

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2025 - 2027

Il documento unico di programmazione è il nuovo documento di pianificazione, che sostituisce la relazione al bilancio di previsione. Il documento unico di programmazione costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente. Si suddivide in due sezioni: la sezione strategica e la sezione operativa. La prima sviluppa ed aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato del sindaco ed individua gli indirizzi strategici dell'ente. La seconda sezione riprenderà le decisioni strategiche dell'ente per declinarle in un'ottica più operativa e concreta, identificando così gli obiettivi associati alle missioni e programmi del bilancio di previsione.

Colophon

- **Redazione:** Comune Senale-San Felice
- **Responsabile:**
- **Normativa di riferimento:** Legge provinciale n. 25 del 12 dicembre 2016, DLgs. n.267 del 18 agosto 2000, allegato n. 4/1 del decreto legislativo n. 118/2011
- Il documento standard è stato messo a disposizione dal Consorzio dei Comuni della Provincia di Bolzano.
- Il documento è stato approvato dal Consiglio Comunale in data 16.12.2024 con delibera n. 45.
- **Data di esecutività della delibera:**
- **Copie in formato cartaceo:** n. 5 esemplari in lingua tedesca e n. 2 in lingua italiana
- **Anno di pubblicazione** 2024
- © Parti del contenuto potranno essere stampati e diffusi, a condizione che la relativa fonte venga citata in modo corretto.

Indice

Premessa.....	5
Introduzione.....	6
Composizione degli Organi istituzionali.....	11
PARTE PRIMA.....	13
1 - ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE.....	13
1.1 Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente.....	13
1.1.1 Risultanze della popolazione.....	13
1.1.2 Risultanze del territorio.....	16
1.1.3 Risultanze della situazione socio economica dell'ente.....	18
2 - MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	21
2.1 Enti controllati.....	21
3 – SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA.....	24
3.1 Situazione di cassa.....	24
3.2 Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente.....	24
3.3 Livello di indebitamento.....	24
3.4 Debiti fuori bilancio riconosciuti.....	24
4 – GESTIONE DELLE RISORSE UMANE.....	25
4.1 Personale.....	25
4.2 Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio.....	26
5 – VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.....	27
PARTE SECONDA - PROGRAMMAZIONE DEL BILANCIO.....	28
A - ENTRATE.....	28
A.1 Entrate.....	28
A.2 Imposte, tributi e tariffa dei servizi pubblici.....	28
A.2.1 Imposta municipale sugli immobili (IMI).....	29
A.2.2 Entrate extratributarie.....	30
A.3 Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale.....	30
A.4 Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	30

<u>B - SPESE.....</u>	<u>31</u>
<u>B.1 Quadro generale degli impieghi per missioni.....</u>	<u>31</u>
<u>B.2 Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....</u>	<u>32</u>
<u>B.3 Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizio.....</u>	<u>33</u>
<u>B.4 Programmazione triennale dei lavori pubblici ed investimenti.....</u>	<u>33</u>
<u>B.5 Programma e progetti di investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi.....</u>	<u>33</u>
<u>C – RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA.....</u>	<u>40</u>
<u>D – QUADRO GENERALE DEI PROGRAMMI PER MISSIONI ATTIVATE.....</u>	<u>43</u>
<u>F – OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....</u>	<u>49</u>

Ai sensi dell'articolo 23 della legge provinciale n. 11/2014 (legge finanziaria 2015) nella provincia autonoma di Bolzano, nei comuni e nelle comunità comprensoriali sono state introdotte a partire dall'esercizio finanziario 2016 le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio ai sensi del Decreto legislativo del 23.06.2011, n. 118 Il regolamento comunitario sopraordinato ha come fine di stabilire una metodologia per le norme comuni, definizioni, classificazioni e regole di impegno e accertamento, le quali permettono di elaborare conti e tabelle basati su presupposti equiparabili e di obbligare gli stati membri di trasmettere i conti e le tabelle in tempi definiti in modo dettagliato alla commissione (ufficio statistico della Comunità Europea) L'armonizzazione dei sistemi contabili ha come traguardo la valutazione della programmazione (allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011 - principi della programmazione) La programmazione contabile è composta da: dichiarazione programmatica del Sindaco (durata 5 anni) documento unico di programmazione (durata 3 anni) piano esecutivo di gestione bilancio di previsione (durata 3 anni) Il documento unico di programmazione (DUP) adottato sostituisce sostanzialmente la relazione previsionale e programmatica. Il documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica e operativa dell'ente. Il documento si compone di due sezioni: la sezione strategica e la sezione operativa. La sezione strategica sviluppa ed aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato del Sindaco ed individua gli indirizzi strategici dell'ente. La seconda sezione operativa definisce in base agli indirizzi strategici gli obiettivi concreti da realizzare nelle singole missioni e programmi del bilancio di previsione. Il bilancio comprende la previsione di cassa e di competenza per il primo anno (2024) e la previsione di competenza per gli anni di bilancio successivi (2025-2026). Le previsioni del primo anno rappresentano il bilancio di previsione annuale della contabilità finanziaria. Il bilancio di previsione viene impostato ai sensi dell'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011

Introduzione

Con la legge provinciale n. 11/2014 (legge finanziaria 2015) è stato stabilito, che nella provincia autonoma di Bolzano, nei comuni e nelle comunità comprensoriali saranno introdotte le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio ai sensi del Decreto legislativo del 23.06.2011, n. 118 a partire **dall'esercizio finanziario 2016**. La riforma sull'armonizzazione dei bilanci stabilisce l'adozione di regole contabili uniformi, di un comune piano dei conti integrato e di comuni schemi di bilancio, l'adozione di un bilancio consolidato con le aziende, società o altri organismi controllati, la definizione di un sistema di indicatori di risultato semplici, misurabili, nonché l'affiancamento, a fini conoscitivi, di un sistema di contabilità economico-patrimoniale al sistema di contabilità finanziaria.

I comuni sono tenuti alla approvazione annuale del **bilancio di previsione finanziario triennale** redatto sulla base delle linee strategiche contenute nel presente documento. Il bilancio di previsione comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio 2025 e le previsioni di competenza degli esercizi 2026 e 2027, osservando i principi di unità, annualità, universalità, integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità. Le previsioni riguardanti il primo esercizio 2025 costituiscono il bilancio di previsione finanziario annuale. Il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, salve le eccezioni stabilite dalla legge.

Il bilancio di previsione triennale è composto da due parti, relative all'entrata e alla spesa.

L'entrata è classificata in titoli, definiti secondo la fonte di provenienza, e in tipologie, definite in base alla natura delle entrate.

Titolo	Descrizione
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
2	Trasferimenti correnti
3	Entrate extra tributarie
4	Entrate in conto capitale
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie
6	Accensione prestiti
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere
9	Entrate per conto terzi e partite di giro

La spesa è classificata in missioni, che rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dagli enti locali, ed in programmi, che rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni.

	Missione		Programma
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali
		2	Segreteria generale
		3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
		4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
		5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
		6	Ufficio tecnico
		7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Missione		Programma	
		8	Statistica e sistemi informativi
		9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
		10	Risorse umane
		11	Altri servizi generali
2	Giustizia	1	Uffici giudiziari
		2	Casa circondariale e altri servizi
3	Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa
		2	Sistema integrato di sicurezza urbana
4	Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica
		2	Altri ordini di istruzione non universitaria
		4	Istruzione universitaria
		5	Istruzione tecnica superiore
		6	Servizi ausiliari all'istruzione
		7	Diritto allo studio
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico
		2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero
		2	Giovani
7	Turismo	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio
		2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Difesa del suolo
		2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
		3	Rifiuti
		4	Servizio idrico integrato
		5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
		6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
		7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
		8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
10	Trasporti e diritto alla mobilità	1	Trasporto ferroviario
		2	Trasporto pubblico locale
		3	Trasporto per vie d'acqua

	Missione		Programma
		4	Altre modalità di trasporto
		5	Viabilità e infrastrutture stradali
11	Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile
		2	Interventi a seguito di calamità naturali
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
		2	Interventi per la disabilità
		3	Interventi per gli anziani
		4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
		5	Interventi per le famiglie
		6	Interventi per il diritto alla casa
		7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
		8	Cooperazione e associazionismo
		9	Servizio necroscopico e cimiteriale
13	Tutela della salute	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA
		2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA
		3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente
		4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi
		5	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari
		6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN
		7	Ulteriori spese in materia sanitaria
14	Sviluppo economico e competitività	1	Industria e PMI e Artigianato
		2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
		3	Ricerca e innovazione
		4	Reti e altri servizi di pubblica utilità
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
		2	Formazione professionale
		3	Sostegno all'occupazione
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
		2	Caccia e pesca
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Missione		Programma	
19	Relazioni internazionali	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
20	Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva
		2	Fondo crediti di dubbia esigibilità
		3	Altri Fondi
50	Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
		2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
60	Anticipazioni finanziarie	1	Restituzione anticipazioni di tesoreria
99	Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro
		2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale

I programmi sono articolati in macroaggregati, secondo la natura economica della spesa ed in titoli.

Titoli		Macroaggregati	
1	Spese correnti	1	Redditi da lavoro dipendente
		2	Imposte e tasse a carico dell'ente
		3	Acquisto di beni e servizi
		4	Trasferimenti correnti
		5	Trasferimenti di tributi
		6	Fondi perequativi
		7	Interessi passivi
		8	Altre spese per redditi da capitale
		9	Rimborsi e poste correttive delle entrate
		10	Altre spese correnti
2	Spese in conto capitale	1	Tributi in conto capitale a carico dell'ente
		2	Investimenti fissi lordi in conto capitale
		3	Contributi agli investimenti
		4	Altri trasferimenti in conto capitale
		5	Altre spese in conto capitale
3	Spese per incremento attività finanziarie	1	Acquisizioni di attività finanziarie
		2	Concessione crediti di breve termine
		3	Concessione crediti di medio-lungo termine
		4	Altre spese per incremento di attività finanziarie
4	Rimborso Prestiti	1	Rimborso di titoli obbligazionari
		2	Rimborso prestiti a breve termine

Titoli		Macroaggregati	
		3	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine
		4	Rimborso di altre forme di indebitamento
5	Chiusura Anticipazione ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	1	Chiusura Anticipazione ricevute da Istituto tesoriere/cassiere
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1	Uscite per partite di giro
		2	Uscite per conto terzi

Composizione degli Organi istituzionali

Sindaca

GABRIELA KOFLER	SVP
-----------------	-----

Consiglio comunale

Nome	Partito
BERNHARD EGGER	SVP
CHRISTOPH EGGER	SVP
ANDREAS GEISER	SVP
TOBIAS KOFLER	SVP
WERNER JOSEF KOFLER	SVP
MONIKA PIAZZI	SVP
ANDREAS WEISS	SVP
ANDREAS WEISS	SVP
REINHOLD WEISS	SVP
STEFAN WEISS	SVP
EDELTRAUD WIEDENHOFER	SVP

Giunta comunale

Nome	Competenze
GABRIELA KOFLER	Protezione civile, vigili del fuoco, cooperazione con le istituzioni, patrimonio, amministrazione generale, pubbliche relazioni e Deutschnonsberger Zeitung, comunità partner, spazio e paesaggio, affari sociali, famiglia, anziani, associazioni di San Felice, sanità pubblica, servizi sanitari sul posto
CHRISTOPH EGGER	Lavori pubblici, viali, strade e piazze, manutenzione edifici pubblici e parchi da gioco per bambini di Senale, illuminazione pubblica, associazioni di Senale
TOBIAS KOFLER	Acqua e acque reflue, manutenzione degli edifici pubblici di San Felice, agricoltura, silvicoltura e alpeggio, sgombero neve, cantieri e attrezzature, mattatoio, DELEG, parchi giochi per bambini di San Felice
ANDREAS GEISER	Settore economico, commerciale e dei servizi, natura e ambiente, ecocentri e tassa smaltimento rifiuti, sport e campi sportivi

REINHOLD WEISS

Zone commerciali e artigianali insieme all'assessore comunale Andreas Weiss Niedrist, turismo, via di pellegrinaggio, piste ciclabili ed escursionistiche, riqualificazione del pellegrinaggio dal punto di vista turistico

1 - ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Nell'ultimo decennio il PIL provinciale è stato caratterizzato da andamenti altalenanti che hanno riflesso le situazioni congiunturali verificatesi su scala nazionale e mondiale. Circa tre quarti del valore aggiunto provinciale provengono dal settore terziario, che si conferma il motore dell'economia locale. All'interno del settore dei servizi, la macro branca del commercio, riparazioni, alberghi e ristoranti, trasporti e comunicazioni risulta essere quella più rilevante. Seguono il comparto industriale con un'incidenza del 20% sul valore aggiunto complessivo ed il comparto agricolo (5%). L'Istituto provinciale di statistica (ASTAT) ha determinato gli indicatori della strategia Europa 2020 per l'Alto Adige. Raffrontando i risultati ottenuti con i territori limitrofi vengono individuati i punti di forza e di debolezza dell'economia altoatesina. Fra i punti di forza dell'Alto Adige spiccano soprattutto il tasso di occupazione e la considerevole quota di energia da fonti rinnovabili sul consumo totale. Nel campo della formazione e ricerca alcuni valori sono ancora bassi, ma questi indicatori rappresentano un'ulteriore opportunità di sviluppo. Come minacce si riconosce il rischio povertà. Unico punto debole dell'Alto Adige è rappresentato dalle emissioni di gas a effetto serra a causa del traffico sull'asse del Brennero. Lo studio trae spunto dall'analisi SWOT. L'acronimo SWOT sta per Strengths (punti di forza), Weaknesses (punti di debolezza), Opportunities (opportunità) e Threats (minacce). Nell'approccio statistico all'analisi SWOT, ideato e proposto dall'asta, si considerano e combinano due aspetti: la situazione attuale raffrontata alla media europea e lo sviluppo nel tempo. Vengono definiti punti di forza gli ambiti che presentano indicatori con valori migliori rispetto alla media UE e allo stesso tempo in miglioramento rispetto al passato. Fra i punti di forza dell'Alto Adige spicca l'occupazione. Il tasso di occupazione totale (indicatore 1) è superiore rispetto alla media europea. L'aspetto lavorativo influisce positivamente sull'equità sociale, misurata attraverso il numero di persone appartenenti a famiglie a bassa intensità lavorativa (indicatore 8.1) e di persone in situazione di grave deprivazione materiale (indicatore 8.3). Anche questi indicatori appartengono ai punti di forza, così come sul fronte ecologico spiccano l'utilizzo delle energie rinnovabili (indicatore 4) e l'intensità energetica dell'economia (indicatore 5), dove l'Alto Adige - rispetto ad altri territori - può vantare una buona posizione. Unico punto debole dell'Alto Adige è rappresentato dalle emissioni di gas a effetto serra (indicatore 3). La situazione appare infatti peggiore rispetto alla media UE e non è migliorata nell'ultimo periodo. Considerato che il traffico sull'asse del Brennero è la causa della maggior percentuale di emissioni gas ad effetto serra, è inevitabile una collaborazione per un coordinamento complessivo del traffico, che superi i confini regionali e statali. Sarà inoltre necessario il rafforzamento delle misure locali, che incentivino i consumatrici e consumatori le a tenere comportamenti più responsabili.

1.1.1 Risultanze della popolazione

La statistica demografica incide sulle decisioni strategiche del Comune e ha così anche conseguenze sulla pianificazione di bilancio. Decisioni urbanistiche, programmi di investimento e la definizione delle prestazioni offerte da parte del Comune dipendono fra l'altro dalla struttura demografica e dallo sviluppo della popolazione.

Popolazione legale al censimento	782
----------------------------------	-----

	2019	2020	2021	2022	2023
Popolazione	761	776	778	775	788
di cui:					
Femmine	363	372	376	372	380
Maschi	398	404	402	403	408
Famiglie	297	309	311	312	318
Convivenze	0	0	0	0	0

Popolazione al 01.01.2023	775
Nati nell'anno	11
Deceduti nell'anno	3
Saldo naturale	8
Immigrati nell'anno	17
Emigrati nell'anno	12
Saldo migratorio	5
Popolazione al 31.12. 2023	788

di cui:

In età prescolare 0-6 anni	69
In età scuola obbligo 7-14 anni	69
In forza di lavoro 15-29 anni	155
In età adulta 30-65 anni	364
In età senile oltre 65 anni	131

Tasso di natalità ultimo quinquennio:

Anno	Comune	Provincia	Comprensorio	Classe
2019	17,08	10,49	11,07	9,50
2020	19,33	10,38	10,06	10,36
2021	15,42	10,28	10,24	9,74
2022	11,61	9,82	9,24	9,01
2023	13,96	9,28	9,58	8,70

Tasso di mortalità ultimo quinquennio:

Anno	Comune	Provincia	Comprensorio	Classe
2019	11,83	7,82	8,35	8,42
2020	11,60	9,10	8,42	8,52
2021	15,42	8,53	9,77	8,57
2022	15,48	9,35	9,83	10,74
2023	3,81	7,93	7,35	7,06

1.1.2 Risultanze del territorio

Superficie	27,00 km ²
-------------------	-----------------------

Risorse idriche

Descrizione	Numero	Annotazioni
Laghi	2	
Fiumi e torrenti	7	

Strade

La rete viaria comunale ai sensi dell'art. 4 della LP 19.08.1991, n. 24 comprende le seguenti strade e sentieri:

Descrizione	Numero	Valore	Annotazioni
Strade statali	/	6,2 km	
Strade provinciali	/	4,3 km	
Strade comunali	/	31 km	
Strade vicinali	/	- km	
Autostrade	/	- km	

La rete viaria periferica del Comune ammonta a 31 chilometri. Su queste il Comune provvede alla manutenzione ordinaria e allo sgombero neve. L'amministrazione comunale riceve per questo servizio un contributo provinciale annuo che si calcola sulla base delle condizioni e della localizzazione delle singole strade. I restanti costi sono coperti dal Comune.

Piani e strumenti urbanistici vigenti

Descrizione	Si/No	Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione
Piano regolatore adottato	SI	Consiglio Comunale n. 25 del 18.10.2011
Piano regolatore approvato	SI	Governo Provinciale n. 542 del 10.04.2012
Piano di fabbricazione	NO	
Piano edilizia economica e popolare	SI	Giunta Provinciale n. 7578 del 16.11.1979 e n. 5928 del 08.09.1978
Piano delle zone di pericolo	NO	
Tutela degli insiemi	NO	

Piano insediamento produttivi

Descrizione	Si/No	Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione
Industriali	NO	
Artigianali	SI	varie
Commerciali	NO	
Altri strumenti (specificare)	NO	

1.1.3 Risultanze della situazione socio economica dell'ente

Strutture esistenti sul territorio

Tipologia	2024		2025		2026		2027	
	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore
Asili nido (n. sezioni)	0	0 Posti						
Scuole materne (n. sezioni)	2	50 Posti						
Scuole elementari (n. classi)	10	100 Posti						
Scuole medie (n. classi)	3	60 Posti						
Strutture residenziali per anziani	0	0 Posti						
Farmacie comunali	0	/	0	/	0	/	0	/

Tipologia	2024		2025		2026		2027	
	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore
Rete fognatura - bianca	/	- km						
Rete fognatura - nera	/	16 km						
Rete fognatura - mista	/	- km						
Esistenza depuratore	NO	/	NO	/	NO	/	NO	/
Rete acquedotti	/	30 km						
Attuazione servizio idrico integrato	NO	/	NO	/	NO	/	NO	/
Aree verdi, parchi, giardini	-	- ha						
Punti di illuminazione pubblica	80	/	80	/	80	/	80	/
Rete Gas	/	- km						
Fibra ottica comunale	/	- km						
Raccolta rifiuti - civile	/	- kg						
Raccolta rifiuti - industriale	/	- kg						
Raccolta rifiuti - raccolta differenziata	NO	- kg						
Esistenza discarica	NO	/	NO	/	NO	/	NO	/

Tipologia	2024		2025		2026		2027	
	Si/No	Numero	Si/No	Numero	Si/No	Numero	Si/No	Numero
Mezzi operativi	/	-	/	-	/	-	/	-
Veicoli	/	3	/	3	/	3	/	3
Centro elaborazione dati	NO	/	NO	/	NO	/	NO	/
Personal computer	/	11	/	11	/	11	/	11

Tipologia	2024		2025		2026		2027	
	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore
Impianti sportivi	-	- ha						
Parchi gioco	2	/	2	/	2	/	2	/
Biblioteche	2	- Prestiti						
Musei	1	/	1	/	1	/	1	/

Tipologia	2024		2025		2026		2027	
	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore	Numero	Valore
Casa di riposo	0	- Posti						
Appartamenti di proprietà comunale	3	/	3	/	3	/	3	/
Edifici multiuso	2	/	2	/	2	/	2	/
Padiglioni per concerti	0	/	0	/	0	/	0	/
Caserma dei vigili del fuoco	2	/	2	/	2	/	2	/

Nelle tabelle seguenti sono elencati i dati dei singoli servizi dei Comuni:

Approvvigionamento idrico	Numero	Valore	Annotazioni
Immagazzinazione idrica	/	75000 m ³	
Vendita idrica	/	45620 m ³	
Perdita idrica	/	44,94 %	
Allacciamenti	/	275	
Persone fornite	/	593	
Persone non fornite	/	182	
Zona fornita	/	27,6 km ²	
Consumo medio domestico pro capite e giorno	/	47 m ³	
Sorgenti	8	/	
Pozzi	0	/	
Captazioni	4	/	

Scarico delle acque residue	Numero	Valore	Annotazioni
Persone fornite	/	778	
Persone non fornite	/	25	
Immobili allacciati	/	289	
Area	/	27,6 km ²	

Erogazione di energia elettrica è gas	Numero	Valore	Annotazioni
Potenza nominale	-	/ kW	
Vendita di energia elettrica	-	/ kWh	
Punta massima annuale	-	/ kW	
Clienti	-	/	
Persone fornite	-	/	
Area	-	/ km ²	
Strade illuminate	-	/ km	

Gestione rifiuti	Numero	Valore	Annotazioni
UtENZE domestiche	501	/	
Altri utenti	135	/	

Teleriscaldamento	Numero	Valore	Annotazioni
UtENZE	0	0	

2 - MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

2.1 Enti controllati

Di seguito sono elencate le società partecipate del comune con le risultanze dei bilanci dell'ultimo esercizio, ai quali il comune ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici. I dati e la informazioni sono tratti dall'Amministrazione trasparente sul sito del comune.

Di seguito sono elencate le società partecipate dall'Ente.

Ragione Sociale	Funzione	Delibera	Partecipazione	Durata
Consorzio dei Comuni della Provincia di Bolzano Società Cooperativa	Rappresentanza, tutela, assistenza, consulenza e sostegno dei comuni e delle comunità comprensoriali consorziate		0,81 %	fino a - bis 31/12/2100

Anno	Risultato Bilancio
2019	-216.519,00 €
2020	4.537,00 €
2021	414.142,00 €
2022	338.528,00 €
2023	164.429,00 €

Ragione Sociale	Funzione	Delibera	Partecipazione	Durata
Società Alto Adige Riscossioni p.A.	Attività di riscossione di entrate pubbliche tributarie e non tributarie e di intermediazione tecnologica		0,03 %	fino a - bis 31.12.2050

Anno	Risultato Bilancio
2019	495.640,00 €
2020	-22.914,00 €
2021	121.988,00 €
2022	265.801,00 €
2023	164.957,00 €

Ragione Sociale	Funzione	Delibera	Partecipazione	Durata
Selfin S.R.L	Lo scopo della società è l'esercizio delle attività elettriche, in particolare: le attività di produzione, importazione, esportazione, trasmissione, trasformazione, distribuzione nonché l'acquisto e la vendita dell'energia elettrica da qualsiasi fonte prodotta.		0,07 %	fino a - bis 31/12/2050

Anno	Risultato Bilancio
2019	6.112.261,00 €
2020	5.777.019,70 €
2021	11.379.226,00 €
2022	11.328.052,00 €
2023	11.864.958,00 €

Ragione Sociale	Funzione	Delibera	Partecipazione	Durata
SEV - Südtiroler Energieverband	La promozione, la rappresentanza, la consulenza e il sostegno nonché la prestazione di servizi alle migliori condizioni possibili a favore dei suoi soci nei diversi settori della produzione di energia, della distribuzione di energia e delle fonti energetiche		0,26 %	fino a - bis 31.12.2050

Anno	Risultato Bilancio
2019	11.313,00 €
2020	-239.331,00 €
2021	-204.613,00 €
2022	-22.266,00 €
2023	269.827,00 €

Ragione Sociale	Funzione	Delibera	Partecipazione	Durata
Assistenza alle Famiglie ed agli anziani Cooperativa sociale	a) assistenza a domicilio, b) servizi di cura ed assistenza c) gestione di istituzioni sociali per famiglie, anziani ed altri d) servizi di pulizia ed assistenza d) organizzazione ed esecuzione di attività per la salute f) organizzazione ed esecuzione di attività di tempo libero, soggiorni termali, ferie, e formazione g) servizi di mensa e pasti a domicilio per anziani h) altri servizi socio-sanitari di assistenza, promozione ed integrazione degli anziani		4,20 %	31.12.2050

Anno	Risultato Bilancio
2019	16.621,00 €
2020	-36.282,00 €
2021	-88.350,00 €
2022	-31.215,00 €
2023	10.515,00 €

Ragione Sociale	Funzione	Delibera	Partecipazione	Durata
Eco Center S.p.A.	La costruzione, l'acquisizione, la cessione, la manutenzione e/o la gestione di impianti e l'erogazione di servizi per la tutela dell'ambiente		0,19 %	31.12.2015

Anno	Risultato Bilancio
2019	99.526,00 €
2020	63.398,00 €
2021	12.024,00 €
2022	586.509,00 €
2023	265.973,00 €

3.1 Situazione di cassa

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2023	258.194,81 €
Fondo cassa al 31/12/2022	567.751,27 €
Fondo cassa al 31/12/2021	200.528,56 €

3.2 Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	Gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2023	0	0
2022	0	0
2021	0	0

3.3 Livello di indebitamento

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate titolo 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2023	904,84 €	1.351.495,11 €	0,07
2022	1.695,30 €	1.217.537,86 €	0,14
2021	2.451,71 €	1.355.130,08 €	0,18

3.4 Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti
2023	0
2022	0
2021	0

4 – GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

4.1 Personale

La pianta organica vigente del Comune Senale-San Felice comprende 5,18 posti di lavoro considerati come unità a tempo pieno (38 ore). Di questi sono occupati 5,18 posti a tempo pieno. 7 collaboratrici e collaboratori hanno un rapporto di lavoro dipendente con il Comune, di cui 5 donne e 2 uomini. 7 persone hanno un rapporto di lavoro indeterminato.

	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%
Dipendenti a tempo indeterminato	5,18	95,22%	5,14	94,49%	5,29	99,44%	5,11	100,00%	5,91	100,00%
Dipendenti a tempo determinato	0,26	4,78%	0,30	5,51%	0,03	0,56%	0	0,00%	0	0,00%
Totale Dipendenti	5,44	100,00%	5,44	100,00%	5,32	100,00%	5,11	100,00%	5,91	100,00%

Qualifica funzionale	Dipendenti	Unità di Lavoro	Tempo indeterminato	Tempo determinato	Maschile	Femminile	Italiano	Tedesco	Ladino	Aspettativa	Supplenti Aspettative	Supplenti Part Time
1	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	2	0,80	2	0	0	2	0	2	0	0	0	0
3	1	1,00	1	0	1	0	0	1	0	0	0	0
4	1	0,63	1	0	0	1	0	1	0	0	0	0
5	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	3	2,75	3	0	1	2	0	3	0	0	0	0
7	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	7	5,18	7	0	2	5	0	7	0	0	0	0

Professione	Dipendenti	Femminile	Maschile
Addetto alle pulizie qualificato / inserviente	2	2	0
Operaio qualificato	1	0	1
Cuoco	1	1	0
Assistente Amministrativo	1	1	0
Assistente amministrativo	2	1	1
Totale	7	5	2

4.2 Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spese del personale	Incidenza % spesa personale / spesa corrente
2023	5,11	280.195,67 €	25,38
2022	5,32	277.207,79 €	24,97
2021	5,44	279.115,71 €	24,9
2020	5,44	279.187,43 €	28,69
2019	5,54	293.770,60 €	32,26

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedente non ha acquisito o ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali

A - ENTRATE

A.1 Entrate

Questa parte della relazione analizza la parte delle entrate del bilancio di previsione come previsto dal decreto legislativo n. 118/2011. Da ciò si desume una visione sulla composizione delle entrate e del loro utilizzo. Alcune posizioni delle entrate vengono esaminate dettagliatamente. Questa parte di analisi viene divisa sulla base dei titoli delle entrate.

Titolo	Descrizione	2023	Esercizio in corso		Programmazione triennale			
		Accertato	Assestato	Accertato	Incassato	2025	2026	2027
0	Avanzo amministrazione	0,00 €	557.748,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	220.756,26 €	230.692,77 €	226.769,05 €	131.701,12 €	230.693,00 €	230.693,00 €	230.693,00 €
2	Trasferimenti correnti	716.639,94 €	663.096,37 €	611.623,15 €	517.007,14 €	544.108,21 €	544.108,21 €	544.108,21 €
3	Entrate extratributarie	414.098,91 €	410.904,36 €	197.349,99 €	161.043,03 €	388.563,00 €	388.563,00 €	388.563,00 €
4	Entrate in conto capitale	1.863.947,58 €	3.105.118,05 €	2.308.747,36 €	865.310,26 €	1.026.226,97 €	253.952,00 €	253.952,00 €
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00 €	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	341.238,99 €	720.861,70 €	448.217,52 €	442.854,52 €	699.000,00 €	699.000,00 €	699.000,00 €
Totale		3.556.681,68 €	6.188.421,61 €	3.792.707,07 €	2.117.916,07 €	3.388.591,18 €	2.616.316,21 €	2.616.316,21 €

A.2 Imposte, tributi e tariffa dei servizi pubblici

Le entrate previste da tributi per il prossimo anno, la loro composizione e lo sviluppo temporaneo, sono rappresentati nella tabella seguente e nelle grafiche appartenenti:

Descrizione categorie	2023	Esercizio in corso		Programmazione triennale			
	Accertato	Assestato	Accertato	Incassato	2025	2026	2027
Imposte, tasse e proventi assimilati	220.613,49 €	230.550,00 €	226.626,28 €	131.669,38 €	230.550,00 €	230.550,00 €	230.550,00 €
Compartecipazioni di tributi	142,77 €	142,77 €	142,77 €	31,74 €	143,00 €	143,00 €	143,00 €
Totale	220.756,26 €	230.692,77 €	226.769,05 €	131.701,12 €	230.693,00 €	230.693,00 €	230.693,00 €

A.2.1 Imposta municipale sugli immobili (IMI)

A partire dall'anno 2014, per gli immobili situati in provincia autonoma di Bolzano, è dovuta l'imposta municipale sugli immobili IMI e non trovano più applicazione le norme nazionali che disciplinano l'IMU e la TASI. Alcune aliquote sono state fissate direttamente con legge provinciale. Altre possono essere stabilite dall'amministrazione comunale: l'aliquota massima del 1,56% del valore catastale e la minima dello 0,1%, in specifici casi anche l'esenzione dall'imposta. Nell'ambito di questi limiti minimi e massimi l'amministrazione comunale può fissare diverse aliquote per esempio per aree edificabili oppure per la seconda abitazione.

Descrizione		2023			2024			2025		
		Aliquota	Detrazione	ICI dovuta	Aliquota	Detrazione	ICI dovuta	Aliquota	Detrazione	ICI dovuta
ALIQUOTA ORDINARIA	A0000	7,60 ‰	1798	23.561,90 €	7,60 ‰	2681	27.549,03 €	7,60 ‰	2866	29.406,42 €
Abitazione principale	A0100	4,00 ‰	610	439,65 €	4,00 ‰	610	474,33 €	4,00 ‰	610	509,01 €
Assimilazione ad abitazione pr	A0160	4,00 ‰	0	6.336,07 €	4,00 ‰	0	6.409,61 €	4,00 ‰	0	6.578,08 €
Aliquota e/o detrazione puntua	A0210	4,00 ‰	610	0,00 €	4,00 ‰	610	0,00 €	4,00 ‰	610	0,00 €
ABITAZIONI IPES	A0300	4,00 ‰	610	0,00 €	4,00 ‰	610	0,00 €	4,00 ‰	610	0,00 €
Assimilazione ad abitazione pr	A0400	2,00 ‰	0	185,68 €	2,00 ‰	0	160,30 €	2,00 ‰	0	60,74 €
Aliquota diversa da quella pri	A0411	5,60 ‰	0	2.852,34 €	5,60 ‰	0	2.852,34 €	5,60 ‰	0	2.852,34 €
Aliquota diversa da quella pri	A0501	6,60 ‰	0	0,00 €	6,60 ‰	0	0,00 €	6,60 ‰	0	0,00 €
Assimilazione ad abitazione pr	A0510	6,60 ‰	0	1.530,17 €	6,60 ‰	0	1.248,46 €	6,60 ‰	0	889,75 €
Aliquota diversa da quella pri	A0531	8,60 ‰	0	59.285,33 €	8,60 ‰	0	55.934,36 €	8,60 ‰	0	56.289,87 €
Assimilazione ad abitazione pr	A0800	7,60 ‰	0	0,00 €	7,60 ‰	0	0,00 €	7,60 ‰	0	0,00 €
Assimilazione ad abitazione pr	A0810	4,00 ‰	610	0,00 €	4,00 ‰	610	0,00 €	4,00 ‰	610	0,00 €
Accessori	A0900	0,00 ‰	0	2.220,42 €	0,00 ‰	0	2.367,17 €	0,00 ‰	0	2.526,52 €
Aliquota diversa da quella pri	B0501	7,60 ‰	0	6.536,13 €	7,60 ‰	0	5.547,27 €	7,60 ‰	0	3.796,81 €
Aliquota Aree Fabbriabili	BG100	7,60 ‰	0	0,00 €	7,60 ‰	0	0,00 €	7,60 ‰	0	0,00 €
IMMOBILI DELLA CATEGORIA C1	CC101	5,60 ‰	0	13.797,43 €	5,60 ‰	0	13.725,54 €	5,60 ‰	0	13.744,97 €
IMMOBILI DELLA CATEGORIA C3	CC103	5,60 ‰	0	2.520,28 €	5,60 ‰	0	2.727,54 €	5,60 ‰	0	2.796,63 €
IMMOBILI DELLA CATEGORIA D	CD100	5,60 ‰	0	74.687,00 €	5,60 ‰	0	77.324,01 €	5,60 ‰	0	77.540,15 €
IMMOBILI DELLA CATEGORIA D5	CD105	7,60 ‰	0	0,00 €	7,60 ‰	0	0,00 €	7,60 ‰	0	0,00 €
AGRITURISMO	L0100	2,00 ‰	0	790,72 €	2,00 ‰	0	1.424,99 €	2,00 ‰	0	1.424,99 €
IMMOBILI STRUMENTALI AGRICOLI - TASSATI	L0120	2,00 ‰	0	0,00 €	2,00 ‰	0	0,00 €	2,00 ‰	0	0,00 €
Totale				194.743,12 €			197.744,95 €			198.416,28 €

	2023	2024	2025	Totale
Gettito da edilizia residenziale	78.474,87 €	78.779,70 €	79.958,08 €	237.212,65 €
Gettito da edilizia non residenziale	116.268,25 €	118.965,25 €	118.458,20 €	353.691,70 €
Totale	194.743,12 €	197.744,95 €	198.416,28 €	590.904,35 €

A.2.2 Entrate extratributarie

Le entrate extratributarie derivano in prevalenza dei servizi pubblici (scuola materna, refezione scolastica). Inoltre si aggiungono le entrate patrimoniali (p.e. affitti) interessi su anticipi e crediti nonché gli utili da aziende municipalizzate e partecipazioni in imprese.

Anche il canone per lo smaltimento dei rifiuti e lo scarico delle acque nonché il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP) vengono calcolati fra questo tipo di entrate. L'amministrazione comunale può gestire con la sua politica tributaria la quota delle entrate. Definisce il grado di copertura dei servizi per:

Scarico delle acque con il 92 %
Servizio idropotabile con il 92
(Il grado di copertura minimo per legge è di 80%).

Le tariffe rifiuti sono determinate con il metodo ARERA previa conferma del Piano economico finanziario (PEF).

Descrizione categorie	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
	Accertato	Assestato	Accertato	Incassato	2025	2026	2027
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	297.363,71 €	310.644,57 €	120.456,52 €	92.142,75 €	329.623,00 €	329.623,00 €	329.623,00 €
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	326,82 €	159,12 €	119,28 €	119,28 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
Interessi attivi	16.215,23 €	16.515,30 €	16.569,80 €	16.569,80 €	4.040,00 €	4.040,00 €	4.040,00 €
Altre entrate da redditi da capitale	4.500,00 €	5.250,00 €	5.250,00 €	5.250,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
Rimborsi e altre entrate correnti	95.693,15 €	78.335,37 €	54.954,39 €	46.961,20 €	50.300,00 €	50.300,00 €	50.300,00 €
Totale	414.098,91 €	410.904,36 €	197.349,99 €	161.043,03 €	388.563,00 €	388.563,00 €	388.563,00 €

A.3 Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Il Comune non intende utilizzare finanziamenti straordinari per investimenti.

A.4 Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non sono previsti nuovi prestiti.

B - SPESE

B.1 Quadro generale degli impieghi per missioni

Mission e	Descrizione	Titolo	2023	Esercizio in corso		Programmazione triennale			
				Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026
		0	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	645.984,20 €	883.000,53 €	593.405,04 €	536.171,74 €	657.926,60 €	658.888,91 €	658.849,80 €
		2	150.972,66 €	508.023,67 €	469.770,54 €	179.362,76 €	66.133,00 €	66.133,00 €	66.133,00 €
		3	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			796.956,86 €	1.391.024,20 €	1.063.175,58 €	715.534,50 €	724.059,60 €	725.021,91 €	724.982,80 €
4	Istruzione e diritto allo studio	1	166.881,70 €	200.296,00 €	172.298,79 €	130.886,85 €	167.743,00 €	166.743,00 €	166.743,00 €
		2	303.229,57 €	1.051.373,34 €	187.555,99 €	48.102,61 €	784.429,97 €	22.155,00 €	22.155,00 €
Totale			470.111,27 €	1.251.669,34 €	359.854,78 €	178.989,46 €	952.172,97 €	188.898,00 €	188.898,00 €
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	32.469,29 €	33.447,74 €	25.732,20 €	23.344,50 €	15.680,00 €	15.680,00 €	15.680,00 €
		2	15.641,01 €	11.400,00 €	4.132,80 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			48.110,30 €	44.847,74 €	29.865,00 €	23.344,50 €	25.680,00 €	15.680,00 €	15.680,00 €
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	7.465,73 €	12.686,67 €	10.568,34 €	9.295,91 €	11.600,00 €	11.600,00 €	11.600,00 €
		2	14.096,73 €	49.684,40 €	5.683,80 €	5.683,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			21.562,46 €	62.371,07 €	16.252,14 €	14.979,71 €	11.600,00 €	11.600,00 €	11.600,00 €
7	Turismo	1	29.918,50 €	38.000,00 €	28.500,00 €	17.981,30 €	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €
		2	0,00 €	18.572,41 €	18.572,41 €	18.572,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			29.918,50 €	56.572,41 €	47.072,41 €	36.553,71 €	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2	0,00 €	22.000,00 €	21.911,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			0,00 €	22.000,00 €	21.911,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	103.226,55 €	114.345,00 €	104.406,84 €	73.573,20 €	120.884,73 €	120.884,73 €	120.884,73 €
		2	657.226,79 €	394.812,12 €	233.317,61 €	166.040,58 €	49.350,00 €	48.313,00 €	48.313,00 €
Totale			760.453,34 €	509.157,12 €	337.724,45 €	239.613,78 €	170.234,73 €	169.197,73 €	169.197,73 €
10	Trasporti e diritto alla mobilità	1	70.482,48 €	72.809,58 €	55.474,21 €	43.584,48 €	35.300,00 €	35.300,00 €	35.300,00 €
		2	148.708,83 €	988.893,32 €	802.188,81 €	518.922,14 €	103.670,00 €	104.707,00 €	104.707,00 €
Totale			219.191,31 €	1.061.702,90 €	857.663,02 €	562.506,62 €	138.970,00 €	140.007,00 €	140.007,00 €

11	Soccorso civile	1	7.166,41 €	12.300,00 €	8.724,11 €	6.502,68 €	9.300,00 €	9.300,00 €	9.300,00 €
		2	273.528,36 €	67.173,41 €	67.173,41 €	21.747,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			280.694,77 €	79.473,41 €	75.897,52 €	28.249,77 €	9.300,00 €	9.300,00 €	9.300,00 €
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	6.368,44 €	8.781,34 €	7.789,06 €	7.671,25 €	8.100,00 €	8.100,00 €	8.100,00 €
		2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			6.368,44 €	8.781,34 €	7.789,06 €	7.671,25 €	8.100,00 €	8.100,00 €	8.100,00 €
14	Sviluppo economico e competitività	1	33.630,42 €	30.000,00 €	22.796,56 €	8.350,21 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
		2	210.689,82 €	611.297,41 €	611.297,41 €	531.280,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			244.320,24 €	641.297,41 €	634.093,97 €	539.630,76 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	406,00 €	380,20 €	380,20 €	380,20 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Totale			406,00 €	380,20 €	380,20 €	380,20 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	2	29.280,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			29.280,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			0,00 €						
20	Fondi e accantonamenti	1	0,00 €	15.550,00 €	0,00 €	0,00 €	24.700,00 €	24.700,00 €	24.700,00 €
		2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			0,00 €	15.550,00 €	0,00 €	0,00 €	24.700,00 €	24.700,00 €	24.700,00 €
50	Debito pubblico	4	108.512,49 €	65.840,61 €	65.354,87 €	65.354,87 €	60.273,88 €	60.311,57 €	60.350,68 €
Totale			108.512,49 €	65.840,61 €	65.354,87 €	65.354,87 €	60.273,88 €	60.311,57 €	60.350,68 €
60	Anticipazioni finanziarie	5	0,00 €	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
Totale			0,00 €	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
99	Servizi per conto terzi	7	341.238,99 €	720.861,70 €	448.217,52 €	430.252,98 €	699.000,00 €	699.000,00 €	699.000,00 €
Totale			341.238,99 €	720.861,70 €	448.217,52 €	430.252,98 €	699.000,00 €	699.000,00 €	699.000,00 €
Totale			3.357.124,97 €	6.431.529,45 €	3.965.251,58 €	2.843.062,11 €	3.388.591,18 €	2.616.316,21 €	2.616.316,21 €

B.2 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

L'andamento delle spese del personale viene mostrato nella tabella seguente e copre cinque esercizi. Due di questi si riferiscono a esercizi passati (accertamenti/impegni) elencati per funzioni e tre riguardano gli esercizi futuri elencati per missioni

Mission e	Descrizione	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	243.422,22	300.600,00	209.963,23	204.415,89	286.700,00	282.700,00	282.700,00
4	Istruzione e diritto allo studio	36.773,45	43.596,00	35.186,01	35.186,01	46.743,00	45.743,00	45.743,00

Inserire o allegare la programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal DUP, da destinare ai fabbisogni di personale, determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi. La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e Capitale umano del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) di cui all'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113)¹

B.3 Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizio

Inserire o allegare il Programma triennale di forniture e servizi, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti) La soglia per i servizi, beni e forniture è 140.000 euro

B.4 Programmazione triennale dei lavori pubblici ed investimenti

APP	Cod. 118	Capitolo	2025	2026	2027

B.5 Programma e progetti di investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Lavoro/Progetto N. 9		2020 Rimborso fondo di rotazione						
APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
U	50024.03.010200001	Rimborso quote capitale di mutuo al fondo di rotazione - scuola materna - legge provinciale 4/2008	59.275,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 28		Ampliamento centro di riciclaggio						
APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027

¹Modifica prevista dal D.M. 25 luglio 2023.

E		FPV	24.751,95 €	24.751,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	01112.02.030500	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00 €	2.220,40 €	2.220,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	09032.02.010900	Beni immobili	24.751,95 €	24.751,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 32 anno 2023 - Lavori ed acquisti finanziati Art. 3 LP 27/1975 40%

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E		FPV	1.141,04 €	1.141,04 €	1.141,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	04022.02.010300	Mobili e arredi	1.141,04 €	1.141,04 €	1.141,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 33 WEG BIM 2022

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010208	Contributi dal consorzio BIM per OO.PP.	29.509,05 €	44.581,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	01112.02.010900	Beni immobili	4.831,20 €	4.831,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	01112.02.030500	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	3.679,52 €	3.679,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 37 zona produttiva Föhrenhain II

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E		FPV	96.764,98 €	96.764,98 €	96.764,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40200.01.010217008	ARTIGIANATO - CONTRIBUTI PER ZONE INSEDIAMENTI PRODUTTIVI	497.790,50 €	497.790,50 €	115.569,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	14012.02.010900003	ARTIGIANATO - COSTRUZIONE INFRASTRUTTURE ZONA ARTIGIANALE SAN FELICE Föhrenhain 2	594.555,48 €	594.555,48 €	531.280,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 40 Parcheggio Klamm

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
-----	----------	----------	--------------------	--	--	--------------------------	--	--

			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E		FPV	85.069,07 €	85.069,07 €	78.818,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40200.01.010217012	Viabilità - Contributo c/c parcheggio Klamm San Felice	0,00 €	14.957,42 €	14.957,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	10052.02.010900001	COSTRUZIONE,COMPLETAMENTO,AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE E PIAZZE	65.338,79 €	83.140,35 €	76.889,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	10052.02.020100	Terreni	19.730,28 €	19.730,28 €	19.730,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 42 Gehsteig Lochmann - Kindler

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010217009	ALTRI CONTRIBUTI PROVINCIA PER OO. PP:	157.376,31 €	157.376,31 €	149.507,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40200.01.010217019	Contributi provinciali LEADER	134.033,60 €	134.033,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	10052.02.010900001	COSTRUZIONE,COMPLETAMENTO,AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE E PIAZZE	291.409,91 €	313.717,04 €	292.233,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 52 Progetto nuova segnaletica sentieri turistici

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
U	07012.02.010900	Beni immobili	13.572,41 €	13.572,41 €	13.572,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 53 costruzione cella frigorifera con club house per l'associazione di caccia

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010217009	ALTRI CONTRIBUTI PROVINCIA PER OO. PP:	54.801,80 €	54.801,80 €	42.928,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	01112.02.010900	Beni immobili	54.801,80 €	56.775,19 €	42.928,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	01112.02.030500	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00 €	827,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 54 Collaborazione sovracomunale elaborazione piano di sviluppo (GProRL)

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E		FPV	14.794,56 €	14.794,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40200.01.010217009	ALTRI CONTRIBUTI PROVINCIA PER OO. PP:	185.128,15 €	185.128,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	01112.02.030500	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	199.922,71 €	194.091,96 €	69.915,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 55 PNR - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CON IMPIANTO FOTOVOLTAICO SCUOLA MEDIA

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010299	Progetto PNR M2C4 2.2.: interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni - impianto fotovoltaico scuola media CUP I74D22002530001	5.032,18 €	5.032,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	04022.02.010900099	PNRR M2C4 2.2.: interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni - impianto fotovoltaico scuola media CUP I74D22002530001	5.032,18 €	5.032,18 €	5.032,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 57 Ristrutturazione e risanamento della Scuola elementare di San Felice

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010217009	ALTRI CONTRIBUTI PROVINCIA PER OO. PP:	803.033,17 €	40.758,20 €	40.758,20 €	762.274,97 €	0,00 €	0,00 €
U	04022.02.010900001	Beni immobili	875.533,17 €	124.064,30 €	5.328,96 €	762.274,97 €	0,00 €	0,00 €
U	04022.02.030500	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00 €	6.533,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 58 portone scorrevole centro di riciclaggio e Impianto depurazione acque San Felice

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010217009	ALTRI CONTRIBUTI PROVINCIA PER OO. PP:	21.183,47 €	21.183,47 €	14.687,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

U	09032.02.010900	Beni immobili	21.183,47 €	21.183,47 €	17.918,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
---	-----------------	---------------	-------------	-------------	-------------	--------	--------	--------

Lavoro/Progetto N. 59 SOSTITUZIONE ELEMENTI OSCURANTI SCUOLA ELEMENTARE Senale e San Felice

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010217009	ALTRI CONTRIBUTI PROVINCIA PER OO. PP:	22.551,72 €	22.539,91 €	22.539,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	04022.02.010900001	Beni immobili	22.551,72 €	22.539,91 €	22.539,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 60 LAVORI STRAORDINARI STRADA DI ACCESSO CASCATA E LAVORI DI SICUREZZA

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010217009	ALTRI CONTRIBUTI PROVINCIA PER OO. PP:	23.247,10 €	23.247,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	10052.02.010900001	COSTRUZIONE,COMPLETAMENTO,AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE E PIAZZE	23.247,10 €	23.247,10 €	17.561,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 61 Realizzazione di una sala prove musicale

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010217009	ALTRI CONTRIBUTI PROVINCIA PER OO. PP:	136.426,50 €	136.426,50 €	43.963,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	01112.02.030500	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	136.426,50 €	142.191,00 €	42.273,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 62 PNRR centro scolastico San Felice (Scuola media) Sostituzione finestre 2024

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010298	Progetto PNRR M2C4 2.2.: interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni - sostituzione finestre scuola media CUP I74D22002520001	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

U	04022.02.010900098	PNRR M2C4 2.2.: interventi per la resilienza, la valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei Comuni - sostituzione finestre scuola media CUP I74D22002520001	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
----------	--------------------	--	-------------	--------	--------	--------	--------	--------

Lavoro/Progetto N. 63 Ampliamento centro di riciclaggio - Fornitura container e lavori suppletivi

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	30500.02.020200002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	20.630,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
E	40200.01.010217010	Centro di riciclaggio - Contributo C//Capitale - Contributo provinciale per il centro di riciclaggio	132.746,87 €	132.746,87 €	71.676,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	09032.02.010900	Beni immobili	170.377,70 €	142.345,85 €	139.360,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 64 Asfaltatura strade di accesso a diversi masi Bruggenweg, Larchweg, Brugg-Hüttlweg e Tratenweg

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010217009	ALTRI CONTRIBUTI PROVINCIA PER OO. PP:	172.160,00 €	172.160,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	10052.02.010900001	COSTRUZIONE,COMPLETAMENTO,AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE E PIAZZE	215.200,00 €	198.617,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 65 impianto fotovoltaico tetto centro di riciclaggio

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010218	Contributi statali liquidati dalla Provincia	0,00 €	35.604,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	09032.02.010900	Beni immobili	0,00 €	35.604,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 66 piano di protezione civile comunale

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027

E	40200.01.010217009	ALTRI CONTRIBUTI PROVINCIA PER OO. PP:	24.253,60 €	24.253,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
U	11012.02.030500	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	30.317,00 €	30.317,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 67 Isolamento acustico scuola materna

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
U	04012.02.010900	Beni immobili	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 68 Buswartehäuschen

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
U	10052.02.010900001	COSTRUZIONE, COMPLETAMENTO, AMPLIAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE E PIAZZE	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Lavoro/Progetto N. 69 risanamento campo da tennis

APP	Cod. 118	Capitolo	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Assestato	Acc./Imp.	Inc./Pag.	2025	2026	2027
U	06012.02.010900	Beni immobili	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (di entrata)	0.00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	0.00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	0.00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	1.163.364,21
di cui per estinzione anticipata di prestiti	0.00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	59.275,00
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	1.115.734,33
- di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione	0.00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	0.00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	0.00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale Investitionszuwendungen	0.00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	60.273,88
di cui per estinzione anticipata di prestiti	0.00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	0.00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)	46.631,00
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	0.00
di cui per estinzione anticipata di prestiti	0.00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	0.00
di cui per estinzione anticipata di prestiti	0.00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	46.631,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0.00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)	0.00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	0.00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	0.00
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	0.00
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto im laufenden Teil (+)/(-)	0.00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE	0.00

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	0.00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	0.00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	0.00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	0.00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	1.026.226,97
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	59.275,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	0.00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti a breve termine	0.00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti a medio-lungo termine	0.00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	0.00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge Vorgaben oder Rechnungslegungsgrundsätze	46.631,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0.00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	1.013.582,97
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	0.00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	0.00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	0.00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	0.00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	0.00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E)	0.00
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio	0.00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	0.00
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE	0.00
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto im Kapitalteil (+)/(-)	0.00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE	0.00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	0.00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	0.00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	0.00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti a breve termine	0.00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti a medio-lungo termine	0.00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	0.00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti di breve termine	0.00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni di crediti di medio-lungo termine	0.00

Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	0.00
Y1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa)	0.00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	0.00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)	0.00
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio	0.00
Risorse vincolate nel bilancio	0.00
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO	0.00
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	0.00
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO	0.00

D – QUADRO GENERALE DEI PROGRAMMI PER MISSIONI ATTIVATE

É in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che il Comune intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione operativa. Per ogni missione, composta da uno o più programmi, sono precisate le risorse finanziarie e gli investimenti assegnati.

Missione N. 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma 1 - Organi istituzionali	
Programma 2 - Segreteria generale	
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	
Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
Programma 6 - Ufficio tecnico	
Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
Programma 8 - Statistica e sistemi informativi	
Programma 9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
Programma 10 - Risorse umane	
Programma 11 - Altri servizi generali	

Descrizione programma	2023		Esercizio in corso		Programmazione triennale		
	Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Organi istituzionali	115.927,76 €	116.700,00 €	105.614,53 €	105.240,67 €	114.000,00 €	114.000,00 €	114.000,00 €
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	21.775,68 €	25.803,47 €	25.204,91 €	21.213,07 €	25.891,00 €	25.891,00 €	25.891,00 €
Programma 6 - Ufficio tecnico	27.745,15 €	25.333,94 €	24.371,91 €	18.888,70 €	26.734,37 €	26.722,26 €	26.709,71 €
Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1.460,00 €	3.681,50 €	3.681,50 €	3.681,50 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Programma 10 - Risorse umane	351.675,68 €	539.726,00 €	298.329,05 €	292.521,96 €	369.400,00 €	365.400,00 €	365.400,00 €
Programma 11 - Altri servizi generali	278.372,59 €	679.779,29 €	605.973,68 €	273.988,60 €	186.034,23 €	191.008,65 €	190.982,09 €
Totale	796.956,86 €	1.391.024,20 €	1.063.175,58 €	715.534,50 €	724.059,60 €	725.021,91 €	724.982,80 €

Missione N. 2	Giustizia
Programma 1 - Uffici giudiziari	
Programma 2 - Casa circondariale e altri servizi	

Missione N. 3	Ordine pubblico e sicurezza
Programma 1 - Polizia locale e amministrativa	
Programma 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	

Missione N. 4	Istruzione e diritto allo studio
Programma 1 - Istruzione prescolastica	
Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	
Programma 4 - Istruzione universitaria	
Programma 5 - Istruzione tecnica superiore	
Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione	
Programma 7 - Diritto allo studio	

Descrizione programma	2023		Esercizio in corso		Programmazione triennale		
	Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Istruzione prescolastica	113.208,08 €	151.851,23 €	104.366,31 €	77.462,15 €	106.398,00 €	105.398,00 €	105.398,00 €
Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	330.499,27 €	1.065.718,11 €	223.524,87 €	72.897,11 €	816.774,97 €	54.500,00 €	54.500,00 €
Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione	26.403,92 €	34.100,00 €	31.963,60 €	28.630,20 €	29.000,00 €	29.000,00 €	29.000,00 €
Totale	470.111,27 €	1.251.669,34 €	359.854,78 €	178.989,46 €	952.172,97 €	188.898,00 €	188.898,00 €

Missione N. 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	

Descrizione programma	2023		Esercizio in corso		Programmazione triennale		
	Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	48.110,30 €	44.847,74 €	29.865,00 €	23.344,50 €	25.680,00 €	15.680,00 €	15.680,00 €
Totale	48.110,30 €	44.847,74 €	29.865,00 €	23.344,50 €	25.680,00 €	15.680,00 €	15.680,00 €

Missione N. 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma 1 - Sport e tempo libero	
Programma 2 - Giovani	

Descrizione programma	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
	Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Sport e tempo libero	21.562,46 €	62.371,07 €	16.252,14 €	14.979,71 €	11.600,00 €	11.600,00 €	11.600,00 €
Totale	21.562,46 €	62.371,07 €	16.252,14 €	14.979,71 €	11.600,00 €	11.600,00 €	11.600,00 €

Missione N. 7	Turismo
Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	

Descrizione programma	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
	Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	29.918,50 €	56.572,41 €	47.072,41 €	36.553,71 €	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €
Totale	29.918,50 €	56.572,41 €	47.072,41 €	36.553,71 €	39.000,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €

Missione N. 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio	
Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	

Descrizione programma	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
	Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00 €	22.000,00 €	21.911,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale	0,00 €	22.000,00 €	21.911,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Missione N. 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma 1 - Difesa del suolo	
Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
Programma 3 - Rifiuti	
Programma 4 - Servizio idrico integrato	

Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
Programma 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
Programma 8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	

Descrizione programma	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026
Programma 3 - Rifiuti	673.917,70 €	318.107,12 €	277.124,23 €	196.759,87 €	54.645,73 €	53.608,73 €	53.608,73 €
Programma 4 - Servizio idrico integrato	86.535,64 €	191.050,00 €	60.600,22 €	42.853,91 €	115.589,00 €	115.589,00 €	115.589,00 €
Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale	760.453,34 €	509.157,12 €	337.724,45 €	239.613,78 €	170.234,73 €	169.197,73 €	169.197,73 €

Missione N. 10	Trasporti e diritto alla mobilità
Programma 1 - Trasporto ferroviario	
Programma 2 - Trasporto pubblico locale	
Programma 3 - Trasporto per vie d'acqua	
Programma 4 - Altre modalità di trasporto	
Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali	

Descrizione programma	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026
Programma 2 - Trasporto pubblico locale	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali	219.191,31 €	1.061.702,90 €	857.663,02 €	562.506,62 €	138.970,00 €	140.007,00 €	140.007,00 €
Totale	219.191,31 €	1.061.702,90 €	857.663,02 €	562.506,62 €	138.970,00 €	140.007,00 €	140.007,00 €

Missione N. 11	Soccorso civile
Programma 1 - Sistema di protezione civile	
Programma 2 - Interventi a seguito di calamità naturali	

Descrizione programma	2023	Esercizio in	Programmazio
-----------------------	------	--------------	--------------

	Impegnato	Assestato	corso		ne triennale		
			Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Sistema di protezione civile	280.694,77 €	79.473,41 €	75.897,52 €	28.249,77 €	9.300,00 €	9.300,00 €	9.300,00 €
Totale	280.694,77 €	79.473,41 €	75.897,52 €	28.249,77 €	9.300,00 €	9.300,00 €	9.300,00 €

Missione N. 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
Programma 2 - Interventi per la disabilità	
Programma 3 - Interventi per gli anziani	
Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	
Programma 5 - Interventi per le famiglie	
Programma 6 - Interventi per il diritto alla casa	
Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
Programma 8 - Cooperazione e associazionismo	
Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	

Descrizione programma	2023	Esercizio in corso		Programmazione triennale			
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026
Programma 3 - Interventi per gli anziani	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	468,57 €	600,00 €	450,00 €	332,19 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
Programma 5 - Interventi per le famiglie	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	5.899,87 €	7.681,34 €	7.339,06 €	7.339,06 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale	6.368,44 €	8.781,34 €	7.789,06 €	7.671,25 €	8.100,00 €	8.100,00 €	8.100,00 €

Missione N. 13	Tutela della salute
Programma 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	

Missione N. 14	Sviluppo economico e competitività
Programma 1 - Industria PMI e Artigianato	
Programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	

Programma 3 - Ricerca e innovazione	
Programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	

Descrizione programma	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
	Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Industria PMI e Artigianato	244.320,24 €	624.555,48 €	617.352,04 €	539.630,76 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00 €	16.741,93 €	16.741,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale	244.320,24 €	641.297,41 €	634.093,97 €	539.630,76 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €

Missione N. 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	
Programma 2 - Formazione professionale	
Programma 3 - Sostegno all'occupazione	

Missione N. 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	
Programma 2 - Caccia e pesca	

Descrizione programma	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
	Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	406,00 €	380,20 €	380,20 €	380,20 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Totale	406,00 €	380,20 €	380,20 €	380,20 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €

Missione N. 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma 1 - Fonti energetiche	

Descrizione programma	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
	Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Fonti energetiche	29.280,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale	29.280,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

F – OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali	Obiettivi
Servizio Giovani Lana-Tesimo	Lo scopo dell'associazione è fornire lavoro giovanile aperto nel Comune di Senale – San Felice
Società sportiva dilettantistica Deutschnonsberg	Lo scopo è quello di promuovere l'attività sportiva tra i giovani
Associazione Turistica Deutschnonsberg	Lo scopo è promuovere il turismo

Società controllate: nessuna

Società partecipate	Obiettivi
Eco Center S.P.A.	Costruzione, acquisto e vendita, manutenzione e gestione di strutture e servizi nel campo della tutela dell'ambiente, nonché ogni altra iniziativa che miri ad un'efficace tutela dell'ambiente (Fonte: Estratto Camera di Commercio)
Assistenza alle famiglie ed agli anziani società cooperativa sociale	Gestione dell'assistenza domiciliare
Selfin S.R.L.	Attività nel settore dell'energia elettrica e altre attività ausiliarie del settore del gas e delle telecomunicazioni
SEV Società cooperativa (in forma abbreviata SEV)	Sviluppo, consulenza, supporto ed erogazione di servizi ai soci quali produzione, distribuzione e vendita di energia elettrica, nonché gestione dell'energia idrica e termica, nonché posa di fibre ottiche e sistemi di telecomunicazioni

Alto Adige Riscossioni (SEDAG)	Attività di riscossione spontanea ed esazione coattiva delle entrate della Provincia Autonoma di Bolzano e dei suoi enti ausiliari, nonché degli altri enti pubblici soci. La società fornisce anche il servizio di intermediazione tecnologica per il collegamento alla Piattaforma Nazionale dei Pagamenti
Consorzio dei Comuni della Provincia di Bolzano società cooperativi	Rappresentanza degli interessi di tutti i comuni altoatesini, comuni distrettuali, consulenza giuridica e di diritto del lavoro, contabilità salariale centrale, elaborazione dati, servizio di audit e scuola amministrativa/di formazione

La segretaria

Dott. Petra Weiss

La responsabile del servizio finanziario

Annelies Kofler