



COMUNE di TRAMATZA

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

PERIODO: 2024 - 2025 - 2026

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
 - Risultanze della popolazione
 - Risultanze del territorio
 - Risultanze della situazione socioeconomica dell'Ente

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
 - Servizi gestiti in forma diretta
 - Servizi gestiti in forma associata
 - Servizi affidati a organismi partecipati
 - Servizi affidati ad altri soggetti
 - Altre modalità di gestione di servizi pubblici

- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
 - Situazione di cassa dell'Ente
 - Livello di indebitamento
 - Debiti fuori bilancio riconosciuti
 - Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
 - Ripiano ulteriori disavanzi

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del n. 935

Popolazione residente alla fine del 2022 (*penultimo anno precedente*) n. 0 di cui:

maschi n. 477

femmine n. 458

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **32**
in età scuola obbligo (6/16 anni) n. **59**
in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **99**
in età adulta (30/65 anni) n. **478**
oltre 65 anni n. **259**

Nati nell'anno n. **7**
Deceduti nell'anno n. **13**
Saldo naturale: + **9**
Immigrati nell'anno n. **21**
Emigrati nell'anno n. **20**
Saldo migratorio: + 3
Saldo complessivo (naturale + migratorio): + **12**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **0** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Kmq **16,79**
Risorse idriche:
laghi n. **0**
fiumi n. **1**
Strumenti urbanistici vigenti:
PUC
PIANO PARTICOLAREGGIATO

Risultanze della situazione socioeconomica dell'Ente

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **20**
Scuole primarie con posti n. **0**
Scuole secondarie con posti n. **0**
Strutture residenziali per anziani n. **0**
Farmacie n. 1
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km **0,00**
Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,70**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **0**
Rete gas Km **0,00**
Discariche rifiuti n. **0**
Mezzi operativi per gestione territorio n. 1

Veicoli a disposizione n. 2

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Oggetto di questa sezione è fornire una rappresentazione circa le modalità di erogazione dei servizi pubblici locali ai cittadini e fornire degli indirizzi generali circa le società partecipate dell'ente.

Si riportano di seguito alcune precisazioni sulle modalità di gestione, utili per la comprensione della tabella successiva.

Modalità di gestione	Descrizione
Interventi in economia diretta	L'organizzazione del lavoro è effettuata direttamente a cura dell'Ente e sotto la sua completa responsabilità con personale a tempo indeterminato, determinato, formazione lavoro, Lsu/Lpu, interinali e/o con personale comandato, distaccato, in convenzione proveniente da altre amministrazioni. Non vanno considerate le attività svolte dal Direttore generale e dal Segretario comunale/provinciale
Appalti	Termine dal significato generico all'interno del quale si è inteso comprendere le varie procedure contrattuali utilizzate dalla P.A. per affidare a privati la fornitura di opere e servizi, come ad es.: il pubblico incanto o asta pubblica, la licitazione privata, la trattativa privata, l'appalto concorso. Al riguardo, la normativa principale a cui fare riferimento è individuabile nel d.lgs. 50/2016 e sue modificazioni
Consorzi	Gli enti locali possono costituire un consorzio per la gestione associata di uno o più servizi e l'esercizio associato di funzioni
Unioni di comuni	L'art. 32 del d.lgs. 267/2000, stabilisce che l'unione di comuni è l'ente locale costituito da due o più comuni, di norma contermini, finalizzato all'esercizio associato di funzioni e servizi. Ove costituita in prevalenza da comuni montani, essa assume la denominazione di unione di comuni montani e può esercitare anche le specifiche competenze di tutela e di promozione della montagna attribuite in attuazione dell'articolo 44, secondo comma, della Costituzione e delle leggi in favore dei territori montani
Altro	Le modalità di gestione da considerare sono residuali rispetto alle altre modalità presenti nella tabella, tra queste quelle affidate gratuitamente dall'amministrazione ad associazioni di volontariato, Pro loco, Onlus.

Nella tabella sottostante viene riportato l'elenco dei servizi pubblici suddivisi per area di intervento con un rapporto tra i costi sostenuti per le varie forme di gestione e il totale della spesa sostenuta. La somma delle percentuali attribuite alle varie modalità di gestione di ciascuna area d'intervento è pari a 100.

Area d'Intervento	DIRETTA %	APPALTI %	CONSORZI %	UNIONE C. %	ALTRO %
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Organi istituzionali	6.52%	93,48%	0,00%	0,00%	0,00%
Segreteria generale	61,20%	21,78%	0,00%	0,00%	17,02%
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	40,86%	48,24%	0,00%	0,00%	10,90%
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	77,71%	10,73%	0,00%	0,00%	11,55%
Gestione beni demaniali e patrimoniali	0,94%	98,68%	0,00%	0,00%	0,38%
Ufficio tecnico	97,50%	1.42%	0,00%	0,00%	1.07%
Elezioni consultazioni popolari	89,82%	7,94%	0,00%	0,00%	2,24%
Statistica e sistemi informativi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Risorse umane	91,73%	8,27%	0,00%	0,00%	0,00%
Altri servizi generali	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza					
Polizia locale e amministrativa	66,27%	33,73%	0,00%	0,00%	0,00%
Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 4 – Istruzione diritto allo studio					
Istruzione prescolastica	0,00%	95,60%	0,00%	0,00%	4,40%
Altri ordini di istruzione	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Istruzione universitaria	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Servizi ausiliari all'istruzione	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 5 – Tutela e valorizzazione dei beni					
Valorizzazione dei beni di interesse storico	8,02%	91,98%	0,00%	0,00%	0,00%
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00%	30,77%	0,00%	69,23%	0,00%
MISSIONE 6 – Politiche giovanili sport e tempo libero					
Sport e tempo libero	7.91%	92.09%	0,00%	0,00%	0,00%
Giovani	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

MISSIONE 8 – Assetto del territorio e edilizia abitativa					
Urbanistica e assetto del territorio	0,43%	99,57%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Difesa del suolo	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rifiuti	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%
Servizio idrico integrato	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 10 – Trasporti e diritto alla mobilità					
Viabilità e infrastrutture stradali	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociale e famiglia					
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Interventi per la disabilità	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Interventi per gli anziani	0,00%	2,42%	0,00%	97,58%	0,00%
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	56,64%	43,36%	0,00%	0,00%	0,00%
Interventi per le famiglie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Interventi per il diritto alla casa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Cooperazione ed associazionismo	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Sevizio necroscopico cimiteriale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Le risultanze evidenziano che l'ente garantisce l'erogazione dei servizi pubblici principalmente attraverso i propri uffici e il ricorso ai contratti di appalto. Alcune tipologie di servizi sono erogate per il tramite del PLUS, altre tramite l'Unione dei Comuni Montiferru-Alto Campidano che acquisisce le risorse del bilancio comunale e provvede, a sua volta, a bandire le gare per l'affidamento dei servizi in favore dei Comuni aderenti.

L'Autorità dell'ambito ottimale della Sardegna, consorzio obbligatorio ai cui hanno aderito tutti i comuni regionali, con deliberazione n. 25 del 29.12.2004 ha individuato, in via esclusiva ai sensi della L. 36/94 e ai sensi della L.R. 29/97 e successive modificazioni, il gestore unico del servizio idrico Integrato dei comuni compresi nello stesso ambito territoriale.

Abbanoa SpA gestisce il servizio idrico integrato, costituito dall'insieme dei servizi pubblici di captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili, di fognatura e depurazione delle acque reflue secondo livelli di efficienza, efficacia ed economicità, ad essa ha aderito la quasi totalità dei comuni dell'isola con l'acquisizione di una quota minoritaria di azioni.

A decorrere dal 1° gennaio 2015 l'ente di governo dell'ambito della Sardegna è subentrato in tutte le posizioni giuridiche ed economiche già attribuite alla Gestione Commissariale istituita ai sensi della L.R. 8 febbraio 2013, n. 3 (Soppressione dell'Autorità d'ambito territoriale ottimale della Sardegna - Norma transitoria, disposizioni urgenti in materia di enti locali, di ammortizzatori sociali, di politica del lavoro e modifiche alla legge regionale n. 1 del 2013), e ss.mm.ii., ad esso partecipano tutti i comuni della regione.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali ed enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia, il Comune tuttavia, vista l'impossibilità tecnica di gestire direttamente il servizio idrico integrato, ha mantenuto le partecipazioni in Abbanoa S.p.A.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO	
						Anno 2022	Anno 2021
ABBANOIA	www.abbanoa.it	0,0239541			0,00	-11.529.914	2.060.045,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2022 (<i>penultimo anno dell'esercizio precedente</i>)	2.076.141,77
Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente	
Fondo cassa al 31/12/2021 (<i>anno precedente</i>)	1.531.189,51
Fondo cassa al 31/12/2020 (<i>anno precedente -1</i>)	1.633.692,56
Fondo cassa al 31/12/2019 (<i>anno precedente -2</i>)	1.409.426,74

L'ente non ha utilizzato anticipazione di cassa nel triennio precedente.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2022	12,214,41	1.743.214,49	0,70
2021	13.002,90	1.496.235,95	0,87
2020	13.450,90	1.691.558,65	0,80

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2022	0,00
2021	0,00
2020	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

L'Ente non è in disavanzo.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie	Di cui in distacco presso altri enti
Categoria A	1	1	0	0
Categoria B	1	0	1	0
Categoria C	3	3	0	0
Categoria D	6	5	1	2
TOTALE	11	9	2	2

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022:

11

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	11	380.169,76	29,38
2021	8	332.130,90	29,36
2020	10	377.379,80	32,42
2019	10	397.657,36	32,14
2018	10	399.133,86	28,56

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	328.802,86	361.499,15	310.456,99	306.954,28	306.954,28	322.301,99	- 1,128
Contributi e trasferimenti correnti	1.088.969,77	1.308.087,57	1.571.583,20	1.274.151,65	1.270.151,65	1.299.397,20	- 18,925
Extratributarie	78.463,32	73.627,77	129.204,79	61.110,00	61.110,00	64.165,00	- 52,702
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.496.235,95	1.743.214,49	2.011.244,98	1.642.215,93	1.638.215,93	1.685.864,19	- 18,348
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	70.261,43	63.603,94	98.279,52	0,00	24.101,48	24.101,48	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.566.497,38	1.806.818,43	2.109.524,50	1.642.215,93	1.662.317,41	1.709.965,67	- 22,152
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	475.591,08	354.386,09	666.722,13	87.567,37	32.567,37	34.195,74	- 86,865
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	881.789,09	694.145,48	1.076.430,99	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.357.380,17	1.048.531,57	1.743.153,12	87.567,37	32.567,37	34.195,74	- 94,976
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.923.877,55	2.855.350,00	3.852.677,62	1.729.783,30	1.694.884,78	1.744.161,41	- 55,101

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2021	2022	2023	2024	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	299.650,70	386.737,92	587.612,73	611.865,17	4,127
Contributi e trasferimenti correnti	1.146.854,54	1.245.985,44	1.642.025,87	1.479.184,05	- 9,917
Extratributarie	79.792,08	93.506,24	154.670,24	73.980,65	- 52,168
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.526.297,32	1.726.229,60	2.384.308,84	2.165.029,87	- 9,196
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.526.297,32	1.726.229,60	2.384.308,84	2.165.029,87	- 9,196
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	88.555,93	228.107,52	1.193.882,65	748.518,41	- 37,303
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	88.555,93	228.107,52	1.193.882,65	748.518,41	- 37,303
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.614.853,25	1.954.337,12	3.578.191,49	2.913.548,28	- 18,574

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le voci più importanti sono costituite dall'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e dalla tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

L'Ente continuerà svolgere direttamente le attività connesse alla gestione e riscossione dei tributi, ciò consentirà di mantenere adeguati livelli di efficienza del servizio e tenere contenuti i costi.

E' intendimento dell'Amministrazione confermare, con la prossima manovra di bilancio, l'aliquota di base dell'IMU nella misura dello 0,76%. Inoltre prosegue l'attività di verifica della base dati dei contribuenti al fine di ricercare eventuali sacche di evasione.

Il gettito del tributo si presume stabile, tuttavia gli interventi di perequazione attuati tramite il fondo di solidarietà comunale riducono alla fonte le somme derivanti dai versamenti dei cittadini, col risultato che il Comune si trova a richiedere il pagamento di un tributo di propria spettanza ma di cui non ottiene benefici concreti in quanto incassato e trattenuto per una quota significativa dall'Agenzia delle entrate e versato al bilancio dello Stato.

La quantificazione dei costi della tassa sui rifiuti TARI viene effettuata dal soggetto gestore del servizio, ossia l'Unione dei comuni Montiferru-Alto Campidano e formalizzata con l'approvazione del piano finanziario, il quale costituisce il presupposto necessario per l'articolazione delle tariffe.

Per quanto concerne l'addizionale comunale all'IRPEF, le Amministrazioni che si sono succedute hanno confermato di anno in anno l'aliquota unica in vigore dal 2000.

Tra le altre voci più rilevanti dell'aggregato delle entrate tributarie si segnalano gli introiti dal recupero dell'evasione fiscale e il fondo di solidarietà comunale. Per i primi si presuppone lo svolgimento di un'attività che non presenta margini di discrezionalità per l'ente e il cui gettito, vista l'aleatorietà con cui si presenta, viene prudenzialmente vincolato dal legislatore allo svolgimento di spese non ripetitive e richiede l'accantonamento a bilancio di un fondo crediti di dubbia esigibilità. Il fondo di solidarietà, inserito tra le entrate tributarie come posta perequativa, viene quantificato in sede di formazione della legge di bilancio statale e ripartito con appositi decreti ministeriali.

Le principali entrate extratributarie sono rappresentate da:

- Servizio mensa: L'affidamento del servizio avviene con gara d'appalto e lo stesso è organizzato secondo apposito disciplinare di preparazione e somministrazione dei pasti. Non essendo previsto alcun limite minimo alla copertura dei costi, il comune, attualmente, richiede all'utenza per ogni pasto, a titolo di compartecipazione alle spese, la contribuzione nella misura di euro 2,00 a fronte di un costo complessivo unitario di euro 7,50. I pasti consumati dagli insegnanti sono oggetto di rimborso da parte del ministero dell'istruzione.
- Canone unico: ha debuttato nell'anno 2021 il nuovo canone di natura patrimoniale che sostituisce il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche e l'imposta sulla pubblicità, disciplinato in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai prelievi sostituiti dal canone stesso.
- Diritti di segreteria: è il corrispettivo che il comune introita per la fruizione dei servizi dell'ufficio tecnico e dell'ufficio anagrafe.
- Sanzioni per violazioni del codice della strada: si suddividono in due tipologie, la prima riguardante le violazioni generali alle norme del codice della strada e la seconda riguardante specificatamente il superamento dei limiti di velocità che il Comune

accerta in quanto dispone di un autovelox. Per espressa previsione normativa annualmente, in sede di predisposizione del bilancio di previsione, l'organo esecutivo individua una destinazione per le somme derivanti dall'attività di controllo.

- Proventi concessioni in uso locali comunali: l'Amministrazione intende proseguire la politica di manutenzione del proprio patrimonio immobiliare.
- Proventi da concessioni cimiteriali: sono prioritariamente destinati a interventi di manutenzione sul cimitero comunale e per la parte non spesa alla realizzazione di altre opere pubbliche.

Per tutte le tipologie citate l'amministrazione non prevede di apportare variazioni tariffarie.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti l'Amministrazione ha approvato una serie di progetti esecutivi utili per il partecipare ai bandi di finanziamento delle opere pubbliche.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente potrebbe ricorrere alla sottoscrizione di un mutuo.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2024

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	361.499,15	315.954,28	315.954,28
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.308.087,57	1.230.104,30	1.213.104,30
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	73.627,77	92.302,75	78.801,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.743.214,49	1.638.361,33	1.607.859,58
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	174.321,45	163.836,13	160.785,96
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	10.215,06	9.362,00	8.616,71
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		164.106,39	154.474,13	152.169,25
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	171.117,07	156.347,63	140.596,10
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		171.117,07	156.347,63	140.596,10
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

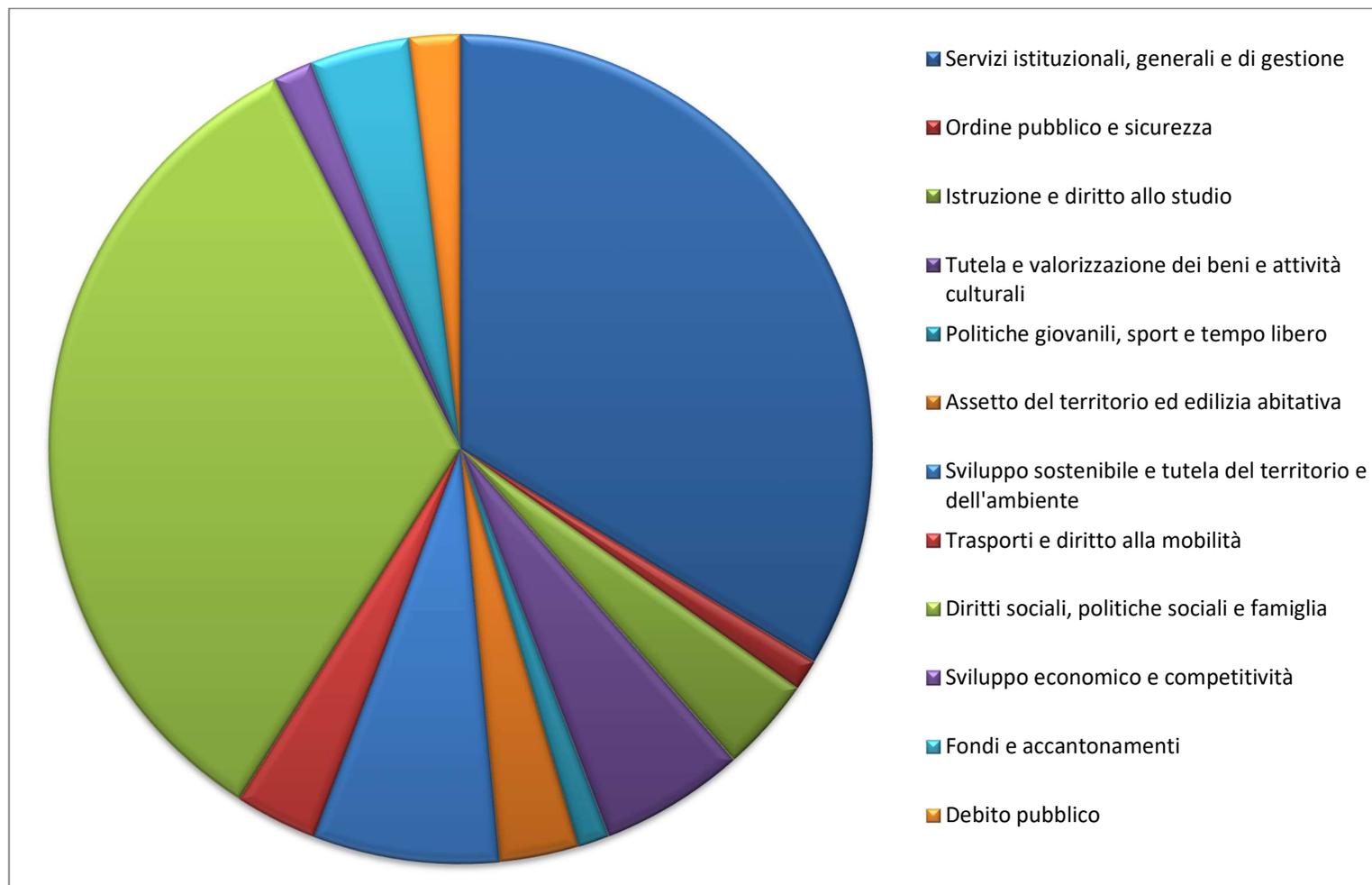
(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei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

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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

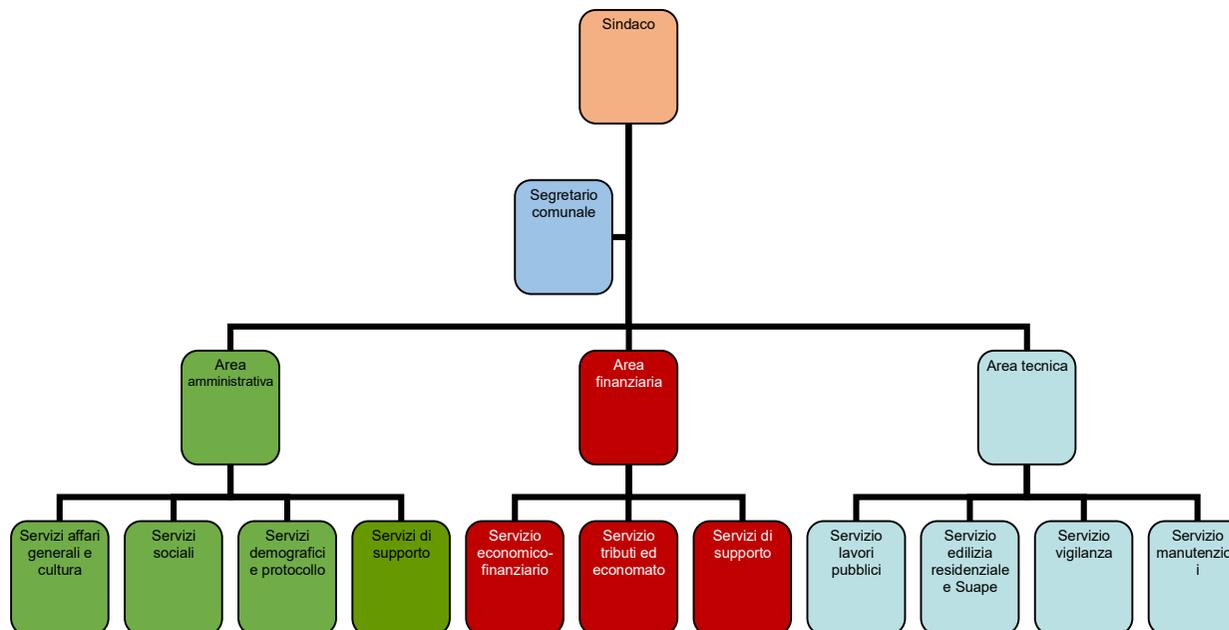
La spesa corrente programmata è rappresentata nei grafici sottostanti. Nel primo di essi è evidenziata la suddivisione della spesa in base alle funzioni gestite dall'ente. I dati sono stati aggregati secondo la struttura delle missioni valorizzate nella seconda annualità del bilancio di previsione vigente.



Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La struttura dell'Ente si articola in aree, che rappresentano le unità organizzative di massima dimensione e i cui responsabili sono nominati dal Sindaco, ed in servizi, che sono le unità organizzative di secondo livello, gli uffici sono aggregati nei servizi secondo criteri di omogeneità funzionale ed organizzati in modo da assicurare l'esercizio più efficace delle attività loro proprie.

La programmazione triennale del fabbisogno del personale è presente nel PIAO, approvato con la delibera della Giunta Comunale n. 51 DEL 17/07/2023.



Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Per il triennio non sono previsti acquisti per un importo che richiede l'adozione del piano di programmazione biennale.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio immobiliare dell'Ente. Gli interventi previsti nel triennio 2024-2026 sono riportati nelle seguenti schede:

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE di TRAMATZA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	3.630.868,00	0,00	3.630.868,55
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	320.000,00	0,00	320.000,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Stanziameti di bilancio	152.539,75	0,00	0,00	152.539,75
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	152.539,75	3.965.868,55	0,00	

Il referente del programma
Geometra Renzo Ponti

Note

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

**SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE di TRAMATZA**

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle opere incompiute																	
CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministrazione	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 202 del codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
					0,00	0,00	0,00	0,00									

Il referente del programma
Geometra Renzo Ponti

Note

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1° gennaio 2003
 (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
 (4) In caso di vendita immobiliare deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
 b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
 c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
 d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
 b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
 b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
 b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
 c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
 d) liquidazione giudiziale, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
 e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (art. 1, comma 2, lettera a), DM n. 42/2013)
 b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (art. 1, comma 2, lettera b), DM 42/2013)
 c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo (art. 1, comma 2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
 b) diversa da quella prevista in progetto

Altri dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzati nel Programma triennale)	
Descrizione dell'opera	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc ...)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza di progetto	si/no
Costo progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
Tipologia copertura finanziaria	
Comunitaria Dell'Unione europea	si/no
Nazionale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra pubblica	si/no
Privata	si/no

**SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE di TRAMATZA**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 202 del codice															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP opera incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice ISTAT			Localizzazione CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo di corrispettivo ex art. 202 comma 1, lett. a), del codice	Immobili disponibili	Già incluso in programma di dismissione di cui all'art. 27 del decreto-legge n. n. 201/2011, convertito dalla legge n. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
												0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma
Geometra Renzo Ponti

Note:

- (1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "T" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
 (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
 (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. sì come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

**SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE di TRAMATZA
ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA**

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile unico del progetto (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice ISTAT			Localizzazione Codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)						Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)			
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)		Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)	
																							Importo	Tipologia
L00072010952202300001	1	E27H19001530004	2024	Ponti Renzo	No	No	020	095	066	ITG2G	01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	lavori di riqualificazione della direttrice principale dell'abitato - 2° Lotto - Intervento di completamento	1	152.539,75	0,00	0,00	0,00	152.539,75	0,00				
L00072010952202400001	2	E27H23000970006	2025	Ponti Renzo	Si		020	095	066		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Lavori di riqualificazione della direttrice principale dell'abitato - III Lotto funzionale	2	0,00	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00				
L00072010952202400002	3	E24J23000450005	2025	Ponti Renzo	No		020	095	066		09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Lavori di riqualificazione degli impianti sportivi	2	0,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00				
L00072010952202400003	4	E13C23002020008	2025	Ponti Renzo	No	No	020	095	066		09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.08 - Sociali e scolastiche	PIANO NAZIONALE PER LA RIQUALIFICAZIONE DEI PICCOLI COMUNI APPROVAZIONE PROGETTO DI RETE "COESI E RESILIENTI" TRA I COMUNI DI TRAMATZA-NURACHI-ZEDDIANI	2	0,00	2.115.000,00	0,00	0,00	2.115.000,00	0,00	15.000,00			
L00072010952202400004	5		2025	Ponti Renzo	No	No	020	095	066		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Manutenzione straordinaria strada dell'ecocentro	2	0,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00				
L00072010952202400005	6	E28H20000170001	2025	Ponti Renzo	No	No	020	095	066		07 - Manutenzione straordinaria	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CAMPO DI CALCIO COMUNALE Realizzazione del manto in erba artificiale nel campo di calcio comunale di via Valentino Mazzola	2	0,00	480.868,55	0,00	0,00	480.868,55	0,00				
														152.539,75	3.965.868,55	0,00	0,00	4.118.408,30	0,00		0,00			

Il referente del programma
Geometra Renzo Ponti

Note:

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3, comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1 al codice
- (6) Indica se lavoro complesso di cui all'articolo 2, comma 1, lettera d), dell'allegato I.1 al codice
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3, commi 11, 12 e 13
- (8) Ai sensi dell'articolo 4, comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 5, commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

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

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

Tabella D.5

1. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera b) modifica ex articolo 5, comma 9, lettera c)
2. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera d) modifica ex articolo 5, comma 9, lettera e)
3. modifica ex articolo 5, comma 11

**SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE di TRAMATZA
INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE - INTERVENTO	RESPONSABILE/UNICO DEL PROGETTO	IMPORTO ANNUALITÀ	IMPORTO INTERVENTO	FINALITÀ	LIVELLO DI PRIORITÀ	CONFORMITÀ URBANISTICA	VERIFICA VINCOLI AMBIENTALI	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		INTERVENTO AGGIUNTO O VARIATO A SEGUITO DI MODIFICA PROGRAMMA (*)
											codice AUSA	denominazione	
L00072010952202300001	E27H19001530004	lavori di riqualificazione della direttrice principale dell'abitato - 2° Lotto - Intervento di completamento	Ponti Renzo	152.529,75	152.539,75	URB	1	SI	SI	2			

Il referente del programma
Geometra Renzo Ponti

Note:
(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento opera incompiuta CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati DEM - Demolizione opera incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
2. progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento finale"
3. progetto esecutivo

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE di TRAMATZA

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	LIVELLO DI PRIORITÀ	MOTIVO PER IL QUALE L'INTERVENTO NON È RIPROPOSTO (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda D	Testo

Il referente del programma
Geometra Renzo Ponti

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente rispetta le disposizioni di legge

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.821.557,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	24.101,48	24.101,48
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.642.215,93 0,00	1.638.215,93 0,00	1.685.864,19 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.570.452,74 24.101,48 53.974,17	1.578.095,20 24.101,48 53.974,17	1.627.282,01 0,00 56.672,88
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		34.763,20 0,00 0,00	31.006,24 0,00 0,00	31.751,53 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			36.999,99	53.215,97	50.932,13
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			36.999,99	53.215,97	50.932,13

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		87.567,37	32.567,37	34.195,74
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		124.567,36 0,00	85.783,34 0,00	85.127,87 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-36.999,99	-53.215,97	-50.932,13

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni 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
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)			36.999,99	53.215,97	50.932,13
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			36.999,99	53.215,97	50.932,13

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 alla 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 alla riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

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

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alla 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 alla concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a rendere più efficiente la rendicontazione delle opere pubbliche per avere la necessaria disponibilità di cassa per una gestione equilibrata dell'ente.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2024 - 2025 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.821.557,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	24.101,48	24.101,48					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	611.865,17	306.954,28	306.954,28	322.301,99	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.063.818,53	1.570.452,74	1.578.095,20	1.627.282,01
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.479.184,05	1.274.151,65	1.270.151,65	1.299.397,20			24.101,48	24.101,48	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	73.980,65	61.110,00	61.110,00	64.165,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	748.518,41	87.567,37	32.567,37	34.195,74	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.098.544,41	124.567,36	85.783,34	85.127,87
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.913.548,28	1.729.783,30	1.670.783,30	1.720.059,93	Totale spese finali	3.162.362,94	1.695.020,10	1.663.878,54	1.712.409,88
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	34.763,20	34.763,20	31.006,24	31.751,53
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	354.257,00	350.500,00	350.500,00	358.025,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	357.185,36	350.500,00	350.500,00	358.025,00
Totale titoli	3.267.805,28	2.080.283,30	2.021.283,30	2.078.084,93	Totale titoli	3.554.311,50	2.080.283,30	2.045.384,78	2.102.186,41
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.089.362,28	2.080.283,30	2.045.384,78	2.102.186,41	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.554.311,50	2.080.283,30	2.045.384,78	2.102.186,41
Fondo di cassa finale presunto	1.535.050,78								

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

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

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione della missione:

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

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

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

Finalità da conseguire:

Costante osservanza dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione dell'attività dell'ente.

Attività di prevenzione della corruzione.

Garantire la perequazione fiscale nei confronti dei cittadini, mediante una razionalizzazione e potenziamento dell'attività di accertamento volta al recupero dell'evasione e dell'elusione, al fine di contenere l'aumento del carico fiscale.

Mediante l'investimento dei fondi PNRR favorire l'innovazione tecnologica e l'ottimizzazione delle procedure amministrative, aggiornamento degli strumenti digitali, (sito internet, dei social-media e app) per semplificare l'accesso dei cittadini ai servizi della PA, comunicare tempestivamente su tutti gli atti e iniziative di interesse pubblico e favorire la partecipazione attiva alla vita amministrativa.

Sviluppo dell'attività di dematerializzazione dei documenti cartacei e progressiva implementazione di un sistema documentale informatico che consenta il rilascio delle certificazioni on-line

Implementare la gestione on line dei rapporti con l'utenza incrementando il numero delle pratiche da concludersi senza l'accesso diretto agli uffici.

Ottimizzare l'attività di comunicazione dei pagamenti, privilegiando gli avvisi di pagamento trasmessi via e-mail.

Potenziamento delle misure organizzative, strumentali e di tipo strutturale necessarie ad ottimizzare il lavoro, ivi compreso quello agile, nell'ottica di migliorare l'efficacia e l'efficienza dei servizi al cittadino anche in modalità on line.

Razionalizzazione degli usi e nuove destinazioni del patrimonio dell'ente.

Mantenimento della corretta funzionalità degli edifici comunali.

Completamento, messa a norma degli edifici comunali.

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza
--

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

Aumentare il livello di sicurezza sia in ambito urbano che extraurbano mediante: mappatura del territorio al fine di individuare le aree più sensibili, con particolare attenzione alla sicurezza stradale.

Prevenire azioni contro le persone e il patrimonio, attraverso una maggiore presenza sul territorio della polizia locale al fine di fornire una risposta più adeguata in tema di ordine pubblico.

Costante manutenzione sistema di videosorveglianza del territorio cittadino.

Tutela del territorio e repressione dei reati di carattere ambientale.

Recepimento e applicazione delle prescrizioni regionali antincendio.

Recupero coattivo sanzioni non riscosse.

Lotta al randagismo.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

Garantire il regolare funzionamento delle strutture scolastiche presenti nel territorio comunale.

Prosecuzione della collaborazione nell'offerta formativa nella scuola dell'infanzia e servizio di refezione scolastica.

Collaborare con le istituzioni scolastiche a sostegno delle attività didattiche a favore degli alunni frequentanti l'istituto di Milis.

Gestione del servizio di trasporto scolastico tramite l'Unione dei comuni.

Proseguire nella concessione di agevolazioni tariffarie a tutela delle situazioni di disagio sociale, previo bando e acquisizione dati relativi alla situazione economica familiare.

Mantenimento delle borse di studio esistenti e valorizzazione dei risultati ottenuti dagli alunni meritevoli, con borse di studio per merito al conseguimento del titolo, per la scuola secondaria di II grado e università, da assegnare con bandi ad hoc che premiano esclusivamente il merito

Mantenere uno spazio ludoteca con un focus sullo “*spazio compiti*” per garantire un supporto agli alunni nel raggiungimento degli obiettivi curriculari e creare una zona studio fruibile e attrezzata per studenti di ogni ordine e grado.

Corsi di formazione per competenze linguistiche e digitali e musicali.

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico.

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

Finalità da conseguire:

Riappropriazione e valorizzare i beni culturali materiali e immateriali presenti sul territorio.

Recupero e conservazione delle tradizioni etnografiche che stanno scomparendo.

Percorrere canali istituzionali per ottenere le risorse necessarie per lo studio, recupero e conservazione, valorizzazione e fruizione delle aree archeologiche.

Mappare la presenza di vecchi mulini ad acqua ed azioni per il loro recupero, valorizzazione e fruizione.

Accrescere l'offerta e la fruizione dei servizi della biblioteca comunale, anche on line.

Prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura (conferenze, incontri con l'autore, presentazioni di libri, pubbliche letture), ed implementazione delle attività laboratoriali per le varie fasce di età.

Avvio di promozione di attività, eventi culturali e festival letterari finalizzati al mantenimento del titolo di città che legge.

Valorizzazione e maggiore fruizione della casa storica di proprietà comunale “Casa Enna” e del Centro Sociale per eventi di carattere sociale, culturale e laboratoriale.

Supporto alle associazioni culturali esistenti e stimolo alla creazione di una rete locale tra gruppi organizzativi, associazioni, parrocchia e comitati per la realizzazione degli eventi culturali e feste religiose e sostegno a progetti ed eventi culturali in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione dei cittadini.

Programmazione eventi sportivi, culturali e sociali patrocinati dal Comune.
Recupero delle tradizioni eno-gastronomiche, popolari e dell'abito tradizionale.
Valorizzare i rioni attraverso azioni di animazione e spazi aggregativi aperti.
Valorizzare gli artisti locali.
Incrementare l'offerta formativa della scuola civica di musica.
Tutela e valorizzazione degli elementi identitari quali la vallata del Rio Cispini e il Ponte Romano.
Valorizzazione dei prodotti dell'agroalimentare e dell'enogastronomia, anche in collaborazione con le associazioni di settore per promuovere la produzione, trasformazione e vendita dei prodotti in loco.
Riscoperta della biodiversità dell'agroalimentare attraverso lo slogan "Coltiviamo diversità".
Mappatura e creazione rete piccoli produttori dell'agroalimentare e creazione di marchio comunale.
Promozione dei percorsi del Vernaccia e del territorio vocato alla sua coltura.

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

Mappatura dei bisogni della popolazione di età giovanile al fine di rimodulare anche in coprogettazione i servizi ad essi rivolti.
Sensibilizzazione ai fenomeni di bullismo, dipendenze, ludopatie, al rispetto della diversità e educazione alla parità di genere.
Coinvolgimento dei giovani alla partecipazione attiva alla vita politica, sociale, culturale e produttiva.
Supportare la creazione di imprese giovanili e femminili.
Promozione del Servizio Civile Universale, Volontariato Europeo e scambi culturali.
Rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione sociale, al fine della più ampia promozione dell'attività sportiva.
Promuovere iniziative ad ampio raggio per agevolare la pratica sportiva nel tempo libero per tutti i cittadini, indipendentemente dalle abilità e dalle fasce di età, al fine di favorire l'aggregazione sociale e promuovere stili di vita sani e consapevoli.
Ricerca fondi al fine di progettare la riqualificazione degli impianti sportivi e realizzarla anche mediante l'accesso al credito sportivo.
Sostenere le associazioni sportive presenti sul territorio e creare nuove associazioni, nuovi eventi e manifestazioni sportive.
Diversificazione e massima inclusività dell'offerta sportiva.

Creazione di tornei, giochi da tavolo e giornate sportive.

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

Finalità da conseguire:

Adeguamento del PUC alle normative regionali vigenti in tema di PAI e PPR.
Promozione della cura, della manutenzione, del decoro cittadino con interventi mirati sulle aree urbane.
Mantenimento funzionalità dei mezzi impiegati per gli interventi di miglioramento degli spazi urbani.

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti all'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

Finalità da conseguire:

Messa in atto di interventi di manutenzione e valorizzazione dei parchi e delle aree verdi cittadine, anche al fine di accrescerne la fruibilità.
Intervenire con azioni mirate alla riduzione degli elementi inquinanti nel territorio cittadino.
Promozione della raccolta differenziata e riduzione della produzione di rifiuti. Lotta all'abbandono dei rifiuti mediante interventi e azioni di prevenzione, contrasto e bonifica.
Predisposizione del piano per la transizione ecologica per l'efficientamento energetico degli edifici pubblici e dell'illuminazione pubblica.

Ricognizione presenza di cemento amianto nel territorio comunale e reperimento fondi al fine di concedere contributi alla popolazione mediante bando pubblico.

Promozione della mobilità sostenibile.

Cura e manutenzione delle aree verdi comunali, piantumazione delle aree comunali disponibili, creazione dei sentieri delle aromatiche e di pergole con rampicanti.

Azioni per migliorare la fruibilità parco comunale e successiva inaugurazione.

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

Completamento opere pubbliche in corso di realizzazione.

Completamento e mantenimento in efficienza l'impianto di illuminazione pubblica.

Manutenzione degli spazi pubblici.

Riqualificazione, decoro e recupero urbano; completamento pavimentazioni e marciapiedi.

Viabilità urbana: interventi per riduzione velocità nel centro urbano con rimodulazione della viabilità e segnaletica.

Mobilità sostenibile: piste ciclabili; studio di fattibilità per anello ciclabile con i comuni limitrofi.

Manutenzione della viabilità rurale.

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

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

Azioni per migliorare la qualità di vita delle famiglie e favorire l'insediamento di nuove unità nel territorio comunale.

Mantenimento e rafforzamento dei servizi in essere sia comunali, che con l'Unione dei Comuni e con il PLUS.

Creazione di uno spazio di inclusione e aggregazione sociale aperto a adulti e anziani per favorire l'incontro intergenerazionale, con scambio esperienziale e con laboratori mirato alla valorizzazione degli usi e costumi della cultura popolare, con particolare attenzione alle buone politiche di invecchiamento attivo globale e creazione dei percorsi salute.

Potenziamento dell'area sociosanitaria con azioni in sinergia e rafforzamento di quelle messe in campo dalla ASL di Oristano a tutela della salute dei cittadini.

Animazione per favorire la nascita di cooperative di comunità.

Supporto in favore delle associazioni di volontariato sociale e di tutela di fragili e disabili.

Rivisitazione e regolamento delle aree cimiteriali.

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

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di tutela della salute.

Finalità da conseguire:

Potenziamento dell'area sociosanitaria presente; azioni atte ad istituire la figura dell'infermiere e dell'operatore socio-sanitario di comunità, anche attraverso le cooperative di comunità o altre modalità di azione e supporto alle associazioni di volontariato sociale.

Diffondere la cultura della salvaguardia della vita umana con corsi appositi.

Creazione del registro comunale delle sclerosi multipla, diabete mellito e tumori; adesione al registro donatori e disposizioni anticipate di trattamento. Creazione percorsi salute.

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

Sono stati costituiti fondi ed accantonamenti secondo le prescrizioni della normativa vigente.

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

È allo studio la richiesta di un mutuo dal Credito Sportivo per il finanziamento delle opere di ristrutturazione impianti sportivi.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Non sono previste anticipazioni finanziarie.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	572.163,10	9.000,00	0,00	581.163,10	576.179,44	9.000,00	0,00	585.179,44	577.264,59	9.450,00	0,00	586.714,59
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	20.814,74	0,00	0,00	20.814,74	20.814,74	0,00	0,00	20.814,74	21.074,74	0,00	0,00	21.074,74
4	63.988,27	0,00	0,00	63.988,27	63.840,49	0,00	0,00	63.840,49	67.032,51	0,00	0,00	67.032,51
5	41.090,03	57.000,00	0,00	98.090,03	47.513,53	7.000,00	0,00	54.513,53	49.757,31	7.350,00	0,00	57.107,31
6	20.302,94	1.000,00	0,00	21.302,94	20.246,92	1.000,00	0,00	21.246,92	21.162,67	1.050,00	0,00	22.212,67
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	13.275,28	40.567,36	0,00	53.842,64	12.874,57	40.567,37	0,00	53.441,94	12.828,56	42.595,74	0,00	55.424,30
9	125.578,97	0,00	0,00	125.578,97	125.406,92	0,00	0,00	125.406,92	131.382,11	0,00	0,00	131.382,11
10	40.766,05	15.000,00	0,00	55.766,05	40.766,05	26.215,97	0,00	66.982,02	42.804,35	22.582,13	0,00	65.386,48
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	578.002,09	2.000,00	0,00	580.002,09	576.002,09	2.000,00	0,00	578.002,09	604.802,20	2.100,00	0,00	606.902,20
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	26.669,60	0,00	0,00	26.669,60	26.669,60	0,00	0,00	26.669,60	28.003,08	0,00	0,00	28.003,08
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	67.801,67	0,00	0,00	67.801,67	67.780,85	0,00	0,00	67.780,85	71.169,89	0,00	0,00	71.169,89
50	0,00	0,00	34.763,20	34.763,20	0,00	0,00	31.006,24	31.006,24	0,00	0,00	31.751,53	31.751,53
60	0,00	0,00	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	350.500,00	350.500,00	0,00	0,00	350.500,00	350.500,00	0,00	0,00	358.025,00	358.025,00
TOTALI	1.570.452,74	124.567,36	385.263,20	2.080.283,30	1.578.095,20	85.783,34	381.506,24	2.045.384,78	1.627.282,01	85.127,87	389.776,53	2.102.186,41

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	821.099,83	194.048,12	0,00	1.015.147,95
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	26.208,87	0,00	0,00	26.208,87
4	83.567,29	7.061,42	0,00	90.628,71
5	47.859,24	107.000,00	0,00	154.859,24
6	53.401,07	27.518,39	0,00	80.919,46
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	17.002,81	138.413,65	0,00	155.416,46
9	187.069,37	193.940,00	0,00	381.009,37
10	50.286,61	428.562,53	0,00	478.849,14
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	733.984,23	2.000,30	0,00	735.984,53
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	43.339,21	0,00	0,00	43.339,21
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	34.763,20	34.763,20
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	357.185,36	357.185,36
TOTALI	2.063.818,53	1.098.544,41	391.948,56	3.554.311,50

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

In merito alla gestione del patrimonio si rimanda alle delibere del Consiglio Comunale n. 35 e 36 del 2 novembre 2023 e relativamente alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente prosegue nelle azioni di valorizzazione del centro abitato.

COMUNE di TRAMATZA, lì 14 novembre, 2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario