

BRUSAPORTO

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO
UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023/2025**

IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E IL NOTA_DUP

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'Ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'Ente.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- 1) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'Ente si propone di conseguire;
- 2) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- ✓ il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- ✓ i portatori di interesse di riferimento;
- ✓ le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- ✓ le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

La principale innovazione programmatica introdotta dal D.Lgs. 118/11 è rappresentata dal Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (NOTA_DUP).

Scopo principale di questo documento è quello di riunire in un solo documento, posto a monte del bilancio di previsione, le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del bilancio e del PEG e la loro successiva gestione.

Il NOTA_DUP :

- è lo strumento che permette l'attività strategica ed operativa degli Enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistematico ed unitario le discontinuità ambientali e organizzative;
- costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.
- si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.
- deve essere, di norma, presentato dalla Giunta al Consiglio entro il 31 luglio, salvo proroghe ministeriali.

SOMMARIO

.....	5
LA SEZIONE STRATEGICA.....	6
<i>ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE.....</i>	8
1 - PROGRAMMAZIONE NAZIONALE.....	8
1.1 – SITUAZIONE E PREVISIONI DEL QUADRO ECONOMICO-FINANZIARIO ITALIANO.....	8
1.2 - LA REGOLA DELL'EQUILIBRIO DI BILANCIO.....	10
SICUREZZA E LEGALITÀ.....	12
COMUNICAZIONE E TRASPARENZA.....	12
INNOVAZIONE.....	12
IMPRESSE, ATTIVITÀ PRODUTTIVE E COMMERCIALI.....	13
ISTRUZIONE.....	14
CULTURA.....	15
SPORT.....	15
2 - SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA.....	17
2.1 - SITUAZIONE ANAGRAFICA.....	17
2.2- ECONOMIA INSEDIATA.....	18
I BENI PATRIMONIALI.....	18
I BENI DEMANIALI.....	21
RICETTIVITA' SCOLASTICA (dati previsionali).....	22
3 - INDICATORI ECONOMICI.....	22
3.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA.....	22
3.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE.....	23
3.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO.....	23
3.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE.....	24
3.5 - COSTO DEL PERSONALE.....	25
4 - CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO.....	26
<i>ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE.....</i>	27
5- SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	27
6 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE.....	29
7- OPERE PUBBLICHE.....	30
7.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI.....	30
7.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI.....	30
8- GESTIONE DEL PATRIMONIO.....	32
9- TRIBUTI E TARIFFE.....	34
10- ANALISI PER PROGRAMMI DELLE NECESSITÀ FINANZIARIE.....	36
11 - ANALISI PER CATEGORIA DELLE RISORSE FINANZIARIE.....	41
12 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE.....	43
12.1 - ENTRATE STRAORDINARIE.....	43
12.2 - SPESE STRAORDINARIE.....	43
13 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO.....	44
13.1 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE.....	44
14 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA.....	44
14. 2 - PREVISIONE DI CASSA.....	44
15- RISORSE UMANE.....	45
LA SEZIONE OPERATIVA.....	48
<i>PARTE PRIMA.....</i>	49
1 - ORGANISMI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA.....	49
PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO.....	49
VARIANTI:.....	49
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI.....	49
3 - VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI.....	50
4 - TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI.....	51

5 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO.....	51
6 - RELAZIONE DEI PROGRAMMI.....	52
MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE PROGRAMMA 01 - ORGANI ISTITUZIONALI.....	52
PROGRAMMA 02 - SEGRETERIA GENERALE.....	52
PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO.....	52
PROGRAMMA 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI.....	53
PROGRAMMA 05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI.....	53
PROGRAMMA 06- UFFICIO TECNICO.....	53
PROGRAMMA 07 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE.....	54
PROGRAMMA 08 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI.....	54
AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO DELLE ATTIVITÀ PER LA REALIZZAZIONE DI QUANTO PREVISTO NELLA PROGRAMMAZIONE STATISTICA LOCALE E NAZIONALE, PER LA DIFFUSIONE DELL'INFORMAZIONE STATISTICA, PER LA REALIZZAZIONE DEL COORDINAMENTO STATISTICO INTERNO ALL'ENTE, PER IL CONTROLLO DI COERENZA, VALUTAZIONE ED ANALISI STATISTICA DEI DATI IN POSSESSO DELL'ENTE, PER LA PROMOZIONE DI STUDI E RICERCHE IN CAMPO STATISTICO, PER LE ATTIVITÀ DI CONSULENZA E FORMAZIONE STATISTICA PER GLI UFFICI DELL'ENTE.....	54
PROGRAMMA 10 - RISORSE UMANE.....	54
PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI.....	55
MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO.....	55
PROGRAMMA 01 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA.....	55
PROGRAMMA 02- ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA.....	56
PROGRAMMA 06 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE.....	56
MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO.....	57
PROGRAMMA 07 - DIRITTO ALLO STUDIO.....	57
MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.....	57
PROGRAMMA 02 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE.....	57
Programma 01 - Sport e tempo libero.....	57
MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.....	60
PROGRAMMA 02 - GIOVANI.....	60
MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.....	60
PROGRAMMA 01 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO.....	60
PROGRAMMA 02 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE.....	60
PROGRAMMA 02 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE.....	61
PROGRAMMA 03 - RIFIUTI.....	62
PROGRAMMA 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO.....	62
PROGRAMMA 05 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE.....	62
MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE.....	63
MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.....	64
PROGRAMMA 01 - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO.....	64
PROGRAMMA 02 - INTERVENTI PER LA DISABILITÀ.....	64
PROGRAMMA 03 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI.....	64
PROGRAMMA 05 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE.....	65
PROGRAMMA 07 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI.....	65
PROGRAMMA 09 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE.....	65
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI.....	65
PROGRAMMA 01 - FONDO DI RISERVA.....	65
PROGRAMMA 02 - FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ.....	66
PROGRAMMA 03 - ALTRI FONDI.....	66

MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI.....	66
7 - IMPEGNI PLURIENNALI.....	67
<i>PARTE SECONDA</i>	68
8 - OPERE PUBBLICHE.....	68
9 - PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI.....	68
10 - PIANO TRIENNALE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA.....	69
11 - FABBISOGNO PERSONALE.....	70
12 - PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI.....	71

LA SEZIONE STRATEGICA

La Sezione Strategica (di seguito SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

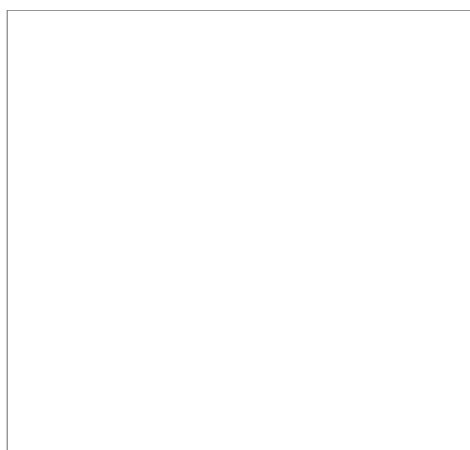
- le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
- le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali
- gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, del raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'Ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'Ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.



BRUSAPORTO
NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO
UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023/2025
SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

1 - PROGRAMMAZIONE NAZIONALE

1.1 – SITUAZIONE E PREVISIONI DEL QUADRO ECONOMICO-FINANZIARIO ITALIANO

(fonte D.E.F. 2022 Min. Economia e Finanze)

Nel 2021 l'economia italiana ha messo a segno un buon recupero, con una crescita del PIL pari al 6,6 per cento in termini reali e una discesa del deficit e del debito della Pubblica amministrazione (PA) in rapporto al PIL più accentuata del previsto, rispettivamente al 7,2 per cento e al 150,8 per cento del PIL (dal 9,6 per cento di deficit e 155,3 per cento di debito del 2020). La crescita del PIL registrata in corso d'anno dall'Italia (quarto trimestre 2021 su quarto trimestre 2020) è risultata la più elevata tra quella delle grandi economie europee, grazie anche alle politiche adottate dal Governo per sostenere famiglie e imprese e al successo della campagna di vaccinazione anti-Covid. Negli ultimi mesi dell'anno, il quadro economico si è deteriorato, non solo per l'impennata dei contagi da Covid-19 causata dalla diffusione della variante Omicron, ma anche per l'eccezionale aumento del prezzo del gas naturale, che ha trainato al rialzo le tariffe elettriche e i corsi dei diritti di emissione (ETS). La conseguente crescita del tasso di inflazione, comune a tutte le economie avanzate, seppure con diversa intensità, ha portato le principali banche centrali a rivedere l'orientamento della politica monetaria in direzione restrittiva o, nel caso della Banca Centrale Europea, a segnalare l'approssimarsi di tale inversione di tendenza.

Conseguentemente, i tassi di interesse sono saliti e il differenziale del rendimento sui titoli di Stato italiani nei confronti di quello sul Bund tedesco si è allargato. Le prospettive di crescita, sebbene riviste lievemente al ribasso, prima dello scoppio della guerra restavano comunque ampiamente favorevoli. A febbraio, facendo seguito a una escalation militare, la Russia ha avviato la sua invasione dell'Ucraina, alla quale l'Unione Europea (UE), il G7 e numerosi altri Paesi hanno risposto con una serie di sanzioni economiche. Agli eventi bellici è conseguita un'ulteriore impennata dei prezzi dell'energia, degli alimentari, dei metalli e di altre materie prime e si è accentuata la flessione della fiducia di imprese e famiglie.

In Italia, a marzo l'inflazione al consumo è salita al 6,7 per cento e anche l'inflazione di fondo (al netto dei prodotti energetici e alimentari freschi), seppure assai più moderata, ha raggiunto il 2 per cento. A fronte di questi sviluppi, le prospettive di crescita dell'economia appaiono oggi più deboli e assai più incerte che a inizio anno. Nell'aggiornamento della previsione ufficiale del presente documento, il peggioramento del quadro economico è determinato dall'andamento delle variabili esogene - dai prezzi dell'energia ai tassi d'interesse, dal tasso di cambio ponderato dell'euro alla minor crescita prevista dei mercati di esportazione dell'Italia.

L'obiettivo principale nella risposta all'attuale crisi energetica è di accelerare la transizione ecologica assicurando al contempo le forniture di gas, che costituiscono il ponte verso un'economia decarbonizzata e sostenibile, e migliorando i meccanismi di funzionamento e la trasparenza dei mercati dell'energia. Più in generale, è necessario che la difficile fase che stiamo attraversando non distolga l'attenzione, ma anzi rafforzi l'impegno di tutte le amministrazioni e di tutti i livelli di governo ad attuare efficacemente il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), di cui la transizione ecologica è il capitolo più corposo in termini di investimenti programmati. Il completamento a fine 2021 della prima tappa del PNRR, con l'erogazione dei relativi fondi da parte della Commissione, rappresenta un primo importante risultato.

Il 2021 ha registrato un deficit della PA nettamente inferiore alle attese. I dati relativi al fabbisogno di cassa del settore statale indicano che nel primo trimestre dell'anno in corso l'andamento della finanza pubblica è rimasto favorevole. Le nuove proiezioni mostrano disavanzi della PA inferiori a quanto previsto per il 2022-2024 nello scenario programmatico della NADEF, soprattutto per quanto riguarda il 2022. Ciò riflette una dinamica delle entrate tributarie e contributive sostenuta e superiore alle previsioni e una dinamica della spesa sotto controllo. I recenti provvedimenti di calmierazione del costo dell'energia sono stati compensati in modo tale da non influire sull'indebitamento netto.

A fronte di una previsione di deficit tendenziale della PA del 5,1 per cento del PIL quest'anno e in discesa fino al 2,7 per cento del PIL nel 2025, il Governo ha deciso di confermare gli obiettivi di deficit nominale della NADEF, con un sentiero che partendo dal 5,6 per cento del PIL quest'anno scende fino al 2,8 per cento nel 2025, creando uno spazio per nuove misure espansive pari a 0,5 punti percentuali di PIL quest'anno, 0,2 nel 2023 e 0,1 nel 2024 e 2025. Utilizzando tali margini finanziari, il Governo predisporrà un nuovo decreto-legge per ripristinare alcuni fondi che erano stati utilizzati a copertura del recente decreto-legge n.17, integrare le risorse destinate a compensare l'aumento del costo delle opere pubbliche a fronte della dinamica del prezzo dell'energia e delle materie prime, intervenire ancora per contenere il costo dei carburanti e dell'energia. Si appronteranno inoltre strumenti per sostenere le imprese più danneggiate dalle sanzioni nei confronti della Russia e a tale scopo si rifinanzierà anche il fondo di garanzia per le PMI.

Anche in questo momento difficile, in cui la finanza pubblica è chiamata a rispondere a molteplici esigenze di natura sia congiunturale sia strutturale, si conferma la sostenibilità dei conti pubblici. Le proiezioni di più lungo termine mostrano, infatti, che il progressivo miglioramento del saldo di bilancio negli anni successivi al 2025 e la piena attuazione del programma di riforma delineato nel PNRR consentiranno di portare il rapporto debito/PIL al disotto del livello precedente alla crisi pandemica (134,1 per cento) entro la fine del decennio.

Quadro macroeconomico e di finanza pubblica programmatico

I recenti interventi attuati dal Governo sono allineati con gli orientamenti espressi dalla Commissione Europea, che riconoscono da un lato la necessità di attutire l'impatto sull'economia dei rialzi di prezzo del gas naturale e del petrolio causati dalla guerra in Ucraina, dall'altro l'importanza di sostenere filiere industriali strategiche a fronte di una concorrenza extra-europea che si basa anche su ingenti aiuti di Stato. In questo contesto, alla luce dell'abbassamento della previsione di indebitamento netto tendenziale al 5,1 per cento del PIL, il Governo ha deciso di confermare l'obiettivo di rapporto tra deficit e PIL del DPB (5,6 per cento del PIL) e di utilizzare il risultante margine di circa 0,5 punti percentuali di PIL per finanziare un nuovo provvedimento, da finalizzare nel mese di aprile. Il nuovo decreto-legge ripristinerà anzitutto i fondi di bilancio temporaneamente de-finanziati a parziale copertura del decreto-legge n. 17/2022, pari a 4,5 miliardi in termini di impatto sul conto della PA.

In particolar modo gli quanto concerne gli enti locali la legge di bilancio 2022 prevede:

- Contributi ai comuni con popolazione inferiore a 15.000 abitanti per 300 milioni di euro per l'anno 2022 per investimenti in progetti di rigenerazione urbana;
- Contributi ai comuni per investimenti finalizzati alla manutenzione straordinaria delle strade, dei marciapiedi e dell'arredo urbano, per 200 milioni di euro per l'anno 2022 e 100 milioni di euro per l'anno 2023;

- Ulteriori contributi agli enti locali per spese di progettazione definitiva ed esecutiva relativa ad interventi di messa in sicurezza del territorio per 150 milioni di euro per ciascuno degli anni 2022 e 2023 con priorità per le opere pubbliche nell'ambito del PNRR;
- Finanziamento infrastrutture stradali sostenibili delle Regioni, Province e Città metropolitane per 3,35 miliardi di euro;
- Finanziamento di interventi di manutenzione straordinaria, di messa in sicurezza, di nuova costruzione, di incremento dell'efficienza energetica e di cablaggio interno delle scuole - città metropolitane e province – per 2,7 miliardi di euro.

1.2 - LA REGOLA DELL'EQUILIBRIO DI BILANCIO

Nella Circolare del 15 Marzo 2022 del MEF-Rgs, avente ad oggetto: "Regole di finanza pubblica per gli enti territoriali: verifiche del rispetto degli equilibri di bilancio ex ante ed ex post ai sensi degli articoli 9 e 10 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, biennio 2022-2023" il Mef conferma di valutare la tenuta degli equilibri prescritti dall'articolo 9, commi 1 e 1-bis della legge n. 243 del 2012 a livello aggregato per singolo comparto delle amministrazioni territoriali.

Con la circolare n. 5/2020, la Rgs ha chiarito che l'equilibrio ai sensi dell'articolo 9, legge 243/2012 (saldo senza utilizzo di avanzi, FPV e debito), in linea con le sentenze della Corte costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018, deve essere rispettato a livello di comparto regionale e nazionale e che costituisce presupposto per la legittima contrazione del debito.

I singoli enti sono tenuti, quindi, a rispettare esclusivamente gli equilibri previsti dal Dlgs 118/2011, vale a dire il saldo tra il complesso delle entrate e delle spese, compreso l' utilizzo dell'avanzo, il FPV e il debito.

Con la suddetta circolare – al fine di verificare ex ante, a livello di comparto, quale presupposto per la legittima contrazione di debito ai sensi dell' articolo 10 della legge n. 243 del 2012, il rispetto degli equilibri di cui all'articolo 9 della medesima legge, così come declinato al primo periodo del comma 1-bis a livello regionale e nazionale – si evidenzia che tali equilibri sono ampiamente presidiati e rispettati non solo per gli scorsi esercizi, ma anche per il biennio 2022-2023, sulla base di apposite stime elaborate utilizzando le informazioni contabili presenti nella banca dati BDAP.

Restano, comunque, ferme, per ciascun ente, le disposizioni specifiche che pongono limiti qualitativi o quantitativi all'accensione di mutui o al ricorso ad altre forme di indebitamento, nonché l'obbligo del rispetto degli equilibri di cui ai decreti legislativi n. 118 del 2011 e n. 267 del 2000 (anche a consuntivo, come prescritto dall'articolo 1, comma 821, della legge n. 145 del 2018).

1.3 – LE LINEE PROGRAMMATICHE DELL'ENTE

Di seguito si riportano le linee programmatiche del quinquennio, approvate dal Consiglio Comunale e a cui l'azione di governo dell'Ente è chiamata ad orientarsi per raggiungere gli obiettivi strategici ivi contenuti.

LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA

Si intende continuare a investire sulle infrastrutture esistenti, focalizzandosi sulle opere di manutenzione, riqualificazione ed efficientamento, migliorando la vivibilità del nostro paese, con particolare attenzione alla partecipazione a bandi per accesso a finanziamenti pubblici.

VIABILITÀ E TRASPORTO

- Monitorare le strutture viabilistiche attraverso la predisposizione di un dettagliato “Piano asfalti annuale” che comprenda strade, marciapiedi, parcheggi e attraversamenti pedonali, favorendo l’abbattimento delle barriere architettoniche.
- Valutare l’estensione della “Zona 30” lungo la ex SP67, al fine di ridurre la velocità dei veicoli, salvaguardando i pedoni.· Riquilibrare ed estendere la pista ciclopedonale esistente.
- Rinnovare l’arredo urbano (panchine, cestini e pensiline).
- Dialogare con le istituzioni competenti per migliorare il servizio di trasporto; proporre ad ATB di istituire fermate sul nostro territorio.

INFRASTRUTTURE SCOLASTICHE E SPORTIVE

- Adeguare le strutture del Campus Scolastico dal punto di vista energetico, mediante la sostituzione di serramenti e la coibentazione di pareti.
- Concludere l’ampliamento della Palestra e proseguire con l’esecuzione del secondo lotto (spogliatoi, ripostigli e locali accessori).

EDILIZIA E INFRASTRUTTURE SOCIALI

- Realizzare un Centro Diurno per anziani in prossimità del Centro Sociale esistente, ampliandone e rivedendone spazi e servizi.·Valutare con i Comuni limitrofi e gli operatori del settore la fattibilità di realizzare una Residenza Socio-Sanitaria e Assistenziale per anziani (RSSA).
 - Incentivare la riconversione di edifici esistenti a fini sociali (housing e co-housing) da destinare a giovani coppie, famiglie e persone anziane, favorendo l’interazione tra generazioni.
 - Predisporre un “Piano manutenzioni annuale” degli edifici residenziali comunali.
- Favorire il recupero del centro storico, mediante incentivi e premialità.

TERRITORIO, AMBIENTE E SVILUPPO SOSTENIBILE

La tutela dell’ambiente riveste un ruolo fondamentale per le peculiari risorse naturali presenti sul nostro territorio.

È necessario proseguire le azioni di tutela e di sviluppo eco-sostenibile promuovendo il risparmio energetico con soluzioni che consentano la riduzione delle emissioni inquinanti.

La salvaguardia del territorio e la sua valorizzazione continueranno a essere i punti cardine dell’azione amministrativa.

- Valutare la delocalizzazione della Stazione Ecologica in area non residenziale, attribuendo all’area attualmente occupata una destinazione d’uso più consona al contesto sportivo e ambientale della zona.
- Riquilibrare l’area antistante il Cimitero, valorizzandola e trasformandola in uno spazio verde piantumato a disposizione della cittadinanza.
- Sostituire l’impianto di Pubblica Illuminazione con lampade a LED, esternalizzandone la gestione e la manutenzione.
- Potenziare la raccolta differenziata allo scopo di aumentarne la percentuale.

- Monitorare l'attività dell'Aeroporto di Orio al Serio partecipando ai tavoli tecnici sostenendo la limitazione dei voli notturni e il rispetto delle rotte concordate con minor impatto per il nostro territorio.
- Reintrodurre la "Giornata dell'albero" (un albero per ogni nato nell'anno) e salvaguardare gli ecosistemi presenti nella zona collinare.

SICUREZZA E LEGALITÀ

Sentirsi sicuri è un diritto di tutti. La sicurezza è infatti un aspetto fondamentale della qualità della vita: vivere, lavorare, studiare, stare nelle proprie abitazioni, nei parchi, nei luoghi pubblici e salvaguardare la propria incolumità rende un paese degno di essere vissuto.

- Sostenere una politica di gestione associata della funzione di Polizia Locale, valutando possibili miglioramenti.
- Estendere la rete di videosorveglianza ai luoghi sensibili (parchi e parcheggi pubblici).
- Informare e sensibilizzare la cittadinanza sull'importanza di una corretta collaborazione per combattere episodi antisociali.
- Mantenere e potenziare il servizio di vigilanza notturna su tutto il territorio comunale con istituti privati di sorveglianza autorizzati.
- Installare periodicamente fototrappole per contrastare il fenomeno dell'abbandono dei rifiuti.
- Garantire il sostegno al gruppo locale di Protezione Civile, incentivandone l'attività e il reclutamento di nuove forze.

COMUNICAZIONE E TRASPARENZA

Comunicazione e trasparenza significa mettere a disposizione del cittadino le informazioni e rendere accessibili gli atti di interesse generale.

- Continuare ad informare periodicamente la cittadinanza mediante notiziari cartacei e digitali, sito web, app, social network, display e bacheche.
- Riprogettare nell'aspetto grafico e contenutistico il sito istituzionale del Comune, semplificandolo e rendendolo facilmente accessibile a tutti i cittadini.
- Favorire l'utilizzo degli smartphone per interagire con la Pubblica Amministrazione tramite app e altri strumenti tecnologici.
- Coinvolgere la popolazione tramite sondaggi e questionari sui diversi aspetti amministrativi.

INNOVAZIONE

Negli ultimi anni le nuove tecnologie hanno rivoluzionato il nostro modo di accedere alle informazioni; riteniamo che il Comune non possa prescindere da questo cambiamento e debba adeguare il modo di rapportarsi con il cittadino.

- Aggiornare i sistemi informatici e di connettività della Pubblica Amministrazione per efficientare i servizi offerti al cittadino.
- Potenziare la rete Wi-Fi libera facilitandone le procedure di accesso ed estendendone la copertura (parchi, Centro Sportivo, piazze e punti di ritrovo).
- Realizzare un calendario telematico delle attività proposte sul territorio con il fine di informare i cittadini sulla programmazione delle stesse.
- Adeguare le sale comunali (sedi di riunione) e le strutture esistenti con impianti multimediali.

IMPRESE, ATTIVITÀ PRODUTTIVE E COMMERCIALI

Con le sue attività artigianali, commerciali, produttive e agricole Brusaporto fornisce beni e servizi a vantaggio del sistema economico locale. È quindi interesse trovare maggiori punti di contatto tra imprese, istituzioni e territorio.

- Promuovere con imprenditori, commercianti e artigiani un costante rapporto di confronto per agevolare le attività di impresa.
- Incentivare la nascita di nuove imprese e valorizzare nuove occasioni di lavoro, favorendo le condizioni per il miglioramento e l'aumento dell'occupazione.
- Rispondere in maniera efficace alle esigenze di sicurezza delle aziende, accumulate dalle stesse criticità, con un servizio di vigilanza dinamica.
- Proseguire sulla linea di disponibilità e partecipazione per garantire la centralità del commercio nel nostro paese, sostenendo la forte valenza sociale e aggregativa che il "piccolo negozio" ha rivestito e continuerà a rivestire.

SERVIZI SOCIALI

In tema di servizi sociali l'obiettivo sarà quello di consolidare i servizi già in atto sul territorio e accrescere l'offerta a seguito di una mappatura dei bisogni dei cittadini, a cui seguirà una Carta dei Servizi.

FAMIGLIA E MINORI

- Contribuire al pagamento delle rette della Scuola dell'Infanzia e del Nido (tramite i voucher di Ambito) alle famiglie in situazione di bisogno, collaborando con la Parrocchia.
- Potenziare l'utilizzo della Ludoteca situata all'interno del Centro Culturale, promuovendo attività suddivise per fasce di età.
- Supportare la genitorialità attivando misure volte a contenere le spese dei neogenitori; confermare l'Assistenza Domiciliare Minori.
- Mantenere e sviluppare ulteriormente lo Sportello di ascolto per le famiglie.

ANZIANI

- Promuovere iniziative ed attività ricreative, culturali, motorie e di scambio di competenze.
- Rilanciare attività di aggregazione quali i Gruppi di Cammino, l'Università della Terza Età, ecc.
- Proporre serate informative e iniziative su temi quali prevenzione, salute e sicurezza.
- Incrementare i corsi di ginnastica preventiva per il mantenimento della forza e dell'autonomia.
- Proseguire con l'integrazione alle rette delle persone collocate in Residenze Sanitarie Assistenziali.

DISABILITÀ

- Potenziare e rinnovare l'assistenza alle persone non autosufficienti e/o con disabilità.
- Supportare le famiglie con l'attivazione dell'Assistenza Domiciliare.
- Prevedere l'assistenza ai minori disabili nelle attività extra-scolastiche.
- Ampliare il progetto "Vivo il Territorio" per l'inserimento delle persone diversamente abili in attività sportive, ricreative e lavorative.

SOLIDARIETÀ E PROSSIMITÀ SOCIALE

- Agevolare persone in situazioni di difficoltà mantenendo servizi quali il trasporto sociale e i pasti a domicilio.
- Rinnovare l'adesione allo Sportello Lavoro attivato dall'Ambito di Seriate.
- Attivare il servizio di prelievo del sangue a domicilio.
- Potenziare il servizio infermieristico con il consolidamento dell'apertura serale già sperimentata.
- Continuare attività di promozione dell'intercultura, tra le quali il progetto "Conosciamoci" condiviso con la Parrocchia.
- Promuovere l'istituzione di una "cabina di regia" che faccia da raccordo con le realtà di volontariato del territorio.

ISTRUZIONE

La scuola rappresenta uno degli investimenti più importanti per il futuro della nostra comunità, in quanto è chiamata a formare i nostri giovani alle sfide di una modernità sempre in evoluzione. La nostra idea di scuola è di una scuola aperta, in grado di creare legami e valorizzare le opportunità di crescita e di conoscenza presenti sul territorio.

- Investire in strumenti per una didattica sempre più di qualità, con attenzione alle nuove tecnologie, interconnessione in rete, informatica e laboratori specialistici.
- Condividere percorsi formativi ed educativi all'interno delle scuole (musica, sport, tavolo di lavoro "Banco Scuola" con le diverse componenti scolastiche) e incontri con volontariato e realtà locali.
- Organizzare momenti di riflessione e di coinvolgimento in occasione delle ricorrenze civili; proseguire con il Consiglio Comunale dei Ragazzi e delle Ragazze e con il progetto "A scuola di cittadinanza".
- Proseguire l'attività di verifica della Commissione Mensa per offrire un servizio di qualità, monitorandone costantemente l'andamento in collaborazione con ATS (questionario di gradimento, rilevazione degli scarti). Intervenire sulla manutenzione degli ambienti per renderli sempre più confortevoli.
- Incentivare iniziative di educazione alimentare, con l'apporto della scuola e dell'azienda appaltatrice del servizio, nonché proseguire con il progetto a rilevanza sociale "Buon Samaritano".
- Organizzare servizi extra-scolastici di qualità per rispondere ai bisogni delle famiglie; proseguire la collaborazione attiva con il Comitato Genitori; programmare interventi finalizzati a rendere più agevole la frequenza scolastica superiore (es. Bonus Trasporto, Bonus sull'acquisto di libri scolastici).
- Progettare percorsi di assistenza individualizzati per gli studenti diversamente abili (in collaborazione con i Servizi Sociali) e intervenire nelle situazioni di disagio sociale.
- Incentivare gli studenti meritevoli attraverso l'erogazione di Borse di Studio, anche coinvolgendo le realtà imprenditoriali e associative del territorio.

GIOVANI

In un progetto di cittadinanza attiva, l'apporto dei giovani gioca un ruolo fondamentale nella canalizzazione di nuove energie e idee. Il Comune si deve, quindi, impegnare a favorire iniziative e spazi a loro dedicati.

- Promuovere il Centro Giovani TAB 2.0 come fulcro per le attività giovanili ed estenderne l'operatività valutando la possibilità di attivare un progetto di servizio civile.

- Collaborare strettamente con l'Oratorio e la Parrocchia, sostenendo con loro la cura delle giovani generazioni e progettando percorsi di crescita comuni.
- Riconfermare le iniziative giovanili, tra le quali "Una Vacanza Guadagnata" e il "Laboratorio Ecologico".
- Continuare a promuovere l'integrazione giovanile con appuntamenti ed eventi musicali, sportivi e culturali organizzati dall'Amministrazione Comunale, da gruppi giovanili e/o dalla cittadinanza.
- Coinvolgere i giovani in attività di rilevanza sociale (servizi di prossimità).

CULTURA

La cultura è una ricchezza che va sempre alimentata ed è l'insieme di conoscenze e abitudini che concorrono a formare la personalità di ciascun individuo e di un'intera comunità. Si ritiene fondamentale a tale proposito promuovere sul territorio tutte le forme d'arte e di cultura, collaborando con il mondo dell'istruzione e con le associazioni culturali, impegnandosi nel garantire adeguato supporto e sostegno.

- Promuovere il Centro Culturale come fulcro per le attività culturali, potenziandone i servizi e l'accessibilità.
- Continuare a dotare la Biblioteca di un capitale librario sempre aggiornato, aumentare la disponibilità di giornali e riviste e soddisfare le richieste del servizio di prestito interbibliotecario.
- Realizzare attività che stimolino la creatività dei cittadini in base alle proprie passioni e interessi (laboratori, corsi, ecc.).
- Promuovere iniziative quali cineforum, presentazioni di libri, mostre di pittura e scultura, mostre di fotografia, serate musicali, letture e teatro.
- Realizzare incontri formativi periodici sui temi di maggiore attualità.
- Organizzare uscite culturali durante l'anno (visite a città d'arte, mostre, teatro, concerti, musical, eventi).
- Sostenere le proposte e le iniziative provenienti dai gruppi culturali del territorio.
- Promuovere adeguatamente manifestazioni ed eventi a Brusaporto.
- Valorizzare la storia e le tradizioni del nostro Comune (totem informativi e pubblicazioni) e realizzare iniziative a livello sovralocale per la promozione del territorio.

SPORT

Brusaporto annovera società e associazioni che da sempre promuovono e diffondono la buona pratica sportiva, contemplando il raggiungimento di importanti obiettivi agonistici e di aggregazione. Pertanto, si ritiene che il Comune debba promuovere lo sport come momento formativo e socializzante per i brusaportesi.

- Progettare un "Piano di diritto allo sport" organico e strutturato in base a criteri oggettivi.
- Valorizzare all'interno dei gruppi sportivi la presenza di atleti del territorio.
- Sostenere le società e le associazioni sportive; programmare incontri periodici con l'Amministrazione per pianificare attività di promozione locale e per valutare le specifiche esigenze.
- Incentivare le realtà sportive a partecipare alle iniziative promosse dal Comune.
- Programmare interventi di manutenzione mirati e tempestivi alle strutture sportive comunali.
- Sensibilizzare le società sportive promuovendo l'apertura delle attività a persone diversamente abili.

- Proseguire l'interazione tra sport e scuola, promuovendo l'introduzione di nuove discipline.
- Tematizzare i numerosi parchi, destinandoli a sport e attività specifiche.
- Prevedere e regolamentare il libero accesso della cittadinanza a tutte le strutture sportive comunali.

2 - SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA

Nei prossimi paragrafi saranno esposti alcuni dati che si ritiene possano essere interessanti per definire le caratteristiche e le peculiarità del territorio, delle attività e dei residenti e/o di chi interagisce con il territorio stesso.

Si tratta di dati attinti dall'anagrafe, dalle attività produttive e dalla banca dati dell'Agenzia delle Entrate messa a disposizione dell'Ente in forma sintetica.

2.1 - SITUAZIONE ANAGRAFICA

Popolazione legale al censimento (2011)	
Popolazione residente al 31 dicembre 2021	5634
<i>di cui: maschi</i>	2789
<i>femmine</i>	2845
<i>nuclei familiari</i>	2240
<i>comunità/convivenze</i>	0
Popolazione al 1.1. 2021	5606
Nati nell'anno	34
Deceduti nell'anno	29
Saldo naturale	5
Immigrati nell'anno	212
Emigrati nell'anno	189
saldo migratorio	23
Tasso di natalità ultimo quinquennio	
<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<i>Anno 2021</i>	
8,42	6,77
7,13	6,60
6,05	
Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
<i>Anno 2021</i>	
4,12	4,45
4,63	8,75
5,16	

2.2- ECONOMIA INSEDIATA

Il territorio comunale di Brusaporto si estende per 5,01 Km², a sud della SS 42 del Tonale, ricomprendendo parte della dorsale collinare che si sviluppa fra Seriate, Bagnatica e Montello ed una porzione della pianura posta a sud, delimitata ad ovest dal territorio di Seriate e ad est da quello di Bagnatica.

La superficie urbanizzata si aggira intorno agli 1,15 km², mentre le aree verdi sono pari a 0,20 km². Il paesaggio agrario è situato in modo preponderante nella parte meridionale del territorio comunale. La rete stradale del paese è costituita da 38,8 km di strade suddivise come segue:

Strade	Km
Strade comunali, comprese strade bianche e ciclabili)	34,609
Strade provinciali	1,542
Strade statali (escluse Extraurbane Principali)	1,425
Strade vicinali	2,000

Le piste ciclabili ammontano a 6,7 km lineari, un dato estremamente importante se confrontato con quello dei comuni della provincia di Bergamo appartenenti alla stessa classe demografica di Brusaporto.

Le **aree verdi** rappresentano invece il **4,09%** del territorio comunale. Il verde pro-capite è pari a **37,21 m²**.

Il verde pubblico assolve ad una duplice funzione: da un lato ha una forte utilità socializzante ed aggregativa e dall'altro è spesso utilizzato ed associato ad attività sportive e ludiche.

Per la sua estensione e collocazione il verde pubblico presente nel centro edificato assume altresì una funzione di carattere ambientale: i parchi cittadini si configurano in questo caso anche come "polmone verde" apportando un importante contributo alla componente ecologica e permeabile del territorio urbanizzato.

Nel 2019 è stata ultimata la realizzazione di una vasca di laminazione delle portate di piena del canale 23 del RIM comunale al fine di prevenire l'erosione delle acque all'interno dei centri abitati (zona est del territorio).

I BENI IMMOBILI

Il patrimonio comunale include due tipologie di beni immobili: i **beni patrimoniali**, posseduti dal Comune a titolo di proprietà privata e parte della ricchezza economica della collettività, e i **beni demaniali**, posseduti a titolo pubblico e destinati all'uso del pubblico.

I BENI PATRIMONIALI

Edifici residenziali	Unità	Composizione e destinazione
Via Belvedere	8	L'edificio su tre piani (terra, piano primo e secondo) è costituito da otto appartamenti, con le relative autorimesse, e un ristorante con annessi locali di supporto all'attività (cantina e magazzino)
Via Colleoni	9	Si tratta di tre corpi distinti composti da tre, quattro e due appartamenti con relative autorimesse.

Via Regina Elena	14	L'edificio (ex Asilo) è principalmente costituito da miniappartamenti destinati a persone anziane o in situazione di disagio sociale. Oltre agli appartamenti, al piano terra dell'edificio, è ospitato: un ambulatorio medico, concesso in uso condiviso a più medici, un locale per cure inalatorie, una palestra. La veranda, prospiciente il cortile interno, è adibita ad attività socio ricreative e associative. Nel cortile interno vi sono, oltre alla centrale termica, dei ripostigli in appoggio agli appartamenti ed un locale concesso in uso alla Protezione Civile.
Vicolo Bosco	3	Tre appartamenti senza autorimesse.

Edifici pubblici	Composizione e destinazione
Sala polivalente di via Roccolo	Si tratta di uno spazio coperto utilizzabile per attività plurime quali: supporto per le feste estive, mostre ed eventi, rappresentazioni cine/teatrali, supporto per gruppi sportivi per allenamenti indoor. L'area polivalente comprende cucine fisse, con relative pertinenze e strumenti, un palco per rappresentazioni, premiazioni e spazi di servizio costituiti da tre locali e servizi igienici.
Tab. 2.0 Centro Giovanile di L. go Donatori	È costituito dall'immobile (ex cappella) donato dai Signori Barcella per attività giovanili. È costituito da un'area a piano terra con servizi ed un'area soppalcata.
Centro culturale	Il Centro Culturale è composto da quattro piani. Il piano terra ed il primo piano sono adibiti a sede della biblioteca comunale, mentre il secondo piano è utilizzato per mostre ed incontri e periodicamente per le prove d'assieme del gruppo musicale Amici della musica. Il seminterrato, oltre a servizi tecnologici e magazzino, è destinato a ludoteca per la prima infanzia e per attività specifiche culturali e ricreative.

Edifici scolastici (Scuole primaria e secondaria, palestre, mensa)	<p>Il campus scolastico è costituito dai due edifici per le attività scolastiche relative a scuole primaria e secondaria, ognuno comprendente aule didattiche, laboratori, aula insegnanti e locali di supporto alla didattica. L'edificio scuola primaria è completato dal locale "Giochiamoci" compresa una piccola arena per attività di supporto scolastico e per attività extrascolastiche. La mensa scolastica è un edificio indipendente costituito da due piani ed un interrato. Al piano terra: cucina, aree di stoccaggio, servizi, area distribuzione e locale refezione. Al primo piano area distribuzione, area refezione, servizi e locali di supporto. L'interrato riveste la funzione di archivio e deposito.</p> <p>Le palestre, parte del campus scolastico, sono due ed interconnesse. La palestra grande con spogliatoi, servizi igienici, ambulatorio e magazzino, dotata di tribune e servizi igienici separati per il pubblico e la più piccola con servizi igienici separati. È in fase di realizzazione l'ampliamento, con la previsione di una nuova struttura per attività motorie e sportive. Completa il tutto il sottostante magazzino comunale.</p>
Centro sportivo (Centro sportivo e palestra)	<p>Centro Sportivo Comunale di via Belvedere gestito in forza di convenzione da vari soggetti come segue:</p> <p>ASD Calcio Brusaporto - due campi di calcio, uno in erba naturale il più grande e l'altro in erba sintetica, con spogliatoi, quattro per atleti e quattro per i direttori di gare, un locale magazzino, un ambulatorio medico e uffici di segreteria, nonché tribuna per il pubblico con i relativi servizi;</p> <p>ASD Atletica - pista di atletica con impianto di salto in alto ed in lungo e area per il lancio del peso;</p> <p>ASD FILE - edificio polivalente per tennis e calcetto con relativi spogliatoi e magazzini, campo di tennis coperto con tensostruttura, campo di tennis scoperto, locale ex bocciodromo riconvertito in area polifunzionale, locale BAR, al servizio del centro sportivo con, al piano superiore, un locale pluriuso.</p> <p>Completa il centro un locale utilizzato come sede delle associazioni sportive, un muro di palleggio per tennis con il relativo campetto di pertinenza ed un campo di basket all'aperto.</p>
Stazione ecologica	<p>La stazione ecologica ha una superficie di mq. 2300 e si trova in via Roccolo, vicino al centro polivalente comunale.</p>

Municipio	Edificio per le attività di gestione, amministrazione e servizi del Comune di Brusaporto. È costituito da tre piani destinati come segue: piano terra – Anagrafe, Sala civica e sala emeroteca ad accesso e gestione autonoma, destinata ad incontri e lettura giornali; primo piano - Servizi tecnici, Amministrazione e tributi, segreteria; secondo piano - Ufficio di Sindaco ed assessori, Servizi sociali, sale riunioni, archivio, locale server.
Cimitero	Il cimitero comunale, risalente alla seconda metà dell'ottocento, ha una superficie di circa 6.000 mq compreso il viale d'ingresso annesso. È in vigore un Piano Cimiteriale che ne disciplina lo sviluppo.
Circolo di via Fontanelli	L'immobile di Via Fontanelli, all'interno del parco del "Castello" è sede del circolo socio/ricreativo, gestito dal locale Gruppo Alpini e sede del gruppo stesso.

I BENI DEMANIALI

Servizio idrico e fognario	Programmazione			
	2021	2022	2023	2024
Rete fognaria				
- bianca	10,788	10,788	10,788	10,788
- nera	0,814	0,814	0,814	0,814
- mista	20,207	20,207	20,207	20,207
Esistenza depuratore (sovracomunale)	Sì	Sì	Sì	Sì
Rete acquedotto in Km	32,803	32,803	32,803	32,803
Attuazione servizio idrico integrato	Sì	Sì	Sì	Sì

Verde pubblico	Programmazione (mq)			
	2021	2022	2023	2024
Parchi e giardini	25.960	25.960	25.960	25.960

	Programmazione
--	----------------

	2021	2022	2023	2024
Punti luce illuminazione pubblica	1.291	1.291	1.291	1.291
Rete gas in Km.	24,968	24,968	24,968	24,968

RICETTIVITA' SCOLASTICA (dati previsionali)

ISTRUZIONE	Strutture	2021	2022	2023	2024
		Posti	Posti	Posti	Posti
Scuola dell'Infanzia 0-3 anni (parrocchiale paritaria)	1	20	20	20	20
Sezione primavera (parrocchiale paritaria)	1	10	10	10	10
Scuole dell'Infanzia (parrocchiale paritaria convenzionata)	1	180	180	180	180
Scuola Primaria	1	350	350	350	350
Scuola Secondaria di Primo Grado	1	195	195	195	195

3 - INDICATORI ECONOMICI

L'analisi dello stato strutturale dell'Ente è effettuata attraverso una serie di indicatori che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente, definendo rapporti tra valori finanziari e fisici (ad esempio la pressione tributaria per abitante o la spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio il grado di autonomia impositiva o il grado di autonomia finanziaria).

Le sezioni che seguono illustrano gli indicatori finanziari ed economici generali calcolati sui dati della gestione 2021 ; il raffronto con quelli relativi ai rendiconti 2020 e 2019 permette di valutare i risultati conseguiti dall'Amministrazione nel triennio appena trascorso, sebbene sia necessario tener conto della riclassificazione di alcune voci che rende tali valori non omogenei e quindi non perfettamente confrontabili.

3.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, regione ed altri Enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'Ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli Enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'Ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

L'Ente per mantenere in essere i propri servizi istituzionali e non può contare sempre meno sui trasferimenti che gli derivano dallo Stato e da altri Enti pubblici; deve quindi focalizzare la propria attenzione sulle entrate proprie e sulla gestione di servizi in modo da realizzare il massimo delle economicità ed efficienza al fine di liberare risorse per altri servizi.

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Autonomia Finanziaria=	Entrate Tributarie + Extratributarie	81,740%	62,600%	73,240%
	Entrate Correnti			

3.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

Sono indicatori che consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente.

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	485,77	409,38	451,20
	N.Abitanti			

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Pressione tributaria pro-capite =	Entrate Tributarie	340,68	329,30	350,43
	N.Abitanti			

3.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

L'amministrazione dell'Ente nell'utilizzo delle risorse comunali è libera nella misura in cui il bilancio non è prevalentemente vincolato da impegni di spesa a lungo termine già assunti in precedenti esercizi. Conoscere, pertanto, il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività per assumere nuove decisioni o iniziative economiche e finanziarie.

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	21,540%	18,570%	21,700%

	Entrate Correnti			
--	------------------	--	--	--

Le spese fisse impegnate, per prassi, sono le spese del personale, le spese per il rimborso della quota capitale e interesse dei mutui. Quanto più il valore si avvicina all'unità tanto minori sono le possibilità di manovra dell'amministrazione che si trova con gran parte delle risorse correnti già utilizzate per il finanziamento delle spese per il personale e il rimborso della quota capitale e interessi dei mutui in scadenza.

In realtà, il grado di rigidità strutturale è notevolmente superiore all'indice sopra calcolato, in quanto sarebbero da considerare anche tutti i costi di funzionamento delle strutture (costi per consumo acqua, gas, energia elettrica, spese telefoniche, le imposte ecc..).

Volendo scomporre il grado di rigidità strutturale complessivo sopra evidenziato nelle due voci relative al costo del personale e al costo dei mutui si possono ottenere questi ulteriori indici:

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	21,540%	18,570%	21,700%
	Entrate Correnti			

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Rigidità per indebitamento=	Rimborso mutui e interessi	0,000%	0,000%	0,000%
	Entrate Correnti			

3.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

Come accennato precedentemente, per prassi, i principali fattori di rigidità a lungo termine sono il costo del personale ed il livello di indebitamento. Questi fattori devono essere riportati alla dimensione sociale del Comune individuandone la ricaduta diretta sul cittadino

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Rigidità strutturale pro-capite=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	128,04	121,43	133,67
	N.Abitanti			

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Rigidità costo del personale pro-capite=	Spese Personale	128,04	121,43	133,67
	N.Abitanti			

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
---------------	--	-------------	-------------	-------------

Rigidità indebitamento pro-capite=	Rimborso mutui e interessi	0,00	0,00	0,00
	N.Abitanti			

3.5 - COSTO DEL PERSONALE

L'erogazione dei servizi è essenzialmente basata sulla struttura organizzativa dell'Ente, nella quale l'onere del personale assume un'importanza preponderante su ogni altro fattore produttivo impiegato.

Il costo del personale può essere visto come:

- parte del costo complessivo del totale delle spese correnti: in questo caso si evidenzia l'incidenza del costo del personale sul totale delle spese correnti del titolo 1°, oppure come costo medio pro-capite dato dal rapporto costo del personale/n° abitanti:
- rigidità costo del personale dato dal rapporto tra il totale delle spese per il personale e il totale delle entrate correnti; in pratica viene analizzato quanto delle entrate correnti è utilizzato per il finanziamento delle spese per il personale.

Gli indicatori sotto riportati, analizzano la spesa per il personale negli aspetti sopra descritti.

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente=	Spesa Personale	24,350%	20,590%	24,830%
	Spese Correnti del titolo 1°			

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Rigidità per costo personale pro-capite=	Spesa Personale	128,04	121,43	133,67
	N.Abitanti			

<i>INDICE</i>		<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	21,540%	18,570%	21,700%
	Entrate Correnti			

4 - CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

Di seguito vengono riportati i parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di Ente strutturalmente deficitario, elaborati ai sensi dell'art. 242 del TUEL risultanti all'ultimo rendiconto di gestione approvato.

2021					
Parametro	Tipologia indicatore	Soglia	Valore	SI	NO
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti)	maggiore del 48%	22,00		X
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente)	minore del 22%	52,00		X
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente)	maggiore di 0	0,00		X
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari)	maggiore del 16%	0,00		X
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio)	maggiore del 1,20%	0,00		X
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati)	maggiore del 1,00%	0,00		X
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)]	maggiore dello 0,60%	0,00		X
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	minore del 47%	81,00		X
Sulla base dei parametri suindicati l'Ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie					X

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

5- SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Ai sensi dell'articolo 112 del TUEL, sono servizi pubblici locali quelli di cui i cittadini usufruiscono, purché rivolti alla produzione di beni e utilità per le obiettive esigenze sociali e che tendono a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali.

<i>Servizio</i>	<i>Impresa</i>
<u>Servizio energia e gestione elettrica degli edifici, degli impianti, della rete di illuminazione pubblica, gestione del calore ed efficientamento energetico</u>	
<i>Impianti semaforici</i>	
<i>Manutenzione impianti elettrici</i>	Zambonelli Barcella
<i>Valutazione dei rischi</i>	Eco Service
<i>Vigilanza Notturna</i>	VIGILANZA GROUP SCARL
<i>Servizio di pulizia</i>	
<i>Fornitura energia elettrica</i>	Enel Servizio elettrico
<i>Fornitura e gestione energia termica</i>	ATES
<i>Servizio gestione impianti sportivi e palestre comunali</i>	Atletica Brusaporto, Calcio Brusaporto, FILE ASD (Impianti Centro Sportivo). Palestre assegnate dall'Ente annualmente alle varie associazioni sportive.
<u>Servizi sociali, educativi, scolastici e integrativi della prima infanzia</u>	
<i>Assistenza scolastica e attività per i giovani - Ludoteca</i>	Cooperativa Crisalide
<i>Assistenza disabilità scolastica</i>	Cooperativa Città del Sole
<i>Mensa scolastica</i>	SIR Risotrazione
<i>Servizio di assistenza domiciliare per anziani, persone con disabilità e nuclei familiari in difficoltà, servizio infermieristico e SAD</i>	Cooperativa Sociale Universis
<u><i>Servizio di gestione rifiuti solidi urbani</i></u>	Servizi Comunali
<u><i>Servizi informatici e telefonici</i></u>	Team Quality – TIM Italia

<i>Servizio BrusaportoWiFi</i>	Internavigare s.r.l.
<i>telefonia VOIP e internet</i>	Secretel
<i>Sito web, servizi web online e infrastruttura informatica</i>	Team Quality
<i>Collegamento in banda larga</i>	BigTLC
<i>Sistema gestionale</i>	SIPAL
<i>Gestione pratiche edilizie</i>	Technical Design e Globo

6 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE

Come previsto dall'art. 3 commi 27, 28 e 29 della legge n. 244 del 27.12.2010, l'Ente ha approvato una delibera con cui ha provveduto ad definire le società partecipate, controllate e gli Enti strumentali facenti capo al gruppo Amministrazione Pubblica. Di seguito se ne riportano gli estremi identificativi.

Ente/Società	Servizio erogato	Quota di partecipazione
Servizi Comunali	Gestione del servizio di igiene ambientale	0,258 %
Uniacque	Conduzione del Servizio Idrico Integrato nelle fasi di ricerca, captazione, sollevamento, trasporto, trattamento, distribuzione, fognatura e depurazione e in generale la commercializzazione dell'acqua sia per usi civili che per usi industriali o agricoli e altri usi.	0,41 %
ATES	Produzione di energia da fonti rinnovabili, sviluppo azioni finalizzate all'efficientamento energetico per produrre benefici di carattere economico e ambientale per i soci.	1,16 %
Unione dei Colli (Ente Locale)	Vigilanza urbana, SUAP ed il coordinamento della Protezione civile, le funzioni catastali	14,83 %

7- OPERE PUBBLICHE

7.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI

7.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI

		RESIDUI AL 31.12.2022	PREVISIONI 2022	PREVISIONI 2023	PREVISIONI 2024	PREVISIONI 2025
Cap. 206/0	MANUTENZIONE IMMOBILI COMUNALI CON PROVENTI VENDITA CASE COMUNALI	0,00	78.434,15	10.513,33	0,00	0,00
Cap. 210/0	REALIZZAZIONE NUOVI INTERVENTI INFERIORI AI 100.000 EURO	6.099,27	80.400,00	30.000,00	0,00	0,00
Cap. 225/3	INTERVENTI MESSA IN SICUREZZA STRADE, MARCIAPIEDI E ARREDO FINANZIATI DA TRASFERIMENTO MINISTERIALE (FINANZIARIA 2022)	0,00	0,00	12.500,00	0,00	0,00
Cap. 225/4	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CAMPO IN ERBA SINTETICA	0,00	0,00	821,45	0,00	0,00
Cap. 225/5	INTERVENTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO SOSTENIBILE FINANZIATI DA TRASFERIMENTO MINISTERIALE (art 1 comma 29-37 legge 160/2019)	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00
Cap. 225/6	RIFACIMENTO PISTA DI ATLETICA CENTRO SPORTIVO COMUNALE	0,00	30,00	139.970,00	0,00	0,00
Cap. 225/7	INTERVENTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO SOSTENIBILE FINANZIATI DA TRASFERIMENTO MINISTERIALE (ART 1 COMMA 29-37 LEGGE 160/2019) - CENTRO SPORTIVO COMUNALE	0,00	15.175,00	19.825,00	0,00	0,00
Cap. 238/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	0,00	39.442,37	0,00	0,00	0,00
Cap. 238/1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI (FINANZIATO DA CONTRIB. MINISTERO 25.000)	12.000,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 249/0	REALIZZAZIONE NUOVI SPOGLIATOI PALESTRA COMUNALE	0,00	450.564,44	6.016,99	0,00	0,00
Cap. 251/0	QUOTA AMMORTAMENTO INTERVENTI ATEs	0,00	13.500,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Cap. 251/1	QUOTA AMMORTAMENTO INTERVENTI ATEs - FINANZIATA DA AVANZO	11.092,54	45.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 257/1	REALIZZAZIONE PARCO INCLUSIVO - PARCO DELLA COOPERAZIONE	29.952,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 260/0	MESSA IN SICUREZZA VIA PER SERIATE (FINANZ. CONTR REGIONALE 100 - CONTRIB MINISTER 70 AVANZO 30)	0,00	166.083,87	24.010,85	0,00	0,00
Cap. 261/0	MESSA IN SICUREZZA VIA MAESTRI DELLAVORO E VIA I MAGGIO (FINANZ. CONTRIB MINISTER 70 AVANZO	0,00	0,00	2.338,75	0,00	0,00

	30)					
Cap. 262/0	ACQUISTO AUTOMEZZO PROTEZIONE CIVILE FINANZIATO DA CONTRIBUTO REGIONALE	42.514,01	42.972,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 265/0	REALIZZAZIONE NUOVA ROTATORIA VIA PASTRENGO	0,00	700,00	99.300,00	0,00	0,00
Cap. 400/0	CONSOLIDAMENTO MURA DELLA ROCCA COMUNALE DI VIA FONTANELLI - FINANZIATO DA TRASFERIMENTI DA MINISTERO	360,00	57.460,51	3.593,67	0,00	0,00
Cap. 401/0	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "ALDO MORO*VIA TOGNOLI - FINANZIATO DA TRASFERIMENTI DA MINISTERO	40.352,16	70.034,56	529.965,44	0,00	0,00
Cap. 402/0	ADEGUAMENTO SISMICO PER MESSA IN SICUREZZA DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO "ALDO MORO"VIA TOGNOLI - FINANZIATO DA TRASFERIMENTI DA MINISTERO	76.242,95	117.242,41	482.757,59	0,00	0,00
Cap. 403/0	ADEGUAMENTO SISMICO DELLA PALESTRA POSTA NEL CAMPUS SCOLASTICO DI VIA TOGNOLI - FINANZIATO DA TRASFERIMENTI DA MINISTERO	2.255,74	17.765,30	282.234,70	0,00	0,00
Cap. 404/0	ADEGUAMENTO SISMICO DELLA SCUOLA PRIMARIA POSTA NEL CAMPUS SCOLASTICO DI VIA TOGNOLI - FINANZIATO DA TRASFERIMENTI DA MINISTERO	1.900,69	53.517,42	546.482,58	0,00	0,00
Cap. 3606/0	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE	0,00	33.341,46	3.350,00	3.350,00	3.350,00
	TOTALE INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI	222.769,36	1.348.663,49	2.308.680,35	118.350,00	48.350,00

8- GESTIONE DEL PATRIMONIO

Il successivo prospetto riporta i principali aggregati che compongono le Immobilizzazioni sullo Stato Patrimoniale al 2021 , anno dell'ultimo Rendiconto di Gestione approvato .

Voce di Stampa		2021	2020
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
	1 costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
	5 avviamento	0,00	0,00
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	9 altre	41710,73	47816,61
	Totale immobilizzazioni immateriali	41710,73	47816,61
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II	1 Beni demaniali	1726368,37	1520521,20
	1.1 Terreni	0,00	0,00
	1.2 Fabbricati	152052,85	148900,93
	1.3 Infrastrutture	594887,71	345556,46
	1.9 Altri beni demaniali	979427,81	1026063,81
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	12419324,35	12076833,29
	2.1 Terreni	4630736,24	4615749,74
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.2 Fabbricati	6711479,05	6545012,75

	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.3	Impianti e macchinari	181976,49	111327,75
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	42697,39	45230,01
	2.5	Mezzi di trasporto	0,00	2334,40
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	4686,15	8140,97
	2.7	Mobili e arredi	43323,44	48788,16
	2.8	Infrastrutture	800945,59	696769,51
	2.99	Altri beni materiali	3480,00	3480,00
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	26900,92	26900,92
		Totale immobilizzazioni materiali	14172593,64	13624255,41
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
	1	Partecipazioni in	492009,00	492009,00
	a	imprese controllate	0,00	0,00
	b	imprese partecipate	0,00	0,00
	c	altri soggetti	492009,00	492009,00
	2	Crediti verso	0,00	0,00
	a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
	b	imprese controllate	0,00	0,00
	c	imprese partecipate	0,00	0,00
	d	altri soggetti	0,00	0,00
	3	Altri titoli	0,00	0,00
		Totale immobilizzazioni finanziarie	492009,00	492009,00
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	14706313,37	14164081,02

9- TRIBUTI E TARIFFE

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

Con la Legge di Bilancio 2020 - Legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 738, è stata abrogata la TASI ed è stata istituita la nuova imposta municipale propria (IMU).

Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A1/A8/A9.

Nella tabella sono riportate le principali aliquote ordinarie:*

ALIQUOTE IMU	2022	2023
Aliquota prima casa e pertinenze (Cat A1 - A8 -A9 e relative pertinenze)	5 per mille	5 per mille
Aliquota altri fabbricati	10,6 per mille	10,6 per mille
Aliquota terreni	10,6 per mille	10,6 per mille
Aliquota aree fabbricabili	10,6 per mille	10,6 per mille
Aliquota fabbricati strumentali	1 per mille	1 per mille
Aliquota beni merce	ESENTE	ESENTE

*Aggiungere manualmente eventuali aliquote residuali previste da regolamento

	ACCERTAMENTI 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010106 - Imposta municipale propria	739.515,59	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

Dal 1° gennaio 2014 in base all'art. 1 L. 27 dicembre 2013, n. 147 e s.m.i., è istituita in tutti i Comuni del territorio nazionale la tassa sui rifiuti (TARI) , a copertura dei costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore, in sostituzione della TARES.

Presupposto per l'applicazione del tributo è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo e anche di fatto, di locali o unità immobiliari suscettibili di produrre rifiuti urbani in qualità di utenze non domestiche.

La tariffa è determinata applicando alla superficie imponibile le tariffe per unità di superficie riferite alla tipologia di attività svolta, sulla base dei criteri determinati con il Regolamento per l'istituzione e l'applicazione della tassa sui rifiuti.

	ACCERTAMENTI 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	94.646,45	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Categoria 1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	467.979,30	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Nel quadro della fiscalità locale si colloca inoltre l'Addizionale Comunale IRPEF, tale risorsa deriva dalla base imponibile del reddito delle persone fisiche residenti sul territorio comunale. Si tratta tuttavia di un tributo che non viene gestito direttamente dall'ente impositore ma segue il regime principale dell'Imposta sulle persone fisiche, gestita e controllata direttamente dall'Agenzia delle Entrate. Questo tributo è soggetto al rischio di forti oscillazioni, in quanto è determinato sulla base del reddito prodotto dai lavoratori e che a sua volta è influenzato dalle dinamiche del mercato del lavoro. La complessità nella determinazione del gettito deriva anche dal fatto che soltanto a consuntivo è possibile verificare i gettiti previsti.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	
Fascia di Reddito	Aliquota
Reddito oltre 0,00€	0,60%

	ACCERTAMENTI 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Categoria 1010116 - Addizionale comunale IRPEF	530.000,00	556.000,00	636.000,00	675.000,00	675.000,00

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Sulla base della Legge n. 160 del 2019 commi 816-836, a decorrere dal 1° gennaio 2021 è istituito il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e sostituisce: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province.

Sulla base della Legge n. 160 del 2019 commi 837-847, a decorrere dal 1° gennaio 2021 i comuni istituiscono, con proprio regolamento adottato ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997, il canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate.

	ACCERTAMENTI 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026
Canone unico patrimoniale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10- ANALISI PER PROGRAMMI DELLE NECESSITÀ FINANZIARIE

Di seguito esponiamo l'analisi delle spese del periodo del mandato, portando in evidenza la parte destinata alle spese correnti e quella destinata alle spese in conto capitale.

Risulta evidente lo sforzo effettuato dall'Ente per la riduzione di tale poste, nel rispetto delle linee programmatiche comunitarie e nazionali.

Missione/Programma		Spese correnti e di amm.to mutui	Spese in conto capitale	Totale
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
01 - Organi istituzionali	2023	98.500,00	0,00	98.500,00
	2024	108.500,00	0,00	108.500,00
	2025	108.500,00	0,00	108.500,00
02 - Segreteria generale	2023	201.200,00	0,00	201.200,00
	2024	201.200,00	0,00	201.200,00
	2025	201.200,00	0,00	201.200,00
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2023	189.400,00	0,00	189.400,00
	2024	189.400,00	0,00	189.400,00
	2025	189.400,00	0,00	189.400,00
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2023	58.500,00	0,00	58.500,00
	2024	58.500,00	0,00	58.500,00
	2025	58.500,00	0,00	58.500,00
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2023	0,00	48.350,00	48.350,00
	2024	0,00	48.350,00	48.350,00
	2025	0,00	48.350,00	48.350,00
06 - Ufficio tecnico	2023	187.700,00	2.000,00	189.700,00
	2024	187.700,00	2.000,00	189.700,00
	2025	187.700,00	2.000,00	189.700,00
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2023	145.510,00	0,00	145.510,00
	2024	145.210,00	0,00	145.210,00
	2025	145.210,00	0,00	145.210,00
08 - Statistica e sistemi informativi	2023	119.079,10	0,00	119.079,10
	2024	54.506,10	0,00	54.506,10
	2025	54.506,10	0,00	54.506,10
10 - Risorse umane	2023	104.500,00	0,00	104.500,00
	2024	104.500,00	0,00	104.500,00
	2025	104.500,00	0,00	104.500,00
11 - Altri servizi generali	2023	275.752,55	0,00	275.752,55

	2024	254.300,00	0,00	254.300,00
	2025	254.300,00	0,00	254.300,00
Totale Missione 01	2023	1.380.141,65	50.350,00	1.430.491,65
	2024	1.303.816,10	50.350,00	1.354.166,10
	2025	1.303.816,10	50.350,00	1.354.166,10
03 - Ordine pubblico e sicurezza				
01 - Polizia locale e amministrativa	2023	142.000,00	0,00	142.000,00
	2024	142.000,00	0,00	142.000,00
	2025	142.000,00	0,00	142.000,00
02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	2023	1.500,00	0,00	1.500,00
	2024	1.500,00	0,00	1.500,00
	2025	1.500,00	0,00	1.500,00
Totale Missione 03	2023	143.500,00	0,00	143.500,00
	2024	143.500,00	0,00	143.500,00
	2025	143.500,00	0,00	143.500,00
04 - Istruzione e diritto allo studio				
01 - Istruzione prescolastica	2023	168.645,71	0,00	168.645,71
	2024	138.000,00	0,00	138.000,00
	2025	138.000,00	0,00	138.000,00
02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	2023	34.900,00	1.847.457,30	1.882.357,30
	2024	34.900,00	0,00	34.900,00
	2025	34.900,00	0,00	34.900,00
06 - Servizi ausiliari all'istruzione	2023	292.444,00	0,00	292.444,00
	2024	296.446,00	0,00	296.446,00
	2025	276.446,00	0,00	276.446,00
07 - Diritto allo studio	2023	27.600,00	0,00	27.600,00
	2024	27.600,00	0,00	27.600,00
	2025	27.600,00	0,00	27.600,00
Totale Missione 04	2023	523.589,71	1.847.457,30	2.371.047,01
	2024	496.946,00	0,00	496.946,00
	2025	476.946,00	0,00	476.946,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali				
01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	2023	0,00	3.593,67	3.593,67
	2024	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2023	72.675,00	0,00	72.675,00
	2024	72.000,00	0,00	72.000,00
	2025	72.000,00	0,00	72.000,00
Totale Missione 05	2023	72.675,00	3.593,67	76.268,67

	2024	72.000,00	0,00	72.000,00
	2025	72.000,00	0,00	72.000,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				
01 - Sport e tempo libero	2023	55.000,00	160.616,45	215.616,45
	2024	57.000,00	0,00	57.000,00
	2025	57.000,00	0,00	57.000,00
02 - Giovani	2023	19.175,00	0,00	19.175,00
	2024	16.600,00	0,00	16.600,00
	2025	16.600,00	0,00	16.600,00
Totale Missione 06	2023	74.175,00	160.616,45	234.791,45
	2024	73.600,00	0,00	73.600,00
	2025	73.600,00	0,00	73.600,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
01 - Urbanistica e assetto del territorio	2023	0,00	155.649,60	155.649,60
	2024	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00
02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2023	5.200,00	13.143,33	18.343,33
	2024	5.200,00	1.150,00	6.350,00
	2025	5.200,00	1.150,00	6.350,00
Totale Missione 08	2023	5.200,00	168.792,93	173.992,93
	2024	5.200,00	1.150,00	6.350,00
	2025	5.200,00	1.150,00	6.350,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
01 - Difesa del suolo	2023	20.500,00	0,00	20.500,00
	2024	20.500,00	0,00	20.500,00
	2025	20.500,00	0,00	20.500,00
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2023	4.685,00	0,00	4.685,00
	2024	4.685,00	0,00	4.685,00
	2025	4.685,00	0,00	4.685,00
03 - Rifiuti	2023	469.050,00	0,00	469.050,00
	2024	481.750,00	0,00	481.750,00
	2025	469.050,00	0,00	469.050,00
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2023	96.500,00	0,00	96.500,00
	2024	91.500,00	0,00	91.500,00
	2025	91.500,00	0,00	91.500,00
Totale Missione 09	2023	590.735,00	0,00	590.735,00
	2024	598.435,00	0,00	598.435,00
	2025	585.735,00	0,00	585.735,00

10 - Trasporti e diritto alla mobilità				
04 - Altre modalità di trasporto	2023	8.198,40	0,00	8.198,40
	2024	8.198,40	0,00	8.198,40
	2025	8.198,40	0,00	8.198,40
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	2023	243.500,00	82.500,00	326.000,00
	2024	248.500,00	70.000,00	318.500,00
	2025	248.500,00	0,00	248.500,00
Totale Missione 10	2023	251.698,40	82.500,00	334.198,40
	2024	256.698,40	70.000,00	326.698,40
	2025	256.698,40	0,00	256.698,40
11 - Soccorso civile				
01 - Sistema di protezione civile	2023	5.500,00	0,00	5.500,00
	2024	500,00	0,00	500,00
	2025	500,00	0,00	500,00
Totale Missione 11	2023	5.500,00	0,00	5.500,00
	2024	500,00	0,00	500,00
	2025	500,00	0,00	500,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2023	4.040,00	0,00	4.040,00
	2024	3.500,00	0,00	3.500,00
	2025	3.500,00	0,00	3.500,00
02 - Interventi per la disabilità	2023	232.000,00	0,00	232.000,00
	2024	232.000,00	0,00	232.000,00
	2025	222.000,00	0,00	222.000,00
03 - Interventi per gli anziani	2023	60.000,00	0,00	60.000,00
	2024	60.000,00	0,00	60.000,00
	2025	60.000,00	0,00	60.000,00
05 - Interventi per le famiglie	2023	49.500,00	0,00	49.500,00
	2024	49.500,00	0,00	49.500,00
	2025	49.500,00	0,00	49.500,00
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2023	59.027,00	0,00	59.027,00
	2024	59.027,00	0,00	59.027,00
	2025	59.027,00	0,00	59.027,00
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	2023	14.000,00	0,00	14.000,00
	2024	14.000,00	0,00	14.000,00
	2025	14.000,00	0,00	14.000,00
Totale Missione 12	2023	418.567,00	0,00	418.567,00
	2024	418.027,00	0,00	418.027,00

	2025	408.027,00	0,00	408.027,00
20 - Fondi e accantonamenti				
01 - Fondo di riserva	2023	14.547,00	0,00	14.547,00
	2024	14.547,00	0,00	14.547,00
	2025	18.000,00	0,00	18.000,00
02 - Fondo crediti dubbia esigibilità	2023	109.136,50	0,00	109.136,50
	2024	109.136,50	0,00	109.136,50
	2025	109.136,50	0,00	109.136,50
03 - Altri Fondi	2023	2.000,00	0,00	2.000,00
	2024	2.000,00	0,00	2.000,00
	2025	2.000,00	0,00	2.000,00
Totale Missione 20	2023	125.683,50	0,00	125.683,50
	2024	125.683,50	0,00	125.683,50
	2025	129.136,50	0,00	129.136,50
Totale Generale	2023	3.591.465,26	2.313.310,35	5.904.775,61
	2024	3.494.406,00	121.500,00	3.615.906,00
	2025	3.455.159,00	51.500,00	3.506.659,00

1 1 - ANALISI PER CATEGORIA DELLE RISORSE FINANZIARIE

Il seguente prospetto riporta l'articolazione delle previsioni di Entrata del periodo del mandato, evidenziando il basso impatto dei Trasferimenti Correnti rispetto al totale delle Entrate, indice di autonomia finanziaria nel reperimento delle risorse.

	2023	2024	2025
Titolo 0 - Avanzo di amministrazione			
Tipologia 0000 - .			
0000000 - .	2.171.282,90	0,00	0,00
Totale Tipologia 0000	2.171.282,90	0,00	0,00
Totale Titolo 0	2.171.282,90	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati			
1010106 - Imposta municipale propria	800.000,00	800.000,00	800.000,00
1010108 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1010116 - Addizionale comunale IRPEF	636.000,00	675.000,00	675.000,00
1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	465.000,00	465.000,00	465.000,00
Totale Tipologia 0101	1.951.000,00	1.990.000,00	1.990.000,00
Totale Titolo 1	1.951.000,00	1.990.000,00	1.990.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2010101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	708.844,71	592.671,00	559.100,00
2010102 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	158.916,00	164.000,00	164.000,00
Totale Tipologia 0101	867.760,71	756.671,00	723.100,00
Totale Titolo 2	867.760,71	756.671,00	723.100,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3010100 - Vendita di beni	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3010200 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	248.000,00	248.000,00	248.000,00
3010300 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	291.562,00	291.562,00	291.562,00
Totale Tipologia 0100	549.562,00	549.562,00	549.562,00
3020200 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	100,00	100,00	100,00
Totale Tipologia 0200	100,00	100,00	100,00
3030300 - Altri interessi attivi	50,00	50,00	5,00
Totale Tipologia 0300	50,00	50,00	5,00
3050100 - Indennizzi di assicurazione	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3050200 - Rimborsi in entrata	73.000,00	73.000,00	73.000,00

3059900 - Altre entrate correnti n.a.c.	111.540,00	110.023,00	104.392,00
Totale Tipologia 0500	199.540,00	198.023,00	192.392,00
Totale Titolo 3	749.252,00	747.735,00	742.059,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti			
4020100 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	12.500,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 0200	12.500,00	0,00	0,00
4031000 - Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	76.480,00	70.000,00	0,00
Totale Tipologia 0300	76.480,00	70.000,00	0,00
4050100 - Permessi di costruire	73.500,00	48.500,00	48.500,00
4050400 - Altre entrate in conto capitale n.a.c.	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale Tipologia 0500	76.500,00	51.500,00	51.500,00
Totale Titolo 4	165.480,00	121.500,00	51.500,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro			
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro			
9010200 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	310.000,00	310.000,00	310.000,00
9010300 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	50.000,00	50.000,00	50.000,00
9019900 - Altre entrate per partite di giro	205.164,57	205.164,57	205.164,57
Totale Tipologia 0100	565.164,57	565.164,57	565.164,57
9020400 - Depositi di/presso terzi	30.000,00	30.000,00	30.000,00
9020500 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi	330.000,00	330.000,00	330.000,00
9029900 - Altre entrate per conto terzi	155.000,00	155.000,00	155.000,00
Totale Tipologia 0200	515.000,00	515.000,00	515.000,00
Totale Titolo 9	1.080.164,57	1.080.164,57	1.080.164,57
Totale generale	6.984.940,18	4.696.070,57	4.586.823,57

1 2 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE

Questa sezione riporta le Entrate e le Spese indicate come non ricorrenti, identificabili quindi come limitate a uno o più esercizi e non previste a regime, come da indicazioni sull'allegato 7 del D.Lgs. 118/11.

12.1 - ENTRATE STRAORDINARIE

	2023	2024	2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati			
1010108 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Tipologia 0101	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Totale Titolo 1	55.000,00	55.000,00	55.000,00
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE	55.000,00	55.000,00	55.000,00

12.2 - SPESE STRAORDINARIE

	2023	2024	2025
Titolo 1 - Spese correnti			
101 - Redditi da lavoro dipendente	15.000,00	15.000,00	15.000,00
103 - Acquisto di beni e servizi	15.600,00	15.600,00	15.600,00
Totale Titolo 1	30.600,00	30.600,00	30.600,00
TOTALE SPESE STRAORDINARIE	30.600,00	30.600,00	30.600,00

1 3 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO

13.1 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE

L'Ente non ha mutui in essere.

1 4 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA

L'art. 162, comma 6, del TUEL impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

14. 2 - PREVISIONE DI CASSA

	2023
<i>Fondo di cassa iniziale presunto</i>	894.429,32
<i>Previsioni Pagamenti</i>	7.845.746,33
<i>Previsioni Riscossioni</i>	8.515.776,72
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	1.564.459,71

15- RISORSE UMANE

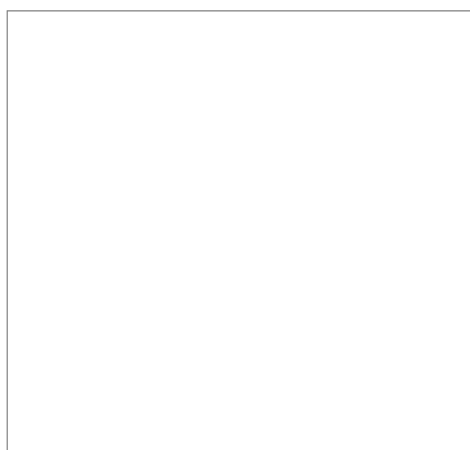
La pianta organica del personale viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

	di ruolo	fuori ruolo	Di cui part time
Personale al 31.12.2021	15	0	5

Personale suddiviso per qualifica

Qualifica professionale	Previsti in pianta organica	In servizio al 31.12.2021
D	3	3
C	10	9
B	5	3

Va inoltre osservato come, oltre ai part-time, vi siano figure che prestano la loro attività in convenzione con altri enti: Segretario Comunale - Convenzione fra i Comuni di Brusaporto (20 ore), Cenate Sopra (8 ore) e Torre de Roveri (8 ore);



BRUSAPORTO
NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO
UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023/2025
SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (di seguito SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del NOTA_DUP . In particolare, contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del Bilancio di Previsione.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del NOTA_DUP , sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

La SeO ha i seguenti scopi:

- a) definire, con riferimento all'Ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'Ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- b) orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- c) costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'Ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- **Parte 1**, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'Ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del NOTA_DUP , i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
- **Parte 2**, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del NOTA_DUP , delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

PARTE PRIMA

1 - ORGANISMI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

L'elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate dell'Ente è già stato illustrato al paragrafo 5 della Sezione Strategica.

2 - COERENZA CON STRUMENTI URBANISTICI

PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO

approvato dal C.C. con delibera n° 2 del 19.01.2010 (versione originaria PGT)

VARIANTI:

- 1 - modificato a seguito di variante approvata con delibera di C.C. n° 28 del 22.10.2012 (SUAP per impianto distributore carburanti)
- 2 - modificato a seguito di variante approvata con delibera di C.C. n° 35 del 19.11.2012 (PII di via Bolgara)
- 3 - modificato a seguito di variante approvata con delibera di C.C. n° 9 del 21.03.2013 (variante al PdR e PdS)
- 4 - PRESA D'ATTO adeguamento complessivo degli elaborati di PGT a seguito delle varianti deliberate successivamente all'entrata in vigore dello strumento urbanistico e RETTIFICA al testo del primo comma della lettera A) dell'art.76 delle NTA del Piano delle Regole del PGT vigente in ordine alle recinzioni nelle zone di salvaguardia ambientale e paesistica con delibera di C.C. n° 37 del 27.11.2014
- 5 - modificato a seguito di variante approvata con delibera di C.C. n° 3 del 19.01.2017 (SUAP Fintyre)
- 6 - modificato a seguito di variante approvata con delibera di C.C. n° 19 del 07.05.2019 (variante al PdR e PdS - in attesa di pubblicazione)

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

Industriali – Commer – Artig- : Del. C.C. n. 45 del 27.09.2001 Industriali – Commer – Artig- : Del. C.C. n. 35 del 19.11.2012

Commerciali: Del. C.C. n. 57 del 29.09.2000 e Del. C.C. n. 34 del 30.09.2002

3 - VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI

	TREND STORICO			PREVISIONI PLURIENNALI			CASSA 2023
	ACCERTAMENTI 2020	ACCERTAMENTI 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa	1.844.075,88	1.964.496,50	1.911.947,78	1.951.000,00	1.990.000,00	1.990.000,00	3.130.066,01
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	1.369.592,31	923.976,86	1.255.599,95	867.760,71	756.671,00	723.100,00	1.409.148,54
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	448.460,55	564.940,12	810.592,51	749.252,00	747.735,00	742.059,00	906.603,32
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	40.108,93	95.100,48	4.609,70	0,00			
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente	57.598,65	4.968,92	85.279,58	23.452,55	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	3.759.836,32	3.553.482,88	4.068.029,52	3.591.465,26	3.494.406,00	3.455.159,00	5.445.817,87
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	623.237,22	620.319,24	2.432.720,00	165.480,00	121.500,00	51.500,00	1.979.007,59
TITOLO 5.0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese in conto capitale	655.139,91	651.937,78	427.028,29	0,00			
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale	179.345,41	1.028.762,76	813.705,35	2.147.830,35	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE IN CONTO CAPITALE	1.457.722,54	2.301.019,78	3.673.453,64	2.313.310,35	121.500,00	51.500,00	1.979.007,59
TITOLO 5.0200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5.0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5.0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	5.217.558,86	5.854.502,66	7.741.483,16	5.904.775,61	3.615.906,00	3.506.659,00	7.424.825,46

4 - TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI

Per un'analisi dettagliata dei Tributi e delle Tariffe si rimanda al paragrafo 8 della Sezione Strategica.

5 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO

I nuovi principi contabili introdotti con l'armonizzazione, impongono di porre particolare attenzione alle scelte di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno di contrazione ma anche nei successivi. Nella gestione delle spese di investimento, il ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli interventi programmati saranno realizzati solo se non saranno presenti risorse finanziarie alternative che non determinino oneri indotti per il bilancio comunale.

La decisione sarà inoltre subordinata all'effettivo rispetto degli equilibri di bilancio imposti dalla normativa al momento della realizzazione dell'investimento.

2023	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2024	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2025	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio

6 - RELAZIONE DEI PROGRAMMI

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE PROGRAMMA 01 - ORGANI ISTITUZIONALI

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a:

- 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.;
- 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.;
- 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo;
- 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto;
- 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo.

Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

PROGRAMMA 02 - SEGRETERIA GENERALE

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza

PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento.

Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

PROGRAMMA 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente.

Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta.

Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria.

Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi.

Comprende le spese per le attività catastali.

PROGRAMMA 05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente.

Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico - amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive.

Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

PROGRAMMA 06- UFFICIO TECNICO

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali).

Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

PROGRAMMA 07 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile.

Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile.

Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori.

Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

PROGRAMMA 08 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente.

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.).

Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente.

Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

PROGRAMMA 10 - RISORSE UMANE

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA PROGRAMMA 01 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PROGRAMMA 01 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

PROGRAMMA 02- ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria.

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi.

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

PROGRAMMA 06 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione.

Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PROGRAMMA 07 - DIRITTO ALLO STUDIO

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione.

Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

PROGRAMMA 02 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico.

Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali.

Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro).

Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici.

Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico.

Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento.

Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto.

Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

Programma 01 - Sport e tempo libero

Le spese legate allo sport riguardano essenzialmente:

- l'erogazione di contributi ad associazioni sportive di Brusaporto, nei limiti delle disponibilità del Bilancio Comunale e secondo criteri stabiliti dalla Giunta Comunale;
- il sostegno a manifestazioni ed eventi sportivi, amatoriali e dilettantistici, organizzati in collaborazione con associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, scuole, società senza scopo di lucro, gruppi giovanili, oratori, CONI e altre istituzioni ed enti;
- la manutenzione delle strutture sportive comunali (Palestra del Campus Scolastico, Centro Sportivo).

Le spese legate al tempo libero riguardano essenzialmente:

- l'adeguamento delle strutture, dei locali e delle aree esterne esistenti dal punto di vista elettrico e di agibilità per lo svolgimento di manifestazioni ed eventi, organizzati dal Comune o da terzi soggetti;
- l'acquisto di materiale di consumo per consentire il naturale svolgimento degli eventi organizzati dal Comune sul territorio;
- il pagamento di diritti d'autore (SIAE) e l'adozione di misure di sicurezza e sanità durante gli eventi organizzati dal Comune sul territorio.

Obiettivi strategici DUP	Responsabile politico	Responsabile tecnico
Un paese che riparte – Giovani, Sport e Tempo Libero	Assessore ai Giovani, Sport e Tempo Libero	Responsabile Affari Generali

Con l'ampliamento della Palestra del Campus Scolastico e la costruzione del secondo lotto con spogliatoi, magazzini e locali accessori, si rende necessario ridenominare le strutture sportive esistenti con nomi e sigle facilmente identificabili, che saranno resi conoscibili in seguito a una descrizione all'interno del Piano per il Diritto allo Sport e tramite insegne e cartellonistica in loco.

Nel 2022 terminerà la costruzione dei nuovi spogliatoi, magazzini e locali accessori della Palestra del Campus Scolastico. Nel triennio 2022-2024 si intende attuare diversi interventi di manutenzione alle strutture sportive comunali.

Gli impianti collocati presso il Centro Sportivo sono gestiti da associazioni sportive dilettantistiche per il tramite di convenzioni o concorsi di gara, che garantiscono un corretto utilizzo degli spazi e la loro valorizzazione, anche in termini economici.

Gli utenti che ne fanno richiesta possono utilizzare le strutture sportive comunali secondo i tempi e le modalità stabilite dalla Giunta Comunale. Le tariffe per l'utilizzo di tali strutture sono stabilite annualmente dalla Giunta Comunale; esse sono orientate, anche, in modo da permettere un utilizzo agevolato per l'utenza residente e per l'utenza giovanile.

Il Comune di Brusaporto eroga ogni anno contributi a favore delle associazioni sportive dilettantistiche di Brusaporto, nei limiti delle disponibilità del Bilancio Comunale. I contributi sono stabiliti secondo criteri oggettivi stabiliti dalla Giunta Comunale, e in particolare andranno a premiare: la pratica dello sport da parte dei giovani, la residenzialità degli aderenti, la consistenza numerica dell'associazione e la collaborazione con il Comune per l'organizzazione e la partecipazione ad eventi di rilevanza sociale.

Per quanto riguarda il Tempo Libero, invece, gli interventi saranno innanzitutto volti a regolamentare il normale svolgimento degli eventi e delle manifestazioni con gli enti predisposti. Saranno attuati alcuni interventi per migliorare la qualità degli eventi e permettere una miglior organizzazione.

Obiettivi operativi	Descrizione sintetica
Incentivazione e promozione delle attività sportive in collaborazione con le associazioni sportive dilettantistiche locali.	Sensibilizzazione di tutte le associazioni sportive alla pratica dello sport nella fascia giovanile. Erogazione di contributi alle associazioni sportive dilettantistiche del territorio.
Promozione di attività motoria per la fascia d'età 3- 6 anni.	Sin da piccoli i bambini hanno bisogno di capire come funziona il proprio corpo e quali attività motorie e fisiche possono compiere. Pertanto, vista la carenza sulla fascia 3-6 anni, si sente l'esigenza di organizzare un corso su queste tematiche.
Attività motoria e fisica per ragazzi con autismo.	Sensibilizzazione sul tema della disabilità e creazione di un corso dedicato per ragazzi con autismo con educatori professionali laureati in Scienze Motorie e Psicologia.
Adeguamento e manutenzione degli impianti sportivi comunali.	Ricognizione sugli impianti sportivi comunali per sanare eventuali difformità.
Adeguamento delle strutture, dei locali e delle aree esterne.	Per una miglior organizzazione di manifestazioni ed eventi, ricognizione sulle aree interessate per sanare eventuali difformità.

MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

PROGRAMMA 02 - GIOVANI

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili.

Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato.

Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani.

Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

PROGRAMMA 01 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.

Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.

Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione.

Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

PROGRAMMA 02 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni.

Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa.

Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale.

Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 01 - DIFESA DEL SUOLO

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico.

Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico.

Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa).

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

PROGRAMMA 02 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente.

Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale.

Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi.

Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili).

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione.

Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale.

Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

PROGRAMMA 03 - RIFIUTI

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale.

Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

PROGRAMMA 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua.

Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici.

Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento.

Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue).

Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue.

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

PROGRAMMA 05 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici.

Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi.

Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

PROGRAMMA 05 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.

Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.

Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai.

Comprende le spese per gli impianti semaforici.

Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.

Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE

PROGRAMMA 01 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.

Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 01 - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili.

Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura).

Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

PROGRAMMA 02 - INTERVENTI PER LA DISABILITÀ

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura.

Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva.

Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili.

Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

PROGRAMMA 03 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.).

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in denaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva.

Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie.

Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

PROGRAMMA 05 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie.

Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

PROGRAMMA 07 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale.

Comprende le spese a sostegno del le politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

PROGRAMMA 09 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi.

Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI

PROGRAMMA 01 - FONDO DI RISERVA

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

PROGRAMMA 02 - FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

PROGRAMMA 03 - ALTRI FONDI

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi.
Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI**PROGRAMMA 01 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO**

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

7 - IMPEGNI PLURIENNALI

Di seguito sono riportati gli importi degli impegni già assunti rapportati alla relativa previsione di competenza.

	PREVISIONE 2023	IMPEGNI 2023	PREVISIONE 2024	IMPEGNI 2024	PREVISIONE 2025	IMPEGNI 2025
Titolo 1 - Spese correnti						
101 - Redditi da lavoro dipendente	49.452,55	23.452,55	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00
103 - Acquisto di beni e servizi	521.648,50	300.646,35	523.350,50	53.333,30	503.350,50	0,00
104 - Trasferimenti correnti	9.040,00	4.251,44	8.500,00	0,00	8.500,00	0,00
110 - Altre spese correnti	28.720,00	20.100,00	28.720,00	0,00	28.720,00	0,00
Totale Titolo 1	608.861,05	348.450,34	586.570,50	53.333,30	566.570,50	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.147.830,35	2.147.830,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	2.147.830,35	2.147.830,35	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.756.691,40	2.496.280,69	586.570,50	53.333,30	566.570,50	0,00

PARTE SECONDA

8 - OPERE PUBBLICHE

L'Ente, al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore a € 100.000,00; rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che, tuttavia possono risultare comunque significativi.

Gli schemi del Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2023/2025 e dell'elenco annuale dei lavori da realizzare nell'esercizio 2023, approvati con Delibera G.C. 113 del 13.10.2022.

9 - PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI

Ai sensi dell'Art. 21 del D.Lgs. 50/2016 del 19/04/2016, l'Ente è tenuto ad adottare il Programma Biennale di forniture e servizi, che contiene gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro.

Gli schemi del Programma Biennale di forniture e servizi 2023/2025 e gli schemi del Piano triennale di contenimento della spesa 2022/2024 approvati con Delibera G.C. 114 del 13.10.2022

10 - PIANO TRIENNALE DI CONTENIMENTO DELLA SPESA

Ai sensi dell'art. 2, commi 594 e 599, della legge n. 244/2007, l'Ente adotta piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

11 - FABBISOGNO PERSONALE

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli Enti sono tenuti ad approvare, ai sensi della legge 27/12/1997, n. 449 (modificata dalla Legge 23/12/99 n. 488 e dalla Legge 28/12/01 n. 448), deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Il Piano del Fabbisogno di Personale approvato con Delibera G.C. 134 del 17.11.2022.

12 - PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

Il Piano individua gli immobili di proprietà dell'Ente non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Non sono previste alienazioni.

Anno	Tipo di Intervento	Valore Stimato	Dati Catastali	Destinazione P.R.G. Vigente	Nuova Destinazione
------	-----------------------	-------------------	-------------------	--------------------------------	-----------------------