

COMUNE DI PIANEZZE

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)
SEMPLIFICATO**

PERIODO: 2025 - 2026 - 2027

SOMMARIO

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 triennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

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

Allegato: Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi: scheda in formato ministeriale

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che 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.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

PRESENTAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO

Il DUPS è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUPS costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

L'attività di pianificazione di ciascun ente parte, inevitabilmente, dalle linee programmatiche di mandato che devono tradursi in obiettivi strategici, operativi ed in azioni.

Il programma elettorale, deve concretizzarsi in programmazione strategica ed operativa e, quindi, in azioni di immediato impatto per l'ente.

La programmazione operativa, pertanto, trasforma le direttive di massima in scelte adattate alle esigenze del triennio.

Lo strumento per effettuare questo passaggio è il documento unico di programmazione semplificato (DUPS).

PROGRAMMA DI MANDATO AMMINISTRATIVO 2024 / 2029

Il programma di mandato amministrativo dell'attuale amministrazione, presentato al Consiglio comunale in data 19 giugno 2024 (dcc n. 18_2024), delinea i progetti realistici della realtà territoriale chiamata ad un impegno importante nel rispetto delle leggi e degli strumenti pertinenti all'attività amministrativa.

L'Amministrazione confermata nelle consultazioni elettorali dell'8 e 9 giugno 2024 intende porsi in continuità con i principi e il metodo e le modalità proposti nella precedente legislatura, per continuare a far crescere il nostro paese in modo armonico e con assoluta trasparenza, lavorando con impegno e competenza, ascoltando le esigenze di tutti, dando risposte chiare e puntuali ai cittadini, cercando di risolvere i problemi con il "buon senso del padre di famiglia".

Prerogative generali:

continuare a lavorare con onestà e promuovere la crescita civile, morale e sociale di Pianezze in modo che tutti si possano sentire rispettati, per la realizzazione di un paese unito;

gestire la spesa corrente in modo oculato e senza sprechi; ogni progetto dovrà rispondere a criteri di priorità e di pubblica utilità senza lasciare spazi ad interventi improvvisati;

prevedere per ogni investimento uno studio specifico sulle modalità di finanziamento, consapevoli che una scelta sbagliata comporta oneri rilevanti di cui

l'amministratore deve assumersi sempre la responsabilità;
mantenere un continuo proficuo rapporto con i cittadini, le associazioni presenti nel territorio, la biblioteca e l'Unità Pastorale, ritenendo fondamentale l'incontro ed il colloquio con i cittadini e con i responsabili degli Uffici Comunali, facilitando l'accesso agli atti amministrativi;
porre attenzione e collaborazione anche economica col volontariato secondo le norme del terzo settore con una costante coinvolgente e corretta informazione;
potenziare il servizio "Municipium app" per l'invio di comunicazioni di carattere istituzionale, di attività ricreative e di emergenze ambientali e di protezione civile per agevolare la partecipazione della comunità ed in special modo dei giovani, che dovranno essere sempre più coinvolti nella vita del paese come "investimento" per il futuro;
incentivare la Consulta delle Associazioni per regolare le attività di tutte le associazioni presenti per garantire un coordinamento e un sempre maggiore coinvolgimento della cittadinanza.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla fine del 2023 (*penultimo anno precedente*) n. **2.201** di cui:

maschi n. **1.093**

femmine n. **1.108**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **103**

in età scuola obbligo (6/16 anni) n. **260**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **289**

in età adulta (30/65 anni) n. **1.037**

oltre 65 anni n. **512**

Nati nell'anno n. **6**

Deceduti nell'anno n. **15**

Saldo naturale: +/- **-9**

Immigrati nell'anno n. **88**

Emigrati nell'anno n. **64**

Saldo migratorio: +/- **24**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **15**

Risultanze del territorio

Superficie Km² **500**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **0**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **7,00**

strade urbane Km **15,00**

strade locali Km **13,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insempiamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici: -

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **100**

Scuole primarie con posti n. **113**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **22,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **225**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **2**

Veicoli a disposizione n. 3

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Tutti i servizi sono gestiti in forma diretta ad eccezione di quelli successivamente elencati gestiti in forma associata.

Servizi gestiti in forma associata

Sono gestiti in convenzione:

- la **funzione fondamentale "Servizi sociali"**; che comprende nel dettaglio i seguenti servizi:
- servizi sociali (con esclusione dell'asilo nido e dei servizi cimiteriali) con i Comuni di Marostica e Colceresa;
- la funzione fondamentale "Polizia Locale" con il Consorzio di Polizia Locale Nordest Vicentino;
- la gestione dell'ecocentro intercomunale con il Comune di Colceresa (fino al 31.12.2024);
- il servizio di asilo nido con il Comune di Colceresa.

Servizi affidati ad altri soggetti

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2023	Anno 2022	Anno 2021
ETRA S.P.A.	www.etraspa.it	0,20000	GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	31-12-2050	0,00	2.657.288,00	4.654.931,00	8.559.591,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2023 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **548.912,37**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022 (*anno precedente*) **834.043,03**
 Fondo cassa al 31/12/2021 (*anno precedente -1*) **829.158,80**
 Fondo cassa al 31/12/2020 (*anno precedente -2*) **768.003,29**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2023	0	0,00
2022	0	0,00
2021	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2023	41.755,27	1.509.823,34	2,77
2022	44.394,95	1.527.133,76	2,91
2021	47.650,54	1.450.483,81	3,29

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2023	0,00
2022	0,00
2021	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

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

Ripiano ulteriori disavanzi

Non vi sono ulteriori disavanzi.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2023 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	1	1	0
Categoria B3	1	1	0
Categoria C	4	4	0
Categoria D1	2	2	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	8	8	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2023: 0

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2023	0	413.838,22	28,55
2022	0	456.387,59	32,94
2021	0	516.774,89	38,26
2020	0	464.712,16	36,74

2019	0	449.455,14	35,54
------	---	------------	-------

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti ha *acquisito* / *ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.? No.

Nel periodo di valenza del presente D.U.P.semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostame della col. 4 risp alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.013.877,53	1.072.577,33	1.152.809,15	1.167.675,00	950.275,00	950.275,00	
Contributi e trasferimenti correnti	94.082,74	96.857,88	144.227,68	67.675,00	67.725,00	67.725,00	-
Extratributarie	419.173,49	340.388,13	353.400,00	320.150,00	299.550,00	299.550,00	-
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.527.133,76	1.509.823,34	1.650.436,83	1.555.500,00	1.317.550,00	1.317.550,00	-
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	57.954,66	52.180,52	58.409,03	0,00	0,00	0,00	-
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.585.088,42	1.562.003,86	1.708.845,86	1.555.500,00	1.317.550,00	1.317.550,00	-
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	217.204,32	630.512,80	649.659,14	33.500,00	33.500,00	33.500,00	-
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	125.137,20	37.700,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	342.341,52	668.213,53	649.659,14	33.500,00	33.500,00	33.500,00	-
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	206.000,00	206.000,00	206.000,00	206.000,00	

TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	206.000,00	206.000,00	206.000,00	206.000,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.927.429,94	2.230.217,39	2.564.505,00	1.795.000,00	1.557.050,00	1.557.050,00

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)	2025 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	993.713,33	1.054.337,46	1.277.141,60	1.600.833,57	25,345
Contributi e trasferimenti correnti	96.590,44	80.258,56	160.827,00	73.090,15	- 54,553
Extratributarie	397.433,74	370.449,81	392.795,45	394.962,37	0,551
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.487.737,51	1.505.045,83	1.830.764,05	2.068.886,09	13,006
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.487.737,51	1.505.045,83	1.830.764,05	2.068.886,09	13,006
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	245.544,26	390.975,05	1.004.422,75	247.509,14	- 75,358
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	245.544,26	390.975,05	1.004.422,75	247.509,14	- 75,358
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	206.000,00	206.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	206.000,00	206.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.733.281,77	1.896.020,88	3.041.186,80	2.522.395,23	- 17,058

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2024	2025	2024	2025
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; 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 prevalentemente 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. Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore sul grado di autonomia finanziaria per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Le politiche tributarie saranno improntate alla conferma dei livelli attuali. Infatti, è prevista la conferma per l'anno 2025 delle aliquote della nuova IMU, tenuto conto che ai sensi dell'art. 1, comma 738 e seguenti della L. 160/2019, a partire dall'anno 2020 si è avuta l'unificazione di IMU e TASI nella nuova IMU. L'aliquota della nuova IMU è prevista nella misura dell'8,6 per mille, equivalente all'aliquota base prevista dalla norma e alla sommatoria delle aliquote in vigore nell'anno 2019 per IMU (7,6 per mille) e TASI (1 per mille), ferma restando l'esenzione dell'abitazione principale e delle relative pertinenze, ai sensi dell'art. 1, comma 740 e seguenti della L.160/2019;

Si prevede di passare dalla attuale previsione di aliquote dell'addizionale comunale IRPEF a scaglioni di reddito ad una unica aliquota pari allo 0,8 %, con una soglia di esenzione elevata dagli attuali 7.500 euro a 15.000 euro.

Anche per i tributi minori è prevista l'invarianza, mentre la Ta.r.i. come è noto, deve coprire integralmente, sulla base del piano finanziario, i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

Le politiche tariffarie saranno improntate alla conferma dei livelli attuali, Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, le stesse saranno confermate ai livelli attuali, salvo l'adeguamento delle tariffe relative ai servizi scolastici (escluso il trasporto) per le quali è previsto un adeguamento a partire dall'a.s. 2025/2026.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Gli investimenti previsti dal comune risentono della scarsità di risorse disponibili. Si rende insostenibile l'accesso al credito per la realizzazione di opere pubbliche poiché, pur sussistendo margini di legge per l'assunzione di mutui, la spesa corrente non può garantire la sostenibilità di nuovi costi per il rimborso di prestiti. Nel bilancio di previsione si indicano pertanto entrate per oneri di urbanizzazione nell'importo di euro 33.500,00 che vengono destinati nella misura di € 25.000,00 alle spese per incarichi professionali, stante la necessità di avere dei fondi da destinare all'esecuzione di progetti preliminari nel caso in cui si verifichi la possibilità di ottenere finanziamenti per specifiche opere pubbliche. Pertanto i proventi da oneri di urbanizzazione vengono utilizzati per investimenti benché la legge preveda la possibilità di un loro utilizzo parziale per spese correnti; questa scelta deve essere interpretata in senso positivo, a dimostrazione che la necessità di un utilizzo degli oneri per sostenere spese correnti per manutenzione dei beni comunali significherebbe la sussistenza di un elevato grado di criticità degli equilibri di bilancio che, al

momento non paiono fortunatamente sussistere. L'importo rimanente finanzia per € 4.500,00 l'acquisto di attrezzature e servizi per l'informatizzazione degli uffici comunali e per € 4.000,00 l'acquisto di arredi per gli stabili comunali.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non ricorrerà alla sottoscrizione di nuovi mutui.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2025

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	0,00	0,00	0,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		0,00	0,00	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del trend storico. La formulazione delle previsioni è stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività al mantenimento dei servizi in essere.

Programmazione delle risorse finanziarie da destinare al fabbisogno di personale a livello triennale e annuale entro i limiti di spesa e della capacità assunzionale dell'Ente in base alla normativa vigente

Rappresentazione della consistenza di personale al 31 dicembre 2023

TOTALE: n. 8 unità di personale a tempo pieno e indeterminato

SUDDIVISIONE DEL PERSONALE NELLE AREE E PROFILI

AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE n. 2 unità:

- n. 1 con profilo di Funzionario Economico - Finanziario
- n. 1 con profilo di Funzionario Amministrativo

AREA DEGLI ISTRUTTORI

n. 4 unità:

- n. 3 con profilo di Istruttore amministrativo
- n. 1 con profilo di Istruttore tecnico

AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI

n. 2 unità:

- n. 2 con profilo di Collaboratore professionale

Verifica eccedenza di personale (art. 33 -D.lgs n. 165/2021)

In attuazione a quanto previsto dall'art. 33, del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, considerato che:

per l'anno 2024 la spesa del personale prevista ammontava a € 352.695,00 e che il rapporto con la spesa corrente (€ 1.452.200,00) è pari al 24,29%, mentre il rapporto tra dipendenti (n. 8) ed abitanti (n. 2177) è pari al 1/272,13, inferiore rispetto al parametro previsto dal decreto del Ministro dell'interno del 18 novembre 2020

di individuazione dei rapporti medi a dipendenti-popolazione validi per il triennio 2020- 2022 per gli enti in condizioni di dissesto” (pari ad 1/151 per i comuni con fascia demografica tra 2000 e 2999 abitanti);

Questo Ente, alla luce del personale in servizio, preso atto delle dichiarazioni dei Responsabili dei Servizi (agli atti), non ha dipendenti in soprannumero o personale in esubero.

Programmazione strategica delle risorse umane e copertura del fabbisogno

Sentiti i Responsabili dei Servizi e valutati i profili professionali necessari al raggiungimento degli obiettivi indicati negli strumenti di programmazione economico-finanziaria e allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti, ai sensi dell'art. 6, comma 4-bis, del D. Lgs. n. 165/2001, non sono previste, alla data odierna, nuove assunzioni. Si ritiene comunque opportuno procedere con la verifica delle eventuali capacità assunzionali dell'Ente.

Calcolo del valore soglia ai sensi del DL 34/2019 del DPCM 17 marzo 2020

Alla luce di quanto previsto dall'art 33, comma 2 del D.L. 34/2019 e del DPCM 17 marzo 2020, il parametro di virtuosità dell'Ente, calcolato come rapporto tra la spesa di personale (€ 377.012,90), come da ultimo consuntivo approvato con deliberazione di C.C. n. 7 del 23 aprile 2024) e la media delle entrate 2021/2023, (€ 1.481.213,64) è pari al **25,45%**

L'Ente nel 2024 rientra tra i Comuni con una incidenza della spesa di personale sulle entrate correnti bassa, che possono utilizzare le percentuali di crescita annuale della spesa di personale per maggiori assunzioni a tempo indeterminato pertanto si dovrà procedere ad assunzioni purché sia assicurato un rapporto tra spese di personale ed entrate correnti non superiore a quello calcolato sulla base del rendiconto approvato e relativo all'anno 2023, pari al 25,19 ,% così determinato:

$$\frac{\text{Spesa personale 2023 € 377.012,90}}{\text{Entrate correnti anno 2023 (meno FCDE assestato) € 1.496.623,34}} = 25,19 \%$$

Calcolo rispetto vincoli spesa personale - ex art. I, comma 557 L. n. 296/2006

In attuazione a quanto previsto dall'art. 1 comma 557, 557 bis e 557 quater della legge 27.12.2006 n. 296, e s.m.i, a decorrere dall'anno 2014 gli enti devono assicurare, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente (2011 - 2013) alla data di entrata in vigore della presente disposizione.

Il valore medio di riferimento del triennio 2011/2013 da rispettare ai sensi dell'art. 1, comma 557-quater, della L. 296/2006, introdotto dall'alt. 3 del d. l. 90/2014, per il nostro ente è pari a € 441.817,40.

L'ente rispetta tale limite come risultante dal prospetto predisposto dal Responsabile del Servizio Finanziaria in data 4 gennaio 2024, di verifica del contenimento della spesa nel triennio 2023/2025 di seguito riportato:

	2011	2012	2013
Spesa Personale	456.912,18	438.098,83	430.441,19
MEDIA 2011/2013	441.817,40		
PREVISIONE 2025-2026-2027	SPESA BILANCIO DI PREVISIONE		
	2025	2026	2027
RETRIBUZIONI	252.500,0	252.500,0	252.500,00
ONERI PREVIDENZIALI	78.500,0	78.500,0	78.500,00
IRAP	24.150,0	24.150,0	24.150,00
FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO	29.500,0	29.500,0	29.500,00
COLLABORAZIONI/LAV. OCCASIONALE ACC.	2.000,00	2.000,00	2.000,00
SPESA COMPLESSIVA	386.650,0	386.650,0	386.650,00
A DETRARRE: SPESA PER RINNOVI CONTRATTUALI	- 48.055,00	- 48.055,00	- 48.055,00
TOTALE	338.595,0	338.595,0	338.595,00
DIFFERENZA 2025-2026-2027/MEDIA 2011-2013	103.222,40	103.222,40	103.222,40

Rapporti di lavoro flessibile (art. 36 – D. Lgs. n. 165/2021)

La disciplina delle possibilità di impiego delle forme di lavoro flessibile è definita, dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010, il quale dispone per gli Enti locali le seguenti limitazioni alla spesa al riguardo:

- > possibilità di avvalersi di personale a tempo determinato o mediante le forme della convenzione, del contratto di collaborazione coordinata e continuativa, del contratto di formazione-lavoro, della somministrazione di lavoro, del lavoro accessorio, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009 (le amministrazioni che nell'anno 2009 non hanno sostenuto spese per le finalità previste ai sensi del presente comma, il limite di cui al primo periodo è computato con riferimento alla media sostenuta per le stesse finalità nel triennio 2007-2009) questo limite è aumentato al 100% per gli enti in regola con l'obbligo di riduzione della spesa di personale di cui al comma 562 dell'art. 1 della L. 296/2006;
- > a decorrere dal 2013 gli enti locali possono superare il predetto limite per le assunzioni strettamente necessarie a garantire l'esercizio delle funzioni di polizia locale, di istruzione pubblica e del settore sociale; resta fermo che comunque la spesa complessiva non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009;

Con il D.L. 24.06.2016 n. 113 convertito con modificazioni nella L. 7.8.2016 n. 160, è stato chiarito che sono in ogni caso escluse dalle limitazioni di spesa previste

per le assunzioni a tempo determinato dall'art. 9, comma 28, del decreto legge 31.5.2010, n. 78 le spese sostenute per le assunzioni a tempo determinato, ai sensi dell'art. 110, comma 1, del testo unico di cui al D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Sono inoltre escluse le spese etero-finanziate.

Sono previste deroghe per l'attuazione del PNRR.

Nel triennio 2024/2026, l'Amministrazione valuterà se provvedere ad eventuali assunzioni a tempo determinato per necessità temporanee di servizio nel rispetto del limite di spesa teorica di riferimento, di cui all'art. 9 comma 28 del D.L. n. 78/2010, convertito dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122, che ammontante ad € € 8.259,53 (media sostenuta nel triennio 2007/2009).

Verifiche ulteriori per poter procedere a nuove assunzioni

Questo Ente rispetta tutti i presupposti normativi, il cui mancato rispetto rende impossibile procedere ad assunzioni a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale, da intendersi come tutti gli adempimenti non assorbiti nel presente documento, ovvero:

- > con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 23.04.2024 ha approvato il Rendiconto di Gestione Esercizio 2023,
- > con deliberazione di Consiglio Comunale n. 48 del 21 dicembre 2023 ha approvato il Bilancio di Previsione 2024/2026
- > ha attivato la piattaforma telematica di certificazione dei crediti di cui all'art. 27, comma 9, lett. e), del D.L. 2674/2014, n. 66 convertito nella legge 23/6/2014, n. 89 di integrazione dell'art. 9, comma 3- bis, del D.L. 29/11/2008, n. 185, conv. in L. 28/1/2009, n. 2;
- > rispetta i vigenti vincoli finanziari e degli equilibri finanziari;
- > non si trova in condizioni strutturalmente deficitarie, ai sensi dell'art. 243 del D. Lgs. n. 267/2000;
- > ai sensi dell'art. 9 comma 3-bis del D.L. n. 185/2008, non essendo state presentate istanze, non ricorre la fattispecie;
- > la registrazione dei tempi medi di pagamento inferiore ai termini di legge (art. 4, comma 2 del D.L. n. 66/2014);
- > approvazione del Piano triennale 2024-2026 delle azioni positive in tema di pari opportunità (art. 48 comma 1, D. Lgs n. 198/20026) inserito nella Sezione 2.2.2 del P.I.A.O. approvato con del. G.C. n. 8 in data 31.01.2024.

Alla luce di quanto esposto, si richiama la del. G.C. n. 8 del 31/01/2024 ad oggetto "Approvazione del Piano integrato di attività e organizzazione 2024-2026 (P.I.A.O.) ai sensi dell'art. 6 del D.L. 80/2021, convertito con modificazioni in legge 113/2021", ultima programmazione e dotazione organica adottata.

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Ai sensi dell'art. 37 del D. Lgs. n. 36/2023, il "Programma biennale 2025/2026 degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 140.000,00 euro del Comune di Pianezze" è il seguente:

Unità organizzativa competente	Tipologia (appalto, concessione, partenariato pubblico/privato)	Oggetto (lavori, servizi, forniture)	Periodo	Importo presunto complessivo (i.v.a. esclusa)	Finanziamento		
					Fondi di bilancio	Fondi statali/regionali	Altro
Area Contabile	Appalto	Servizio di ristorazione scolastica	2025/2028	€ 274.038,00	X		

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti, si richiamano le considerazioni già espresse in precedenza con le quali si rileva la pressoché inesistenza di risorse proprie che garantiscano la possibilità di effettuare investimenti.

Interventi finanziati dal P.N.R.R.

Con riferimento al PNRR si elencano gli interventi finanziati.

Nome del progetto o CUP	Descrizione	Supporto tecnico-organizzativo-funzionale	Missione	Componente	Linea d'intervento	Importo	Fase di Attuazione
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(h)	(i)
H91F22000080006	Spid-Cie	Altri soggetti diversi	M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo	M1.C1. - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA	M1.C1.I1 - 4. Servizi e Cittadinanza Digitale	14.000,00	Concluso Ricevuto finanziamento
H91F22000090006	AppIO	Altri soggetti diversi	M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo	M1.C1. - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA	M1.C1.I1 - 4. Servizi e Cittadinanza Digitale	5.346,00	Concluso Ricevuto finanziamento
H91F22000460006	Servizi al Cittadino	Altri soggetti diversi	M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo	M1.C1. - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA	M1.C1.I1 - 4. Servizi e Cittadinanza Digitale	79.922,00	Concluso Ricevuto finanziamento

H91C22000410006	Cloud	Altri soggetti diversi	M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo	M1.C1. - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA	M1.C1.I1 - 2. Abilitazione al Cloud per le Pa Locali Comuni	47.427,00	Concluso Ricevuto finanziamento
H51F22007320006	Piattaforma Digitale Nazionale Dati	Altri soggetti diversi	M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo	M1.C1. - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA	M1.C1.I1 - 3. Dati e interoperabilità	10.172,00	Concluso Ricevuto finanziamento
H91F22004500006	Piattaforma notifiche digitali	Altri soggetti diversi	M1. Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo	M1.C1. - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA	M1.C1.I1 - 4. Servizi digitali e esperienza del cittadino	23.147,00	In esecuzione

Si precisa che con il D.L. n. 19 del 02/03/2024, a seguito della decisione di esecuzione del Consiglio UE-ECOFIN del 08/12/2023, per mezzo della quale si è proceduto all'approvazione della revisione del PNRR italiano, la Misura M2C4I2.2, all'interno della quale confluivano le risorse di cui all'art. 1, comma 29, della Legge n.160/2019 (Piccole opere), e di cui all'art. 1, comma 139 e seguenti, della Legge n.145/2018 (Medie opere), è stata stralciata dal Piano, fermo restando il finanziamento degli interventi a valere sulle risorse nazionali stanziare a legislazione vigente e gli obblighi di monitoraggio su piattaforma Regis.

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà rispettare le previsioni di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		600.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.555.500,00 0,00	1.317.550,00 0,00	1.317.550,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.516.350,00 0,00 21.100,00	1.276.950,00 0,00 1.000,00	1.275.450,00 0,00 1.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		39.150,00 0,00 0,00	40.600,00 0,00 0,00	42.100,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		33.500,00	33.500,00	33.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		33.500,00 0,00	33.500,00 0,00	33.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)		0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

(5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad incamerare gli importi indicati nel bilancio di previsione.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2025 - 2026 - 2027

ENTRATE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	SPESE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	600.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.600.833,57	1.167.675,00	950.275,00	950.275,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.843.808,21	1.516.350,00	1.276.950,00	1.275.450,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	73.090,15	67.675,00	67.725,00	67.725,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	394.962,37	320.150,00	299.550,00	299.550,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	247.509,14	33.500,00	33.500,00	33.500,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	361.653,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali	2.316.395,23	1.589.000,00	1.351.050,00	1.351.050,00	Totale spese finali	2.205.461,21	1.549.850,00	1.310.450,00	1.308.950,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	59.895,77	39.150,00	40.600,00	42.100,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	206.000,00	206.000,00	206.000,00	206.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	206.000,00	206.000,00	206.000,00	206.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	377.804,00	372.000,00	372.000,00	372.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	383.517,86	372.000,00	372.000,00	372.000,00
Totale titoli	2.900.199,23	2.167.000,00	1.929.050,00	1.929.050,00	Totale titoli	2.854.874,84	2.167.000,00	1.929.050,00	1.929.050,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.500.199,23	2.167.000,00	1.929.050,00	1.929.050,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.854.874,84	2.167.000,00	1.929.050,00	1.929.050,00
Fondo di cassa finale presunto	645.324,39								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento..

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

In attuazione a quanto previsto delle programmatiche relative alle azioni ed ai progetti realizzati da realizzare nel corso del mandato amministrativo 2024-2029, presentato al Consiglio comunale in data 19 giugno 2024 (dcc n. 18_2024), si riportano i principali obiettivi per ciascuna missione:

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Obiettivi:

- mantenere un continuo proficuo rapporto con i cittadini, le associazioni presenti nel territorio, la biblioteca e l'Unità Pastorale, ritenendo fondamentale l'incontro ed il colloquio con i cittadini e con i responsabili degli Uffici Comunali, facilitando l'accesso agli atti amministrativi;
- porre attenzione e collaborazione anche economica col volontariato secondo le norme del terzo settore con una costante coinvolgente e corretta informazione;
- potenziare il servizio "Municipium app" per l'invio di comunicazioni di carattere istituzionale, di attività ricreative e di emergenze ambientali e di protezione civile per agevolare la partecipazione della comunità ed in special modo dei giovani, che dovranno essere sempre più coinvolti nella vita del paese come "investimento" per il futuro;
- incentivare la Consulta delle Associazioni per regolare le attività di tutte le associazioni presenti per garantire un coordinamento e un sempre maggiore coinvolgimento della cittadinanza;
- continuare a potenziamento la digitalizzazione del Comune con i fondi PNRR, per offrire ai cittadini servizi comodi ed efficaci direttamente da casa (richieste, certificati, ecc.);

MISSIONE 02 Giustizia

Non attivata. Nessun obiettivo previsto

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

Obiettivi:

- aumentare la Pubblica sicurezza (studio con le Amministrazioni comunali limitrofe, per assicurare ai cittadini una vita tranquilla e sicura);
- sostituzione ed integrazione delle telecamere le cui immagini sono condivise con tutte le forze dell'ordine sia di Marostica che di Bassano, ma anche nell'ambito del territorio del Consorzio di Polizia Locale Nord Est Vicentino.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

Obiettivi:

- SERVIZI:
 - potenziamento e razionalizzazione e costante controllo dei servizi di trasporto scolastico e mensa gestiti dal Comune;
 - sviluppo del progetto "sportello compiti" per gli alunni in difficoltà.
- SCUOLA:
 - interventi mirati alla crescita culturale e morale degli allievi, con particolare riferimento l'ambiente rurale con incentivazione di progetti su temi ambientali di studio del territorio da presentare nella festa della ciliegia "Sandra";
 - stretta collaborazione e presenza a tutte le esigenze del corpo insegnante.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
--

Obiettivi:

- sviluppo di attività culturali in tutti i campi: intrattenimento, come "il teatro in collina" e cinema all'aperto, cultura, concerti in collaborazione con la biblioteca, e tutte le associazioni,
- potenziare l'utilizzato del nuovo teatro all'aperto realizzato nell'area del polifunzionale con collaborazioni con gli eventi di "Opera Bassano Festival";
- l'istituzione di corsi finanziati dal Fondo Sociale Europeo per il primo impiego (lingue, informatica, alfabetizzazione);
- potenziamento della Biblioteca Comunale, sviluppando ulteriormente il progetto di letture animate per bambini, sala studio;

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero
--

Obiettivi:

- GIOVANI:
 - incentivare forme di sana aggregazione giovanile con manifestazioni mirate a riportare nei giovani l'interesse per Pianezze. Incentivare il progetto "...ci sto affare fatica" per educare al senso civico a favore della comunità.
 - SPORT:
 - sostenere e promuovere tutte le attività sportive, al fine di coinvolgere e valorizzare tutti i giovani, creando coesione, interesse e impegno all'interno della nostra gente, consapevoli dei valori formativi che una sana e pacifica competizione educa ad uno stile di vita equilibrato.
 - ASSOCIAZIONISMO:
 - promozione ed incentivazione anche economica di tutte le forme di aggregazione sociale e di tutti i gruppi di volontariato, con la partecipazione attiva di un numero sempre maggiore di cittadini, specialmente giovani, siano essi interni o esterni all'apparato amministrativo, accogliendo e attuando le proposte maggiormente utili e innovative, volte allo sviluppo e al miglioramento del nostro paese;
 - garantire un utilizzo ampio della sala polivalente comunale a tutte le associazioni e ai cittadini che propongono attività che possano interessare la vita del paese.

MISSIONE 07 Turismo

Non attivata.

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Obiettivi

- P.A.T.I.: Dopo le due variazioni al Piano degli interventi, ogni ulteriore richiesta di modifica verrà attentamente valutata, tenendo presente tutte le norme vigenti, specialmente quella Regionale sul cosiddetto "risparmio del consumo di suolo";
- valorizzare le ristrutturazioni ed il recupero delle vecchie case con possibilità di costruzione per esigenze familiari, convinti che garantire ai figli di abitare vicino ai genitori, garantisca un invecchiamento più sicuro e socialmente efficace;
- sviluppare Pianezze in modo armonico e a misura d'uomo, con spazi adeguati alle diverse necessità (viabilità ordinata con misure atte a garantire la sicurezza) con gestione e completamento, anche migliorativo, delle opere pubbliche già programmate o iniziate.

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

Obiettivi:

- Sarà posta particolare attenzione cura e pulizia dell'ambiente paese (strade, siepi, cimiteri e aree verdi comunali) con una particolare attenzione alla tutela e alla difesa ambientale, contro **l'inquinamento**
- **ENERGIA PULITA:**
 - continuare ad utilizzare energia verde per la pubblica illuminazione per dare il nostro piccolo contributo al rispetto dell'ambiente e al risparmio economico per le casse comunali;
 - installazione pannelli fotovoltaici presso il campo sportivo e sostituzione lampade con nuove tecnologie a LED;
 - installazione impianti fotovoltaici pubblici anche presso il cimitero, per poter realizzare la prima Comunità Energetica di Pianezze e poter vendere energia a costi calmierati specialmente per famiglie in difficoltà;
 - studio di fattibilità per la creazione di un "Biodistretto" della Pedemontana in collaborazione con tutte le amministrazioni Comunali limitrofe;
 - creazione di uno "sportello energia", legato alla comunità energetica per diffondere e far conoscere ai cittadini le opportunità di finanziamento su tematiche relative a fonti rinnovabili di energia come previsto nel PICIL;
 - continue campagne informative nelle scuole, sulle modalità della raccolta differenziata come alto momento culturale e di comportamento sociale;
 - censimento e mappatura complessiva dei sentieri comunali, lavori di sistemazione e valorizzazione del tessuto sentieristico (zona Lanaro, Zona Colombare, zona Creazzo) al fine di sviluppare il cosiddetto "turismo lento" in modo da trovare nell'Info point tutte le notizie aggiornate e utili.
- **TUTELE DEL TERRITORIO:**
 - monitoraggio continuo delle frane e dei dissesti idrogeologici con interventi di prevenzione, in collaborazione con la Regione Veneto;
 - garantire l'efficiente servizio di Raccolta Rifiuti contenendo i costi, tenendo presente che il Consiglio di Bacino dei rifiuti denominato "Brenta", impone scelte complessive che esulano dalla volontà comunale. Costante impegno per soluzioni efficaci ed economiche;
 - completare la progettazione della fognatura pubblica di Via Oldelle.

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

Obiettivi:

VIABILITÀ

- sistemazione continua e ri-asfaltatura di strade, con piano organico di interventi, partendo dalla zona industriale;
- realizzazione pista ciclabile lungo la Sp 248 dalla rotatoria di Marostica al confine verso Schiavon;
- creazione di nuovi parcheggi in area centrale, anche in collaborazione con opere di urbanizzazione già convenzionate.

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

Sarà garantito il servizio di protezione civile attualmente gestito in convenzione con il Comune di Marostica quale capofila.

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

Obiettivi:

- Asilo nido: garantire un efficiente servizio di Asilo Nido Intercomunale ed agevolare i cosiddetti nidi in famiglia come prevedono le nuove norme regionali;
- Cittadini in difficoltà: interventi di sostegno e assistenza in collaborazione con Caritas e U.I.s.s. per persone sole o con difficoltà. Le situazioni di disagio saranno affrontate con criteri di priorità.
- Famiglie in difficoltà: sostegno per famiglie in difficoltà (come borse di studio, riduzione tariffe trasporto ecc.).
- donne in difficoltà: incentivare l'apertura dello sportello "Spazio Donna", luogo di prima accoglienza per le donne vittime di violenza;
- Anziani: promuovere attività e spazi liberi messi a disposizione dal Comune (sala polivalente ed ex scuole elementari di Piazza degli Alpini) a favore degli anziani per assicurare un punto di ritrovo dove dar sfogo alla loro voglia di vivere. Incentivare il "trasporto sociale" con i mezzi messi a disposizione dal Comune di Marostica Convenzionato, per visite o cure mediche;
- Giovani: incentivare forme di sana aggregazione giovanile con manifestazioni mirate a riportare nei giovani l'interesse per Pianezze. Incentivare il progetto "...ci sto affare fatica" per educare al senso civico a favore della comunità;
- Cimitero: Costante attenzione alla cura del cimitero per dare ai defunti un luogo sempre decoroso.

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

Non attivata.

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
-----------------	-----------	---

Obiettivi

- garantire agevolazioni per incrementare il commercio locale, per rivitalizzare il paese;
- sostegno e collaborazione fattiva, con tutte le associazioni di categoria;
- contenimento della tassa rifiuti compatibilmente con le scelte vincolanti del Bacino Rifiuti;
- valorizzazione dei prodotti locali anche sfruttando il nuovo Infopoint di Piazza degli Alpini.

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Tra gli obiettivi vi è lo sviluppo dello sportello lavoro in convenzione con il comune di Marostica dove i giovani e disoccupati e imprese possano presentare curriculum e verificare le offerte di lavoro.

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Obiettivi:

- valorizzare il territorio, e l'agricoltura, sfruttando le risorse umane e ambientali, considerando l'acqua portata in collina un bene essenziale per favorire progetti di nuove colture (valorizzazione del marchio Igp e dell'Olio della Pedemontana);
- mantenere la difesa attiva contro la grandine, sia a tutela delle produzioni agricole ma anche per il patrimonio privato dei cittadini;
 - continuare la pubblicazione nel Sito internet comunale e diffusione di un apposito bollettino per problematiche fitopatologiche, con tempistiche per i relativi trattamenti a colture come olivo, ciliegie, vite.

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Non attivata.

MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Non attivata.

MISSIONE 19 Relazioni internazionali

Non attivata.

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.

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

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."

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

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." Fino ad oggi non si è mai presentata la necessità di ricorrere all'Anticipazione di Tesoreria, in quanto la situazione di cassa dell'Ente, oggetto di un costante monitoraggio, risulta sotto controllo e tale da garantire il regolare flusso della spesa.

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG: "Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale." Non si ritengono necessari particolari commenti.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2025				ANNO 2026				ANNO 2027			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	663.150,00	33.500,00	0,00	696.650,00	660.350,00	33.500,00	0,00	693.850,00	660.000,00	33.500,00	0,00	693.500,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00
4	214.950,00	0,00	0,00	214.950,00	214.700,00	0,00	0,00	214.700,00	214.500,00	0,00	0,00	214.500,00
5	16.750,00	0,00	0,00	16.750,00	16.750,00	0,00	0,00	16.750,00	16.750,00	0,00	0,00	16.750,00
6	6.750,00	0,00	0,00	6.750,00	6.550,00	0,00	0,00	6.550,00	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	257.050,00	0,00	0,00	257.050,00	37.950,00	0,00	0,00	37.950,00	37.850,00	0,00	0,00	37.850,00
10	107.150,00	0,00	0,00	107.150,00	106.800,00	0,00	0,00	106.800,00	106.450,00	0,00	0,00	106.450,00
11	3.250,00	0,00	0,00	3.250,00	3.250,00	0,00	0,00	3.250,00	3.250,00	0,00	0,00	3.250,00
12	177.450,00	0,00	0,00	177.450,00	180.850,00	0,00	0,00	180.850,00	180.500,00	0,00	0,00	180.500,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
15	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
16	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	34.850,00	0,00	0,00	34.850,00	14.750,00	0,00	0,00	14.750,00	14.750,00	0,00	0,00	14.750,00
50	0,00	0,00	39.150,00	39.150,00	0,00	0,00	40.600,00	40.600,00	0,00	0,00	42.100,00	42.100,00
60	0,00	0,00	206.000,00	206.000,00	0,00	0,00	206.000,00	206.000,00	0,00	0,00	206.000,00	206.000,00
99	0,00	0,00	372.000,00	372.000,00	0,00	0,00	372.000,00	372.000,00	0,00	0,00	372.000,00	372.000,00
TOTALI	1.516.350,00	33.500,00	617.150,00	2.167.000,00	1.276.950,00	33.500,00	618.600,00	1.929.050,00	1.275.450,00	33.500,00	620.100,00	1.929.050,00

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2025			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	777.896,69	91.146,84	0,00	869.043,53
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	35.675,58	0,00	0,00	35.675,58
4	268.531,58	390,40	0,00	268.921,98
5	22.305,67	0,00	0,00	22.305,67
6	9.388,33	60.000,00	0,00	69.388,33
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	18.473,70	0,00	18.473,70
9	319.430,99	0,00	0,00	319.430,99
10	134.902,11	190.860,41	0,00	325.762,52
11	8.950,00	0,00	0,00	8.950,00
12	212.643,19	781,65	0,00	213.424,84
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
15	500,00	0,00	0,00	500,00
16	4.584,07	0,00	0,00	4.584,07
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
50	0,00	0,00	59.895,77	59.895,77
60	0,00	0,00	206.000,00	206.000,00
99	0,00	0,00	383.517,86	383.517,86
TOTALI	1.843.808,21	361.653,00	649.413,63	2.854.874,84

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio: non sono previste alienazioni.

In materia urbanistica si richiamano le annotazioni precedenti.

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2025/2027

Ai sensi e per gli effetti dei commi 1 e 2 dell'art. 58 della Legge 6 agosto 2008 n. 133 che il Comune di Pianezze, alla data attuale, non possiede beni immobili di proprietà ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione o di dismissione e ciò ai fini del "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari" che è quindi negativo.

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati (non sono presenti enti strumentali o società controllate), vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali partecipati

Mantenimento dei servizi affidati.

Società partecipate

Mantenimento dei servizi affidati.

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

La Legge finanziaria 2008 prevede all'art. 2 comma 594 e ss. le seguenti disposizioni: comma 594. Ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n.165, adottano piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

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

Nei piani di cui alla lettera a) del comma 594 vanno indicate anche le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze, (v. comma 595).

In relazione alle citate disposizioni di legge, che prevedono la redazione di piani triennali di contenimento delle spese correnti finalizzate al proprio funzionamento, il Comune di Pianezze ha avviato da alcuni anni un percorso teso alla razionalizzazione ed al contenimento della spesa.

Si è pertanto provveduto a diffondere la cultura del risparmio e di un più razionale utilizzo delle risorse e dotazioni strumentali per lo svolgimento dei compiti istituzionali.

Il Piano è suddiviso in tre punti concernenti, rispettivamente:

Censimento delle dotazioni strumentali, della telefonia fissa e mobile, delle autovetture di servizio e dei beni immobili;

Verifica delle spese sostenute nel 2024 (parziale);

Previsione di acquisti di dotazioni strumentali, autovetture beni nel triennio 2025-2027.

Il Piano suddetto, ha carattere dinamico per cui le azioni e le modalità operative potranno essere aggiornate e modificate anche disgiuntamente per i singoli servizi e/o congiuntamente riprogrammati. Sulla base delle esigenze e valutazioni dell'Amministrazione, nell'ambito degli aggiornamenti successivi, il Piano potrà essere esteso a settori di intervento e/o a servizi non interessati originariamente dal Piano stesso.

Censimento delle dotazioni strumentali, della telefonia fissa e mobile, delle autovetture di servizio e dei beni immobili alla data del 31.12.2023.

Dotazioni strumentali che corredano la stazione di lavoro.

Quantità	Ufficio di assegnazione	Descrizione
1	Tutti gli uffici	ARMADIO RACK CON SWITCH 3COM 16/100/1000 24 PORTE
1	Tutti gli uffici	Fax RICOH 1180L

2	SEGRETARIO	- NOTEBOOK ACER 9412 LCD 17" – da utilizzare per il Consiglio comunale. - PC - MIDTOWERW LG con LCD 21"
3	SEGRETERIA	- PC MIDTOWER ATX con LCD 17" - STAMPANTE LASER OKIB840 DN - SCANNER S1500 FUJITSU
3	SINDACO	- PC LG con LCD 15" - SCANNER HP 5550C - STAMPANTE CANON IP4500
78	UFFICIO TECNICO	- 2 PC ATX con LCD 27" - PC WINBLU 09.4141 I5 10400/8/500M2 LCD 27" - STAMPANTE HP LASER JET 5100 DTN - STAMPANTE HP LASER JET 2015 D - STAMPANTE EPSON WF7525 - SCANNER FI-6110 FUJITSU
5	ANAGRAFE	- PC ATX con LCD 21" - PC WINBLU con LCD 27" - STAMPANTE LASER BROTHER MOD. HL-L6450DW - STAMPANTE AD AGHI EPSON LQ – 2190 - SCANNER FI-7140 FUJITSU
3	RAGIONERIA	- PC WINBLU con LCD 27" - SCANNER FUJITSU IX 1500 - STAMPANTE LEXMARK MS811DN
4	BIBLIOTECA	- PC COMPAQ ELO con lcd 15" - PC ATX 120 con schermo 17" - STAMPANTE MULTIFUNZIONE A3 BROTHER MFC6490CW - SERVER LG

La suddetta dotazione strumentale è da considerarsi funzionale per il corretto funzionamento degli uffici e non si ritiene possa essere oggetto di ulteriore razionalizzazione, tenendo conto anche del numero dei dipendenti attualmente in servizio.

Apparecchiature telefoniche

Quantità	Ufficio di assegnazione	Descrizione
1	SETTORE MANUTENTIVO	- N. 1 CELLULARE

L'apparecchiatura è stata assegnata alla squadra manutentiva e viene usata solamente nell'orario di lavoro per comunicazioni con l'ufficio tecnico al fine di assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità.

Autoveicoli di servizio

Quantità	Ufficio di assegnazione	Descrizione
1	TUTTI GLI UFFICI	- FIAT PANDA CROSS HYBRID
3	UFFICIO TECNICO SETTORE MANUTENTIVO	- MACCHINA OPERATRICE (CARON 988) - AUTOCARRO (BREMACH TGR) - PIAGGIO PORTER MAXXI

I mezzi di cui sopra rappresentano la dotazione minima necessario all'espletamento dei servizi da parte del personale manutentivo e per gli usi istituzionale dei dipendenti e/o amministratori.

Gli autoveicoli sono dotati di un apposito libretto dove vengono annotati:

il giorno e l'ora di utilizzo;
il nominativo del dipendente che utilizza l'automezzo;
la destinazione e/o il servizio da espletare;
i chilometri percorsi.

Si prevede inoltre le seguenti misure finalizzate alla razionalizzazione della dotazione in oggetto:

divieto di utilizzo degli strumenti per scopi diversi dall'attività istituzionale dell'ente;
verifica sistematica dei consumi tramite utilizzo di schede carburante;
verifica spese di manutenzione ordinaria e straordinaria;
verifica rispetto norme per la revisione;
verifica corretto uso del registro in dotazione a ciascun mezzo;
verifica regolare pagamento assicurazione e tassa di circolazione.

Beni immobili

N.	IMMOBILE	UBICAZIONE
1	SEDE MUNICIPALE	P.zza IV Novembre, 11
2	BIBLIOTECA	Via Roma, 2/a
3	SCUOLA PRIMARIA	Via Roma, 2
4	CENTRO POLIFUNZIONALE	Via Roma, 2/c

5	IMPIANTI SPORTIVI	Via Sandri, 8
6	CIMITERO Capoluogo	Via Pilastro
7	INFOPOINT	Via Roma 15

Relativamente alla dotazione immobiliare sopra indicata si rileva che il patrimonio viene utilizzato in parte per lo svolgimento di necessarie attività istituzionali, per le quali non si ravvisano efficaci possibilità alternative che prevedano diversi impieghi degli immobili, ed in parte è dato in comodato od in uso a soggetti vari con criteri razionali e commisurati alle caratteristiche di ogni singolo immobile, in attuazione al vigente regolamento comunale di "Utilizzo dei locali Comunali". La manutenzione degli immobili è stata opportunamente pianificata in modo da evitare spese impreviste e gli interventi sono stati programmati con congruo anticipo, prima che il degrado di un immobile o di una sua parte diventi irreversibile, nonché per prevenire stati d'urgenza e di pericolo.

Verifica delle spese sostenute nel 1° semestre 2024:

Tipo dotazione	Spesa	Descrizione spesa
PERSONAL COMPUTER	1.800,72	Acquisto n. 2 PC per gli Uffici Ragioneria e Anagrafe completi di monitor 27"
SOFTWARE - PROGRAMMI APPLICATIVI	6.994,26	Canone annuo di gestione programmi Halley (servizi gestionali + servizi E-government)
	4.392,00	Servizi informatici Accatre S.r.l. – canone annuo
	3.660,00	Servizi informatici Boxxapps S.r.l. – canone annuo
	1.830,00	Gestione del sistema informatico (Working Data 4 S.r.l. – periodo gennaio/aprile 2024
	3.538,00	Canone utilizzo software tributi CIW srl
	1.464,00	Fornitura di connettività e banda internet per il Municipio (WiFiWeb)
	1.800,17	Servizi <i>cloud</i> presso il <i>datacenter</i> di Pasubio Tecnologia
	496,88	Servizio gestione posta elettronica (Axera S.p.A.)
	1.665,30	App. comunale Municipium (canone annuo)
FOTOCOPIATORI A NOLEGGIO	478,92	Canone noleggio n. 2 fotocopiatori per gli Uffici

TELEFONI CELLULARI	214,80	Acquisto nuovo telefono cellulare in sostituzione del precedente
	50,00	Ricarica scheda telefonica per cellulare U.T.C.
TOTALE SPESE	26.584,88	

Sono state effettuate le spese minime a garanzia del corretto funzionamento degli uffici.

Verifica delle esigenze generali e dei singoli Uffici previste nel triennio 2025 – 2027 relativamente a dotazioni strumentali che corredano le postazioni di lavoro e autovetture di servizio.

Tipo dotazione	Descrizione
PERSONAL COMPUTERS	Si prevede la sostituzione di n. 3 personal computer nel triennio 2025-2027 sulla base di effettive esigenze
STAMPANTI	Non si ravvisa l'esigenza di acquistare nuove stampanti, anche in considerazione dell'utilizzo dei fotocopiatori multifunzione a noleggio in rete anche per la stampa dei documenti
FAX	Non è previsto l'acquisto di nuovi fax
SALA MACCHINE C.E.D.	Nel corso dell'anno 2022 i <i>server</i> fisici in dotazione sono stati dismessi a seguito trasferimento in <i>cloud</i> . Conseguentemente non si prevedono nuovi acquisti di <i>server</i> ma il pagamento del canone relativo all'affidamento dei servizi <i>cloud</i> presso il datacenter di Pasubio Tecnologia
SOFTWARE - PROGRAMMI APPLICATIVI	Non è previsto l'acquisto di nuovi programmi applicativi
SOFTWARE - LICENZE OFFICE	Non è previsto l'acquisto di nuove licenze office
FOTOCOPIATORI A NOLEGGIO	Non è previsto il noleggio di nuovi fotocopiatori. I contratti di noleggio tramite convenzioni Consip hanno scadenze che vanno oltre l'esercizio 2027
TELEFONI CELLULARI	Non è prevista l'acquisto di nuovi telefoni cellulari (salvo la sostituzione di quello in dotazione in caso di guasto)
AUTOVETTURE DI SERVIZIO	Non è previsto l'acquisto di nuove autovetture
ACQUISTO IMMOBILI	Non è previsto l'acquisto e/o la vendita di immobili

Non sono previste spese particolari per il triennio 2025-2027 se non quelle strettamente necessarie per garantire il funzionamento degli uffici e l'attuale Standard

raggiunto nella gestione dei servizi a favore dei cittadini.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Non sono presenti altri strumenti di programmazione.

COMUNE DI PIANEZZE, lì 10 dicembre, 2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Carlo Bizzotto

Il Rappresentante Legale
Luca Vendramin

Allegato: Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi: scheda in formato ministeriale

**SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE
Comune di Pianezze - AREA AMMINISTRATIVA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	91,346.00	91,346.00	91,346.00	274,038.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	91,346.00	91,346.00	91,346.00	274,038.00

Il referente del programma

BIZZOTTO CARLO

Note:

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda H. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma

SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Pianezze - AREA AMMINISTRATIVA

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	Responsabile Unico del Progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO (13)						CENTRALE DI COMMITTEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato(10)		codice AUSA		denominazione
																			importo	Tipologia (Tabella H.			
S0051819024420250001	2025		1		No		Serviz	55523100-3	SERVIZIO DI RISTORAZIONE SCOLASTICA		BIZZOTTO CARLO	78	Si	91,348.00	91,348.00	91,348.00	0.00	274,038.00	0.00				
														91,348.00 (13)	91,348.00 (13)	91,348.00 (13)	0,00 (13)	274,038.00 (13)	0,00 (13)				

Nota:

- (1) Codice intervento = sigla settore (F=forniture/beni, S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture o servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera e) dell'allegato I.1 al codice
- (5) Relative a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o <8; S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 comma 10 del codice
- (7) Nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5 dell'allegato I.5 al codice, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8 dell'allegato I.5 al codice)
- (12) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9 dell'allegato I.5 al codice. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compare solo in caso di modifica del programma
- (13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Il referente del programma

BIZZOTTO CARLO

Tabella H.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella H.1bis

1. finanza di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipata o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
8. altro

Tabella H.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b) allegato I.5 al codice
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c) allegato I.5 al codice
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d) allegato I.5 al codice
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e) allegato I.5 al codice
5. modifica ex art.7 comma 9 allegato I.5 al codice

Tabella H.2bis

1. no
2. si
3. si, CUI non ancora attribuito
4. si, interventi o acquisti diversi