



COMUNE DI SALE
Provincia di Alessandria

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO**

TRIENNIO 2021-2023

PREMESSA

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 in data 27/11/2020 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione Semplificato annualità 2021-2023, nel rispetto dei principi contabili di cui al punto 8.4 dell'allegato 4/1 del Dlgs. 118/2011 e smi inerente gli strumenti di programmazione degli Enti Locali e secondo lo schema adottato con DM Interno del 18/05/2018 per i comuni con popolazione inferiore ai 5000 abitanti.

La programmazione del primo anno del triennio in esame continua ad essere condizionata dal permanere della emergenza sanitaria e dalla necessità di far fronte alle minori entrate e/o maggiori spese correnti attraverso il trasferimento di somme vincolate da parte dello Stato, mentre sul fronte degli investimenti le maggiori risorse trasferite consentono di completare la messa in sicurezza del territorio e la manutenzione straordinaria degli edifici di proprietà comunale.

A seguito di tali eventi la presente nota di aggiornamento, se da un lato conferma l'analisi della situazione interna ed esterna all'Ente, illustrata nella Parte Prima del Documento, che non è mutata nel periodo intercorso tra la data di approvazione del DUP da parte del Consiglio e quella di predisposizione dello schema di Bilancio da parte della Giunta, ad eccezione dell'aggiornamento dei dati riferiti alla popolazione e alla situazione finanziaria al 2020, dall'altro illustra nel dettaglio le principali decisioni assunte dall'Amministrazione in fase di Programmazione, circa la gestione della spesa corrente e l'attivazione dei principali investimenti.

Sotto il profilo metodologico si evidenziano le voci oggetto di aggiornamento rispetto al documento approvato:

PARTE SECONDA: INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

- A) ENTRATE: Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse in conto capitale
- B) SPESE: Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione non ancora conclusi

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

SOMMARIO

IL PROGRAMMA AMMINISTRATIVO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione
Risultanze del territorio
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

IL PROGRAMMA AMMINISTRATIVO

(Artt. 71 e 73, comma 2° del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267)

LISTA NOI PER SALE - ARZANI SINDACO

Qualche premessa

Il nostro approccio parte da quanto (molto) i salesi hanno realizzato nel passato, sia lontano che più recente. Salvaguardarlo, mantenerlo efficiente, adeguarlo e migliorarlo per il futuro devono essere le idee guida.

Ad esempio, rispetto alla maggior parte degli altri comuni, anche a noi limitrofi, a Sale gli amministratori comunali che si sono succeduti hanno condiviso, da quasi un secolo, la volontà di realizzare, ampliare e mantenere compatta un'area verde ad est del centro storico dove sono state insediate le scuole e a fianco gli impianti sportivi, costituendo un insieme invidiabile - e invidiato - per molti aspetti. Noi crediamo importante curare e valorizzare quest'area verde, le sue funzioni e destinazioni d'uso.

Le risorse finanziarie si dovranno gestire con oculatezza, ma non si dovrà rinunciare a priori ad ogni iniziativa. Regione, Ministeri, Unione Europea erogano finanziamenti attraverso bandi che privilegiano progetti finalizzati, (sicurezza edifici scolastici, rete banda larga nei piccoli Comuni, barriere architettoniche, ecc...) molti Comuni, anche nostri confinanti, ne hanno beneficiato. Non risulta così per Sale, che addirittura negli ultimi anni non ha saputo presentare alcun progetto.

Le priorità

Oggi pertanto, a nostro avviso, le priorità dovrebbero essere:

- conservare ciò che esiste, con gli aggiornamenti necessari, un uso corretto ed una manutenzione costante;
- render autonomi dal punto di vista energetico gli edifici pubblici (e spingendo in questa direzione anche quelli privati).
- connettere tutto quanto possibile dal punto di vista digitale, facilitare l'accesso a tutte le forme di comunicazione in banda larga e ultralarga;
- favorire la costituzione di legami tra chi vive all'interno della comunità locale e l'espansione di tali legami verso l'esterno, a cominciare dai paesi limitrofi;
- contrastare le spinte alla discordia coltivando i valori essenziali della vita in comunità valorizzando la presenza dei molti gruppi di volontariato attivi nel nostro comune.

Una considerazione particolare, con urgenza, è da dedicare ai rifiuti ammassati nei capannoni sequestrati dalla Magistratura, che costituiscono un rischio potenziale grave per la salute degli abitanti e per cui difficilmente basteranno le risorse del comune.

Non si può però pensare che il problema si risolva da sé.

Provincia, ARPA e Regione, il Ministero dell'Ambiente hanno specifiche competenze, a cui devono essere sollecitati con tutti i canali disponibili e coinvolti prima che incidenti di qualsiasi natura trasformino i pericoli in emergenza.

Manutenzione strade e verde pubblico

- Sistemazione e riapertura Via Circonvallazione Esterna;
- Piano poliennale di rifacimento e manutenzione asfalto strade extraurbane e concentrico;
- Manutenzione segnaletica orizzontale e verticale;
- Manutenzione dei fossi e delle aree verdi;
- Piantumazione alberi per nuovi nati;
- Promozione costituzione consorzi volontari per la manutenzione strade vicinali, fossi irrigui, rogge pertinenti al territorio agricolo, al fine di consentire la legittima contribuzione alle spese da parte del Comune in misura variabile dal 20 al 50 %;
- Manutenzione delle piste ciclabili esistenti e, ove possibile, costruzione di nuove per promuovere ed incentivare l'uso della biciclette in sicurezza a favore dello sport e dell'ambiente.

Manutenzione edifici comunali

- Serramenti a doppi vetri scuole;
- Imbiancatura aule e corridoi scuole;
- Serramenti a doppi vetri ex Fatebenefratelli e Municipio;
- Imbiancatura locali ex Fatebenefratelli e Municipio;
- Manutenzione capannone e area circostante;
- Verniciatura porte edifici comunali - a partire dal Municipio

Autonomia energetica

Perseguire e implementare risparmio energetico con l'autoproduzione di energia tramite pannelli solari per gli edifici pubblici (a cominciare da quelli scolastici) per l'illuminazione stradale per i veicoli comunali.

Casa della Salute

Attivare tutte le risorse necessarie per l'apertura e l'utilizzo del "Gruppo di Cure Primarie" con locali già destinati e attrezzati per il servizio prelievi, pediatrico e socio-assistenziale ritenendo indegno aver speso soldi con scarsissima ricaduta a fronte dei bisogni crescenti di una popolazione che invecchia e non ha pochi problemi per mantenersi in salute.

Gestione rifiuti

- Migliorare, correggendolo, all'interno dei Consorzi di cui il Comune fa parte, il sistema di raccolta differenziata, perchè solo così potrà salvaguardare l'ambiente e ottenere risparmi;
- Provvedere alla pulizia delle strade ed all'adeguata dotazione di cestini portarifiuti, informare e formare i cittadini a partire dalle scuole;
- Attivare la pulizia periodica dei fossi latitanti le strade, delle aree marginali e delle discariche abusive.

Accesso banda larga/ultra-larga

- Hot spot sull'Allea - Piazza Garibaldi - Piazza Verdi - Area Trianon;
- Hot spot sulle aree produttive (via don Milani - via Riccardo Sineo
- - via Luigia Stramesi).

Consumo di suolo

Limitare il consumo del suolo mediante:

- Revisione PRG per incentivare riuso del concentrico e in particolare del Centro Storico;
- Recupero aree produttive dismesse;
- Recupero aree agricole e relativi edifici esistenti (o almeno i loro sedimi).

Cimitero

- Garantire disponibilità spazi nei loculi e a terra;
- Individuare nei Colombari e negli spazi a terra aree di gruppo (nazionalità; religione; famiglia; coppia)

Valorizzazione del patrimonio ambientale eculturale

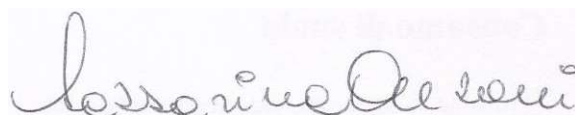
Il comune deve esercitare un ruolo di stimolo e di indirizzo (senza intervento diretto di gestione) per:

- Manutenzione chiese ed edifici religiosi;
- Conservazione edifici urbani e rurali di pregio;
- Incentivazione a iniziative agrituristiche;
- Creazione dell'archivio della nostramemoria;
- Sostegno alle Associazioni di Promozione Culturale e alle loro iniziative;
- Organizzazione e promozione di manifestazioni, eventi, visite guidate tese alla conoscenza, alla valorizzazione e alla conservazione del nostro territorio e della nostra tradizione.

Socialità

Il comune deve esercitare un ruolo di stimolo e di indirizzo (senza intervento diretto di gestione) per garantire la presenza di asilo nido;

- promuovere l'aggregazione dei giovani e degli anziani in gruppi con finalità solidali incentivando la loro partecipazione ai processi decisionali, prerogativa fondamentale alla formazione di una cittadinanza attiva e responsabile;
- incentivare iniziative mirate al contrasto della solitudine e l'emarginazione delle persone anziane;
- investire in qualità dell'istruzione attraverso il miglioramento (strutture, arredi, attrezzature delle scuole), ed il sostentamento con fondi incentivanti di attività di istruzione e formazione complementari di recupero e potenziamento, in collaborazione con la Direzione dell'Istituto Comprensivo e le associazioni di volontariato;
- potenziare Biblioteca;
- promuovere l'attività fisica, ludica e sportiva garantendo la collaborazione alle ASD (anche dei comuni confinanti) per mantenere attive le strutture sportive di cui il comune è dotato;
- incentivare l'utilizzo del centro sportivo oltre che per lo svolgimento delle attività specifiche, come punto di aggregazione sociale per i bambini, i ragazzi, gli anziani e le famiglie anche con l'utilizzo dell'ex area Sineo da attrezzare a " verde pubblico" e parco giochi;
- collaborare con associazioni di volontariato per sostenere lo spirito di comunità e promuovere l'integrazione;
- esercitare un ruolo attivo nei consorzi socio-assistenziali;
- convenzionarsi con la SOMS per la disponibilità del Teatro Sociale ad uso collettivo.



Lorenzo De Vito

D.U.P. SEMPLIFICATO 2021-2023

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio-economica dell'Ente

Risultanze della popolazione 3954

Popolazione legale al censimento del 09/10/2011 n.	4218
Popolazione residente alla fine del 2020.....	3954
di cui maschi n.	1917
femmine n.....	2037
di cui:	
In età prescolare (0/5 anni) n. ...	161
In età scuola obbligo (7/16 anni) n.	324
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.	425
In età adulta (30/65 anni) n.	1998
Oltre 65 anni n.	1071
Nati nell'anno n.	27
Deceduti nell'anno n.	98
saldo naturale: +/-	-71
Immigrati nell'anno n.	150
Emigrati nell'anno n.	133
Saldo migratorio: +/-	17
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/-	-54

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq.	45,00
Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi n.	0
Strade:	
autostrade Km.	0
strade extraurbane Km.	22,00
strade urbane Km.....	42,00
strade locali Km.	
itinerari ciclopedonali Km.....	
strumenti urbanistici vigenti:	
Piano regolatore – PRGC – adottato.....	SI
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI
Piano edilizia economica popolare – PEEP -	NO
Piano Insediamenti Produttivi - PIP -	SI
Altri strumenti urbanistici (da specificare)	

Risultanze della situazione socio-economica dell'Ente

Asili nido..0... con posti n..0
Scuole dell'infanzia 1...con posti n. 80
Scuole primarie 1 con posti n. 160
Scuole secondarie 1 con posti n. 150
Strutture residenziali per anziani n. 3 (private)
Farmacie Comunali n. 0 (sono presenti 2 farmacie non comunale)
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 38
Aree verdi, parchi e giardini hq. 60

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 470

Discariche rifiuti n. 0

Mezzi operativi per gestione territorio n. 1

Veicoli a disposizione n. 8

Altre strutture : Magazzino Comunale – Impianti Sportivi – Struttura sanitaria di base - Biblioteca

Accordi di programma n. 0

Consorzi 2:

- C.I.S.A Consorzio Intercomunale Servizi Socio Assistenziali - Tortona e

- CSR Consorzio Smaltimento Rifiuti con sede in Novi Ligure

Unioni 1: Il Comune gestisce le funzioni fondamentali attraverso l'Unione Terre di Fiume costituita il 27 novembre 2016 e operativa dal 1 gennaio 2017, con il Comune di Molino dei Torti.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma associata

Tutti i servizi rientranti nelle funzioni fondamentali dell'Ente sono gestiti in modalità diretta attraverso l'Unione Terre di Fiume con il Comune di Molino dei Torti, costituita come meglio specificato al punto precedente, ad eccezione dei seguenti:

- servizi socio-assistenziali gestiti per disposizione regionale attraverso il consorzio obbligatorio C.I.S.A - Consorzio socio-assistenziale con sede in Tortona;
- servizi di raccolta e smaltimento rifiuti gestiti, sempre per disposizione regionale, per il tramite del Consorzio obbligatorio CSR di Novi Ligure;
- servizio di segreteria comunale, attraverso convenzione con il Comune di Mede (PV) ed i Comuni appartenenti all'Unione Terre di Fiume.

Servizi affidati a organismi partecipati

Il Comune di Sale unitamente ai Comuni appartenenti al CSR di Novi Ligure smaltisce i rifiuti solidi urbani attraverso la società partecipata a totale capitale pubblico denominata SRT S.p.A con sede in Novi Ligure.

In medesimo consorzio ha inoltre affidato, per conto dei comuni aderenti, la raccolta ed il trasporto dei rifiuti solidi urbani, alla Società Gestione Ambiente SpA, partecipata indiretta del Comune per il tramite di ASMT S.p.A.

Con deliberazioni del Consiglio Comunale n. 20 del 12/09/2017 l'Ente ha provveduto, alla "Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 come modificato dal Dlgs. 16 giugno 2017 N. 100", che sono state così individuate:

Azienda Multiutility Acqua e Gas S.p.A _A.M.A.G. S.p.A: partecipazione diretta: 1,07%

Società Pubblica per il recupero ed il trattamento dei rifiuti S.p.A - SRT SpA: quota di partecipazione diretta: 2,05%.

ASMT TORTONA SpA: quota di partecipazione diretta: 0,09%

Seguono una serie di società con quota di partecipazione indiretta:

- ALEGAS SRL: con sede in Alessandria : quota di partecipazione indiretta: 1,07%
- AMAG AMBIENTE SPA: con sede in Alessandria: quota di partecipazione indiretta: 0,856%
- AMAG MOBILITA' SPA: con sede in Alessandria: quota di partecipazione indiretta: 1,07%

- AMAG RETI SPA: con sede in Alessandria: quota di partecipazione indiretta: 1,07%
- AMAG RETI IDRICHE SPA: con sede in Alessandria: quota di partecipazione indiretta: 1,07%
- AZIENDA TORTONESE MULTISERVIZI SRL: con sede in Tortona: quota di partecipazione indiretta: 0,09%
- BANCA CENTROPADANA DI CREDITO COOPERATIVO - SOC. COOP: con sede in Lodi: quota di partecipazione indiretta: 0,00000099%
- GESTIONE ACQUA SPA: con sede in Cassano Spinola: quota di partecipazione indiretta: 0,02979%
- GESTIONE AMBIENTE SPA: con sede in Tortona: quota di partecipazione indiretta: 0,036%
- IREN LABORATORI SPA: con sede in Genova: quota di partecipazione indiretta. 0,002187
- REAM SPA: con sede in Alessandria: quota di partecipazione indiretta. 0,5457
- TELENERGIA SRL: con sede in Alessandria: quota di partecipazione indiretta. 0,107%

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 572.963,40

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12 anno precedente	(2020)	€572.963,40
Fondo cassa al 31/12 anno precedente - 1	(2019)	€ 297.826,03
Fondo cassa al 31/12 anno precedente - 2	(2018)	€ 283.229,39

Utilizzo anticipazione di tesoreria

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
Anno 2020	18	€ 42,12
Anno 2019	NON RICHIESTA	zero
Anno 2018	NON RICHIESTA	zero

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit. 1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
Anno 2020	172.647,97	2.092.464,70	8,25%
Anno 2019	197.889,12	2.736.738,28	7,23%
Anno 2018	210.320,57	2.532.024,00	8,30%

Avanzo di Amministrazione

I dati si riferiscono alla contabilità armonizzata:

<i>Anno di riferimento</i>	Avanzo di amministrazione	Avanzo di amministrazione disponibile
Anno 2019	1.330.031,06	76.066,93
Anno 2018	1.360.109,81	147.053,77
Anno 2017	1.342.300,29	92.243,13

Debiti fuori Bilancio riconosciuti

Negli ultimi tre anni l'Ente NON ha riconosciuto debiti fuori bilancio.

Attività di riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

4 - Gestione delle risorse umane

Con deliberazione n. 71 del 28/12/2016 la dotazione organica del Comune di Sale è stata conferita alla Unione Terre di Fiume, costituita in data 27/11/2016, operativa a decorrere dal 01/01/2017.

L'attuale dotazione organica dell'Unione Terre di Fiume è costituita da 25 dipendenti, di cui 21 in servizio alla data di predisposizione della presente Nota di Aggiornamento.

Con deliberazione Giunta Unione n. 2 in data 26/01/2021 è stato predisposto il Piano Triennale del fabbisogno di personale 2021/2023 ed è stata rimodulata la dotazione organica.

La spesa di personale dell'Unione continua ad essere ripartita tra i Comuni aderenti in base alla popolazione, mentre la spesa del Segretario è ripartita in base alle percentuali stabilite in Convenzione.

5 - Vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

L'Ente negli esercizi precedenti ha acquisito spazi nell'ambito dei patti regionali verticali, non soggetti a restituzione.

D.U.P. SEMPLIFICATO 2021 - 2023

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

La programmazione e la gestione del Comune di Sale, nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, ossia il triennio 2021-2023, coincide con l'orizzonte temporale del mandato per il triennio in quanto l'Amministrazione è stata eletta nel maggio 2019.

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate all'equità fiscale ed al contenimento della tassazione a carico delle famiglie residenti, pur assicurando una adeguata copertura dei costi dei servizi, ma dovranno altresì tener conto delle difficoltà economiche di attività e famiglie derivanti dall'emergenza sanitaria e dei conseguenti interventi messi in campo dal Governo centrale

In particolare le aliquote dei tributi locali resteranno invariate, ossia fissate nelle misure previste per l'anno 2020, per garantire il livello di assistenza e di servizi finora assicurati, salvo diverse disposizioni di legge che così si riassumono:

NUOVA IMU

Relativamente alle entrate tributarie, sono state applicate le novità introdotte dalla Legge 160/2019 ed in particolare l'introduzione della cd. nuova IMU e del canone unico patrimoniale a far data dal 1 gennaio 2021 in sostituzione dell' Imposta sulla pubblicità, diritti sulle pubbliche affissioni e Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche che ha richiesto l'approvazione di due nuovi regolamenti avvenuta con deliberazioni del Consiglio Comunale n. 2 e n. 3 in data 24 febbraio 2021.

Il Comune di Sale per l'IMU intende confermare le seguenti aliquote:

0,4% per l'abitazione principale Cat. A/1 A/8 A/9 e relative pertinenze, detrazioni previste dalla legge (detrazione €. 200,00);

1,05% per altri immobili (altri fabbricati ed aree edificabili ad eccezione di quelle possedute e condotte dal coltivatore diretto e imprenditore agricolo professionale);

1,01% terreni (per i terreni agricoli posseduti da soggetti diversi dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali iscritti nella previdenza agricola);

1,01% fabbricati ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D (di cui 0,76% allo Stato)

0,1% per fabbricati rurali ad uso strumentale.

TARIFFA CORRISPETTIVA PER IL SERVIZIO RIFIUTI

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 in data 15 Maggio 2020 è stato approvato il "Regolamento per l'applicazione della tariffa rifiuti corrispettiva per la copertura dei costi del servizio di gestione dei rifiuti urbani" ed affidata la riscossione al gestore individuato nel 2016 dal Consorzio di Bacino CSR con sede a Novi Ligure nella società Gestione Ambiente S.p.A con sede in Tortona. Per quanto riguarda il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani dal 2020 in ciclo integrato dei rifiuti è interamente gestito dalla società Gestione Ambiente S.p.A che, dopo aver ottenuto dalla società incaricata dal CSR – Consorzio Smaltimento Rifiuti dell'Ovadese-Tortonese Novese ed Acquese la validazione del Piano Economico Finanziario da trasmettere ad ARERA, (società di regolazione nel campo dell'energia, acque e rifiuti) elabora le tariffe di cui i Comuni prendono atto con deliberazione dell'organo collegiale. La tariffa puntuale è unica per i 24 Comuni appartenenti al CSR e gestiti da Gestione Ambiente, che hanno avviato la raccolta "Porta a Porta" da almeno un anno. Per il 2021 dovrà essere approvata entro il 30 giugno p.v. nei medesimi importi per

le diverse categorie di utenze domestiche e non domestiche ed è incassata direttamente dal gestore, che è tenuto a pagare tutte le spese inerenti al ciclo integrato dei rifiuti.

A seguito dell'emergenza sanitaria COVID-19 nel 2020 sono state previste dall'Autorità di Regolazione ARERA agevolazioni per alcune categorie di utenze non domestiche, che il Comune ha provveduto a ristorare al gestore con le risorse del Fondo per lo svolgimento delle funzioni fondamentali dei Comuni di cui all'art. 106 del DL 34/2020 convertito in Legge 58/2020. L'iniziativa potrà essere ripetuta nel corso dell'anno 2021.

L'affidamento della riscossione al gestore ha determinato il venir meno della relativa previsione di entrata e di spesa nel Bilancio del Comune, ed una significativa riduzione del FCDDE. Permangono nella parte spesa le poste necessarie per lo svolgimento dei servizi di raccolta e trasporto rifiuti degli uffici comunali, nonché per pulizia straordinaria in caso di abbandono di rifiuti su area pubblica e dall'anno 2021 per la pulizia dell'area mercatale, che è posta a carico del Comune anziché del titolare del posto fisso in quanto recuperata parzialmente con il canone unico.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

Si mantengono invariate le aliquote attualmente in vigore, dal 2012, differenziate per scaglioni di reddito:

- soglia di esenzione unica: €. 7.500,00
- da 0,00 a 15.000,00: aliquota 0,40
- da 15.000,01 a 28.000,00: aliquota 0,50
- da 28.000,01 a 55.000,00: aliquota 0,60
- da 55.000,01 a 75.000,00: aliquota 0,70
- oltre 75.000,01: aliquota 0,80

Secondo le stime determinate sulla base del reddito imponibile, il gettito medio assicurato si attesta in €. 234.000,00 ma sarà attentamente monitorato a seguito delle conseguenze derivanti dall'emergenza COVID-19

CANONE UNICO PATRIMONIALE

La Giunta dell'Unione Terre di Fiume con proprio atto del 10 marzo 2021 ha deliberato le tariffe per l'applicazione del canone in caso di concessione, autorizzazione ed esposizione di messaggi pubblicitari nel rispetto delle disposizioni di cui all'art. 1 commi da 816-836 e 846-847 della Legge 160/2019 e dei Regolamenti approvati dal Comune.

In merito al mercato, che nel Comune di Sale si svolge settimanalmente, le tariffe del canone unico sono deliberate dalla Giunta Comunale per l'occupazione del posto fisso, ma anche per la frequenza saltuaria in qualità di "spuntista". Il criteri per la determinazione del canone sono definiti nell'apposito Regolamento, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 in data 23/02/2021 e sono così riassunte:

POSTO FISSO						
tariffa ordinaria giornaliera MQ	con Maggiorazione 25%	Tariffa oraria	Tariffa MQ per mercato di 8 ore	Con riduzione 30% ricorrente	Giornate mercato	Totale canone annuo al MQ
€. 0,60	€. 0,75	€. 0,03	€. 0,25	€. 0,18	52	9,36
SPUNTISTA						
Tariffa forfettaria	Tariffa di €. 7,00 al giorno per generi alimentari e di €. 5,00 per tutte le altre tipologie di beni. In abbonamento per un minimo di 5 gg. da usufruire nell'anno					

FONDO DI SOLIDARIETA'

L'ammontare del Fondo di Solidarietà Comunale è confermato nell'importo comunicato attraverso il sito del Dipartimento della Ministero dell'Interno - Finanza locale nell'importo di €. 360.059,59.

TARIFFE DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Le politiche tariffarie che interessano i servizi a domanda individuale, sono state trasferite all'Unione che gestisce i tutti i servizi fondamentali in forma associata. Gli organi del Comune di Sale in seno all'Unione, si faranno garanti di confermare i seguenti principi già applicati:

- per il servizio di refezione scolastica per la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado presenti nel territorio dell'Unione si prevede il mantenimento delle tariffe dello scorso anno, pur in presenza di un significativo aumento del costo del pasto per garantire l'erogazione del servizio in sicurezza, con un'unica agevolazione per le famiglie con ISEE inferiore ad €. 7.500,00;
- per il servizio scuolabus la conferma delle tariffe applicate nell'anno 2021;
- per i servizi cimiteriali, quali l'illuminazione votiva, mantenimento delle attuali tariffe;
- per il Centro Estivo, se organizzato nel rispetto della normativa antiCovid19 le tariffe saranno le seguenti:
 - quota settimanale: per il primo figlio di soggetti residenti nel territorio dell'Unione: €. 70,00
 - per il secondo figlio e ulteriori di soggetti residenti nell'Unione: €. 50,00
 - per i figli di soggetti non residenti nel territorio dell'Unione: €. 100,00
 - per i nuclei familiari con ISEE inferiore ad €. 7.500,00: €. 30,00

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI STRAORDINARI DALLO STATO

Con successivi DPCM e DL nel corso dell'anno 2020 sono state assegnate ai Comuni risorse straordinarie per far fronte all'emergenza sanitaria. Il Decreto Sostegni approvato il 23/03/2021 conferma parte dei ristori assegnati lo scorso anno, la cui quantificazione è stata demandata a successivi provvedimenti che così si riassumono:

provvedimento	descrizione	SALE	CAP	STANZIAM DEF
Riparto di cui all'articolo 1, comma 822, della legge 30 dicembre 2020, n. 178 – Acconto	Fondo per l'esercizio funzioni fondamentali (acconto)	€ 2.733,00	100.14	€ 2.733,00
D.L. n. 137/2020 art. 9 e 9bis	Ristoro ai comuni delle minori entrate IMU relativa ad immobili in cui si esercitano attività ricomprese in determinati codici ATECO	€ 1.035,58	100.18	€ 1.035,58
DI 34/2020 conv. Legge 77/2020 ART. 177	Fondo esenzione IMU settore turistico (anche per annualità 2021-2022)	€ 11.670,00	100.15	€ 11.670,00
D.L. n. 137/2020 art. 9-ter comma 6	Riparto del contributo di cui all'articolo 9-ter, comma 6, del D.L. n. 137/2020 per il ristoro delle minori entrate relative all'esenzione dei canoni TOSAP-Cosap esercizi pubblici	€ 1.007,60		
D.L. n. 137/2020 art. 9-ter comma 6	Riparto del contributo di cui all'articolo 9-ter, comma 6, del D.L. n. 137/2020 per il ristoro delle minori entrate relative all'esenzione dei canoni TOSAP-Cosap concessionari	€ 511,78	100.16	€ 1.519,38
		€ 16.957,96		€ 16.957,96

Lo stanziamento del Fondo per l'esercizio delle funzioni fondamentali è stato stimato e iscritto nell'importo di €. 27.330,00 in ragione dell'acconto di €. 2.733,00 pari al 10% dell'importo spettante.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

La legge di Bilancio 160/2019 all'art. 1 comma 29 ha destinato per gli anni 2020-2024 ai Comuni con popolazione fino a 20.000 abitanti, contributi finalizzati alla messa in sicurezza di scuole, strade, edifici pubblici ed efficientamento energetico del patrimonio comunale. Nello specifico il Comune di Sale ha scelto di utilizzare le risorse assegnate come segue:

- ANNO 2021: €. 50.000,00 da destinare per €. 30.000,00 alla messa in sicurezza delle alberate comunali e per €. 20.000,00 alla messa in sicurezza delle strade ammalorate;
- ANNO 2022: €. 50.000,00 da destinare per €. 25.000,00 all'efficientamento energetico della Palestra Polivalente e per €. 25.000,00 all'efficientamento energetico della Scuola Media Sineo
- ANNO 2023 - €. 50.000,00 da destinare alla messa in sicurezza delle strade ammalorate

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio considerato l'Ente ha capacità, ma allo stato non si prevede di ricorrere a questo tipo di finanziamento, che irrigidirebbe ulteriormente la spesa corrente.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione della spesa corrente, prevalentemente destinata al funzionamento degli uffici ed alla manutenzione ordinaria del patrimonio comunale, l'Ente continuerà nella operazione di razionalizzazione perseguita attraverso la gestione in forma associata delle funzioni fondamentali, mediante l'istituto dell'Unione, da cui discende un significativo risparmio di spesa.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del fabbisogno di personale, con deliberazione della Giunta dell'Unione Terre di Fiume n. 02 in data 26/01/2021 ad oggetto: "Piano Triennale del fabbisogno di personale 2021/2023 - Rimodulazione della dotazione organica nell'ambito della struttura organizzativa dell'Unione ai sensi degli artt.li 6 e 6 ter del Dlg. 165/2001 e smi.", con riferimento al periodo considerato nel presente documento si è preso atto delle cessazioni avvenute nel corso dell'anno 2020 e si è provveduto alla stesura del Piano Triennale del fabbisogno del personale 2021/2023 prevedendo l'assunzione a tempo pieno e indeterminato di un dipendente di categoria D posizione economica D1, con profilo professionale "Istruttore Direttivo Amministrativo" per il servizio Amministrativo Segreteria URP Demografici Servizio di Promozione Culturale e Sportiva e Servizi sociali residuali; l'assunzione a tempo pieno e indeterminato di un dipendente di categoria C posizione economica C1, con profilo professionale "Agente di Polizia Municipale" per il Servizio di Polizia Locale; e assunzione a tempo parziale e determinato, ai sensi dell'art. 1, commi 69 e 70 della Legge n. 178/2020, di un dipendente di categoria C posizione economica C1, con profilo professionale "Istruttore Tecnico" per il Servizio "Edilizia Privata Urbanistica SUE/SUAP", nei limiti delle risorse assegnate dal Ministero dello sviluppo economico e secondo l'emanando decreto.

Alla data di stesura del presente documento i dipendenti dell'Unione di cui il Comune fa parte sono complessivamente 21. Il Comune concorre alla spesa trasferendo risorse con il criterio della popolazione.

Programmazione biennale degli acquisti di beni, servizi e forniture

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a €. 40.000,00 vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

Non rilevando acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a €. 40.000,00, il "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi" per il periodo 2021-2022 risulta negativo.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere

L'art. 21 del D.Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 "Codice dei Contratti" dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 100.000,00 euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica un ordine di priorità e quantifica i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed

approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato contestualmente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

La Giunta Comunale non ha approvato il programma triennale per cui si indicano le opere di importo inferiore ad €. 100.000,00 finanziate e a tutt'oggi programmate:

Descrizione dell'intervento	Anno di realizzazione			Tipologia finanziamento
	2021	2022	2023	
Realizzazione opere strutturali per messa in sicurezza tratto Via Orti Grandi - contenimento e consolidamento rilevato stradale interessato da cedimento strutturale	€. 70.000,00	€. 0,00	€. 0,00	Devoluzione mutui CDP
Messa in sicurezza alberate comunali	€. 30.000,00	€. 0,00	€. 0,00	Contributo Statale Legge 145/2018
Messa in sicurezza strade ammalorate	€. 20.000,00	€. 0,00	€. 50.000,00	Contributo Statale Legge 145/2018
Efficientamento energetico Palestra Polivalente	€. 0,00	€. 25.000,00	€. 0,00	Contributo Statale Legge 145/2018
Efficientamento energetico Scuola Media	€. 0,00	€. 25.000,00	€. 0,00	Contributo Statale Legge 145/2018

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Alla data di redazione del presente documento, sono da ultimare i lavori di:

- Progettazione per messa in sicurezza edifici scolastici con contributo L. 145/2018 e DM 14/05/2019
- Sostituzione serramenti Palazzo Comunale

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

Con la Legge 243/2012 sono stati disciplinati: il contenuto della legge di Bilancio, le norme fondamentali ed i criteri volti ad assicurare l'equilibrio tra le entrate e le spese dei Bilanci pubblici, e la sostenibilità del debito del complesso delle pubbliche amministrazioni, nonché altri aspetti trattati dalla legge costituzionale n. 1/2012.

Ad opera della legge 164/2016 "Modifiche alla Legge 243/2012 in materia di equilibri di Bilancio delle regioni e degli Enti Locali" è stata revisionata la disciplina sugli equilibri di Bilancio sia in fase di programmazione che in fase di rendiconto. Gli enti in questione, pertanto, dovranno conseguire, un saldo non negativo, in termini di competenza tra le entrate finali e le spese finali, come previsto ai sensi dell'art. 10 della citata Legge.

Con DM Economia e Finanze del 1 Agosto 2019 sono stati modificati gli schemi degli equilibri sopra descritti individuando tre saldi diversi:

- W1 – Risultato di competenza
- W2 - Equilibri di Bilancio
- W3 – Equilibrio complessivo

L'obbligo è quello di conseguire un risultato di competenza non negativo, rispettando l'equilibrio di Bilancio, che rappresenta, considerando anche le risorse accantonate e vincolate nel bilancio di esercizio, l'effettiva capacità dell'Ente nel garantire la copertura di tutti gli impegni assunti.

In merito al rispetto degli equilibri di Bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica l'Ente dovrà monitorare gli stessi nel corso della gestione ed ottemperare agli obblighi di certificazione previsti dalla normativa.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad un costante monitoraggio delle entrate e ad una puntuale riscossione delle stessa.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

MISSIONE 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

Oggetto della presente Missione è il regolare funzionamento dell'attività amministrativa propria dell'ente, in grado di garantire adeguati standard qualitativi e quantitativi, migliorando l'attività di coordinamento tra le varie unità operative ed il rapporto tra l'ente comunale e gli utenti dei servizi, attraverso un ponderato impiego delle risorse umane e strumentali fornite dall'Unione Terre di Fiume. L'obiettivo è essenzialmente quello di organizzare i servizi e gli uffici in modo che ne sia garantita l'agevole fruizione da parte di tutta la popolazione, anche attraverso l'impiego di strumenti informatici quale canale di comunicazione, salvaguardando in ogni caso il diritto di tutti all'accesso fisico agli uffici, alle relazioni dirette e al dialogo con gli Amministratori.

Sono trasferite all'Unione le risorse necessarie a garantire gli interventi di manutenzione ordinaria del patrimonio comunale e a supportare la quota di pertinenza della spesa di personale.

Esercizio finanziario 2021										
				Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI				carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
				102	103	104	107	109	110	100
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione									
1	Organi istituzionali			€ 3.010,00	€ 36.050,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.100,00	€ 46.160,00
2	Segreteria generale			€ 0,00	€ 500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato			€ 0,00	€ 300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.141,00	€ 0,00	€ 1.441,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			€ 0,00	€ 4.050,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.550,00	€ 13.600,00
6	Ufficio tecnico			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.759,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.759,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile elettorale			€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00
8	Statistica e sistemi informativi			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10	Risorse umane			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11	Altri servizi generali			€ 0,00	€ 0,00	€ 1.225.796,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.310,00	€ 1.229.106,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				€ 3.010,00	€ 41.400,00	€ 1.227.746,00	€ 6.759,00	€ 1.141,00	€ 19.960,00	€ 1.300.016,00

Esercizio finanziario 2022										
				Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI				carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
				102	103	104	107	109	110	100
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione									
1	Organi istituzionali			€ 3.010,00	€ 36.050,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.100,00	€ 46.160,00
2	Segreteria generale			€ 0,00	€ 500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e			€ 0,00	€ 300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 148,00	€ 0,00	€ 448,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			€ 0,00	€ 4.050,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.550,00	€ 13.600,00
6	Ufficio tecnico			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.535,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.535,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile elettorale			€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00
8	Statistica e sistemi informativi			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10	Risorse umane			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11	Altri servizi generali			€ 0,00	€ 0,00	€ 1.214.497,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.310,00	€ 1.217.807,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				€ 3.010,00	€ 41.400,00	€ 1.216.447,00	€ 6.535,00	€ 148,00	€ 19.960,00	€ 1.287.500,00

Esercizio finanziario 2023										
				Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI				carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
				102	103	104	107	109	110	100
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione									
1	Organi istituzionali			€ 3.010,00	€ 36.050,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.100,00	€ 46.160,00
2	Segereteria generale			€ 0,00	€ 500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e			€ 0,00	€ 300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.459,00	€ 0,00	€ 1.759,00
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			€ 0,00	€ 4.050,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.550,00	€ 13.600,00
6	Ufficio tecnico			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.026,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.026,00
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile elettorale			€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00
8	Statistica e sistemi informativi			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10	Risorse umane			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11	Altri servizi generali			€ 0,00	€ 0,00	€ 1.216.926,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.310,00	€ 1.220.236,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				€ 3.010,00	€ 41.400,00	€ 1.218.876,00	€ 6.026,00	€ 505,00	€ 19.960,00	€ 1.290.731,00

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

In un momento di particolare difficoltà e disagio per la sicurezza e la tutela dei cittadini, l'obiettivo è quello di rafforzare il controllo del territorio attraverso la strumentazione di video-sorveglianza di ultima generazione installata nei punti strategici del paese.

Gli obiettivi della missione sono perseguiti attraverso l'impiego del Corpo di Polizia Locale dell'Unione Terre di Fiume, che nel corso dell'anno 2021 vedrà la sostituzione di un agente, in quiescenza dal 1 gennaio 2021.

Esercizio finanziario 2021							
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	
		102	103	104	107	109	110
3	Ordine pubblico e sicurezza						
1	Polizia locale e amministrativa	€ 0,00	€ 5.080,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		€ 0,00	€ 5.080,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.080,00

Esercizio finanziario 2022							
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	
		102	103	104	107	109	110
3	Ordine pubblico e sicurezza						
1	Polizia locale e amministrativa	€ 0,00	€ 5.080,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza		€ 0,00	€ 5.080,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.080,00

Esercizio finanziario 2023							
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	
		102	103	104	107	109	110
3	Ordine pubblico e sicurezza						
1	Polizia locale e amministrativa	€ 0,00	€ 5.080,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 3- Ordine pubblico e sicurezza		€ 0,00	€ 5.080,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 505,00	€ 5.080,00

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

L'anno scolastico 2020/2021 è stato avviato con l'applicazione dei provvedimenti conseguenti all'emergenza sanitaria Covid19 e continua alternando il rientro in classe alla didattica a distanza. Il 14 settembre 2020 l'attività scolastica è ripresa, così come l'erogazione dei servizi di assistenza scolastica, atti a garantire il diritto allo studio, nel rispetto delle prescrizioni per far fronte all'emergenza sanitaria, seppur in forma limitata per tutto l'anno scolastico 2020/2021: sono sospesi i rientri pomeridiani della scuola media e conseguentemente il servizio di refezione fornito due volte la settimana dalla ditta affidataria CIR-Food sc di Reggio Emilia.

L'Amministrazione supporta economicamente le famiglie attraverso l'erogazione di contributi economici per garantire la connettività necessaria alla DAD

Nel contempo sono state assegnati acquisiti i finanziamenti statali per provvedere all'attività di progettazione dei lavori di messa a norma antisismica di entrambi gli edifici scolastici nonché dei lavori finalizzati alla installazione di serramenti a doppi vetri posa di pannelli solari per l'autoproduzione di energia nell'ottica dell'efficientamento energetico.

Occorre investire in qualità dell'istruzione non solo attraverso il miglioramento delle strutture, degli arredi e delle attrezzature delle scuole, ma anche attraverso il sostentamento con fondi incentivanti le attività di istruzione e formazione complementari di recupero e potenziamento, in collaborazione con la Direzione dell'Istituto Comprensivo e le associazioni di volontariato

Esercizio finanziario 2021							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
4 Istruzione e diritto allo studio							
1 Istruzione prescolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.607,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.607,00
2 Altri ordini di istruzione	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 36.800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 37.300,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00
TOTALE MISSIONE 1 - Istruzione e diritto allo studio	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 40.407,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.407,00

Esercizio finanziario 2022							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
3 Istruzione e diritto allo studio							
1 Istruzione prescolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.280,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.280,00
2 Altri ordini di istruzione	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 37.850,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 38.350,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00
TOTALE MISSIONE 1 - Istruzione e diritto allo studio	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 42.130,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.130,00

Esercizio finanziario 2023							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
3 Istruzione e diritto allo studio							
1 Istruzione prescolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.905,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.905,00
2 Altri ordini di istruzione	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 35.706,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 36.206,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00
TOTALE MISSIONE 1 - Istruzione e diritto allo studio	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 38.611,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 41.611,00

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

La tutela della identità delle comunità passa anche attraverso il ruolo di stimolo e di indirizzo, seppur senza intervento diretto nella gestione per:

- Manutenzione chiese ed edifici religiosi;
- Conservazione edifici urbani e rurali di pregio;
- Incentivazione a iniziative agrituristiche;
- Creazione dell'archivio della nostra memoria;
- Sostegno alle Associazioni di Promozione Culturale e alle loro iniziative;
- Organizzazione e promozione di manifestazioni, eventi, visite guidate tese alla conoscenza, alla valorizzazione e alla conservazione del nostro territorio e della nostra tradizione.
- Potenziare l'attività della Biblioteca

Esercizio finanziario 2021							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti
		102	103	104	107	109	110
5	Tutela e valorizzazione di beni ed attività culturali						
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	€ 0,00	€ 0,00	€ 825,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		€ 0,00	€ 0,00	€ 825,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 825,00

Esercizio finanziario 2022							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti
		102	103	104	107	109	110
5	Tutela e valorizzazione di beni ed attività culturali						
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	€ 0,00	€ 0,00	€ 825,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		€ 0,00	€ 0,00	€ 825,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 825,00

Esercizio finanziario 2023							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti
		102	103	104	107	109	110
5	Tutela e valorizzazione di beni ed attività culturali						
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	€ 0,00	€ 0,00	€ 825,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		€ 0,00	€ 0,00	€ 825,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 825,00

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

Il territorio dispone di un centro sportivo ben attrezzato. Occorre pertanto:

- promuovere l'attività fisica, ludica e sportiva garantendo la collaborazione alle ASD (anche dei comuni confinanti) per mantenere attive le strutture sportive di cui il comune è dotato;
- incentivare l'utilizzo del centro sportivo oltre che per lo svolgimento delle attività specifiche, come punto di aggregazione sociale per i bambini, i ragazzi, gli anziani e le famiglie

Esercizio finanziario 2021							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
6 Politiche giovanili sport e tempo libero							
1 Sport e tempo libero	€ 0,00	€ 12.000,00	€ 29.500,00	€ 1.590,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.090,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 0,00	€ 12.000,00	€ 29.500,00	€ 1.590,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.090,00

Esercizio finanziario 2022							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
6 Politiche giovanili sport e tempo libero							
1 Sport e tempo libero	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 29.500,00	€ 899,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 37.399,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 29.500,00	€ 899,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 37.399,00

Esercizio finanziario 2023							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
6 Politiche giovanili sport e tempo libero							
1 Sport e tempo libero	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 29.500,00	€ 1.116,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 37.616,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 0,00	€ 7.000,00	€ 29.500,00	€ 1.116,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 37.616,00

MISSIONE 07 Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo

Lo sviluppo del turismo nel territorio passa anche attraverso le tradizionali manifestazioni organizzate in occasione della Festa Patronale o a momenti di condivisione delle peculiarità del territorio in occasione della Festa dell'Agricoltura, iniziative che si auspica possano riprendere al più presto dopo la sospensione causata dall'emergenza sanitaria, nel rispetto della tutela della salute pubblica.

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al

coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

Ai sensi dell'art. 46 della Norme di Attuazione del Piano Paesaggistico Regionale entro ventiquattro mesi dall'approvazione dello stesso (D.C.R. n. 233-35836 del 3 ottobre 2017) i Comuni sono tenuti ad adeguare i propri PRG, mediante adozione di variante strutturale. Si procederà pertanto tenendo conto dei seguenti indirizzi:

- Riuso del concentrico e in particolare del Centro Storico;
- Recupero aree produttive dismesse;
- Recupero aree agricole e relativi edifici esistenti (o almeno i loro sedimi).

Esercizio finanziario 2021							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
1 Urbanistica	€ 0,00	€ 250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 250,00
2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 28.046,00	€ 0,00	€ 28.046,00
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 0,00	€ 250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 28.046,00	€ 0,00	€ 28.296,00

Esercizio finanziario 2022							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
1 Urbanistica	€ 0,00	€ 250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 250,00
2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.382,00	€ 0,00	€ 27.382,00
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 0,00	€ 250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.382,00	€ 0,00	€ 27.632,00

Esercizio finanziario 2023							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
1 Urbanistica	€ 0,00	€ 250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 250,00
2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.682,00	€ 0,00	€ 26.682,00
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 0,00	€ 250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.682,00	€ 0,00	€ 26.932,00

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

Si conferma la volontà di mantenere a livelli elevati la cura e la manutenzione del territorio attraverso le seguenti azioni:

- Promozione costituzione consorzi volontari per la manutenzione strade vicinali, fossi irrigui, rogge pertinenti al territorio agricolo, al fine di consentire la legittima contribuzione alle spese da parte del Comune in misura variabile dal 20 al 50 %;
- Monitorare il sistema di raccolta differenziata, e supportare iniziative anche private e di volontariato atte a salvaguardare l'ambiente e ottenere risparmi di spesa;
- Provvedere alla pulizia delle strade ed all'adeguata dotazione di cestini portarifiuti, informare e formare i cittadini a partire dalle scuole;
- Attivare la pulizia periodica dei fossi latitanti le strade, delle aree marginali e delle discariche abusive.
- Partecipare attraverso l'erogazione di contributi ai Consorzi, alle spese finalizzate alla pulizia delle Rogge.

Gli stanziamenti di Bilancio sono diretti a finanziare le attività sopra enunciate compresa la pulizia dell'area destinata al mercato settimanale.

Esercizio finanziario 2021								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
		102	103	104	107	109	110	100
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
1	Difesa del suolo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3	Rifiuti	€ 0,00	€ 22.000,00	€ 0,00	€ 2.410,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 24.410,00
4	Servizio idrico integrato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.631,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.631,00
5	Aree protette	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00
7	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		€ 0,00	€ 24.500,00	€ 5.000,00	€ 22.041,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 51.541,00

Esercizio finanziario 2022								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
		102	103	104	107	109	110	100
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
1	Difesa del suolo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3	Rifiuti	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 2.341,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.341,00
4	Servizio idrico integrato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.627,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.627,00
5	Aree protette	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		€ 0,00	€ 22.500,00	€ 2.000,00	€ 20.968,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.468,00

Esercizio finanziario 2023							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
1 Difesa del suolo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3 Rifiuti	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 2.270,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.270,00
4 Servizio idrico integrato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.446,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.446,00
5 Aree protette	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 0,00	€ 22.500,00	€ 2.000,00	€ 18.716,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.216,00

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

Il diritto alla mobilità è garantito attraverso il mantenimento efficiente e sicuro del manto stradale delle arterie comunali (manutenzione ordinaria affidata all'Unione), intervenendo per il rifacimento dei tratti ritenuti ammalorati con interventi di manutenzione straordinaria laddove necessario. I contributi statali in conto capitale di €. 50.000,00 assegnati nelle annualità 2021-2023 sono in parte destinati anche a queste finalità.

Esercizio finanziario 2021							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
10 Trasporti e diritto alla mobilità							
5 Viabilità e infrastrutture stradali	€ 0,00	€ 94.500,00	€ 0,00	€ 44.139,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 138.639,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	€ 0,00	€ 94.500,00	€ 0,00	€ 44.139,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 138.639,00

Esercizio finanziario 2022							
	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	102	103	104	107	109	110	100
10 Trasporti e diritto alla mobilità							
5 Viabilità e infrastrutture stradali	€ 0,00	€ 96.000,00	€ 0,00	€ 42.974,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 138.974,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	€ 0,00	€ 96.000,00	€ 0,00	€ 42.974,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 138.974,00

Esercizio finanziario 2023										
				Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI				carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
				102	103	104	107	109	110	100
10 Trasporti e diritto alla mobilità										
5 Viabilità e infrastrutture stradali				€ 0,00	€ 96.000,00	€ 0,00	€ 40.954,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 136.954,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità				€ 0,00	€ 96.000,00	€ 0,00	€ 40.954,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 136.954,00

MISSIONE 11 Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

Si intende valorizzare ulteriormente ed attrezzare il Gruppo di Protezione Civile Comunale per la prevenzione e gestione delle principali emergenze sanitarie e ambientali locali.

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

Il Comune deve esercitare un ruolo di stimolo e di indirizzo (senza intervento diretto di gestione) per garantire la presenza di asilo nido;

- promuovere l'aggregazione dei giovani e degli anziani in gruppi con finalità solidali incentivando la loro partecipazione ai processi decisionali, prerogativa fondamentale alla formazione di una cittadinanza attiva e responsabile;
- incentivare iniziative mirate al contrasto della solitudine e l'emarginazione delle persone anziane;
- collaborare con associazioni di volontariato per sostenere lo spirito di comunità e promuovere l'integrazione;
- esercitare un ruolo attivo nei consorzi socio-assistenziali.

Un'attenzione particolare è poi rivolta alla Casa della Salute, da destinare a "Gruppo di Cure Primarie" con locali già attrezzati per il servizio prelievi, pediatrico e socio-assistenziale. Destinare i locali nell'emergenza sanitaria alla campagna vaccinale dei cittadini, in collaborazione con la medicina di base e le associazioni di volontariato.

Proseguono le attività dirette ad assistere le famiglie e le comunità in difficoltà a causa della pandemia anche attraverso sostegni economici finanziati con le risorse trasferite dallo Stato.

E' garantito il supporto agli alunni disabili residenti e frequentanti la scuola dell'obbligo.

Esercizio finanziario 2021								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
		102	103	104	107	109	110	100
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
1	Interventi per l'infanzia e per i minori	€ 0,00	€ 25.000,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.000,00
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	€ 0,00	€ 17.465,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.465,00
5	Interventi a favore delle famiglie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
6	Interventi per il diritto alla casa	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.500,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	€ 0,00	€ 6.000,00	€ 103.100,00	€ 11.237,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 120.337,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	€ 0,00	€ 200,00	€ 0,00	€ 2.661,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 3.361,00
TOTALE MISSIONE 10 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 0,00	€ 48.665,00	€ 108.600,00	€ 13.898,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 171.663,00

Esercizio finanziario 2022								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
		102	103	104	107	109	110	100
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
1	Interventi per l'infanzia e per i minori	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.000,00
6	Interventi per il diritto alla casa	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.500,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	€ 0,00	€ 6.000,00	€ 103.000,00	€ 10.935,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 119.935,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	€ 0,00	€ 200,00	€ 0,00	€ 2.589,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 3.289,00
TOTALE MISSIONE 10 - Diritti sociali, poitiche sociali e famiglia		€ 0,00	€ 21.200,00	€ 108.500,00	€ 13.524,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 143.724,00

Esercizio finanziario 2023								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
		102	103	104	107	109	110	100
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
1	Interventi per l'infanzia e per i minori	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.000,00
6	Interventi per il diritto alla casa	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.500,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	€ 0,00	€ 6.000,00	€ 103.000,00	€ 10.620,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 119.620,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	€ 0,00	€ 200,00	€ 0,00	€ 2.515,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 3.215,00
TOTALE MISSIONE 10 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 0,00	€ 21.200,00	€ 108.500,00	€ 13.135,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 143.335,00

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato”.

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente i seguenti Fondi che sono:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo accantonamenti indennità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio). Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 pari al 100% a regime dal 2021.

MISSIONE 50 Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

E' previsto il pagamento delle quote capitali dei mutui ancora in ammortamento.

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

A partire dal 2017, anno di costituzione dell'Unione Terre di Fiume, il Comune ha superato la criticità del ricorso sistematico alla anticipazione di Tesoreria, per cui pur prevedendo lo stanziamento nel bilancio previsionale, si ha ragione di ritenere che l'Ente nel prossimo triennio non farà ricorso all'anticipazione di liquidità, o solo per eventi eccezionali e tempi ristrettissimi.

E) GESTIONE PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

PIANO DELLE VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

UBICAZIONE	N.C.E.U. FG. 51 Particelle 299/300 Via Giordano Bruno n. 13 (già via del Littorio 5)
DESCRIZIONE IMMOBILE	Fabbricato categoria B/1 consistenza mc. 3564 Trattasi di fabbricato composto da 3 piani fuori terra con 15 stanze e 4 vani - area cortilizia di pertinenza antistante il fabbricato attualmente adibita a parco giochi. Area cortilizia sul lato Ovest attualmente adibita ad area di circolazione e parcheggio
SCELTA DEI CRITERI	<i>Per locazione:</i> applicazione dei criteri civilistici per la determinazione del canone e della durata <i>Per concessione:</i> secondo i criteri del vigente regolamento
VALUTAZIONE	Valore catastale: €. 202.930,56 (rendita catastale €. 1.380,48 + 5% x coefficiente 140)
DESTINAZIONE RICAIVATO	<i>Dalla locazione e dalla concessione:</i> spesa corrente inserita nel Bilancio annuale e pluriennale

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, si confermano gli indirizzi già deliberati dagli organi esecutivi con precedente deliberazione del Consiglio Comunale n.52 del 19/12/2019 ad oggetto: " Revisione periodica partecipazioni pubbliche del Comune di Sale – Art. 20 D.Lgs. 175/2016 e smi".

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA

In merito ai vincoli posti dalle disposizioni in materia di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228, è d'obbligo sottolineare che la costituzione dell'Unione Terre di Fiume tra i Comuni di Sale e Molino dei Torti per la gestione di tutte le funzioni fondamentali proprie degli enti ha generato significativi risparmi di spesa derivanti dall'utilizzo delle medesime piattaforme informatiche, da approvvigionamenti centralizzati di beni e servizi, dall'impiego del medesimo personale, dipendente dell'Unione, per la resa dei servizi propri dell'Unione e dei Comuni.

In particolare tra gli stanziamenti per gli anni 2021-2023 non ricorreranno spese per studi e consulenze, relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza, sponsorizzazioni e missioni.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Non sono previsti altri strumenti di programmazione.

Il Segretario Comunale
f.to Maria Matrone

Il Responsabile della Programmazione
f.to Paola Brera

Il Responsabile del Servizio Finanziario
f.to Ombretta Buffadossi

Il Sindaco
f.to Lazzarina Arzani