



COMUNE DI GIUSTINO

**D.U.P.
2021 / 2023**

PREMESSA

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

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

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

Le Regioni individuano gli obiettivi generali della programmazione economico-sociale e della pianificazione territoriale e stabiliscono le forme e i modi della partecipazione degli enti locali all'elaborazione dei piani e dei programmi regionali.

La programmazione si attua nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118.

Considerando tali premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal d.lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del d.lgs. n.118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti e inseriscono due concetti di particolare importanza al fine dell'analisi in questione:

- l'unione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il DUP (Documento Unico di Programmazione) sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, inserendosi all'interno processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del d.lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

Dal 2015 tutti gli enti sono obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal d.lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal d.lgs. n. 267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal d.lgs. n. 118/2011, 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.

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale comprendendo 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, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art.11 del medesimo decreto legislativo;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Le Linee Programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio di mandato amministrativo 2020-2025 illustrate dal Sindaco in Consiglio Comunale e ivi approvate nella seduta del 10.11.2020 con deliberazione n. 31, rappresentano il documento cardine utilizzato per ricavare gli indirizzi strategici

Di seguito vengono riportate le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare, presentati all'inizio del mandato dall'Amministrazione, e il grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Linee Programmatiche per il mandato amministrativo 2020-2025

INDIRIZZI GENERALI DI GOVERNO

Gli indirizzi generali di governo per il mandato amministrativo 2020 – 2025 sono stati raggruppati in quattro macro aree.

1. Patrimonio e strutture comunali

Le strutture che compongono il patrimonio comunale sono al servizio del cittadino, per questo motivo devono essere sempre funzionanti, efficienti ed in ottimo stato di manutenzione. In questo modo mettono i dipendenti nelle condizioni di lavorare al meglio e dare perciò il miglior servizio ai censiti.

Il completamento del nuovo magazzino con il trasferimento in esso di tutti i mezzi, le attrezzature e materiali ancora giacenti nel vecchio, sono interventi che permetteranno di razionalizzare l'organizzazione del lavoro del cantiere comunale con vantaggi sia dal punto di vista logistico che di gestione dei tempi. La struttura del vecchio magazzino potrà essere trasformata e riutilizzata come centro ritrovo, per incontri e riunioni di associazioni o per svolgere manifestazioni al coperto.

“Casa Diomira” deve diventare un polo di attrazione per la vita del paese, ma perché ciò si realizzi è necessario completare e rendere agibili tutti i vani, a cominciare da quelli destinati a ristorante per il quale ci attiveremo per trovare una impresa del settore che ne assuma la gestione garantendo un equo introito alle casse comunali e realizzando un punto di richiamo turistico.

Nello stesso edificio si dovrà stabilire anche la sede della Pro Loco.

Sarà necessario mettere in sicurezza secondo le norme anche il piano dove è collocato il cannone Skoda affinché quanto prima sia possibile rendere attive le visite al museo ad esso dedicato. Tali visite potranno essere gestite dalla Pro Loco considerato il vantaggio di trovarsi nello stesso edificio.

Si cercheranno anche locatari per gli ambulatori/uffici del piano terra. In questo modo la struttura sarà autosufficiente e così completata inciderà significativamente anche nell'aspetto sociale e culturale della vita di Giustino.

Per quanto riguarda l'acquedotto non verrà abbassata la guardia nel monitoraggio e nella ricerca di perdite idriche, con interventi volti a risolvere ogni criticità. La manutenzione e il funzionamento di questa infrastruttura è fondamentale oltre che per la fornitura di un bene primario come l'acqua, anche per eliminare gli sprechi e porgere attenzione alla salvaguardia dell'ambiente.

Come già fatto sul ramo di Vadaione, visto i positivi risultati economici ottenuti, si vuole realizzare una centralina elettrica anche sul ramo di Giustino.

La parte Nord-Ovest del paese non è ancora dotata dello sdoppiamento delle fognature tra acque nere e acque bianche. Sarà nostro impegno progettare e realizzare questa separazione che darà notevole aiuto al funzionamento del depuratore con conseguente riduzione dei costi.

2. Aspetto urbano

Il centro urbano di Giustino è caratterizzato da numerose fontane e lavatoi che in passato erano utilizzati dalla popolazione mentre oggi sono elementi storici e tipici di arredo urbano. Alcuni sono stati restaurati da amministrazioni passate. È nostra intenzione completare gli interventi su questi lavatoi/fontane in modo che ci sia omogeneità in tutto il paese. Ciò sarà un arricchimento dal punto di vista estetico/turistico.

Vogliamo mantenere attiva l'iniziativa “piano colore” per dare agevolazioni a chi intende riqualificare l'aspetto della propria abitazione in centro storico.

Allo stesso scopo sarà costante la manutenzione della pavimentazione stradale, dei giardini e delle staccionate. Verrà data particolare attenzione all'addobbo floreale.

Anche il cimitero sarà oggetto di costante manutenzione, per un dignitoso ricordo dei nostri morti.

Le isole ecologiche saranno oggetto di studio per valutare un diverso sistema di raccolta dei rifiuti che eviti di crearsi di accumuli dall'aspetto indecoroso soprattutto nei periodi turistici.

Perché tutto ciò acquisti ulteriore valore anche in ottica turistica sarà necessario ridurre il numero di veicoli in transito, a vantaggio della sicurezza e della riduzione dell'inquinamento.

Per ottenere questi obiettivi terremo sollecitata la PAT affinché la circonvallazione in predicato da anni sia realizzata in tempi quanto più brevi possibile.

In concomitanza con la realizzazione di quest'opera, vogliamo completare l'anello della pista ciclopedonale con una passerella sul fiume Sarca che colleghi la pista su Giustino con quella su Caderzone.

Queste iniziative sono volte ad aumentare l'appetibilità di Giustino per gli ospiti.

3. Ambiente, Montagna e Territorio

Per rendere fruibile anche in ottica turistica la malga Bandalors è necessario che ci si possa attivare una produzione casearia. Per far ciò si deve monticare la malga con mucche da latte. Ecco quindi l'idea di completare la sua ristrutturazione rifacendo la stalla e dotandola di un nuovo sistema di smaltimento dei liquami nonché di un reparto mungitura. Importante sarà far giungere al Bandalors una fornitura di energia elettrica dalla rete.

Intendiamo restaurare e rendere abitabile anche la cascina di malga Nardis. Valuteremo la possibilità di dare in locazione a privati le casine restaurate di malga Amola.

Un segnale di attenzione all'ambiente e di montagna vissuta che vogliamo dare verrà dalla cura e dalla pulizia dei pascoli, nonché dalla tracciatura, segnaletica e manutenzione dei sentieri.

Attenzione particolare presteremo alla messa in sicurezza e al ripristino ambientale dell'area ex cava Maffei. Ciò è un fattore importante per la sicurezza da un punto di vista idrogeologico. Altro aspetto da non trascurare è il recupero della zona in vista di un riutilizzo della stessa in un'ottica paesaggistica, turistica e culturale (è adiacente al nuovo parco faunistico e alla chiesetta di S. Giovanni, ricca di affreschi cinquecenteschi dei Baschenis).

In un'ottica di rispetto dell'ambiente valuteremo come intervenire sugli edifici pubblici per risparmiare sul consumo energetico e ridurre così l'inquinamento.

4. Cultura, Turismo e Sociale

L'area ex parco giochi è adiacente al centro storico, in una posizione ottima per accessibilità, sicurezza e spazi usufruibili. Attualmente è inutilizzata. Progetteremo una sua riqualificazione per renderla complementare alla vicina zona sportiva, destinandola a fini ludico/associativi per fasce di età che necessitano di luoghi per svago e ritrovo. Sarà una delle zone che doteremo di ricezione gratuita del segnale WI – FI.

Si procederà al completamento dell'area ludico/sportiva della “Chipa”, arricchendola con un angolo destinato ai pic-nic e ai barbecue che sarà allestito nella parte più panoramica della zona.

Si sta ultimando la realizzazione del parco faunistico sul versante est della montagna sopra Giustino. Ci impegneremo a trovare una forma di gestione che garantisca il funzionamento e l'apertura continuativa di questa significativa opera e la faccia diventare un interessante polo di attrattiva turistica.

Convinti che l'associazionismo e il volontariato siano due aspetti fondamentali nella vita sociale del paese e come servizi di supporto al turismo, continueremo nel sostegno economico delle associazioni e daremo, nel limite del possibile, anche appoggio logistico oltre che garantire la nostra presenza alle iniziative in calendario, al fine di gratificare e stimolare l'operato dei volontari.

Il futuro di ogni comunità è legato alla natalità e alla possibilità delle giovani famiglie di stabilirsi sul territorio grazie a lavoro e servizi. In quest'ottica, oltre a studiare e attivare iniziative tipo “Bonus Bebè”, ci

confronteremo con le amministrazioni dei paesi limitrofi per trovare il modo di realizzare un asilo nido, servizio indispensabile per le famiglie dei bambini in cui entrambi i genitori lavorano.

Daremo ascolto alle proposte e alle richieste degli addetti ai lavori in ambito commerciale e turistico, per capirne le esigenze e sostenere iniziative finalizzate alla promozione del turismo.

Avremo attenzione anche per le persone anziane, promuovendo e sostenendo servizi di compagnia, di intrattenimento e di aiuto (festa degli anziani, fornitura legna da ardere).

Grazie alla nuova normativa provinciale riguardante le Gestioni Associate dei Servizi, ci muoveremo per riorganizzare gli uffici comunali per riuscire a dare un servizio ancora migliore al cittadino.

Manterremo attive le convenzioni in essere con la biblioteca di Pinzolo, Scuola materna e tutte le altre istituzioni che operano in ambito culturale e sociale.

Si possono così riassumere gli indirizzi generali di governo.

Patrimonio e strutture

- Completamento e totale attivazione del nuovo magazzino.
- Ristrutturazione del vecchio magazzino per riutilizzo in altre attività.
- Completamento di tutti gli aspetti strutturali di “Casa Diomira” e avviamento di ogni attività in essa destinate.
- Monitoraggio costante e manutenzione dell'acquedotto. Studio di fattibilità con eventuale realizzazione di una centralina elettrica sul ramo di Giustino.
- Sdoppiamento fognature zona Nord-Ovest.

Aspetto urbano

- Completamento del Restauro di fontane e lavatoi.
- Mantenimento piano colore.
- Cura della pavimentazione urbana, dei giardini e degli arredi.
- Particolare attenzione alle isole ecologiche e alla raccolta dei rifiuti.
- Sollecitazione della PAT per la realizzazione della circonvallazione.
- Passerella sul fiume Sarca per collegare le piste ciclabili di Giustino e Caderzone.

Ambiente, Montagna e Territorio

- Completare la ristrutturazione di malga Bandalors.
- Ristrutturare la cascina di malga Nardis
- Dare in locazione le cascine di malga Amola
- Tracciatura, segnaletica e cura dei sentieri
- Manutenzione dei pascoli
- Messa in sicurezza e ripristino area ex cava Maffei.
- Interventi sugli edifici pubblici finalizzati al risparmio energetico.

Cultura, Turismo e Sociale

- Riutilizzo area ex parco giochi
- Completamento zona sportiva

- Avviare l'attività e la gestione del parco faunistico
- Supporto alle associazioni di volontariato.
- Sostegno alle giovani famiglie.
- Attivazione di un asilo nido.
- Attivare iniziative di sostegno alle fasce di età più deboli (anziani).
- Favorire iniziative di promozione in ambito turistico e commerciale.
- Migliorare il servizio al cittadino con la riorganizzazione degli uffici comunali.

Analisi situazione Ente

Analisi demografica

Sezione strategica - Analisi demografica			
Popolazione legale al censimento			743
Popolazione residente			743
	maschi	361	
	femmine	382	
Popolazione residente al 1/1/2019			743
Nati nell'anno		8	
Deceduti nell'anno		12	
Saldo naturale			-4
Immigrati nell'anno		16	
Emigrati nell'anno		30	
Saldo migratorio			-14
Popolazione residente al 31/12/2019			725
	in età prescolare (0/6 anni)	48	
	in età scuola obbligo (7/14 anni)	47	
	in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	115	
	in età adulta (30/65 anni)	356	
	in età senile (oltre 65 anni)	159	
Nuclei familiari			320
Comunità/convivenze			0
Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2019	10,90	2019	16,35
2018	12,05	2018	2,68
2017	12,15	2017	6,75
2016	13,80	2016	2,76
2015	5,45	2015	9,53

Anno	Natalità (Tasso)	Mortalità (Tasso)
2015	5,45	9,53
2016	13,8	2,76
2017	12,15	6,75
2018	12,05	2,68
2019	10,9	16,35

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	
Numero abitanti	0
Entro il	
Livello di istruzione della popolazione residente	
Nessun titolo	0
Licenza elementare	0
Licenza media	0
Diploma	0
Laurea	0
Nessun titolo Licenza elementare Licenza media Diploma Laurea	

Analisi del territorio

Sezione strategica - Analisi del territorio			
Superficie (kmq)		40.000	
Risorse idriche			
	Laghi (n)	0	
	Fiumi e torrenti (n)	4	
Strade			
	Statali (km)	0	
	Regionali (km)	0	
	Provinciali (km)	3	
	Comunali (km)	14	
	Vicinali (km)	0	
	Autostrade (km)	0	
Di cui:			
	Interne al centro abitato (km)	0	
	Esterne al centro abitato (km)	0	
Piani e strumenti urbanistici vigenti			
Piano urbanistico approvato	SI	Data	Estremi di approvazione
Piano urbanistico adottato	NO	Data	Estremi di approvazione
Programma di fabbricazione	NO	Data	Estremi di approvazione
Piano edilizia economico e popolare	NO	Data	Estremi di approvazione
Piani insediamenti produttivi:			
	Industriali	NO	Data Estremi di approvazione
	Artigianali	NO	Data Estremi di approvazione
	Commerciali	NO	Data Estremi di approvazione
Piano delle attività commerciali	NO		
Piano urbano del traffico	NO		
Piano energetico ambientale	NO		

Quadro delle condizioni interne all'ente

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione allegato n. 4/1 prevede l'approfondimento con riferimento al periodo di mandato:

Organizzazione dell'ente.

Centri di responsabilità	
CONSIGLIO COMUNALE	
GIUNTA COMUNALE	
RESPONSABILE 1 - SERVIZIO FINANZIARIO	
RESPONSABILE 2 - UFFICIO TRIBUTI	
RESPONSABILE 3 - UFFICIO TECNICO	
RESPONSABILE 4 - SEGRETARIO COMUNALE	
RESPONSABILE 5 - UFFICIO ANAGRAFE-STATO CIVILE	

Risorse umane

Sezione strategica - Risorse umane			
Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
		Di ruolo	Fuori ruolo
	8	7	1
Totale dipendenti al 31/12/2021	8	7	1

Demografica/Statistica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		1	1	0
Totale		1	1	0

Economico finanziaria				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		1	0	1
Totale		1	0	1

Tecnica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
		3	3	0
Totale		3	3	0

Altre aree diverse dalle precedenti				
Categoria	Qualifica	Previsti in	In servizio	

		pianta organica	Di ruolo	Fuori ruolo
		3	3	0
	Totale	3	3	0

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I - Spesa corrente	1.616.469,03	2.229,61	1.570.045,92	2.165,58	1.544.268,00	2.130,02	1.528.725,00	2.108,59
Popolazione	725		725		725		725	



Fabbisogno di personale del Comune di Giustino

Durante il triennio 2021-2023 a titolo programmatico (con possibilità di variazioni in corso durante il triennio) dovranno essere coperti compatibilmente con la normativa vigente i seguenti posti vacanti o che si renderanno tali o che sono coperti attualmente a tempo determinato:

Nr	AREA	RUOLO	MODALITA' DI INSERIMENTO	AVVIO PROCEDURA	NOTE
1	SERVIZIO SEGRETERIA	B EVOLUTO	CONCORSO PUBBLICO o MOBILITA'	2021-2022	Verificare il servizio dove incardinare il dipendente, Valutare inoltre se mantenere un B evoluto o trasformare il posto in un C base
2	SERVIZIO FINANZIARIO	C BASE – ASS. CONTABILE	CONCORSO PUBBLICO/ STABILIZZAZIONE (se la normativa lo consentirà)	2021-2022	

Durante il triennio 2021-2023 dovranno inoltre essere definite a livello organizzativo-gestionale anche le seguenti posizioni a completamento del fabbisogno di personale 2021-2023:

- ✓ attivare eventuali procedure di selezione per le varie figure professionali di cui si dovesse avere bisogno per sostituzioni a tempo determinato.

Modalità di gestione dei servizi.

Servizi gestiti in forma diretta	
Servizio	Responsabile
SERVIZIO CIMITERIALE	-
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	-

Servizi gestiti in concessione		
Servizio	Concessionario	Data scadenza concessione
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	COMUNITA' DELLE GIUDICARIE	

FUTURO SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE DEL GAS NATURALE SUL TERRITORIO COMUNALE

Per effetto del combinato disposto del d.lgs n. 164/2000 e del D. M. n. 226/2011, il servizio pubblico comunale di distribuzione del gas naturale dovrà essere affidato esclusivamente tramite gara pubblica per ambito di distribuzione. Ai sensi degli art. 34 e 39 della LP n. 20/2012, la Provincia svolge le funzioni di stazione appaltante e le altre funzioni che la normativa statale demanda al comune capoluogo in relazione alla gara per lo svolgimento del servizio di distribuzione nell'ambito che, come stabilito con la deliberazione 27 gennaio 2012, n. 73 della Giunta provinciale, corrisponde all'intera provincia di Trento, oltre al Comune di Bagolino (BS). Il servizio avrà durata di 12 anni dall'avvenuta aggiudicazione al nuovo gestore. Il Piano energetico ambientale, approvato con deliberazione della Giunta provinciale n. 775/2013, prevede che i possibili tratti di estensione delle reti del gas e le modalità di valutazione delle proposte saranno definiti in una specifica intesa tra la Giunta provinciale e il Consiglio delle autonomie locali. Per i restanti agglomerati privi di connessione alla rete del gas naturale si potranno prevedere specifici incentivi, anche volti a favorire l'utilizzo termico delle fonti rinnovabili (specialmente con l'impiego della biomassa legnosa) e per la realizzazione di interventi di efficienza energetica.

Con propria nota 9 agosto 2016, il MISE ha fornito alcuni orientamenti tecnici rispetto alla situazione dei Comuni ad oggi non metanizzati sottolineando l'importanza delle prossime gare d'ambito come occasione per la metanizzazione dei Comuni non serviti, con la conseguenza che il progetto di nuova metanizzazione debba essere incluso nel piano di sviluppo delle reti dell'ambito, ferma restando la necessaria verifica della copertura in tariffa di tali interventi di metanizzazione che potrebbero essere non ritenuti congrui sotto il profilo dell'analisi costi — benefici.

Pertanto, il Comune intende fornire alla stazione appaltante gli elementi programmatici di sviluppo del proprio territorio, in modo tale che la stessa possa procedere a definire i progetti delle nuove reti, verificando che questi siano rispettosi dei criteri di sostenibilità tecnico-economica (in base al riconoscimento tariffario) tenendo conto della sussistenza di condizioni di ragionevoli sviluppo e di analisi costi-benefici adeguatamente giustificate, rispetto anche ad eventuali soluzioni alternative all'uso del gas naturale per gli utenti finali, come il teleriscaldamento. Ciò al fine di poter inserire tali interventi nel bando di gara d'ambito, il quale sarà sottoposto alle verifiche dell'Autorità di regolazione per l'energia, le reti e l'ambiente.

In considerazione di quanto sopra si ritiene di interesse portare il servizio pubblico di distribuzione del gas naturale anche nel proprio territorio, in particolare nelle seguenti località:

■ - tutto l'abitato di Giustino.

Pertanto, i sopra citati interventi di nuova metanizzazione potranno essere oggetto del servizio di distribuzione d'ambito solamente in seguito ad una valutazione positiva della loro fattibilità, per la quale il Comune sta collaborando in via istruttoria con la Stazione appaltante.

Resta salva la possibilità che il gestore debba provvedere alla costruzione delle nuove reti, qualora durante il periodo di affidamento si rendano disponibili finanziamenti pubblici in conto capitale di almeno il 50% del valore complessivo e gli interventi siano programmabili tre anni prima del termine di scadenza dell'affidamento, anche se l'intervento non è previsto nel piano di sviluppo iniziale. Si evidenzia che la proposta di aree in cui portare il servizio di metanizzazione, non comporta che questa avvenga realmente o in tempi brevi. Sarà l'esito della gara di assegnazione del servizio e la programmazione degli interventi da parte dell'aggiudicatario a determinare effettiva fattibilità e tempi degli interventi. Qualora questi fossero considerati economicamente sostenibili e compresi nell'offerta dell'aggiudicatario, gli stessi dovranno essere realizzati nei dodici anni di durata della concessione."

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 viene 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”.

Il Comune con deliberazione del Consiglio comunale n. 33 dd. 02.10.2017 ha provveduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 7, comma 10 L.P. 29.12.2016, n. 19 e art. 24 D.Lgs. 19.08.2016, n. 175, come modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017, n. 100 e alla ricognizione delle partecipazioni possedute.

Il Comune con deliberazione del Consiglio comunale n. 35 dd. 27.12.2018 ha provveduto alla Revisione periodica delle partecipazioni societarie ex art. 7, comma 11 della L.P. 29.12.2016, n. 19 e art. 20 del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175. Ricognizione al 31.12.2017.

Il Comune con deliberazione del Consiglio comunale n. 35 dd. 23.12.2019 ha provveduto alla Revisione periodica delle partecipazioni societarie ex art. 7, comma 11 della L.P. 29.12.2016, n. 19 e art. 20 del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175. Ricognizione al 31.12.2018.

Il Comune con deliberazione del Consiglio comunale n. 44 dd. 29.12.2020 ha provveduto alla Revisione periodica delle partecipazioni societarie ex art. 7, comma 11 della L.P. 29.12.2016, n. 19 e art. 20 del D.Lgs. 19.08.2016, n. 175. Ricognizione al 31.12.2018.

Con riferimento all'ente si riportano, nella tabella sottostante, le società partecipate con relativa percentuale di possesso e l'attività svolta:

- Partecipazioni dirette

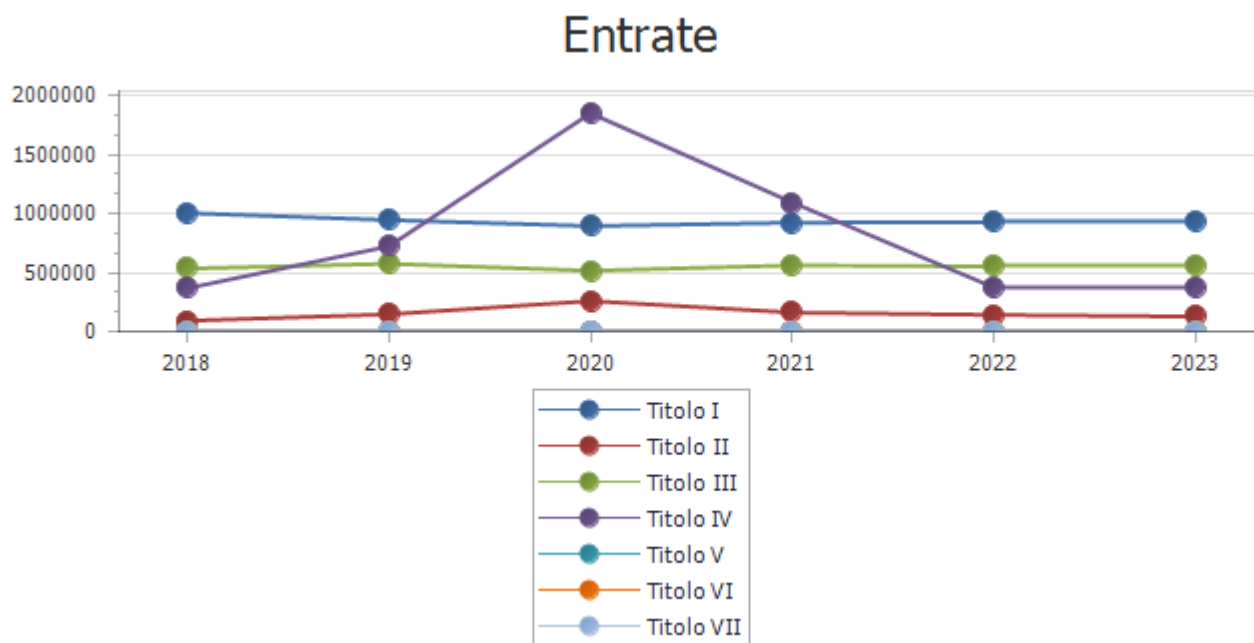
Progressivo	Codice fiscale società	Denominazione società	Anno di costituzione	% Quota di partecipazione	Attività svolta
Dir_1	00180360224	FUNIVIE PINZOLO SPA	1968	3,69	TRASPORTI A FUNE
Dir_2	01854660220	MADONNA DI CAMPIGLIO PINZOLO VAL RENDENA AZIENDA PER IL TURISMO SPA	2003	1,80	PROMOZIONE E SVILUPPO ECONOMIA TURISTICA D'AMBITO
Dir_3	01533550222	CONSORZIO DEI COMUNI TRENTINI SOC. COOP.	1996	0,51	Attività di rappresentanza istituzionale, assistenza e servizio a favore degli Enti locali della Provincia autonoma di Trento
Dir_4	01722590229	GIUDICARIE GAS SPA	2000	0,11	DISTRIBUZIONE GAS NATURALE
Dir_5	01811460227	GEAS SPA	2002	1,05	CAPTAZIONE, ADDUZIONE E TRATTAMENTO ACQUA, SERVIZI DI FOGNATURA, DEPURAZIONE, IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA, TRATTA,ENTO RIFIUTI ECC
Dir_6	02031010222	TREGAS SPA	2007	0,02	TRASPORTO GAS NATURALE TRAMITE PARTECIPAZIONE AZIONARIA
Dir_7	01371260223	RENDENA GOLF SPA	1992	1,84	REALIZZAZIONE E GESTIONE CAMPI DA GOLF E CENTRI RICREATIVI
Dir_8	01846020228	TERME VAL RENDENA SPA	2003	0,93	GESTIONE STABILIMENTO TERMALE - GESTIONE CENTRO ESTETICO E COMMERCIO ALL'INGROSSO PRODOTTI PER L'ESETETICA
Dir_9	02002380224	TRENTINO RISCOSSIONI SPA	2006	0,0073	a) accertamento, liquidazione e riscossione spontanea delle entrate degli enti soci; b) la riscossione coattiva delle entrate indicate al punto precedente; c) l'esecuzione e la contabilizzazione dei pagamenti degli aiuti previsti dalla legislatura provinciale; d) al fine di assolvere compitamente le attività precedentemente elencate, svolgiamo attività di consulenza fiscale in favore dei soci in materia di imposte locali e erariali
Dir_10	00990320228	TRENTINO DIGITALE	1983	0,0035	La Società, a capitale interamente pubblico, costituisce lo strumento del sistema della Pubblica Amministrazione del Trentino per la progettazione, lo sviluppo, la manutenzione e l'esercizio del Sistema Informativo Elettronico Trentino (S.I.N.E.T.), evoluzione del Sistema Informativo Elettronico Pubblico (S.I.E.P.), e dell'infrastruttura, a beneficio delle Amministrazioni stesse e degli altri enti e soggetti del sistema, in osservanza della disciplina vigente.

- Partecipazioni indirette

Denominazione società	Anno di costituzione	Denominazione società/organismo tramite	% Quota di partecipazione società/organismo tramite	% Quota di partecipazione indiretta Amministrazione	Attività svolta
CENTRO SERVIZI CONDIVISI SOC. CONS. A.R.L.	2013	TRENTINO DIGITALE SPA	8,33	0,0000541	PRESTAZIONE DI SERVIZI ORGANIZZATIVI E GESTIONALI A FAVORE DELLE CONSORZIATE, SOCIETA' DEL SISTEMA PUBBLICO PROVINCIALE
CENTRO SERVIZI CONDIVISI SOC. CONS. A.R.L.	2013	TRENTINO RISCOSSIONI SPA	8,33	0,00061	PRESTAZIONE DI SERVIZI ORGANIZZATIVI E GESTIONALI A FAVORE DELLE CONSORZIATE, SOCIETA' DEL SISTEMA PUBBLICO PROVINCIALE
SET Distribuzione s.p.a.	2005	Consorzio dei Comuni Trentini soc. coop.	0,05	0,00000255	Attività di distribuzione dell'energia elettrica
Federazione trentina della Cooperazione soc. coop.	1945	Consorzio dei Comuni Trentini soc. coop.	0,139	0,00000704	Associazione di rappresentanza del movimento cooperativo ai sensi dell'art. 7 l.r. n. 5/2008, con funzioni di tutela, consulenza, assistenza e sviluppo in favore diretto o indiretto dei propri aderenti.
Cassa rurale di Trento BCC soc. coop.	1898	Consorzio dei Comuni Trentini soc. coop.	0,046	0,0000023	Attività bancaria

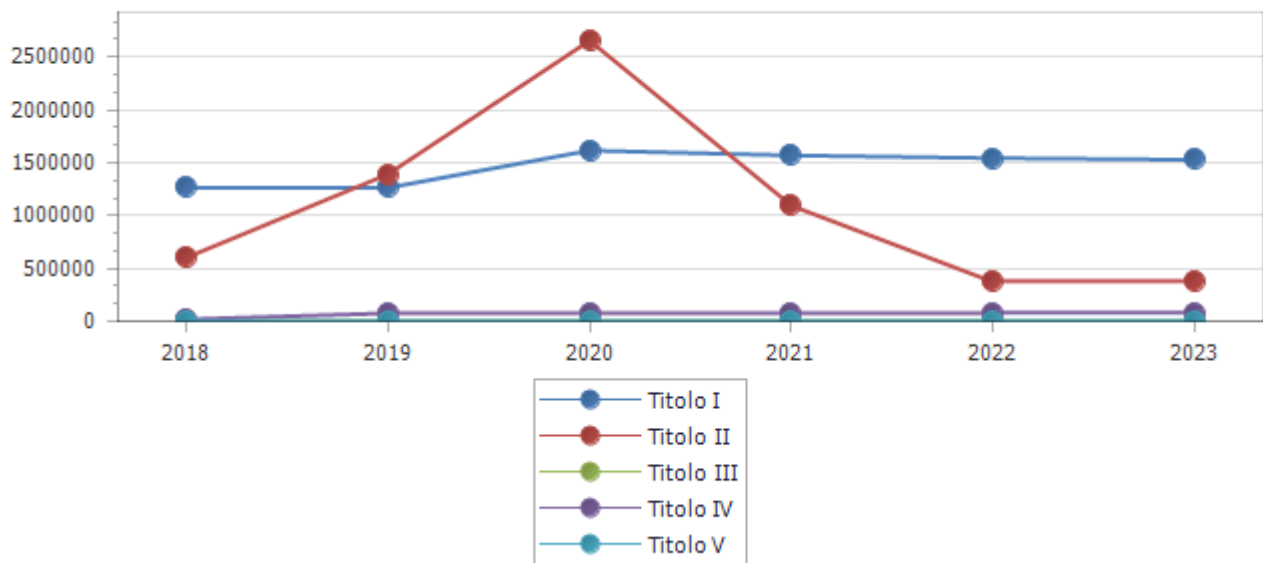
1. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	1.005.807,89	946.019,25	895.490,00	924.050,00	929.350,00	929.350,00	+3,19
2 Trasferimenti correnti							
	92.700,79	147.520,98	259.847,00	162.906,00	142.982,00	128.700,00	-37,31
3 Entrate extratributarie							
	534.758,21	576.747,15	517.215,00	563.075,92	553.120,00	553.120,00	+8,87
4 Entrate in conto capitale							
	367.213,47	722.877,18	1.850.999,45	1.094.184,65	372.044,65	372.044,65	-40,89
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.000.480,36	2.393.164,56	3.523.551,45	2.744.216,57	1.997.496,65	1.983.214,65	



Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	1.264.194,50	1.263.594,61	1.616.469,03	1.570.045,92	1.544.268,00	1.528.725,00	-2,87
2 Spese in conto capitale							
	600.412,63	1.390.817,02	2.656.006,84	1.094.184,65	372.044,65	372.044,65	-58,80
3 Spese per incremento attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	19.539,01	77.765,89	78.848,00	79.986,00	81.184,00	82.445,00	+1,44
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.884.146,14	2.732.177,52	4.351.323,87	2.744.216,57	1.997.496,65	1.983.214,65	

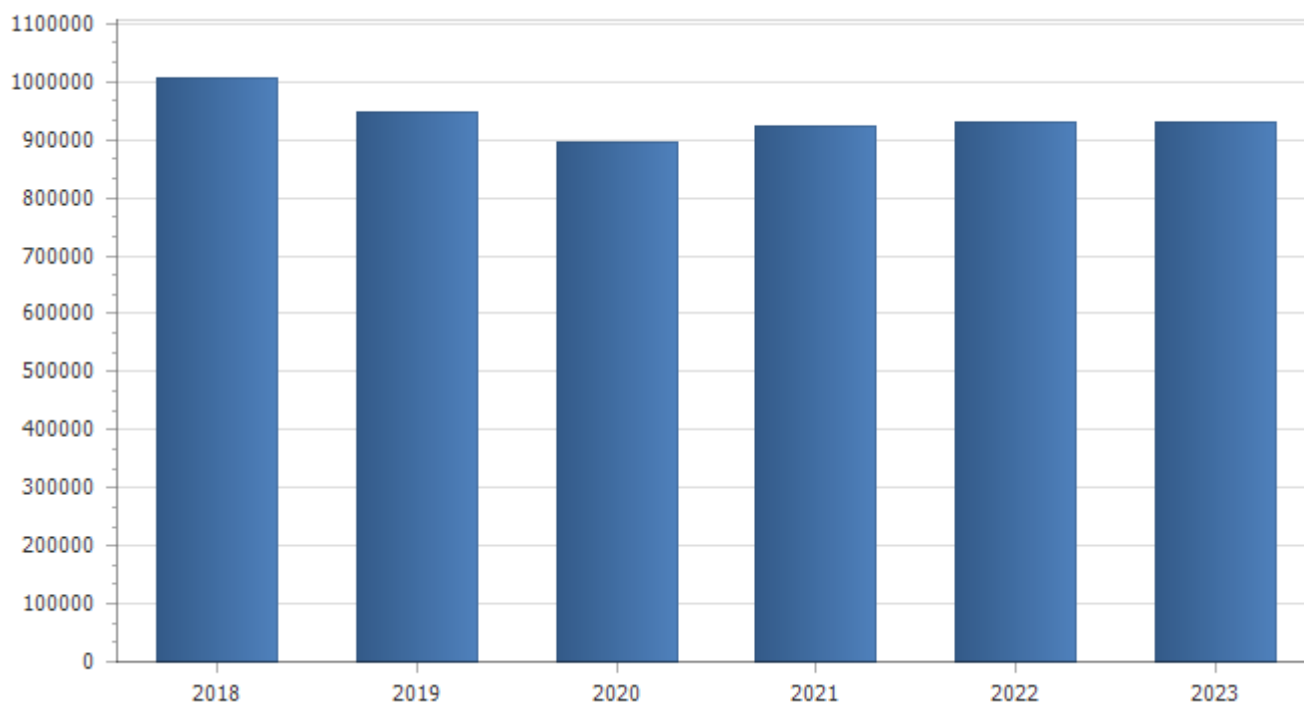
Spese



Analisi delle entrate.

Analisi entrate titolo I.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Imposte, tasse e proventi assimilati							
	1.005.807,89	946.019,25	895.490,00	924.050,00	929.350,00	929.350,00	+3,19
Totale	1.005.807,89	946.019,25	895.490,00	924.050,00	929.350,00	929.350,00	



Di seguito, dopo aver analizzato i flussi delle entrate e la loro evoluzione nel tempo, si procede all'illustrazione del singolo tributo, dei cespiti imponibili e dei mezzi utilizzati per accertarli.

Analisi principali tributi.

Imposta Immobiliare Semplice

Sono fissate le seguenti aliquote IMIS per l'anno 2021 relative alle diverse fattispecie:

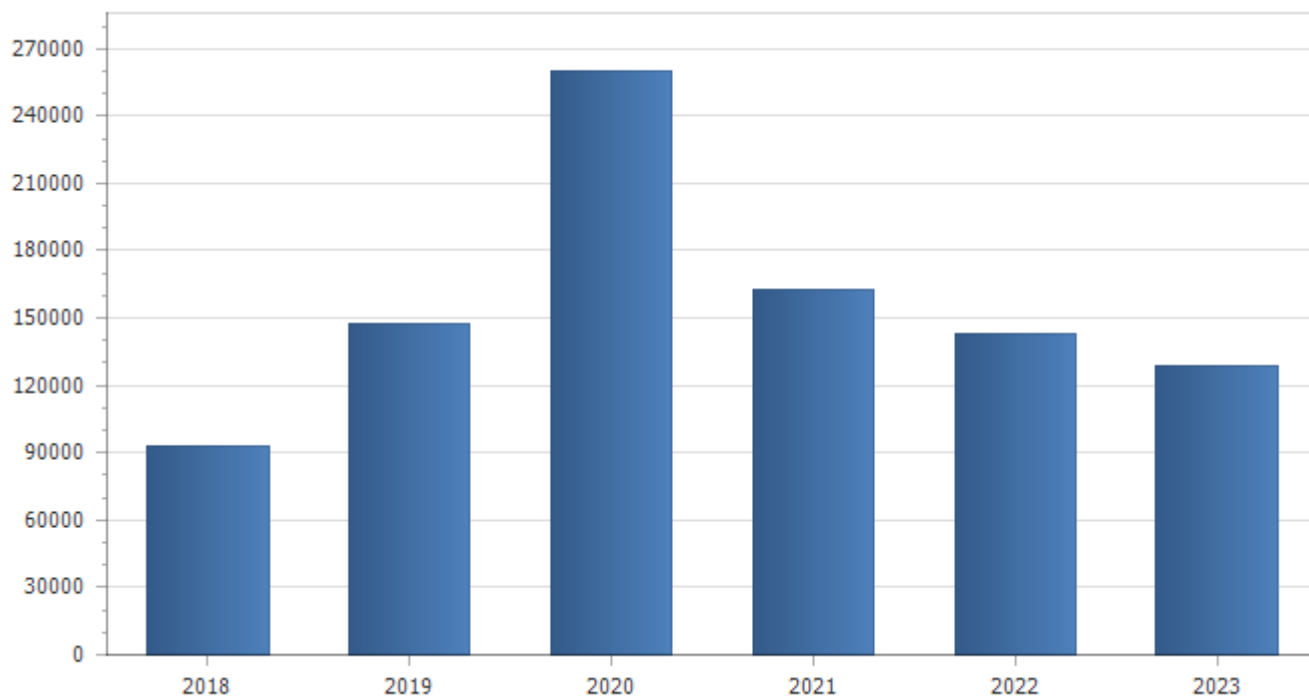
TIPOLOGIA DI IMMOBILE	ALiquota	DETRAZIONE D'IMPOSTA	DEDUZIONE D'IMPONIBILE
Abitazione principale e fattispecie assimilate, per le <u>sole</u> categorie catastali A1, A8 ed A9, e relative pertinenze	0,35 %	310,26	
Abitazione principale e fattispecie assimilate, per le categorie catastali <u>diverse</u> da A1, A8 ed A9, e relative pertinenze	0 %		
Fabbricati abitativi e relative pertinenze concessi in comodato a pareti in linea retta entro il primo grado che la utilizzano come abitazione principale	0,35 %		
Altri fabbricati ad uso abitativo	0,95 %		
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 %		
Fabbricati concessi in comodato gratuito a soggetti iscritti all'albo delle organizzazioni di volontariato o al registro delle associazioni di promozione sociale.	0 %		
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 iscritti o iscrivibili a catasto nella categoria D8 se destinati esclusivamente a impianti di risalita, funivie, skilift o sciovie, cabinovie, comunque denominati	0 %		
Fabbricati strumentali all'attività agricola (con relativa annotazione catastale) con rendita catastale uguale o inferiore ad € 25.000,00=	0 %		
Fabbricati strumentali all'attività agricola (con relativa annotazione catastale) con rendita catastale superiore ad € 25.000,00=	0,10 %		1.500,00
Aree edificabili, fattispecie assimilate	0,55 %		
Tutte le altre categorie catastali o tipologie di immobili non compresi nelle categorie precedenti	0,95 %		

Imposta Immobiliare Semplice IM.I.S.								
	aliquote		gettito da edilizia residenziale (A)		gettito da edilizia non residenziale (A)		Totale del gettito (A+B)	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
I^ aliquota fabbr abit	0,95	0,95	656.998,29	656.998,29	329,94	329,94	657.328,23	657.328,23
abit princ	0,35	0,35	0	0	0	0	0,00	0,00
comodato parenti	0,35	0,35	7.546,23	7.546,23	0	0	7.546,23	7.546,23
produttivi	0,55	0,55	0	0	126.884,80	126.884,80	126.884,80	126.884,80
produttivi	0,79	0,79	0	0	0	0	0,00	0,00
produttivi agricoli	0,10	0,10	0	0	2.957,92	2.957,92	2.957,92	2.957,92
altro	0,95	0,95	0	0	54.714,62	54.714,62	54.714,62	54.714,62
altro (aree)	0,55	0,55	0	0	89.154,36	89.154,36	89.154,36	89.154,36
			664.544,52	664.544,52	274.041,64	274.041,64	938.586,16	938.586,16

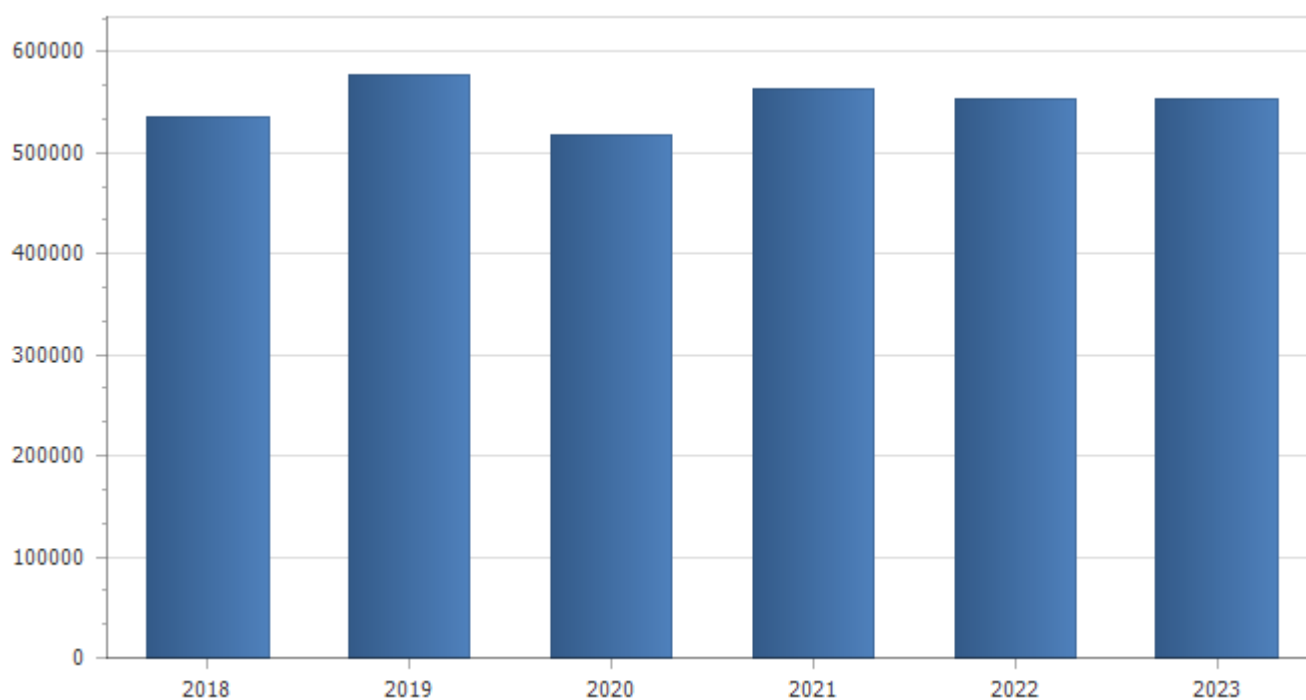
Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	92.700,79	147.520,98	256.074,00	162.906,00	142.982,00	128.700,00	-36,38
1.2 Trasferimenti correnti da Famiglie							
	0,00	0,00	3.773,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	92.700,79	147.520,98	259.847,00	162.906,00	142.982,00	128.700,00	



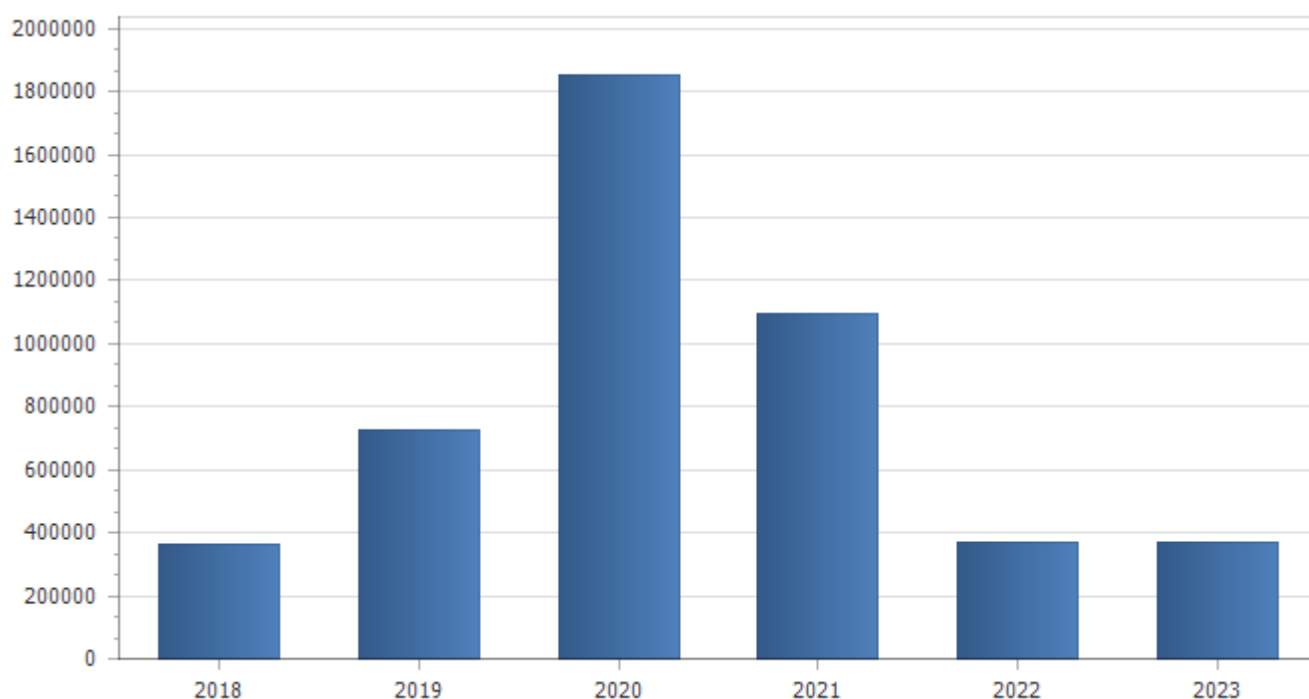
Analisi entrate titolo III.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
	431.600,25	415.068,83	396.815,00	438.675,92	428.720,00	428.720,00	+10,55
2 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti							
	13.373,27	7.835,95	6.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	+50,00
3 Altri interessi attivi							
	69,84	83,07	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
4 Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi							
	0,00	17,62	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
5 Rimborsi in entrata							
	89.714,85	153.741,68	114.200,00	115.200,00	115.200,00	115.200,00	+0,88
Totale	534.758,21	576.747,15	517.215,00	563.075,92	553.120,00	553.120,00	



Analisi entrate titolo IV.

Trasferimenti da esercizi precedenti							
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
2.1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	293.887,89	687.980,40	1.789.607,45	1.036.184,65	367.044,65	367.044,65	-42,10
3.10 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche							
	0,00	0,00	3.392,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti							
	0,00	0,00	53.000,00	53.000,00	0,00	0,00	0,00
5.1 Permessi di costruire							
	68.824,58	34.896,78	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Totale	362.712,47	722.877,18	1.850.999,45	1.094.184,65	372.044,65	372.044,65	



Analisi entrate titolo V.

Bilancio consolidato 2021							
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							

Analisi entrate titolo VI.

Trasferimenti verso ex							
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							

Altri istituti di credito							
Istituto mutuante	Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Debito residuo al 1/1/2021	Quota capitale bilancio 2021	Quota interessi bilancio 2021	Debito residuo al 31/12/2021
CASSA DEL TRENTINO SPA	2010	16	2025	89.604,41	22.785,56	5.541,18	66.818,85
Totale				89.604,41	22.785,56	5.541,18	66.818,85

Altre forme di indebitamento						
Istituto mutuante	Tipologia	Durata (anni)	Anno inizio ammortamento	Valore iniziale	Valore residuo	Importo riconosciuto
Totale						

Analisi entrate titolo VII.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							

Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I + Titolo III	1.412.705,00	84,46	1.487.125,92	90,13	1.482.470,00	91,20	1.482.470,00	92,01
Titolo I + Titolo II + Titolo III	1.672.552,00		1.650.031,92		1.625.452,00		1.611.170,00	



Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I + Titolo II	1.155.337,00	1.593,57	1.086.956,00	1.499,25	1.072.332,00	1.479,08	1.058.050,00	1.459,38
Popolazione	725		725		725		725	

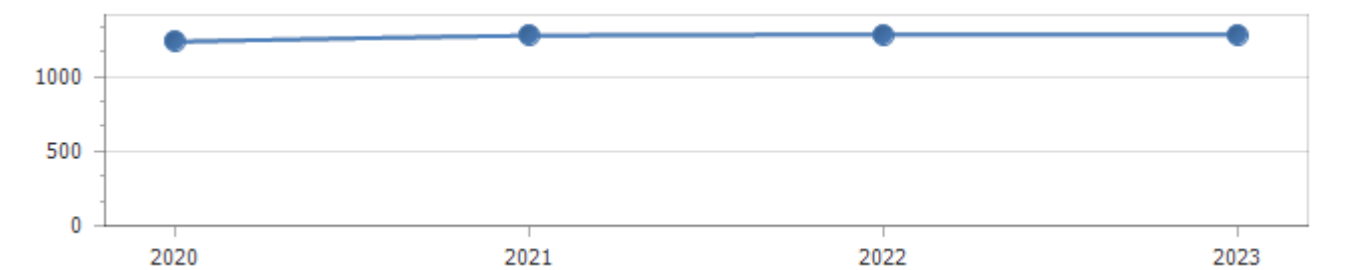


Indicatore autonomia impositiva				
	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023

Titolo I	895.490,00		924.050,00		929.350,00		929.350,00	
		53,54		56,00		57,17		57,68
Entrate correnti	1.672.552,00		1.650.031,92		1.625.452,00		1.611.170,00	



Indicatore pressione tributaria								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo I	895.490,00		924.050,00		929.350,00		929.350,00	
		1.235,16		1.274,55		1.281,86		1.281,86
Popolazione	725		725		725		725	

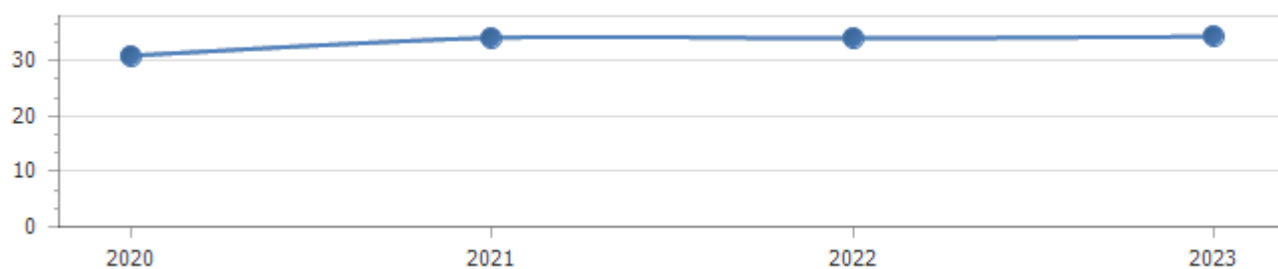


Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo III	517.215,00		563.075,92		553.120,00		553.120,00	
		36,61		37,86		37,31		37,31
Titolo I + Titolo III	1.412.705,00		1.487.125,92		1.482.470,00		1.482.470,00	



Indicatore autonomia tariffaria

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Entrate extratributarie	517.215,00	30,92	563.075,92	34,13	553.120,00	34,03	553.120,00	34,33
Entrate correnti	1.672.552,00		1.650.031,92		1.625.452,00		1.611.170,00	



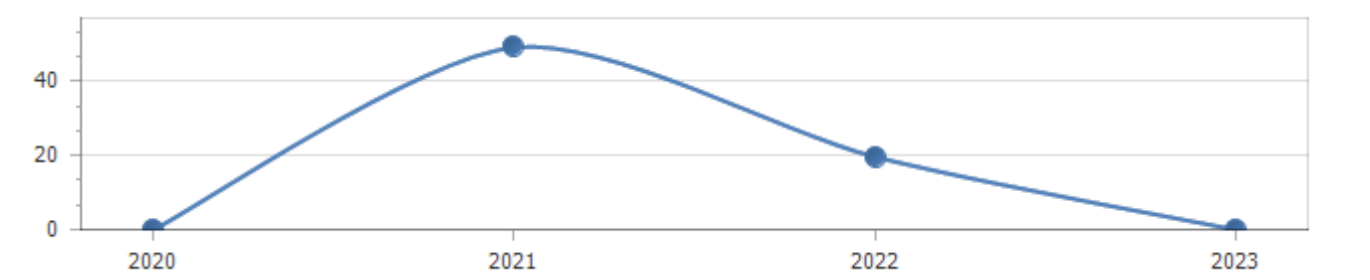
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo III	517.215,00	36,61	563.075,92	37,86	553.120,00	37,31	553.120,00	37,31
Titolo I + Titolo III	1.412.705,00		1.487.125,92		1.482.470,00		1.482.470,00	



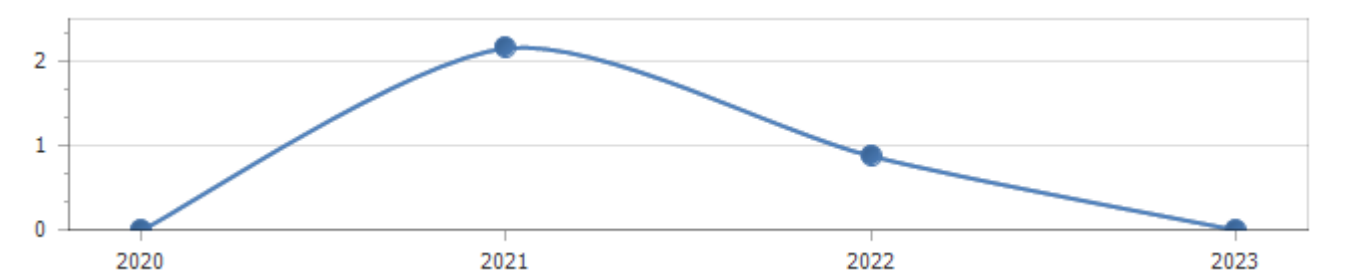
Indicatore intervento erariale

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Trasferimenti statali	0,00	0,00	35.706,00	49,25	14.282,00	19,70	0,00	0,00
Popolazione	725		725		725		725	



Indicatore dipendenza erariale

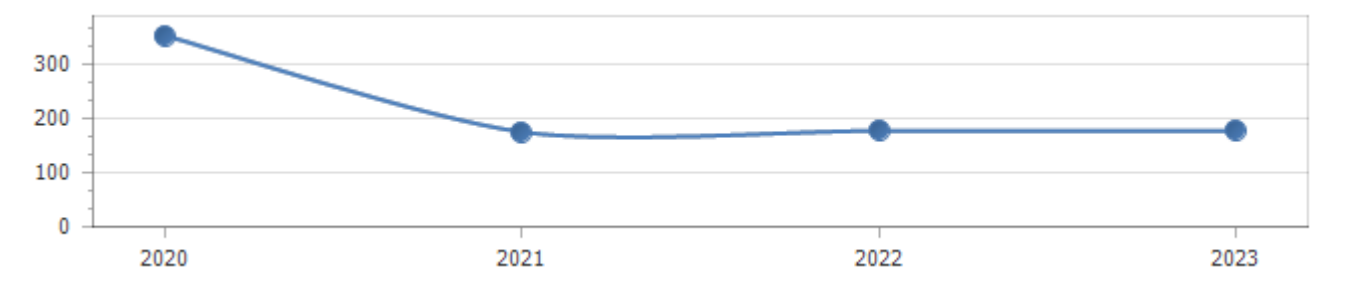
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Trasferimenti statali	0,00	0,00	35.706,00	2,16	14.282,00	0,88	0,00	0,00
Entrate correnti	1.672.552,00		1.650.031,92		1.625.452,00		1.611.170,00	



Indicatore intervento Regionale

	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Trasferimenti Regionali	256.074,00	353,21	127.200,00	175,45	128.700,00	177,52	128.700,00	177,52

Popolazione	725		725		725		725	
-------------	-----	--	-----	--	-----	--	-----	--



Anzianità dei residui attivi al 31/12/2020							
Titolo		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	45.819,90	45.819,90
2	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	8.068,79	22.769,67	98.909,21	129.747,67
3	Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00	85.214,35	181.949,06	267.163,41
4	Entrate in conto capitale	3.092,69	16.956,46	0,00	0,00	648.345,12	668.394,27
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	450,18	0,00	10.458,54	15.824,73	1.098,18	27.831,63
Totale		3.542,87	16.956,46	18.527,33	123.808,75	976.121,47	1.138.956,88

2. Analisi della spesa

PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

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

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

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."

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."

La Missione 02 non ha previsioni.

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."

La Missione 03 non ha previsioni.

Missione 04 - Istruzione 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.

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.”

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.”

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.”

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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.

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.”

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.

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.”

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.”

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

La Missione 13 non ha previsioni.

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”

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.

La Missione 15 non ha previsioni.

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.”

La Missione 16 non ha previsioni.

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.”

La Missione 17 non ha previsioni.

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.

La Missione 18 non ha previsioni.

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.

La Missione 19 non ha previsioni.

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.”

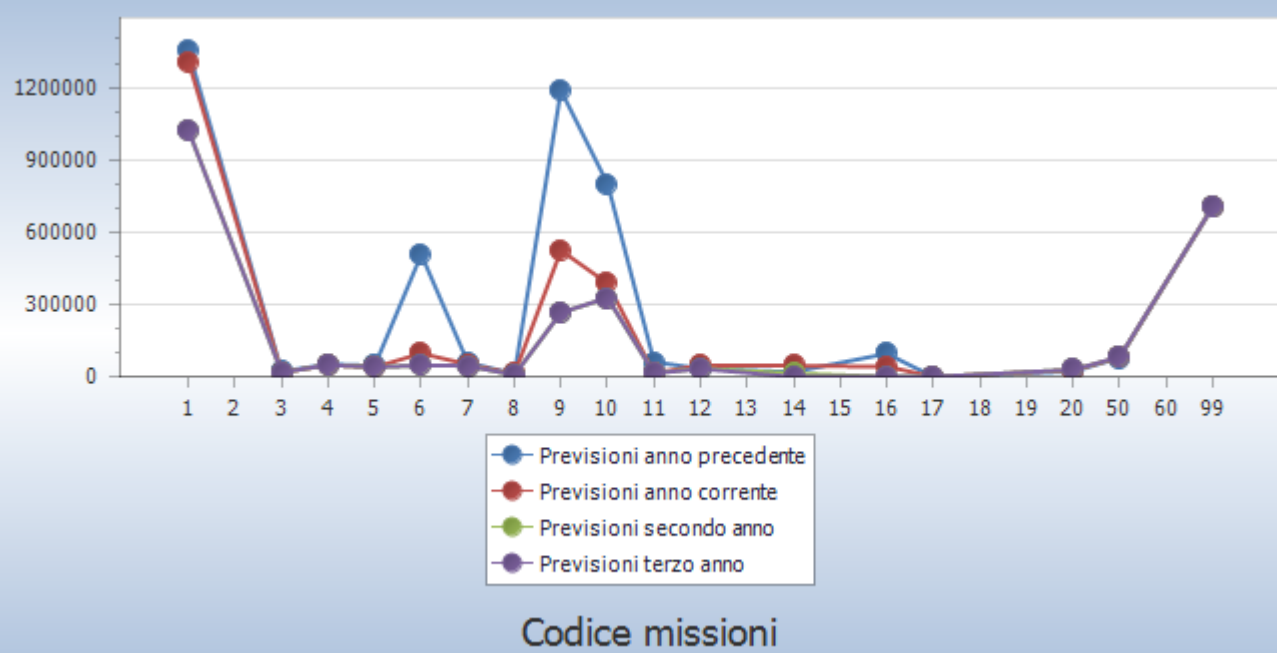
Missione 50 – Debito pubblico

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.”

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.”

Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2021 rispetto all'esercizio 2020
	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
	849.543,24	895.661,35	1.351.997,03	1.306.816,65	1.022.832,00	1.022.832,00	-3,34
3 Ordine pubblico e sicurezza							
	15.000,00	15.782,24	22.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	-18,18
4 Istruzione e diritto allo studio							
	38.537,19	39.193,14	52.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	-5,77
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
	32.465,12	106.765,15	45.873,00	39.500,00	39.500,00	39.500,00	-13,89
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
	116.054,28	152.537,16	507.372,00	97.300,00	47.300,00	47.300,00	-80,82
7 Turismo							
	59.197,12	67.144,58	59.347,60	51.500,00	45.500,00	45.500,00	-13,22
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
	14.319,03	445.225,78	11.700,00	12.570,00	7.570,00	7.570,00	+7,44
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
	187.080,37	367.274,78	1.187.891,13	524.312,00	266.244,65	266.244,65	-55,86
10 Trasporti e diritto alla mobilita'							
	527.688,58	547.156,09	801.169,55	387.542,00	326.844,00	327.583,00	-51,63
11 Soccorso civile							
	15.000,00	15.000,00	61.520,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-75,62
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
	9.722,20	2.671,36	33.652,00	48.000,00	35.000,00	33.000,00	+42,64
14 Sviluppo economico e competitivita'							
	0,00	0,00	20.000,00	45.706,00	14.282,00	0,00	+128,53
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
	0,00	0,00	96.023,16	42.428,00	0,00	0,00	-55,81
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	0,00	21.930,40	26.555,92	29.240,00	29.240,00	+21,09
50 Debito pubblico							
	19.539,01	77.765,89	78.848,00	79.986,00	81.184,00	82.445,00	+1,44
99 Servizi per conto terzi							
	363.677,27	267.174,75	705.000,00	705.000,00	705.000,00	705.000,00	0,00
Totale	2.247.823,41	2.999.352,27	5.056.323,87	3.449.216,57	2.702.496,65	2.688.214,65	



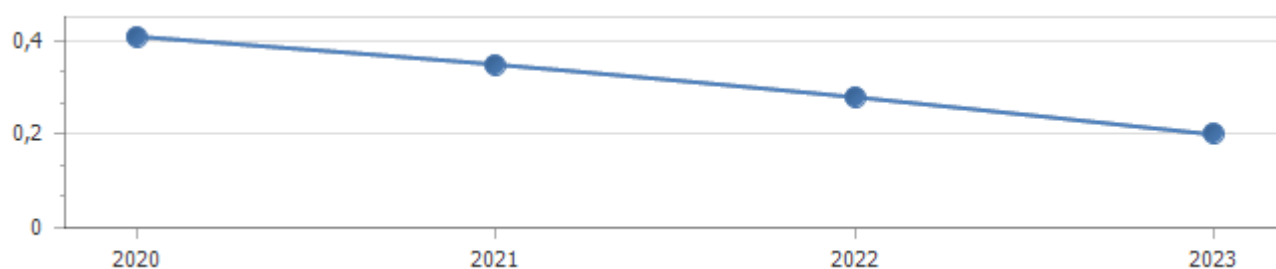
Esercizio 2021 - Missione	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	935.672,00	371.144,65	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio	49.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	39.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	22.300,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	45.500,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	7.570,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	184.000,00	340.312,00	0,00	0,00	0,00
10 Trasporti e diritto alla mobilita'	173.242,00	214.300,00	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	18.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitivita'	35.706,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	42.428,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	26.555,92	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	79.986,00	0,00
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.570.045,92	1.094.184,65	0,00	79.986,00	0,00

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Spesa di personale	476.467,03	29,61	439.462,00	28,13	433.562,00	28,24	433.562,00	28,52
Spesa corrente	1.609.195,35		1.562.190,00		1.535.539,20		1.519.996,20	



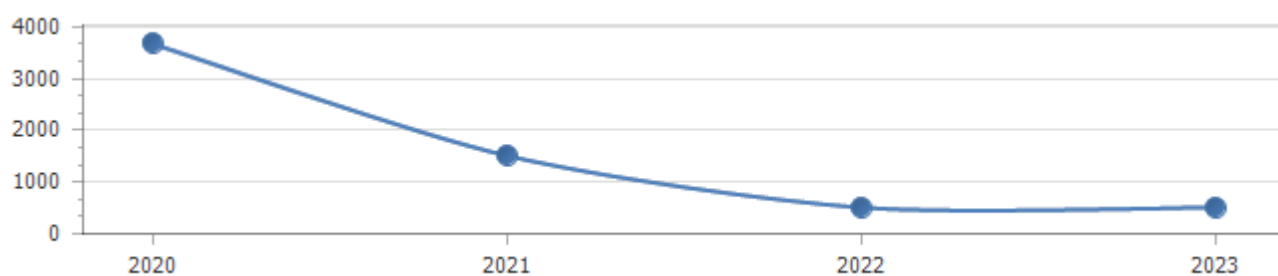
Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Interessi passivi	6.680,00	0,41	5.542,00	0,35	4.344,00	0,28	3.083,00	0,20
Spesa corrente	1.616.469,03		1.570.045,92		1.544.268,00		1.528.725,00	



Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Trasferimenti correnti	289.550,00	17,91	314.756,00	20,05	294.332,00	19,06	280.050,00	18,32
Spesa corrente	1.616.469,03		1.570.045,92		1.544.268,00		1.528.725,00	



Spesa in conto capitale pro-capite								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Titolo II – Spesa in c/capitale	2.656.006,84	3.663,46	1.094.184,65	1.509,22	372.044,65	513,17	372.044,65	513,17
Popolazione	725		725		725		725	



Indicatore propensione investimento								
	Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022		Anno 2023	
Spesa c/capitale	2.656.006,84	61,04	1.094.184,65	39,87	372.044,65	18,63	372.044,65	18,76
Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti	4.351.323,87		2.744.216,57		1.997.496,65		1.983.214,65	



Anzianità dei residui passivi al 31/12/2020

Titolo		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Totale
1	Spese correnti	831,24	491,00	18.498,96	33.821,47	403.195,34	456.838,01
2	Spese in conto capitale	23.538,45	43.457,50	913,53	319.882,52	380.378,47	768.170,47
4	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	57.199,67	57.199,67
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	14.800,00	860,00	8.358,04	1.121,73	22.634,07	47.773,84
Totale		39.169,69	44.808,50	27.770,53	354.825,72	863.407,55	1.329.981,99

Riconoscimento debiti fuori bilancio

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

Limiti di indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N 267/2000	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	946.019,25
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	147.520,98
3) Entrate extratributarie (titolo III)	576.747,15
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.670.287,38
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1):	167.028,74
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2020 (2)	21.647,48
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2021	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	145.381,26
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2020	0,00
Debito autorizzato nel 2021	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00
(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).	
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi	

Gli equilibri di bilancio

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire il permanere degli equilibri sia in parte corrente che in parte capitale

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 si suddivide il bilancio 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

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.578.401,89			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.650.031,92	1.625.452,00	1.611.170,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.570.045,92	1.544.268,00	1.528.725,00
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		7.855,92	8.728,80	8.728,80
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	79.986,00	81.184,00	82.445,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00

L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.094.184,65	372.044,65	372.044,65
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.094.184,65	372.044,65	372.044,65
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE D'INVESTIMENTO 2021																			
spese in conto capitale																			
	RIF.	OGGETTO	IMPORTO	AVANZO INVESTIM.	AVANZO LIBERO	CONTRIB CONCES	CONTRIBU TO PAT PSR MISURA 4.4.1 E 4.4.2 CAP.	BIM TRIENNALE 2019-2021 120	BIM CAP. 1197 1196	BIM- Piano triennale 2016-2018	CANONI AGGIUNTIVI BIM cap. 1020	contrib. BIM EFFICIENZ ENERGETI CAP. 218	BUDGET CAP 1108	TRASF. FONDO INVESTIMEN TI COMUNALI cap. 1110	FONDO STRATEGIC O	CONTRIB MINISTERO CAP. 1100 CAP. 1101	Cap. quota parte altri comuni	Cap. 1230 cessione terreni comunali	FPV
N.																			
				0,00		5.000,00	32.528,00	355.312,00			239.900,00		150.000,00	77.144,65		181.300,00	0,00	53.000,00	0,00
1	3103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E SISTEMAZIONE CASINAMALGARNARDIS	150.000,00					150.000,00											
2	3698	MANUT. STRAORD. PAVIMENTAZIONE STRADA VAL NAMBRONE CORNISELLO	0,00																
3	3020	REALIZZAZIONE ACCESSO PUBBLICO A INTERNET WI-FI	10.000,00								8.000,00		2.000,00						
4	3047	SPESE PROGETTAZIONI STRAORDINARIE	35.000,00								35.000,00								
5	3697	MANUTENZ. STRADE E SENTIERI EXTRAURBANI E MONTANI	50.000,00								50.000,00								
6	3091	MANUT.STRAORD.EDIFICI ED IMMOBILI COMUNALI E ACQUISTO ARREDI (EX CASA DIOMIRA - SCUOLE ELEMENTARI - MAGAZZINO - MUNICIPIO)	260.000,00					110.000,00					50.000,00			100.000,00			
7	3686	MANUT.STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA STRADE E ARREDO URBANO	101.300,00										20.000,00			81.300,00			
8	3492	MANUT.STRAORDINARIA ACQUEDOTTO E FOGNATURA	125.312,00					95.312,00					30.000,00						
9	3677	MANUTENZIONE STRAORD. IMPIANTI ILPP.	26.000,00								16.000,00		10.000,00						
10	3695	MANUT. STRAORD. AREA SPORTIVA, PARCHI GIOCHI, AREE VERDI, E RICREATIVE	25.000,00								15.000,00		10.000,00						
11	3696	VALORIZZAZIONE AREA SPORTIVA CHIPA	50.000,00								50.000,00								
12	3848	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO	30.000,00								30.000,00								
13	3095	TRASFERIMENTO COMUNE DI CARISOLO PER MANUT. STR.STRADA VAL GENOVA	0,00																
14	3096	REALIZZAZIONE PARCO FAUNISTICO	15.000,00								15.000,00								
15	3105	TRASFERIMENTO AL PNAB PER SISTEMAZIONE PONTE VAL GENOVA	11.000,00								11.000,00								
16	3450	ACQ. E MANUTENZ. ATTREZZATURA E AUTOMEZZI PER MANUTENZIONE VIABILITA'	76.000,00								-		23.000,00	53.000,00					
17	3090	ACQUISIZIONE BENI IMMOBILI	66.000,00											13.000,00			53.000,00		
18	3017	ACQUISTO ATTREZZATURE E MATERIALE INFORMATICO PER UFFICI COMUNALI	10.144,65										5.000,00	5.144,65					
19	3106	RECUPERO PASCOLI E VALORIZZAZIONE MALGA BANDALORS	42.428,00				32.528,00				9.900,00								
20	3676	ACQUISTO ED INSTALLAZIONE LUMINARIE E DECORI NATALIZI	6.000,00											6.000,00					
21	3999	RESTITUZIONE CONTRIBUTI COSTRUZIONE VERSATI IN ECCESSO	5.000,00			5.000,00													
		TOTALE	1.094.184,65	0,00	0,00	5.000,00	32.528,00	355.312,00	0,00	0,00	239.900,00	0,00	150.000,00	77.144,65	0,00	181.300,00	0,00	53.000,00	0,00

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE D'INVESTIMENTO 2022															
spese in conto capitale															
	RIF.	OGGETTO	IMPORTO	AVANZO AMMINISTRA ZIONE	CONTRIBUTO CONCESSION E	CONTRIBUT O PAT PSR MISURA 4.4.1 E 4.4.2 CAP.	BIM TRIENNALE 2019-2021 CAP. 1199	BIM CAP. 1197 1196	CANONI AGGIUNTIVI BIM cap. 1020	BUDGET CAP 1108	TRASF. FONDO INVESTIMENT I COMUNALI cap. 1110	FONDO STRATEGIC O	CONTRIBUT O MINISTERO CAP. 1100 CAP. 1101	Cap. quota parte altri Comuni	FPV
N.															
				0,00	5.000,00	0,00	0,00		239.900,00	0,00	77.144,65		50.000,00	0,00	0,00
1	3101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CASCINE COMUNALI	20.000,00						20.000,00						
2	3699	ASFALTATURA STRADA MONTANA	0,00												
3	3047	SPESE PROGETTAZIONI STRAORDINARIE	40.000,00						15.000,00		25.000,00				
4	3697	MANUTENZ. STRADE E SENTIERI EXTRAURBANI	33.244,65						21.100,00		12.144,65				
5	3091	MANUT. STRAORD. EDIFICI ED IMMOBILI COMUNALI E ACQUISTO ARREDI	45.000,00						25.000,00		20.000,00				
6	3686	MANUT. STRAORD. STRADE E ARREDO URBANO	53.800,00						33.800,00		20.000,00				
7	3492	MANUT. STRAORD. ACQUEDOTTO E FOGNATURA	30.000,00		5.000,00				25.000,00						
8	3675	MANUT. STRAORD. E MESSA IN SICUREZZA PATRIMONIO VARIO COMUNALE	0,00												
9	3677	MANUTENZIONE STRAORD. IMPIANTI ILPP.	75.000,00						25.000,00				50.000,00		
10	3901	TRASFERIMENTO AL BIM QUOTA ANNUALE CANONI AGGIUNTIVI	0,00												
11	3695	MANUT. STRAORD. AREA SPORTIVA, PARCHI GIOCHI, AREE VERDI, E RICREATIVE	25.000,00						25.000,00						
12	3696	VALORIZZAZIONE AREA SPORTIVA CHIPA	0,00				-								
13	3848	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO	17.000,00						17.000,00		-				
14	3095	TRASFERIMENTO COMUNE DI CARISOLO PER MANUT. STR. STRADA VAL GENOVA	0,00												
15	3096	REALIZZAZIONE PARCO FAUNISTICO- TRASFERIMENTO AL PNAB	0,00												
16	3450	ACQ. E MANUTENZ. ATTREZZATURA E AUTOMEZZI PER MANUTENZIONE VIABILITA'	25.000,00						25.000,00						
17	3692	RIQUALIFICAZIONE CENTRO STORICO - VIA MANZONI -	0,00												
18	3090	ACQUISIZIONE BENI IMMOBILI ZONA SPORTIVA	0,00												
19	3017	ACQUISTO ATTREZZATURE E MATERIALE INFORMATICO PER UFFICI COMUNALI	8.000,00						8.000,00						
20	3676	ACQUISTO ED INSTALLAZIONE LUMINARIE E DECORI NATALIZI	0,00												
21	3999	RESTITUZIONE CONTRIBUTI COSTRUZIONE VERSATI IN ECCESSO	0,00												
		TOTALE	372.044,65	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	239.900,00	0,00	77.144,65	0,00	50.000,00	0,00	0,00

3°QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE D'INVESTIMENTO 2023

spese in conto capitale															
	RIF.	OGGETTO	IMPORTO	AVANZO AMMINISTRAZIONE	CONTRIBUTO CONCESSIONE	CONTRIBUTO PAT PSR MISURA 4.4.1 E 4.4.2 CAP.	BIM TRIENNALE 2019-2021 CAP. 1199	BIM CAP. 1197 1196	CANONI AGGIUNTIVI BIM cap. 1020	BUDGET CAP 1108	TRASF. FONDO INVESTIMENTI COMUNALI cap. 1110	FONDO STRATEGICO	CONTRIBUTO MINISTERO CAP. 1100 CAP. 1101	Cap. quota parte altri Comuni	FPV
N.															
				0,00	5.000,00	0,00	0,00		239.900,00	0,00	77.144,65		50.000,00	0,00	0,00
1	3001	MANUT ENZIONE STRAORDINARIA CASCINE COMUNALI	25.000,00						25.000,00						
2	3699	ASFALTATURA STRADA MONTANA	0,00												
3	3047	SPESE PROGETTAZIONI STRAORDINARIE	40.000,00						15.000,00		25.000,00				
4	3697	MANUTENZ. STRADE E SENTIERI EXTRAURBANI	28.244,65						16.100,00		12.144,65				
5	3091	MANUT. STRAORD. EDIFICI ED IMMOBILI COMUNALI E ACQUISTO ARREDI	45.000,00						25.000,00		20.000,00				
6	3686	MANUT. STRAORD. STRADE E ARREDO URBANO	105.800,00						35.800,00		20.000,00		50.000,00		
7	3492	MANUT. STRAORD. ACQUEDOTTO E FOGNATURA	30.000,00		5.000,00				25.000,00						
8	3675	MANUT. STRAORD. E MESSA IN SICUREZZA PATRIMONIO VARIO COMUNALE	0,00												
9	3677	MANUT ENZIONE STRAORD. IMPIANTI ILL. PP.	25.000,00						25.000,00						
10	3901	TRASFERIMENTO AL BIM QUOTA ANNUALE CANONI AGGIUNTIVI	0,00												
11	3695	MANUT. STRAORD. AREA SPORTIVA, PARCHI GIOCHI, AREE VERDI, E RICREATIVE	25.000,00						25.000,00						
12	3848	MANUT ENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO	15.000,00						15.000,00		-				
13	3095	TRASFERIMENTO COMUNE DI CARISOLO PER MANUT. STR. STRADA VAL GENOVA	0,00												
14	3450	ACQ. E MANUTENZ. ATTREZZATURA E AUTOMEZZI PER MANUTENZIONE VIABILITA'	25.000,00						25.000,00						
15	3692	RIQUALIFICAZIONE CENTRO STORICO - VIA MANZONI -	0,00												
16	3017	ACQUISTO ATTREZZATURE E MATERIALE INFORMATICO PER UFFICI COMUNALI	8.000,00						8.000,00						
17	3676	ACQUISTO ED INSTALLAZIONE LUMINARIE E DECORI NATALIZI	0,00												
18	3999	RESTITUZIONE CONTRIBUTI COSTRUZIONE VERSATI IN ECCESSO	0,00												
		TOTALE	372.044,65	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	239.900,00	0,00	77.144,65	0,00	50.000,00	0,00	0,00

Quadro interventi necessari sulla base del programma di mandato che verranno inseriti nel bilancio finanziario una volta individuate le necessarie risorse finanziarie:

<i>Oggetto dei lavori</i>	<i>Importo complessivo presunto dell'opera Euro</i>
MANUTENZIONE STRAORDINARIA E SISTEMAZIONE STALLONE MALGA BANDALORS	450.000,00
RIQUALIFICAZIONE E NUOVA DESTINAZIONE AREA VECCHIO MAGAZZINO COMUNALE	120.000,00

Ulteriori interventi che l'amministrazione è intenzionata a realizzare compatibilmente con il reperimento delle necessarie risorse finanziarie:

<i>Oggetto dei lavori</i>	<i>Importo complessivo presunto dell'opera Euro</i>
INTERVENTI MIGLIORATIVI DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE	400.000,00

GESTIONE DEL PATRIMONIO

La valorizzazione del patrimonio immobiliare e mobiliare comunale assume una valenza strategica quale fattore di promozione e sviluppo della partecipazione attiva dei cittadini ed è stato quindi predisposto il seguente programma di acquisizioni e cessioni immobiliari per il triennio 2021-2023 che verranno previste a bilancio una volta acquisita la necessaria documentazione tecnica e di valutazione economica

ACQUISIZIONI:

<i>particelle fondiari/edificiali</i>	<i>motivazioni</i>	<i>procedura</i>

CESSIONI:

<i>particelle fondiari/edificiali</i>	<i>motivazioni</i>	<i>procedura</i>

Si dovrà inoltre addivenire ad un nuovo accordo di concessione in uso di terreni alla società Funivie Pinzolo S.p.A., attualmente oggetto di proroga, sulla scorta di apposita planimetria definitiva delle aree interessate e della stima elaborata da parte dell'Agenzia del Territorio.

Si dovrà addivenire inoltre alla concessione in uso delle aree necessarie per il ripristino della ex cava "Maffei" previa approvazione del progetto elaborato dalla ditta concessionaria ed acquisizione di apposita perizia di stima dell'agenzia del territorio per la quantificazione del canone da riconoscere ai Comuni di Giustino e Massimeno.

