

COMUNE di CASTELLO TESINO



DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

PERIODO: 2020 - 2022

INDICE

Premessa.....	3
1. Analisi delle condizioni interne.....	5
1.1 Popolazione.....	5
1.2 Territorio	7
1.3 Economia insediata	10
2. Le linee del programma di mandato 2015-2020	11
3. Indirizzi generali di programmazione	14
3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali.....	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.....	22
3.3.1 Analisi delle necessità finanziarie strutturali	22
3.3.2 Fonti di finanziamento.....	23
3.4 Analisi delle risorse correnti	24
3.4.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:.....	24
3.4.2 Trasferimenti correnti.....	27
3.4.3 Entrate extratributarie	28
3.5. Analisi delle risorse straordinarie	29
3.6. Analisi della spesa.....	30
3.6.1 Suddivisione della spesa per missioni, spesa corrente e in conto capitale	30
3.7 Sostenibilità economico finanziaria dell'ente	33
3.8 Equilibri di bilancio e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.....	34
3.8.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	34
3.8.2 Vincoli di finanza pubblica	36
3.9 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati.....	37
3.10 Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente	39
4. Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi.....	41

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.

Nel Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, al punto 8, si dispone che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta comunale presenti al Consiglio comunale il DUP.

Attualmente non vi sono ancora le condizioni informative minime per delineare il quadro finanziario completo pluriennale per il periodo 2020-2022 e la Giunta comunale ha quindi potuto delineare i soli indirizzi strategici, scegliendo la possibilità di rimandare la predisposizione del DUP alla successiva nota di aggiornamento, da adottare entro il 15 novembre.

Il DUP semplificato del Comune di Castello Tesino per il periodo 2020-2022 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	2018
Popolazione residente	1299	1265	1235	1211	1211	1201	1187
Maschi	650	637	616	599	606	602	595
Femmine	649	628	619	612	605	599	592
Famiglie	728	709	694	685	672	667	653
Stranieri	31	27	19	21	25	29	27
n. nati (residenti)	12	4	4	4	4	6	11
n. morti (residenti)	21	26	23	19	17	19	18
Saldo naturale	-9	-22	-19	-15	-13	-13	-7
Tasso di natalità	1	0,4	0,4	0,4	0,4	0,5	0,9
Tasso di mortalità	1,7	1	1,9	1,6	1,4	1,6	1,5
n. immigrati nell'anno	28	33	26	20	37	22	24
n. emigrati nell'anno	46	38	37	29	24	19	31
Saldo migratorio	-27	-5	-11	-9	13	3	-7

Nel Comune di Castello Tesino alla fine del 2018 risiedono n. 1187 persone, di cui 595 maschi e n. 592 femmine, distribuite su 112 kmq con una densità abitativa pari a 10,60 abitanti per kmq.

Nel corso dell'anno 2018:

- Sono stati iscritti n. 11 bimbi per nascita e n. 24 persone per immigrazione;
- Sono state cancellate n. 18 persone per morte e n. 31 per emigrazione.

Popolazione divisa per fasce d'età	2016	2017	2018
Popolazione al 31.12	1211	1201	1187
In età prima infanzia (0/2 anni)	15	17	24
In età prescolare (3/6 anni)	22	23	24
In età scuola primaria e secondaria 1° grado (7/14 anni)	54	51	45
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	162	162	160
In età adulta (30/65)	595	578	561
Oltre l'età adulta (oltre 65)	363	370	373

Il saldo demografico del 2018 fa registrare una variazione di -14 rispetto all'anno precedente; il decremento del saldo naturale (-7) risulta uguale al decremento del saldo migratorio (- 7).

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)						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
n. decessi	26	23	19	17	19	18
n. cremazioni	7	7	8	7	4	5
%	26,92	30,43	42,11	41,18	21,05	27,78

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 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	
Asili nido n. 0	posti n. 0	posti n. 0	posti n. 0	posti n. 0	
Scuole materne n. 1	posti n. 16	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	18	18	
nera	18	18	18	18	
mista	4	4	4	4	
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	2015	2016	2017	2018
A) Agricoltura, silvicoltura pesca				2
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	31	31	29	28
H) Trasporto e magazzinaggio				
I) Attività dei servizi alloggio e ristorazione	23	23	22	30
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	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	64	64	61	68

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 Casteltesino, 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 Lagarine, 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, eletta il 15.11.2015, risulta in scadenza nella primavera dell'esercizio 2020. Molti progetti e interventi sono ancora in fase di predisposizione o di esecuzione e 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, quindi, con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione e per l'annualità 2021 e 2022 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 2020-2022 verrà comunque 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..

L'Amministrazione comunale proseguirà, inoltre, con gli iter per la realizzazione di specifici investimenti, compatibilmente alle fonti di finanziamento che si renderanno disponibili, e più precisamente:

- viene riproposto 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;
- nell'ambito della gestione degli stabili di proprietà comunale si intende proseguire con l'attività di 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. Verrà, inoltre, inserita nella programmazione la realizzazione di spazi appositi da assegnare ad associazioni che necessitano di disporre di una nuova sede per lo svolgimento della propria attività;
- 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;
- verrà prevista la spesa per le iniziative relative alla realizzazione di interventi presso gli stabili comunali volti al risparmio energetico nonché all'installazione sul territorio comunale di infrastrutture (colonnine) per la ricarica dei veicoli elettrici e per la realizzazione di una rete wi-fi;
- 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; è stata, inoltre, presa in considerazione anche la proposta di sostenere finanziariamente la realizzazione dell'impianto di illuminazione del campo da calcio presente in loc. Parti.
- 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;

- nell'ambito delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute, sarà previsto l'intervento di fornitura e posizionamento sul territorio comunale di attrezzature sanitarie quali i defibrillatori;
- per la valorizzazione della via Claudia Augusta verrà mantenuta la collaborazione con il comune di Lamon e saranno previsti gli interventi di spesa richiesti (realizzazione delle passerelle sul torrente Senaiga, ecc);
- 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 concessione dell'apposito contributo provinciale per il finanziamento della spesa che verrà per la parte residua coperta mediante utilizzo del Fondo Strategico Territoriale.

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

Scheda 1

Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco

Cod .	Oggetto dei lavori	Importo complessivo di spesa dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria
1	Manutenzione straordinaria stabili comunali	55.000,00	55.000,00
2	Manutenzione straordinaria strade esterne	100.000,00	100.000,00
3	Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica	25.000,00	25.000,00
4	Manutenzione straordinaria fognatura	20.000,00	20.000,00
5	Manutenzione straordinaria parchi e giardini	65.000,00	65.000,00
6	rifacimento illuminazione pubblica tratti centro abitato	20.000,00	20.000,00
7	completamento centro permanente della flora e della fauna	5.000,00	5.000,00
8	Manutenzione straordinaria strade forestali	40.000,00	40.000,00
9	Manutenzione straordinaria centro sportivo loc. Parti	30.000,00	30.000,00
10	Manutenzione straordinari ringhiere e staccionate strade interne	5.000,00	5.000,00
11	manutenzione straordinaria strade interne	100.000,00	100.000,00
12	sistemazione e completamento osservatorio astronomico	25.000,00	25.000,00
13	Manutenzione straordinaria ed adeguamento centralina idroelettrica	1.000,00	1.000,00
14	manutenzione straordinaria acquedotto	30.000,00	30.000,00
15	realizzazione nuova caserma dei Vigili del Fuoco	1.395.955,00	1.395.955,00
16	Manutenzione straordinaria Malghe	0,00	0,00
17	Lavori recupero centro storico	10.000,00	10.000,00
18	manutenzione straordinaria e completamento pesa pubblica	30.000,00	30.000,00
19	Manutenzione Straordinari rifugi	3.000,00	3.000,00
20	Lavori manutenzione straordinaria Stabile Scuole	0,00	0,00
22	Lavori sistemazione area loc parti (Biolago)	70.000,00	70.000,00
23	Lavori sistemazione area Cascatella	5.000,00	5.000,00
24	Riqualificazione impianto illuminazione pubblica cimitero	0,00	0,00
26	manutenzione straordinaria cimitero	1.000,00	1.000,00
27	realizzazione nuovo ufficio turistico	130.000,00	130.000,00
28	Valorizzazione Colle san Ippolito	0,00	0,00
29	Realizzazione illuminazione passaggi pedonali interni al centro abitato	10.000,00	10.000,00
30	Manutenzione straordinaria Sentieri	5.000,00	5.000,00

3.2.2 Programma pluriennale delle opere pubbliche

Scheda 2
Quadro delle disponibilità finanziarie per le opere pubbliche

	Risorse disponibili	Arco temporale di validità del programma			Disponibilità finanziaria (per gli interi investimenti)
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	
1	A destinazione vincolata per legge (Contributi PAT su leggi di settore e sulla 36)	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00
2	Fondo per investimenti comunali	541.366,47	125.000,00	125.000,00	791.366,47
3	Fondo strategico territoriale	390.000,00	0,00	0,00	390.000,00
4	Canoni aggiuntivi di concessione derivazione acque	99.588,53	0,00	0,00	99.588,53
TOTALI		1.930.955,00	125.000,00	125.000,00	2.180.955,00

Scheda 3
Quadro pluriennale delle opere pubbliche
parte prima: opere con finanziamenti

Codifica per categoria e per programma RPP	Priorità per categoria (per i comuni piccoli aggregata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, ambientale	Anno previsto per ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma			
					Spesa totale	Anno 2020 Disponibilità finanziarie	Anno 2021 Disponibilità finanziarie	Anno 2022 Disponibilità finanziarie
	1	manutenzione straordinaria strade interne/esterne	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	200.000,00	80.000,00	60.000,00	60.000,00
	2	realizzazione illuminazione passaggi pedonali	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	2	lavori recupero centro storico	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	3	manutenzione straordinaria strade forestali	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	40.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
	3	Manutenzione straordinaria sentieri	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	4	manutenzione straordinaria ringhiere e staccionate strade interne	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	5	Manutenzione straordinaria e ammodernamento centraline	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	2	manutenzione straordinaria pesa pubblica	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
	2	realizzazione nuovo ufficio turistico	<u>urb:</u> assente <u>amb:</u> assente	2020	130.000,00	130.000,00	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
	3	manutenzione straordinaria centro sportivo	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
	3	sistemazione e completamento osservatorio astronomico	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
	1	realizzazione nuova caserma dei Vigili del Fuoco	<u>urb:</u> ottenuta <u>amb:</u> ottenuta	2020	1.395.955,00	1.395.955,00	0,00	0,00
	3	manutenzione straordinaria	<u>urb:</u> non pertinente	2020	20.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00

		fognatura	<u>amb:</u> non pertinente					
07164	3	Manutenzione straordinaria acquedotto	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	2	Manutenzione straordinaria Rifugi	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
07181	2	Manutenzione straordinaria stabili comunali	<u>urb:</u> assente <u>amb:</u> assente	2020	55.000,00	35.000,00	10.000,00	10.000,00
	2	lavori sistemazione area parti (biolago)	<u>urb:</u> ottenuta <u>amb:</u> ottenuta	2020	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
	2	manutenzione straordinaria malghe	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	completamento Centro Permanente flora e fauna	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
07214	3	Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica	<u>urb:</u> assente <u>amb:</u> non pertinente	2020	25.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00
01011	5	rifacimento illuminazione pubblica tratti centro abitato	<u>urb:</u> ottenuta <u>amb:</u> ottenuta	2020	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
	3	Valorizzazione Colle san Ippolito	<u>urb:</u> assente <u>amb:</u> assente	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Lavori sistemazione parco Cascatella	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	5	manutenzione straordinaria cimitero	<u>urb:</u> non pertinente <u>amb:</u> non pertinente	2020	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Totale disponibilità					2.180.955,00	1.930.955,00	125.000,00	125.000,00

Scheda 3a
Quadro pluriennale delle opere pubbliche
parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti

Codifica per categoria e per programma RPP	Priorità per categoria (per i comuni piccoli aggregata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, ambientale	Anno previsto per ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma			
					Spesa totale	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
						Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie
	4	Progetto museologico e museografico - Museo outdoor di Castello Tesino loc. Parti	<u>urb</u> : non pertinente <u>amb</u> : non pertinente	2020	268.793,54	0,00	0,00	0,00
	1	opere adeguamento impianto elettrico sede municipale	<u>urb</u> : non pertinente <u>amb</u> : non pertinente	2020	60.000,00	0,00	0,00	0,00
	2	opere di adeguamento impianto elettrico palazzo Gallo	<u>urb</u> : non pertinente <u>amb</u> : non pertinente	2020	60.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale disponibilità					388.793,54	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 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
	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	1.018.660,05	89.500,00	0,00	1.108.160,05	1.017.010,05	10.000,00	0,00	1.027.010,05	1.017.010,05	10.000,00	0,00	1.027.010,05
3	42.300,00	0,00	0,00	42.300,00	42.300,00	0,00	0,00	42.300,00	42.300,00	0,00	0,00	42.300,00
4	108.050,00	3.000,00	0,00	111.050,00	108.050,00	0,00	0,00	108.050,00	108.050,00	0,00	0,00	108.050,00
5	143.875,20	57.000,00	0,00	200.875,20	143.875,20	0,00	0,00	143.875,20	143.875,20	0,00	0,00	143.875,20
6	77.600,00	100.000,00	0,00	177.600,00	77.600,00	0,00	0,00	77.600,00	77.600,00	0,00	0,00	77.600,00
7	14.500,00	140.000,00	0,00	154.500,00	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00
8	23.700,00	20.000,00	0,00	43.700,00	23.700,00	0,00	0,00	23.700,00	23.700,00	0,00	0,00	23.700,00
9	265.100,00	55.000,00	0,00	320.100,00	264.550,00	35.000,00	0,00	299.550,00	263.950,00	35.000,00	0,00	298.950,00
10	284.214,53	190.000,00	0,00	474.214,53	284.214,53	90.000,00	0,00	374.214,53	284.214,53	90.000,00	0,00	374.214,53
11	21.900,00	1.440.662,20	0,00	1.462.562,20	21.900,00	0,00	0,00	21.900,00	21.900,00	0,00	0,00	21.900,00
12	44.425,00	1.000,00	0,00	45.425,00	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	19.600,00	30.000,00	0,00	49.600,00	19.600,00	0,00	0,00	19.600,00	11.100,00	0,00	0,00	11.100,00
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	1.000,00	0,00	24.200,00	23.200,00	0,00	0,00	23.200,00	23.200,00	0,00	0,00	23.200,00
20	30.142,71	0,00	0,00	30.142,71	31.312,43	0,00	0,00	31.312,43	31.897,31	0,00	0,00	31.897,31
50	0,00	0,00	42.843,12	42.843,12	0,00	0,00	43.443,12	43.443,12	0,00	0,00	44.043,12	44.043,12
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	2.184.517,49	2.127.162,20	42.843,12	5.439.522,81	2.183.487,21	135.000,00	43.443,12	3.446.930,33	2.174.972,09	135.000,00	44.043,12	3.439.015,21

3.3.2 Fonti di finanziamento

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	867.355,51	804.910,77	802.200,00	802.200,00	802.200,00	
Trasferimenti correnti	505.510,46	473.799,31	482.855,33	466.728,12	458.228,12	
Extratributarie	1.189.687,91	1.077.667,32	942.305,28	958.002,21	958.587,09	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.562.553,88	2.356.377,40	2.227.360,61	2.226.930,33	2.219.015,21	
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	26.349,20	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	79.747,66	89.310,79	0,00	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)	2.592.261,54	2.419.338,99	2.227.360,61	2.226.930,33	2.219.015,21	
Entrate di parte capitale	673.899,54	2.013.030,87	2.127.162,20	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	26.349,20	0,00	0,00	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	697.960,81	767.703,27	0,00	0,00	0,00	
Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti	381.113,11	306.828,27	0,00			
TOTALE ENTRATE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.803.013,46	3.113.911,61	2.127.162,20	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)	4.395.275,00	5.783.250,60	4.604.522,81	2.611.930,33	2.604.015,21	

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
	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2019 rispetto al 2018
Imposte, tasse e proventi assimilati	867.355,51	804.910,77	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	867.355,51	804.910,77	802.200,00	802.200,00	802.200,00	99,66

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:

- a) 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;
- b) 147 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale B e nelle categorie catastali C/3, C/4 e C/5;
- c) 84 per i fabbricati classificati nelle categorie catastali A/10 e D/5;
- d) 68,25 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale D, ad eccezione dei fabbricati classificati nella categoria catastale D/5;
- e) 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.

In data 08.11.2019 è stato approvato dal Consiglio delle Autonomie Locali e dalla Provincia Autonoma di Trento il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2020 il quale prevede che per il 2020 la politica fiscale provinciale relativa ai tributi comunali sarà quella definita con le precedenti manovre, in particolare quella relativa al biennio 2018/2019, confermando i presupposti e le misure di una politica fiscale 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, ha quindi stabilito a partire dall'esercizio 2018 di modificare alcune aliquote applicate nell'anno precedente. Le stesse vengono mantenute anche per il periodo 2020-2022 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		
	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)
IMIS	802.608,61	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		
	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)
IMIS da attività di accertamento					
IMUP da attività di accertamento	39.107,02				
ICI da attività di accertamento	22.091,35	551,88			

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 2020 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		
	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)
Imposta di pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	2.452,20	4.060,20	2.200,00	2.200,00	2.200,00

3.4.2 Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento 2020 rispetto a 2019
	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	505.510,46	473.799,31	482.855,33	466.728,12	458.228,12	
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	505.510,46	473.799,31	482.855,33	466.728,12	458.228,12	101,91

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 adottati, alla data attuale, i provvedimenti di concessione specifici per ogni trasferimento relativo all'esercizio 2020, è stato mantenuto il riferimento alle assegnazioni dell'anno 2019 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	
	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2020 rispetto al 2019	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.019.514,19	893.093,06	823.930,28	839.627,21	840.212,09		
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	702,00	0,00	0,00	0,00		
Interessi attivi	1.266,58	500,00	25,00	25,00	25,00		
Altre entrate da redditi da capitale	62.859,45	74.549,20	13.000,00	13.000,00	13.000,00		
Rimborsi e altre entrate correnti	106.047,69	108.823,06	105.350,00	105.350,00	105.350,00		
TOTALE Entrate extra tributarie	1.189.687,91	1.077.667,32	942.305,28	958.002,21	958.587,09	87,44	

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, nell'anno 2019 si è svolta la procedura di rinnovo dei contratti di locazione che ha portato alla determinazione di un maggior introito rispetto a quello degli ultimi esercizi. L'entrata per il triennio 2020-2022 è stata, infatti, stimata pari a circa € 112.500,00.

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 aggiudicatrici dei lotti. Per il triennio 2020-2022 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			%	
	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2020 rispetto al 2019	
Tributi in conto capitale	4.825,00	7.341,77	0,00	0,00	0,00		
Contributi agli investimenti	536.652,73	1.837.608,94	1.931.366,47	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	106.234,04	139.677,20	195.795,73	0,00	0,00		
Altre entrate in conto capitale	26.187,77	28.402,96	0,00	0,00	0,00		
TOTALE Entrate extra tributarie	673.899,54	2.013.030,87	2.127.162,20	135.000,00	135.000,00	105,67	

Maggiori dettagli relativi alle entrate in conto capitale utilizzate per il finanziamento di spese nel bilancio di previsione 2020-2022 si rilevano dal seguente prospetto.

Descrizione	Stanziamiento anno 2020	Stanziamiento anno 2021	Stanziamiento anno 2022
Alienazione di beni immobili	35.000,00		
Canoni aggiuntivi di concessione a derivare acque pubbliche	160.795,73		
Trasferimenti di capitale dalla Provincia – Fondo Investimenti	319.710,98		
Trasferimenti di capitale dalla Provincia – Fondo Investimenti (ex FIM)	321.655,49	135.000,00	135.000,00
Contributo PAT per realizz. nuova caserma VVF	900.000,00		
Fondo Strategico Territoriale – nuova caserma VVF	390.000,00		
FPV entrata in c/capitale	0,00		
Totale	2.127.162,20	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 2018-2022:

	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Titolo 1: Spese correnti	2.444.851,85	2.376.995,87	2.184.517,49	2.183.487,21	2.174.972,09
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	2.451.592,31	3.113.911,61	2.127.162,20	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	41.793,12	42.343,12	42.843,12	43.443,12	44.043,12
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	875.000,00	835.000,00	835.000,00	835.000,00	835.000,00
Totale Titoli	6.063.237,28	6.618.250,60	5.439.522,81	3.446.930,33	3.439.015,21

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:

	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.638.527,20	1.626.834,18	1.108.160,05	1.027.010,05	1.027.010,05
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	48.179,05	77.248,95	42.300,00	42.300,00	42.300,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	164.660,00	189.918,00	111.050,00	108.050,00	108.050,00
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	241.691,40	191.831,60	200.875,20	143.875,20	143.875,20
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	395.039,84	342.689,28	177.600,00	77.600,00	77.600,00
Totale Missione	30.050,00	145.000,00	154.500,00	14.500,00	14.500,00

07 - Turismo					
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	534.922,55	554.273,45	43.700,00	23.700,00	23.700,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	733.074,40	864.174,90	320.100,00	299.550,00	298.950,00
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	768.101,23	1.045.036,67	474.214,53	374.214,53	374.214,53
Totale Missione 11 – Soccorso civile	155.287,91	170.671,52	1.462.562,20	21.900,00	21.900,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	62.835,00	84.656,65	45.425,00	44.425,00	44.425,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	1.300,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	6.600,00	53.100,00	49.600,00	19.600,00	11.100,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	72.823,63	88.500,00	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	40.328,96	24.200,00	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	14.651,95	16.393,32	30.142,71	31.312,43	31.897,31
Totale Missione 50 – Debito pubblico	41.793,12	42.343,12	42.843,12	43.443,12	44.043,12

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	875.000,00	835.000,00	835.000,00	835.000,00	835.000,00
Totale	6.063.237,28	6.618.250,60	5.439.522,81	3.446.930,33	3.439.015,21

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:

	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	781.804,35	874.191,91	790.274,68	791.624,68	791.624,68
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	80.179,68	82.212,41	78.163,10	78.463,10	78.463,10
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.017.686,37	985.056,43	914.162,00	913.362,00	913.362,00
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	178.885,00	186.138,92	166.975,00	166.975,00	158.475,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	3.340,00	2.850,00	2.300,00	1.750,00	1.150,00
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	76.400,00	74.100,00	71.500,00	69.000,00	69.000,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	306.556,45	172.446,20	161.142,71	162.312,43	162.897,31
Totale Titolo 1	2.444.851,85	2.376.995,87	2.184.517,49	2.183.487,21	2.174.972,09

La spesa in conto capitale

	2018	2019	2020	2021	2022
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.627.255,15	2.627.583,56	2.107.455,00	135.000,00	135.000,00
Macroaggregato 3 – Contributi agli investimenti	43.204,69	485.589,26	19.707,20	0,00	0,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	781.132,47	738,79	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	2.451.592,31	3.113.911,61	2.127.162,20	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	-	-	-
Anno 2018	583.298,91	1.266,58	-	-	-

5.2 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	2018
Interessi passivi al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi / entrate correnti	1,25%	0,46%	0,32%	0,25%

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 Tolva.

Debiti fuori bilancio riconosciuti

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

Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018
-	-	-

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							
	2020	2021	2022		2020	2021	2022
Entrata				Uscita			
UTILIZZO AVANZO				DISAVANZO			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO							
TITOLO 1 Entrate ricorrenti di natura tributaria contributiva perequativa	802.200,00	802.200,00	802.200,00	TITOLO 1 Spese correnti	2.184.517,49	2.183.487,21	2.174.972,09
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	482.855,33	466.728,12	458.228,12	TITOLO 2 Spese in conto capitale	2.127.162,20	135.000,00	135.000,00
TITOLO 3 Entrate extratributarie	942.305,28	958.002,21	958.587,09				
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	2.127.162,20	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	4.354.522,81	2.361.930,33	2.354.015,21	Totale uscite finali	4.311.679,69	2.318.487,21	2.309.972,09
TITOLO 6 Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	TITOLO 4 Rimborso prestiti	42.843,12	43.443,12	44.043,12
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	5.439.522,81	3.446.930,33	3.439.015,21	Totale titoli	5.439.522,81	3.446.930,33	3.439.015,21

EQUILIBRIO CORRENTE			
	2020	2021	2022
Entrata			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (+)	0,00	0,00	0,00
Titoli 1 - 2 - 3 (+)	2.227.360,61	2.226.930,33	2.219.015,21
Totale	2.227.360,61	2.226.930,33	2.219.015,21
Uscita			
Titolo 1- spese correnti di cui (-)	2.184.517,49	2.183.487,21	2.174.972,09
fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
fondo crediti di dubbia esigibilità	9.942,71	11.112,43	11.697,31
Titolo 4 - Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari (-)	42.843,12	43.443,12	44.043,12
Totale	2.227.360,61	2.226.930,33	2.219.015,21
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			
	2020		2020
Entrata		Uscita	
FONDO DI CASSA	708.159,13		
TITOLO 1 Entrate ricorrenti di natura tributaria contributiva perequativa	856.589,77	TITOLO 1 Spese correnti	2.460.703,27
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	988.745,19	TITOLO 2 Spese in conto capitale	4.036.508,01
TITOLO 3 Entrate extratributarie	1.137.109,77		
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	3.388.101,25	TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziaria	-
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00		
Totale entrate finali	6.370.545,98	Totale spese finali	6.497.211,28
TITOLO 6 Accensione prestiti	0,00	TITOLO 4 Rimborso prestiti	79.553,65
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	884.480,64	TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro	1.012.132,40
Totale titoli	7.505.026,62	Totale titoli	7.838.897,33
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.213.185,75	TOTALE COMPLESSIVO USCITE	7.838.897,33

3.8.2 Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

La L. 30 dicembre 2018 n. 145 (Legge di bilancio 2019), a seguito della sentenza della Corte Costituzionale n. 247/2017, ha sancito il superamento del rispetto del vincolo di finanza pubblica. In particolare i commi 819, 820 e 821 prevedono che:

819. Ai fini della tutela economica della Repubblica, le regioni a statuto speciale, le province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e i comuni concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi da 820 a 826 del presente articolo, che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione.

820. A decorrere dall'anno 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 29 novembre 2017 e n. 101 del 17 maggio 2018, le regioni a statuto speciale, le province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e i comuni utilizzano il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel rispetto delle disposizioni previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

821. Gli enti di cui al comma 819 si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Fino al 2018 l'ente doveva garantire il pareggio del bilancio come definito dall'art. 9 della L. 24.12.2012 n. 243 che di seguito si riporta:

“1. I bilanci delle regioni, dei comuni, delle province, delle città metropolitane e delle province autonome di Trento e di Bolzano si considerano in equilibrio quando, sia nella fase di previsione che di rendiconto, conseguono un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'art. 10.

1bis. Ai fini dell'applicazione del comma 1, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio. Per gli anni 2017-2019, con la legge di bilancio, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale, è prevista l'introduzione del fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali [...]”.

La legge di bilancio 2017 (legge 11 dicembre 2016 n. 232, art. 1 commi 466 e successivi) ha poi dettato le norme attuative per il conseguimento del pareggio di bilancio, consentendo, in riferimento al triennio 2017-2019, di conteggiare il fondo pluriennale vincolato in entrata e in spesa, al netto della quota rinveniente al ricorso all'indebitamento.

Il comune di Castello Tesino ha rispettato i vincoli di finanza pubblica come di seguito indicato:

(dati in migliaia di euro)

Anno 2016: + 795

Anno 2017: + 312

Anno 2018: + 594.

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 al 31.12.2016, senza prevedere alcun intervento di razionalizzazione e/o alienazione.

Con successiva deliberazione del Consiglio comunale n. 32 dd. 27.12.2018 si è provveduto alla ricognizione ordinaria delle partecipazioni societarie al 31.12.2017 senza prevedere 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	Risultato di esercizio anno 2017
Consorzio dei Comuni Trentini soc.coop.	10.173,00	0,51 %	20.842	178.915	380.756	339.479
Funivie Lagorai S.p.A.	9.375.498	0,0177 %	-937.219	-754.141	- 593.844	-512.019
Dolomiti Energia Holding S.p.A.	411.496.169	0,00197 %	67.917.158	35.017.098	46.738.910	34.911.232
A.C.S.M. S.p.A.	600.000,00	1,225 %	3.653.823	1.805.916	1.051.453	612.669
Costabrunella srl **	100.000,00	25,02 %	648.455	372.393	278.099	91.510
Azienda per il Turismo Valsugana soc.coop.	58.000,00	1,725 %	3.026	4.882	3.231	9.606
Trentino Riscossioni S.p.A.	1.000.000,00	0,0136 %	230.668	275.094	315.900	235.574
Trentino Digitale S.p.A. (ex Informatica Trentina S.p.A.)	3.500.000,00	0,0066 %	1.156.857	122.860	216.007	892.950

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 alla data attuale, 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	1	1	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	2
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	20	3	23	17	2	19	3

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.

	2020	2021	2022
missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione	1.108.160,05	1.027.010,05	1.027.010,05
missione 02 – giustizia	0,00	0,00	0,00
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	42.300,00	42.300,00	42.300,00
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	111.050,00	108.050,00	108.050,00
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	200.875,20	143.875,20	143.875,20
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	177.600,00	77.600,00	77.600,00
missione 07 - turismo	154.500,00	14.500,00	14.500,00
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	43.700,00	23.700,00	23.700,00
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	320.100,00	299.550,00	298.950,00
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	474.214,53	374.214,53	374.214,53
missione 11 – soccorso civile	1.462.562,20	21.900,00	21.900,00
missione 12 – diritti sociali,	45.425,00	44.425,00	44.425,00

politiche sociali e famiglia			
missione 13 – tutela della salute	250,00	250,00	250,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	49.600,00	19.600,00	11.100,00
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	24.200,00	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	30.142,71	31.312,43	31.897,31
missione 50 – debito pubblico	42.843,12	43.443,12	44.043,12
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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	1.018.660,05	1.017.010,05	1.017.010,05	3.052.680,15
Titolo 2 – Spese in conto capitale	89.500,00	10.000,00	10.000,00	109.500,00
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	1.108.160,05	1.027.010,05	1.027.010,05	3.162.180,15

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	56.900,00	56.900,00	56.900,00	170.700,00
Totale programma 02 – Segreteria generale	165.073,60	162.173,60	162.173,60	489.420,80
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	69.532,70	69.532,70	69.532,70	208.598,10
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	67.670,00	65.170,00	65.170,00	198.010,00

Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	426.422,00	351.922,00	351.922,00	1.130.266,00
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	54.469,65	54.019,65	54.019,65	162.508,95
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	65.392,10	65.392,10	65.392,10	196.176,30
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	12.700,00	11.900,00	11.900,00	36.500,00
Totale programma 11 – Altri servizi generali	187.500,00	187.500,00	187.500,00	562.500,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.108.160,05	1.027.010,05	1.027.010,05	3.162.180,15

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	2020	2021	2022	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 – Rimborsodi 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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	42.300,00	42.300,00	42.300,00	126.900,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	42.300,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborsodi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	42.300,00	42.300,00	42.300,00	126.900,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	7.300,00	7.300,00	7.300,00	21.900,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	42.300,00	42.300,00	42.300,00	126.900,00

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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	108.050,00	108.050,00	108.050,00	324.150,00
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
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	111.050,00	108.050,00	108.050,00	327.150,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	90.550,00	87.550,00	87.550,00	265.650,00
Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria	20.500,00	20.500,00	20.500,00	61.500,00
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	111.050,00	108.050,00	108.050,00	327.150,00

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	2020	2021	2022	Totale
--	------	------	------	--------

Titolo1 – Spese correnti	143.875,20	143.875,20	143.875,20	431.625,60
Titolo 2 – Spese in conto capitale	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00
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	200.875,20	143.875,20	143.875,20	488.625,60

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	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	200.875,20	143.875,20	143.875,20	488.625,60
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	200.875,20	143.875,20	143.875,20	488.625,60

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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	77.600,00	77.600,00	77.600,00	232.800,00
Titolo 2 – Spese in conto	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00

capitale				
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	177.600,00	77.600,00	77.600,00	332.800,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	177.100,00	77.100,00	77.100,00	77.100,00
Totale programma 02 – giovani	500,00	500,00	500,00	1.500,00
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	177.600,00	77.600,00	77.600,00	332.800,00

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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00
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	154.500,00	14.500,00	14.500,00	183.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	154.500,00	14.500,00	14.500,00	183.500,00
Totale Missione 07 - Turismo	154.500,00	14.500,00	14.500,00	183.500,00

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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	23.700,00	23.700,00	23.700,00	71.100,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
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	43.700,00	23.700,00	23.700,00	91.100,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	43.700,00	23.700,00	23.700,00	91.100,00
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	43.700,00	23.700,00	23.700,00	91.100,00

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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	265.100,00	264.550,00	263.950,00	793.600,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	55.000,00	35.000,00	35.000,00	125.000,00

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	320.100,00	299.550,00	298.950,00	918.600,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	75.300,00	60.300,00	60.300,00	195.900,00
Totale programma 03 – Rifiuti	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.500,00
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	112.500,00	106.950,00	106.350,00	325.800,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	126.500,00	126.500,00	126.500,00	379.500,00
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	320.100,00	299.550,00	298.950,00	918.600,00

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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	284.214,53	284.214,53	284.214,53	852.643,59
Titolo 2 – Spese in conto capitale	190.000,00	90.000,00	90.000,00	370.000,00
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	474.214,53	374.214,53	374.214,53	1.222.643,59

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	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	474.214,53	374.214,53	374.214,53	1.222.643,59
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	474.214,53	374.214,53	374.214,53	1.222.643,59

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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	21.900,00	21.900,00	21.900,00	65.700,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.440.662,20	0,00	0,00	1.440.662,20
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	1.462.562,20	21.900,00	21.900,00	1.506.362,20

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	1.462.562,20	21.900,00	21.900,00	1.506.362,20

Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	1.462.562,20	21.900,00	21.900,00	1.506.362,20

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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	44.425,00	44.425,00	44.425,00	133.275,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
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	45.425,00	44.425,00	44.425,00	134.275,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	4.500,00	4.500,00	4.500,00	13.500,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	825,00	825,00	825,00	2.475,00
Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	23.600,00	22.600,00	22.600,00	68.800,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	45.425,00	44.425,00	44.425,00	134.275,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	19.600,00	19.600,00	11.100,00	50.300,00
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	49.600,00	19.600,00	11.100,00	80.300,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	18.000,00	18.000,00	9.500,00	45.500,00
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	49.600,00	19.600,00	11.100,00	80.300,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	23.200,00	23.200,00	23.200,00	69.600,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
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	24.200,00	23.200,00	23.200,00	70.600,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	24.200,00	23.200,00	23.200,00	70.600,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	24.200,00	23.200,00	23.200,00	70.600,00

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	30.142,71	31.312,43	31.897,31	93.352,45
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	30.142,71	31.312,43	31.897,31	93.352,45

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	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	9.942,71	11.112,43	11.697,31	32.752,45
Totale programma 03- Altri fondi	200,00	200,00	200,00	600,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	30.142,71	31.312,43	31.897,31	93.352,45

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	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	42.843,12	43.443,12	44.043,12	130.329,36

Totale spese Missione	42.843,12	43.443,12	44.043,12	130.329,36
------------------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	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 mutui e prestiti obbligazionari	42.843,12	43.443,12	44.043,12	130.329,36
Totale Missione 50 – Debito pubblico	42.843,12	43.443,12	44.043,12	130.329,36

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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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	2020	2021	2022	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