

COMUNE di CASTELLO TESINO



DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

PERIODO: 2019 - 2021

INDICE

| | |
|---|-----------|
| Premessa..... | 3 |
| 1. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE | 5 |
| 1.1 <i>Popolazione</i> | 5 |
| 1.2 <i>Territorio</i> | 7 |
| 1.3 <i>Economia insediata</i> | 10 |
| 2. Le linee del programma di mandato 2015-2020 | 11 |
| 3. Indirizzi generali di programmazione | 14 |
| 3.1 <i>Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali</i> | 14 |
| 3.2 Le opere e gli investimenti | 15 |
| 3.2.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato | 17 |
| 3.2.2 Programma pluriennale delle opere pubbliche | 18 |
| 3.3. Risorse e impieghi..... | 24 |
| 3.3.1 Analisi delle necessità finanziarie strutturali | 24 |
| 3.3.2 Fonti di finanziamento..... | 25 |
| 3.4 Analisi delle risorse correnti | 26 |
| 3.4.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:..... | 26 |
| 3.4.2 Trasferimenti correnti..... | 29 |
| 3.4.3 Entrate extratributarie | 30 |
| 3.5. Analisi delle risorse straordinarie | 31 |
| 3.6. Analisi della spesa..... | 32 |
| 3.6.1 Suddivisione della spesa per missioni, spesa corrente e in conto capitale | 32 |
| 3.7 Sostenibilità economico finanziaria dell'ente | 35 |
| 3.8 Equilibri di bilancio e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica..... | 36 |
| 3.8.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio | 36 |
| 3.8.2 Vincoli di finanza pubblica | 38 |
| 3.9 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati..... | 39 |
| 3.10 Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente | 41 |
| 4. Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi | 43 |

PREMESSA

Con D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117, c. 3, della Costituzione ed ai sensi dell'art. 3 del citato decreto le Amministrazioni pubbliche sono state chiamate ad adeguare la propria gestione ai principi contabili generali e di competenza finanziaria.

In particolare, la riforma contabile è stata recepita a livello locale con la L.P. 9 dicembre 2015, n. 18 "Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli enti locali al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42)" la quale ha disposto, in attuazione dell'articolo 79 dello Statuto speciale, che gli enti locali e i loro enti e organismi strumentali applichino le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio contenute nel titolo I del D.Lgs. n. 118 del 2011 e ss.mm., nonché i relativi allegati, con il posticipo di un anno dei termini previsti dal medesimo decreto.

A partire dal 01.01.2016, quindi, gli enti locali trentini hanno iniziato ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal D.Lgs. 118/2011 e ss.mm., così come successivamente modificato e integrato dal D.Lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del Testo Unico degli Enti Locali, il D.Lgs. n. 267/2000, adeguandola alla nuova disciplina contabile al fine di rendere i bilanci delle amministrazioni omogenei, confrontabili ed aggregabili.

L'art. 151 del TUEL indica gli elementi a cui gli enti locali si devono ispirare per la propria programmazione e gestione secondo un Documento Unico di Programmazione (DUP), sulla cui base viene elaborato il bilancio di previsione finanziario, il cui schema si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale che comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011 e ss.mm., comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo e la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

L'art. 170 del TUEL disciplina quindi il DUP quale strumento che rappresenta la guida strategica e operativa degli enti locali e "consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative". Tale documento costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

In particolare il Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 e ss.mm., fissa gli indirizzi generali che sottendono la predisposizione del DUP. Per gli enti con popolazione fino a 5.000 abitanti è consentita l'elaborazione di un DUP semplificato, il quale individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 maggio 2018 sono state apportate delle modifiche all'allegato 4/1 - Principio contabile applicato concernente la programmazione - del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm. ed in particolare:

- al paragrafo 8.4 sono stati ridotti i contenuti del DUP semplificato per i comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti;
- è stato introdotto il paragrafo 8.4.1 il quale prevede che *"Ai comuni con popolazione fino a 2.000 abitanti è consentito di redigere il Documento unico di programmazione semplificato (DUP) in forma ulteriormente"*

semplificata attraverso l'illustrazione, delle spese programmate e delle entrate previste per il loro finanziamento, in parte corrente e in parte investimenti.

Il DUP dovrà in ogni caso illustrare:

- a) l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini con particolare riferimento alle gestioni associate;*
- b) la coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti;*
- c) la politica tributaria e tariffaria;*
- d) l'organizzazione dell'ente e del suo personale;*
- e) il piano degli investimenti ed il relativo finanziamento;*
- f) il rispetto delle regole di finanza pubblica.*

Nel DUP deve essere data evidenza se il periodo di mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione.

Anche gli enti locali con popolazione fino a 2.000 abitanti possono utilizzare, pur parzialmente, la struttura di documento unico di programmazione semplificato riportata nell'esempio n. 1 dell'appendice tecnica."

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

Il DUP semplificato del Comune di Castello Tesino per il periodo 2019-2021 verrà strutturato come segue:

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

ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei “paesi avanzati”, mostrando, invece, per altri, un indebolimento. Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi tempi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto dell'area dell'euro e l'evoluzione nel prossimo futuro rimane incerta. Per effettuare una programmazione strategica e operativa efficiente ed analizzare le prospettive future, risulta quindi importante rappresentare il contesto socio-economico nel quale si svolge l'attività del comune.

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

1.1 Popolazione

Andamento demografico

| Dati demografici | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Popolazione residente | 1299 | 1265 | 1235 | 1211 | 1211 | 1201 |
| Maschi | 650 | 637 | 616 | 599 | 606 | 602 |
| Femmine | 649 | 628 | 619 | 612 | 605 | 599 |
| Famiglie | 728 | 709 | 694 | 685 | 672 | 667 |
| Stranieri | 31 | 27 | 19 | 21 | 25 | 29 |
| n. nati (residenti) | 12 | 4 | 4 | 4 | 4 | 6 |
| n. morti (residenti) | 21 | 26 | 23 | 19 | 17 | 19 |
| Saldo naturale | -9 | -22 | -19 | -15 | -13 | -13 |
| Tasso di natalità | 1 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,5 |
| Tasso di mortalità | 1,7 | 1 | 1,9 | 1,6 | 1,4 | 1,6 |
| n. immigrati nell'anno | 28 | 33 | 26 | 20 | 37 | 22 |
| n. emigrati nell'anno | 46 | 38 | 37 | 29 | 24 | 19 |
| Saldo migratorio | -27 | -5 | -11 | -9 | 13 | 3 |

Nel Comune di Castello Tesino alla fine del 2017 risiedono n. 1201 persone, di cui 602 maschi e n. 599 femmine, distribuite su 112 kmq con una densità abitativa pari a 10,72 abitanti per kmq.

Nel corso dell'anno 2017:

- Sono stati iscritti n. 6 bimbi per nascita e n. 22 persone per immigrazione;
- Sono state cancellate n. 19 persone per morte e n. 19 per emigrazione.

| Popolazione divisa per fasce d'età | 2016 | 2017 |
|--|-------------|-------------|
| Popolazione al 31.12 | 1211 | 1201 |
| In età prima infanzia (0/2 anni) | 15 | 17 |
| In età prescolare (3/6 anni) | 22 | 23 |
| In età scuola primaria e secondaria 1° grado (7/14 anni) | 54 | 51 |
| In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni) | 162 | 162 |
| In età adulta (30/65) | 595 | 578 |
| Oltre l'età adulta (oltre 65) | 363 | 370 |

Il saldo demografico del 2017 fa registrare una variazione di -10 rispetto all'anno precedente; il decremento del saldo naturale (-13) risulta superiore all'aumento del saldo migratorio (+ 3).

La dinamica naturale fa registrare un aumento della percentuale della mortalità mentre la dinamica migratoria risulta contenuta.

| % di cremazioni registrate nel comune rispetto alle sepolture tradizionali (inumazione o tumulazione) | | | | | | |
|--|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| n. decessi | 21 | 26 | 23 | 19 | 17 | 19 |
| n. cremazioni | 1 | 7 | 7 | 8 | 7 | 4 |
| % | 4,76 | 26,92 | 30,43 | 42,11 | 41,18 | 21,05 |

1.2 Territorio

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

SUPERFICIE in kmq 112,48

RISORSE IDRICHE

* Laghi n. 0

* Fiumi e torrenti n. 1

STRADE

* Statali Km 0

* Provinciali Km 56

* Comunali km 200

* Vicinali Km 50

* Autostrade Km 0

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

* Piano regolatore approvato si ☒ no ☐

* Piano di fabbricazione si ☐ no ☒

* Piano edilizia economica e popolare si ☐ no ☒

PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

* Industriali si ☐ no ☒

* Artigianali si ☐ no ☒

* Commerciali si ☐ no ☒

* Altri strumenti (specificare) si ☐ no ☒

Se SI
data ed estremi del provvedimento di
approvazione

delib.G.P. n. 1589 dd. 15.09.2014

1.2.1 Tabella uso del suolo

| Uso del suolo | Sup. attuale | % | Sup. variazioni programmazione** | % |
|--|--------------------|--------------|----------------------------------|-----------|
| Urbanizzato/pianificato* | 1.019.138 | 0,90% | | 0,00% |
| Produttivo/industriale/artigianale | 86.273 | 0,08% | | 0,00% |
| Commerciale | 0 | 0,00% | | 0,00% |
| Agricolo (specializzato/biologico) | 5.784.545 | 5,13% | | 0,00% |
| Bosco | 76.180.068 | 67,51% | | 0,00% |
| Pascolo | 17.469.825 | 15,48% | | 0,00% |
| Corpi idrici (fiumi, torrenti e laghi) | 388.695 | 0,34% | | 0,00% |
| Improduttivo | 11.884.236 | 10,53% | | 0,00% |
| Cave | 27.220 | 0,02% | | 0,00% |
| | | | | |
| Totale | 112.840.000 | 100 % | | 0% |

(*) tutte le destinazioni urbanistiche, escluse le aree elencate di seguito.

1.2.2 Disaggregazione uso del suolo

| Suolo urbanizzato | Sup. attuale | % | Sup. variazioni programmazione** | % |
|---|------------------|----------------|----------------------------------|--------------|
| Centro storico | 233.886 | 22,95% | | |
| Residenziale o misto | 390.045 | 38,27% | | |
| Servizi (scolastico, ospedaliero, sportivo-ricreativo etc...) | 301.376 | 29,57% | | |
| Verde e parco pubblico | 93.831 | 9,21% | | |
| Totale | 1.019.138 | 100,00% | 0,00% | 0,00% |

1.2.3 Strutture esistenti sul territorio

| TIPOLOGIA | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | |
| Asili nido n. 0 | posti n. 0 | posti n. 0 | posti n. 0 | posti n. 0 | |
| Scuole materne n. 1 | posti n. 17 | posti n. 15 | posti n. 16 | posti n. 19 | |
| Scuole elementari n. 0 | posti n. 0 | posti n. 0 | posti n. 0 | posti n. 0 | |
| Scuole media n. 1 | posti n. 46 | posti n. 37 | posti n. 37 | posti n. 40 | |
| Strutture residenziali per anziani n. 1 | posti n. 68 | posti n. 68 | posti n. 68 | posti n. 68 | |
| Farmacie comunali | n. 1 | n. 1 | n. 1 | n. 1 | |
| Rete fognaria in Km | | | | | |
| bianca | 18 | 18 | 20 | 20 | |
| nera | 18 | 18 | 20 | 20 | |
| mista | 4 | 4 | 0 | 0 | |
| Esistenza depuratore | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | |
| Rete acquedotto in Km | 49 | 49 | 49 | 49 | |
| Attuazione servizio idrico integrato | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | |
| Aree verdi, parchi, giardini | n. 6 hq 15 | n. 6 hq 15 | n. 6 hq 15 | n. 6 hq 15 | |
| Punti luce illuminazione pubblica | n. 730 | n. 730 | n. 730 | n. 730 | |
| Rete gas in Km | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | |
| Raccolta rifiuti in quintali | | | | | |
| civile | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | |
| industriale | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| racc. diff.ta | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/> | |
| Esistenza discarica | si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/> | si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/> | si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/> | si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Mezzi operativi | n. 5 | n. 5 | n. 5 | n. 5 | |
| Veicoli | n. 9 | n. 9 | n. 9 | n. 9 | |
| Centro elaborazione dati | si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/> | si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/> | si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/> | si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Personal computer | n. 14 | n. 14 | n. 14 | n. 14 | |
| Altre strutture (specificare) | medioteca presso biblioteca comunale, a disposizione del pubblico | | | | |

1.3 Economia insediata

L'economia del Comune di Castello Tesino gravita in larga misura sul settore terziario, con molteplici attività indotte, in particolare nel settore dei servizi, del turismo, delle attività commerciali, dei pubblici esercizi e dell'artigianato.

Si riporta di seguito una sintesi della ripartizione in base alla classificazione ATECO 2007 delle attività economiche presenti sul territorio.

| Settori d'attività in base alla classificazione Istat ATECO 2007 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|------|------|------|------|
| A) Agricoltura, silvicoltura pesca | | | | |
| B) Estrazione di minerali da cave e miniere | | | | |
| C) Attività manifatturiere | | | | |
| D) Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata | | | | |
| E) Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento | | | | |
| F) Costruzioni | | | | |
| G) Comm. ingrosso e dettaglio; riparazione autoveicoli e motocicli | 30 | 31 | 31 | 29 |
| H) Trasporto e magazzinaggio | | | | |
| I) Attività dei servizi alloggio e ristorazione | 21 | 23 | 23 | 22 |
| J) Servizi di informazione e comunicazione | | | | |
| K) Attività finanziarie e assicurative | 3 | 3 | 3 | 3 |
| L) Attività immobiliari | 1 | 1 | 1 | 1 |
| M) Attività professionali, scientifiche e tecniche | | | | |
| N) Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese | | 6 | 6 | 6 |
| O) Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria | | | | |
| P) Istruzione | | | | |
| Q) Sanità e assistenza sociale | | | | |
| R) Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento | | | | |
| S) Altre attività di servizi | | | | |
| TOTALE | 56 | 64 | 64 | 61 |

2. Le linee del programma di mandato 2015-2020

Per la formulazione della propria strategia il Comune deve tenere conto delle linee di indirizzo del Governo e della Provincia, della propria capacità di produrre attività, beni e servizi di livelli qualitativi medio alti, delle peculiarità e specifiche del proprio territorio e del proprio tessuto urbano e sociale.

Di seguito viene riportato il programma di mandato della lista Sinergia Tesina nel quale sono stati individuati alcuni ambiti strategici in cui si evidenziano le linee di intervento che l'Amministrazione intende portare avanti fino al 2020:

“E' necessario promuovere un'immagine nuova e positiva di Castelletesino, che superi quella di un paese che è in continuo declino demografico, ma soprattutto morente rispetto ai problemi legati alla mancanza di coesione tra i vari attori locali. Dobbiamo fare rete fra tutti gli interpreti che vogliono creare la rinascita del nostro paese, ma più, della nostra Valle.

CULTURA

Cultura come base per l'economia locale, il turismo, l'agricoltura. Cultura come risorsa per la creazione di posti di lavoro. Cultura come punto di partenza per stimolare la partecipazione delle persone alla cura e alla valorizzazione del proprio territorio e della propria identità. L'intento è volto alla creazione di un sistema che unisca i musei e i siti culturali del Tesino (Centro Flora e Fauna (che chiameremo “ombelico del mondo”), Osservatorio astronomico, Museo del Legno, Via Claudia Augusta, Grotte, Trodo dei Fiori, Angoli e scorci della Caola ed altro, ecc.) per promuoverli in una logica di rete anche con i Comuni limitrofi.

Ancora, cultura come strumento d'incontro tra generazioni: giovani che ascoltano e anziani che raccontano, bambini che imparano.

TURISMO

In questo settore il successo si raggiunge se si riescono a cogliere le esigenze del turista, che sono cambiate nel tempo, e se si sviluppano i propri punti di forza. In Tesino non mancano le potenzialità in questo senso: la natura incontaminata, un passato ricco di storia e di cultura, un territorio a misura di famiglia, un luogo ideale per praticare sport a tutti i livelli, un ambiente adatto al relax e al benessere. Sinergia Tesina porrà attenzione alla cura e alla valorizzazione dell'esistente, sviluppando percorsi turistici a tema (archeologia, storia, sacro, sport, ambiente, etc.), sfruttando a livello promozionale le nuove tecnologie (web, app, social network, etc.) e curando aspetti quali la segnaletica e la qualità degli itinerari nel paese e nei dintorni (mountain bike, nordic walking, escursioni e passeggiate, etc.).

Si proporrà un piano di marketing legato principalmente al percorso della via Claudia Augusta che vede interessate tutte le attività economiche, culturali, storiche del paese.

LAVORO E OCCUPAZIONE

Il fenomeno dello spopolamento sta assumendo dimensioni sempre più preoccupanti in Tesino. Stare fermi in questo momento significa continuare a veder partire i giovani, che sono risorse umane fondamentali per il nostro futuro e che non vedono prospettive occupazionali soddisfacenti all'orizzonte. Inoltre, non mancano le persone di ogni età che vivono situazioni di difficoltà in ambito professionale e che chiedono alla politica strumenti per ripartire e reinserirsi nel settore. Ecco, dunque, che in questa fase delicata il tema del lavoro e dell'occupazione diventa centrale. Per noi questa è una sfida da non perdere: pertanto ogni scelta che faremo andrà nella direzione di favorire i giovani, le persone in difficoltà lavorativa e la crescita del livello occupazionale. Tutti i punti del nostro programma, dalla cultura all'ambiente, dall'agricoltura al turismo, devono essere considerati come opportunità per creare lavoro e impresa. Sarà nostro impegno creare le condizioni più adatte per dare impulso all'economia locale; investiremo in formazione e in acquisizione di COMPETENZE come strumenti imprescindibili per entrare nel mercato del lavoro e rimanerci. Ci impegneremo inoltre per la tutela delle professionalità e dell'imprenditoria locali.

Paese verde.

ACQUA, BOSCHI E AGRICOLTURA

Valorizzare il patrimonio idrico attraverso la sistemazione delle opere idrauliche facendo attenzione all'attivazione di centraline sull'acquedotto.

Valorizzare il patrimonio ittico in collaborazione con l'Associazione Pescatori del Tesino.

Valorizzazione del patrimonio boschivo e sfruttamento dello stesso attraverso nuovi modi di trattamento e vendita del prodotto legnoso.

Attenzione alla realizzazione di progetti che creino nuovi imprenditori agricoli e lavoro. Innovazione nella direzione di un'agricoltura che si integri con il turismo e con il rispetto per l'ambiente.

Un'agricoltura sostenibile, biologica, che guardi alle nuove tendenze del settore: agricoltura sociale (che unisce obiettivi sociali e produzione agricola, creando posti di lavoro), agricoltura rigenerativa (di tipo biologico, che si basa sul ripristino della fertilità dei terreni utilizzando metodi naturali), valorizzazione della biodiversità locale (le vecchie varietà di alberi da frutto che abbiamo intorno ai masi e attorno al paese, le numerose tipologie di fagioli del Tesino, la salvaguardia dei semi di specie antica ancora coltivati dalle famiglie della zona).

Valorizzazione delle produzioni tradizionali, delle malghe, dei pascoli, nonché della cucina e dell'alimentazione locali.

MOBILITA' SOSTENIBILE

Per integrare al meglio economia, turismo e territorio, è fondamentale progettare un sistema di mobilità sostenibile che sia attento alle diverse esigenze di residenti e turisti, che tuteli i bambini che si muovono nel paese, che agevoli gli anziani nelle loro esigenze quotidiane, che favorisca il lavoratore. Un sistema che promuova gli spostamenti a piedi, l'uso della mountain bike e della bicicletta, l'efficienza del servizio di trasporto pubblico. Un sistema che tenga conto anche della nostra storia e della nostra cultura, di quei Tesini venditori ambulanti che a piedi hanno percorso le vie del mondo, di quei compaesani che, quando il tempo lo permette, non esitano a partire in passeggiata verso Duna, Tarase, o Celado, di quei turisti che continuano ad apprezzare i nostri sentieri, i nostri boschi, le nostre montagne.

AMBIENTE SANO

Eliminazione o quantomeno limitazione dell'uso di prodotti chimici per il trattamento dei vegetali. Si proporrà inoltre un'azione per l'utilizzo delle energie rinnovabili.

Tutela del patrimonio naturale e del paesaggio, nonché impiego sostenibile di risorse, quali il nostro prezioso legno e le nostre acque, per dare impulso all'economia e creare occupazione. Saremo particolarmente attenti al risparmio energetico e sosterranno l'utilizzo delle energie rinnovabili. Ci impegneremo nella cura, manutenzione e ripristino delle aree verdi e dei parchi, nell'ottica di un paese che sia accogliente per il residente e per il visitatore.

Paese da abitare

CURA DELL'AMBIENTE URBANO

Riteniamo prioritario riportare bellezza e cura dei particolari nel paese e nelle sue contrade. Coinvolgeremo la popolazione per il raggiungimento di questo obiettivo, accogliendo proposte e facilitando la soluzione di problematiche e criticità. Centro storico, scorci caratteristici, frazioni, dovranno tornare ad essere piccoli gioielli da tutelare con dedizione.

VIABILITA' E SICUREZZA

Miglioramento della mobilità interna attraverso lo studio della viabilità interna.

Sarà studiato un piano di mobilità sostenibile in collaborazione con la Stazione dei Carabinieri, col corpo di Polizia Locale, la Provincia ed il corpo dei Vigili del Fuoco.

Controllo della mobilità attraverso il posizionamento di strumenti idonei a garantire la sicurezza. Incentivazione del traffico ciclo-pedonale con il posizionamento di colonnine per bici con pedalata assistita.

RAPPORTI CON ALTRI ENTI

In questo momento un paese come il nostro non può rimanere isolato; al contrario, deve muoversi in una logica di reti progettuali, instaurando e mantenendo rapporti di collaborazione con soggetti quali comuni limitrofi (anche sul versante veneto), Comunità di Valle, PAT, Valli vicine (progetto integrato per la tutela e sviluppo del Lagorai, progetto Sinergie Lagoraine, progetti con il Primiero), Istituti di ricerca, Università, etc. In questo modo potremo più facilmente prendere parte a progetti di grande portata e nello stesso tempo essere supportati nella ricerca e nell'ottenimento di finanziamenti, con particolare attenzione a quelli europei.

Paese per tutti

RETE SOCIALE

In questo momento di crisi economica il tessuto sociale è messo a dura prova; pertanto, Sinergia Tesina intende promuovere azioni per la tutela delle fasce più sensibili della popolazione, come anziani, bambini, adolescenti, giovani e disoccupati. L'ascolto delle problematiche e la ricerca costante di soluzioni e strategie condivise, tese alla creazione del benessere sociale, sarà uno degli obiettivi principali della nostra lista. Lo strumento utilizzato saranno i tavoli di lavoro e di confronto: convocheremo, per esempio, tutti gli adolescenti del paese per sapere cosa fanno, cosa pensano, cosa chiedono, e mettere in pratica un progetto insieme a loro, per loro. La stessa cosa faremo per i bambini, chiamandoli con i loro genitori ad esprimersi e a progettare con noi. Consideriamo poi gli anziani non solo una categoria sociale da

tutelare, ma anche una risorsa in termini di ESPERIENZA e di informazioni preziose riguardo al territorio, da coinvolgere attivamente nel concorso di idee e nella progettazione di azioni per la comunità.

Paese trasparente

APRIRE IL COMUNE AI CITTADINI: PARTECIPAZIONE E TRASPARENZA

Il coinvolgimento della popolazione è fondamentale per il futuro del paese.

E' assolutamente necessaria l'operazione "ASCOLTO" che definirà, attraverso incontri pubblici quale dev'essere la partecipazione del cittadino nei confronti del PROPRIO PAESE.

Quest'Amministrazione sarà sempre sensibile a tutte le problematiche del censito e non solo.

AMMINISTRAZIONE SNELLA, EFFICACE ED EFFICIENTE

La parola chiave in questo ambito è TUTELA DEI SERVIZI ESISTENTI, da mettere in pratica attraverso la valorizzazione delle competenze e delle risorse umane dei nostri uffici.

In merito al tema delle gestioni associate sarà nostro impegno mettere in atto tutte le strategie possibili per mantenere sul territorio i servizi attualmente presenti e migliorarli dal punto di vista tecnico, ma anche, e non per ultimo, vicini al cittadino.

3. Indirizzi generali di programmazione

3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Per una corretta valutazione delle attività programmate attribuite ai principali servizi offerti agli utenti, si evidenziano di seguito le principali tipologie di servizio pubblico distinti in base alle modalità di gestione:

a) Gestione diretta

| Servizio | Programmazione futura |
|----------------------------------|-------------------------------------|
| Biblioteca comunale | Gestione diretta in economia |
| Asilo | Gestione diretta in economia |
| Viabilità | Gestione diretta in economia |
| Illuminazione pubblica | Gestione diretta in economia |
| Servizio idrico integrato | Gestione diretta in economia |

b) Tramite appalto, anche riguardo a singole fasi

| Servizio | Appaltatore | Scadenza affidamento | Programmazione futura |
|-----------------------|-------------|----------------------|------------------------|
| Verde pubblico | | | appalto annuale |

c) In concessione a terzi:

| Servizio | Concessionario | Scadenza concessione | Programmazione futura |
|-------------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Servizio smaltimento rifiuti | Comunità Valsugana e Tesino | | convenzione |

(convenzione art. 59 T.U. delle leggi regionali sull'ordinamento dei comuni della Regione Trentino Alto Adige – D.P.Reg. 1 febbraio 2005 n. 3/L).

d) Gestiti attraverso società miste

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

e) Gestiti attraverso società in house

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

3.2 Le opere e gli investimenti

L'attuale Amministrazione comunale risulta eletta il 15.11.2015 e molti progetti e interventi sono ancora in fase di predisposizione e di richiesta di finanziamento o in fase di esecuzione. Le scelte strategiche intraprese sono state pianificate in maniera sostenibile e coerente alle politiche di finanza pubblica e agli obiettivi posti dai vincoli di finanza pubblica.

Il periodo di mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione e per l'annualità 2021 sarà prevista la spesa per l'attività ordinaria di gestione dei beni e dei servizi e per la prosecuzione delle opere avviate nelle annualità precedenti.

Per il periodo 2019-2021 verrà, quindi, garantita l'attività di manutenzione del patrimonio comunale, prevedendo adeguati stanziamenti per gli interventi su tutti gli stabili di proprietà comunale, sulla rete dell'acquedotto e della fognatura, sulla viabilità (strade interne, esterne e forestali), sull'illuminazione pubblica, ecc..

Sarà, inoltre, intenzione dell'Amministrazione comunale proseguire gli iter per la realizzazione di specifici investimenti, compatibilmente alle fonti di finanziamento che si renderanno disponibili, e più precisamente:

- nell'ambito della gestione degli stabili di proprietà comunale è stata avviata la programmazione per la riorganizzazione dei locali destinati ad archivio della documentazione e all'attività degli uffici comunali al fine di consentire lo svolgimento in modo adeguato dei compiti assegnati ai vari servizi. Viene mantenuta, inoltre, l'esigenza di procedere alla sistemazione dell'edificio sito in piazza San Giorgio, con particolare attenzione agli spazi del piano terra destinati all'ufficio turistico ed al ripristino delle facciate esterne, e dell'edificio sito in via Don S. Cristofolini, resosi disponibile dopo il trasferimento della Casa di Riposo nel nuovo stabile in via F.lli Ballerin, che potrà essere utilizzato per l'accoglimento di attività di ricezione turistica, sportive, ecc.;
- nell'ambito della gestione delle strutture per lo sviluppo e la valorizzazione del turismo e con finalità culturali, si provvederà all'ultimazione dei lavori di costruzione del biolago balneabile in loc. Parti, già in fase di esecuzione con l'ausilio del servizio provinciale per il Sostegno Occupazionale e la Valorizzazione Ambientale, ed alla realizzazione dei relativi spogliatoi; si prevede, inoltre, anche la sistemazione degli impianti sportivi e delle strutture di ricezione turistica esistenti siti in loc. San Rocco;
- è previsto il completamento del Centro Permanente della Flora e della Fauna delle Alpi Trentine in loc. Parti, per il quale si è già provveduto ad incaricare apposito professionista per la progettazione dei lavori di miglioramento e di riorganizzazione dell'allestimento museale, al fine di migliorarne l'offerta museografica ed integrare il giardino esterno e gli altri spazi disponibili con un percorso didattico che accolga i vari target a cui rivolgere la proposta museale. Per la realizzazione di tale progetto verrà richiesto apposito contributo sul Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 tramite il G.A.L. Trentino Orientale;
- verrà prevista la spesa per le iniziative rivolte al recupero ed allo sviluppo della zona del colle di San Ippolito, importante per la storia degli insediamenti antichi della valle portati alla luce dalle ricerche e dalle indagini archeologiche, in quanto luogo d'incontro tra area retica e area venetica datato attorno al V-VI secolo a.C.; l'investimento in oggetto risulta inserito nella seconda classe di azioni finanziate mediante l'utilizzo del Fondo Strategico Territoriale;
- si proseguirà con i lavori di riqualificazione degli impianti di illuminazione pubblica mediante realizzazione di nuovi tratti e ammodernamento di quelli già presenti con l'utilizzo di tecnologia led e nel rispetto delle disposizioni contro l'inquinamento luminoso;

- nell'ambito della gestione del sistema idrico integrato verranno portati avanti gli interventi per la sistemazione dei tratti della rete presente nel centro abitato ai fini del rifacimento della rete idrica e della separazione delle reti fognarie (acque bianche e nere) lungo le vie non ancora interessate da tale sdoppiamento;
- all'interno delle iniziative per la valorizzazione della via Claudia Augusta, in collaborazione con il comune di Lamon, verranno previsti gli interventi di spesa per la realizzazione delle passerelle sul torrente Senaiga;
- nella programmazione dell'Ente è mantenuta la realizzazione della nuova caserma dei Vigili del Fuoco di Castello Tesino per la quale è già stata attivata la procedura di richiesta di apposito contributo provinciale per il finanziamento della spesa che verrà per la parte residua coperta mediante utilizzo del Fondo Strategico Territoriale.

Rispetto alla programmazione contenuta nel bilancio di previsione dell'esercizio 2018, risulta inoltre che non tutte le spese di investimento sono state eseguite e concluse nello stesso anno. Vi sono, quindi, opere in corso di esecuzione per le quali l'esigibilità dovrà essere spostata negli esercizi successivi al 2018, mediante apposita variazione in sede di riaccertamento ordinario dei residui: trattasi dei lavori di sistemazione dell'area in loc. Parti (biolago), dei lavori di adeguamento delle opere di presa e delle vasche/serbatoi della Val Tolvà, dei lavori di rifacimento dell'acquedotto di via Marighetto, dei lavori di sistemazione della caserma dei Vigili del Fuoco in via Don N. Sordo, ecc

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

SCHEDA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco

| | OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI) | IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA | EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA | STATO DI ATTUAZIONE (1) |
|----|---|---|--------------------------------------|----------------------------------|
| 1 | Manutenzione straordinaria stabili comunali | 25.000,00 | 25.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 2 | Manutenzione straordinaria strade esterne | 110.000,00 | 110.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 3 | Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica | 30.000,00 | 30.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 4 | Manutenzione straordinaria fognatura | 25.000,00 | 25.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 5 | Manutenzione straordinaria parchi e giardini | 65.000,00 | 65.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 6 | rifacimento illuminazione pubblica tratti centro abitato | 20.000,00 | 20.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 7 | completamento centro permanente della flora e della fauna | 10.000,00 | 10.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 8 | Manutenzione straordinaria strade forestali | 50.000,00 | 50.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 9 | Manutenzione straordinaria centro sportivo loc. Parti | 15.000,00 | 15.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 10 | Manutenzione straordinari ringhiere e staccionate strade interne | 5.000,00 | 5.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 11 | manutenzione straordinaria strade interne | 110.000,00 | 110.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 12 | sistemazione e completamento osservatorio astronomico | 7.000,00 | 7.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 13 | Manutenzione straordinaria ed adeguamento centralina idroelettrica | 5.000,00 | 5.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 14 | manutenzione straordinaria acquedotto | 40.000,00 | 40.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 15 | lavori di sistemazione p.ed. 810 Via Terrasanta | 10.000,00 | 10.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 16 | Realizzazione illuminazione pubblica strade esterne | 0,00 | 0,00 | lavori da progettare e affidare |
| 17 | realizzazione di una nuova caserma dei Vigili del Fuoco sulla p.ed. 2152 e pp. ff. 2183/2 e 2184/3 in C.C. Castello | 0,00 | 0,00 | lavori da progettare e affidare |
| 18 | Lavori adeguamento impianto elettrico sede municipale | 0,00 | 0,00 | progetto esecutivo da approvare |
| 19 | Manutenzione straordinaria Malghe | 10.000,00 | 10.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 20 | Lavori recupero centro storico | 30.000,00 | 30.000,00 | approvazione progetto definitivo |
| 21 | manutenzione straordinaria e completamento pesa pubblica | 30.000,00 | 30.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 22 | lavori sistemazione palazzo Gallo | 0,00 | 0,00 | lavori da progettare e affidare |
| 23 | Manutenzione Straordinari rifugi | 5.000,00 | 5.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 24 | Lavori manutenzione straordinaria Stabile Scuole | 15.000,00 | 15.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 25 | Manutenzione straordinaria palestra comunale | 0,00 | 0,00 | lavori da progettare e affidare |
| 26 | Lavori sistemazione area loc parti (Biolago) | 100.000,00 | 1.000.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 27 | Lavori sistemazione area Cascatella | 15.000,00 | 15.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 28 | Riqualificazione impianto illuminazione pubblica cimitero | 37.500,00 | 37.500,00 | lavori da progettare e affidare |
| 29 | Manutenzione straordinaria scuola materna | 10.000,00 | 10.000,00 | approvazione progetto definitivo |
| 30 | lavori di adeguamento e sistemazione biblioteca comunale | 0,00 | 0,00 | lavori da progettare e affidare |
| 31 | Manutenzione straordinaria impianti sportivi san Rocco | 20.000,00 | 20.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 29 | manutenzione straordinaria cimitero | 6.000,00 | 6.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 30 | lavori di bonifica loc. Parti | 4.000,00 | 4.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 31 | Valorizzazione Colle san Ippolito | 120.000,00 | 120.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 29 | Lavori messa in sicurezza viabilità comunale | 40.000,00 | 40.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 30 | Realizzazione illuminazione passaggi pedonali interni al centro abitato | 5.000,00 | 5.000,00 | lavori da progettare e affidare |
| 31 | Manutenzione straordinaria Sentieri | 15.000,00 | 15.000,00 | lavori da progettare e affidare |

3.2.2 Programma pluriennale delle opere pubbliche

SCHEDA 2 - Quadro delle disponibilità finanziarie -

| | Risorse disponibili | Arco temporale di validità del programma | | | Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti) |
|-------------------|---|--|------------|------------|--|
| | | 2019 | 2020 | 2021 | |
| ENTRATE VINCOLATE | | | | | |
| 1 | Vincoli derivanti da legge o da principi contabili (contributi PAT): | | | | |
| 2 | Vincoli derivanti da mutui | | | | |
| 3 | Vincoli derivanti da trasferimenti | | | | |
| 4 | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | | | | |
| ENTRATE DESTINATE | | | | | |
| 5 | Entrate destinate agli investimenti (sovracanoni riviernaschi) | | | | 0,00 |
| 6 | Entrate destinate agli investimenti (contributo BIM Brenta) | 321.428,43 | | | 321.428,43 |
| 7 | Entrate destinate agli investimenti (Fondo per Investimenti comunali) | 286.572,24 | 125.000,00 | 125.000,00 | 536.572,24 |
| ENTRATE LIBERE | | | | | |
| 8 | Stanziamiento di bilancio (avanzo libero) | | | | |
| 9 | Contributo statale per lavori messa in sicurezza | 40.000,00 | | | 40.000,00 |
| 10 | Fondo strategico (2^ classe di azioni) | 91.499,33 | | | 91.499,33 |
| 11 | Altro (specificare) | | | | |
| TOTALI | | 739.500,00 | 125.000,00 | 125.000,00 | 989.500,00 |

SCHEMA 3 – Programma pluriennale opere pubbliche parte prima: opere con finanziamenti

| Codifica per categoria e per programma RPP | Priorità per categoria (per i comuni piccoli aggregati all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori | Conformità urbanistica, ambientale | Anno previsto per ultimazione lavori | Arco temporale di validità del programma | | | |
|--|---|---|--|--------------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | | | Spesa totale | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 |
| | | | | | | Disponibilità finanziarie | Disponibilità finanziarie | Disponibilità finanziarie |
| | 1 | manutenzione straordinaria strade interne/esterne | <u>urb</u> : non pertinente <u>amb</u> : non pertinente | 2020 | 220.000,00 | 100.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| | 2 | lavori recupero centro storico | <u>urb</u> : non pertinente <u>amb</u> : non pertinente | 2019 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | realizzazione illuminazione passaggi pedonali | <u>urb</u> : non pertinente <u>amb</u> : non pertinente | 2019 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | manutenzione straordinaria strade forestali | <u>urb</u> : non pertinente <u>amb</u> : non pertinente | 2020 | 50.000,00 | 30.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | 3 | Lavori messa in sicurezza viabilità comunale | <u>urb</u> : assente <u>amb</u> : assente | 2020 | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Manutenzione straordinaria sentieri | <u>urb</u> : non pertinente <u>amb</u> : non pertinente | 2019 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | manutenzione straordinaria ringhiere e staccionate strade interne | <u>urb</u> : non pertinente | 2019 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|-------|---|---|--|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | <u>amb:</u> non pertinente | | | | | |
| | 2 | Manutenzione straordinaria e ammodernamento centraline | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | manutenzione straordinaria pesa pubblica | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | manutenzione straordinaria parchi e giardini | <u>urb:</u> ottenuta <u>amb:</u> non pertinente | 2020 | 65.000,00 | 25.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | 1 | manutenzione straordinaria centro sportivo | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | manutenzione straordinaria impianti sportivi san Rocco | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | sistemazione e completamento osservatorio astronomico | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 7.000,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | lavori bonifica Parti | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 4.000,00 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07164 | 6 | Manutenzione straordinaria acquedotto | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2020 | 40.000,00 | 20.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |

| | | | | | | | | |
|-------|---|--|--|------|------------|------------|-----------|-----------|
| | 6 | manutenzione straordinaria fognatura | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2020 | 25.000,00 | 15.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | 1 | manutenzione straordinaria palestra comunale | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Manutenzione straordinaria scuole | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Manutenzione straordinaria scuola materna | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | lavori sistemazione area parti (biolago) | <u>urb:</u> ottenuta <u>amb:</u> ottenuta | 2019 | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | lavori sistemazione palazzo Gallo | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Manutenzione straordinaria Rifugi | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | lavori sistemazione p.ed. 810 Via Terrasanta | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07181 | 3 | Manutenzione straordinaria stabili comunali | <u>urb:</u> assente <u>amb:</u> assente | 2020 | 25.000,00 | 5.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | 2 | manutenzione straordinaria malghe | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|---|--|--|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 3 | completamento Centro Permanente flora e fauna | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07214 | 3 | Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica | <u>urb:</u> assente <u>amb:</u> non pertinente | 2020 | 30.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 01011 | 5 | rifacimento illuminazione pubblica tratti centro abitato | <u>urb:</u> ottenuta <u>amb:</u> ottenuta | 2019 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | lavori di manutenzione ed adeguamento biblioteca | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Lavori riqualificazione impianto illuminazione pubblica cimitero | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> assente | 2019 | 37.500,00 | 37.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Valorizzazione Colle san Ippolito | <u>urb:</u> assente <u>amb:</u> assente | 2019 | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | manutenzione straordinaria cimitero | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Lavori sistemazione parco Cascatella | <u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente | 2019 | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale disponibilità | | | | | 989.500,00 | 739.500,00 | 125.000,00 | 125.000,00 |

SCHEMA 3 - parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti

| Missione/pr ogramma (di bilancio) | | Codiifica per tipologia e categoria | | Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera) | Elenco descrittivo dei lavori | Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazione obbligatorie) | Anno previsto per ultimazione lavori | Arco temporale di validità del programma | | | |
|---|---|---|--|--|---|--|--|--|---------------------------|---------------------------|------------------------------|
| | | | | | | | | Spesa totale | 2019 | 2020 | 2021 |
| | | | | | | | | | Disponibilità finanziaria | Disponibilità finanziaria | Disponibilità finanziaria |
| 11 | 1 | | | 2 | realizzazione nuova caserma dei Vigili del Fuoco sulla p.ed. 2152 e pp. ff. 2183/2 e 2184/3 | urb: assente amb: non pertinente | 2020 | 1.873.886,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 5 | | | 1 | opere di adeguamento impianto elettrico sede municipale | urb: assente amb: non pertinente | 2020 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 2 | | | 2 | opere di adeguamento impianto elettrico Palazzo Gallo | urb: non pertinente amb: non pertinente | 2020 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | Totale: | | 1.993.886,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

3.3. Risorse e impieghi

3.3.1 Analisi delle necessità finanziarie strutturali

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

| Codice missione | ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | | ANNO 2021 | | | |
|-----------------|---------------------|------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------|---------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti | Totale |
| 1 | 1.037.423,21 | 93.500,00 | 0,00 | 1.130.923,21 | 993.854,90 | 10.000,00 | 0,00 | 1.003.854,90 | 993.854,90 | 10.000,00 | 0,00 | 1.003.854,90 |
| 3 | 33.700,00 | 0,00 | 0,00 | 33.700,00 | 33.700,00 | 0,00 | 0,00 | 33.700,00 | 33.700,00 | 0,00 | 0,00 | 33.700,00 |
| 4 | 110.750,00 | 25.000,00 | 0,00 | 135.750,00 | 109.950,00 | 0,00 | 0,00 | 109.950,00 | 109.950,00 | 0,00 | 0,00 | 109.950,00 |
| 5 | 140.831,60 | 54.000,00 | 0,00 | 194.831,60 | 137.875,20 | 0,00 | 0,00 | 137.875,20 | 137.875,20 | 0,00 | 0,00 | 137.875,20 |
| 6 | 78.100,00 | 135.000,00 | 0,00 | 213.100,00 | 78.100,00 | 0,00 | 0,00 | 78.100,00 | 78.100,00 | 0,00 | 0,00 | 78.100,00 |
| 7 | 13.500,00 | 140.000,00 | 0,00 | 153.500,00 | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 13.500,00 | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 | 13.500,00 |
| 8 | 25.600,00 | 245.000,00 | 0,00 | 270.600,00 | 26.600,00 | 0,00 | 0,00 | 26.600,00 | 26.600,00 | 0,00 | 0,00 | 26.600,00 |
| 9 | 262.150,00 | 92.000,00 | 0,00 | 354.150,00 | 258.000,00 | 35.000,00 | 0,00 | 293.000,00 | 257.450,00 | 35.000,00 | 0,00 | 292.450,00 |
| 10 | 281.186,16 | 240.000,00 | 0,00 | 521.186,16 | 279.714,53 | 90.000,00 | 0,00 | 369.714,53 | 279.714,53 | 90.000,00 | 0,00 | 369.714,53 |
| 11 | 21.400,00 | 29.160,00 | 0,00 | 50.560,00 | 21.400,00 | 0,00 | 0,00 | 21.400,00 | 21.400,00 | 0,00 | 0,00 | 21.400,00 |
| 12 | 44.625,00 | 63.500,00 | 0,00 | 108.125,00 | 44.425,00 | 0,00 | 0,00 | 44.425,00 | 44.425,00 | 0,00 | 0,00 | 44.425,00 |
| 13 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 250,00 |
| 14 | 1.600,00 | 30.000,00 | 0,00 | 31.600,00 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.600,00 |
| 15 | 67.000,00 | 0,00 | 0,00 | 67.000,00 | 67.000,00 | 0,00 | 0,00 | 67.000,00 | 67.000,00 | 0,00 | 0,00 | 67.000,00 |
| 17 | 23.200,00 | 5.000,00 | 0,00 | 28.200,00 | 23.200,00 | 0,00 | 0,00 | 23.200,00 | 23.200,00 | 0,00 | 0,00 | 23.200,00 |
| 20 | 26.643,32 | 0,00 | 0,00 | 26.643,32 | 27.401,36 | 0,00 | 0,00 | 27.401,36 | 27.780,37 | 0,00 | 0,00 | 27.780,37 |
| 50 | 0,00 | 0,00 | 42.343,12 | 42.343,12 | 0,00 | 0,00 | 42.843,12 | 42.843,12 | 0,00 | 0,00 | 43.443,12 | 43.443,12 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 |
| 90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 835.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 835.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 835.000,00 |
| TOTALI | 2.167.959,29 | 1.152.160,00 | 42.343,12 | 4.447.462,41 | 2.116.570,99 | 135.000,00 | 42.843,12 | 3.379.414,11 | 2.116.400,00 | 135.000,00 | 43.443,12 | 3.379.843,12 |

3.3.2 Fonti di finanziamento

| ENTRATE | TREND STORICO | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | |
|---|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|--|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 860.273,75 | 806.141,25 | 802.200,00 | 802.200,00 | 802.200,00 | |
| Trasferimenti correnti | 465.185,72 | 504.321,72 | 482.935,12 | 452.935,12 | 452.935,12 | |
| Extratributarie | 989.908,88 | 1.179.965,34 | 897.882,95 | 904.278,99 | 904.708,00 | |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 2.315.368,35 | 2.490.428,31 | 2.183.018,07 | 2.159.414,11 | 2.159.843,12 | |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Altre entrate di parte capitale destinate a spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Entrate di parte corrente destinate agli investimenti | 50.040,00 | 50.040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Contributi agli investimenti da pubbliche amministrazioni destinate al rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente | 52.614,59 | 79.747,66 | 27.284,34 | 0,00 | 0,00 | |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 2.317.942,94 | 2.520.135,97 | 2.210.302,41 | 2.159.414,11 | 2.159.843,12 | |
| Entrate di parte capitale | 508.164,36 | 1.862.274,58 | 957.160,00 | 135.000,00 | 135.000,00 | |
| Contributi agli investimenti da p.a. per rimborso prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Entrate di parte capitale destinate alla spesa corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Alienazione attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Entrate di parte corrente destinate agli investimenti | 50.040,00 | 50.040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Fondo pluriennale vincolato di parte capitale | 452.379,00 | 697.960,81 | 195.000,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti | 317.313,99 | 392.291,82 | 0,00 | | | |
| TOTALE ENTRATE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 1.327.897,35 | 3.002.567,21 | 1.152.160,00 | 135.000,00 | 135.000,00 | |
| Riscossione crediti ed altre entrate da riduzione att. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | |
| TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) | 0,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | |
| TOTALE GENERALE (A+B+C) | 3.645.840,29 | 5.772.703,18 | 3.612.462,41 | 2.544.414,11 | 2.544.843,12 | |

3.4 Analisi delle risorse correnti

3.4.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:

| ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | | | | |
|---|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| ENTRATE | TREND STORICO | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento |
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | 2019 rispetto al 2018 |
| Imposte, tasse e proventi assimilati | 860.273,75 | 806.141,25 | 802.200,00 | 802.200,00 | 802.200,00 | |
| Compartecipazioni di tributi | - | - | - | - | - | |
| Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | - | - | - | - | - | |
| Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | - | - | - | - | - | |
| TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 860.273,75 | 806.141,25 | 802.200,00 | 802.200,00 | 802.200,00 | 99,51 |

Di seguito vengono riportare le principali informazioni relative ad imposte, tasse proventi assimilati.

IMPOSTA IMMOBILIARE SEMPLICE (IM.I.S.)

Con gli articoli dall'1 al 14 della L.P. 30 dicembre 2014, n. 14 "Disposizioni per l'assestamento del bilancio 2015 e pluriennale 2015-2017 della Provincia Autonoma di Trento (legge finanziaria 2015)" a partire dal 2015, è stata istituita, ai sensi dell'art. 80 comma 2 dello Statuto Speciale per il Trentino-Alto Adige, l'Imposta Immobiliare Semplice (IM.I.S.); La nuova imposta sostituisce l'IMU e la TASI;

Il presupposto dell'Imposta Immobiliare Semplice (IM.I.S.) è il possesso, inteso quale titolarità dei diritti reali di proprietà, uso, usufrutto, abitazione, superficie ed enfiteusi sugli immobili di ogni tipo, ferme restando le esclusioni, esenzioni, riduzioni disciplinate dalla legge.

Per i fabbricati iscritti in catasto la base imponibile è il valore catastale. Il valore catastale è ottenuto applicando all'ammontare delle rendite risultanti in catasto i seguenti moltiplicatori:

- 168 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale A, ad eccezione dei fabbricati classificati nella categoria catastale A10, e nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7;
- 147 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale B e nelle categorie catastali C/3, C/4 e C/5;
- 84 per i fabbricati classificati nelle categorie catastali A/10 e D/5;
- 68,25 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale D, ad eccezione dei fabbricati classificati nella categoria catastale D/5;
- 57,75 per i fabbricati classificati nella categoria catastale C/1.

Per le aree fabbricabili la base imponibile è costituita dal valore dell'area ed il valore dell'area è quello in commercio al 1° gennaio di ogni periodo d'imposta.

Con l'art. 18 della legge provinciale 30 dicembre 2015, n. 21 "Legge di stabilità provinciale 2016", il legislatore provinciale è intervenuto nuovamente in materia di (IM.I.S.) allo scopo, in primo luogo, e in analogia a quanto previsto dal legislatore nazionale, di non assoggettare le abitazioni principali (con esclusione delle categorie catastali A1, A8 e A9) ed in secondo luogo di agevolare le imprese in materia fiscale.

Alla data attuale non risulta ancora definita alcuna manovra finanziaria a livello istituzionale provinciale per il 2019 (e cioè la sottoscrizione del Protocollo d'Intesa per tale esercizio e l'approvazione della legge di stabilità provinciale), ed il quadro di riferimento in vigore nel periodo d'imposta 2018 rimane, allo stato attuale della normativa, invariato e consolidato anche per il 2019 sotto ogni profilo (aliquote, esenzioni, agevolazioni, adempimenti).

Il protocollo d'intesa in materia di finanza locale 2018 sottoscritto in data 10 novembre 2017 dal Consiglio delle Autonomie Locali e dalla Provincia Autonoma di Trento, aveva confermato i presupposti e le misure della politica fiscale già definita con le precedenti manovre, caratterizzata dalla significativa diminuzione della pressione fiscale locale con l'introduzione di modifiche alla disciplina dell'Imposta Immobiliare semplice (IM.I.S.) e con l'intento di preservare il volume complessivo

delle agevolazioni fiscali in favore delle imprese e dei cittadini mediante l'azzeramento dell'IMIS sulle abitazioni principali e la riduzione delle aliquote in favore di alcune categorie catastali del settore produttivo. L'Amministrazione, condividendo questa valutazione ed impostazione strategica in materia di imposizione fiscale comunale, aveva quindi stabilito a partire dall'esercizio 2018 di modificare alcune aliquote applicate nell'anno precedente. Le stesse vengono mantenute anche per il periodo 2019-2021 come segue:

| TIPOLOGIA DI IMMOBILE | ALIQUOTA | DETRAZIONE D'IMPOSTA | DEDUZIONE D'IMPONIBILE |
|---|----------|----------------------|------------------------|
| Abitazione principale per le sole categorie catastali A1, A8 ed A9, e relative pertinenze | 0,35% | 261,41 | |
| Abitazione principale per le categorie catastali diverse da A1, A8 ed A9, e relative pertinenze | 0,00% | 261,41 | |
| Fattispecie assimilate per legge (art. 5 comma 2 lettera b) della L.P. n. 14/2014) ad abitazione principale e relative pertinenze, per le categorie catastali diverse da A1, A8 ed A9 | 0,00% | | |
| Altri fabbricati ad uso abitativo | 0,87% | | |
| Fabbricati iscritti nelle categorie catastali A10, C1, C3 e D2 | 0,55% | | |
| Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita inferiore o uguale ad € 75.000,00= | 0,55% | | |
| Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita inferiore o uguale ad € 50.000,00= | 0,55% | | |
| Fabbricati destinati ad uso come "scuola paritaria" | 0,00% | | |
| Fabbricati concessi in comodato gratuito a soggetti iscritti all'albo delle organizzazioni di volontariato o al registro delle associazioni di promozione sociale. | 0,00% | | |
| Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D3, D4, D6 e D9 | 0,79% | | |
| Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita superiore ad € 75.000,00= | 0,79% | | |
| Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita superiore ad € 50.000,00= | 0,79% | | |
| Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale uguale o inferiore ad € 25.000,00= | 0,00% | | 1.500,00 |
| Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale superiore ad € 25.000,00= | 0,10% | | 1.500,00 |
| Aree edificabili, fattispecie assimilate e altri immobili non compresi nelle categorie precedenti | 0,895% | | |

Gettito iscritto in bilancio:

| ENTRATE | TREND STORICO | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) |
| IMIS | 803.909,59 | 800.000,00 | 800.000,00 | 800.000,00 | 800.000,00 |

RECUPERO EVASIONE ICI/IMUP/TASI/IMIS

Gettito iscritto in bilancio:

| ENTRATE | TREND STORICO | | PROGRAMMAZIONE TRIENNALE | | |
|----------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) |
| IMIS da attività di accertamento | | | | | |
| IMUP da attività di accertamento | 45138,71 | 2.399,00 | | | |
| ICI da attività di accertamento | 8.519,73 | 1.522,25 | | | |

IMPOSTA DI PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

L'imposta di pubblicità si applica su tutte le attività di diffusione di messaggi pubblicitari effettuate nelle varie forme acustiche e visive. A partire dall'esercizio 2002 non viene più applicata sulle insegne di esercizio che contraddistinguono la sede ove si svolge l'attività cui si riferiscono, di superficie complessiva fino a 5 mq. Tale modifica comporterà, perciò, una sensibile riduzione del gettito dell'imposta.

Il servizio delle pubbliche affissioni non è invece istituito in quanto il Comune di Castello Tesino ha una popolazione inferiore al limite previsto per legge per l'istituzione obbligatoria del servizio.

Sono state mantenute per il 2019 le tariffe rideterminate nell'anno 2002 nella nuova valuta Euro e nel rispetto di quanto previsto dagli artt. 12, 13, 14 e 15 del d.Lgs. 507/93.

Gettito iscritto in bilancio:

| ENTRATE | TREND STORICO | | PROGRAMMAZIONE TRIENNALE | | |
|--|------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) |
| Imposta di pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni | 2.077,80 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 | 2.200,00 |

3.4.2 Trasferimenti correnti

| ENTRATE | TREND STORICO | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento |
|--|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | 2019 rispetto a 2018 |
| Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 465.185,72 | 504.321,72 | 482.935,12 | 452.935,12 | 452.935,12 | |
| Trasferimenti correnti da Famiglie | - | - | - | - | - | |
| Trasferimenti correnti da Imprese | - | - | - | - | - | |
| Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | - | - | - | - | - | |
| Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo | - | - | - | - | - | |
| TOTALE Trasferimenti correnti | 465.185,72 | 504.321,72 | 482.935,12 | 452.935,12 | 452.935,12 | 95,76 |

I trasferimenti in oggetto sono erogati dalla Provincia Autonoma e sono destinati a sostenere le spese correnti relative alla gestione ordinaria dell'Ente.

In particolare questa categoria ricomprende sia i trasferimenti a carattere generale quali fondo perequativo, fondo ammortamento mutui e contributi in c/annualità in materia di finanza locale e leggi di settore, sia i trasferimenti per il finanziamento di servizi comunali specifici, quali ad esempio quello relativo al servizio di biblioteca che è stato fatto confluire nel fondo perequativo, al servizio della scuola materna e al servizio di custodia forestale.

Nell'ambito dei trasferimenti correnti risultano compresi anche il contributo dell'Agenzia del Lavoro per il finanziamento delle spese relative ai progetti Intervento 19.

Come per ogni anno, i trasferimenti provinciali sono determinati sulla base di quanto stabilito dal Protocollo di Intesa in materia di finanza locale. Non risultando ancora adottato, alla data attuale, quello relativo all'esercizio 2019, è stato mantenuto il riferimento alle assegnazioni dell'anno 2018 del fondo perequativo, dei trasferimenti compensativi per il minor gettito IMIS e del trasferimento provinciale per il servizio di custodia forestale. E' stata, inoltre, prevista una quota dell'ex fondo investimenti minori, confluito nel fondo investimenti, per garantire la copertura delle spese correnti e della rata di restituzione alla P.A.T. della quota anticipata per l'estinzione dei mutui avvenuta nel 2015.

3.4.3 Entrate extratributarie

| ENTRATE | TREND STORICO | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento | |
|---|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|--|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | 2019 rispetto al 2018 | |
| Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 803.689,67 | 1.006.226,53 | 783.347,45 | 789.743,49 | 790.172,50 | | |
| Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 22,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Interessi attivi | 1.237,82 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | | |
| Altre entrate da redditi da capitale | 62.859,45 | 63.040,00 | 13.000,00 | 13.000,00 | 13.000,00 | | |
| Rimborsi e altre entrate correnti | 122.099,94 | 109.198,81 | 100.035,50 | 100.035,50 | 100.035,50 | | |
| TOTALE Entrate extra tributarie | 989.908,88 | 1.179.965,34 | 897.882,95 | 904.278,99 | 904.708,00 | 76,09 | |

Nell'ambito dell'erogazione dei servizi da parte dei comuni, l'amministrazione deve cercare di garantire un buon livello degli stessi e nel contempo riuscire a contenere gli oneri per non determinare un costo eccessivamente gravoso per l'utente. Nel rispetto di questo obiettivo, le tariffe dei servizi che vengono approvate con apposita deliberazione, sono determinate cercando di contenere la compartecipazione del cittadino utente e, nello stesso tempo, di mantenere sufficientemente bassi i costi fissi e variabili di ciascun servizio.

All'interno di questa categoria rivestono notevole importanza il gettito del servizio acquedotto, fognatura e depurazione (per un'analisi più precisa di tariffe e costi si rinvia alla delibera di definizione delle tariffe approvate contestualmente all'approvazione del bilancio di previsione), al quale si affiancano le risorse derivanti dal servizio anagrafe, tecnico, cimiteriale, refezione scuola materna, ecc.

I proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente si riferiscono invece a tutte le entrate derivanti dalla gestione del patrimonio disponibile ed indisponibile dell'ente locale. In particolare vi trovano allocazione le entrate derivanti dalla gestione dei fabbricati, dei terreni, dei boschi, i sovraccanoni sulle concessioni di derivazione dell'acqua per energia elettrica, ecc.. Per quanto riguarda gli affitti per la locazione di immobili, sale, ecc. la previsione in entrata si mantiene in linea con quella dell'anno precedente: risulta regolarmente in corso il contratto di locazione con la farmacia (circa € 9.000,00) e per l'ambulatorio dentistico (circa € 3.000,00), quello con il Ministero degli Interni per la caserma carabinieri (€ 10.710,00) e quello con la PAT per la casa forestale di Caoria (circa € 1.500,00).

Nell'ambito dei proventi dalla gestione dei fondi rustici e delle malghe, per le quali è prevista la procedura di rinnovo dei contratti di locazione, è stato previsto prudenzialmente un minor introito rispetto a quello degli ultimi esercizi. L'entrata è stata, infatti, stimata pari a circa € 51.000,00.

Gli introiti derivanti dalla vendita del legname, che da sempre hanno una notevole incidenza sulle entrate proprie del comune, negli ultimi anni hanno registrato un calo nei prezzi di vendita e un allungamento dei tempi di realizzo degli incassi a causa delle presentazioni di fidejussioni o ritardi nelle lavorazioni da parte delle ditte aggiudicatarie dei lotti. Per il triennio 2019-2021 la previsione di tale entrata è stata ulteriormente ridotta in quanto gli eventi atmosferici verificatisi nell'autunno 2018 hanno determinato la presenza di notevoli quantità di materiale legnoso schiantato che dovrà essere posto subito in vendita a valori inferiori rispetto a quello dei normali lotti di legname.

Particolare attenzione va data anche agli introiti derivanti dalla vendita dell'energia elettrica prodotta dalle n. 2 centraline idroelettriche sull'acquedotto comunale (previsioni € 130.000,00) in grado di consentire al comune la copertura delle spese correnti e una minore dipendenza da trasferimenti provinciali.

3.5. Analisi delle risorse straordinarie

| ENTRATE | TREND STORICO | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % | |
|--|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|--|
| | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | 2019 rispetto al 2018 | |
| Tributi in conto capitale | 11.488,21 | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Contributi agli investimenti | 338.010,76 | 1.672.998,39 | 920.013,08 | 135.000,00 | 135.000,00 | | |
| Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 123.146,56 | 159.511,42 | 37.146,92 | 0,00 | 0,00 | | |
| Altre entrate in conto capitale | 35.518,83 | 26.064,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE Entrate extra tributarie | 508.164,36 | 1.862.274,58 | 957.160,00 | 135.000,00 | 135.000,00 | 51,40 | |

Maggiori dettagli relativi alle entrate in conto capitale utilizzate per il finanziamento di spese nel bilancio di previsione 2019-2021 si rilevano dal seguente prospetto.

| Descrizione | Stanziamento anno 2019 | Stanziamento anno 2020 | Stanziamento anno 2021 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Alienazione di beni immobili | 34.600,00 | | |
| Canoni aggiuntivi di concessione a derivare acque pubbliche | 2.546,92 | | |
| Trasferimenti di capitale dalla Provincia – Fondo Investimenti | 427.535,65 | 135.000,00 | 135.000,00 |
| Trasferimenti di capitale dalla Provincia – Fondo Investimenti (ex FIM) | 39.549,67 | | |
| Trasferimento c/capitale BIM Brenta 2016-2020 | 321.428,43 | | |
| Contributo Ministero dell'Intervento per interventi di messa in sicurezza del patrimonio | 40.000,00 | | |
| Fondo Strategico – 2^ classe di azioni | 91.499,33 | | |
| FPV entrata in c/capitale | 195.000,00 | | |
| Totale | 1.152.160,00 | 135.000,00 | 135.000,00 |

Non sono, infine, previste entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5) né entrate da accensioni di prestiti (Titolo 6).

3.6. Analisi della spesa

La tabella raccoglie i dati riguardanti l'articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2017-2021:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale Titolo 1: Spese correnti | 2.480.864,63 | 2.478.342,85 | 2.167.959,29 | 2.116.570,99 | 2.116.400,00 |
| Totale Titolo 2: Spese in conto capitale | 1.585.832,44 | 3.002.567,21 | 1.152.160,00 | 135.000,00 | 135.000,00 |
| Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 4: Rimborso presiti | 10.300,00 | 41.793,12 | 42.343,12 | 42.843,12 | 43.443,12 |
| Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro | 755.000,00 | 875.000,00 | 835.000,00 | 835.000,00 | 835.000,00 |
| Totale Titoli | 5.081.997,07 | 6.647.703,18 | 4.447.462,41 | 3.379.414,11 | 3.379.843,12 |

3.6.1 Suddivisione della spesa per missioni, spesa corrente e in conto capitale

La spesa per missioni:

Le missioni corrispondono alle funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1.235.843,78 | 1.676.184,66 | 1.130.923,21 | 1.003.854,90 | 1.003.854,90 |
| Totale Missione 02 – Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza | 76.200,00 | 82.128,00 | 33.700,00 | 33.700,00 | 33.700,00 |
| Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio | 151.053,09 | 173.175,00 | 135.750,00 | 109.950,00 | 109.950,00 |
| Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 277.389,50 | 241.691,40 | 194.831,60 | 137.875,20 | 137.875,20 |
| Totale Missione 06 – Politiche giovani, sport e tempo libero | 240.715,88 | 446.129,12 | 213.100,00 | 78.100,00 | 78.100,00 |
| Totale Missione 07 - Turismo | 20.079,00 | 31.026,00 | 153.500,00 | 13.500,00 | 13.500,00 |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 513.392,72 | 534.922,55 | 270.600,00 | 26.600,00 | 26.600,00 |
| Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 780.986,56 | 1.087.813,10 | 354.150,00 | 293.000,00 | 292.450,00 |
| Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità | 570.216,37 | 822.201,74 | 521.186,16 | 369.714,53 | 369.714,53 |
| Totale Missione 11 – Soccorso civile | 27.567,15 | 189.398,95 | 50.560,00 | 21.400,00 | 21.400,00 |
| Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 33.175,00 | 66.835,00 | 108.125,00 | 44.425,00 | 44.425,00 |
| Totale Missione 13 – Tutela della salute | 0,00 | 1.300,00 | 250,00 | 250,00 | 250,00 |
| Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività | 15.789,00 | 6.600,00 | 31.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 |
| Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 77.671,63 | 72.823,63 | 67.000,00 | 67.000,00 | 67.000,00 |
| Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 28.700,00 | 34.028,96 | 28.200,00 | 23.200,00 | 23.200,00 |
| Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 19 – Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti | 17.917,39 | 14.651,95 | 26.643,32 | 27.401,36 | 27.780,37 |
| Totale Missione 50 – Debito pubblico | 10.300,00 | 41.793,12 | 42.343,12 | 42.843,12 | 43.443,12 |
| Totale Missione 60 – Anticipazioni | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi | 755.000,00 | 875.000,00 | 835.000,00 | 835.000,00 | 835.000,00 |
| Totale | 5.081.997,07 | 6.647.703,18 | 4.447.462,41 | 3.379.414,11 | 3.379.843,12 |

La spesa corrente

La spesa di parte corrente costituisce la parte di spesa finalizzata all'acquisto di beni di consumo e all'assicurarsi i servizi e corrisponde al funzionamento ordinario dell'ente:

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 | | | | | |
| Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente | 783.903,58 | 854.663,10 | 826.658,16 | 785.126,78 | 785.126,78 |
| Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 81.420,00 | 81.255,28 | 80.946,81 | 77.643,85 | 77.643,85 |
| Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi | 1.096.820,57 | 1.022.955,55 | 894.886,00 | 888.724,00 | 888.724,00 |
| Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti | 195.275,00 | 195.198,92 | 144.175,00 | 143.575,00 | 143.575,00 |
| Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 7 - Interessi passivi | 3.850,00 | 3.340,00 | 2.850,00 | 2.300,00 | 1.750,00 |
| Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate | 62.483,09 | 76.400,00 | 68.500,00 | 68.500,00 | 68.500,00 |
| Macroaggregato 10 - Altre spese correnti | 257.112,39 | 244.530,00 | 149.943,32 | 150.701,36 | 151.080,37 |
| Totale Titolo 1 | 2.480.864,63 | 2.478.342,85 | 2.167.959,29 | 2.116.570,99 | 2.116.400,00 |

La spesa in conto capitale

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 2 | | | | | |
| Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 846.411,22 | 2.499.639,06 | 918.000,00 | 135.000,00 | 135.000,00 |
| Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale | 699.054,07 | 208.429,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 2 | 1.585.832,44 | 3.002.567,21 | 1.152.160,00 | 135.000,00 | 135.000,00 |

3.7 Sostenibilità economico finanziaria dell'ente

Situazione di cassa dell'ente

La situazione di cassa dell'ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi, con evidenza dell'eventuale presenza di anticipazioni di cassa rimaste inestinte alla medesima data del 31 dicembre di ciascun anno, è la seguente:

| | Disponibilità | Interessi attivi | Anticipazioni | Gg di utilizzo | Interessi passivi |
|-----------|---------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|
| Anno 2015 | 371.346,28 | 2.675,61 | - | - | - |
| Anno 2016 | 561.387,10 | 2.369,71 | - | - | - |
| Anno 2017 | 485.908,35 | 1.237,82 | - | - | - |

Livello di indebitamento

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione:

| Anno | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Residuo debito | 587.895,98 | 93.099,84 | 83.281,45 | 72.991,46 |
| Nuovi prestiti | | | | |
| Prestiti rimborsati | 184.864,87 | 9.818,39 | 10.289,99 | 10.784,26 |
| Estinzioni anticipate | 309.931,27 | | | |
| Altre variazioni +/- | | | | |
| Totale fine anno | 93.099,84 | 83.281,45 | 72.991,46 | 62.207,20 |

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti:

| | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-------|-------|-------|
| Interessi passivi al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi / entrate correnti | 1,25% | 0,46% | 0,32% |

Il Comune ha in essere una fideiussione dell'importo di € 172.638,00 rilasciata a garanzia di un'operazione di indebitamento della società partecipata Costabrunella srl per il finanziamento dei lavori di costruzione della centralina idroelettrica sul torrente Tolvà.

Non è prevista, inoltre, l'assunzione di nuovi mutui per il periodo 2019-2021. Per quanto riguarda il rispetto dei vincoli di indebitamento, si rinvia all'apposito prospetto dimostrativo allegato al bilancio di previsione.

Debiti fuori bilancio riconosciuti

L'evoluzione dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso degli ultimi tre esercizi è la seguente:

| Rendiconto 2015 | Rendiconto 2016 | Rendiconto 2017 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| - | - | - |

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

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente.

Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi il bilancio viene suddiviso in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. Si tratterà quindi:

- il bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- il bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;

3.8.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

| EQUILIBRIO GENERALE | | | | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | | 2019 | 2020 | 2021 |
| Entrata | | | | Uscita | | | |
| UTILIZZO AVANZO | | | | DISAVANZO | | | |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO | 222.284,34 | | | | | | |
| TITOLO 1 Entrate ricorrenti di natura tributaria contributiva perequativa | 802.200,00 | 802.200,00 | 802.200,00 | TITOLO 1 Spese correnti | 2.167.959,29 | 2.116.570,99 | 2.116.400,00 |
| TITOLO 2 Trasferimenti correnti | 482.935,12 | 452.935,12 | 452.935,12 | TITOLO 2 Spese in conto capitale | 1.152.160,00 | 135.000,00 | 135.000,00 |
| TITOLO 3 Entrate extratributarie | 897.882,95 | 904.278,99 | 904.708,00 | | | | |
| TITOLO 4 Entrate in conto capitale | 957.160,00 | 135.000,00 | 135.000,00 | TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziaria | | | |
| TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie | | | | | | | |
| Totale entrate finali | 3.140.178,07 | 2.294.414,11 | 2.294.843,12 | Totale uscite finali | 3.320.119,29 | 2.251.570,99 | 2.251.400,00 |
| TITOLO 6 Accensione prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | TITOLO 4 Rimborso prestiti | 42.343,12 | 42.843,12 | 43.443,12 |
| TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | TITOLO 5 Chiusura anticipazioni di tesoreria | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | 835.000,00 | 835.000,00 | 835.000,00 | TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro | 835.000,00 | 835.000,00 | 835.000,00 |
| Totale titoli | 4.225.178,07 | 3.379.414,11 | 3.379.843,12 | Totale titoli | 4.447.462,41 | 3.379.414,11 | 3.379.843,12 |

| EQUILIBRIO CORRENTE | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 |
| Entrata | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (+) | 27.284,34 | 0,00 | 0,00 |
| Titoli 1 - 2 - 3 (+) | 2.183.018,07 | 2.159.414,11 | 2.159.843,12 |
| Totale | 2.210.302,41 | 2.159.414,11 | 2.159.843,12 |
| Uscita | | | |
| Titolo 1- spese correnti di cui (-) | 2.167.959,29 | 2.116.570,99 | 2.116.400,00 |
| fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| fondo crediti di dubbia esigibilità | 6.443,32 | 7.201,36 | 7.580,37 |
| Titolo 4 - Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari (-) | 42.343,12 | 42.843,12 | 43.443,12 |
| Totale | 2.210.302,41 | 2.159.414,11 | 2.159.843,12 |
| Somma finale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre poste differenziali per eccezioni previsteda norme di legge | | | |
| Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge (+) | | | |
| Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge (-) | | | |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| EQUILIBRIO di CASSA | | | |
|--|---------------------|--|---------------------|
| | 2019 | | 2019 |
| Entrata | | Uscita | |
| FONDO DI CASSA | 583.298,91 | | |
| TITOLO 1 contributiva perequativa | 882.729,34 | TITOLO 1 Spese correnti | 2.558.947,62 |
| TITOLO 2 Trasferimenti correnti | 723.831,89 | TITOLO 2 Spese in conto capitale | 2.704.055,87 |
| TITOLO 3 Entrate extratributarie | 987.535,08 | | |
| TITOLO 4 Entrate in conto capaitale | 2.414.847,89 | TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanzia | |
| TITOLO 5 finanziarie | | | |
| Totale entrate finali | 5.008.944,20 | Totale spese finali | 5.263.003,49 |
| TITOLO 6 Accensione prestiti | 0,00 | TITOLO 4 Rimborso prestiti | 73.336,24 |
| TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria | 250.000,00 | TITOLO 5 Chiusura anticipazioni di tesoreria | 250.000,00 |
| TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | 862.312,04 | TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro | 993.542,49 |
| Totale titoli | 6.121.256,24 | Totale titoli | 6.579.882,22 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 6.704.555,15 | TOTALE COMPLESSIVO USCITE | 6.579.882,22 |

3.8.2 Vincoli di finanza pubblica

L'art. 8, comma 1, della L.P. 27 dicembre 2010 n. 27 stabilisce che: "A decorrere dall'esercizio finanziario 2016 cessano di applicarsi le disposizioni provinciali che disciplinano gli obblighi relativi al patto di stabilità interno con riferimento agli enti locali e ai loro enti e organismi strumentali. Gli enti locali assicurano il pareggio di bilancio secondo quanto previsto dalla normativa statale e provinciale in materia di armonizzazione dei bilanci [...]".

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

L'art. 9 della Legge n. 243 sopraccitata declina gli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali in relazione al conseguimento, sia in fase di programmazione che di rendiconto, di un valore non negativo, in termini di competenza tra le entrate e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'articolo 10. Ai fini della specificazione del saldo, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4, 5 dello schema di bilancio previsto dal D.lgs. 118/2011 e le spese finali sono quelle ascrivibili al titolo 1, 2, 3 del medesimo schema. Il comma 1-bis specifica che, per gli anni 2017 – 2019, con legge di bilancio, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale, sarà prevista l'introduzione del fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa.

L'art. 1, comma 466, della Legge n. 232 dd. 11.12.2016 (Legge di bilancio 2017) ha quindi previsto che per il triennio 2017–2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza sia considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento precisando che al bilancio di previsione deve essere allegato il prospetto dimostrativo del rispetto di tale vincolo, previsto nell'allegato 9 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, vigente alla data di approvazione di tale documento contabile.

A decorrere dal 2019 cessano di avere applicazione le norme relative al saldo di competenza come definite dalla legge 232/2016. Il comune si considera in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, come desunto dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del d.lgs. 118/2011 (legge 30.12.2018, n. 145 - art. 1 comma 821).

La sentenza n. 274/2017 e la sentenza n. 101/2018 della Corte costituzionale hanno, inoltre, disposto che l'avanzo di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato non debbano subire limitazioni nel loro utilizzo.

3.9 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

Il comma 3 dell'art. 8 della L.P. 27 dicembre 2010, n. 27 dispone che la Giunta provinciale, d'intesa con il Consiglio delle autonomie locali, definisca alcune azioni di contenimento della spesa che devono essere attuate dai comuni e dalle comunità, tra le quali, quelle indicate alla lettera e), vale a dire "la previsione che gli enti locali che in qualità di soci controllano singolarmente o insieme ad altri enti locali società di capitali impegnino gli organi di queste società al rispetto delle misure di contenimento della spesa individuate dal Consiglio delle Autonomie locali d'intesa con la Provincia; l'individuazione delle misure tiene conto delle disposizioni di contenimento della spesa previste dalle leggi provinciali e dai relativi provvedimenti attuativi rivolte alle società della Provincia indicate nell'articolo 33 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3; in caso di mancata intesa le misure sono individuate dalla provincia sulla base delle corrispondenti disposizioni previste per le società della Provincia".

Detto art. 8 ha trovato attuazione nel "Protocollo d'Intesa per l'individuazione delle misure di contenimento delle spese relative alle società controllate dagli enti locali", sottoscritto in data 20 settembre 2012 tra Provincia autonoma di Trento e Consiglio delle autonomie locali.

In tale contesto giuridico è venuto a collocarsi il processo di razionalizzazione previsto dal comma 611 della legge di stabilità 190/2014, che ha introdotto la disciplina relativa alla predisposizione di un piano di razionalizzazione delle società partecipate locali, allo scopo di assicurare il "coordinamento della finanza pubblica, il contenimento della spesa, il buon andamento dell'azione amministrativa e la tutela della concorrenza e del mercato".

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 18 dd. 14.05.2015 è stato approvato il Piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate e delle partecipazioni societarie (art. 1 comma 612 legge 190/2014) con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate e con deliberazione della Giunta comunale n. 40 dd. 13.04.2016 è stata approvata la relazione per l'anno 2016 al piano operativo in oggetto nella quale sono stati indicati i risultati dell'attività svolta. Tale piano con unita relazione è stato trasmesso alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicato nel sito internet dell'ente. Esso prevedeva la dismissione delle n. 5.000 azioni della società Nuova Panarotta S.p.A.: i provvedimenti assunti dalla società medesima in data 29/01/2016 (azzeramento del capitale sociale e trasformazione in s.r.l.) hanno di fatto comportato la liquidazione della quota di partecipazione.

L'approvazione, inoltre, del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica", entrato in vigore il 23 settembre 2016, ha introdotto tra le altre cose alcuni adempimenti obbligatori in capo all'ente controllante ed in particolare, entro il 23 marzo 2017, l'approvazione della delibera consiliare di revisione straordinaria delle partecipazioni possedute dall'Ente locale (adempimento obbligatorio anche in assenza di partecipazioni), la trasmissione dell'esito (anche negativo) della ricognizione alla banca dati società partecipate e la trasmissione del provvedimento di ricognizione alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti. Entro un anno dall'approvazione della delibera di revisione straordinaria è prevista l'alienazione delle partecipazioni (atto di alienazione) individuate nel provvedimento consiliare di ricognizione, qualora le società non soddisfino specifici requisiti.

Il D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica" è stato successivamente integrato dal D.Lgs. 16 giugno 2017, n. 100 il quale, tra l'altro, ha prorogato al 30 settembre 2017 il termine per effettuare la ricognizione straordinaria di tutte le

partecipazioni possedute. Con deliberazione del Consiglio comunale n. 28 DD. 16.10.2017 è stata quindi approvata la revisione straordinaria delle partecipazioni del Comune di Castello Tesino senza prevedere alcun intervento di razionalizzazione e/o alienazione.

Con deliberazione consiliare n. 32 dd. 27.12.2018 è stata approvata la ricognizione ordinaria delle partecipazioni al 31.12.2017 senza l'adozione di alcun intervento di razionalizzazione e/o alienazione.

Nella tabella seguente si riepilogano i dati e le risultanze dei bilanci degli ultimi tre esercizi disponibili delle società partecipate dal Comune di Castello Tesino:

| Denominazione sociale | Capitale sociale | Quota di partecipazione | Risultato di esercizio anno 2014 | Risultato di esercizio anno 2015 | Risultato di esercizio anno 2016 |
|---|-------------------------|--------------------------------|---|---|---|
| Consorzio dei Comuni Trentini soc.coop | 10.173,00 | 0,51 % | 20.842 | 178.915 | 380.756 |
| Funivie Lagorai S.p.A. | 9.375.497 | 0,0177 % | -937.219 | -754.141 | - 593.844 |
| Dolomiti Energia S.p.A. | 411.496.169 | 0,00197 % | 67.917.158 | 35.017.098 | 46.738.910 |
| A.C.S.M. S.p.A. | 600.000,00 | 1,225 % | 3.653.823 | 1.805.916 | 1.051.453 |
| Costabrunella srl | 100.000,00 | 25,02 % | 648.455 | 372.393 | 278.099 |
| Azienda per il Turismo Valsugana soc.coop | 52.000,00 | 1,725 % | 3.026 | 4.882 | 3.231 |
| Trentino Riscossioni S.p.A. | 1.000.000,00 | 0,0136 % | 230.668 | 275.094 | 315.900 |
| Informatica Trentina S.p.A | 3.500.000,00 | 0,0121 % | 1.156.857 | 122.860 | 216.007 |

3.10 Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente

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

L'ultimo Protocollo di intesa provinciale per l'anno 2018 in materia di misure per il personale ha previsto:

- di rimuovere il blocco delle assunzioni per i comuni per consentire la sostituzione del personale cessato dal servizio fino al 100% dei risparmi derivanti da cessazioni verificatesi nel corso del 2017;
- di ridurre la presenza di personale precario nel settore pubblico, introducendo disposizioni che consentano ai comuni la stabilizzazione di personale precario collocato in graduatore di concorso ancora valide ovvero da reclutare attraverso procedure di concorso secondo le modalità consentite dall'ordinamento regionale,
- di procedere alla sostituzione di personale a tempo determinato per le categorie appositamente individuate.

Le nuove assunzioni devono comunque essere compatibili, in termini di spesa, con gli obiettivi di risparmio fissati agli enti dalla Giunta Provinciale ai sensi dell'art. 9 bis della L.P. n. 3 del 2006.

L'art. 9 bis della L.P. 16 giugno 2006, n. 3 prevede che, per assicurare il raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica anche attraverso il contenimento delle spese degli enti territoriali, i comuni con popolazione inferiore a cinquemila abitanti esercitino obbligatoriamente in forma associata, mediante convenzione, i compiti e le attività indicate in un elenco, corrispondente alcune funzioni del bilancio redatto secondo gli schemi previsti dal Decreto del Presidente della Giunta Regionale 24 gennaio 2000 n. 1/L.

Per i comuni sottoposti all'obbligo di gestione associata obbligatoria ai sensi dell'art. 9 bis della legge provinciale n. 3 del 2006, e per i comuni che andranno a fusione, il piano di miglioramento verrà infatti sostituito, a partire dal 2016 dal "PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA GESTIONE ASSOCIATA E ALLA FUSIONE", dal quale risulti il percorso di riduzione della spesa corrente finalizzato al conseguimento dell'obiettivo imposto alle scadenze previste.

Le gestioni associate devono riguardare, secondo quanto indicato nella tabella B della legge provinciale n. 3 del 16 giugno 2006, i compiti e le attività relativi a segreteria generale, personale, organizzazione, gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato, controllo di gestione, gestione delle entrate tributarie, servizi fiscali, gestione dei beni demaniali e patrimoniali, ufficio tecnico, urbanistica e gestione del territorio, anagrafe e stato civile, elettorale e servizio statistico, servizi relativi al commercio e altri servizi generali.

Con deliberazione n. 1952 del 9 novembre 2015, la Giunta provinciale di Trento ha stabilito gli ambiti territoriali ed indicato l'obiettivo in termini di efficientamento da raggiungere entro il 1 luglio 2019.

Tale deliberazione non impone particolari modelli organizzativi dei servizi associati, ma lascia libertà agli enti di individuarle nel proprio progetto di riorganizzazione da redigere, purché tale modello garantisca:

- il miglioramento dei servizi ai cittadini;
- il miglioramento dell'efficienza della gestione;
- il miglioramento dell'organizzazione.

Con deliberazione della Giunta provinciale n. 317/2016 sono stati individuati, inoltre, gli obiettivi di riduzione della spesa per i Comuni interessati da processi di fusione.

Infine, con deliberazione della Giunta provinciale n. 1228/2016 sono stati modificati e precisati i contenuti delle citate deliberazioni n. 1952/2015 e 317/2016, nonché definiti gli adempimenti conseguenti agli esiti dei referendum per la fusione dei comuni del 20 marzo 2016 e del 22 maggio 2016 ed i criteri per il monitoraggio degli obiettivi di riduzione della spesa.

Il miglioramento dell'organizzazione anzi accennato consiste, specificatamente, nella razionalizzazione dell'organizzazione delle funzioni e dei servizi, nella riduzione del personale adibito a funzioni interne e nel riutilizzo nei servizi ai cittadini, nella specializzazione del personale dipendente, con scambio di competenze e di esperienze professionali tra i dipendenti.

Alla data di predisposizione del presente documento risultano approvati con deliberazioni del 27.02.2017 del Commissario ad acta il Progetto relativo alle Gestioni Associate Servizi di Segreteria, Contratti e Commercio dei Comuni di Bieno, Castello Tesino, Cinte Tesino, Grigno, Ospedaletto e Pieve Tesino e le relative convenzioni e risultano inoltre attivate dal 01.04.2017 la convenzione per la gestione associata e coordinata del Servizio di Gestione delle Entrate dei Comuni di Grigno, Castello Tesino e Ospedaletto e la convenzione tra i Comuni di Grigno, Ospedaletto, Castello Tesino, Pieve Tesino, Cinte Tesino e Bieno e la Comunità Valsugana e Tesino per l'esercizio in forma associata del Servizio di Segreteria.

Risulta, inoltre, attiva dal 01.01.2016 la convenzione per la gestione associata e coordinata del servizio di custodia forestale del Tesino e Bieno tra i comuni di Castello Tesino, capofila, Pieve Tesino, Cinte Tesino e Bieno.

Di seguito sono rappresentati alcuni elementi relativi al personale del Comune in servizio nell'esercizio precedente, ritenuti importanti nella fase di programmazione:

| Categoria e posizione economica | PREVISTI IN PIANTA ORGANICA | | | IN SERVIZIO DI RUOLO | | | IN SERVIZIO NON DI RUOLO |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------|--------|-------------------------|-----------|--------|-----------------------------|
| | Tempo pieno | Part-time | Totale | Tempo pieno | Part-time | Totale | Totale |
| A | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 2 | 1 |
| B base | 3 | 0 | 3 | 3 | 0 | 3 | 0 |
| B evoluto | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 |
| C base | 9 | 2 | 11 | 8 | 0 | 8 | 1 |
| C evoluto | 5 | 0 | 5 | 5 | 0 | 5 | 0 |
| D base | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D evoluto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Segretario comunale | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE | 21 | 2 | 23 | 17 | 2 | 19 | 2 |

4. Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi

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

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione | 1.130.923,21 | 1.003.854,90 | 1.003.854,90 |
| missione 02 – giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 03 – ordine pubblico e sicurezza | 33.700,00 | 33.700,00 | 33.700,00 |
| missione 04 – istruzione e diritto allo studio | 135.750,00 | 109.950,00 | 109.950,00 |
| missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 194.831,60 | 137.875,20 | 137.875,20 |
| missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero | 213.100,00 | 78.100,00 | 78.100,00 |
| missione 07 - turismo | 153.500,00 | 13.500,00 | 13.500,00 |
| missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa | 270.600,00 | 26.600,00 | 26.600,00 |
| missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 354.150,00 | 293.000,00 | 292.450,00 |
| missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità | 521.186,16 | 369.714,53 | 369.714,53 |
| missione 11 – soccorso civile | 50.560,00 | 21.400,00 | 21.400,00 |
| missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 108.125,00 | 44.425,00 | 44.425,00 |
| missione 13 – tutela della salute | 250,00 | 250,00 | 250,00 |
| missione 14 – sviluppo economico e competitività | 31.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 |

| | | | |
|---|------------|------------|------------|
| missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale | 67.000,00 | 67.000,00 | 67.000,00 |
| missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche | 28.200,00 | 23.200,00 | 23.200,00 |
| missione 18 – relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 19 – relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 20 – fondi e accantonamenti | 26.643,32 | 27.401,36 | 27.780,37 |
| missione 50 – debito pubblico | 42.343,12 | 42.843,12 | 43.443,12 |
| missione 60 – anticipazioni finanziarie | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| missione 99 – servizi per conto terzi | 835.000,00 | 835.000,00 | 835.000,00 |

4.1 Analisi delle missioni e dei programmi

Alle missioni sono assegnate specifiche risorse per il finanziamento delle relative spese, come indicato nelle tabelle successive:

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

La Missione 01 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 1.037.423,21 | 993.854,90 | 993.854,90 | 3.025.133,01 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 93.500,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 113.500,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Spese Missione | 1.130.923,21 | 1.003.854,90 | 1.003.854,90 | 3.138.633,01 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Totale programma 01 - Organi istituzionali | 55.312,00 | 55.312,00 | 55.312,00 | 165.936,00 |
| Totale programma 02 – Segreteria generale | 186.235,75 | 162.047,50 | 162.047,50 | 510.330,75 |
| Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 74.654,27 | 68.282,70 | 68.282,70 | 211.219,67 |
| Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 58.865,07 | 54.678,95 | 54.678,95 | 168.222,97 |

| | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 425.622,00 | 348.122,00 | 348.122,00 | 1.121.866,00 |
| Totale programma 06 – Ufficio tecnico | 62.954,06 | 54.019,65 | 54.019,65 | 170.993,36 |
| Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile | 68.718,06 | 65.392,10 | 65.392,10 | 199.502,26 |
| Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 7.500,00 |
| Totale programma 09 – Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 10 – Risorse umane | 11.900,00 | 11.900,00 | 11.900,00 | 35.700,00 |
| Totale programma 11 – Altri servizi generali | 184.162,00 | 181.600,00 | 181.600,00 | 547.362,00 |
| Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1.130.923,21 | 1.003.854,90 | 1.003.854,90 | 3.138.633,01 |

Missione 02 – Giustizia

La Missione 02 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Spese Missione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01 - Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Casa circondariali e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 02 – Giustizia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

La Missione 03 viene così definita da Glossario COFOG: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 33.700,00 | 33.700,00 | 33.700,00 | 101.100,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 33.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Spese Missione | 33.700,00 | 33.700,00 | 33.700,00 | 101.100,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 90.000,00 |
| Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana | 3.700,00 | 3.700,00 | 3.700,00 | 11.100,00 |
| Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza | 33.700,00 | 33.700,00 | 33.700,00 | 101.100,00 |

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

La Missione 04 viene così definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio."

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 110.750,00 | 109.950,00 | 109.950,00 | 330.650,00 |
| Titolo 2 – Spese in Conto capitale | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 135.750,00 | 109.950,00 | 109.950,00 | 355.650,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|-----------|-----------|-----------|------------|
| Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica | 97.850,00 | 87.050,00 | 87.050,00 | 271.950,00 |
| Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria | 37.900,00 | 22.900,00 | 22.900,00 | 83.700,00 |
| Totale Programma04 – Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma05 – Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma06 – Servizi ausiliari all'istruzione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totale Programma07 – Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio | 135.750,00 | 109.950,00 | 109.950,00 | 355.650,00 |

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

La Missione 05 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 140.831,60 | 137.875,20 | 137.875,20 | 416.582,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 54.000,00 | 0,00 | 0,00 | 54.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 194.831,60 | 137.875,20 | 137.875,20 | 470.582,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 194.831,60 | 137.875,20 | 137.875,20 | 470.582,00 |
| Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 194.831,60 | 137.875,20 | 137.875,20 | 470.582,00 |

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

La Missione 06 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 78.100,00 | 78.100,00 | 78.100,00 | 234.300,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 135.000,00 | 0,00 | 0,00 | 135.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 213.100,00 | 78.100,00 | 78.100,00 | 369.300,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Sport e tempo libero | 212.600,00 | 77.600,00 | 77.600,00 | 77.600,00 |
| Totale programma 02 – giovani | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 1.500,00 |
| Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero | 213.100,00 | 78.100,00 | 78.100,00 | 369.300,00 |

Missione 07 – Turismo

La Missione 07 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 13.500,00 | 13.500,00 | 13.500,00 | 40.500,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 140.000,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 153.500,00 | 13.500,00 | 13.500,00 | 180.500,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo | 153.500,00 | 13.500,00 | 13.500,00 | 180.500,00 |
| Totale Missione 07 - Turismo | 153.500,00 | 13.500,00 | 13.500,00 | 180.500,00 |

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La Missione 08 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 25.600,00 | 26.600,00 | 26.600,00 | 78.800,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 245.000,00 | 0,00 | 0,00 | 245.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 270.600,00 | 26.600,00 | 26.600,00 | 323.800,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio | 270.600,00 | 26.600,00 | 26.600,00 | 323.800,00 |
| Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 270.600,00 | 26.600,00 | 26.600,00 | 323.800,00 |

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La Missione 09 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 – Spese correnti | 262.150,00 | 258.000,00 | 257.450,00 | 777.600,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 92.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 162.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 354.150,00 | 293.000,00 | 292.450,00 | 939.600,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Totale programma 01- Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 95.500,00 | 61.500,00 | 61.500,00 | 218.500,00 |
| Totale programma 03 – Rifiuti | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 9.000,00 |
| Totale programma 04 – Servizi idrico integrato | 123.550,00 | 100.000,00 | 99.450,00 | 323.000,00 |
| Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 128.800,00 | 125.200,00 | 125.200,00 | 379.200,00 |
| Totale programma 06 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 07 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totale programma 08 – Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 3.300,00 | 3.300,00 | 3.300,00 | 0,00 |
| Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 354.150,00 | 293.000,00 | 292.450,00 | 939.600,00 |

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 281.186,16 | 279.714,53 | 279.714,53 | 840.615,22 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 240.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 420.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 521.186,16 | 369.714,53 | 369.714,53 | 1.260.615,22 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|------|------|------|--------|
| Totale programma 01- Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Totale programma 03 – Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali | 521.186,16 | 369.714,53 | 369.714,53 | 1.260.615,22 |
| Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità | 521.186,16 | 369.714,53 | 369.714,53 | 1.260.615,22 |

Missione 11 – Soccorso civile

La Missione 11 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 – Spese correnti | 21.400,00 | 21.400,00 | 21.400,00 | 64.200,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 29.160,00 | 0,00 | 0,00 | 29.160,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 50.560,00 | 21.400,00 | 21.400,00 | 93.360,00 |

| Spese impiegate distinte per | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|------------------------------|------|------|------|--------|
|------------------------------|------|------|------|--------|

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| programmi associati | | | | |
| Totale programma 01- Sistema di protezione civile | 50.560,00 | 21.400,00 | 21.400,00 | 93.360,00 |
| Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 11 – Soccorso civile | 50.560,00 | 21.400,00 | 21.400,00 | 93.360,00 |

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La Missione 12 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 44.625,00 | 44.425,00 | 44.425,00 | 133.475,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 63.500,00 | 0,00 | 0,00 | 63.500,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 108.125,00 | 44.425,00 | 44.425,00 | 196.975,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|----------|----------|----------|-----------|
| Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori | 4.500,00 | 4.500,00 | 4.500,00 | 13.500,00 |

| | | | | |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| per asili nido | | | | |
| Totale programma 02 – Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 03 – Interventi per gli anziani | 16.500,00 | 16.500,00 | 16.500,00 | 49.500,00 |
| Totale programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 05 – Interventi per le famiglie | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 |
| Totale programma 06 – Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | 20.825,00 | 825,00 | 825,00 | 22.475,00 |
| Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale | 66.100,00 | 22.600,00 | 22.600,00 | 111.300,00 |
| Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 108.125,00 | 44.425,00 | 44.425,00 | 196.975,00 |

Missione 13 – Tutela della salute

La Missione 13 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

| | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 750,00 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 750,00 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 13 – Tutela della salute | 250,00 | 250,00 | 250,00 | 750,00 |

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

La Missione 14 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del 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 sviluppo economico e competitività.”

| | | | | |
|---|-----------|----------|----------|-----------|
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 4.800,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 31.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 34.800,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori | 31.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 34.800,00 |
| Totale programma 03 – Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 04 – Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività | 31.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 34.800,00 |

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missione 15 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-----------|-----------|-----------|------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 67.000,00 | 67.000,00 | 67.000,00 | 201.000,00 |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 67.000,00 | 67.000,00 | 67.000,00 | 201.000,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 03 – Sostegno all'occupazione | 67.000,00 | 67.000,00 | 67.000,00 | 201.000,00 |
| Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 67.000,00 | 67.000,00 | 67.000,00 | 201.000,00 |

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La Missione 16 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|------|------|------|--------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La Missione 17 viene così definita da Glossario COFOG: “Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 23.200,00 | 23.200,00 | 23.200,00 | 69.600,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 28.200,00 | 23.200,00 | 23.200,00 | 74.600,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Totale programma 01-Fonti energetiche | 28.200,00 | 23.200,00 | 23.200,00 | 74.600,00 |
| Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 28.200,00 | 23.200,00 | 23.200,00 | 74.600,00 |

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La Missione 18 viene così definita da Glossario COFOG: “Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 19 – Relazioni internazionali

La Missione 19 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Totale programma 01-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 19 – Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

La Missione 20 viene così definita da Glossario COFOG: “Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|------|------|------|--------|
|---|------|------|------|--------|

| | | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 26.643,32 | 27.401,36 | 27.780,37 | 81.825,05 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 26.643,32 | 27.401,36 | 27.780,37 | 81.825,05 |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Totale programma 01- Fondo di riserva | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 60.000,00 |
| Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità | 6.443,32 | 7.201,36 | 7.580,37 | 21.225,05 |
| Totale programma 03- Altri fondi | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 600,00 |
| Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti | 26.643,32 | 27.401,36 | 27.780,37 | 81.825,05 |

Missione 50 – Debito pubblico

La Missione 50 viene così definita da Glossario COFOG: “Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 42.343,12 | 42.843,12 | 43.443,12 | 128.629,36 |
| Totale spese Missione | 42.343,12 | 42.843,12 | 43.443,12 | 128.629,36 |

| | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|------------|
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
| Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02- Quota capitale ammortamento | 42.343,12 | 42.843,12 | 43.443,12 | 128.629,36 |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| mutui e prestiti obbligazionari | | | | |
| Totale Missione 50 – Debito pubblico | 42.343,12 | 42.843,12 | 43.443,12 | 128.629,36 |

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La Missione 60 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 750.000,00 |
| Totale spese Missione | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 750.000,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 750.000,00 |
| Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie | 250.000,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 750.000,00 |

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La Missione 99 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 835.000,00 | 835.000,00 | 835.000,00 | 2.505.000,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2019 | 2020 | 2021 | Totale |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro | 835.000,00 | 835.000,00 | 835.000,00 | 2.505.000,00 |
| Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi | 835.000,00 | 835.000,00 | 835.000,00 | 2.505.000,00 |