

# COMUNE DI SAN GIOVANNI DI FASSA- SÈN JAN



## DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

SEMPLIFICATO

**PERIODO: 2023 - 2024 - 2025**

IL SINDACO

Florian Giulio

*(firmato digitalmente)*

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott. Luigi Chiocchetti

*(firmato digitalmente)*

IL RESPONSABILE

DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Dott.ssa Deluca Cristina

*(firmato digitalmente)*



|                                                                                                                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>PREMESSA .....</b>                                                                                                   | <b>4</b>  |
| <b>1. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE .....</b>                                                                        | <b>6</b>  |
| 1.1 POPOLAZIONE .....                                                                                                   | 6         |
| 1.2 TERRITORIO .....                                                                                                    | 9         |
| 1.3 ECONOMIA INSEDIATA.....                                                                                             | 12        |
| <b>2. LE LINEE DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2020-2024.....</b>                                                              | <b>13</b> |
| <b>3. INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE .....</b>                                                                    | <b>17</b> |
| 3.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI .....                                             | 17        |
| 3.2 INDIRIZZI E OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI.....                                                              | 20        |
| 3.3. LE OPERE E GLI INVESTIMENTI.....                                                                                   | 28        |
| 3.3.1 <i>Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato .....</i>          | <i>28</i> |
| 3.3.2 <i>Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi .....</i>                     | <i>31</i> |
| 3.3.3 <i>Programma pluriennale delle opere pubbliche .....</i>                                                          | <i>33</i> |
| 3.3.4 <i>Lavori pubblici finanziati nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza .....</i>                               | <i>36</i> |
| 3.3.5 <i>Altri interventi finanziati nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.....</i>                               | <i>36</i> |
| 3.4. RISORSE E IMPIEGHI.....                                                                                            | 37        |
| 3.4.1 <i>La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate.....</i>                                             | <i>37</i> |
| 3.4.2 <i>Analisi delle necessità finanziarie strutturali.....</i>                                                       | <i>38</i> |
| 3.4.3 <i>Fonti di finanziamento.....</i>                                                                                | <i>39</i> |
| 3.5 ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI .....                                                                                | 41        |
| 3.5.1 <i>Tributi e tariffe dei servizi pubblici: .....</i>                                                              | <i>41</i> |
| 3.5.2 <i>Trasferimenti correnti .....</i>                                                                               | <i>45</i> |
| 3.5.3 <i>Entrate extratributarie.....</i>                                                                               | <i>44</i> |
| 3.6. ANALISI DELLE RISORSE STRAORDINARIE .....                                                                          | 51        |
| 3.6.1 <i>Entrate in conto capitale .....</i>                                                                            | <i>51</i> |
| 3.6.2 <i>Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato.....</i> | <i>52</i> |
| 3.7 GESTIONE DEL PATRIMONIO .....                                                                                       | 54        |
| 3.8 PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI .....                                                      | 52        |
| 3.8.1 <i>Gli acquisti superiori a 40.000,00 euro.....</i>                                                               | <i>52</i> |
| 3.8.2 <i>Gli acquisti superiori a 1.000.000,00 di euro.....</i>                                                         | <i>54</i> |
| 3.9. EQUILIBRI DI BILANCIO E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.....                     | 55        |
| 3.9.1 <i>Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio.....</i>                                           | <i>57</i> |
| 3.9.2 <i>Vincoli di finanza pubblica.....</i>                                                                           | <i>59</i> |
| 3.10. RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE .....                                                           | 61        |
| 3.11. PIANO DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELLA TRASPARENZA.....                                                    | 64        |

## **Premessa**

A partire dal 1° gennaio 2016 gli enti locali trentini applicano il D.lgs. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni, con il quale viene riformato il sistema contabile nazionale per rendere i bilanci delle amministrazioni omogenei, confrontabili ed aggregabili e viene disciplinato, in particolare, nel principio contabile applicato della programmazione allegato n. 4/1, il ciclo della programmazione e della rendicontazione.

La riforma contabile è stata recepita a livello locale con la legge provinciale 9 dicembre 2015 n. 18, che ha introdotto molti articoli D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e s.m (Testo unico degli enti locali -TUEL). In particolare l'art. 151 del TUEL indica gli elementi a cui gli enti locali devono ispirare la propria gestione, con riferimento al Documento Unico di Programmazione (DUP), sulla cui base viene elaborato il bilancio di previsione finanziario. L'art. 170 del TUEL disciplina quindi il DUP, in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica (RPP): tale strumento rappresenta la guida strategica e operativa degli enti locali e "consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative".

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

Per gli enti con popolazione fino a 5.000 abitanti è consentita l'elaborazione di un DUP semplificato, il quale individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

In particolare il principio contabile applicato della programmazione fissa i seguenti indirizzi generali che sottendono la predisposizione del DUP e riguardano principalmente:

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.

Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;

2. l'individuazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.

Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

- a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
- b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

- d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
  - e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
  - f) la gestione del patrimonio;
  - g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
  - h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
  - i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
  4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il DUP semplificato viene strutturato come segue:

- **Analisi di contesto:** viene brevemente illustrata la situazione socio-economica nazionale e in particolare regionale e provinciale nel quale si trova ad operare il comune. Viene schematicamente rappresentata la situazione demografica, economica, sociale, patrimoniale attuale del comune.
- **Linee programmatiche di mandato:** vengono riassunte schematicamente le linee di mandato, con considerazioni riguardo allo stato di attuazione dei programmi all'eventuale adeguamento e alle relative cause.
- **Indirizzi generali di programmazione:** vengono individuate le principali scelte di programmazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione. Particolare riferimento viene dato agli organismi partecipati del comune.
- **Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi:** attraverso l'analisi puntale delle risorse e la loro allocazione vengono individuati gli obiettivi operativi da raggiungere nel corso del triennio.

## 1. Analisi delle condizioni interne

In questa sezione sono esposte le condizioni interne dell'ente, sulla base delle quali fondare il processo conoscitivo di analisi generale di contesto che conduce all'individuazione degli indirizzi strategici.

I dati riportati in questa sezione, per gli anni 2017 e precedenti, derivano dalla sommatoria dei due Comuni fusi. Per il 2018 invece il dato è quello del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan.

### 1.1 Popolazione

#### 1. Andamento demografico

| Dati demografici       | 2014 | 2015  | 2016  | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|------------------------|------|-------|-------|------|------|------|------|------|
| Popolazione residente  | 3500 | 3543  | 3529  | 3538 | 3540 | 3563 | 3566 | 3547 |
| Maschi                 | 1713 | 1752  | 1753  | 1757 | 1767 | 1777 | 1769 | 1768 |
| Femmine                | 1787 | 1791  | 1776  | 1781 | 1773 | 1786 | 1797 | 1779 |
| Famiglie               | 1368 | 1409  | 1415  | 1425 | 1429 | 1454 | 1471 | 1460 |
| Stranieri              | 228  | 238   | 223   | 208  | 207  | 255  | 225  | 214  |
| n. nati (residenti)    | 30   | 39    | 42    | 30   | 31   | 28   | 29   | 32   |
| n. morti (residenti)   | 24   | 26    | 32    | 32   | 22   | 30   | 35   | 24   |
| Saldo naturale         | 6    | 13    | 10    | -2   | 9    | -2   | -6   | 8    |
| Tasso di natalità      | 8,59 | 11,07 | 11,88 | 8,49 | 8,76 | 7,8  | 8,1  | 9    |
| Tasso di mortalità     | 6,87 | 6,81  | 9,05  | 9,06 | 6,22 | 8,4  | 9,8  | 6,75 |
| n. immigrati nell'anno | 114  | 114   | 105   | 118  | 85   | 106  | 88   | 73   |
| n. emigrati nell'anno  | 102  | 83    | 128   | 110  | 92   | 81   | 79   | 100  |
| Saldo migratorio       | 12   | 31    | -23   | 8    | -7   | 25   | 9    | -27  |

Nel Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan alla fine del 2021 risiedono 3547 persone, di cui 1768 maschi e 1779 femmine, distribuite su 99,97 kmq con una densità abitativa pari a 35,48 abitanti per kmq.

Nel corso dell'anno 2021:

- Sono stati iscritti 32 bimbi per nascita e 73 persone per immigrazione;
- Sono state cancellate 24 persone per morte e 100 per emigrazione;

Il saldo demografico fa registrare un incremento pari a -19 unità.

**La dinamica naturale** è a + 8 (32 nati e 24 morti).

**La dinamica migratoria** fa registrare -27 persone in negativo.

| <b>Popolazione divisa per fasce d'età</b>                | <b>2021</b> |
|----------------------------------------------------------|-------------|
| Popolazione al 31.12.2021                                | 3547        |
| In età prima infanzia (0/2 anni)                         | 88          |
| In età prescolare (3/6 anni)                             | 129         |
| In età scuola primaria e secondaria 1° grado (7/14 anni) | 324         |
| In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)              | 615         |
| In età adulta (30/65)                                    | 1759        |
| Oltre l'età adulta (oltre 65)                            | 632         |

## 2. Situazioni e tendenze socio - economiche

Il 34,25% dei residenti in comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan nel 2021 vive in nuclei familiari composti da una sola persona.

| Caratteristiche delle famiglie residenti | 2015 | 2016 | 2017 | 2018   | 2019   | 2020   | 2021  |
|------------------------------------------|------|------|------|--------|--------|--------|-------|
| n. famiglie                              | 1409 | 1415 | 1425 | 1429   | 1454   | 1471   | 1460  |
| n. medio componenti                      | 2,51 | 2,49 | 2,48 | 2,48   | 2,45   | 2,4    | 2,43  |
| % fam. con un solo componente            |      |      |      | 31,63% | 32,31% | 34,26% | 35,25 |
| % fam. con un 2 componenti               |      |      |      | 24,70% | 25,40% | 24,27% | 23,63 |
| % fam. con da 3 a 5 componenti           |      |      |      | 42,20% | 40,78% | 39,91% | 40,55 |
| % fam con 6 comp. e +                    |      |      |      | 1,47%  | 1,51%  | 1,56%  | 1,57  |



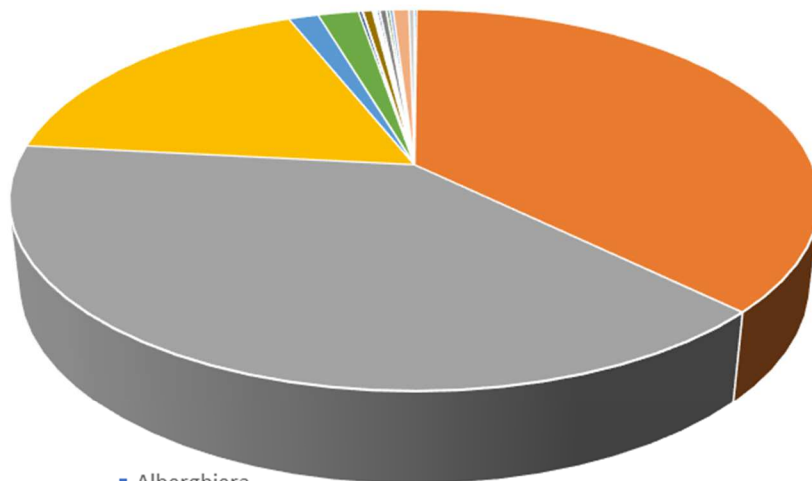
## 1.2 Territorio

L'analisi di contesto del territorio è reso tramite indicatori oggettivi (misurabili in dati estraibili da archivi provinciali) e soggettivi (grado di percezione della qualità del territorio) che attestano lo stato della pianificazione e dello sviluppo territoriale da un lato, la dotazione infrastrutturale e di servizi per la gestione ambientale dall'altro.

### 1.2.1 COMUNE DI POZZA DI FASSA

#### TABELLA USO DEL TERRITORIO

| DESCRIZIONE                                               | ETTARI          |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|
| Alberghiera                                               | 7,48            |
| Area a Bosco                                              | 2.726,01        |
| Area a elevata integrità                                  | 2.887,90        |
| Area a Pascolo                                            | 1.267,97        |
| Area Agricola                                             | 104,91          |
| Area Agricola di Pregio                                   | 141,99          |
| Area campeggio                                            | 12,44           |
| Area residenziale di completamento                        | 2,29            |
| Area residenziale di nuova espansione                     | 1,05            |
| Area residenziale esistente satura                        | 32,56           |
| Area residenziale per edilizia abitativa pubblica         | 0,74            |
| Aree commerciali specializzate                            | 0,65            |
| Aree produttive locali                                    | 1,44            |
| Aree produttive locali di progetto                        | 1,40            |
| Aree per attrezzature civili e amministrative             | 6,25            |
| Aree per attrezzature civili e amministrative di progetto | 2,85            |
| Attrezzature turistico ricettive                          | 1,91            |
| Centro raccolta zonale                                    | 0,59            |
| Fiumi e torrenti                                          | 8,50            |
| Impianto di depurazione                                   | 1,57            |
| Insedimento storico                                       | 22,53           |
| Parcheggi                                                 | 1,20            |
| Parcheggi di progetto                                     | 0,27            |
| Piani attuativi                                           | 10,20           |
| Verde attrezzato                                          | 12,27           |
| Verde pubblico                                            | 55,48           |
| Viabilità esistente                                       | 18,54           |
| Viabilità di progetto                                     | 0,87            |
| <b>TOT</b>                                                | <b>7.331,86</b> |



- Alberghiera
- Area a Bosco
- Area a elevata integrità
- Area a Pascolo
- Area Agricola
- Area Agricola di Pregio
- Area campeggio
- Area residenziale di completamento
- Area residenziale di nuova espansione
- Area residenziale esistente saturata
- Area residenziale per edilizia abitativa pubblica
- Aree commerciali specializzate
- Aree produttive locali
- Aree produttive locali di progetto
- Aree per attrezzature civili e amministrative
- Aree per attrezzature civili e amministrative di progetto
- Attrezzature turistico ricettive
- Centro raccolta zonale
- Fiumi e torrenti
- Impianto di depurazione
- Insediamento storico
- Parcheggi
- Parcheggi di progetto
- Piani attuativi
- Verde attrezzato
- Verde pubblico
- Viabilità esistente
- Viabilità di progetto

## 1.2.1 COMUNE DI VIGO DI FASSA

### TABELLA USO DEL TERRITORIO

| DESCRIZIONE              | MQ             |
|--------------------------|----------------|
| Alberghiera              | 20,88          |
| Area a Bosco             | 2354,67        |
| Area a elevata integrità | 2435,69        |
| Area a Pascolo           | 1525,65        |
| Area Agricola            | 170,78         |
| Area residenziale        | 33,29          |
| Servizi                  | 9,97           |
| Aree commerciali         | 0,64           |
| Aree produttive          | 0,94           |
| Parcheggio               | 2,88           |
| Spazio pubblico          | 1,02           |
| Insedimento storico      | 8,83           |
| Cave                     | 15,56          |
| Verde e pubblico         | 6,24           |
| Fiumi torrenti e laghi   | 99,99          |
| Viabilità                | 38,41          |
| <b>TOT</b>               | <b>6725,44</b> |

### 1.3 Economia insediata

L'economia del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan gravita in larga misura sul settore del turismo, con molteplici attività indotte, in particolare nel settore dei servizi, delle attività commerciali, dei pubblici esercizi e dell'artigianato.

1. **Turismo:** le strutture turistiche tra il 2016 e il 2021 nel Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan sono pressoché rimaste invariate:

| STRUTTURE ALBERGHIERE ED EXTRA-ALBERGHIERE PRESENTI SUL TERRITORIO |       |       |       |       |       |       |
|--------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                                                                    | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
| Numero di strutture alberghiere                                    | 80    | 79    | 77    | 78    | 79    | 80    |
| Numero di posti letto in strutture alberghiere                     | 4624  | 4481  | 4449  | 4590  | 4607  | 4710  |
|                                                                    |       |       |       |       |       |       |
| Numero di strutture extra-alberghiere assimilate                   | 2127  | 2131  | 2129  | 2132  | 2135  | 2131  |
| Numero di posti letto in strutture extra-alberghiere               | 12515 | 12708 | 12711 | 12736 | 12759 | 12715 |

2. **Agricoltura:** il numero di imprese iscritte all'Archivio Provinciale delle Imprese nel Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan tra il 2016 e 2021 è rimasto quasi invariato.

| NUMERO IMPRESE AGRICOLE PRESENTI SUL TERRITORIO |      |      |      |      |      |      |
|-------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
|                                                 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Numero imprese agricole iscritte all'APIA       | 30   | 30   | 29   | 29   | 28   | 28   |
| Numero imprese in prima categoria               | 20   | 20   | 19   | 19   | 17   | 17   |
| Numero imprese iscritte in seconda categoria    | 10   | 10   | 10   | 10   | 11   | 11   |

## 2. Le linee del programma di mandato 2020-2024

Per una pianificazione strategica efficiente, è fondamentale indicare la proiezione di uno scenario futuro che rispecchia gli ideali, i valori e le ispirazioni di chi fissa gli obiettivi e incentiva all'azione ed evidenziare in maniera chiara ed inequivocabile le linee guida che l'organo di governo intende sviluppare.

Le Linee Programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio di mandato amministrativo 2020-2024 illustrate dal Sindaco del nuovo Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan nel Consiglio Comunale del 22 ottobre 2020, rappresentano il documento cardine utilizzato per ricavare gli indirizzi strategici.



### **PROGRAMMA** *program*



#### **PREMESSA**

Il giovane comune di Sèn Jan di Fassa, in questo breve periodo dalla sua costituzione in seguito alla fusione degli ex-comuni di Pozza e di Vigo, sta dimostrando le sue reali potenzialità. Le comunità di Pera, Pozza e Vigo hanno dimostrato maturità e coraggio scegliendo e credendo nel nuovo percorso che si è concretizzato nel Comune di Sèn Jan di Fassa.

Il merito di questo traguardo va ai cittadini, ai quali un ringraziamento per la fiducia è più che dovuto; ora questa fiducia deve essere ripagata attraverso il proseguimento di quel percorso nato nella primavera del 2018. In questo breve iter amministrativo portato avanti durante la scorsa legislazione si sono potuti raggiungere molti importanti obiettivi, così come sono stati approvati importanti progetti che influenzeranno positivamente l'avvenire del nostro comune.

Il nostro processo di pianificazione vuole completare ed affermare il ruolo di attore principale che il centro Fassa deve acquisire nel sistema di valle: deve essere caratterizzato dalla presenza di infrastrutture, enti e servizi che riescano a rispondere pienamente sia alle esigenze del singolo sia a quelle della collettività; la nostra visione vuole essere di maggior portata rispetto all'immediato, vuole pensare all'ambiente, sia sociale che territoriale, che consegneremo alle prossime generazioni.

#### **ISTITUZIONI**

Ci prefissiamo l'obiettivo di collaborare con il Comun General valorizzandone le potenzialità e trasferendo nuove competenze per razionalizzare i costi di gestione dei comuni. Desideriamo avviare un progetto improntato verso il raggiungimento di un'unica governance per la nostra valle.

Tramite il dialogo con i servizi e gli enti provinciali vogliamo essere capaci di produrre immediate risposte e soluzioni alle problematiche territoriali; le ASUC di Pera, Vigo e Pozza verranno sostenute e tutelate per la valorizzazione del territorio e del nostro paesaggio montano. Vogliamo continuare i rapporti di gemellaggio già in corso con la cittadina di Remseck am Neckar, occasione di scambio e confronto per la cittadinanza, consolidando lo spirito di amicizia e fratellanza europea.

## **TURISMO E TERRITORIO**

Per noi è sempre più importante che lo sviluppo turistico sia uno sviluppo sostenibile, per creare un ambiente sano e curato per gli ospiti ma soprattutto contribuire al miglioramento della qualità della vita dei residenti. Tutti desideriamo vivere in un ambiente sano e curato: questo obiettivo è possibile solo tramite il contributo di ognuno. La riqualificazione ambientale del nostro territorio include anche tenere conto del marchio Unesco, valorizzandone al meglio le sue opportunità.

La nostra peculiarità linguistica e culturale può essere utilizzata come risorsa turistica, elemento caratterizzante e distintivo di un particolare territorio e comunità, capace di accogliere l'ospite in un ambiente contraddistinto da una particolare lingua e storia.

L'appoggio all'APT e l'attivazione di nuove sinergie tra gli enti presenti deve garantire la continuità per eventi ed iniziative di qualità.

Ora, dopo la fusione tra i due comuni, è necessario iniziare un dialogo con tutti gli operatori turistici, in quanto è necessario cercare le giuste collaborazioni per migliorare i servizi già esistenti e favorire la destagionalizzazione.

Vogliamo inoltre creare una rete con le scuole di sci di Pozza e Vigo e le società impianti Buffaure e Catinaccio per valorizzare ulteriormente le due ski aree.

Va portato avanti il progetto di riqualifica dell'area del Catinaccio-Rosengarten, soprattutto per quel che riguarda il "Parco Ciampedie", in un'ottica di unione con il Parco Naturale dello Sciliar-Catinaccio.

Riconoscere l'importanza dell'unicità di alcune aree - Passo Carezza, Vael, Gardeccia, Ciampedie, Jumela, Buffaure, valli San Nicolò e Monzoni - attraverso una loro valorizzazione e riqualificazione di offerta turistica.

## **ISTRUZIONE E CULTURA**

Il comune di Sèn Jan riunisce nel suo territorio importanti istituzioni e numerosi e significativi siti di rilevanza culturale.

Nella frazione di San Giovanni hanno sede l'Union di Ladins de Fascia, la Scola Ladina de Fascia, l'Istitut Cultural Ladin Majon di Fascegn e il Museo Ladino con le tre sezioni sul territorio: il Molin de Pézol e la Mèlga annessa al Caseificio a Pera e L segat presso la segheria frazionale di Pozza. Fra i numerosi edifici ricordiamo il Santuario di Santa Giuliana, la Pieve di San Giovanni (senza dimenticare le altre chiese più piccole, veri e propri scrigni d'arte), Ciasa Soldà, con il singolare ciclo di affreschi profani, la Moniaria, destinata a diventare la casa della cultura ladina e l'antica osteria de Salin ora Albergo Rizzi. Accanto a questi ci sono i centri storici di alcune frazioni con scorci di notevole valenza storico-architettonica.

Questa ricchezza apre la possibilità di far diventare il comune di Sèn Jan il polo culturale della valle che riesce ad offrire, al cittadino e al turista, qualcosa in più. La valorizzazione dei vari elementi che costituiscono questo patrimonio può diventare motivo e motore anche di promozione turistica e sociale.

Per raggiungere questo obiettivo primario ci si propone di:

- Collaborare con l'Istitut Cultural Ladin Majon di Fascegn, l'Union di Ladins de Fascia e la Scola Ladina de Fascia per garantire la tutela e la valorizzazione della cultura e della lingua Ladina;
- Dialogare e collaborare con la Scola Ladina per garantire spazi adeguati, accoglienti e sicuri ai nostri figli/studenti. Promuovere iniziative volte alla collaborazione e coesione dei piccoli come dei più grandi studenti attraverso mostre, giornate a tema, sculture...
- Salvaguardare il patrimonio culturale ad ogni livello con il sostegno degli enti preposti.
- Elaborare, in collaborazione con l'APT e gli operatori turistici, un'offerta che metta in rete le varie proposte presenti sul territorio, rilanci l'identità storico-culturale come offerta integrativa per un turismo potenzialmente più stagionalizzato.
- Sostenere le associazioni culturali, in particolare le realtà già presenti in valle, promuovendo iniziative di rilievo (es. Simposio, Università della terza età, corsi di lingua ed eventi musicali);
- Collaborare con il Comun General per le modalità di erogazione di servizi per il diritto allo studio;
- Promuovere un sistema di iniziative e eventi culturali attraverso un "laboratorio dinamico" che deve garantire la possibilità di espressione e partecipazione del mondo culturale;
- Istituire la Consulta dei Giovani con lo scopo di coinvolgere i giovani cittadini residenti nel Comune di Sèn Jan nella vita amministrativa della comunità e favorire la loro partecipazione attiva alla definizione delle scelte politiche e sociali.

## **URBANISTICA E PIANIFICAZIONE**

Vogliamo progettare e definire una pianificazione territoriale che affronti le problematiche della viabilità, della mobilità e del recupero e valorizzazione dei centri storici sempre nel rispetto dell'ambiente, delle biodiversità e degli spazi verdi nelle aree pubbliche. Nella scorsa legislatura abbiamo siglato accordi pubblici-privati che ci porteranno a completare il sistema di infrastrutture del nostro comune. Nell'ottica del futuro collegamento Catinaccio – Buffaure – Ciampac – Sella Ronda dovrà essere creato una struttura che permetta una viabilità sostenibile che riduca il traffico nei centri abitati attraverso lo studio di parcheggi di testata; questo porterà ad un ambiente più prospero, sia per la nascita di nuove attività commerciali, sia per quelle già presenti

## **SOCIALE E VOLONTARIATO**

Il volontariato, nelle sue varie forme, è uno degli elementi che meglio contraddistingue in modo positivo le nostre comunità. L'impegno e il tempo dedicato nei vari settori del sociale, dello sport, della cultura, dimostrano un tessuto collettivo positivo e attivo.

Tra i servizi per le famiglie verrà ancora sostenuto il Tagesmutter studiando la possibilità di aprire un asilo nido; è inoltre nostra intenzione completare il marchio "Family" in accordo con gli altri comuni e istituire il "Distretto Famiglia" nel Comun General de Fascia.

Vogliamo sostenere, unitamente al Comun General de Fascia, la Ciasa de Paussa, e realizzare iniziative a sostegno delle famiglie che assistono gli anziani e delle famiglie che presentano qualche disagio.

Garantiamo l'appoggio alle associazioni e ai gruppi che hanno a cuore la crescita dei nostri giovani offrendo loro una pluralità di iniziative che contribuiscono alla loro crescita personale e sociale (es. progetto "La Risola", "Marijene", "Inout"), anche individuando una sede a loro dedicata e riservata. Verranno inoltre pienamente supportate le iniziative "Istagan" e "Cistà", quali progetti estivi per i nostri ragazzi.

## **ARREDO URBANO E EXTRAURBANO**

La cura e la pulizia dei paesi deve essere maggiormente seguita e migliorata. Anche la popolazione verrà coinvolta con iniziative/concorsi che premiano lo spazio più bello ma anche attraverso l'organizzazione di giornate ecologiche.

Verrà creato un nuovo sistema di segnaletica uniforme e facilmente interpretabile in tutto il territorio comunale, questo sarà inserito all'interno di un progetto di miglioramento generale dell'arredo urbano. Per garantire completa accessibilità a disabili, passeggini e anziani, si cercheranno ottimali di pavimentazione e abbattimento delle barriere architettoniche nelle zone in cui sono presenti delle criticità.

Grazie all'accordo urbanistico pubblico-privato sarà possibile avviare lo studio per l'individuazione di uno spazio multifunzionale e ricreativo con parco giochi nell'abitato di Muncion.

L'accordo urbanistico portato a termine per l'ex "cava de Zecol" ci permette finalmente di trasferire i depositi edili presenti in località Pucia che porterà ad una riqualificazione dell'intera area.

Grande attenzione andrà alla manutenzione e ripristino dei sentieri in quota e alle passeggiate di fondovalle collaborando con il CAI-SAT e le ASUC. Inoltre si è pensato di progettare dei percorsi tematici per valorizzare alcune peculiarità del territorio.

## **LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO**

Verranno valorizzati e trasformati degli edifici di proprietà comunale, garantendo nuove identità capaci di potenziare le peculiarità di carattere culturale, sociale e turistico-economico che contraddistinguono la nostra realtà: verranno appaltati e portati a termine i lavori della casa comunale di Vigo di Fassa che verrà riconvertita in "Ciasa de la Jent da Mont" con annessa sala polifunzionale e caserma dei Vigili de Fuoco.

Sono stati portati a termine una serie di accordi urbanistici che ci permetteranno di individuare nuovi parcheggi a negli abitati Muncion, Meida e Vigo di Fassa. Per quest'ultima frazione si proseguirà con rinnovato impegno per la realizzazione di un nuovo parcheggio di testata indispensabile per l'abitato di Vigo. Verranno messe in sicurezza le strade con priorità ai tracciati maggiormente trafficati, e alle intersezioni tra le strade comunali e provinciali (accesso CRZ, rotatoria San Giovanni e rotatoria Col da la Sia). Sarà effettuato un progressivo rifacimento delle pavimentazioni stradali, degli elementi accessori e delle finiture che presentano situazioni di maggior degrado; verrà potenziata e migliorata la strada del Passo Carezza in quanto accesso privilegiato alla valle e asse di collegamento diretto con Bolzano. Proseguiremo con la progettazione ed il completamento della viabilità per l'accesso alla Strada dei Bagnes e alla zona di Pucia. Verrà rivolta attenzione al potenziamento ed al miglioramento della rete dell'acquedotto, assieme al perfezionamento dell'intero sistema di reti infrastrutturali esistenti. Sarà nostra cura ascoltare ogni segnalazione dei cittadini che riporteranno problematiche inerenti ai lavori pubblici. Vogliamo sensibilizzare i cittadini alle forme di risparmio energetico, anche per il raggiungimento dell'obiettivo europeo sul clima, denominato 20/20/20 attraverso l'impiego di fonti energetiche rinnovabili presenti sul territorio; inoltre puntiamo ad un miglioramento della raccolta differenziata con l'ausilio di campagne informative. Proseguiremo i lavori che riguardano la pubblica illuminazione sostituendo i pali ed i corpi illuminanti.



Tutti i lavori, ove possibile e secondo le esigenze, verranno assegnati con priorità alle ditte locali.

## SPORT

Saranno favorite le attività sportive tramite l'individuazione, il potenziamento ed il completamento con la messa a punto degli spazi adeguati; proseguiremo l'impegno nel completamento dei lavori di realizzazione dello Ski Stadium Aloch, anche attraverso la pianificazione delle strutture necessarie all'accesso, il parterre e lo Ski College in collaborazione con la Scola Ladina de Fascia, individuando inoltre soluzioni per l'utilizzo nell'intero arco dell'anno. È nostra intenzione collaborare con i dipartimenti provinciali preposti e aziende leader dell'informatica per adottare nuove tecnologie da poter applicare lungo il tracciato, per far diventare Aloch un centro di studio e sviluppo per tutte le attività legate allo sci alpino. Sosterremo e incentiveremo eventi sportivi di rilievo, collaboreremo con la Scola Ladina de Fascia e le associazioni sportive presenti sul territorio per aiutare i giovani a praticare le loro passioni. Un occhio di riguardo verrà posto alla manutenzione ed il miglioramento dello Stadio Cotura di Vigo, in collaborazione con l'associazione Fassa Calcio, per integrare i servizi e le attività di supporto mancanti. Proseguirà la collaborazione con la S.C.I.A.S per la zona "località tennis", anche in un'ottica di una riqualificazione della viabilità per la zona delle terme. Sarà studiata una soluzione migliorativa per il centro dello sci di fondo Fraine-Ciancoal.

### 3. Indirizzi generali di programmazione

#### 3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

##### a) Gestione diretta

| Servizio                         | Programmazione futura   |
|----------------------------------|-------------------------|
| <i>Servizio Idrico Integrato</i> | <i>Gestione diretta</i> |
| <i>Biblioteca Comunale</i>       | <i>Gestione diretta</i> |
|                                  |                         |

##### b) Tramite appalto, anche riguardo a singole fasi

| Servizio                     | Appaltatore | Scadenza affidamento | Programmazione futura |
|------------------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Servizio di trasporto</i> |             | <i>2023</i>          | <i>Nuovo appalto</i>  |
|                              |             |                      |                       |

c) In concessione a terzi:

| Servizio                         | Concessionario           | Scadenza concessione | Programmazione futura |
|----------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|
| Gestione del "ciclo dei rifiuti" | Comun General del Fascia | 31.12.2024           |                       |
|                                  |                          | .....                | .....                 |
|                                  |                          |                      |                       |

d) Gestiti attraverso società miste

| Servizio | Socio privato | Scadenza | Programmazione futura |
|----------|---------------|----------|-----------------------|
|          |               |          |                       |
|          |               |          | .....                 |
|          |               |          |                       |

e) Gestiti attraverso società in house

| Servizio | Soggetto gestore | Programmazione futura |
|----------|------------------|-----------------------|
|          |                  | .....                 |
|          |                  | .....                 |
|          |                  |                       |

f) Distribuzione del gas naturale

Per effetto del combinato disposto del d.lgs n. 164/2000 e del D.M. n. 226/2011, il servizio pubblico comunale di distribuzione del gas naturale dovrà essere affidato esclusivamente tramite gara pubblica per ambito di distribuzione. Ai sensi degli artt. 34 e 39 della L.P. n. 20/2012, la Provincia svolge le funzioni di stazione appaltante e le altre funzioni che la normativa statale demanda al comune capoluogo in relazione alla gara per lo svolgimento del servizio di distribuzione di gas naturale nell'ambito che, come stabilito con la deliberazione della Giunta provinciale 27 gennaio 2012, n. 73, corrisponde all'intera provincia di Trento, oltre al Comune di Bagolino (BS). Il servizio avrà durata di 12 anni dall'avvenuta aggiudicazione al nuovo gestore dell'ambito unico provinciale.

Il Comune risulta già metanizzato, nel senso che ha già rilasciato una concessione di servizio di distribuzione del gas naturale e, per questo, al fine di concludere il rapporto concessorio con il gestore ha delegato la Provincia Autonoma di Trento alla redazione della stima del valore della rete comunale, che dovrà essere approvato dal

Comune, per venire a formare, unitamente a quella degli altri comuni, il valore complessivo della rete di distribuzione sul territorio provinciale tramite la quale sarà svolto il servizio dall'operatore scelto con la gara.

L'art. 9, comma 4 del D.M. n. 226/2011 prevede che il Comune concedente fornisca alla stazione appaltante gli elementi programmatici di sviluppo del proprio territorio nel periodo di durata dell'affidamento e lo stato del proprio impianto di distribuzione, in modo che la stessa possa, in conformità con le linee guida programmatiche d'ambito, preparare il documento guida per gli interventi di estensione, manutenzione e potenziamento nel singolo Comune, in base al quale i concorrenti dovranno redigere il piano di sviluppo dell'impianto. Il documento guida comunale quindi dovrà anche contenere gli interventi di massima di estensione della rete ritenuti compatibili con lo sviluppo territoriale del Comune e con il periodo di affidamento.

Per effetto di tale previsione ed in considerazione del fatto che vi sono aree del territorio non ancora servite, si ritiene che vi sia l'interesse nell'estendere il servizio pubblico di distribuzione del gas naturale nelle seguenti località del territorio comunale:

- abitato di Tamion
- località Ciarlonc
- località Vidor

Pertanto, i sopra citati interventi di estensione potranno essere oggetto del servizio di distribuzione d'ambito solamente in seguito ad una valutazione positiva della loro fattibilità, espressa in termini di analisi costi-benefici in accordo con le indicazioni dell'Autorità di regolazione dell'energia, reti e ambiente, per la quale il Comune sta collaborando in via istruttoria con la Stazione appaltante. Si evidenzia che la proposta di aree in cui estendere il servizio di distribuzione, non comporta che questa avvenga realmente o in tempi brevi. Sarà l'esito della gara di assegnazione del servizio e la programmazione degli interventi da parte dell'aggiudicatario a determinare effettiva fattibilità e tempi degli interventi. Qualora questi fossero considerati economicamente sostenibili e compresi nell'offerta dell'aggiudicatario, gli stessi dovranno essere realizzati nei dodici anni di durata della concessione”.

### 3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 61 dd. 29.12.2021 il Comune di San Giovanni di Fassa ha approvato la ricognizione ordinaria delle partecipazioni possedute al 31.12.2020.

I relativi dati e le quote percentuali di partecipazione AL 31.12.2021 sono le seguenti:

| <b>Catinaccio Impianti a Fune SPA - quota di partecipazione 31,87%</b>                              |                  |                                            |               |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione</b>                         |                  | <i>Gestione degli impianti di risalita</i> |               |               |               |
| <b>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 -2025</b>                                          |                  | <i>Mantenimento del servizio</i>           |               |               |               |
| <i>Tipologia società</i>                                                                            |                  | <i>Società per Azioni</i>                  |               |               |               |
|                                                                                                     |                  | Anno 2018                                  | Anno 2019     | Anno 2020     | Anno 2021     |
| <i>Capitale sociale</i>                                                                             |                  | 4.142.280,00                               | 4.142.280,00  | 4.142.280,00  | 16.569.120,00 |
| <i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>                                                              |                  | 11.417.261,00                              | 11.939.838,00 | 19.380.818,00 | 20.921.328,00 |
| <i>Risultato d'esercizio</i>                                                                        |                  | 452.132,00                                 | 522.578,00    | 181.294,00    | 1.529.124,00  |
| <i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente)<br/>(entrate, dividendi, ecc..)</i> | <i>accertato</i> | 0                                          | 0             | 0             | 0             |
|                                                                                                     | <i>riscosso</i>  | 0                                          | 0             | 0             | 0             |
| <i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>                                                    | <i>impegnato</i> | 0                                          | 0             | 2.732,80      | 0,00          |
|                                                                                                     | <i>pagato</i>    | 0                                          | 0             | 2.732,80      | 0,00          |

## Funivie Buffaure Spa- quota di partecipazione 2,112%

|                                                                                             |           |                                     |               |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione                        |           | Gestione degli impianti di risalita |               |               |               |
| Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 -2025                                         |           | Mantenimento del servizio           |               |               |               |
| Tipologia società                                                                           |           | Società per Azioni                  |               |               |               |
|                                                                                             |           | Anno 2018                           | Anno 2019     | Anno 2020     | Anno 2021     |
| Capitale sociale                                                                            |           | 11.470.091,00                       | 11.470.091,00 | 11.470.091,00 | 11.470.091,00 |
| Patrimonio netto al 31 dicembre                                                             |           | 9.226.882,00                        | 9.334.164,00  | 11.214.463,00 | 11.386.733,00 |
| Risultato d'esercizio                                                                       |           | 60.098,00                           | 107.279,00    | 20.432,00     | 172.274,00    |
| *Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente)<br>(entrate, dividendi ,ecc..) | accertato |                                     |               |               |               |
|                                                                                             | riscosso  |                                     |               |               |               |
| Risorse finanziarie erogate all'organismo                                                   | impegnato | 74.868,75                           | 110.399,70    | 143.301,20    | 144.496,80    |
|                                                                                             | pagato    | 79.825,00                           | 81.191,00     | 143.301,20    | 142.618,00    |

**Azienda per il Turismo della Valle di Fassa Società Cooperativa - quota di partecipazione 1,63%**

|                                                                                                     |           |                                                                                                                                                                                  |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione</b>                         |           | <i>Servizio di informazione e assistenza turistica, iniziative di marketing turistico, valorizzazione del patrimonio e intermediazione e prenotazione di pacchetti turistici</i> |                  |                  |                  |
| <b>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 -2025</b>                                          |           | <i>Mantenimento del servizio</i>                                                                                                                                                 |                  |                  |                  |
| <i>Tipologia società</i>                                                                            |           | <i>Società cooperativa</i>                                                                                                                                                       |                  |                  |                  |
|                                                                                                     |           | <b>Anno 2018</b>                                                                                                                                                                 | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Anno 2021</b> |
| <i>Capitale sociale</i>                                                                             |           | 121.000,00                                                                                                                                                                       | 122.300,00       | 122.200,00       | 123.000,00       |
| <i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>                                                              |           | 630.971,00                                                                                                                                                                       | 690.056,00       | 773.205,00       | 823.628,00       |
| <i>Risultato d'esercizio</i>                                                                        |           | 85.160,00                                                                                                                                                                        | 57.526,00        | 84.975,00        | 51.446,00        |
| <i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente)<br/>(entrate, dividendi, ecc..)</i> | accertato |                                                                                                                                                                                  |                  |                  |                  |
|                                                                                                     | riscosso  |                                                                                                                                                                                  |                  |                  |                  |
| <i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>                                                    | impegnato | 12.947,00                                                                                                                                                                        | 12.947,00        | 12.938,00        | 17.043,01        |
|                                                                                                     | pagato    | 12.947,00                                                                                                                                                                        | 12.947,00        | 12.938,00        | 17.043,01        |

## Primiero Energia Spa - quota di partecipazione 0,33%

| Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione                        |           | Produzione di energia elettrica |               |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 -2025                                         |           | Mantenimento del servizio       |               |               |               |
| Tipologia società                                                                           |           | Società per Azioni              |               |               |               |
|                                                                                             |           | Anno 2018                       | Anno 2019     | Anno 2020     | Anno 2021     |
| Capitale sociale                                                                            |           | 9.938.990,00                    | 9.938.990,00  | 9.938.990,00  | 9.938.990,00  |
| Patrimonio netto al 31 dicembre                                                             |           | 45.515.147,00                   | 45.666.475,00 | 45.581.885,00 | 60.969.286,00 |
| Risultato d'esercizio                                                                       |           | 4.702.971,00                    | 3.133.026,00  | 1.903.208,00  | 16.878.249,00 |
| *Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente)<br>(entrate, dividendi ,ecc..) | accertato | 0,00                            | 9.822,00      | 6.548,00      | 4.911,00      |
|                                                                                             | riscosso  | 0,00                            | 9.822,00      | 6.548,00      | 4.911,00      |
| Risorse finanziarie erogate all'organismo                                                   | impegnato |                                 |               |               |               |
|                                                                                             | pagato    |                                 |               |               |               |

## Consorzio Elettrico di Pozza Società Cooperativa- quota di partecipazione 2,08%

| Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione                       |           | Produzione e distribuzione di energia elettrica |               |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 -2025                                        |           | Mantenimento del servizio                       |               |               |               |
| Tipologia società                                                                          |           | Società per Azioni                              |               |               |               |
|                                                                                            |           | Anno 2018                                       | Anno 2019     | Anno 2020     | Anno 2021     |
| Capitale sociale                                                                           |           | 1.775.872,00                                    | 1.794.573,00  | 1.819.844,00  | 1.852.332,00  |
| Patrimonio netto al 31 dicembre                                                            |           | 20.526.775,00                                   | 20.806.881,00 | 20.994.824,00 | 21.387.973,00 |
| Risultato d'esercizio                                                                      |           | 1.339.249,00                                    | 288.580,00    | 167.554,00    | 350.486,00    |
| *Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente)<br>(entrate, dividendi ecc..) | accertato |                                                 |               |               |               |
|                                                                                            | riscosso  |                                                 |               |               |               |
| Risorse finanziarie erogate all'organismo                                                  | impegnato | 168.987,03                                      | 168.987,03    | 133.014,12    | 180.609,61    |
|                                                                                            | pagato    | 153.378,00                                      | 270.311,52    | 149.456,72    | 148.749,51    |



| <b>Consorzio dei Comuni Trentini Società Cooperativa - quota di partecipazione 0,54%</b>                                                                         |           |                                                                                        |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione</b>                                                                                      |           | <i>Produzione ai soci – supporto organizzativo al Consiglio delle autonomie locali</i> |                  |                  |                  |
| <b>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 -2025</b>                                                                                                       |           | <i>Mantenimento del servizio</i>                                                       |                  |                  |                  |
| <i>Tipologia società</i>                                                                                                                                         |           | <i>Società cooperativa</i>                                                             |                  |                  |                  |
|                                                                                                                                                                  |           | <b>Anno 2018</b>                                                                       | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Anno 2021</b> |
| <i>Capitale sociale</i>                                                                                                                                          |           | 10.121,00                                                                              | 10.018,00        | 9.553,00         | 9.553,00         |
| <i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>                                                                                                                           |           | 2.929.073,00                                                                           | 3.353.744,00     | 3.862.532,00     | 4.448.151,00     |
| <i>Risultato d'esercizio</i>                                                                                                                                     |           | 383.476,00                                                                             | 436.279,00       | 522.342,00       | 601.289,00       |
| <i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente)</i><br><i>(entrate, dividendi,ecc..)</i><br><br><i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i> | accertato |                                                                                        |                  |                  |                  |
|                                                                                                                                                                  | riscosso  |                                                                                        |                  |                  |                  |
|                                                                                                                                                                  | impegnato | 7.974,40                                                                               | 8.244,00         | 8.575,60         | 8.985,60         |
|                                                                                                                                                                  | pagato    | 11.498,80                                                                              | 8.356,00         | 8.446,60         | 8.578,60         |

## Trentino Digitale Spa - quota di partecipazione 0,0145%

|                                                                                                     |            |                                                                                                                                  |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione</b>                         |            | <i>Servizi di progettazione e gestione di sistemi informatici e servizi telematici a supporto della pubblica amministrazione</i> |                  |                  |                  |
| <b>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 -2025</b>                                          |            | <i>Mantenimento del servizio</i>                                                                                                 |                  |                  |                  |
| <b>Tipologia società</b>                                                                            |            | <i>Società per Azioni</i>                                                                                                        |                  |                  |                  |
|                                                                                                     |            | <b>Anno 2018</b>                                                                                                                 | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Anno 2021</b> |
| <i>Capitale sociale</i>                                                                             |            | 6.433.680,00                                                                                                                     | 6.433.680,00     | 6.433.680,00     | 6.433.680,00     |
| <i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>                                                              |            | 41.482.980,00                                                                                                                    | 42.674.200,00    | 42.531.393,00    | 42.677.534,00    |
| <i>Risultato d'esercizio</i>                                                                        |            | 1.595.918,00                                                                                                                     | 1.191.222,00     | 988.853,00       | 1.085.552,00     |
| <i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente)<br/>(entrate, dividendi, ecc..)</i> | accertato. |                                                                                                                                  |                  | 163,58           | 135,79           |
|                                                                                                     | riscosso   |                                                                                                                                  |                  | 163,58           | 135,79           |
| <i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>                                                    | impegnato  | 4.415,18                                                                                                                         | 5.279,55         | 5.314,92         | 7.780,71         |
|                                                                                                     | pagato     | 20.659,42                                                                                                                        | 5.099,60         | 5.489,39         | 6.999,30         |

## Trentino Riscossioni Spa - quota di partecipazione 0,030%

|                                                                                                    |           |                                                                                                                                         |                  |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione</b>                        |           | <i>Riscossione delle entrate degli enti locali nelle fasi di riscossione spontanea, attività di accertamento e riscossione coattiva</i> |                  |                  |                  |
| <b>Obiettivi di programmazione nel triennio 2023 -2025</b>                                         |           | <i>Mantenimento del servizio</i>                                                                                                        |                  |                  |                  |
| <i>Tipologia società</i>                                                                           |           | <i>Società per Azioni</i>                                                                                                               |                  |                  |                  |
|                                                                                                    |           | <b>Anno 2018</b>                                                                                                                        | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Anno 2021</b> |
| <i>Capitale sociale</i>                                                                            |           | 1.000.000,00                                                                                                                            | 1.000.000,00     | 1.000.000,00     | 1.000.000,00     |
| <i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>                                                             |           | 4.102.308,00                                                                                                                            | 4.471.283,00     | 4.526.001,00     | 4.234.702,00     |
| <i>Risultato d'esercizio</i>                                                                       |           | 482.739,00                                                                                                                              | 368.974,00       | 405.244,00       | 93.685,00        |
| <i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente)<br/>(entrate, dividendi,ecc..)</i> | accertato |                                                                                                                                         |                  | 105,16           | 115,49           |
|                                                                                                    | riscosso  |                                                                                                                                         |                  | 105,16           | 115,49           |
| <i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>                                                   | impegnato | 6.898,28                                                                                                                                | 4.488,22         | 4.161,03         | 3.330,39         |
|                                                                                                    | pagato    | 6.898,28                                                                                                                                | 4.488,22         | 4.161,03         | 3.330,39         |

### 3.3. Le opere e gli investimenti

#### 3.3.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato

| <b>SCHEDA 1 Parte prima –</b><br><b>Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco</b> |    |                                                                                                                    |                                                            |                                                 |                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                                             |    | <b>OGGETTO DEI LAVORI<br/>(OPERE E INVESTIMENTI)</b>                                                               | <b>IMPORTO<br/>COMPLESSIVO<br/>DI SPESA<br/>DELL'OPERA</b> | <b>EVENTUALE DISPONIBILITA'<br/>FINANZIARIA</b> | <b>STATO DI<br/>ATTUAZIONE (1)</b>  |
|                                                                                                                             | 1  | AMPLIAMENTO SALA<br>CONSILIARE E CASERMA<br>CORPO VIGILI DEL FUOCO                                                 | 3.217.000,00                                               | 3.217.000,00                                    | Realizzazione<br>2021- 2024         |
|                                                                                                                             | 2  | SISTEMAZIONE SKI<br>STADIUM ALOCH                                                                                  | 9.600.000,00                                               | 5.700.000,00                                    | Realizzazione<br>2018-2025          |
|                                                                                                                             | 3  | LAVORI RIFACIMENTO IMP.<br>ILL. PUBBLICA STRADA RUF<br>DE RUACIA, SOT<br>COMEDON E PIAZ DE SEN<br>NICOLO' A POZZA  | 228.100,00                                                 | 228.100,00                                      | Realizzazione nel<br>2020-2023      |
|                                                                                                                             | 4  | LAVORI DI RIFACIMENTO<br>IMPIANTO DI<br>ILLUMINAZIONE PUBBLICA<br>STRADA DEL PIZ E STRADA<br>DE SENT'ULIANA - VIGO | 125.000,00                                                 | 125.000,00                                      | Realizzazione nel<br>2021-2022      |
|                                                                                                                             | 5  | STRADA DI BAGNES                                                                                                   | 1.470.000,00                                               | 151.350,71                                      | 1° int. realizzato<br>nel 2018-2019 |
|                                                                                                                             | 6  | LAVORI DI SISTEMAZIONE<br>"COL DA LA SIA" A PERA DI<br>FASSA E REALIZZAZIONE<br>NUOVA ROTATORIA                    | 600.000,00                                                 | 20.000,00                                       | Realizzazione 2024                  |
|                                                                                                                             | 7  | REALIZZAZIONE NUOVO<br>TRATTO DI MARCIAPIEDE<br>"GOTART"                                                           | 106.000,00                                                 | 106.000,00                                      | Realizzazione<br>2022-2023          |
|                                                                                                                             | 8  | REVISIONE VIABILITA'<br>LOCALITA' BUFFAURE                                                                         | 2.500.000,00                                               |                                                 |                                     |
|                                                                                                                             | 9  | MANUTENZIONE<br>STRAORDINARIA STRADA<br>DE MIEDA                                                                   | 261.500,00                                                 | 261.500,00                                      | Realizzazione<br>2021-2022          |
|                                                                                                                             | 10 | LAVORI DI REALIZZAZIONE<br>FERMATA AUTOCORRIERE<br>NUOVO POLO SCOLASTICO                                           | 380.000,00                                                 | 13.000,00                                       | Realizzazione<br>2022-2024          |
|                                                                                                                             | 11 | LAVORI DI ADEGUAMENTO<br>OPERE DI PRESA E REALIZZ.<br>NUOVO SERBATOIO<br>ACQUEDOTTO TAMION-<br>VALONGIA            | 350.000,00                                                 | 43.100,00                                       | Realizzazione<br>2022-2024          |
|                                                                                                                             | 12 | LAVORI DI ADEGUAMENTO<br>OPERE DI PRESA<br>ACQUEDOTTO JUMELA                                                       | 520.000,00                                                 | 520.000,00                                      | Realizzazione<br>2022-2024          |

|  |    |                                                                                                                                                       |              |            |                             |
|--|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-----------------------------|
|  | 13 | LAVORI DI ADEGUAMENTO OPERA DI PRESA OPERA GARNETE'                                                                                                   | 537.000,00   | 537.000,00 | Realizzazione 2022-2023     |
|  | 14 | LAVORI DI ADEGUAMENTO OPERA DI PRESA VAEL                                                                                                             | 180.000,00   | 12.000,00  | Realizzazione 2021-2024     |
|  | 15 | LAVORI DI REALIZZAZIONE CONDOTTA DI ADDUZIONE ACQUEDOTTO SOJAL                                                                                        | 480.000,00   | 480.000,00 | Realizzazione 2020-2023     |
|  | 17 | NUOVO COLLETTORE FOGNARIO ACQUE BIANCHE E NERE ABITATO RANCOLIN - CAMPEGGIO SOJAL                                                                     | 460.000,00   | 460.000,00 | Realizzazione nel 2022-2024 |
|  | 18 | ADEGUAMENTO VIABILITA' FORESTALE COSTABERGOUSA                                                                                                        | 175.000,00   | 175.000,00 | Realizzazione 2020-2022     |
|  | 19 | NODO DEL LATEMAR - RETE DELLE RISERVE                                                                                                                 | 75.000,00    | 75.000,00  | Realizzazione 2018-2022     |
|  | 20 | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE STRADA DE L'ANCONA - VIGO                                                                                                  | 270.000,00   | 270.000,00 | Realizzazione 2022-2023     |
|  | 21 | LAVORI DI RIFACIMENTO IMPIANTO ILL. PUBBLICA DI VARIE STRADE IN LOC. MEIDA                                                                            | 362.100,00   | 362.100,00 | Realizzazione 2022-2023     |
|  | 22 | REALIZZAZIONE NUOVO COLLETTORE DI RACCOLTA DELLE ACQUE METEORICHE IN LOC. PUCIA E NUOVO RAMALE DI ACQUEDOTTO                                          | 243.000,00   | 243.000,00 | Realizzazione 2022-2023     |
|  | 23 | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DI AREE ALL'APERTO DESTINATE AD ATTIVITA' SPORTIVE SCOLASTICHE DELLA SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI SAN GIOVANNI DI FASSA | 322.500,00   |            | Realizzazione 2024          |
|  | 24 | REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA MENSA SCOLASTICA A SERVIZIO DELLA SCUOLA PRIMARIA E DELLA SCUOLA SECONDARIA DEL COMUNE DI SAN GIOVANNI DI FASSA - SEN JAN  | 1.500.000,00 |            | Realizzazione 2025          |
|  | 25 | SISTEMAZIONE SENTIERO DI COLLEGAMENTO PRA REPE - PIAN DEI MANC E TRASFORMAZIONE IN PISTA FORESTALE                                                    | 74.000,00    | 74.000,00  | Realizzazione 2023          |

|  |    |                                                                                                                                                                                            |              |            |                         |
|--|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|-------------------------|
|  | 26 | LAVORI DI ADEGUAMENTO DIMENSIONALE E MESSA IN SICUREZZA STRADA "PARLAUT" C.C. VIGO - VIABILITA' AGRICOLA (PIANO PSR)                                                                       | 93.000,00    | 93.000,00  | Realizzazione 2023      |
|  | 27 | LAVORI DI RIFACIMENTO IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI STRADA TITA PIAZ                                                                                                               | 80.000,00    | 80.000,00  | Realizzazione 2023      |
|  | 28 | REALIZZAZIONE NUOVA CONDOTTA DI ADDUZIONE DA LOC. PICIOCAA AL SERBATOIO SOJAL PERA                                                                                                         | 197.000,00   | 197.000,00 | Realizzazione 2023      |
|  | 29 | NUOVA LINEA FOGNARIA NERA A SERVIZIO DEGLI EDIFICI PRESENTI IN LOC. BUFFAURE                                                                                                               | 600.000,00   | 440.000,00 | Realizzazione 2024      |
|  | 30 | AMPLIAMENTO E SISTEMAZIONE EDIFICIO EX SCUOLE ELEMENTARI DON LODOVICO GROSS DI POZZA DI FASSA PER LA REALIZZAZIONE DEL POLO SCOLASTICO E DELL'AUDITORIUM DELLA MUSICA P.ED. 434 C.C. POZZA | 4.500.000,00 |            | Realizzazione 2024-2025 |

### 3.3.2 Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

## ***SCHEDA 1 Parte seconda - Opere in corso di esecuzione***

|   | OPERE/INVESTIMENTI                                                                                     | Anno di avvio (1) | Importo iniziale | Importo a seguito di modifiche contrattuali | Importo imputato nel 2022 e negli anni precedenti (2) | 2023                    |                                       | 2024                    |                                       | 2025                    |                                       |  |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|--|
|   |                                                                                                        |                   |                  |                                             |                                                       | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2023 e precedenti | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2024 e precedenti | Esigibilità della spesa | Totale imputato nel 2025 e precedenti |  |
| 1 | Valorizzazione zona faunistica e paesaggistica del Latemar                                             | 2016              | 69.999,68        |                                             | 45.811,82                                             | 24.187,86               | 69.999,68                             |                         | 69.999,68                             |                         | 69.999,68                             |  |
| 2 | Lavori di manutenzione straordinaria e riqualificazione Strada Forestale Costa-Bergousa                | 2016              | 159.160,91       |                                             | 14.873,98                                             | 144.286,93              | 159.160,91                            |                         | 159.160,91                            |                         | 159.160,91                            |  |
| 3 | Lavori di adeguamento e completamento sede vigili del fuoco e ex sala consiliare Vigo                  | 2017              | 2.616.741,87     |                                             | 1.123.699,40                                          | 1.493.042,47            | 2.616.741,87                          |                         | 2.616.741,87                          |                         | 2.616.741,87                          |  |
| 4 | Lavori di realizzazione condotta di adduzione opera di presa Fraine de Sojal                           | 2017              | 400.000,00       | 80.000,00                                   | 172.734,67                                            | 307.265,33              | 480.000,00                            |                         | 480.000,00                            |                         | 480.000,00                            |  |
| 5 | Lavori di rifacimento di ill. pubblica Strada Ruf de Ruacia, Strada Sot Comedon e Piazz de SOT Comedon | 2020              | 228.055,28       |                                             | 217.959,92                                            | 10.095,36               | 228.055,28                            |                         | 228.055,28                            |                         | 228.055,28                            |  |

|                |                                                                                                                                                                                                              |      |                     |                  |                     |                     |                     |             |                     |             |                     |             |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 6              | Manutenzione straordinaria biblioteca comunale                                                                                                                                                               | 2021 | 115.069,39          |                  | 6.240,24            | 108.829,15          | 115.069,39          |             | 115.069,39          |             | 115.069,39          |             |
| 7              | Realizzazione nuovo tratto di marciapiede "Gotart"                                                                                                                                                           | 2021 | 105.994,55          |                  | 4.663,90            | 101.330,65          | 105.994,55          |             | 105.994,55          |             | 105.994,55          |             |
| 8              | Lavori di riqualificazione Strada de l'Ancona                                                                                                                                                                | 2021 | 270.000,00          |                  | 47.345,01           | 222.654,99          | 270.000,00          |             | 270.000,00          |             | 270.000,00          |             |
| 9              | Lavori di rifacimento e sistemazione Strada de Sot Comedon                                                                                                                                                   | 2022 | 246.610,06          |                  | 225,00              | 246.385,06          | 246.610,06          |             | 246.610,06          |             | 246.610,06          |             |
| 10             | Lavori di rifacimento impianto illuminazione pubblica Strada de Grave, strada Larsech, strada Donato Zeni, strada de Sot Ciaraa, parco giochi, Piazza del Malgher, strada de Col de Zecol e Strada de Freina | 2022 | 362.083,77          |                  | 9.369,29            | 352.714,48          | 362.083,77          |             | 362.083,77          |             | 362.083,77          |             |
| 11             | Lavori di adeguamento opera di presa Garnetè                                                                                                                                                                 | 2020 | 536.890,00          |                  | 40.791,58           | 496.098,42          | 536.890,00          |             | 536.890,00          |             | 536.890,00          |             |
| 12             | Realizzazione nuovo collettore di raccolta acque meteoriche in loc. Pucia e nuovo ramale acquedotto                                                                                                          | 2021 | 220.000,00          |                  | 134.414,40          | 85.585,60           | 220.000,00          |             | 220.000,00          |             | 220.000,00          |             |
| <b>Totale:</b> |                                                                                                                                                                                                              |      | <b>5.330.605,51</b> | <b>80.000,00</b> | <b>1.818.129,21</b> | <b>3.592.476,30</b> | <b>5.410.605,51</b> | <b>0,00</b> | <b>5.410.605,51</b> | <b>0,00</b> | <b>5.410.605,51</b> | <b>0,00</b> |

(1) inserire anno di avvio dell'opera (utilizzare il criterio stabilito dal punto 5.4 del principio della contabilità finanziaria per mantenere l'opera a bilancio (ovvero obbligazione giuridica nel quadro economico o avvio della procedura di gara)

(2) Per importo **imputato** si intende l'importo iscritto a bilancio come esigibile ovvero il momento in cui l'obbligazione giuridica viene a scadenza (può non coincidere con i pagamenti)



3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche

| SCHEDA 2 - Quadro delle disponibilità finanziarie- |                                               |                                          |            |            |                                                                |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------------------------------|
|                                                    | Risorse disponibili                           | Arco temporale di validità del programma |            |            | Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti) |
|                                                    |                                               | 2023                                     | 2024       | 2025       |                                                                |
| 1                                                  | Vincolato per legge (oneri di urbanizzazione) | 299.932,97                               | 235.000,00 | 250.000,00 | 784.932,97                                                     |
| 2                                                  | Vendita azioni                                | 1.375.855,00                             | 0,00       | 30.000,00  | 1.375.855,00                                                   |
| 3                                                  | Avanzo Economico                              | 45.000,00                                | 91.000,00  | 103.000,00 | 239.000,00                                                     |
| 4                                                  | Vendita beni immobili e diritti reali         |                                          |            |            | 0,00                                                           |
| 5                                                  | Canoni aggiuntivi BIM Adige                   | 263.517,44                               |            |            | 263.517,44                                                     |
| 6                                                  | BUDGET                                        | 366.474,89                               |            |            | 366.474,89                                                     |
| 7                                                  | Contributi da altri enti                      | 90.195,00                                | 25.290,00  | 7.385,00   | 122.870,00                                                     |
| 8                                                  | Rimborso di crediti                           | 30.000,00                                |            |            | 30.000,00                                                      |
| 9                                                  | Contributo Stato                              | 55.000,00                                | 50.000,00  |            | 105.000,00                                                     |
| 10                                                 | Contributo PAT su leggi di settore            | 50.099,70                                |            |            | 50.099,70                                                      |
| TOTALI                                             |                                               | 2.576.075,00                             | 401.290,00 | 390.385,00 | 3.337.750,00                                                   |

In questa scheda sono inserite le opere che trovano rispondenza finanziaria nel Bilancio di Previsione 2023-2025.

## SCHEMA 3 - Programma pluriennale opere pubbliche parte prima: opere con finanziamenti

| Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori                                                                                                           | Anno previsto per ultimazione lavori | Fonti di finanziamento                            | Arco temporale di validità del programma |                         |                         |                         |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                                    |                                                                                                                                         |                                      |                                                   | Spesa totale (1)                         | 2023                    | 2024                    | 2025                    |
|                                                                    |                                                                                                                                         |                                      |                                                   |                                          | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa | Esigibilità della spesa |
| 1                                                                  | Lavori di manutenzione straordinaria scuole                                                                                             | 2025                                 | Contributi di concessione e contributo regione    | 68.000,00                                | 38.000,00               | 15.000,00               | 15.000,00               |
| 1                                                                  | Manutenzione straordinaria viabilità pubblica                                                                                           | 2025                                 | varie                                             | 582.395,00                               | 175.720,00              | 186.290,00              | 220.385,00              |
| 1                                                                  | Adeguamento e sistemazione dell'impianto di illuminazione pubblica                                                                      | 2025                                 | Contributo Stato e varie                          | 140.000,00                               | 25.000,00               | 90.000,00               | 25.000,00               |
| 1                                                                  | Interventi di manutenzione straordinaria rete idrica e fognaria                                                                         | 2025                                 | Contributi di concessione e varie                 | 302.855,00                               | 132.855,00              | 90.000,00               | 80.000,00               |
| 1                                                                  | Parchi, giardini, passeggiate e verde pubblico                                                                                          | 2025                                 | Budget e contributi di concessione                | 80.000,00                                | 40.000,00               | 20.000,00               | 20.000,00               |
| 1                                                                  | Realizzazione isole ecologiche                                                                                                          | 2023                                 | Contributi altri enti pubblici e varie            | 140.000,00                               | 140.000,00              | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Manutenzione straordinaria edifici comunali                                                                                             | 2023                                 | Contributo Regione                                | 15.000,00                                | 15.000,00               | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Lavori di manutenzione straordinaria municipio                                                                                          | 2023                                 | Contributo Regione                                | 20.000,00                                | 20.000,00               | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Sistemazione sentiero di collegamento Pra Repe - Pian dei Manc e trasformazione in pista forestale                                      | 2023                                 | Contributo Regione e Budget                       | 68.000,00                                | 68.000,00               | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Intervento di adeguamento dimensionale e messa in sicurezza Strada "Parlaut" viabilità agricola (PSR)                                   | 2023                                 | Contributo Provincia e Budget                     | 93.000,00                                | 93.000,00               | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Spese per realizzazione e ampliamento sala consiliare e sistemazione Caserma Vigili del Fuoco Vigo - variante                           | 2024                                 | Vendita azioni                                    | 600.000,00                               | 600.000,00              | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Manutenzione straordinaria strada de Meida - variante                                                                                   | 2023                                 | Contributi di concessione                         | 11.500,00                                | 11.500,00               | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Lavori di rifacimento impianto di illuminazione pubblica Strada Tita Piaz                                                               | 2023                                 | Contributi Stato e Budget                         | 80.000,00                                | 80.000,00               | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Lavori di adeguamento opere di presa acquedotto Jumela                                                                                  | 2024                                 | Vendita azioni                                    | 490.000,00                               | 490.000,00              | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Nuovo collegamento fognario acque bianche e nere tra l'abitato di Rancolin e il raccordo lungo la S.S. 48 all'altezza del Camping Sojal | 2024                                 | Contributi di concessione e Canoni aggiuntivi BIM | 430.000,00                               | 430.000,00              | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Realizzazione nuovo collettore di raccolta delle acque meteoriche in loc. Pucia e nuovo ramale di acquedotto - variante                 | 2023                                 | Vendita azioni                                    | 23.000,00                                | 23.000,00               | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Interventi manutenzione straordinaria cimiteri comunali                                                                                 | 2023                                 | Contributi di concessione                         | 5.000,00                                 | 5.000,00                | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Manutenzione straordinaria Ciasa Marmolada                                                                                              | 2023                                 | Budget                                            | 4.000,00                                 | 4.000,00                | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Realizzazione nuova condotta di adduzione da loc. Piciocaa al serbatoio Sojal di Pera                                                   | 2023                                 | Vendita azioni                                    | 180.000,00                               | 180.000,00              | 0,00                    | 0,00                    |
| 1                                                                  | Manutenzione straordinaria centro sportivo                                                                                              | 2023                                 | Budget                                            | 5.000,00                                 | 5.000,00                | 0,00                    | 0,00                    |
|                                                                    |                                                                                                                                         | <b>Totale:</b>                       |                                                   | 3.337.750,00                             | 2.576.075,00            | 401.290,00              | 360.385,00              |

Le opere per le quali non sussiste un'effettiva disponibilità finanziarie o in fase ancora di progettazione sono inserite invece nella Scheda 3 – parte seconda. Tali opere potranno essere inserite successivamente a bilancio e quindi nella Scheda 3 – parte prima, a seguito dell'accertata disponibilità dei finanziamenti e con le eventuali conseguenti variazioni di bilancio.

| <b>SCHEDA 3 - parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti</b>                                                                                                         |                                      |                                          |              |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Elenco descrittivo dei lavori                                                                                                                                                                  | Anno previsto per ultimazione lavori | Arco temporale di validità del programma |              |              |              |
|                                                                                                                                                                                                |                                      | Spesa totale                             | 2023         | 2024         | 2025         |
|                                                                                                                                                                                                |                                      |                                          | Inseribilità | Inseribilità | Inseribilità |
| Lavori di adeguamento opera di presa Vael                                                                                                                                                      | 2024                                 | 180.000,00                               |              | 180.000,00   |              |
| Lavori di realizzazione fermata autocorriere nuovo polo scolastico                                                                                                                             | 2023                                 | 380.000,00                               | 380.000,00   |              |              |
| Lavori di sistemazione "Col da la Sia" a Pera di Fassa e realizzazione nuova rotatoria                                                                                                         | 2025                                 | 400.000,00                               |              |              | 400.000,00   |
| Lavori di adeguamento opera di presa e realizzazione nuovo serbatoio acquedotto Tamion-Valongia                                                                                                | 2024                                 | 350.000,00                               |              | 350.000,00   |              |
| Lavori di riqualificazione di aree all'aperto destinate ad attività sportive scolastiche della scuola primaria e secondaria di San Giovanni di Fassa                                           | 2024                                 | 322.500,00                               |              | 322.500,00   |              |
| Realizzazione di una nuova mensa scolastica a servizio della scuola primaria e della scuola secondaria del Comune di San Giovanni di Fassa - Sèn Jan                                           | 2025                                 | 1.500.000,00                             |              |              | 1.500.000,00 |
| Interventi in prevenzione urgente di messa in sicurezza del versante Sorapoza e dei dissesti causati nel corso dell'evento dd. 05.08.2022                                                      | 2024                                 | 3.400.000,00                             | 3.400.000,00 |              |              |
| Intervento in prevenzione urgente per la messa in sicurezza della frana creatasi a valle della strada che da Moncion conduce a Gardecchia in loc. Soal a seguito dell'evento dd. 05.08.2022    | 2023                                 | 85.000,00                                | 85.000,00    |              |              |
| Intervento di prevenzione urgente per rifacimento strutture del ponte sul Rio Sojal in loc. Cercenade a seguito dell'evento dd. 05.08.2022                                                     | 2023                                 | 145.000,00                               | 145.000,00   |              |              |
| Intervento in prevenzione urgente per la sistemazione della pavimentazione tratto di strada ponte sul Rio Sojal - ripetitore acquedotto in loc. Cercenade a seguito dell'evento dd. 05.08.2022 | 2023                                 | 85.000,00                                | 85.000,00    |              |              |
| Nuova linea fognaria nera a servizio degli edifici presenti in località Buffaure" (ammessa a contributo PAT per € 432.896,07)                                                                  | 2023                                 | 600.000,00                               | 600.000,00   |              |              |
| Ampliamento e ristrutturazione dell'edificio ex scuola elementare di Pozza di Fassa per la realizzazione del polo musicale e dell'auditorium della musica - p.ed. 434 C.C. Pozza               | 2025                                 | 4.500.000,00                             |              | 4.500.000,00 |              |
|                                                                                                                                                                                                |                                      | 11.947.500,00                            | 4.695.000,00 | 5.352.500,00 | 1.900.000,00 |

### 3.3.4 Lavori pubblici finanziati nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Alla data attuale il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan non ha interventi ammessi a finanziamento sul PNRR, ad esclusione dei fondi previsti dall'art. 1, comma 29, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022", che prevede, per ciascuno degli anni dal 2020 al 2024, l'assegnazione ai comuni, nel limite complessivo di 500 milioni di euro annui, di contributi per investimenti destinati ad opere pubbliche in materia di efficientamento energetico, ivi compresi gli investimenti volti all'efficientamento dell'illuminazione pubblica, al risparmio energetico degli edifici di proprietà pubblica e di edilizia residenziale pubblica nonché all'installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili. Tali assegnazioni che sono state suddivise su cinque annualità, per il Comune di San Giovanni di Fassa- Sèn Jan sono di € 50.000,00 per esercizio finanziario, eccetto il 2021 dove l'importo è stato previsto il raddoppiato. Nel PNRR tali contributi sono confluiti nella Missione 2 – Rivoluzione verde e transizione ecologica; Componente 4: Tutela del territorio e della risorsa idrica; Investimento 2.2 "Interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni".

Per gli esercizi finanziari 2023 e 2024 il Comune di San Giovanni di Fassa a assegnato tali fondi alle seguenti opere:

|           | DESTINAZIONE FONDI         | DESCRIZIONE                                                               | IMPORTO PRESUNTO OPERA | CONTRIBUTO PNRR |
|-----------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------|
| ANNO 2023 | Efficientamento energetico | Lavori di rifacimento impianto di illuminazione pubblica Strada Tita Piaz | € 80.000,00            | € 50.000,00     |
| ANNO 2024 | Efficientamento energetico | Adeguamento e sistemazione dell'impianto di illuminazione pubblica        | € 90.000,00            | € 50.000,00     |

Le opere individuare sono tutte sostenibili e consentono un risparmio sul consumo di energia elettrica, in quanto prevedono la sostituzione dei corpi illuminanti.

### 3.3.5 Altri interventi finanziati nel Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Il Comune di San Giovanni di Fassa nel corso dell'anno 2022 ha inoltre fatto accesso ai fondi nel PNRR per la digitalizzazione della pubblica amministrazione inseriti nella Missione 1 digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo – M1C1 – Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA, sui seguenti interventi:

- Intervento 1.4.1. "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Codice CUP: F61F22001260006 nel quale è previsto l'intervento di rifacimento del sito web comunale con implementazione di servizi al cittadino – il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ha ricevuto l'avviso di ammissione a finanziamento per un importo di € 79.922,00. Trentino Digitale e il Consorzio dei Comuni Trentini stanno accompagnando i Comuni Trentini in questa

attività, e con Determinazione del Segretario Generale n. 17 dd. 08.02.2023 si è provveduto a conferire l'incarico del nuovo sito web al Consorzio dei Comuni Trentini;

- Intervento 1.4.3 “App IO adozione” Codice CUP: F61F22002310006 per l'attivazione dei servizi comunali sull'App IO – il Comune di San Giovanni di Fassa- Sèn Jan ha ricevuto l'avviso di ammissione a finanziamento per un importo di € 5.103,00;
- Intervento 1.4.4 “SPID CIE” Codice CUP: F61F22002040006 per l'estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali identità digitale SPID e CIE – il Comune di San Giovanni di Fassa – Sèn Jan ha ricevuto l'avviso di ammissione a finanziamento per un importo di € 14.000,00.

Tali servizi, che verranno attivati presumibilmente nel corso del 2023, consentiranno al Comune di migliorare la digitalizzazione dei processi e dei servizi offerti al cittadino.

### **3.4. Risorse e impieghi**

#### **3.4.1 La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate e alle fusioni**

Il Protocollo d'Intesa in materia di finanza locale per il 2020, sottoscritto in data 8 novembre 2019, in merito all'obbligo di gestione associata ha disposto quanto segue: “Le parti concordano sulla volontà di superare l'obbligo di esercizio in forma associata delle funzioni comunali previsto dagli articoli 9 bis e 9 ter della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3, nel rispetto dell'autonomia decisionale e organizzativa dei comuni, quali enti autonomi che rappresentano le comunità locali, ne curano gli interessi e ne promuovono lo sviluppo”. A seguito della soppressione dell'obbligo di gestione associata, le convenzioni stipulate ai sensi dell'art. 9 bis continuano ad operare, ferma restando la possibilità dei comuni di modificare o di recedere dalle stesse.

Nel periodo 2012 – 2019 la riqualificazione della spesa corrente è stata inserita all'interno del processo di bilancio con l'assegnazione di obiettivi di risparmio di spesa ai singoli enti locali da raggiungere entro i termini e con le modalità definite con successive delibere della Giunta provinciale (c.d. piano di miglioramento).

Alla luce dei risultati conseguiti in tale periodo, con il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2020 si è stato concordato di proseguire nell'azione di riqualificazione della spesa anche negli esercizi 2020-2024, assumendo come principio guida la salvaguardia del livello di spesa corrente raggiunto nel 2019 nella Missione 1, declinato in modo differenziato a seconda che il comune abbia o meno conseguito l'obiettivo di riduzione della spesa.

L'emergenza sanitaria da COVID-19 e le sue conseguenze in termini di impatto finanziario sui bilanci comunali ha determinato la sospensione per gli esercizi 2020, 2021 e 2022 della definizione degli obiettivi di qualificazione della spesa dei comuni trentini unitamente all'intento di rivalutare l'efficacia di misure di razionalizzazione della spesa che si basano su dati contabili ante pandemia. Nell'arco del 2022 tuttavia alle problematiche connesse alla pandemia si sono aggiunti ulteriori elementi di criticità derivanti dalla crisi energetica che ha innescato un aumento generalizzato dei costi incidendo in modo considerevole in termini di spesa nei bilanci degli enti locali. Allo stato attuale l'impatto sulla spesa pubblica dei costi dell'energia elettrica e del gas, del caro dei materiali e dell'inflazione ha reso opportuno sospendere anche per il 2023 l'obiettivo di qualificazione della spesa.

Nel Protocollo d'Intesa 2023 è stato concordato quindi di non fissare un limite di contenimento della spesa contabilizzata nella Missione 1, ma di confermare comunque l'applicazione delle disposizioni che recano vincoli alla spesa relativamente all'assunzione di personale.

In prospettiva, le parti hanno inoltre condiviso l'opportunità di valutare nuove metodologie di razionalizzazione della spesa che, nel rispetto degli obiettivi di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa e tenendo conto degli esiti del raggiungimento del piano di miglioramento provinciale 2012-2019 (enti che non hanno raggiunto l'obiettivo e comuni istituiti a seguito di fusione), introducendo elementi anche di tipo qualitativo.

### **3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali**

Nella tabella sono rappresentate le necessità finanziarie e strutturali divise per missioni:

|                 | ANNO 2023      |                        |                             |               | ANNO 2024      |                        |                             |              | ANNO 2025      |                        |                             |              |
|-----------------|----------------|------------------------|-----------------------------|---------------|----------------|------------------------|-----------------------------|--------------|----------------|------------------------|-----------------------------|--------------|
| Codice missione | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti | Totale        | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti | Totale       | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti | Totale       |
| 1               | 2.486.470,50   | 2.435.549,69           |                             | 4.922.020,19  | 2.331.682,86   | 5.000,00               | 0,00                        | 2.336.682,86 | 2.331.466,64   | 5.000,00               | 0,00                        | 2.336.466,64 |
| 3               | 278.030,59     | 139.685,93             |                             | 417.716,52    | 265.700,00     | 0,00                   | 0,00                        | 265.700,00   | 265.700,00     | 0,00                   | 0,00                        | 265.700,00   |
| 4               | 363.225,25     | 52.782,00              |                             | 416.007,25    | 331.300,00     | 27.000,00              | 0,00                        | 358.300,00   | 331.300,00     | 27.000,00              | 0,00                        | 358.300,00   |
| 5               | 160.266,24     | 108.829,15             |                             | 269.095,39    | 154.941,32     | 0,00                   | 0,00                        | 154.941,32   | 154.941,32     | 0,00                   | 0,00                        | 154.941,32   |
| 6               | 436.600,00     | 5.951,73               |                             | 442.551,73    | 422.600,00     | 0,00                   | 0,00                        | 422.600,00   | 422.600,00     | 0,00                   | 0,00                        | 422.600,00   |
| 7               | 346.310,00     | 41.808,80              |                             | 388.118,80    | 341.000,00     | 10.000,00              | 0,00                        | 351.000,00   | 341.000,00     | 10.000,00              | 0,00                        | 351.000,00   |
| 8               | 8.300,00       | 126.292,84             |                             | 134.592,84    | 8.300,00       | 0,00                   | 0,00                        | 8.300,00     | 8.300,00       | 0,00                   | 0,00                        | 8.300,00     |
| 9               | 1.927.087,10   | 2.963.090,46           |                             | 4.890.177,56  | 1.871.080,00   | 125.000,00             | 0,00                        | 1.996.080,00 | 1.871.080,00   | 115.000,00             | 0,00                        | 1.986.080,00 |
| 10              | 825.245,77     | 1.349.549,81           |                             | 2.174.795,58  | 780.294,95     | 286.290,00             | 0,00                        | 1.066.584,95 | 783.292,47     | 255.385,00             | 0,00                        | 1.038.677,47 |
| 11              | 138.000,00     | 1.012.700,34           |                             | 1.150.700,34  | 110.000,00     | 0,00                   | 0,00                        | 110.000,00   | 98.000,00      | 0,00                   | 0,00                        | 98.000,00    |
| 12              | 137.222,70     | 9.000,00               |                             | 146.222,70    | 127.882,64     | 0,00                   | 0,00                        | 127.882,64   | 127.882,64     | 0,00                   | 0,00                        | 127.882,64   |
| 13              | 0,00           |                        |                             | 0,00          |                | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         |
| 14              | 151.042,10     |                        |                             | 151.042,10    | 110.800,00     | 0,00                   | 0,00                        | 110.800,00   | 110.800,00     | 0,00                   | 0,00                        | 110.800,00   |
| 17              | 0,00           |                        |                             | 0,00          | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         |
| 20              | 247.554,00     |                        |                             | 247.554,00    | 248.816,80     | 0,00                   | 0,00                        | 248.816,80   | 249.989,40     | 0,00                   | 0,00                        | 249.989,40   |
| 50              | 0,00           |                        | 189.374,63                  | 189.374,63    | 0,00           | 0,00                   | 190.351,43                  | 190.351,43   | 0,00           | 0,00                   | 182.407,53                  | 182.407,53   |
| 60              | 0,00           |                        |                             | 0,00          | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         |
| 99              | 0,00           |                        |                             | 0,00          | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                   | 0,00                        | 0,00         |
| TOTALI          | 7.505.354,25   | 8.245.240,75           | 189.374,63                  | 15.939.969,63 | 7.104.398,57   | 453.290,00             | 190.351,43                  | 7.748.040,00 | 7.096.352,47   | 412.385,00             | 182.407,53                  | 7.691.145,00 |

### 3.4.3 Fonti di finanziamento

Di seguito viene riportato uno schema generale delle fonti di finanziamento che verranno analizzate nei punti successivi.

|                                                                                             | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| ENTRATE                                                                                     | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(accertamenti) | 2022<br>(previsioni) | 2023<br>(previsioni)       | 2024<br>(previsioni) | 2025<br>(previsioni) |
|                                                                                             | 2                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |
| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa                           | 3.254.127,59           | 3.338.158,00           | 3.732.140,00         | 3.786.433,00               | 3.786.433,00         | 3.786.433,00         |
| Trasferimenti correnti                                                                      | 2.264.650,01           | 1.616.576,95           | 1.217.699,50         | 1.463.705,39               | 1.155.133,20         | 1.143.228,20         |
| Extratributarie                                                                             | 2.128.189,65           | 2.020.205,19           | 2.294.528,50         | 2.366.989,61               | 2.383.233,80         | 2.391.148,80         |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                                                              | <b>7.646.967,25</b>    | <b>6.974.940,14</b>    | <b>7.244.368,00</b>  | <b>7.617.128,00</b>        | <b>7.324.800,00</b>  | <b>7.320.810,00</b>  |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio          | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Altre entrate di parte capitale destinate a spese correnti                                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Entrate di parte corrente destinate agli investimenti                                       | 21.115,02              | 0,00                   | 0,00                 | 75.000,00                  | 91.000,00            | 103.000,00           |
| Contributi agli investimenti da pubbliche amministrazioni destinate al rimborso di prestiti | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente                                               | 173.209,53             | 140.158,65             | 128.409,88           | 114.728,88                 | 60.950,00            | 60.950,00            |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti                                      | 6.400,00               | 228.588,53             | 195.872,00           |                            |                      |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>                 | <b>7.805.461,46</b>    | <b>7.343.687,32</b>    | <b>7.568.649,88</b>  | <b>7.656.856,88</b>        | <b>7.294.750,00</b>  | <b>7.278.760,00</b>  |
| Entrate di parte capitale                                                                   | 2.311.332,41           | 2.422.493,94           | 3.015.000,00         | 1.652.645,00               | 362.290,00           | 309.385,00           |
| Contributi agli investimenti da p.a. per rimborso prestiti                                  |                        |                        | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Entrate di parte capitale destinate alla spesa corrente                                     |                        |                        | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Alienazione attività finanziarie                                                            |                        |                        | 0,00                 | 1.375.855,00               | 0,00                 | 0,00                 |
| Accensione prestiti                                                                         |                        |                        | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Entrate di parte corrente destinate agli investimenti                                       | 21.115,02              | 0,00                   | 0,00                 | 75.000,00                  | 91.000,00            | 103.000,00           |
| Fondo pluriennale vincolato di parte capitale                                               | 6.585.288,70           | 5.395.796,01           | 4.363.520,59         | 5.131.740,75               | 0,00                 | 0,00                 |
| Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti                                       | 742.452,05             | 1.634.528,26           | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>                                          | <b>9.660.188,18</b>    | <b>9.472.818,21</b>    | <b>7.378.520,59</b>  | <b>8.235.240,75</b>        | <b>453.290,00</b>    | <b>412.385,00</b>    |
| Riscossione crediti ed altre entrate da riduzione att. Finanz.                              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Anticipazioni di cassa                                                                      | 136.049,31             | 311.749,85             | 1.500.000,00         | 1.500.000,00               | 1.500.000,00         | 1.500.000,00         |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>                                                           | <b>136.049,31</b>      | <b>311.749,85</b>      | <b>1.500.000,00</b>  | <b>1.500.000,00</b>        | <b>1.500.000,00</b>  | <b>1.500.000,00</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>                                                              | <b>17.601.698,95</b>   | <b>17.128.255,38</b>   | <b>16.447.170,47</b> | <b>17.392.097,63</b>       | <b>9.248.040,00</b>  | <b>9.191.145,00</b>  |



### **3.5 Analisi delle risorse correnti**

#### **3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:**

A partire dall'anno 2012 l'imposizione tributaria locale sugli immobili ha subito continue e radicali modifiche. Con la L.P. n. 14 dd. 30.12.2014 la Provincia ha introdotto a partire dal 1° gennaio 2015, in sostituzione dei precedenti tributi, la nuova Imposta Immobiliare Semplice (IM.I.S.) alla quale sono soggetti tutti gli immobili (fabbricati – anche ad uso agricolo - ed aree edificabili), eccetto a partire dal 1° gennaio 2016 quelli adibiti a prima casa, se non considerati “fabbricati di lusso” (categorie cat. A1, A8 e A9) ai quali si applica un'aliquota agevolata dello 0,35% e una detrazione pari ad euro 467,90.-

La politica fiscale adottata dalla Provincia Autonoma di Trento nel protocollo di finanza locale siglato in data 10 novembre 2017 è improntata su una stabilizzazione della pressione fiscale. In particolare si è concordato sui seguenti interventi:

- a) la conferma della disapplicazione dell'imposta per le abitazioni principali e fattispecie assimilate ad eccezione dei fabbricati di lusso;
- b) per i fabbricati destinati ad attività produttiva (tranne le categorie catastali D5 - banche ed assicurazioni, l'aliquota agevolata dello 0,79 anziché 0,86;
- c) per alcune specifiche categorie catastali l'aliquota ulteriormente agevolata dello 0,55% anziché dello 0,86% ed in specie per i fabbricati iscritti in
  - C1 (fabbricati ad uso negozio)
  - C3 (fabbricati minori di tipo produttivo)
  - D2 fabbricati ad uso alberghi e pensioni
  - A10 fabbricati ad uso studi professionali.

Per i fabbricati strumentali all'attività agricola l'aliquota base pari allo 0,1 per cento con la deduzione della rendita catastale pari ad 1.500,00 euro anziché 550,00. Per i fabbricati destinati agli impianti di risalita categoria D8 conferma per i comuni di adottare un'aliquota agevolata fino all'esenzione; conferma per le categorie residuali esempio aree edificabili, banche l'aliquota standard dello 0,895 per cento.

Il Commissario Straordinario del Comune di Sèn Jan di Fassa con decreto n. 18 dd. 31 gennaio 2018 ha adottato il “Regolamento Imposta Immobiliare Semplice”, regolamento che di fatto non si discosta da quelli dei due comuni fusi, in quanto a seguito dell'adesione nel 2014 alla convenzione con i Comuni della Val di Fassa per la gestione associata in materia di entrate, i regolamenti erano già stati uniformati e resi omogenei.

Con ulteriore decreto n. 28 dd. 7 febbraio 2018, rettificato in data 15 marzo con decreto n. 56, sempre del Commissario Straordinario sono inoltre state adottate le aliquote, le detrazioni e deduzioni d'imposta dell'IMIS per l'anno 2018.

Per quanto riguarda il bilancio comunale, la previsione per l'esercizio 2023 e seguenti è pari ad €. 3.736.833,00.

Per quanto riguarda il fondo perequativo-solidarietà, il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan è tenuto al versamento di una quota a contribuzione al fondo, per far fronte ad eventuali sperequazioni di altri Comuni Trentini. Per l'anno 2023 la quota a debito, come stabilito dalla Giunta Provinciale con deliberazione n. 1365 dd. 29.06.2022,

corrisponde a quella del 2022, ed è quindi pari ad € 208.024,57. (quota calcolata in base ai nuovi criteri di riparto del fondo perequativo, in base a quanto previsto dal Protocollo d'Intesa del 2022).

Le cifre qui riportate in entrata sono pertanto riferite alle somme compensate a credito sul totale da versare sul fondo perequativo-solidarietà.

| ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA               |                |                |              |                            |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------------------|--------------|--------------|
| ENTRATE                                                                         | TREND STORICO  |                |              | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |              |              |
|                                                                                 | 2020           | 2021           | 2022         | 2023                       | 2024         | 2025         |
|                                                                                 | (accertamenti) | (accertamenti) | (previsioni) | (previsioni)               | (previsioni) | (previsioni) |
| Imposte, tasse e proventi assimilati                                            | 3.254.127,59   | 3.135.195,90   | 3.690.040,00 | 3.736.833,00               | 3.736.833,00 | 3.736.833,00 |
| Compartecipazioni di tributi                                                    |                |                | -            | -                          | -            | -            |
| Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                                   |                |                | -            | -                          | -            | -            |
| Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma                            |                |                |              |                            |              |              |
| <b>TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b> | 3.254.127,59   | 3.135.195,90   | 3.690.040,00 | 3.736.833,00               | 3.736.833,00 | 3.736.833,00 |

Di seguito vengono riportare le principali informazioni relative ai tributi e alle tariffe. Per ulteriori dettagli relativi alla politica tributaria si rinvia alla nota integrativa allegata al bilancio.

## **IMIS**

### **Aliquote applicate anno 2023**

| <b>FATTISPECIE IMPONIBILE</b>                                                                                 | <b>ALiquOTA</b> | <b>DETRAZIONE</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| Abitazione principale, fattispecie assimilate e relative pertinenze (escluse categorie catastali A1; A8 e A9) | 0,00%<br>esenti | ---               |
| Abitazione principale di categoria catastale A1; A8 e A9 e relative pertinenze                                | 0,35%           | € 467,90          |
| Altri fabbricati ad uso abitativo                                                                             | 0,895%          |                   |
| Fabbricati di tipo produttivo (cat. A10-C1-C3-D2)                                                             | 0,55%           |                   |
| Fabbricati di tipo produttivo (cat. D1-D3-D4-D6-D7-D8)                                                        | 0,55%<br>0,79%  |                   |
| Fabbricati strumentali all'attività agricola                                                                  | 0,1%            |                   |
| Aree edificabili                                                                                              | 0,895%          |                   |
| Altri fabbricati non comprese nelle categorie precedenti                                                      | 0,895%          |                   |

### **Gettito iscritto in bilancio:**

| <b>ENTRATE</b> | <b>TREND STORICO</b>   |                      | <b>PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE</b> |                      |                      |
|----------------|------------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
|                | 2021<br>(accertamenti) | 2022<br>(previsioni) | 2023<br>(previsioni)              | 2024<br>(previsioni) | 2025<br>(previsioni) |
| IMIS           | 3.135.195,90           | 3.690.040,00         | 3.736.833,00                      | 3.736.833,00         | 3736.833,00          |

Il gettito relativo al 2021 viene riportato naturalmente al netto dei minori introiti previsti e poi accertati dell'IMIS, a seguito delle esenzioni concesse per l'emergenza sanitaria, esenzioni che poi sono state compensate con trasferimenti statali per tramite della PAT.

## **RECUPERO EVASIONE ICI/IMUP/TASI/IMIS**

Gli accertamenti relativi all'Imposta Comunale sugli Immobili sono stati regolarmente effettuati negli anni precedenti e nei termini previsti dalla Legge Finanziaria per l'anno 2007, come del resto gli accertamenti relativi all'IMUP. Nel corso del 2023, il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan, tramite la gestione associata del servizio entrate, provvederà a predisporre gli avvisi di accertamento relativi all'IMIS.

**Gettito iscritto in bilancio:**

| ENTRATE                          | TREND STORICO          |                        | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |                      |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                  | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(accertamenti) | 2022<br>(previsioni)       | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) | 2025<br>(previsioni) |
| IMIS da attività di accertamento | 183.261,89             | 183.743,33             | 40.500,00                  | 48.000,00            | 48.000,00            | 48.000,00            |
| IMUP da attività di accertamento | 15.919,96              | 9.002,85               | -                          | -                    | -                    | -                    |
| ICI da attività di accertamento  | 2.651,63               | -                      | -                          | -                    | -                    | -                    |
| TASI da attività di accertamento | 399,00                 | 966,07                 | -                          | -                    | -                    | -                    |

**IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI**

A partire dal 1° gennaio 2021 è entrato in vigore il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico) che riunisce in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e alla diffusione di messaggi pubblicitari. Nel Bilancio di Previsione 2023-2025 l'entrata prevista, codificata per intero al titolo terzo, è di € 94.500,00 per ogni esercizio finanziario.

Nel Titolo 1° delle entrate dal 2023 non troviamo quindi più la previsione a bilancio per tale imposta.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 189 dd. 11.11.2021 è stato soppresso a decorrere dal 01.11.2021 il Servizio delle Pubbliche affissioni per il Comune di San Giovanni di Fassa.

### 3.5.2 Trasferimenti correnti

| ENTRATE                                                          | TREND STORICO  |                |              | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |              |              |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------------------|--------------|--------------|
|                                                                  | 2020           | 2021           | 2022         | 2023                       | 2024         | 2025         |
|                                                                  | (accertamenti) | (accertamenti) | (previsioni) | (previsioni)               | (previsioni) | (previsioni) |
| Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche              | 2.246.963,29   | 1.596.730,98   | 1.194.699,50 | 1.433.705,39               | 1.125.133,20 | 1.118.228,20 |
| Trasferimenti correnti da Famiglie                               |                |                | -            | -                          | -            | -            |
| Trasferimenti correnti da Imprese                                | 17.686,72      | 19.845,97      | 23.000,00    | 30.000,00                  | 30.000,00    | 30.000,00    |
| Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private            |                |                | -            | -                          | -            | -            |
| Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo |                |                | -            | -                          | -            | -            |
| <b>TOTALE Trasferimenti correnti</b>                             | 2.264.650,01   | 1.616.576,95   | 1.217.699,50 | 1.463.705,39               | 1.155.133,20 | 1.148.228,20 |

L'importo degli accertamenti del 2020 è molto più elevato rispetto alla media degli altri esercizi finanziari, in quanto viene contabilizzato il totale dei trasferimenti girati dallo stato per tramite della PAT a seguito dell'emergenza sanitaria, in parte a compensazione del mancato gettito dovuto a seguito delle varie esenzioni IMIS concesse e in parte per le maggiori spese e minori entrate conseguenti allo stato di emergenza.

| TRASFERIMENTI DA PROVINCIA E REGIONE                                                                  | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                       | 2020<br>(accertamenti) | 2021<br>(accertamenti) | 2022<br>(previsioni) | 2023<br>(previsioni)       | 2024<br>(previsioni) | 2025<br>(previsioni) |
| Contributi/trasferimenti generico dalla Regione                                                       |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimento dalla Regione per fusioni di comuni                                                     | 70.829,21              | 58.100,00              | 58.100,00            | 55.195,00                  | 52.290,00            | 49.385,00            |
| <b>TRASFERIMENTI DA REGIONE</b>                                                                       |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo                                                            | 1.375.643,95           | 798.822,99             | 212.000,00           | 427.000,00                 | 314.000,00           | 314.000,00           |
| Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo straordinario (art 6 c.4 LP36/93)                          |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimento P.a.t. per fondo specifici servizi comunali                                             | 159783,33              | 206.479,07             | 224.660,00           | 180.000,00                 | 180.000,00           | 180.000,00           |
| Trasferimento P.a.t. per fondo ammortamento mutui                                                     |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimento P.a.t. per contributi in c/annualità (sia finanza locale che su altre leggi di settore) |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Utilizzo quota fondo investimenti minori                                                              | 273.449,52             | 194.897,52             | 362.939,50           | 149.049,52                 | 149.049,52           | 149.049,52           |
| Trasferimenti P.a.t. servizi istituzionali, generali e di gestione                                    |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti la giustizia                                                    |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti ordine pubblico e sicurezza                                     |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti istruzione e diritto allo studio                                | 92.151,36              | 102.906,63             | 95.000,00            | 97.000,00                  | 97.000,00            | 97.000,00            |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali     |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche giovanili, sport e tempo libero                       |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti il turismo                                                      |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti assetto del territorio ed edilizia abitativa                    |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| dell'ambiente                                                                                         |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti trasporti e diritto alla mobilità                               | 13.100,35              | 17.906,63              | 18.000,00            | 18.000,00                  | 18.000,00            | 18.000,00            |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti soccorso civile                                                 |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti diritti sociali, politiche sociali e famiglia                   |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti sviluppo economico e competitività                              |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche per il lavoro e la formazione professionale           |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti agricoltura, politiche agroalimentari e pesca                   |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti energia e diversificazione delle fonti energetiche              |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni con le altre autonomie territoriali e locali          |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni internazionali                                        |                        |                        |                      |                            |                      |                      |
| Altri trasferimenti correnti dalla Provincia n.a.c.                                                   | 20.452,90              | 6.758,40               | 38.000,00            | 360.960,87                 | 50.500,00            | 50.500,00            |
| <b>TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI PAT</b>                                                              | <b>1.934.581,41</b>    | <b>1.327.771,24</b>    | <b>950.599,50</b>    | <b>1.232.010,39</b>        | <b>808.549,52</b>    | <b>808.549,52</b>    |
| <b>TOTALE TRASFERIMENTI DALLA REGIONE E DALLA PROVINCIA</b>                                           | <b>2.005.410,62</b>    | <b>1.385.871,24</b>    | <b>1.008.699,50</b>  | <b>1.287.205,39</b>        | <b>860.839,52</b>    | <b>857.934,52</b>    |

## **Considerazione su trasferimenti provinciali**

### **Fondo perequativo**

Il protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2022 sottoscritto in data 16 novembre 2021 al punto 3.3.1. ha nuovamente previsto la revisione dei modelli di riparto per il conteggio del fondo perequativo. Con deliberazione della Giunta Provinciale n. 1365 dd. 29.07.2022 sono state definite le nuove assegnazioni, garantite poi per l'intero triennio (2022-2024).

Nel Bilancio di Previsione 2023 sono state poi inserite le assegnazioni della PAT, a seguito dei rinnovi contrattuali del personale dipendente.

### **Fondo per il sostegno di specifici servizi comunali**

E' compreso in tale fondo il trasferimento per il servizio di vigilanza boschiva.

In base all'art. 2 della Convenzione n. 1608 di Rep. dd. 30.12.2015 per la gestione associata e coordinata del servizio di vigilanza boschiva, il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan quale ente capofila è unico referente nei confronti della PAT per l'assegnazione dei contributi finanziari. Di conseguenza nel bilancio comunale troviamo l'introito per i trasferimenti provinciali anche del Comune di Moena e Soraga, introiti che successivamente vengono poi ripartiti tra gli enti in base ai custodi in servizio.

Con il 2023 non troviamo più in questa voce il trasferimento relativo al servizio socio educativo per la prima infanzia – tagesmutter, in quanto la competenza è stata trasferita al Comun General de Fascia.

### **Fondo Investimenti di cui all'art. 11 L.P. n. 36/1993 e s.m. – quota ex fondo investimenti minori.**

Il Protocollo d'intesa 2023 stabilisce che per il triennio 2023-2025 la PAT rende disponibile solo la quota ex FIM per gli investimenti programmati dei Comuni relativa ai recuperi connessi all'operazione di estinzione anticipata dei mutui di cui alla deliberazione n. 1035/2016.

Tale importo annuo per il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ammonta ad € 149.049,52.

### **Trasferimenti PAT per i servizi inerenti l'istruzione e il diritto allo studio**

Il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan annualmente riceve dalla Provincia Autonoma di Trento circa euro 97.000,00 per la gestione della Scuola Materna di Pera di Fassa.

### Altri trasferimenti correnti della Provincia n.a.c.

Il Protocollo d'Intesa in materia di finanza locale per il 2023, sottoscritto lo scorso 28 novembre, ha previsto l'introduzione, per l'anno 2023, di un Fondo emergenziale a sostegno della parte corrente dei bilanci comunali, al fine di supportare i Comuni nella programmazione finanziaria e affrontare la crisi economica attualmente in atto, che ha determinato considerevoli aumenti nei costi energetici e, più in generale, dei prezzi di tutti i beni e servizi.

Per il Comune di San Giovanni di Fassa l'assegnazione è di € 310.460,87.

### 3.5.3 Entrate extratributarie

#### Proventi del servizio acquedotto, fognatura, depurazione e smaltimento rifiuti.

Per il triennio 2023/2025 le entrate e le spese previste sono le seguenti:

| SERVIZI                | ENTRATE 2023          | SPESE 2023            | TASSO DI<br>COPERTURA<br>Anno 2023 | ENTRATE 2024          | SPESE 2024            | TASSO DI<br>COPERTURA<br>Anno 2024 | ENTRATE 2025          | SPESE 2025            |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Acquedotto             | € 198.000,00          | € 198.000,00          | 100,00%                            | € 198.000,00          | € 198.000,00          | 100%                               | € 198.000,00          | € 198.000,00          |
| Fognatura              | € 108.000,00          | € 108.000,00          | 100,00%                            | € 108.000,00          | € 108.000,00          | 100%                               | € 108.000,00          | € 108.000,00          |
| Depurazione            | € 530.000,00          | € 530.000,00          | 100,00%                            | € 530.000,00          | € 530.000,00          | 100%                               | € 530.000,00          | € 530.000,00          |
| Smaltimento<br>rifiuti | € 844.000,00          | € 844.000,00          | 100,00%                            | € 858.000,00          | € 858.000,00          | 100%                               | € 871.000,00          | € 871.000,00          |
|                        |                       |                       |                                    |                       |                       |                                    |                       |                       |
| <b>TOTALI</b>          | <b>€ 1.680.000,00</b> | <b>€ 1.680.000,00</b> | <b>100,00%</b>                     | <b>€ 1.694.000,00</b> | <b>€ 1.694.000,00</b> | <b>100,00%</b>                     | <b>€ 1.707.000,00</b> | <b>€ 1.707.000,00</b> |



SERVIZIO IDRICO: tutte le utenze idriche sono dotate di contatore di consumo, con un numero attuale di circa 4777 utenze ed un consumo annuale di circa 555.000 mc in totale, di cui mc 17.000 per usi zootecnici. La copertura delle spese di gestione è prevista al 100%. La tariffa fissa per il 2023 è stata fissata in € 17,09.- mentre la quota variabile in € 0,187.-metro cubo.

SERVIZIO FOGNARIO: quasi tutte le utenze idriche sono dotate anche dello scarico relativo alla fognatura, con un numero attuale di 4185 utenze ed un consumo annuale di circa 460.000 mc in totale, di cui 372.000 mc per usi civili e 88.000 relativamente ad insediamenti produttivi. La quota fissa per il 2023 è stata fissata in € 7,16.- mentre la quota variabile in € 0,142-/metro cubo.

SERVIZIO DEPURAZIONE: il servizio viene gestito direttamente dalle Provincia Autonoma di Trento; il Comune si occupa della quantificazione e riscossione della tariffa in base ai dati del servizio fognario ed al successivo riversamento alla P.A.T. La Giunta Provinciale non ha anche provveduto a definire per il 2023 la tariffa. La previsione a bilancio è quindi stata fatta sulla tariffa 2022 di € 0,81 a mc.

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI: dall'anno 2005 gli ex Comune di Pozza di Fassa e Vigo di Fassa hanno attivato un sistema di raccolta con strutture seminterrate dotate di strumenti di pesatura accessibili mediante card che identifica l'utenza domestica e le piccole/medie imprese non domestiche mentre a tutte le grandi utenze non domestiche e ad alcune località periferiche del territorio comunale è stato assegnato un cassonetto personalizzato dotato di transponder che permette l'identificazione e la pesatura tramite dispositivo installato sull'automezzo compattatore.

Da gennaio 2007 si è passati a pieno regime alla tariffa con abolizione della tassa, secondo il Progetto Tariffario allegato alla deliberazione consiliare n. 56 dd. 28.12.2006 e successive modifiche ed integrazioni.

Le tariffe per il servizio di gestione dei rifiuti urbani vengono predisposte dal Comun General de Fascia, affidatario della gestione integrata dei rifiuti urbani, in collaborazione con il Servizio Entrate del Comun General de Fascia, sulla base dei costi sostenuti a consuntivo e preconsuntivo 2021 e 2022 conteggiati con la collaborazione dell'ufficio Finanziario e comprensivi del servizio di spazzamento e lavaggio strade. La predisposizione di tali atti per l'applicazione e la riscossione della Tariffa per la gestione dei rifiuti urbani viene redatta secondo il modello tariffario stabilito dall'Autorità di Regolazione Energia Reti e Ambiente (ARERA), la quale, con deliberazione n. 363/2021/R/RIF di data 3 agosto 2021, ha disciplinato il metodo tariffario rifiuti (MTR-2) per il secondo periodo regolatorio 2022-2025.

La previsione di entrata per tale tariffa nel Bilancio di Previsione 2023-2025 è di € 844.000,00 per l'esercizio finanziario 2023, € 858.000,00 per l'esercizio finanziario 2024 e € 871.000,00 per l'esercizio finanziario 2025.

**Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.**

| Tipo di provento                                                          | Previsione iscritta 2023 | Previsione iscritta 2024 | Previsione iscritta 2025 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Fitti attivi di fabbricati                                                | 80.000,00                | 85.000,00                | 85.000,00                |
| Fitti attivi di terreni                                                   | 7.500,00                 | 7.500,00                 | 7.500,00                 |
| Canoni concessioni cimiteriali                                            | 4.500,00                 | 4.500,00                 | 4.500,00                 |
| Canone patrimoniale di concessione                                        | 94.500,00                | 94.500,00                | 94.500,00                |
| Sovra canoni sulle concessioni di derivazioni acqua a scopo idroelettrico | 18.000,00                | 18.000,00                | 18.000,00                |

Il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan possiede alcune porzioni di fabbricati e terreni da dare in locazione e che garantiscono annualmente un'entrata media di circa 90.000,00 euro.

Anche l'entrata relativa al Canone Patrimoniale di Concessione, che dal 2023 riunisce in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di aree pubbliche e alla diffusione di messaggi pubblicitari è abbastanza consistente e stimata in circa 94.500,00 euro annui.

**Altri proventi diversi:**

| Tipo di provento                                                      | Previsione 2023 | Previsione i 2024 | Previsione 2025 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada | 75.000,00       | 75.000,00         | 75.000,00       |
| Altri proventi relativi all'attività di controllo degli illeciti      | 9.000,00        | 9.000,00          | 9.000,00        |

|                                      |           |           |           |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Interessi attivi                     | 12.500,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| Altre entrate da redditi di capitale | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
|                                      |           |           |           |

Le sanzioni amministrative pecuniarie per violazione al Codice della Strada nel Bilancio di Previsione 2023-2025 sono state considerate entrate non ricorrenti e, ai sensi dell'art. 208 del D. Lgs. 285/1992.

### 3.6. Analisi delle risorse straordinarie

#### 3.6.1 Entrate in conto capitale

| ENTRATE                                                | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      |                      |                      |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                        | 2021<br>accertamenti       | 2022<br>(previsioni) | 2023<br>(previsioni) | 2024<br>(previsioni) | 2025<br>(previsioni) |
| Tributi in conto capitale                              |                            |                      |                      |                      |                      |
| Contributi agli investimenti                           | 3.314.280,25               | 2.569.097,23         | 1.312.712,03         | 102.290,00           | 49.385,00            |
| Altri trasferimenti in conto capitale                  | 50.000,00                  | 40.000,00            | 30.000,00            |                      |                      |
| Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 20.000,00                  | 20.000,00            | 10.000,00            | 10.000,00            | 10.000,00            |
| Altre entrate da redditi da capitale                   | 471.985,17                 | 385.902,77           | 299.932,97           | 250.000,00           | 250.000,00           |
| <b>TOTALE Entrate extra tributarie</b>                 | <b>3.856.265,42</b>        | <b>3.015.000,00</b>  | <b>1.652.645,00</b>  | <b>362.290,00</b>    | <b>309.385,00</b>    |

Per ulteriori dettagli relativi alle entrate in conto capitale si rimanda alla nota integrativa allegata al bilancio di previsione.

### 3.6.2 Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il livello di indebitamento va verificato tenuto conto della normativa vigente e, in particolare, delle regole poste presso il sistema territoriale provinciale integrato di cui al comma 8 dell'art. 31 della L.P. 7/79.

In tale contesto vanno valutati comunque i limiti di indebitamento posti a capo del singolo ente locale dall'art. 21 della L.P. 3/2006 e dal regolamento di esecuzione approvato con DPP 21 giugno 2007 n. 14 – 94/leg, nonché le regole stabilite in materia di equilibri e pareggio di bilancio stabilite dalla L. 243/2012, in quanto applicabili.

|                          | 2021         | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Debito iniziale          | 2.661.846,10 | 2.473.236,62 | 2.284.181,19 | 2.094.806,56 | 1.904.455,13 |
| Nuovi prestiti           |              |              |              |              |              |
| Rimborso quote           | 188.609,96   | 189.055,43   | 189.374,63   | 190.351,43   | 182.407,53   |
| Estinzioni anticipate    |              |              |              |              |              |
| Variazioni               |              |              |              |              |              |
| Debito di fine esercizio | 2.473.236,62 | 2.284.181,19 | 2.094.806,56 | 1.904.455,13 | 1.722.047,60 |

L'importo relativo alla voce "rimborso quote" comprende anche quanto annualmente la PAT recupera sul trasferimento "ex fondo investimenti minori" a seguito dell'operazione di estinzione anticipata dei mutui. Tale recupero per i mutui dell'ex Comune di Pozza di Fassa è stato previsto per 20 anni dal 2018 al 2037 (importo annuo di € 142.394,84), mentre per i mutui dell'ex Comune di Vigo è stato previsto per soli 10 anni dal 2018 al 2027 (importo annuo di € 6.654,68).

Con riferimento alle operazioni di indebitamento, il Protocollo d'Intesa in materia di finanza locale per il 2023 rammenta quanto affermato dalla Corte dei Conti – Sezione riunite in sede di controllo – con delibera n. 20 del 17 dicembre 2019, ovverosia che "Gli enti territoriali hanno l'obbligo di rispettare il pareggio di bilancio sancito dall'art. 9, comma 1 e 1 bis, della legge 243 del 2012, anche quale presupposto per la legittima contrazione di indebitamento finalizzato a investimenti (art. 10, comma 3, legge n. 243 del 2012)" ferma restando altresì l'osservanza delle altre disposizioni statali e provinciali che pongono limiti qualitativi e quantitativi a tali operazioni. L'art. 10 della legge n. 243 del 2012, dopo aver prescritto che il ricorso all'indebitamento è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento, nonché previa contestuale adozione di piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, impone, al comma 3, per l'anno di riferimento, il "rispetto del saldo di cui all'art. 9, comma 1, del complesso degli enti territoriali della regione interessa" anche attraverso l'adozione di apposite intese a livello regionale. Con Protocollo d'intesa in materia

di finanza locale per il 2023, tenuto conto che gli spazi finanziari relativi al 2023 assegnati dai Comuni alla Provincia sono rientrati nella disponibilità dei singoli comuni, le parti hanno condiviso “l’opportunità di valutare la possibilità di effettuare apposite intese a livello di Comunità/Territorio Val d’Adige che garantiscano, per il 2023, il rispetto di cui all’art. 9, comma 1 della L. 243/2012 del complesso dei Comuni del territorio di riferimento”. Considerata la necessità di definire una disciplina attuativa della previsione del Protocollo, con nota acquisita al protocollo comunale il giorno 27.01.2023 al n. 948, le Amministrazioni comunali sono state invitate a non attivare operazioni di indebitamento nell’esercizio 2023 fino alla definizione del quadro normativo.

Nel triennio 2023-2025 l’Amministrazione del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan non ha previsto quindi l’assunzione di nuovo mutui.

Tra gli allegati al Bilancio di Previsione 2023-2025 è presente il prospetto “limiti di indebitamento” di cui all’all. 9, art. 11 (schemi di bilancio), D.Lgs. n. 118/2011.

### **3.7 Gestione del patrimonio**

L'art 8 della L.P 27/2010, comma 3 quater stabilisce che, per migliorare i risultati di bilancio e ottimizzare la gestione del loro patrimonio, gli enti locali approvano dei programmi di alienazione di beni immobili inutilizzati o che non si prevede di utilizzare nel decennio successivo. In alternativa all'alienazione, per prevenire incidenti, per migliorare la qualità del tessuto urbanistico e per ridurre i costi di manutenzione, i comuni e le comunità possono abbattere gli immobili non utilizzati. Per i fini di pubblico interesse gli immobili possono essere anche ceduti temporaneamente in uso a soggetti privati oppure concessi a privati o per attività finalizzate a concorrere al miglioramento dell'economia locale, oppure per attività miste pubblico – private. Anche la L.P 23/90, contiene alcune disposizioni volte alla valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico, disciplinando le diverse fattispecie: in particolare il comma 6-ter dell'art- 38 della legge 23/90 prevede che: *“Gli enti locali possono cedere a titolo gratuito alla Provincia, in proprietà o in uso, immobili per essere utilizzati per motivi di pubblico interesse, in relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, e nell'ambito dell'esercizio delle competenze relative ai percorsi di istruzione e di formazione del secondo ciclo e di quelle relative alle infrastrutture stradali. In caso di cessione in uso la Provincia può assumere anche gli oneri di manutenzione straordinaria e quelli per interventi di ristrutturazione e ampliamento. Salvo diverso accordo con l'ente locale, gli immobili ceduti in proprietà non possono essere alienati e, se cessa la destinazione individuata nell'atto di trasferimento, sono restituiti a titolo gratuito all'ente originariamente titolare. In relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, gli enti locali, inoltre, possono cedere in uso a titolo gratuito beni mobili e immobili del proprio patrimonio ad altri enti locali, per l'esercizio di funzioni di competenza di questi ultimi”*.

Il Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2017 prevede che vengano eliminati sia il divieto di acquisto di immobili a titolo oneroso previsto dall'art. 4 bis, comma 3, della legge finanziaria provinciale 27.12.2010, n. 27, sia i limiti alla spesa per acquisto di autovetture e arredi previsti dall'art. 4 bis, comma 5.

L'ente non ha la necessità di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare e non ha quindi individuato, redigendo apposito elenco, quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Nell'esercizio finanziario 2023 è previsto uno stanziamento di € 30.000,00 destinato a finanziare delle degli acquisti e permuta di terreni, acquisti e permuta che verranno comunque di volta in volta presentate al consiglio comunale per la sua approvazione.

### **3.8 Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi**

#### **3.8.1 Gli acquisti superiori a 40.000,00 euro**

Il Codice dei Contratti pubblici introduce l'obbligo della programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi in aggiunta alla programmazione triennale dei lavori pubblici.

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 prevede due strumenti di programmazione che le amministrazioni pubbliche devono adottare:

- delinea il contenuto del programma biennale di forniture e servizi che vede l'inserimento degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000,00 euro;

- stabilisce l'obbligo per le pubbliche amministrazioni di comunicare, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi di importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale, al Tavolo Tecnico dei soggetti aggregatori.

Nel rispetto del principio della coerenza, postulato generale del bilancio n. 10, allegato n. 1 del D.Lgs. n. 118/2011, per il quale, in sede preventiva, gli strumenti di programmazione pluriennale e annuale devono essere conseguenti alla pianificazione dell'ente e, in sede di gestione, le decisioni e gli atti non devono essere né in contrasto con gli indirizzi e gli obiettivi indicati negli strumenti di programmazione pluriennale e annuale e né pregiudicare gli equilibri finanziari ed economici, il programma biennale degli acquisti e servizi è un atto programmatico e come tale va inserito nel Documento Unico di Programmazione.

Sulla base pertanto della ricognizione effettuata e delle necessità emerse si rappresentano, nelle due tabelle successive, gli acquisti di beni e servizi superiori a 40.000,00 ed inferiori a 1 milione di euro, di cui si approvvigionerà l'ente nel biennio 2023-2024.

| Oggetto del servizio                                                                                                                         | Importo Presunto                             | Forma di finanziamento | Anno 2023   | Anno 2024   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------|-------------|
| Servizio sgombero neve stagioni 2023/2024 – 2024/2025 – 2025/2026 – 2026/2027 abitato Vigo                                                   | € 180.000,00<br>più IVA 22%<br>(quadriennio) | Fondi propri           | € 24.400,00 | € 54.900,00 |
| Servizio sgombero neve stagioni 2023/2024 – 2024/2025 – 2025/2026 – 2026/2027 – 2027/2028 abitato Moncion e Ronch                            | € 100.000,00<br>più IVA 22%<br>(quinquennio) | Fondi propri           | € 6.100,00  | € 24.400,00 |
| Servizio sgombero neve stagioni 2024/2025 – 2025/2026 – 2026/2027 – 2027/2028 – 2028/2029 abitati di Valongia, di Tamion e del Passo Carezza | € 100.000,00<br>più IVA 22%<br>(quinquennio) | Fondi propri           |             | € 6.100,00  |
| Servizio sgombero neve stagioni 2024/2025 – 2025/2026 – 2026/2027 – 2027/2028 abitati di Pera e Pozza destra Avisio                          | € 200.000,00<br>più IVA 22%<br>(quadriennio) | Fondi propri           |             | € 24.400,00 |
| Servizio sgombero neve stagioni 2024/2025 – 2025/2026 – 2026/2027 - 2027/2028 abitato Meida                                                  | € 200.000,00<br>più IVA 22%<br>(quadriennio) | Fondi propri           |             | € 24.400,00 |
| Servizio di assistenza e sorveglianza acquedotto comunale giugno 2023/giugno 2026                                                            | € 135.000,00<br>più IVA 22%<br>(quadriennio) | Fondi propri           | € 27.450,00 | € 54.900,00 |
| Servizio sfalcio stagione estiva 2023/stagione estiva 2028                                                                                   | € 100.000,00<br>più IVA 22%<br>(quinquennio) | Fondi propri           | € 24.400,00 | € 24.400,00 |

|                                                                                                                                             |                                           |              |             |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Servizio di trasporto urbano turistico linea "Sen Jan e Frazioni", linea "Val San Nicolò e linea "Val Monzoni" dal 2024 al 2026             | € 150.000,00<br>più IVA 22%<br>(triennio) | Fondi propri |             | € 55.000,00  |
| Servizio di gestione tecnica, promozionale e di servizio dello Ski Stadium Aloch per le stagioni invernali 2023/2024, 2024/2025 e 2025/2026 | € 300.000,00<br>più IVA 22%<br>(triennio) | Fondi propri | € 48.800,00 | € 122.000,00 |

| Oggetto della fornitura | Importo presunto | Forma di finanziamento | Anno 2023 | Anno 2024 |
|-------------------------|------------------|------------------------|-----------|-----------|
|                         |                  |                        |           |           |
|                         |                  |                        |           |           |
|                         |                  |                        |           |           |
|                         |                  |                        |           |           |

### 3.8.2 Gli acquisti superiori a 1.000.000,00 euro

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 prevede che "Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'art. 9, comma 2, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti".

L'ente non prevede acquisti nel prossimo triennio superiori a 1.000.000,00 di euro.



### 3.9. Equilibri di bilancio e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica

#### 3.9.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

| EQUILIBRIO GENERALE                                                       |               |               |               |                                                       |               |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                           | 2023          | 2024          | 2025          |                                                       | 2023          | 2024          | 2025          |
| Entrata                                                                   |               |               |               | Uscita                                                |               |               |               |
| UTILIZZO AVANZO                                                           | 37.872,00     |               |               | DISAVANZO                                             |               |               |               |
| FONDO PLUIRENNALE VINCOLATO                                               | 5.256.469,63  | 60.950,00     | 60.950,00     |                                                       |               |               |               |
| TITOLO 1 Entrate ricorrenti di natura tributaria contributiva perequativa | 3.786.433,00  | 3.786.433,00  | 3.786.433,00  | TITOLO 1 Spese correnti                               | 7.505.354,25  | 7.104.398,57  | 7.096.352,47  |
| TITOLO 2 Trasferimenti correnti                                           | 1.463.705,39  | 1.155.133,20  | 1.143.228,20  | TITOLO 2 Spese in conto capitale                      | 8.245.240,75  | 453.290,00    | 412.385,00    |
| TITOLO 3 Entrate extratributarie                                          | 2.366.989,61  | 2.383.233,80  | 2.391.148,80  |                                                       |               |               |               |
| TITOLO 4 Entrate in conto capaitale                                       | 1.652.645,00  | 362.290,00    | 309.385,00    | TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziaria |               |               |               |
| TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie                     | 1.375.855,00  |               |               |                                                       |               |               |               |
| Totale entrate finali                                                     | 10.645.628,00 | 7.687.090,00  | 7.630.195,00  | Totale uscite finali                                  | 15.750.595,00 | 7.557.688,57  | 7.508.737,47  |
| TITOLO 6 Accensione prestiti                                              |               |               |               | TITOLO 4 Rimborso prestiti                            | 189.374,63    | 190.351,43    | 182.407,53    |
| TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria                                       | 1.500.000,00  | 1.500.000,00  | 1.500.000,00  | TITOLO 5 Chiusura anticipazioni di                    | 1.500.000,00  | 1.500.000,00  | 1.500.000,00  |
| TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro                        | 1.994.750,00  | 1.994.750,00  | 1.994.750,00  | TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro      | 1.994.750,00  | 1.994.750,00  | 1.994.750,00  |
| Totale titoli                                                             | 14.140.378,00 | 11.181.840,00 | 11.124.945,00 | Totale titoli                                         | 19.434.719,63 | 11.242.790,00 | 11.185.895,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE                                                | 19.434.719,63 | 11.242.790,00 | 11.185.895,00 | TOTALE COMPLESSIVO USCITE                             | 19.434.719,63 | 11.242.790,00 | 11.185.895,00 |

PROVINCIA DI TRENTO

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023**

EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                |       |              | COMPETENZA<br>ANNO DI<br>RIFERIMENTO<br>DEL BILANCIO<br>2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 | COMPETENZA<br>ANNO 2025 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                        |       | 2.947.797,69 |                                                              |                         |                         |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti                                                                                                                                    | ( + ) |              | 114.728,88                                                   | 60.950,00               | 60.950,00               |
| AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                 | ( - ) |              | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00                                                                                                                                                            | ( + ) |              | 7.617.128,00                                                 | 7.324.800,00            | 7.320.810,00            |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                             |       |              | 0,00                                                         | 0,00                    | 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                                                                                                                                                           | ( - ) |              | 7.505.354,25                                                 | 7.104.398,57            | 7.096.352,47            |
| di cui:                                                                                                                                                                                         |       |              |                                                              |                         |                         |
| - fondo pluriennale vincolato                                                                                                                                                                   |       |              | 60.950,00                                                    | 60.950,00               | 60.950,00               |
| - fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                                                                                           |       |              | 177.554,00                                                   | 178.816,80              | 179.989,40              |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                    | ( - ) |              | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammortato dei mutui e prestiti obbligazionari                                                                                                          | ( - ) |              | 189.374,63                                                   | 190.351,43              | 182.407,53              |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                             |       |              | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>                                                                                                                                                  |       |              | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                       |       |              | <b>37.128,00</b>                                             | <b>91.000,00</b>        | <b>103.000,00</b>       |
| 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 risultato di amministrazione presunto per spese correnti e rimborso dei prestiti (2)                                                                                                | ( + ) |              | 37.872,00                                                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                             |       |              | 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                    |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                                                                                                                                             |       |              | 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                                                              | ( - ) |              | 75.000,00                                                    | 91.000,00               | 103.000,00              |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                             | ( + ) |              | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                             |       |              | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

PROVINCIA DI TRENTO

**BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023**

**EQUILIBRI DI BILANCIO**

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                      |       |  | COMPETENZA<br>ANNO DI<br>RIFERIMENTO<br>DEL BILANCIO<br>2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 | COMPETENZA<br>ANNO 2025 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)                                                       | ( + ) |  | 0,00                                                         |                         |                         |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                 | ( + ) |  | 5.141.740,75                                                 | 0,00                    | 0,00                    |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                      | ( + ) |  | 3.028.500,00                                                 | 362.290,00              | 309.385,00              |
| 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 di crediti di breve termine                                                                   | ( - ) |  | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di 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    | ( + ) |  | 75.000,00                                                    | 91.000,00               | 103.000,00              |
| 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                                                                                        | ( - ) |  | 8.245.240,75                                                 | 453.290,00              | 412.385,00              |
| di cui fondo pluriennale vincolato di spesa                                                                                           |       |  | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                         | ( - ) |  | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                          | ( + ) |  | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                                   |       |  | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

COMUNE DI SAN GIOVANNI DI FASSA-SEN JAM  
PROVINCIA DI TRENTO  
**BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023**  
EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                      |       |  | COMPETENZA<br>ANNO DI<br>RIFERIMENTO<br>DEL BILANCIO<br>2023 | COMPETENZA<br>ANNO 2024 | COMPETENZA<br>ANNO 2025 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine                   | ( + ) |  | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine             | ( + ) |  | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie | ( + ) |  | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti di breve termine                     | ( - ) |  | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni di crediti di medio-lungo termine               | ( - ) |  | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie         | ( - ) |  | 0,00                                                         | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>                                      |       |  | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

**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 presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione liquidità | ( - ) | 37.872,00         | 0,00        | 0,00        |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.</b>                                                                     |       | <b>-37.872,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

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.5.03.00.00.000.

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 acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(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**

### 3.9.2 Vincoli di finanza pubblica

Con la legge di bilancio 2019 (legge n. 145 dd. 30.12.2018 pubblicata nella G.U. n. 302 del 31.12.2018) sono stati abrogati i vincoli di finanza pubblica già in fase previsionali, e quindi gli enti locali devono rispettare solo gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile.

### 3.10. Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente

La programmazione delle spese di personale deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Il Protocollo d'Intesa in materia di finanza locale per il 2023 al punto 8. Dispone:

- di confermare in via generale la disciplina in materia di personale introdotta dal Protocollo d'Intesa del 2022, sottoscritto in data 16 novembre 2021 e relativa integrazione firmata dalle parti in data 15 luglio 2022 e come nello specifico disciplinata nella regolamentazione dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 1798 di data 7 ottobre 2022;
- per i comuni che continuano ad aderire volontariamente ad una gestione associata o che costituiscono una gestione associata non solo con almeno un altro comune, ma anche con una Comunità o con il Comun General de Fascia, sia possibile procedere all'assunzione di personale incrementale nella misura di un'unità per ogni comune e comunità aderente e con il vincolo di adibire il personale neoassunto ad almeno uno dei compiti/attività in convenzione.

All' 01.01.2023 la situazione del personale è la seguente:

|                                 | PREVISTI IN PIANTA ORGANICA      |           |        | IN SERVIZIO (di ruolo) |           |        | NON DI RUOLO |
|---------------------------------|----------------------------------|-----------|--------|------------------------|-----------|--------|--------------|
|                                 | DELLE<br>STRUTTURE ORGANIZZATIVE |           |        |                        |           |        |              |
| Categoria e posizione economica | Tempo pieno                      | Part-time | Totale | Tempo pieno            | Part-time | Totale | Totale       |
| A                               | 2                                | 4         | 6      | 2                      | 3         | 5      | 1            |
| B base                          | 6                                | 0         | 6      | 4                      | 0         | 4      | 0            |
| B evoluto                       | 1                                | 1         | 2      | 1                      | 0         | 1      | 0            |
| C base                          | 28                               | 1         | 29     | 14                     | 5         | 19     | 3            |
| C evoluto                       | 5                                | 1         | 6      | 5                      | 1         | 6      | 0            |
| D base                          | 6                                | 0         | 6      | 5                      | 0         | 5      | 0            |
| D evoluto                       | 0                                | 0         | 0      | 0                      | 0         | 0      | 0            |
| Segretario Generale 2° classe   | 1                                |           | 1      | 1                      |           | 1      |              |
| TOTALE                          | 49                               | 7         | 56     | 32                     | 9         | 41     | 4            |

L'evoluzione della spesa del personale negli anni è la seguente:

| <b>EVOLUZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO – macroaggregato<br/>“Redditi da lavoro dipendente”</b> |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2018<br>(consuntivo)                                                                                                      | 2019<br>(consuntivo) | 2020<br>(consuntivo) | 2021<br>(consuntivo) | 2022<br>(previsione) | 2023<br>(previsione) | 2024<br>(previsione) | 2025<br>(previsione) |
| 1.957.190,54                                                                                                              | 1.796.659,73         | 1.709.089,22         | 1.655.327,40         | 1.727.240,25         | 1.897.600,35         | 1.825.220,00         | 1.825.220,00         |
|                                                                                                                           |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |

L'evoluzione del personale a tempo indeterminato negli anni è la seguente:

| <b>EVOLUZIONE DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO SUDDIVISI PER CATEGORIA</b> |            |             |            |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|
| Categoria                                                                  | 01.01.2021 | 01.01. 2022 | 01.01.2023 |
| A                                                                          | 5          | 5           | 5          |
| B base                                                                     | 3          | 4           | 4          |
| B evoluto                                                                  | 2          | 2           | 1          |
| C base                                                                     | 17         | 16          | 19         |
| C evoluto                                                                  | 7          | 6           | 6          |
| D base                                                                     | 3          | 4           | 5          |
| D evoluto                                                                  | 0          | 0           | 0          |
| Segretario/Vice                                                            | 1          | 1           | 1          |

Nel triennio 2023-2025 si prevede:

Per ogni esercizio finanziario del triennio è prevista l'assunzione di n. 2 Agenti di Polizia Locale per la stagione invernale e n. 3 agenti di polizia locale per la stagione estiva.

Per ogni esercizio finanziario del triennio è prevista l'assunzione di un operatore d'appoggio a tempo parziale e determinato presso la Scuola Provinciale dell'Infanzia di Pera di Fassa, che verrà perfezionato a seguito della relativa assegnazione di risorse da parte della PAT.

Nei limiti di quanto previsto dal Protocollo d'intesa si provvederà inoltre ad eventuali assunzioni di personale a tempo determinato per la sostituzione di personale avente diritto alla conservazione del posto, e alla copertura di posti che si renderanno vacanti per pensionamento o cessazione per altri motivi.

Nel Bilancio di Previsione 2023-2025 esercizio finanziario 2023 è prevista la spesa per coprire le seguenti figure professionali:

| M. | P. | CAT./ LIV. | PROFILO PROFESSIONALE                           |
|----|----|------------|-------------------------------------------------|
|    |    |            |                                                 |
| 1  | 2  | 2^ CL.     | SEGRETARIO GENERALE                             |
| 1  | 2  | CE3        | COLLABORATORE AMM.VO                            |
| 1  | 2  | CB3        | ASS. AMM./CONTABILE 23 ore                      |
| 1  | 2  | CB3        | ASSISTENTE AMM.VO 23 ore                        |
| 1  | 2  | CB1        | ASSISTENTE AMM.VO 26 ore                        |
| 1  | 2  | CB1        | ASSISTENTE AMM.VO 30 ore                        |
|    |    |            |                                                 |
| 1  | 3  | DB3        | FUNZIONARIO AMM./CONT.                          |
| 1  | 3  | CB5        | ASSISTENTE CONTABILE (4 t.p. e 8 mesi a 20 ore) |
| 1  | 3  | CB3        | ASSISTENTE CONTABILE                            |
| 1  | 3  | CB1        | ASSISTENTE CONTABILE                            |
|    |    |            |                                                 |
| 1  | 4  | DB1        | FUNZIONARIO AMM/CONT.                           |
| 1  | 4  | CB3        | ASSISTENTE AMM./CONT.                           |
| 1  | 4  | CE3        | COLLABORATORE AMM.VO 20 ore                     |
| 1  | 4  | CB2        | ASSISTENTE AMM.VO 24 ore                        |
|    |    |            |                                                 |
| 1  | 11 | A3         | ADDETTO AI SERVIZI AUSILIARI 32 ore             |
| 1  | 11 | A2         | ADDETTO AI SERVIZI AUSILIARI 22 ore             |
| 1  | 11 | A1         | ADDETTO AI SERVIZI AUSILIARI                    |
|    |    |            |                                                 |
| 9  | 5  | CB2        | CUSTODE FORESTALE                               |
| 9  | 5  | CB1        | CUSTODE FORESTALE                               |
|    |    |            |                                                 |
| 1  | 6  | DB1        | FUNZIONARIO ABILITATO TECNICO                   |
| 1  | 6  | CB4        | ASSISTENTE TECNICO                              |
| 1  | 6  | CB1        | ASSISTENTE AMMINISTRATIVO                       |
| 1  | 6  | CB1        | ASSISTENTE TECNICO                              |
| 1  | 6  | DB1        | FUNZIONARIO ABILITATO TECNICO                   |

| 1     | 6  | CB2        | ASSISTENTE TECNICO               |
|-------|----|------------|----------------------------------|
| 1     | 6  | CE5        | COLLABORATORE AMM.VO             |
| 1     | 6  | CB3        | ASSISTENTE AMMINISTRATIVO        |
|       |    |            |                                  |
| 1     | 7  | CE2        | COLL. AMM. SERV. DEMOGRAFICI     |
| 1     | 7  | CB2        | ASSISTENTE AMM.VO 20 ore         |
|       |    |            |                                  |
| 3     | 1  | CE2        | COORDINATORE DI P.M.             |
| 3     | 1  | CB3        | AGENTE POLIZIA MUNICIPALE        |
| 3     | 1  | CB1        | AGENTI P.L. STAG. (2X7+1X4 MESI) |
| 3     | 1  | CB4        | AGENTE DI POLIZIA MUNICIPALE     |
|       |    |            |                                  |
| 4     | 1  | BE5        | CUOCO                            |
| 4     | 1  | A1         | OP. D'APPOGGIO 15 ore (11 MESI)  |
| 4     | 1  | A1         | OP. D'APPOGGIO                   |
|       |    |            |                                  |
| 5     | 2  | CE1        | BIBLIOTECARIO                    |
|       |    |            |                                  |
| MISS. | P. | CAT./ LIV. | PROFILO PROFESSIONALE            |
| 10    | 5  | BB3        | OPERAIO QUALIFICATO              |
| 10    | 5  | BB1        | OPERAIO QUALIFICATO              |
| 10    | 5  | BB1        | OPERAIO QUALIFICATO              |
|       |    |            |                                  |
| 9     | 3  | BB1        | OPERAIO QUALIFICATO              |
|       |    |            |                                  |
| 12    | 7  | A2         | ADDETTO AI SERVIZI AUSIL. 30 ore |
|       |    |            |                                  |
| 14    | 2  | CB4        | ASSISTENTE AMM.VO                |
| 14    | 2  | DB1        | FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO       |





### ***3.11. Piano di Prevenzione della corruzione e della trasparenza***

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 56 dd. 28 aprile 2022 è stato approvato il "Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza 2022-2024, in applicazione della Legge 190/2012.

Il presente Piano, preso atto del Piano Nazionale Anticorruzione 2013 e degli aggiornamenti intervenuti (determinazione n. 8/2015, deliberazione n. 831/2016, deliberazione n. 1208/2017 e deliberazione n. 1074/2018 e 1064 del 13 novembre 2019), si muove in continuità e gradualità rispetto ai precedenti Piani adottati dall'Amministrazione, e contiene:

- 1) l'analisi del livello di rischio delle attività svolte,
- 2) un sistema di misure, procedure e controlli tesi a prevenire situazioni lesive per la trasparenza e l'integrità delle azioni e dei comportamenti del personale.

Il presente Piano si collega altresì con la programmazione strategica e operativa dell'amministrazione, tenendo conto degli indirizzi strategici presenti nel DUP.

Il Piano di Prevenzione della corruzione e della trasparenza 2023-2025 è in fase di predisposizione, e verrà approvato entro 30 giorni dall'approvazione del Bilancio di Previsione 2023-2025.

## 4 Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi

Di seguito vengono proposti i Programmi di bilancio, elencati per singola Missione, che l'ente intende realizzare nell'arco del triennio di riferimento. Per ogni programma sono definiti le finalità e gli obiettivi operativi annuali e pluriennali che si intendono perseguire e vengono individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

In particolare le spese correnti comprendono: i redditi da lavoro dipendente e i relativi oneri a carico dell'Ente (per i programmi di bilancio ai quali sono assegnate risorse umane), gli acquisti di beni e servizi, i trasferimenti a enti pubblici e privati, gli interessi passivi sull'indebitamento, i rimborsi e le altre spese correnti tra le quali i fondi di garanzia dell'Ente.

### MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

#### 0101 Programma 01 Organi istituzionali

L'obiettivo di tale programma consiste nel garantire il mantenimento dei servizi attuali in relazione alle necessità dei cittadini, utilizzando al meglio le risorse disponibili, nonché assicurare l'attività di informazione e comunicazione con i cittadini mediante il periodico comunale.

**Spese correnti:** tra le spese correnti di questo programma troviamo la corresponsione delle indennità di carica agli amministratori, le indennità di presenza ai consiglieri comunali, il compenso al revisore dei conti, le spese per assicurazioni, oltre che le spese di rappresentanza e di gemellaggio, che comunque risultano abbastanza esigue.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>168.084,00</b> | <b>168.084,00</b> | <b>168.084,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 192.387,96        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

|                                   |                      |                   |                   |                   |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                   | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b> |                      | <b>168.084,00</b> | <b>168.084,00</b> | <b>168.084,00</b> |
|                                   | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                   | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                   | previsione di cassa  | 192.387,96        | 0,00              | 0,00              |
|                                   |                      |                   |                   |                   |

## **0102 Programma 02 Segreteria generale**

L'obiettivo di tale programma consiste nel gestire le attività connesse al funzionamento degli uffici in generale e dei servizi all'utenza, garantire la correttezza e la trasparenza dell'azione amministrativa., nonché operare il contenimento della spesa relativa all'acquisizione di beni e servizi, conseguibile mediante:

- la programmazione periodica delle acquisizioni ricorrenti ai sensi dell'art. 25 della L.P. 23/1990;
- l'adesione (obbligatoria) alle convenzioni e agli accordi quadro che saranno progressivamente resi disponibili da APAC;
- l'aggregazione, ove possibile, dei fabbisogni e degli acquisti di beni e servizi nell'ambito della gestione associata o comunque della convenzione stipulata con altre amministrazioni ai fini dell'art. 36 ter 1, comma 2, della l.p. 23/1990;

**Spese correnti:** tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del Segretario e del personale del servizio segreteria e affari generali e dell'ufficio personale; sono presenti altresì voci per l'acquisto di cancelleria e stampati e per la manutenzione informatica degli uffici. Troviamo inoltre la compartecipazione alle spese gestionali e di funzionamento del Comun General de Fascia, che attualmente sono fissate in € 6,00 per abitante al 31.12 di ciascun anno.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>327.251,94</b> | <b>314.500,00</b> | <b>314.500,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 7.751,94          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 9.000,00          | 9.000,00          | 9.000,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 321.052,27        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

|                                   |                      |                   |                   |                   |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                   | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                   | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b> |                      | <b>327.251,94</b> | <b>314.500,00</b> | <b>314.500,00</b> |
|                                   | di cui già impegnate | 7.751,94          | 0,00              | 0,00              |
|                                   | di cui FPV           | 9.000,00          | 9.000,00          | 9.000,00          |
|                                   | previsione di cassa  | 321.052,27        | 0,00              | 0,00              |
|                                   |                      |                   |                   |                   |

### **0103 Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

L'obiettivo di tale programma consiste nel presidiare la gestione economico-finanziaria dell'ente e salvaguardare gli equilibri finanziari, anche a seguito dell'entrata in vigore della nuova normativa sull'armonizzazione contabile.

**Spese correnti:** tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del personale in servizio presso il Servizio Finanziario; sono presenti altresì voci per l'acquisto di cancelleria e stampati e per la manutenzione del software del programma di contabilità. Troviamo inoltre le spese per il servizio di tesoreria e per la gestione IVA, affidata ad un professionista esterno.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>224.550,95</b> | <b>217.600,00</b> | <b>217.400,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 2.050,95          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 3.000,00          | 3.000,00          | 3.000,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 224.003,18        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>224.550,95</b> | <b>217.600,00</b> | <b>217.400,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 2.050,95          | 0,00              | 0,00              |

|  |                     |            |          |          |
|--|---------------------|------------|----------|----------|
|  | di cui FPV          | 3.000,00   | 3.000,00 | 3.000,00 |
|  | previsione di cassa | 224.003,18 | 0,00     | 0,00     |
|  |                     |            |          |          |

#### **0104 Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

L'obiettivo di tale programma consiste nel garantire una corretta e regolare gestione dei servizi di riscossione e di accertamento delle entrate.

Da 1° gennaio 2013 questo servizio viene gestito in forma associata tra tutti i Comuni della Valle di Fassa; l'ente capofila è il Comun General de Fascia.

**Spese correnti:** tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del personale del Servizio Tributi; sono presenti altresì voci per l'acquisto di cancelleria e stampati e per la manutenzione dei software in dotazione presso questo ufficio. Naturalmente, in base a quanto previsto dalla convenzione che regola la gestione associata, tali spese vengono ripartite a fine anno con tutti i comuni della Valle di Fassa.

Tra i capitoli di spesa di questo programma troviamo inoltre la "Compartecipazione al Fondo di solidarietà"; l'importo, da versare alla Provincia Autonoma di Trento, è stato stimato (sulla base di quanto comunicato dalla PAT a seguito della revisione dei criteri di riparto del fondo perequativo dei comuni) per ogni esercizio finanziario dell'intero triennio 2023-2025 in € 208.024,57.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>408.677,57</b> | <b>400.924,57</b> | <b>400.924,57</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 2.253,00          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 2.300,00          | 2.300,00          | 2.300,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 417.121,64        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>408.677,57</b> | <b>400.924,57</b> | <b>400.924,57</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 2.253,00          | 0,00              | 0,00              |

|  |                     |            |          |          |
|--|---------------------|------------|----------|----------|
|  | di cui FPV          | 2.300,00   | 2.300,00 | 2.300,00 |
|  | previsione di cassa | 417.121,64 | 0,00     | 0,00     |
|  |                     |            |          |          |

### **0105 Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

L'obiettivo di questo programma consiste nel garantire una corretta gestione e manutenzione di alcuni edifici del patrimonio comunale.

**Spese correnti:** tra le spese correnti di questo programma troviamo le spese relative alla gestione e manutenzione (comprese le utenze) dei seguenti edifici: ex scuole elementari di Pera, magazzini comunali di Pozza e Vigo, appartamenti comunali e Stazione Forestale, ex scuole elementari di Pozza e dal 2022 la sede l'ex municipio di Vigo che ospita oltre all'APT Val di Fassa, l'ufficio postale e la Stazione Forestale della PAT.

**Spese per gli investimenti:** tra le spese per gli investimenti troviamo nell'esercizio finanziario 2023:

- uno stanziamento di euro 5.000,00 destinato a finanziare le spese notarili e le imposte di registro relative a varie permutate di terreni;

- uno stanziamento di € 15.000,00 destinato a finanziare piccoli lavori di manutenzione straordinaria degli edifici comunali sopra citati;

- un ulteriore stanziamento di € 600.000,00 destinato a finanziare sia l'approvazione della variante relativa ai "Lavori di realizzazione e ampliamento della sala consiliare e sistemazione della caserma dei vigili del fuoco a Vigo di Fassa", sia per coprire parzialmente le compensazioni e le revisioni dei prezzi dovuti ai rincari del costo dei materiali;

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023           | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>143.800,00</b>   | <b>117.800,00</b> | <b>117.800,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 177.797,42          | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>2.299.508,89</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 1.679.508,89        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 2.300.240,89        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |

| TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA |                      | 2.443.308,89 | 117.800,00 | 117.800,00 |
|----------------------------|----------------------|--------------|------------|------------|
|                            | di cui già impegnate | 1.679.508,89 | 0,00       | 0,00       |
|                            | di cui FPV           | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
|                            | previsione di cassa  | 2.478.038,31 | 0,00       | 0,00       |
|                            |                      |              |            |            |

### **0106 Programma 06 Ufficio tecnico**

L'obiettivo di questo programma consiste nel garantire lo svolgimento delle attività dirette alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti comunali, al miglioramento e allo sviluppo delle strutture e infrastrutture sul territorio e alla gestione del cantiere comunale. Tutto questo sempre in un'ottica di contenimento della spesa, conseguibile mediante:

- d. la programmazione periodica delle acquisizioni ricorrenti ai sensi dell'art. 25 della L.P. 23/1990;
- e. l'adesione (obbligatoria) alle convenzioni e agli accordi quadro che saranno progressivamente resi disponibili da APAC.

In materia di edilizia privata la finalità consiste soprattutto nel migliorare la gestione delle pratiche edilizie, operando con trasparenza.

**Spese correnti:** tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del personale sia del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio, sia del Servizio Edilizia e Urbanistica; sono presenti altresì voci per l'acquisto di cancelleria e stampati e per la manutenzione dei software del predetto ufficio.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>468.286,07</b> | <b>432.774,29</b> | <b>432.758,07</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 25.530,98         | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 11.200,00         | 11.200,00         | 11.200,00         |
|                                                     | previsione di cassa  | 477.655,60        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |



| TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA |                      | 468.286,07 | 432.774,29 | 432.758,07 |
|----------------------------|----------------------|------------|------------|------------|
|                            | di cui già impegnate | 25.530,98  | 0,00       | 0,00       |
|                            | di cui FPV           | 11.200,00  | 11.200,00  | 11.200,00  |
|                            | previsione di cassa  | 477.655,60 | 0,00       | 0,00       |
|                            |                      |            |            |            |

### **0107 Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

L'obiettivo di questo programma consiste nel garantire l'accesso ai cittadini e la semplificazione nel campo delle materie anagrafiche e di stato civile.

**Spese correnti:** tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio per il personale del servizio anagrafe e stato civile, oltre che le spese per la manutenzione dei programmi relativi e le spese per l'acquisto di stampati appositi necessari all'ufficio anagrafe.

Nell'esercizio finanziario 2023 troviamo inoltre le spese per il referendum popolare.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>119.665,86</b> | <b>113.550,00</b> | <b>113.550,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 7.515,86          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 6.700,00          | 6.700,00          | 6.700,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 117.167,38        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>119.665,86</b> | <b>113.550,00</b> | <b>113.550,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 7.515,86          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 6.700,00          | 6.700,00          | 6.700,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 117.167,38        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                   |                   |                   |

## **0110 Programma 10      Risorse Umane**

L'obiettivo di questo programma consiste nel migliorare l'attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

**Spese correnti:** tra le spese correnti di tale programma troviamo l'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale anche in materia di sicurezza, le spese per il reclutamento del personale, le spese per il servizio mensa, per le visite mediche, nonché per le assicurazioni (responsabilità civile verso terzi).

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023        | ANNO 2024        | ANNO 2025        |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>53.530,00</b> | <b>47.900,00</b> | <b>47.900,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 130,00           | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 56.535,23        | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>53.530,00</b> | <b>47.900,00</b> | <b>47.900,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 130,00           | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 56.535,23        | 0,00             | 0,00             |
|                                                     |                      |                  |                  |                  |

## **0111 Programma 11      Altri servizi generali**

Rientrano in questo programma tutte le attività e i servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo non riconducibili ad altri programmi di spese della missione 01.

**Spese correnti:** sono comprese in questo programma tutte le spese necessarie per il funzionamento degli uffici comunali, quali ad esempio acquisti, manutenzioni, assicurazioni e utenze. Troviamo inoltre le spese relative al trattamento fisso e accessorio del personale addetto alle pulizie dell'uffici comunali. Un'ulteriore voce rilevante è l'IVA a debito sulle attività commerciali, per la quale è previsto uno stanziamento prudenziale di 200.000,00 euro per ogni singolo esercizio finanziario.

**Spese per gli investimenti:** tra i capitoli di parte straordinaria troviamo lo stanziamento di € 8.000,00 per l'acquisto di hardware, € 2.000,00 per l'acquisto di software ed € 20.000,00 per la manutenzione straordinaria, ed in particolare per la tinteggiatura degli uffici comunali.

Inoltre, a seguito delle candidature presentate sul PNRR per la digitalizzazione, l'innovazione e la sicurezza della Pubblica Amministrazione, il Comune di San Giovanni di Fassa è stato ammesso a contributo per i seguenti interventi, per i quali è stata prevista a bilancio 2023 l'entrata e il la corrispondente spesa:

- PNRR - M1C1 - INT. 1.4.4 - CUP F61F22002040006 Estensione utilizzo piattaforme nazionali identità digitale- SPID E CIE per € 14.000,00;
- PNRR - M1C1 - INT. 1.4.1 - CUP F61F22001260006 – Esperienza dei cittadini nei servizi pubblici - sito e servizi on line per € 79.922,00;
- PNRR - M1C1 - INT. 1.4.3 - CUP F61F22002310006 - - Adozione APP IO per € 5.103,00.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2024         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>572.624,11</b> | <b>518.550,00</b> | <b>518.550,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 44.074,11         | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 594.165,44        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>136.040,80</b> | <b>5.000,00</b>   | <b>5.000,00</b>   |
|                                                     | di cui già impegnate | 9.015,80          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 136.260,40        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>708.664,91</b> | <b>523.550,00</b> | <b>523.550,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 53.089,91         | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 730.425,84        | 0,00              | 0,00              |

## MISSIONE 03      Ordine pubblico e sicurezza

### 0301 Programma 01      Polizia locale e amministrativa

Il Servizio di Polizia Locale è gestito in forma associata con gli altri comuni della Valle di Fassa a decorrere dal 1° aprile 2015; l'ente capofila è il Comune di Moena. I costi di gestione del servizio sono ripartiti in percentuale tra i comuni associati in base a quanto stabilito dalla convenzione in proporzione ad una spesa storica precedentemente sostenuta.

**Spese correnti:** in questo programma è prevista la spesa del trattamento fisso ed accessorio oltre che tre vigili urbani di ruolo, anche dei tre vigili stagionali da assumere nel periodo estivo e due nel periodo invernale. In questo programma troviamo inoltre le spese per l'acquisto di carburante e per la manutenzione e assicurazione della jeep a disposizione della Polizia Municipale, le spese per l'acquisto di vestiario e stampati, nonché per la manutenzione dei software.

**Spese per gli investimenti:** nell'esercizio finanziario 2023 è stata prevista la spesa di € 30.000,00 per finanziare i lavori di posa e sistemazione delle tubazioni e dei pozzetti per l'alimentazione e la fibra ottica per il collegamento delle n. 10 telecamere ad integrazione dell'impianto di videosorveglianza.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>278.030,59</b> | <b>265.700,00</b> | <b>265.700,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 9.430,59          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 9.900,00          | 9.900,00          | 9.900,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 274.985,41        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>139.685,93</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 109.685,93        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 140.285,93        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>417.716,52</b> | <b>265.700,00</b> | <b>265.700,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 119.116,52        | 0,00              | 0,00              |

|  |                     |            |          |          |
|--|---------------------|------------|----------|----------|
|  | di cui FPV          | 9.900,00   | 9.900,00 | 9.900,00 |
|  | previsione di cassa | 415.271,34 | 0,00     | 0,00     |
|  |                     |            |          |          |

## MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

### 0401 Programma 01 Istruzione prescolastica

Nel Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ha sede la “Scuola Provinciale dell’Infanzia di Pera di Fassa”; in base a quanto disposto dalla legge la gestione di tale struttura spetta all’ente comunale, a fronte dell’erogazione di un contributo provinciale annuo.

**Spese Correnti:** tra le spese correnti troviamo innanzitutto il trattamento fisso e accessorio della cuoca e di due inservienti (una a tempo pieno e una in part-time); troviamo inoltre tutte le spese relative all’acquisto di generi alimentari per la gestione della mensa, di materiale igienico sanitario e di materiale didattico; le spese per la manutenzione e assicurazione dell’immobile nonché le spese relative alle utenze. Alla fine di ogni anno scolastico l’Ufficio Ragioneria predispone un un’riparto spese da inviare alla PAT.

Il Consiglio Comunale ha inoltre approvato una convenzione con il Comune di Mazzin, nella quale si prevede che la quota di spesa corrente non coperta da contributo provinciale venga ripartita annualmente in base al numero dei bambini residenti nei due comuni, che usufruiscono di questo servizio.

Come ogni anno tra le spese correnti di questo programma troviamo inoltre la compartecipazione alla spesa per il Progetto “Italiano, ladino tedesco: più lingue, più bello!”. Tale iniziativa promossa dalla Scuola Ladina di Fassa è stata realizzata per la prima volta nei mesi di luglio e agosto 2013 nelle Scuole Provinciali dell’Infanzia della Valle di Fassa, tra cui quella di Pera di Fassa, e ha visto la collaborazione di un educatore di madrelingua che ha proposto ai bambini la lingua tedesca mediante attività di gioco che hanno favorito un approccio naturale e spontaneo alla lingua straniera.

Inoltre è stato previsto per il 2023 lo stanziamento di circa € 400,00 per la compartecipazione alla spesa di un progetto di musicoterapia, sempre promosso dalla Scuola Ladina di Fassa, su iniziativa del Comitato di gestione della Scuola dell’Infanzia di Pera, dal titolo: “Alla scoperta dei suoni. Laboratorio sull’ascolto e sul fare musica assieme”.

**Spese per investimenti:** Nel Titolo 2° della spesa sono previsti € 4.000,00 per la manutenzione straordinaria ed € 3.000,00 per l’acquisto di mobili e arredi, entrambi per la Scuola Materna.

| Descrizione Spesa     |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b> |                      | <b>149.975,25</b> | <b>144.100,00</b> | <b>144.100,00</b> |
|                       | di cui già impegnate | 1.975,25          | 0,00              | 0,00              |

|                                                     |                      |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                     | di cui FPV           | 2.200,00          | 2.200,00          | 2.200,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 151.334,46        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>10.782,00</b>  | <b>9.000,00</b>   | <b>9.000,00</b>   |
|                                                     | di cui già impegnate | 3.782,00          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 77.570,70         | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>160.757,25</b> | <b>153.100,00</b> | <b>153.100,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 5.757,25          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 2.200,00          | 2.200,00          | 2.200,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 228.905,16        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                   |                   |                   |

## **0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria**

Nel Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ha sede sia la Scuola Elementare "Don Lodovico Gross" di Pozza di Fassa, che ospita oltre ai bambini residenti nel territorio di Pozza, anche quelli provenienti dal Comune di Mazzin e che dall'anno scolastico 2019-2020 è stata trasferita presso l'edificio p.ed. 822 C.C. Pozza in Strada Dolomites dove provvisoriamente erano stati ospitati i ragazzi dell'Istituto d'Arte – Liceo artistico "G. Sopraperra", sia la Scuola Elementare di Vigo di Fassa, che ospita oltre ai bambini residenti nel territorio di Vigo, anche alcuni provenienti dal Comune di Soraga. Abbiamo inoltre la Scuola Media, frequentata dai ragazzi di Pozza di Fassa, nonché di Vigo di Fassa e Mazzin.

Compito dell'Amministrazione comunale è la gestione e manutenzione degli edifici che ospitano tali scuole; naturalmente alla fine di ogni anno scolastico l'Ufficio Ragioneria predispone un riparto spese da inviare agli altri comuni, sulla base di convenzioni approvate dal Consiglio Comunale.

**Spese correnti:** in questo programma sono ricomprese tutte le spese di gestione delle scuole elementari e delle scuole medie quali: acquisto di materiale igienico sanitario e materiale vario, manutenzioni di immobili, impianti e arredi e utenze varie.

Come ogni anno è inoltre previsto uno stanziamento per la compartecipazione alle spese sostenute dall'Istituto Comprensivo di Scuola Elementare e Secondaria "Ladino di Fassa" per le attività integrative (visite guidate, viaggi d'istruzione e settimane formative) organizzate per gli alunni delle scuole elementari e medie di Pozza e Vigo. Naturalmente tale contributo va direttamente a beneficio delle famiglie, che devono compartecipare a tali attività con una spesa minore. L'importo stanziato a bilancio per il 2023 e seguenti è di euro 30,00 annuo a bambino iscritto

residente nel Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan.

Anche per l'anno scolastico 2023-2024 e successivi è stato previsto uno stanziamento per finanziare il progetto C.O.N.I. "Scuola e Sport" per le classi quarte della scuola primaria; la spesa è di 3.600,00 euro.

Tra le spese correnti di questo programma troviamo infine il costo che il Comune sostiene annualmente per la pulizia della palestra situata presso l'edificio della Scuola Media; tale palestra è utilizzata non solo dagli alunni delle scuole elementari, medie e superiori della Scuola Ladina di Fassa, ma anche da numerose associazioni sportive locali. Il suo utilizzo è disciplinato da un regolamento comunale, che prevede che chi ne faccia uso versi una quota oraria al comune, a titolo di parziale compartecipazione alla spesa.

**Spese per gli investimenti:** nel titolo 2° della spesa troviamo stanziamenti per le manutenzioni straordinarie e per gli acquisti di mobili e arredi sia per la scuola elementare, sia per la scuola media. Per l'esercizio finanziario 2023 lo stanziamento totale è di € 42.000,00. In particolare quest'anno dovranno essere realizzati dei lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto del prefabbricato, per impedire che durante la stagione invernale con il gelo le tubature si ghiaccino.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>213.250,00</b> | <b>187.200,00</b> | <b>187.200,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 252.738,94        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>42.000,00</b>  | <b>18.000,00</b>  | <b>18.000,00</b>  |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 154.814,30        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>255.250,00</b> | <b>205.200,00</b> | <b>205.200,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 407.553,24        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                   |                   |                   |

**0501 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico**

In questo programma troviamo solo un importo nella previsione di cassa, necessario per liquidare il saldo del compenso dell'incarico di ordinamento e inventariazione degli archivi storici degli ex comuni di Pozza di Fassa, Vigo di Fassa e Pera di Fassa (secolo XV1 – 1952) e degli archivi aggregati, incarico conferito nel corso del 2019 alla società cooperativa Arcadia, concluso nel corso del 2021. Per tale intervento l'Amministrazione Comunale ha ottenuta la concessione di un contributo di € 22.000,00 dalla Fondazione CARITRO.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023   | ANNO 2024   | ANNO 2025   |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | previsione di cassa  | 1.098,00    | 0,00        | 0,00        |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | previsione di cassa  | 1.098,00    | 0,00        | 0,00        |
|                                                     |                      |             |             |             |



## 0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Nel campo della cultura e dei beni culturali il programma non “fa” cultura, ma costituisce supporto per le attività culturali organizzate dal Comune e svolte, di caso in caso, da soggetti debitamente specializzati (ciò vale, per esempio, per i docenti dell'Università della Terza Età, nominati e coordinati dall'Istituto Superiore di Servizio Sociale di Trento).

**Spese correnti:** Tra le spese correnti di questo programma troviamo quindi oltre alla spesa che il Comune sostiene per l'Università della terza Età e del Tempo Disponibile, anche l'assegnazione di contributi ad Associazioni culturali e musicali e spese diverse per la difesa, la promozione e la diffusione della cultura ladina (obiettivo strategico irrinunciabile dell'Amministrazione Comunale).

Inoltre, a seguito del forte incremento dei costi delle utenze, al fine di permettere che il Teatro dell'Oratorio di Pozza possa continuare ad essere utilizzato sia per la sua funzione educativa e sociale svolta nella comunità mediante l'attività di oratorio, sia come sistema integrato a favore dell'area giovanile, sia come sede di numerose manifestazioni culturali e turistiche, è stato stanziato a bilancio un importo di € 12.000,00 a titolo di compartecipazione alla spesa.

Nella frazione di Vigo ha inoltre sede la biblioteca comunale; nel presente programma troviamo quindi le spese per il trattamento fisso e accessorio del personale dipendente, nonché tutte le spese relative alla manutenzione e alle utenze dell'edificio che ospita appunto la biblioteca.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>160.266,24</b> | <b>154.941,32</b> | <b>154.941,32</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 1.724,92          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 1.200,00          | 1.200,00          | 1.200,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 169.447,66        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>108.829,15</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 108.829,15        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 150.573,73        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>269.095,39</b> | <b>154.941,32</b> | <b>154.941,32</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 110.554,07        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 1.200,00          | 1.200,00          | 1.200,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 320.021,39        | 0,00              | 0,00              |

## MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

### 0601 Programma 01 Sport e tempo libero

Le scelte operate in sede di formazione del presente programma sono riferibili all'esigenza di agevolare la pratica sportiva per la popolazione locale, con particolare riferimento agli sport invernali.

**Spese Correnti:** le spese correnti di questo programma sono destinate sostanzialmente a coprire:

- le spese di gestione dell'anello per lo sci di fondo in località "Ciancoal-Fraime" e della pista della Marcialonga (compresa la produzione della neve), le spese per la battitura e la tenuta di tutti i sentieri escursionistici durante la stagione invernale;
- le spese per la gestione della palestra di proprietà comunale sita nell'edificio della Scuola Media di Sèn Jan di Fassa;
- le spese per la gestione del campo sportivo della frazione di Vigo di Fassa;
- l'erogazione di contributi ordinari, talvolta molto consistenti, alle società sportive (come per esempio il contributo allo Ski Team Fassa, nonché quello all'Hockey Club Fassa e quello all'Associazione Calcio Fassa);
- la spesa di € 122.000,00 per il servizio di gestione tecnica, promozionale e di servizio dello Ski Stadium Aloch.

**Spese per gli investimenti:** nei programmi dell'Amministrazione comunale è prevista un'azione di sviluppo e di valorizzazione dello Ski Stadium Aloch volta a rendere tale area idonea ad ospitare competizioni internazionali di sci alpino nelle specialità dello slalom speciale e dello slalom gigante, e ciò in considerazione della sua valenza dal punto di vista sportivo e sociale, in quanto lo stesso consente ai giovani atleti degli sci club locali di effettuare allenamenti a livello agonistico oltre ad essere stato anche teatro di vari eventi sportivi ad alto livello, nonché test di allenamento per le squadre di Coppa del mondo di tante nazioni, senza comunque dimenticare il conseguente ruolo dello stesso per la qualificazione turistica del paese e, in senso più esteso, dell'intera valle. Proprio in questi giorni si sono conclusi i Mondiali Juniores di Sci Alpino - Val di Fassa 2019, evento che ha riscontrato come previsto una grande successo.

A tal proposito il Consiglio Comunale in data 11 dicembre 2017 ha approvato in linea tecnica il progetto definitivo della "nuova pista da discesa "Aloch Gigante" modifica e potenziamento impianto di innevamento piste da discesa "Aloch", che prevedeva una spesa complessiva presunta dell'intero intervento pari ad € 4.948.962,54.

Con nota della F.I.S.I. – Federazione Italiana Sport Invernali – avente ad oggetto la Pista Aloch di Pozza di Fassa, acquisita al protocollo comunale il 1° febbraio 2018, prot. n. 1101, è stato comunicato che per l'organizzazione dei Mondiali Juniores di Sci Alpino - Val di Fassa 2019 era necessario eseguire ulteriori opere oltre a quelle già previste nel progetto definitivo consistenti nella messa a norma delle varianti di pista per rendere la stessa fruibile da tutti gli sci club ed in particolare dagli atleti più piccoli e dagli studenti dello ski

College (pista Juniores). Allo stato attuale tale pista non risulta omologata e non più omologabile in quanto non rispondente ai requisiti tecnici richiesti dalla norma tecnica di riferimento. Per poter realizzare gli ulteriori interventi richiesti è stato necessario procedere alla redazione di un progetto di adeguamento della stessa.

In considerazione di ciò si è reso quindi necessario provvedere alla modifica del progetto definitivo nel seguente modo:

1. inserimento nel progetto esecutivo di un nuovo sottopassaggio posto al di sotto della nuova pista da gigante con funzione di raccordo con la pista esistente (Juniores) e oggetto di futuro adeguamento;
2. stralcio di parte dell'impianto di innevamento da inserire nel progetto di adeguamento della pista esistente necessario per poter suddividere l'intera opera (pista da gigante con relativo impianto di innevamento e adeguamento pista per categorie inferiori con relativo impianto di innevamento) in due unità autonome e funzionali ai sensi dell'art. 3, commi 1 e 2 della L.P. 9 marzo 2016, n. 2.

In base a quanto sopra ricordato, il progetto relativo all'intero lavoro di riqualificazione dello Ski Stadium Aloch ha previsto quindi la realizzazione delle seguenti opere:

- costruzione di una nuova pista da sci denominata "Aloch Gigante", il cui progetto esecutivo è stato approvato, a tutti gli effetti con decreto del Commissario Straordinario n. 120 del 22 maggio 2018, acclarante il costo complessivo di € 2.629.351,34-, di cui € 1.999.319,60- per lavori a base d'asta comprensivi degli oneri della sicurezza non soggetti a ribasso per € 62.743,52- e € 630.031,74- per Somme a disposizione dell'Amministrazione; tali lavori sono terminati ed è stata approvata la contabilità finale;
- costruzione di una nuova pista per gli atleti denominata "Pista di Raccordo Juniores" che sarà collegata alla pista Aloch esistente attraverso un sottopasso che è stato realizzato al di sotto della pista "Aloch Gigante", consentendo al personale di supporto agli atleti e al pubblico di scendere a valle in sicurezza;
- sistemazione dell'attuale pista "Chécene" che verrà allargata in modo da ottenere un piano pista largo 40 m in linea con le richieste della FIS, e che avrà la duplice funzione di pista di rientro e di pista agonistica per lo svolgimento di gare di slalom gigante;

Sempre come accennato sopra l'Amministrazione comunale, ha quindi deciso di suddividere l'opera in tre stralci funzionali, ai sensi dell'art. 3, commi 1 e 2 della L.P. 9 marzo 2016, n. 2 e ss.mm. e segnatamente:

- il primo stralcio funzionale, che è stato ultimato nel corso del 2019;
- il secondo stralcio funzionale, già impegnato nel bilancio 2018 è stato ultimato a fine 2022, per il quale è stata prevista una spesa complessiva presunta rideterminata di € 791.828,97, afferente a:
  - rifacimento delle opere elettriche della cabina di trasformazione MT/MB a monte e del relativo Power Center anche a servizio dell'attuale seggiovia;
  - miglior collegamento della vecchia linea di innevamento a servizio della pista Chécene;
  - posa di n. 8 nuovi innervatori di cui 6 su braccio robotizzato e 2 su torre;
- il terzo ed ultimo stralcio funzionale, subordinato dall'approvazione della VIA delle modifiche alla pista Chécene e al raccordo Juniores, approvazione avvenuta alla fine del mese di febbraio 2022, relativo a:
  - realizzazione delle linee di innevamento a servizio della nuova pista raccordo Juniores e dell'allargamento della pista Chécene;
  - posa delle linee elettriche sottesa (linea 3).

Inoltre, nel corso del 2022 sono stati acquistati e consegnati n. 20 generatori di neve usati, per completare l'impianto di innevamento.

Nel titolo 2° della spesa troviamo inoltre 5.000,00 euro destinati a finanziare la manutenzione straordinaria del campo sportivo Cotura di Vigo.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>339.500,00</b> | <b>325.500,00</b> | <b>325.500,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 456.847,61        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>5.951,73</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 951,73            | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 464.848,45        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>345.451,73</b> | <b>325.500,00</b> | <b>325.500,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 951,73            | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 921.696,06        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                   |                   |                   |

### **0602 Programma 02    Giovani**

Anche quest'estate sarà la Cooperativa INOUT con il sostegno finanziario dell'Amministrazione comunale, ad organizzare e gestire l'attività estiva per n. 130 bambini e ragazzi dalla prima elementare alla prima media. Tale progetto, si terrà indicativamente nei mesi di luglio e agosto 2023 sempre presso le Scuole Media di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan.

Verranno proposte attività ludiche, ricreative, sportive, didattiche ed escursioni sul territorio. Anche quest'anno verrà scelto una tema, utilizzato come guida in alcune giornate e attività, che permetterà ai bambini di scoprire qualcosa di buono e curioso, rendendo la loro estate non solo giocosa, ma anche un momento di crescita e condivisione.

L'Amministrazione comunale, come lo scorso anno, sosterrà inoltre finanziariamente sempre la Cooperativa INOUT che anche quest'anno promuoverà "Cistà", un gruppo di animazione estiva per adolescenti dalla 2° media alla 2° superiore di tutta la Valle di Fassa. Il format, già sperimentato con successo lo scorso anno, prevede di organizzare sei settimane di attività formative, giochi, uscite sul territorio, incontri con esperti, sport e molto altro, dal lunedì al venerdì, nei mesi di luglio e agosto, all'oratorio di Pozza di Fassa.

Merita inoltre un cenno il concorso finanziario del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan alle spese relative al "Piano giovani di zona – LA RISOLA" della Val di Fassa, progetto che vede impegnate molte persone con l'unico obiettivo di attivare delle azioni a favore del mondo giovanile e favorire la partecipazione attiva dei giovani nella vita della comunità. Anche per il 2023, i Sindaci, di comune accordo, hanno stabilito in euro 2,00 per abitante residente alla data del 31.12.2022 la quota di contribuzione da versare al Comun General de Fascia per la realizzazione del progetto.

**Spesa Corrente:** nel titolo 1° del presente programma è prevista la spesa presunta di € 90.000,00 per la compartecipazione da parte del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan alle iniziative sopra citate, "Istagra" e "Cistà" e una spesa di € 7.100,00 per il "Piano Giovani di zona – LA RISOLA".

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023        | ANNO 2024        | ANNO 2025        |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>97.100,00</b> | <b>97.100,00</b> | <b>97.100,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 00,00            |
|                                                     | previsione di cassa  | 97.700,00        | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>97.100,00</b> | <b>97.100,00</b> | <b>97.100,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,0              | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 97.700,00        | 0,00             | 0,00             |
|                                                     |                      |                  |                  |                  |

**0701 Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

Il Comune dispone, nella frazione di Pozza, per l'espletamento dei servizi previsti dal presente programma, di una struttura che si è rivelata fondamentale ai fini dell'organizzazione di manifestazioni, concerti musicali, proiezioni di filmati e diapositive, spettacoli d'arte varia, ecc., generalmente gratuiti: si tratta del padiglione per manifestazioni con annesso tendone. Tale struttura, che può accogliere circa 500 spettatori seduti e che specialmente nel periodo della stagione turistica estiva fa registrare pressoché ogni sera il tutto esaurito, svolge un ruolo rilevantissimo ai fini dell'attuazione del presente programma, consentendo che indipendentemente dal tempo atmosferico si tengano gli spettacoli e gli intrattenimenti organizzati dal Comitato Manifestazioni di Pozza di Fassa. E' intenzione dell'amministrazione comunale trovare comunque una soluzione "definitiva" per questa struttura.

Il Comune dispone inoltre, nella frazione di Vigo, per l'espletamento dei servizi previsti dal presente programma, di un tendone per le manifestazioni modello "Beta", delle dimensioni di m 10 x 40 x 3 di altezza, con struttura modulare della lunghezza di 5 m, tetto a due falde e pareti laterali in tessuto PVC Complan Sattler da 670 g/m<sup>2</sup> - certificato ignifugo di seconda classe italiana, completo di 18 aperture laterali, dell'impianto elettrico e di illuminazione con relativa dichiarazione di conformità dei materiali, 7 contenitori di diverse fogge e dimensioni atti allo stoccaggio ed al trasporto di tutti i componenti con cui è realizzato il tendone, acquistato nel 2012. Annualmente tale struttura viene montata solo nel periodo estivo; tra le spese per il presente programma troviamo quindi uno stanziamento di circa € 7.000,00 destinato a coprire le spese di installazione e di smontaggio.

**Spese correnti:** le spese correnti di questo programma sono destinate sostanzialmente a coprire:

- le spese di gestione dell'Auditorium comunale ove si tengono anche iniziative di tipo ricreativo ed altresì alle spese di gestione dei due tendoni per manifestazioni, soprattutto in una prospettiva di promozione turistica;
- le spese di vario genere che l'Amministrazione comunale deve sostenere, ai fini di migliorare la promozione turistica del territorio;
- l'erogazione dei contributi ordinari al Comitato Manifestazioni di Pozza di Fassa e al Comitato Manifestazioni di Vigo di Fassa;
- la spesa relativa al servizio di Skibus organizzato durante la stagione invernale.

**Spese per gli investimenti:** Nel Titolo 2° del Bilancio annuale 2023 sono stanziati le seguenti somme:

- € 25.000,00 per acquisti vari e lavori vari per lo sviluppo dell'attività turistica;
- € 7.000,00 per contributi straordinari per l'organizzazione di manifestazioni turistiche;

| Descrizione Spesa             |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>         |                      | <b>346.310,00</b> | <b>341.000,00</b> | <b>341.000,00</b> |
|                               | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                               | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                               | previsione di cassa  | 376.569,21        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b> |                      | <b>41.808,80</b>  | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  |

|                                                     |                      |                   |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                     | di cui già impegnate | 9.808,80          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 43.608,30         | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>388.118,80</b> | <b>351.000,00</b> | <b>351.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 9.808,80          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 420.177,51        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                   |                   |                   |

## MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

### 0801 Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio

Rientrano in questo programma l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.

**Spese correnti:** le spese correnti di questo programma sono costituite da i compensi e i rimborsi spese della Commissione Edilizia per € 8.300,00.

| Descrizione Spesa             |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024       | ANNO 2025       |
|-------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese correnti</b>         |                      | <b>8.300,00</b>   | <b>8.300,00</b> | <b>8.300,00</b> |
|                               | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00            | 0,00            |
|                               | di cui FPV           | 0,00              | 0,00            | 0,00            |
|                               | previsione di cassa  | 14.955,73         | 0,00            | 0,00            |
| <b>Spesa per investimenti</b> |                      | <b>126.292,84</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
|                               | di cui già impegnate | 126.292,84        | 0,00            | 0,00            |
|                               | di cui FPV           | 0,00              | 0,00            | 0,00            |

|                                                     |                      |                   |                 |                 |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|                                                     | previsione di cassa  | 129.995,58        | 0,00            | 0,00            |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00            | 0,00            |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00            | 0,00            |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00            | 0,00            |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>134.592,84</b> | <b>8.300,00</b> | <b>8.300,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 126.292,84        | 0,00            | 0,00            |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00            | 0,00            |
|                                                     | previsione di cassa  | 144.951,31        | 0,00            | 0,00            |
|                                                     |                      |                   |                 |                 |

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

### **0902 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Rientrano in questo programma tutte le attività e i progetti messi in atto dall'Amministrazione Comunale, volti alla manutenzione, al miglioramento e alla tutela di parchi, giardini, passeggiate e verde pubblico.

**Spese correnti:** tra le spese correnti del presente programma troviamo:

- lo stanziamento di circa € 146.000,00 per gli acquisti e i servizi relativi di manutenzione parchi, giardini e verde pubblico.
- Lo stanziamento di € 30.000,00 per l'intervento 19/2023 – Interventi di accompagnamento all'occupazione – progetto di abbellimento urbano e rurale.

**Spese per investimenti:** nell'esercizio finanziario 2023 sono stati stanziati:

- € 40.000,00 alla voce "Parchi, giardini, passeggiate e verde pubblico", destinati ad interventi di completamento, manutenzione straordinaria e di abbellimento del verde pubblico;
- € 50.000,00 per acquisti vari per parchi, giardini e verde pubblico, acquisti quali panchine per l'arredo urbano, tavoli, taglia erba, sostituzione di giochi, ecc.;
- € 15.000,00 destinati a finanziare il "Progetto Pet Friendly".



| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>180.250,00</b> | <b>163.250,00</b> | <b>163.250,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 200.979,53        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>129.187,86</b> | <b>35.000,00</b>  | <b>35.000,00</b>  |
|                                                     | di cui già impegnate | 24.187,86         | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 142.203,61        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>309.437,86</b> | <b>198.250,00</b> | <b>198.250,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 24.187,86         | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 343.183,14        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                   |                   |                   |

### **0903 Programma 03 Rifiuti**

Con deliberazione del Consiglio Comunale di Pozza di Fassa n. 28 dd. 28 maggio 2015 e con analoga deliberazione del Consiglio Comunale di Vigo di Fassa n. 21 dd. 13.03.2015 è stato approvato un nuovo schema di convenzione destinata a disciplinare i rapporti fra il Comun General de Fascia e i 7 Comuni che ne fanno parte (6 dal 2018), in merito alla gestione unitaria e coordinata ed alla Governance dei servizi attinenti al “ciclo dei rifiuti” in Val di Fassa mediante il C.G.F., con l’affidamento a questo delle funzioni amministrative, di governo, di direttiva, di indirizzo e di controllo, per una durata di dieci anni a partire dal 1° gennaio 2015.

**Spese correnti:** tra le spese del titolo 1° del presente programma rientrano:

- la quota che annualmente il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan paga al Comun General de Fascia in base alla convenzione sopra citata per la gestione dell’intero ciclo dei rifiuti, quota che per il 2022 è stata stimata in presunti € 687.068,17 compresa IVA 10%;
- il trattamento fisso e accessorio di un operaio comunale addetto allo svuotamento dei cestini, alla pulizia delle isole ecologiche e delle strade;
- il servizio di spazzatura strada, nonché il trasporto in discarica del materiale raccolto (da alcuni anni la

pulizia generale a primavera viene affidata in buona parte ad una Ditta esterna, mentre le pulizie successive vengono svolte dagli operai comunali).

- la quota dovuta dal Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan per le spese di funzionamento dell'Ufficio Centrale di Igiene Urbana ed Ambientale istituito per l'attuazione del "Progetto Pilota", quota che mediamente ammonta ad € 22.000,00.

Si fa inoltre presente che per poter svolgere in autonomia il servizio, il Comune di San Giovanni di Fassa, verso la fine del 2022 ha acquistato, a seguito di un confronto concorrenziale, una nuova spazzatrice compatta aspirante con accessori dall'impresa Lenzi Spa, la quale ha però comunicato che la macchina non sarà disponibile prima dell'estate 2023. Per tale acquisto si è potuto usufruire, da un punto di vista fiscale, della disciplina del credito d'imposta (c.d. 4.0) per investimenti in beni strumentali nuovi ai sensi dell'art. 1, commi 185 e segg. Della Legge 27 dicembre 2019, n. 160.

**Spese per investimenti:** tra le spese di parte straordinaria troviamo lo stanziamento di € 140.000,00 destinato a finanziare in parte l'acquisto di attrezzature per la raccolta monomateriale degli imballaggi in vetro, per la raccolta monomateriale della carta e per la raccolta multimateriale leggero costituito da imballaggi leggeri, e in parte i lavori necessari per la realizzazione e la sistemazione delle relative isole ecologiche.

Per il finanziamento della spesa relativa agli acquisti, il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan può contare per un importo di circa € 35.000,00, sulla restituzione di parte delle quote ammortamento discarica versate dai comuni e confluite nell'avanzo di amministrazione del Comun General de Fascia.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023           | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>852.469,70</b>   | <b>826.230,00</b> | <b>826.230,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 839,70              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 900,00              | 900,00            | 900,00            |
|                                                     | previsione di cassa  | 923.510,52          | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>325.440,63</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 185.440,63          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 325.665,63          | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>1.177.910,33</b> | <b>826.230,00</b> | <b>826.230,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 186.280,33          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 900,00              | 900,00            | 900,00            |
|                                                     | previsione di cassa  | 1.249.176,15        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                     |                   |                   |

## **0904 Programma 04 Servizio idrico integrato**

**Spese correnti:** rientrano in questo programma tutte le spese inerenti la gestione diretta del servizio idrico integrato, quali manutenzione degli impianti, acquisto materiali, analisi chimiche, canoni di concessioni di derivazioni idriche, ecc.

La spesa di parte corrente di maggior rilevanza è costituita dalla quota che il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan deve versare annualmente alla Provincia Autonoma di Trento per il servizio di deputazione, quota che è stata stimata per l'intero triennio in 530.000,00 euro annui.

**Spese per investimenti:** l'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari – Dipartimento di Prevenzione in occasione del rinnovo delle concessioni idriche per l'acqua ad uso potabile al Comune di San Giovanni di Fassa – Sèn Jan ha effettuato, nel corso dell'anno 2019, dei sopralluoghi presso le opere di presa comunali al fine di verificarne l'idoneità. Con nota di data 11/09/2019, pervenuta in atti in pari data al prot. n. 10300, l'Azienda Provinciale per i Servizi Sanitari comunica al comune una serie di non conformità riscontrate sulle opere di presa comunali e quindi la necessità di intervenire sulle stesse per adeguarle alle norme in vigore.

L'ufficio tecnico intende proseguire con il programma elaborato nel corso dell'anno 2020 per l'adeguamento delle opere di presa sopra individuate e che rappresentano le principali opere di captazione presenti sul territorio comunale. Pertanto sono stati inseriti alcuni nuovi interventi finalizzati al perseguimento dell'adeguamento delle opere di presa.

Nel Bilancio di Previsione 2023 sono stanziati:

- € 82.855,00 per interventi di manutenzione straordinaria della rete idrica destinati a finanziare gli interventi necessari all'adeguamento delle opere di presa di cui alla sopracitata nota, nonché i normali interventi di manutenzione straordinaria che si rendono necessari durante il corso dell'anno;
- € 50.000,00 per interventi di manutenzione fognaria destinati a finanziare eventuali interventi che si rendono necessari durante il corso dell'anno;
- € 430.000,00 per finanziare i "Lavori di realizzazione del nuovo collettore fognario delle acque bianche e nere tra l'abitato di Rancolin e il raccordo lungo la S.S. 48 all'altezza del Campeggio Soal";
- € 23.000,00 per finanziare una variante progettuale e l'adeguamento prezzi, dei "lavori di realizzazione di un nuovo collettore di raccolta delle acque meteoriche in loc. Pucia e di un nuovo ramale di acquedotto", in corso di esecuzione;
- € 490.000,00 per finanziare i "Lavori di rifacimento opere di presa, realizzazione accessi, sostituzione condotte e opere accessorie dell'acquedotto di Jumela";
- € 180.000,00 per finanziare i "Lavori per la realizzazione della nuova condotta di distribuzione dal serbatoio "Pera Nuovo" da 400 mc a quota 1.406,00 m s.l.m. alla rete di distribuzione di Pera".

| Descrizione Spesa             |                      | ANNO 2023           | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>         |                      | <b>677.300,00</b>   | <b>668.300,00</b> | <b>668.300,00</b> |
|                               | di cui già impegnate | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                               | di cui FPV           | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                               | previsione di cassa  | 1.224.264,35        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b> |                      | <b>2.313.244,25</b> | <b>90.000,00</b>  | <b>80.000,00</b>  |

|                                                     |                      |                     |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                                     | di cui già impegnate | 1.057.389,25        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 2.538.609,77        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>2.990.544,25</b> | <b>758.300,00</b> | <b>748.300,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 1.057.389,25        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 3.762.874,12        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                     |                   |                   |

### **0905 Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

A seguito dell'avvenuto scioglimento a decorrere dal 01.01.2016 del Consorzio di Vigilanza Boschiva tra i Comuni di Pozza di Fassa e Vigo di Fassa e le A.S.U.C. di Pera di Fassa e Pozza di Fassa, i Consigli Comunali di Pozza di Fassa e Vigo di Fassa a dicembre 2015 hanno approvato una convenzione per la gestione associata dell'omonimo servizio tra i Comuni di Pozza di Fassa, Vigo di Fassa, Soraga e Moena e le A.S.U.C. di Pozza di Fassa e Pera di Fassa.

A seguito della costituzione del nuovo Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan e della modifica della normativa che disciplina le modalità di svolgimento del servizio di custodia forestale, con deliberazione del Consiglio Comunale di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan n. 47 dd. 28.12.2018 è stato approvato un nuovo schema di convenzione per la gestione associata e coordinata del servizio di custodia forestale Rosengarten tra i comuni di San Giovanni di Fassa – Sèn Jan, Soraga di Fassa e Moena e le ASUC di Pera di Fassa, Pozza di Fassa e Vigo di Fassa e relativa alla zona di vigilanza n. 2.

**Spese correnti:** tra le spese correnti del presente programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del personale, le spese relative agli acquisti di attrezzature e vestiario, alla manutenzione e acquisto di carburanti per gli automezzi in dotazione, alle assicurazioni e alle tasse automobilistiche.

Inoltre, in base alla convenzione per la gestione associata, il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan, quale ente capofila, è individuato quale unico referente nei confronti della PAT per l'assegnazione dei contributi finanziari relativi al servizio; di conseguenza i contributi sono interamente introitati nel Bilancio del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan e successivamente ripartiti tra gli enti in base ai custodi in servizio. Troviamo quindi al Cap. "Trasferimento assegnazioni gestione associata servizio vigilanza boschiva" l'importo di € 110.000,00, che corrisponde a quanto annualmente il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan introita dalla PAT e poi riversa ai Comuni di Moena e Soraga.

**Spese di investimento:** nell'esercizio finanziario 2023 sono stati stanziati:

- € 68.000,00 per finanziare i "Lavori di manutenzione straordinaria e ripristino di transito del tratto di sentiero forestale di collegamento tra Prà Repe e Prà Salorn, in località Pian di Ciuches nel C.C. Pozza di Fassa-Poza";
- € 93.000,00 per finanziare gli "Interventi di adeguamento dimensionale e messa in sicurezza di strade a servizio di fondi agricoli "Strada Parlaut"". Per tale intervento il Servizio Agricoltura della PAT ha concesso un contributo sul Programma di Sviluppo Rurale (P.S.R.) 2014.2022, per un importo di € 50.099,70, apri al 70% della spesa ammessa di € 71.571,00;
- € 25.000,00 per finanziare l'acquisto di un nuovo automezzo a servizio del personale del servizio di custodia forestale. Tale spesa verrà poi ripartita con con le ASUC di Pera di Fassa, Pozza di Fassa e Vigo di Fassa.
- 

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>217.067,40</b> | <b>213.300,00</b> | <b>213.300,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 1.967,40          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 420.208,41        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>195.217,72</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 9.217,72          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 195.217,72        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>412.285,12</b> | <b>213.300,00</b> | <b>213.300,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 11.185,12         | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.000,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 615.426,13        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                   |                   |                   |

**1002 Programma      02      Trasporto pubblico locale**

L'Amministrazione comunale di San Giovanni di Fassa - Sèn Jan, tenendo in massima considerazione il tema della mobilità di residenti e ospiti nel territorio comunale, ha istituito anche per i prossimi anni - sulla scorta della positiva esperienza del 2019 - appositi servizi di trasporto urbano turistico durante la stagione estiva, con l'obiettivo di incentivare l'utilizzo dei mezzi pubblici rispetto a quelli privati, a tutela della qualità della vita e dell'aria con conseguente miglioramento della vivibilità dei centri abitati e salvaguardia dell'ambiente circostante.

In particolare con deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 dd. 28.03.2019 il Comune di San Giovanni di Fassa ha istituito n. 4 servizi di trasporto urbano turistico, disponendo che n. 3 di questi servizi vengano affidati con apposita procedura di concessione (offerta al rialzo su canone annuo), mentre uno, ed in particolare il servizio di mobilità interna "Sen Jan", venga affidato mediante procedura di appalto di servizio (offerta al ribasso su base d'asta).

Con delibera n. 3 dd. 05.03.2020 avente ad oggetto: "Modifica della deliberazione del Consiglio comunale n. 15 di data 28 marzo 2019 avente ad oggetto "Istituzione servizi di trasporto urbano turistici", il Consiglio Comunale ha confermato la deliberazione del Consiglio comunale n. 15 del 28 marzo 2019 avente ad oggetto "Istituzione servizi di trasporto urbano turistici", modificandola per gli anni dal 2020 fino al 2023 in alcune sue parti, come segue:

- per il servizio di mobilità interna "Sèn Jan" e frazioni, il servizio di trasporto urbano turistico "Pozza di Fassa - Val San Nicolò ed il servizio di trasporto urbano turistico "Pozza di Fassa – Val Monzoni" si procede alla loro attivazione mediante l'indizione di un'unica gara di appalto al fine di garantire un migliore coordinamento e maggiore efficienza ed efficacia del servizio;
- il servizio di mobilità interna Sèn Jan e il trasporto urbano turistico "Pozza di Fassa – Val San Nicolò" vanno effettuati mediante l'utilizzo di veicoli fino a 30 (trenta) posti, escluso il conducente;
- il servizio di trasporto urbano turistico "Pozza di Fassa – Val Monzoni" viene effettuato mediante l'utilizzo di veicoli fino a 8 (otto) posti a sedere, escluso il conducente, con possibilità di sostituire detti veicoli con altri più capienti fino ai 30 (trenta) posti a sedere, escluso il conducente, nel caso in cui venga modificata la viabilità per suddetta valle.

In data 10 marzo 2020 la Giunta Comunale del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ha approvato la deliberazione n. 40 avente ad oggetto: "Servizi di trasporto urbano turistico linea "Sèn Jan e Frazioni", linea "Val San Nicolò" e linea "Val Monzoni" per le stagioni estive dal 2020 al 2023: attivazione dei servizi, definizione del periodo di servizio, degli orari delle corse e delle tariffe. Approvazione delle linee guida per l'affidamento dei servizi", e ha definito tra l'altro che si procederà all'attivazione dei servizi di cui trattasi mediante l'indizione di un'unica gara di appalto al fine di garantire un migliore coordinamento e maggiore efficienza ed efficacia del servizio, che il valore dell'affidamento dei servizi di cui trattasi, viene stabilito nell'importo pari ad € 50.000,00 per ciascuna stagione estiva e che l'Impresa aggiudicataria dei servizi avrà diritto di trattenere tutti i ricavi derivanti dall'esercizio dei servizi medesimi.

In data 13.08.2020 è stato sottoscritto il contratto n. 235/AP (allegato alla presente) con l'impresa Consorzio Trentini Autonoleggiatori – CTA per servizi di trasporto urbano turistico linea "Sèn Jan e Frazioni", linea "Val San Nicolò" e linea "Val Monzoni" per un corrispettivo del servizio per la stagione estiva 2020 di € 37.533,59 più IVA 10% per un totale di € 41.286,95 e per le stagioni estive dal 2021 al 2023 € 44.900,00 più IVA 10% ciascuna per un totale di € 49.390,00.

Vista la scadenza, ad autunno 2023 sarà indetta una nuova gara. A bilancio è stata quindi prevista una spesa presunta per il 2024 e 2025 massima di 55.000,00 euro, che viene finanziata per circa 18.000,00 euro con contributo provinciale e per la differenza con entrate proprie.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023        | ANNO 2024        | ANNO 2025        |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>49.400,00</b> | <b>55.000,00</b> | <b>55.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 49.400,00        | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>49.400,00</b> | <b>55.000,00</b> | <b>55.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 49.400,00        | 0,00             | 0,00             |
|                                                     |                      |                  |                  |                  |

### **1005 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali**

La finalità di questo programma è garantire la regolare manutenzione e controllo della viabilità comunale e degli impianti di illuminazione pubblica.

**Spesa corrente:** in questo programma troviamo la spesa per il trattamento fisso e accessorio di tre operai a tempo indeterminato. In questo programma sono poi ricomprese:

- le spese per il servizio di sgombero neve;
- le spese per gli acquisti e i servizi di manutenzione delle strade e dei parcheggi comunali;
- le spese per la manutenzione dei mezzi in dotazione agli operai comunali;
- le spese per il servizio di manutenzione dell'impianto di illuminazione pubblica e per l'energia elettrica;
- le spese per i servizi di circolazione e segnaletica stradale.

**Spese per investimenti:** nel Bilancio di Previsione 2023 sono stati stanziati:

- € 175.720,00 per interventi di manutenzione straordinaria alla viabilità comunale;

- € 25.000,00 destinati a finanziare le spese notarili e le imposte di registro relative a varie permutate di terreni già occupati da strade, vie e piazze;
- € 11.500,00 per finanziare la rinegoziazione dei prezzi per aumenti eccezionali anni 2022 e 2023 (art. 35, comma 4, L.P. 16.06.2022 n. 6) relativa ai lavori di "sistemazione e asfaltatura di un tratto de strada de Meida su p.f. 2402 in C.C. Pozza";
- € 10.000,00 per la manutenzione straordinaria degli automezzi comunali;
- € 25.000,00 per finanziare piccoli interventi di adeguamento e la sistemazione dell'impianto di illuminazione pubblica in altre zone del territorio comunale;
- € 80.000,00 per i lavori di rifacimento dell'impianto di illuminazione pubblica di Strada Tita Piaz a Pera di Fassa;
- € 30.000,00 per l'acquisti vari per la circolazione stradale e servizi connessi;

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023           | ANNO 2024           | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>775.845,77</b>   | <b>725.294,95</b>   | <b>728.292,47</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 2.174,02            | 0,00                | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 2.600,00            | 2.600,00            | 2.600,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 988.231,40          | 0,00                | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>1.349.549,81</b> | <b>286.290,00</b>   | <b>255.385,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 992.329,81          | 0,00                | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 1.543.563,89        | 0,00                | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>2.125.395,58</b> | <b>1.011.584,95</b> | <b>983.677,47</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 994.503,83          | 0,00                | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 2.600,00            | 2.600,00            | 2.600,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 2.531.795,29        | 0,00                | 0,00              |
|                                                     |                      |                     |                     |                   |



**MISSIONE 11      Soccorso civile****1101 Programma 01      Sistema di protezione civile**

La finalità di questo programma è di garantire la gestione e manutenzione dell'edificio che ospita la caserma dei vigili del fuoco volontari di Pozza e della piazzola dell'elisoccorso, realizzata dalla PAT nel corso del 2014.

**Spese correnti:** tra le spese correnti di questo programma troviamo:

- le spese di manutenzione ordinaria e le utenze della caserma dei vigili del fuoco;
- le spese di manutenzione ordinaria e le utenze della piazzola di elisoccorso;
- il contributo ordinario di € 25.000,00 da erogare, per € 15.000,00 al Corpo Volontario dei Vigili del Fuoco di Pozza e per € 10.000,00 al Corpo dei Vigili del Fuoco di Vigo.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025        |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>138.000,00</b> | <b>110.000,00</b> | <b>98.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 161.748,87        | 0,00              | 0,00             |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>407.172,18</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 407.172,18        | 0,00              | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 751.132,92        | 0,00              | 0,00             |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>545.172,18</b> | <b>110.000,00</b> | <b>98.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 407.172,18        | 0,00              | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 912.881,79        | 0,00              | 0,00             |
|                                                     |                      |                   |                   |                  |

## 1102 Programma      02      Interventi a seguito di calamità naturali

**Spese per investimenti:** nell'esercizio finanziario 2023 sono stati stanziati:

- € 120.000,00 per completare i lavori di somma urgenza a seguito dell'evento calamitoso del 5 agosto 2022;
- € 67.400,00 per finanziare la progettazione, ai fini della domanda di contributo da presentare alla PAT Servizio Prevenzione Rischi, dei seguenti lavori:
  - Interventi in prevenzione urgente di messa in sicurezza del versante Sorapoza e dei dissesti causati nel corso dell'evento dd. 05.08.2022;
  - Intervento in prevenzione urgente per la messa in sicurezza della frana creatasi a valle della strada che da Moncion conduce a Gardecia in loc. Soal a seguito dell'evento dd. 05.08.2022;
  - Intervento di prevenzione urgente per rifacimento strutture del ponte sul Rio Sojal in loc. Cercenade a seguito dell'evento dd. 05.08.2022;
  - Intervento in prevenzione urgente per la sistemazione della pavimentazione tratto di strada ponte sul Rio Sojal - ripetitore acquedotto in loc. Cercenade a seguito dell'evento dd. 05.08.2022.

1.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024   | ANNO 2025   |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------|-------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>605.528,16</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 418.128,16        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | previsione di cassa  | 925.190,66        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>605.528,16</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 418.128,16        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
|                                                     | previsione di cassa  | 925.190,66        | 0,00        | 0,00        |
|                                                     |                      |                   |             |             |

**1201 Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

Al fine di gestire i servizi socio-educativi per la prima infanzia in maniera unitaria ed ottimizzare le risorse economico-finanziarie, umane e strumentali, nel corso del 2022 sono stati affidati al Comun General de Fascia, attraverso la sottoscrizione di una Convenzione, l'organizzazione, il coordinamento, la gestione amministrativa, contabile e finanziaria dei servizi erogati nei vari comuni della Val di Fassa e a beneficio dei residenti dell'intera valle.

In base alla convenzione i Comuni della Valle di Fassa si sono impegnati a garantire le risorse necessarie per l'esercizio della competenza trasferita, ciascuna nella quota risultante a proprio carico, al netto dei trasferimenti provinciali specifici che saranno introitati dal Comun General de Fascia per i vari servizi educativi per la prima infanzia (nidi d'infanzia, nidi d'infanzia nei luoghi di lavoro e nidi familiari-servizio Tagesmutter).

A tal fine tra le spese di parte corrente di questo programma troviamo lo stanziamento di € 15.000,00.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023        | ANNO 2024        | ANNO 2025        |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>15.000,00</b> | <b>15.000,00</b> | <b>15.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 19.589,55        | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>15.000,00</b> | <b>15.000,00</b> | <b>15.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 19.589,55        | 0,00             | 0,00             |
|                                                     |                      |                  |                  |                  |

## **1205 Programma 05 Interventi per le famiglie**

Con il 2016 l'ex Comune di Pozza di Fassa ha istituito un sostegno alla natalità e alla famiglia denominato "La Cerchegna de Comun" destinato ai bambini nati e adottati a partire dal 1° gennaio 2016.

Tale sostegno, destinato ai nuovi nati e adottati appunto, iscritti all'Anagrafe del Comune con almeno un genitore che sia residente da almeno tre anni antecedenti la data di nascita/adozione del bambino, consiste nell'erogazione di due diverse forme di aiuto economico, ossia:

- una somma di € 100,00 per ogni primo o secondo figlio, erogata sotto forma di 4 buoni spesa da € 25,00 l'uno da spendere presso il punto vendita della Famiglia Cooperativa Val di Fassa;
- un'assegnazione una tantum di una somma pari a € 500,00 per il 3°, 4° ecc. figlio nato da famiglie numerose residenti.

Con Decreto n. 34 dd. 14.02.2018 il Commissario Straordinario del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan, al fine di estendere la forma di sostegno sopra descritta a tutta la comunità del Comune neo costituito, come segno tangibile di benvenuto ai bambini nati, ha adottato e confermato il predetto sostegno.

E' intenzione dell'Amministrazione Comunale, in base a quanto deciso nella seduta di Giunta del 16.01.2023, modificare l'importo di tale sostegno a decorrere dal 01.01.2024, nel seguente modo:

- una somma di € 150,00 per ogni primo figlio, erogata sotto forma di 3 buoni spesa da € 50,00 l'uno da spendere presso il punto vendita della Famiglia Cooperativa Val di Fassa;
- una somma di € 250,00 per ogni secondo figlio, erogata sotto forma di 5 buoni spesa da € 50,00 l'uno da spendere presso il punto vendita della Famiglia Cooperativa Val di Fassa;
- un'assegnazione una tantum di una somma pari a € 600,00 per il 3°, 4° ecc. figlio nato da famiglie numerose residenti.

**Spesa Corrente:** nella spesa corrente di questo programma troviamo quindi stanziata la somma di 6.000,00 per l'anno 2023 ed € 8.000,00 per l'anno 2024 e 2025, che corrisponde a quanto il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan prevede di erogare alle famiglie all'interno del progetto "La Cerchegna de Comun".

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023       | ANNO 2024       | ANNO 2025       |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>6.000,00</b> | <b>8.000,00</b> | <b>8.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|                                                     | previsione di cassa  | 7.125,00        | 0,00            | 0,00            |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>6.000,00</b> | <b>8.000,00</b> | <b>8.000,00</b> |

|  |                      |          |      |      |
|--|----------------------|----------|------|------|
|  | di cui già impegnate | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
|  | di cui FPV           | 0,00     | 0,00 | 0,00 |
|  | previsione di cassa  | 7.125,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |                      |          |      |      |

## **1207 Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**

**Spese correnti:** tra le spese correnti di questo programma troviamo:

- il trattamento fisso e accessorio di una dipendente in part-time addetta alle pulizie dell'edificio "Ciasa de Noscia Jent", edificio che ospita gli ambulatori comunali, una sala di lettura e numerose altre sale utilizzate da associazioni di volontari dell'ex Comune di Pozza;
- gli acquisti di arredi, di attrezzature, di materiale igienico-sanitario e di materiale vario sempre per "Ciasa de Noscia Jent", nonché per Ciasa Marmolada e per la sede della Croce Rossa della frazione di Vigo;
- le manutenzioni ordinarie e le utenze degli edifici "Ciasa de Noscia Jent", Ciasa Marmolada e sede Croce Rossa.

**Spese per gli investimenti:** nel Bilancio di Previsione 2023 sono stati stanziati € 4.000,00 per la manutenzione straordinaria di "Ciasa Marmolada", al fine di completare i lavori di adeguamento della rete dati.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023        | ANNO 2024        | ANNO 2025        |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>80.472,70</b> | <b>69.632,64</b> | <b>69.632,64</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 1.640,06         | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 650,00           | 650,00           | 650,00           |
|                                                     | previsione di cassa  | 88.679,27        | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>4.000,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 4.000,00         | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 8.900,00         | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>84.472,70</b> | <b>69.632,64</b> | <b>69.632,64</b> |

|  |                      |           |        |        |
|--|----------------------|-----------|--------|--------|
|  | di cui già impegnate | 1.640,06  | 0,00   | 0,00   |
|  | di cui FPV           | 650,00    | 650,00 | 650,00 |
|  | previsione di cassa  | 92.679,27 | 0,00   | 0,00   |
|  |                      |           |        |        |

### **1208 Programma 08 Cooperazione e associazionismo**

Annualmente l'Amministrazione Comunale nel mese di novembre eroga contributi ordinari a numerose associazioni che operano anche nel settore sociale.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023        | ANNO 2024        | ANNO 2025        |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>11.000,00</b> | <b>11.000,00</b> | <b>11.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 13.000,00        | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>11.000,00</b> | <b>11.000,00</b> | <b>11.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 13.000,00        | 0,00             | 0,00             |
|                                                     |                      |                  |                  |                  |

## **1209 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale**

**Spese correnti:** tra le spese correnti del presente programma troviamo gli acquisti di materiale vario, le manutenzioni e i servizi vari per la gestione dei tre cimiteri comunali. Da alcuni anni si è ritenuto opportuno provvedere ad affidare ad una Ditta esterna il servizio di manutenzione e custodia dei cimiteri di Pozza e Pera, in quanto il personale operaio comunale, che peraltro risulta sotto organico, non riesce a far fronte in maniera tempestiva e puntuale alla varie incombenze necessarie per mantenere il costante decoro dei campi (pulizia dei vialetti e delle aree circostanti, sgombero della neve e del ghiaccio durante la stagione invernale e sfalcio dell'erba nel restante periodo) ed altresì a garantire la necessaria assistenza in occasione dei funerali.

**Spese per gli investimenti:** nel Bilancio di Previsione 2023 sono stati stanziati inoltre € 5.000,00 per gli interventi di manutenzione straordinaria dei cimiteri comunali.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023        | ANNO 2024        | ANNO 2025        |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>24.750,00</b> | <b>24.250,00</b> | <b>24.250,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 31.037,46        | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>5.000,00</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 71.952,21        | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>29.750,00</b> | <b>24.250,00</b> | <b>24.250,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 102.989,67       | 0,00             | 0,00             |
|                                                     |                      |                  |                  |                  |

**1402 Programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori**

**Spese correnti:** tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del personale dell'ufficio commercio; sono presenti altresì voci per l'acquisto di cancelleria e stampati e per la manutenzione dei software del predetto ufficio.

Nel Bilancio di Previsione 2022 è stata prevista la spesa di € 37.872,00 necessaria per finanziare il "Bando per la concessione di contributi alle attività economiche per la copertura di spese di gestione a valere sul Fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali, di cui all'art. 1 co. 65-ter legge 27 dicembre 2017, n. 205" per l'anno 2022. Tale spesa viene interamente finanziata con il finanziamento statale.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>151.042,10</b> | <b>110.800,00</b> | <b>110.800,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 5.670,10          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 7.300,00          | 7.300,00          | 7.300,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 181.970,72        | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>151.042,10</b> | <b>110.800,00</b> | <b>110.800,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 5.670,10          | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 7.300,00          | 7.300,00          | 7.300,00          |
|                                                     | previsione di cassa  | 181.970,72        | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                   |                   |                   |



**MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti**

**2001 Programma 01 Fondo di riserva**

Vedi Nota Integrativa punto 1.2.5.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023        | ANNO 2024        | ANNO 2025        |
|-----------------------------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>70.000,00</b> | <b>70.000,00</b> | <b>70.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 70.000,00        | 70.000,00        | 70.000,00        |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>70.000,00</b> | <b>70.000,00</b> | <b>70.000,00</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                                     | previsione di cassa  | 70.000,00        | 70.000,00        | 70.000,00        |
|                                                     |                      |                  |                  |                  |

**2002 Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Vedi Nota Integrativa punto 1.2.2.

| Descrizione Spesa                                   |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Spese correnti</b>                               |                      | <b>177.554,00</b> | <b>178.816,80</b> | <b>179.989,40</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spesa per investimenti</b>                       |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Spese per incremento di attività finanziarie</b> |                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>                   |                      | <b>177.554,00</b> | <b>178.816,80</b> | <b>179.989,40</b> |
|                                                     | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     | previsione di cassa  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                     |                      |                   |                   |                   |

**MISSIONE 50 Debito pubblico****5002 Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Con nota del Servizio Autonomie Locali della PAT dd. 2 marzo 2018 sono state comunicate le modalità di contabilizzazione nel Bilancio di Previsione 2018-2020 e seguenti del recupero delle somme anticipate ai Comuni e destinate all'operazione di estinzione anticipata dei mutui. In particolare, stante le osservazioni formulate dalla Corte dei Conti, i comuni trentini devono contabilizzare i trasferimenti provinciali a titolo di ex FIM, al "lordo" delle somme da restituire. Di conseguenza nella "parte entrata" lo stanziamento del trasferimento provinciale a titolo di ex Fondo investimenti minori deve essere indicato al lordo della quota annuale di recupero definita dalla deliberazione n. 1065/2016, mentre nella "parte spesa" lo stanziamento della quota annuale di recupero deve

essere iscritta nella Missione 50 "Debito pubblico".

Di fatto quindi l'importo effettivo della spesa che il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan deve rimborsare a titolo di quota capitale dei mutui in ammortamento, non corrisponde con quanto indicato nella tabella sotto riportata, ma è rispettivamente per il triennio 2023-2025 di € 40.325,11, € 41.301,91 ed € 33.358,01, mentre il giro contabile annualmente ammonta ad € 149.049,52.

| Descrizione Spesa                 |                      | ANNO 2023         | ANNO 2024         | ANNO 2025         |
|-----------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Rimborso Prestiti</b>          |                      | <b>189.374,63</b> | <b>190.351,43</b> | <b>182.407,53</b> |
|                                   | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                   | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                   | previsione di cassa  | 189.374,63        | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b> |                      | <b>189.374,63</b> | <b>190.351,43</b> | <b>182.407,53</b> |
|                                   | di cui già impegnate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                   | di cui FPV           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                   | previsione di cassa  | 189.374,63        | 0,00              | 0,00              |
|                                   |                      |                   |                   |                   |

## MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

### 6001 Programma 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria

L'anticipazione di tesoreria serve per sopperire a temporanee esigenze di cassa; grazie alle ottime condizioni dell'attuale contratto di tesoreria, questo tipo di operazione risulta poco onerosa per il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan.

| Descrizione Spesa                                                     |                      | ANNO 2023           | ANNO 2024           | ANNO 2025           |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere</b> |                      | <b>1.500.000,00</b> | <b>1.500.000,00</b> | <b>1.500.000,00</b> |
|                                                                       | di cui già impegnate | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                       | di cui FPV           | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                                                       | previsione di cassa  | 1.500.000,00        | 0,00                | 0,00                |

| TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA |                      | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
|----------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
|                            | di cui già impegnate | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|                            | di cui FPV           | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
|                            | previsione di cassa  | 1.500.000,00 | 0,00         | 0,00         |
|                            |                      |              |              |              |

## MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

### 9901 Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro

In questo programma troviamo tutte le spese relative al personale che vengono trattenute dal comune e poi riversate all'erario in qualità di sostituto d'imposta, le ritenute ai professionisti anch'esse versate all'erario per conto del fornitore. Troviamo altresì un notevole importo per l'IVA split payment; con il nuovo regime IVA infatti il Comune trattiene l'IVA dalle fatture dei fornitori per poi riversarla direttamente allo stato.

Una limitata quantità di spese riguarda le anticipazioni dell'economista, la restituzione di cauzioni, ed altri servizi per conto di terzi.

Questo programma coincide con il titolo 9 dell'entrata, che risulta di pari importo.

| Descrizione Spesa                              |                      | ANNO 2023           | ANNO 2024           | ANNO 2025           |
|------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Spese per conto terzi – Partite di giro</b> |                      | <b>1.994.750,00</b> | <b>1.994.750,00</b> | <b>1.994.750,00</b> |
|                                                | di cui già impegnate | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                                | di cui FPV           | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                                | previsione di cassa  | 2.146.160,87        | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>              |                      | <b>1.994.750,00</b> | <b>1.994.750,00</b> | <b>1.994.750,00</b> |
|                                                | di cui già impegnate | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                                | di cui FPV           | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                                | previsione di cassa  | 2.146.160,87        | 0,00                | 0,00                |
|                                                |                      |                     |                     |                     |

|