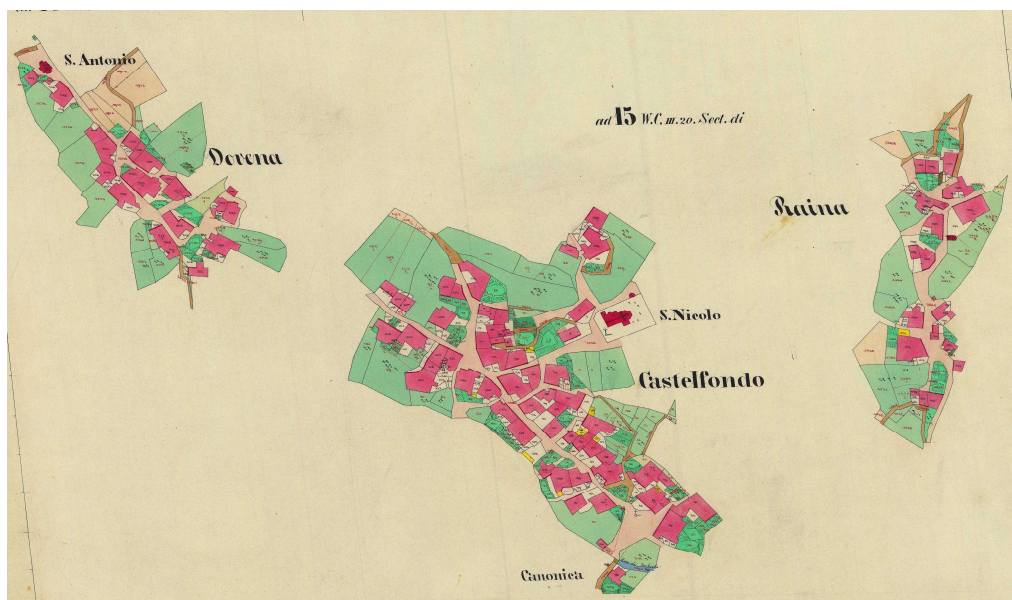




# **COMUNE di CASTELFONDO**

**Provincia di Trento**



## **DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE**

**SEMPLIFICATO**

**(D.U.P.)**

**PERIODO: 2018 - 2019 - 2020**

<b>PREMESSA.....</b>	<b>3</b>
<b>1. ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE.....</b>	<b>5</b>
1.1 POPOLAZIONE.....	5
1.2 TERRITORIO.....	8
1.3 ECONOMIA INSEDIATA.....	14
<b>2. LE LINEE DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2015-2020.....</b>	<b>16</b>
<b>3. INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE.....</b>	<b>18</b>
3.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI .....	18
3.2 INDIRIZZI E OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI.....	20
3.3. LE OPERE E GLI INVESTIMENTI .....	23
3.3.1 <i>Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato</i> .....	23
3.3.2 <i>Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi</i> .....	25
3.3.3 <i>Programma pluriennale delle opere pubbliche</i> .....	26
3.4. RISORSE E IMPIEGHI .....	29
3.4.1 <i>La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate</i> .....	30
3.4.2 <i>Analisi delle necessità finanziarie strutturali</i> .....	31
3.4.3 <i>Fonti di finanziamento</i> .....	31
3.5 ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI.....	33
3.5.1 <i>Tributi e tariffe dei servizi pubblici</i> .....	33
3.5.2 <i>Trasferimenti correnti</i> .....	36
3.5.3 <i>Entrate extratributarie</i> .....	38
3.6. ANALISI DELLE RISORSE STRAORDINARIE.....	40
3.6.1 <i>Entrate in conto capitale</i> .....	40
3.6.2 <i>Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato</i> .....	40
3.7 GESTIONE DEL PATRIMONIO .....	41
3.8. EQUILIBRI DI BILANCIO E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA .....	42
3.8.1 <i>Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio</i> .....	42
3.8.2 <i>Vincoli di finanza pubblica</i> .....	44
3.9. RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE .....	48
<b>4 OBIETTIVI OPERATIVI SUDDIVISI PER MISSIONI E PROGRAMMI.....</b>	<b>51</b>
<b>ALLEGATO 1 - PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA GESTIONE ASSOCIATA E ALLA FUSIONE .....</b>	<b>71</b>

## Premessa

A partire dal 1° gennaio 2016 gli enti locali trentini applicano il D.lgs. 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni, con il quale viene riformato il sistema contabile nazionale per rendere i bilanci delle amministrazioni omogenei, confrontabili ed aggregabili e viene disciplinato, in particolare, nel principio contabile applicato della programmazione allegato n. 4/1, il ciclo della programmazione e della rendicontazione.

La riforma contabile è stata recepita a livello locale con la legge provinciale 9 dicembre 2015 n. 18, che ha introdotto molti articoli D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e s.m (Testo unico degli enti locali -TUEL). In particolare l'art. 151 del TUEL indica gli elementi a cui gli enti locali devono ispirare la propria gestione, con riferimento al Documento Unico di Programmazione (DUP), sulla cui base viene elaborato il bilancio di previsione finanziario. L'art. 170 del TUEL disciplina quindi il DUP, in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica (RPP): tale strumento rappresenta la guida strategica e operativa degli enti locali e "consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative".

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

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.

In particolare il principio contabile applicato della programmazione fissa i seguenti indirizzi generali che sottendono la predisposizione del DUP e riguardano principalmente:

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.

Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;

2. l'individuazione 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.

Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

- a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
- b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
- e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- f) la gestione del patrimonio;
- g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno sono 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 è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione 2018-2020. La normativa prevede inoltre che, entro il 31 luglio di ciascun anno, la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo.

Il DUP semplificato viene 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:** attraverso l'analisi puntuale delle risorse e la loro allocazione vengono individuati gli obiettivi operativi da raggiungere nel corso del triennio.

## 1. Analisi delle condizioni interne

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

#### 1. Andamento demografico

Dati demografici	2012	2013	2014	2015	2016
Popolazione residente	637	627	634	625	614
Maschi	328	321	325	315	308
Femmine	309	306	309	310	306
Famiglie	264	261	269	272	270
Stranieri	67	65	72	70	67
n. nati (residenti)	3	8	10	7	5
n. morti (residenti)	5	3	4	9	6
Saldo naturale	-2	5	6	-2	-1
Tasso di natalità					
Tasso di mortalità					
n. immigrati nell'anno	16	12	20	20	15
n. emigrati nell'anno	18	24	20	27	25
Saldo migratorio	-2	-12	0	-7	-10



Andamento della popolazione residente

COMUNE DI CASTELFONDO (TN) - Dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(\*) post-censimento

Nel Comune di Castelfondo alla fine del 31/12/2016 risiedono 614 persone, di cui 308 maschi e 306 femmine, distribuite su 25,87 kmq con una densità abitativa pari a 24 abitanti per kmq.

Nel corso dell'anno 2016 :

- Sono stati iscritti 5 bimbi per nascita e 15 persone per immigrazione;
- Sono state cancellate 6 persone per morte e 25 per emigrazione;

Il saldo demografico fa registrare un decremento pari a 11 unità, confermando una tendenza negativa pressoché costante negli ultimi anni.

**La dinamica naturale** fa registrare una quasi costante sofferenza negativa evidenziando un calo delle nascite che associato all'allungamento dell'attesa di vita prospetta un progressivo invecchiamento della popolazione

**La dinamica migratoria** risulta accentuata e sbilanciata verso l'uscita.

**L'età media dei residenti:** 43,7 anni è in costante e progressivo aumento, 1,3 anno in più nell'ultimo decennio.

## 2. Struttura della popolazione 2002-2015.

L'analisi della struttura per età di una popolazione considera tre fasce di età: **giovani** 0-14 anni, **adulti** 15-64 anni e **anziani** 65 anni ed oltre. In base alle diverse proporzioni fra tali fasce di età, la struttura di una popolazione viene definita di tipo progressiva, stazionaria o regressiva a seconda che la popolazione giovane sia maggiore, equivalente o minore di quella anziana.

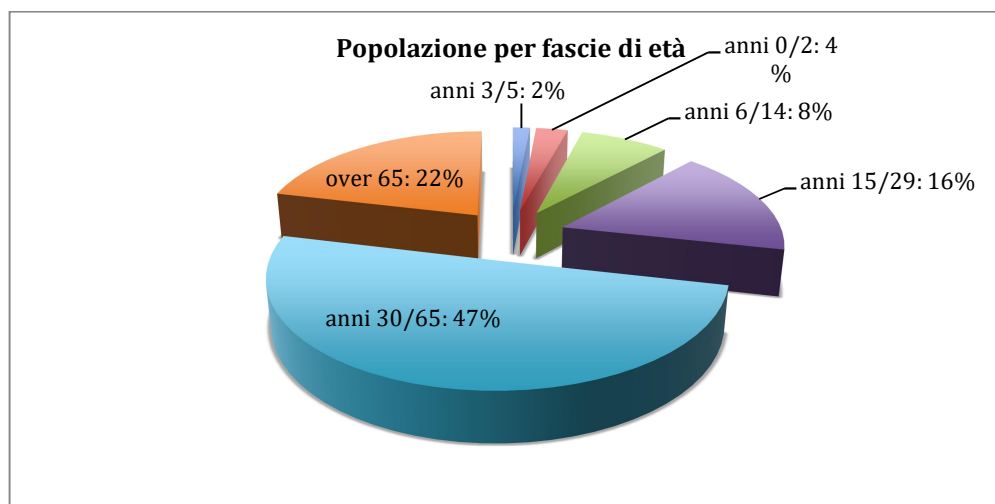
Lo studio di tali rapporti è importante per valutare alcuni impatti sul sistema sociale, ad esempio sul sistema lavorativo o su quello sanitario.



Struttura per età della popolazione (valori %)

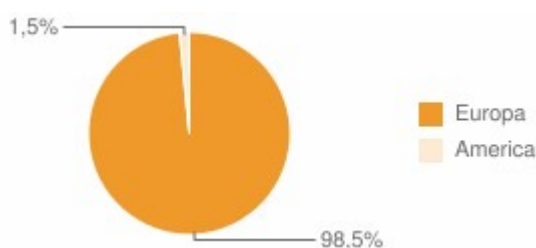
COMUNE DI CASTELFONDO (TN) - Dati ISTAT al 1° gennaio di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

Popolazione divisa per fasce d'età	2016
Popolazione al 31.12.2016	614
In età prima infanzia (0/2anni)	22
In età prescolare (3/5 anni)	14
In età scuola primaria e secondaria 1° grado (6/14 anni)	54
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	96
In età adulta (30/65)	291
Oltre l'età adulta (oltre 65)	137

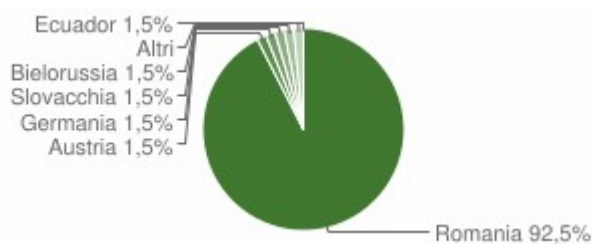


### 3. Popolazione straniera

Sono considerati cittadini stranieri le persone di cittadinanza non italiana aventi dimora abituale in Italia. Gli stranieri residenti al 1° gennaio 2017 sono 67 e rappresentano il 10,90% della popolazione residente.



La comunità straniera più numerosa è quella proveniente dalla Romania con il 92,5% di tutti gli stranieri presenti sul territorio.

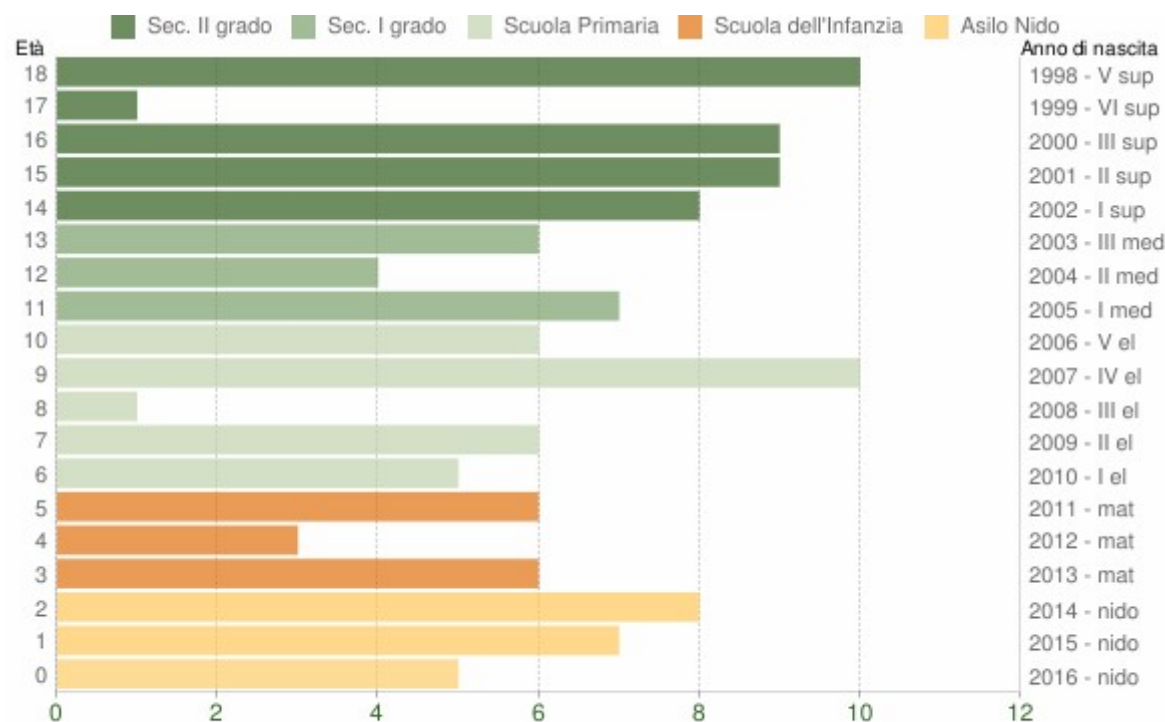


### 4. Popolazione per classi di età scolastica

Distribuzione della popolazione del Comune di Castelfondo per classi di età da 0 a 18 anni al 1° gennaio 2017. Elaborazioni su dati ISTAT.

Il grafico in basso riporta la potenziale utenza per l'anno scolastico 2017/2018 le scuole del Comune di Castelfondo, evidenziando con colori diversi i differenti cicli scolastici (asilo nido, scuola dell'infanzia, scuola primaria, scuola secondaria di I e II grado).





Popolazione per età scolastica - 2017

COMUNE DI CASTELFONDO (TN) - Dati ISTAT 1° gennaio 2017 - Elaborazione TUTTITALIA.IT

Età	Maschi	Femmine	Totale
0 - 3	9	17	26
4 - 5	3	6	9
6- 10	14	14	28
11 - 13	9	8	17
14 - 18	20	17	37

## 5. Popolazione per età, sesso e stato civile

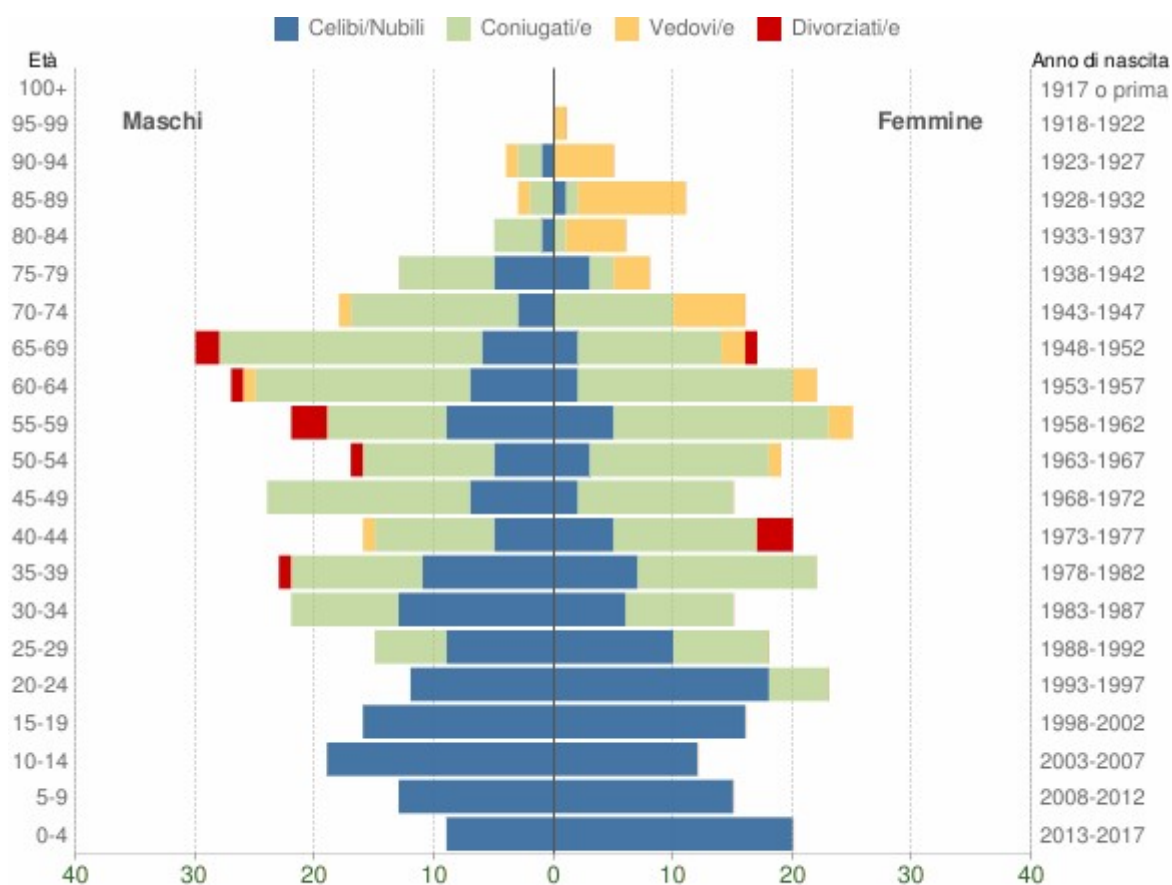
Il grafico in basso, detto Piramide delle Età, rappresenta la distribuzione della popolazione residente nel Comune di Castelfondo per età, sesso e stato civile al 1° gennaio 2017.

La popolazione è riportata per classi quinquennali di età sull'asse Y, mentre sull'asse X sono riportati due grafici a barre a specchio con i maschi (a sinistra) e le femmine (a destra). I diversi colori evidenziano la distribuzione della popolazione per stato civile: celibi e nubili, coniugati, vedovi e divorziati.

In generale, la forma di questo tipo di grafico dipende dall'andamento demografico di una popolazione, con variazioni visibili in periodi di forte crescita demografica o di cali delle nascite per guerre o altri eventi.

In Italia ha avuto la forma simile ad una piramide fino agli anni '60, cioè fino agli anni del boom demografico.





Popolazione per età, sesso e stato civile - 2017

COMUNE DI CASTELFONDO (TN) - Dati ISTAT 1° gennaio 2017 - Elaborazione TUTTITALIA.IT

La tabella riportata nella pagina seguente mostra in dettaglio la distribuzione per età della popolazione del Comune di Castelfondo.

Età	Celibi /Nubili	Coniugati /e	Vedovi /e	Divorziati /e	Maschi	Femmine	Totale	
								%
0-4	29	0	0	0	9 31,0%	20 69,0%	29	4,7%
5-9	28	0	0	0	13 46,4%	15 53,6%	28	4,6%
10-14	31	0	0	0	19 61,3%	12 38,7%	31	5,0%
15-19	32	0	0	0	16 50,0%	16 50,0%	32	5,2%
20-24	30	5	0	0	12 34,3%	23 65,7%	35	5,7%
25-29	19	14	0	0	15 45,5%	18 54,5%	33	5,4%
30-34	19	18	0	0	22 59,5%	15 40,5%	37	6,0%
35-39	18	26	0	1	23 51,1%	22 48,9%	45	7,3%
40-44	10	22	1	3	16 44,4%	20 55,6%	36	5,9%
45-49	9	30	0	0	24 61,5%	15 38,5%	39	6,4%
50-54	8	26	1	1	17 47,2%	19 52,8%	36	5,9%
55-59	14	28	2	3	22 46,8%	25 53,2%	47	7,7%

<b>60-64</b>	9	36	3	1	27 55,1%	22 44,9%	<b>49</b>	8,0%
<b>65-69</b>	8	34	2	3	30 63,8%	17 36,2%	<b>47</b>	7,7%
<b>70-74</b>	3	24	7	0	18 52,9%	16 47,1%	<b>34</b>	5,5%
<b>75-79</b>	8	10	3	0	13 61,9%	8 38,1%	<b>21</b>	3,4%
<b>80-84</b>	1	5	5	0	5 45,5%	6 54,5%	<b>11</b>	1,8%
<b>85-89</b>	1	3	10	0	3 21,4%	11 78,6%	<b>14</b>	2,3%
<b>90-94</b>	1	2	6	0	4 44,4%	5 55,6%	<b>9</b>	1,5%
<b>95-99</b>	0	0	1	0	0 0,0%	1 100,0%	<b>1</b>	0,2%
<b>100+</b>	0	0	0	0	0 0,0%	0 0,0%	<b>0</b>	0,0%
<b>Totale</b>	<b>278</b>	<b>283</b>	<b>41</b>	<b>12</b>	<b>308 50,2%</b>	<b>306 49,8%</b>	<b>614</b>	100,0%

## 1.2 Territorio

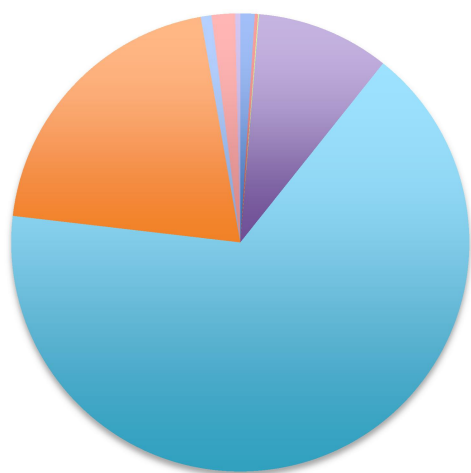
L'analisi di contesto del territorio è reso tramite indicatori oggettivi (misurabili in dati estraibili da archivi provinciali) e soggettivi (grado di percezione della qualità del territorio) che attestano lo stato della pianificazione e dello sviluppo territoriale da un lato, la dotazione infrastrutturale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

### 1. Tabella uso del suolo

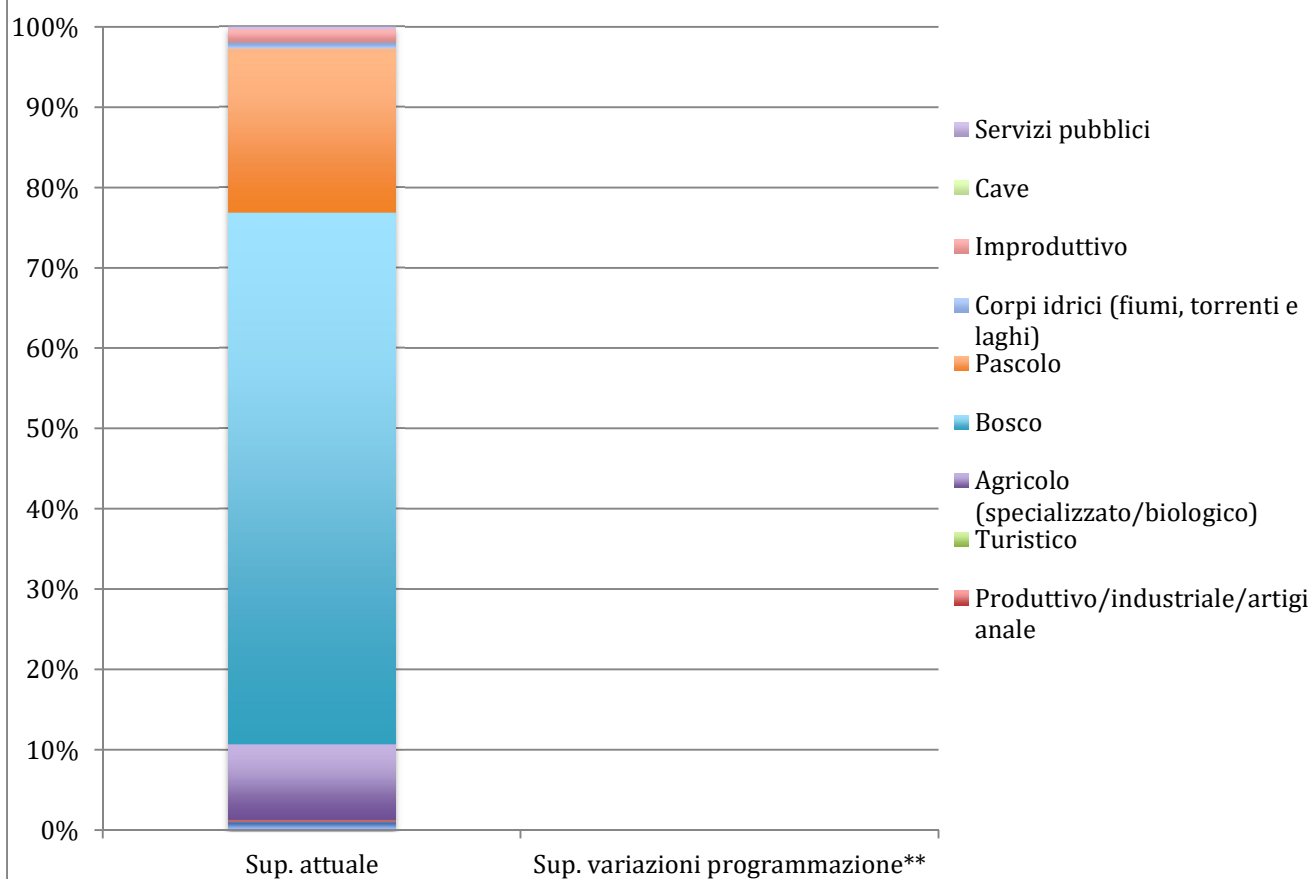
#### 1. Tabella uso del suolo (dati del PRG comunale da fonte SIAT)

Uso del suolo	Sup. attuale	%	Sup. variazioni programmazione**	%
Urbanizzato/pianificato*	261.741	1,01%		
Produttivo/industriale/artigianale	61.020	0,23%		
Turistico	20.159	0,07%		
Agricolo (specializzato/biologico)	2.419.448	9,40%		
Bosco	16.998.397	66,11%		
Pascolo	5.238.112	20,37%		
Corpi idrici (fiumi, torrenti e laghi)	195.425	0,76%		
Improduttivo	423.171	1,65%		
Cave				
Servizi pubblici	92.888	0,36%		
<b>Totale</b>	<b>25.710.361</b>	<b>100%</b>		<b>0%</b>

## Uso del suolo attuale



- Urbanizzato/pianificato\*
- Produttivo/industriale/artigianale
- Turistico
- Agricolo (specializzato/biologico)
- Bosco
- Pascolo
- Corpi idrici (fiumi, torrenti e laghi)
- Improduttivo
- Cave



## Disaggregazione uso del suolo

### 2. Disaggregazione uso del suolo (dati del PRG comunale da fonte SIAT)

Suolo urbanizzato	Sup. attuale	%	Sup. variazioni programmazione**	%
Centro storico	151.483			
Residenziale o misto	110.258			
Servizi (scolastico, ospedaliero, sportivo-ricreativo etc...)	3.388			
Verde e parco pubblico	65.448			
<b>Totale</b>	<b>330577</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

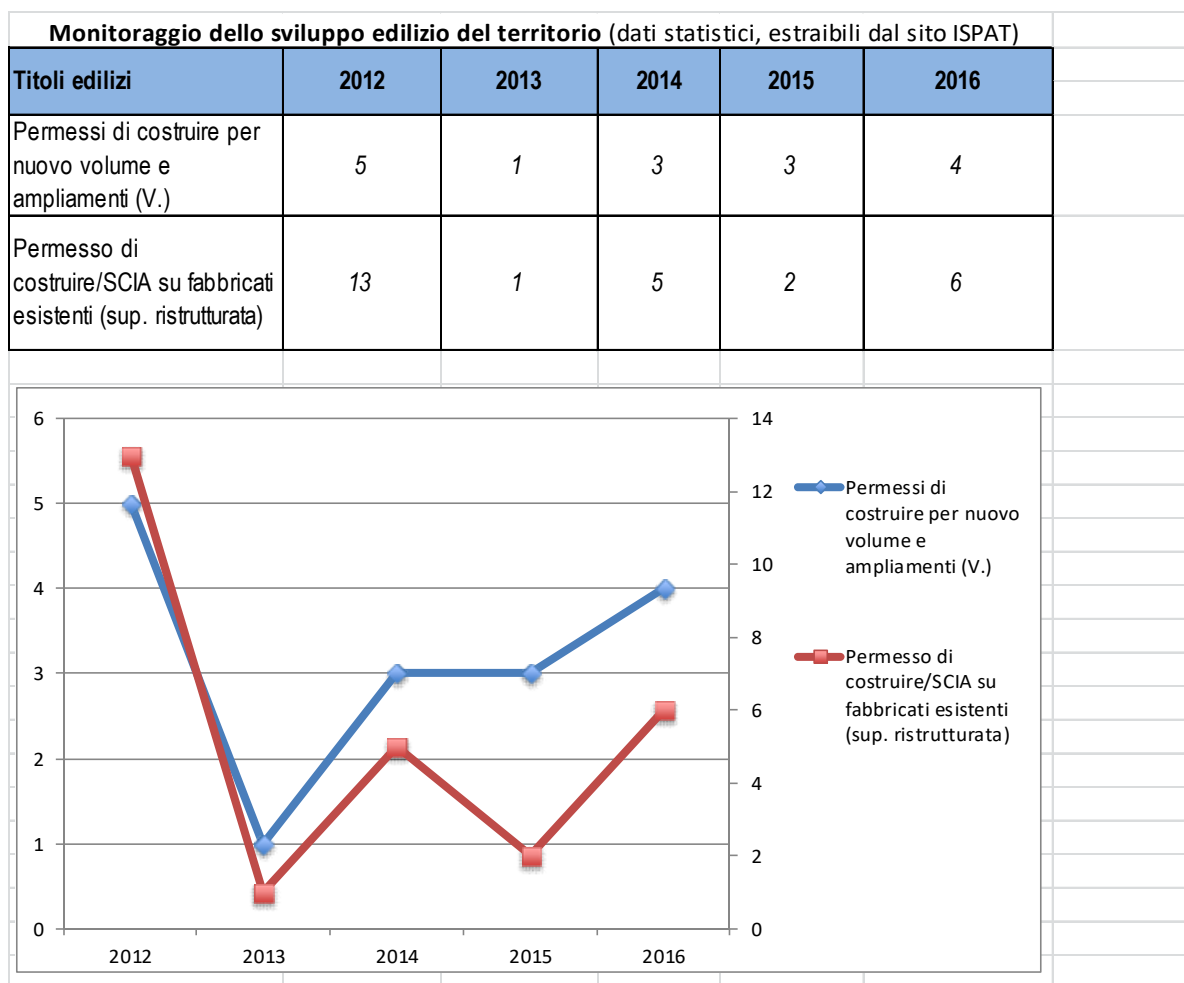


## 2. Standard urbanistici ex DM 1444/68

Tipi di aree	Dotazione minima esistente per abitante (Sup./ab.)	Dotazione minima prevista per abitante insediabile (Sup./ab.)
Aree per l'istruzione: asili nido, scuole materne e scuole dell'obbligo		
Aree per attrezzature di interesse comune: religiose, culturali, sociali, assistenziali, sanitarie, amministrative, per pubblici servizi (uffici P.T., protezione civile, ecc.) ed altre		
Aree per spazi pubblici attrezzati a parco e per il gioco e lo sport, effettivamente utilizzabili per tali impianti con esclusione di fasce verdi lungo le strade		
Aree per parcheggi		

Le seguenti rilevazioni riportano anche le previsioni – implementabili- per gli anni di programmazione successiva.

### 3. Monitoraggio dello sviluppo edilizio del territorio



### 4. Dati ambientali

Tematiche ambientali	Esercizio in corso 2016		Programmazione		Programmazione		Programmazione	
			2017		2018		2019	
Qualità aria (numero complessivo del superamento dei limiti: ozono, polveri sottili etc..)								
Capacità depurazione (% ab. allacciati sul totale)								
Acquedotto (consumo giornaliero acqua potabile/ab.)*								
Raccolta rifiuti (kg/ab./anno)								
Raccolta differenziata (%)								
Piste ciclabili	sì	no	sì	no	sì	no	sì	no
Isole pedonali ( mq/ab.)								
Energia rinnovabile su edifici pubblici (kw/anno)								

## 5. Dotazioni territoriali e reti infrastrutturali

Dotazioni	Esercizio in corso 2017		Programmazione		Programmazione		Programmazione	
			2018		2019		2020	
Acquedotto (numero utenze)*	455		455		455		455	
Rete Fognaria (numero allacciamenti)*	457		457		457		457	
- Bianca								
- Nera								
- Mista								
Illuminazione pubblica (PRIC)	sì		sì		sì		sì	
Piano di classificazione acustica	sì		sì		sì		sì	
Discarica Ru/Inerti (se esistenti indicare il numero)								
CRM/CRZ (se esistenti indicare il numero)	1		1		1		1	
Rete GAS (% di utenza servite) *	no		no		no		no	
Teleriscaldamento (% di utenza servite) *	no		no		no		no	
Fibra ottica	no		no		sì		sì	

### 1.3 Economia insediata

Il Comune di Castelfondo trova una **forte vocazione agricola** favorita dalle condizioni geomorfologiche del territorio ed all'importanza che tale comparto ha assunto nel sistema economico locale. Nel corso degli anni si è sviluppata un'agricoltura ricca, oggi specializzata nella produzione di frutta. La frutticoltura, vive di strumenti cooperativi. La cooperazione rappresenta nel Comune di Sanzeno come nell'intero Trentino un soggetto di integrazione e modernizzazione dell'agricoltura locale in grado di garantire: il presidio del territorio, con il mantenimento della micro - imprenditorialità diffusa fatta di tanti soci operatori che conferiscono la frutta; l'innovazione nelle pratiche colturali e nei modelli organizzativi e distributivi; una forte proiezione, attraverso marchi affermati, delle produzioni locali sui mercati nazionali ed internazionali. L'esempio più significativo è Melinda che rappresenta una concretezza a livello internazionale che ha proiettato la Valle di Non e l'agricoltura nonesa nel mercato internazionale. Il comparto frutticolo ha proceduto ad una radicale e sempre più profonda specializzazione nella produzione di mele che ha puntato con forza anche sul valore aggiunto della qualità del prodotto. Il settore lattiero-caseario, che nel Comune di Castelfondo copre un ruolo particolarmente significativo, ha saputo in questi ultimi anni, spesso duri e difficili, tenere salda l'organizzazione e l'efficienza del sistema godendo della fiducia e della preferenza dei consumatori.

**Turismo:** La stagione turistica sia invernale che estiva nel Comune di Castelfondo è alquanto sofferente. Mancano le strutture alberghiere, ma negli ultimi anni si è registrato un aumento delle strutture extra-alberghiere quali appartamenti, affittacamere, agriturismo, probabilmente spinto dall'incremento dei servizi offerti. Infatti è stata messa in sicurezza la nuova palestra di roccia outdoor ed è stata ultimata la nuova area boulder. E' agibile la nuova pista ciclabile Rankipino di 57 km da va dal Passo Palade a Mostizzolo per poi congiungersi con la ciclabile della Valle di Sole. La nuova area sosta camper contribuirà sicuramente all'aumento dei turisti stranieri *"en plein air"* provenienti in primo luogo dalla Germania, a seguire l'Olanda, l'Austria, la Francia.

Le imprese insediate nel Comune di Castelfondo sono suddivise nelle seguenti categorie di attività:

<b>Settori d'attività seconda la classificazione Istat ATECO 2007</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
A) Agricoltura, silvicoltura pesca	57	57	59	61
B) Estrazione di minerali da cave e miniere				
C) Attività manifatturiere	7	7	7	7
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	18	19	19	17
G) Comm. ingrosso e dettaglio; riparazione autoveicoli e motocicli	2	1	1	1
H) Trasporto e magazzinaggio	2	2	2	2
I) Attività dei servizi alloggio e ristorazione	3	3	3	3
J) Servizi di informazione e comunicazione				
K) Attività finanziarie e assicurative				1
L) Attività immobiliari				
M) Attività professionali, scientifiche e tecniche				
N) Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	2	2	1	1
O) Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria				
P) Istruzione				
Q) Sanità e assistenza sociale				
R) Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	1	1	1	1
S) Altre attività di servizi	1	2	2	2
X) Imprese non classificate				
<b>TOTALE</b>	<b>93</b>	<b>94</b>	<b>95</b>	<b>96</b>



## 2. Le linee del programma di mandato 2015-2020

Per una pianificazione strategica efficiente, è fondamentale indicare la proiezione di uno scenario futuro che rispecchia gli ideali, i valori e le ispirazioni di chi fissa gli obiettivi e incentiva all'azione ed evidenziare in maniera chiara ed inequivocabile le linee guida che l'organo di governo intende sviluppare.

Le Linee Programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio di mandato amministrativo 2015-2020, illustrate dal Sindaco in Consiglio Comunale e ivi approvate nella seduta del 03 dicembre 2015 con delibera n. 14, rappresentano il documento cardine utilizzato per ricavare gli indirizzi strategici.

Di seguito viene riassunto il programma amministrativo proposto in sede di elezioni amministrative:

- ✓ **RAPPORTO CON I CITTADINI**  
Informazione e coinvolgimento dei cittadini nei processi decisionali, anche attraverso l'utilizzo dei nuovi strumenti di comunicazione. Promozione di momenti di incontro e di confronto (Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione).
- ✓ **RIFORMA ISTITUZIONALE GESTIONE ASSOCIATA O FUSIONE L.P. 12/2014.**  
Valutazione responsabile dei percorsi alternativi previsti dalla normativa provinciale di riforma: gestione associata dei servizi, unione di comuni, fusione di comuni. Il comune di Castelfondo deve poter agire come protagonista nel percorso della riforma con il coinvolgimento della cittadinanza e delle amministrazioni comunali confinanti.  
A presidio dell'integrità del nostro territorio e della nostra identità risulterà determinante la costituzione di una Amministrazione Separata Usi Civici, ASUC.
- ✓ **PIENO UTILIZZO ED ATTIVAZIONE DELLE STRUTTURE COMUNALI ESISTENTI SUL NOSTRO TERRITORIO:**  
**OSTELLO.** La struttura attualmente destinata ad uso turistico (ostello), ha fino ad oggi sofferto di scarsi risultati, anche economici. E' da verificare un utilizzo diverso, che guardi anche ad una destinazione più vicina alle esigenze dei nostri paesani.  
**AREA CAMPER, PALESTRA DI ROCCIA, BACINO.** Si ritiene indispensabile l'attivazione dell'area camper di Dovenà, anche attraverso una appropriata promozione e gestione della palestra di roccia. Importante sarà valutare l'affiancamento dell'opera in corso di realizzazione, bacino imbrifero, alle già citate strutture. In tal senso si considererà un utilizzo turistico-ludico dell'area circostante l'invaso, con la creazione di percorsi e di aree attrezzate.
- ✓ **PROGETTO ACQUEDOTTO DOVENA.** Realizzazione del già progettato sistema di approvvigionamento acqua potabile della frazione di Dovenà. Per questo progetto sono già stati stanziati dei finanziamenti, non resta quindi che procedere in tempi brevi all'esecuzione dell'intervento.
- ✓ **ACQUEDOTTO CASTELFONDO E RAINA.** Si ritiene necessaria una indagine qualitativa dell'acqua potabile.
- ✓ **RETE FOGNARIA DEL COMUNE.** Verifica dell'idoneità e dello stato in essere della rete fognaria dell'intero comune. Sono state infatti segnalate problematiche in tal senso.
- ✓ **MALGHE E MONTAGNA.** Di fondamentale importanza sarà trovare una opportuna condivisione con le parti interessate sulla tematica della conduzione delle malghe di Castrin e Pradont. Si rileva la necessità di una attenta gestione del territorio montano del comune.
- ✓ **PIANO REGOLATORE GENERALE (P.R.G.): ADEGUAMENTO ALLA RIFORMA URBANISTICA.** A seguito della recente riforma urbanistica condotta dalla P.A.T., sarà considerata la necessità di adeguare il P.R.G. del Comune di Castelfondo alla nuova legge ed alle sue aspettative.
- ✓ **TURISMO.** Promozione delle realtà turistiche del Comune attraverso attività divulgative e pubblicitarie a tutti i livelli, prevedendo la realizzazione di un punto di riferimento e di informazione sul territorio.
- ✓ **DECORO DEL PAESE.** Attenzione per la cura degli spazi pubblici, con interventi di manutenzione essenziali ed economici, ma capaci di conservare l'autenticità dell'immagine del nostro paese.  
Ripristino e manutenzione dei parchi giochi di Castelfondo e di Dovenà.
- ✓ **ASSOCIATIVISMO E VOLONTARIATO:** VIGILI DEL FUOCO, PRO LOCO, AMICI DI CASTELFONDO, GRUPPO ALPINI, GRUPPO MISSIONARIO, CORI, COMITATO S. ANTONIO, CACCIATORI.  
Confronto con le associazioni culturali e di volontariato, e supporto alle loro iniziative.
- ✓ **CASA SOCIALE.** Riorganizzazione degli spazi interni della Casa Sociale con l'obiettivo di restituire uno spazio dedicato ai giovani, compatibilmente con la presenza della Biblioteca.
- ✓ **APPALTI-ARTIGIANATO** e altre categorie. Tra le prerogative che ci poniamo sarà data assoluta attenzione alla gestione degli appalti pubblici. L'obiettivo è favorire le imprese locali e premiare la qualità tramite l'introduzione di un nuovo regolamento.
- ✓ **FRUTTICOLTURA E ALLEVAMENTO.** Collaborazione con il mondo agricolo, ascoltandone le problematiche, con un occhio di riguardo alle nuove realtà giovanili del settore. Importante sarà instaurare un rapporto sinergico tra i vari attori dell'economia del paese.
- ✓ **ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE.** Ove non si sia ancora adempiuto all'adeguamento delle strutture o spazi pubblici, si provvederà alla realizzazione delle opere necessarie per rendere usufruibili questi contesti alle persone diversamente abili. Si riporta come esempio l'accessibilità al cimitero di Castelfondo.

Per la formulazione della propria strategia il Comune ha tenuto 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.

Le scelte strategiche intraprese dall'Amministrazione sono state inoltre pianificate in maniera sostenibile e coerente alle politiche di finanza pubblica e agli obiettivi posti dai vincoli di finanza pubblica.

Tali indirizzi, di seguito elencati, rappresentano le direttrici fondamentali lungo le quali si intende sviluppare nel corso del periodo residuale di mandato, l'azione dell'ente.

### La traduzione delle linee programmatiche di mandato nella programmazione strategica

PROGRAMMA DI MANDATO		INDIRIZZI STRATEGICI
1	<i>Rapporto con i cittadini</i>	PARTECIPAZIONE, TRASPARENZA E COMUNICAZIONE
2	<i>Riforma istituzionale fusione L.P. 12/2014</i>	
1	<i>Associativismo e volontariato</i>	SERVIZI ALLA PERSONA E POLITICHE A FAVORE DEL VOLONTARIATO
2	<i>Abbattimento barriere architettoniche</i>	
1	<i>Malghe e Montagna</i>	TERRITORIO, AMBIENTE E SICUREZZA
2	<i>Piano Regolatore generale (PRG): Adeguamento alla riforma urbanistica</i>	
3	<i>Frutticoltura e Allevamento</i>	
4	<i>Decoro del paese</i>	
5	<i>Manutenzione rete acquedottistica e fognaria Castelfondo</i>	
6	<i>Progetto acquedotto Dovenà</i>	
1	<i>Valorizzazione casa sociale</i>	CULTURA, ISTRUZIONE, SPORT, TURISMO
2	<i>Valorizzazione attività turistiche promuovendo il pieno utilizzo delle strutture comunali</i>	

### 3. Indirizzi generali di programmazione

#### 3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

I servizi pubblici locali sono servizi erogati direttamente al pubblico che hanno per oggetto la produzione di beni ed attività rivolte a realizzare fini sociali e a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali.

I servizi pubblici locali possono essere:

- a rilevanza economica ovvero caratterizzati da margini significativi di redditività, anche solo potenziale ancorché siano previste forme di finanziamento pubblico ;
- privi di rilevanza economica ovvero privi del carattere dell'imprenditorialità e dell'attitudine a produrre reddito.

Sono classificabili come servizi a rilevanza economica tutti quei servizi pubblici locali assunti dall'ente laddove la tariffa richiedibile all'utente sia potenzialmente in grado di coprire integralmente i costi di gestione e di creare un utile d'impresa che non deve essere di modesta entità. Per cui non hanno rilevanza economica quei servizi che, per obbligo di legge o per disposizione statutaria/regolamentare del Comune, prevedono o consentono l'accesso anche a fasce deboli non in grado di contribuire, laddove naturalmente questa fascia di sotto-contribuzione sia tale da compromettere una gestione remunerativa del servizio e non sia possibile prevedere eventuali compensazioni economiche agli esercenti i servizi, nei limiti delle disponibilità di bilancio.

L'ordinamento non propone infatti una specifica tipologia organizzativa demandando agli enti l'individuazione di un percorso di adeguatezza alle condizioni esistenti ovvero: al tipo di servizio, alla remuneratività della gestione, all'organizzazione del mercato, alle condizioni delle infrastrutture e delle reti e principalmente all'interesse della collettività.

La gestione dei servizi pubblici locali è disciplinata al capo IX del Testo Unico delle leggi regionali sull'ordinamento dei comuni della Regione autonoma Trentino A. Adige approvato con D.P.Reg. 1 febbraio 2005, n.3/L e modificato dal D.P.Reg. 3 aprile 2013, n.25 e dalle disposizioni di cui all'art. 13 commi 3 e 4 della L.P. 3/2006 e dall'art. 10 comma 7 della L.P. 6/2004.

Nel Comune di Castelfondo la gestione dei principali servizi è effettuata come di seguito indicato:

##### a) Gestione diretta

Servizio	Programmazione futura
Servizio idrico integrato	Gestione diretta
Refezione scuola materna provinciale	Gestione diretta
Gestione impianti di illuminazione pubblica	Gestione diretta
Manutenzione del verde	Gestione diretta
Servizi cimiteriali	Gestione diretta
Strutture sportive	Gestione diretta
Area sosta camper	Gestione diretta
Accertamento e riscossione COSAP	Gestione diretta
Affissione manifesti e pubblicità (pubbliche affissioni)	Gestione diretta

**b) tramite appalto, anche riguardo a singole fasi**

<b>Servizio</b>	<b>Appaltatore</b>	<b>Scadenza affidamento</b>	<b>Programmazione futura</b>
<i>Servizi di pulizia</i>	<i>L&amp;O Lavoro e occupazione scs</i>	<i>31 luglio 2018</i>	<i>Appalto</i>

**c) In concessione a terzi:**

<b>Servizio</b>	<b>Concessionario</b>	<b>Scadenza concessione</b>	<b>Programmazione futura</b>
<i>Tesoreria comunale</i>	<i>Cassa Rurale Novella e Alta Anaunia</i>	<i>31 dicembre 2020</i>	<i>In concessione</i>
<i>Servizio Rifiuti</i>	<i>Comunità della Valle di Non</i>	<i>31 dicembre 2025</i>	<i>In concessione</i>

**d) Gestiti attraverso società in house**

<b>Servizio</b>	<b>Soggetto gestore</b>	<b>Programmazione futura</b>
<i>Gestione riscossione coattiva delle morosità relativa ad entrate comunali tributarie ed extratributarie</i>	<i>Trentino Riscossioni S.P.A.</i>	<i>In concessione</i>
<i>Gestione protocollo informatico e rete intranet</i>	<i>Informatica Trentina S.P.A.</i>	<i>In concessione</i>

### **3.2 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 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 ha quindi predisposto, con delibera del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Comunale n.18 di data 27 agosto 2015, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, 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 in base a quanto disposto dall'art.1, comma 612 della Legge 190/2014.

Con deliberazione consiliare n.27 di data 26/09/2017 è stata approvata la: “REVISIONE STRAORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 7 CO. 10 L.P. 29 DICEMBRE 2016, N. 19 E ART. 24, D.LGS. 19 AGOSTO 2016 N. 175, COME MODIFICATO DAL D.LGS. 16 GIUGNO 2017, N. 100 — RICOGNIZIONE DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE POSSEDUTE ED INDIVIDUAZIONE DELLE PARTECIPAZIONI DA ALIENARE”.

Il Comune di Castelfondo detiene le partecipazioni societarie nelle seguenti società:

## AZIENDA PER IL TURISMO VALLE DI NON SOCIETA' COOPERTIVA - quota di partecipazione- 0,187%

<b>Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione</b>		<p>La partecipazione alla A.P.T. della Val di Non – società cooperativa - è espressamente prevista espressamente prevista dalla L.P. 11.06.2002, n. 8 emanata nell'esercizio della competenza esclusiva della Provincia in materia di turismo e rispetta le finalità istituzionali del Comune in tale ambito favorendo e valorizzando le attività economiche esercitate sul territorio, come previsto dallo Statuto comunale. Consente inoltre di concorrere alla realizzazione delle funzioni di cui alle lettere g) e m) dell'art. 2 co. 4 dello Statuto di autonomia. L'Azienda per il Turismo Valle di Non svolge un'attività che presenta una forte connessione con il territorio ed è valutata dall'Amministrazione come attività strategica per la promozione dello sviluppo della popolazione locale sotto il profilo culturale, sociale, economico e costituisce pertanto attività strettamente necessaria al perseguimento delle finalità istituzionali dell'ente ai sensi dell'articolo 3 comma 27 della finanziaria 2008.</p> <p>Attività svolta dalla Società: Promozione turistica locale</p>			
<b>Obiettivi di programmazione nel triennio 2018 -2020</b>		Fermo restando l'obbligo di legge di partecipazione per il comune è fondamentale la presenza nella società che ha come scopo principale quello di promuovere il turismo in valle con conseguente sostegno all'economia in tutti settori presenti sul territorio. Si ritiene decisamente strategica la partecipazione in APT.			
<b>Tipologia società</b>		Società cooperativa con partecipazione sia pubblica che privata			
		<b>Anno 2013</b>	<b>Anno 2014</b>	<b>Anno 2015</b>	<b>Anno 2016</b>
<i>Capitale sociale</i>		272.000	266.000	266.000	264.000
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		298.518	292.840	295.021	296.800
<i>Risultato d'esercizio</i>		758	344	2.181	4.844
<b>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</b>	accertato.				
	riscosso				
<b>Risorse finanziarie erogate all'organismo</b>	impegnato				
	pagato	-	-	-	-

## INFORMATICA TRENTINA S.P.A. - quota di partecipazione – 0,0055%

<b>Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione</b>		<p>Trattasi di Società in house, la partecipazione al capitale sociale è strumento legittimante per l'affidamento diretto e dunque uscire dalla compagine significherebbe perdere questa possibilità. I servizi attualmente erogati dalla società offrono un rapporto di efficienza, efficacia ed economicità funzionale e conveniente per l'ente.</p> <p>Attività svolta dalla Società: Gestione, sviluppo del Sistema informativo Elettronico Trentino. Servizi di consulenza tecnica e a supporto dell'innovazione nel settore dell'ICT. Servizi Infrastrutturali di base. Servizi applicativi.</p>			
<b>Obiettivi di programmazione nel triennio 2018 -2020</b>					
<b>Tipologia società</b>		Società per azione a partecipazione mista pubblico-privata			
		<b>Anno 2013</b>	<b>Anno 2014</b>	<b>Anno 2015</b>	<b>Anno 2016</b>
<i>Capitale sociale</i>		3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000

<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		18.838.847	20.466.427	20.589.287	20.805.294
<i>Risultato d'esercizio</i>		705.703	1.156.857	122.860	216.007
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.				
	riscosso				
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato				
	pagato	-	-	-	

**CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI SOCIETA' COOPERATIVA - quota di partecipazione – 0,51%**

<b>Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione</b>		<p>La partecipazione al Consorzio dei Comuni Tarentini rientra nella previsione di cui al comma 27 dell'art. 3 della Legge 244/2007 e quindi a società che producono servizi strumentali al funzionamento ed allo svolgimento dei compiti istituzionali del Comune.</p> <p>Attività svolta dalla Società: Servizi di consulenza e supporto in materia sindacale, contrattuale, legale. Formazione nei confronti dei dipendenti</p>			
<b>Obiettivi di programmazione nel triennio 2018 -2020</b>					
<i>Tipologia società</i>		Società cooperativa			
		<b>Anno 2013</b>	<b>Anno 2014</b>	<b>Anno 2015</b>	<b>Anno 2016</b>
<i>Capitale sociale</i>		12.239	12.239	12.239	10.173
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		1.665.957	1.676.163	1.854.452	2.227.775
<i>Risultato d'esercizio</i>		21.184	20.842	178.915	380.756
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.				
	riscosso				
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato				
	pagato	-	-	-	
	pagato	-	-	-	-



<b>Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione</b>		<p>Trattasi di una società di sistema costituita dalla Provincia Autonoma di Trento, la cui quota di partecipazione è stata acquisita dal Comune a titolo gratuito e che si occupa di attività strumentali al funzionamento dell'Ente. In particolare svolge l'attività di riscossione coattiva delle entrate comunali, affidata con contratto di servizio. Inoltre, l'adesione da parte del Comune è prevista e quindi legittimata dalla stessa legge istitutiva della società.</p> <p>Attività svolta dalla Società: La Società gestisce le entrate tributarie comunali individuate nel contratto di servizio in tutte le fasi procedurali, dalla promozione alla riscossione, al precontenzioso e al contenzioso compresa la consulenza giuridica e la predisposizione di norme e atti amministrativi di indirizzo; la riscossione coattiva delle entrate patrimoniali insolute della Provincia e delle sue Agenzie.</p>			
<b>Obiettivi di programmazione nel triennio 2018 -2020</b>					
<b>Tipologia società</b>		Società di sistema a partecipazione pubblica			
		<b>Anno 2013</b>	<b>Anno 2014</b>	<b>Anno 2015</b>	<b>Anno 2016</b>
<i>Capitale sociale</i>		1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<i>Patrimonio netto al 31 dicembre</i>		2.262.333	2.493.001	2.768.094	3.383.991
<i>Risultato d'esercizio</i>		256.787	230.668	275.094	315.900
<i>*Utile netto incassato dall'Ente (rif. esercizio precedente) (entrate, dividendi, ecc..)</i>	accertato.				
	riscosso				
<i>Risorse finanziarie erogate all'organismo</i>	impegnato				
	pagato	-	-	-	-

La recente approvazione del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL sulle società partecipate) imporrà nuove valutazioni in merito all'opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni. Occorrerà peraltro attendere, prima dell'adozione delle necessarie azioni, l'approvazione di un'eventuale normativa provinciale volta ad adeguare la normativa vigente e/o chiarire l'ambito di applicazione della normativa nazionale sulla base delle disposizioni di cui al D.lgs. 266/92, "Norme di attuazione dello Statuto speciale per il Trentino - Alto Adige concernenti il rapporto tra atti legislativi statali e leggi regionali e provinciali, nonché la potestà statale di indirizzo e coordinamento" e di cui all'art. 105 dello Statuto di Autonomia della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige.

### 3.3. Le opere e gli investimenti

#### 3.3.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato.

Nella scheda sottostante sono riportate le spese di investimento che rientrano nella programmazione del mandato amministrativo 2016/2020 con indicate le disponibilità finanziarie nonché lo stato di attuazione.

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

<b>Cod.</b>	<b>Oggetto dei lavori</b>	<b>Importo complessivo di spesa dell'opera</b>	<b>Eventuale disponibilità finanziaria</b>
1	Rifacimento ponte sul Rio Rabiola in loc. Pont (Valsecca)	50.000,00	50.000,00
2	Ampliamento e sistemazione rete di illuminazione pubblica	40.000,00	40.000,00
3	Ampliamento e sistemazione strada "Via Dante Alighieri - loc. Villa"	40.000,00	40.000,00
4	Sistemazione strade agricole interpoderali	60.000,00	60.000,00
5	Revisione P.R.G. e piani attuativi	20.000,00	20.000,00
6	Manutenzione straordinaria acquedotto	20.000,00	20.000,00
7	Ristrutturazione immobile Madonna della Neve	10.000,00	10.000,00
8	Interventi di manutenzione straordinaria Scuola Infanzia	8.000,00	8.000,00
9	Manutenzione straordinaria viabilità	25.000,00	25.000,00
10	Adeguamento impianto di depurazione (fossa Imhoff)	5.000,00	5.000,00
11	Interventi di manutenzione casa sociale	5.000,00	5.000,00
12	Manutenzione immobile centro servizi parco sportivo	4.000,00	4.000,00
13	Arredo generale del territorio	375.030,00	375.030,00

Nell'anno 2018 la scheda 1 relativa ai lavori pubblici è aggiornata come segue:

<b>Cod.</b>	<b>Oggetto dei lavori</b>	<b>Importo complessivo di spesa dell'opera</b>	<b>Eventuale disponibilità finanziaria</b>	<b>Stato di attuazione</b>
1	Rifacimento ponte sul Rio Rabiola in loc. Pont (Valsecca)	55.000,00	55.000,00	Concluso
2	Ampliamento e sistemazione rete di illuminazione pubblica	37.084,68	37.084,68	Appaltato
		30.000,00	30.000,00	Da avviare
3	Ampliamento e sistemazione strada "Via Dante Alighieri - loc. Villa"	39.858,60	39.858,60	Appaltato
4	Ristrutturazione segheria "La Veneziana"	45.477,78	45.477,78	Appaltato
5	Adeguamento viabilità forestale sentier del Lez	52.896,18	52.896,18	In esecuzione
6	Ristrutturazione immobile Madonna della Neve	16.000,00	16.000,00	Da avviare
7	Manutenzione straordinaria viabilità	25.000,00	25.000,00	Da avviare
8	Adeguamento impianto di depurazione (fossa Imhoff)	7.000,00	7.000,00	Concluso
9	Interventi di manutenzione casa sociale	10.132,47	10.132,47	Concluso
10	Manutenzione straordinaria acquedotto	10.000,00	10.000,00	Da avviare
11	Sistemazione strade agricole interpoderali	20.000,00	20.000,00	Da avviare
12	Completamento sistemazione strada "Via Dante Alighieri - loc. Villa"	20.000,00	20.000,00	Da avviare
13	Realizzazione di nuovi spazi pubblici all'interno dell'abitato di Castelfondo e Raina in C.C. Castelfondo	247.915,01	247.915,01	Appaltato
14	Completamento realizzazione di nuovi spazi pubblici all'interno dell'abitato di Castelfondo e Raina in C.C. Castelfondo	65.000,00	65.000,00	Da avviare
15	Riqualificazione parco e relativi servizi pubblici locali	250.000,00	250.000,00	Da avviare
16	Manutenzione straordinaria Malghe Castrin e Prardont	22.756,60	22.756,60	Appaltato
17	Manutenzione straordinaria rete acquedottistica del Comune di Castelfondo	127.324,16	127.324,16	Appaltato

### 3.3.2 Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

#### ***SCHEDA 1 Parte seconda - Opere in corso di esecuzione***

	OPERE/INVESTIMENTI	Anno di avvio (1)	Importo iniziale	Importo a seguito di modifiche contrattuali	Importo imputato nel 2017 e negli anni precedenti (2)	2018		2019		2020		Anni successivi
						Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2018 e precedenti	Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2019 e precedenti	Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2020e precedenti	Esigibilità della spesa
1	Adeguamento viabilità forestale sentier del Lez	2017	46.896,18			52.896,18	52.896,18					
2												
3												
4												
	<b>Totale:</b>		<b>46.896,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.896,18</b>	<b>52.896,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche

#### ***SCHEDA 2 - Quadro delle disponibilità finanziarie-***

	Risorse disponibili	Arco temporale di validità del programma			Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti)
		2018	2019	2020	
ENTRATE VINCOLATE					
1	Vincoli derivanti da legge o da principi contabili				
2	Vincoli derivanti da mutui				
3	Vincoli derivanti da trasferimenti				
4	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				
ENTRATE DESTINATE					
5	Entrate destinate agli investimenti: Budget - Ex FIM	261.010,00	187.110,00	132.810,00	
6	Entrate destinate agli investimenti: contributi e canoni BIM	262.790,00	52.900,00	52.900,00	
7	Vendita attrezzature				
ENTRATE LIBERE					
8	Stanziamiento di bilancio (avanzo libero)				
9	Oneri di urbanizzazione	10.000,00	5.000,00	5.000,00	
10	FPV	597.426,88			
TOTALI		1.131.226,88	245.010,00	190.710,00	

**SCHEDA 3 - Programma pluriennale opere pubbliche parte prima: opere con finanziamenti**

Missione/pro gramma (di bilancio)		Codifica per tipologia e categoria		Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazioni obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Fonti di finanziamento	Arco temporale di validità del programma					
									Spesa totale (1)	2018		2019		2020
										Esigibilità della spesa		Esigibilità della spesa		Esigibilità della spesa
10	5	9	1	1	Ampliamento e sistemazione strada "Via Dante Alighieri - loc. Villa"	urb.: assente amb.: non pert.	2018	FPV	39.858,60	39.858,60				
10	5			1	Completamento sistemazione strada "Via Dante Alighieri - loc. Villa"	urb.: assente amb.: non pert.	2018	Contributi BIM	20.000,00		20.000,00			
10	5	7	4	1	Ampliamento e sistemazione rete illuminazione pubblica	urb.: assente amb.: non pert.	2018	PFV Contributi BIM e ex FIM	37.084,68 30.000,00		37.084,68 30.000,00	25.000,00	25.000,00	
10	5	7	1	1	Adeguamento viabilità forestale Sentier del Lez	urb.: conforme amb.: non pert.	2018	PFV Ex FIM	46.896,18 6.000,00		46.896,18 6.000,00			
5	1	4	12	1	Ristrutturazione segheria "La Veneziana"	urb.: assente amb.: non pert.	2018	FPV	45.477,78		45.477,78			
9	2			1	Riqualificazione parco e relativi servizi pubblici locali		2018	Contributi BIM - Budget	250.000,00		250.000,00			
10	5	7	1	1	Manutenzione straordinaria viabilità	urb.: non pert. amb.: non pert.	2020	Budget	65.000,00		25.000,00	20.000,00	20.000,00	
10	5	7	1	1	Sistemazione strade agricole interpoderali	urb.: non pert. amb.: non pert.	2019	Budget	30.000,00		20.000,00	10.000,00		
9	4	7	16	1	Manutenzione straordinaria acquedotto	urb.: non pert. amb.: non pert.	2020	Budget	20.000,00		10.000,00	5.000,00	5.000,00	
7	1	4	10	2	Ristrutturazione immobile Madonna della Neve	urb.: non pert. amb.: non pert.	2018	Ex FIM - contributi a costruire	16.000,00		16.000,00			
10	5			1	Realizzazione di nuovi spazi pubblici all'interno dell'abitato di Castelfondo e Raina in C.C. Castelfondo		2018	PFV	247.915,01		247.915,01			
10	5			1	Completamento realizzazione di nuovi spazi pubblici all'interno dell'abitato di Castelfondo e Raina in C.C. Castelfondo		2018	Canoni BIM - ex FIM	65.000,00		65.000,00			
10	5	7	16	2	Arredo generale del territorio	urb.: assente amb.: non pert.	2019	Budget, ex FIM	240.210,00			130.000,00	110.210,00	
9	5			1	Manutenzione straordinaria Malghe Castrin e Prardont		2018		22.756,60		22.756,60			
9	4			1	Manutenzione straordinaria rete acquedottistica del Comune di Castelfondo		2018		127.324,16		127.324,16			
							Totale:		1.390.023,01		1.009.313,01	190.000,00	160.210,00	

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

Missione/pr ogramma (di bilancio)		Codiifca per tipologia e categoria		Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazione obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma			
								Spesa totale	2018	2019	2020
									Inseribilità	Inseribilità	Inseribilità
				1	Ponte sul Novella per collegamento con Fondo	urb.: assente amb.: assente	2020	1.500.000,00		800.000,00	700.000,00
				2	Centralina sul rio  Novella in loc. Urban	urb.: assente amb.: assente	2019	100.000,00	40.000,00	60.000,00	
				3	Operazione di permuta con conguaglio proprietà boscate tra i comuni di Brez e Castelfondo		2018	110.000,00	110.000,00		

**Scheda 3 PARTE TERZA**  
**INVESTIMENTI PROGRAMMATI 2018-2020 PER ACQUISTI, MANUTENZIONI E INCARICHI E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO**

MIS./PR.	Piano finanziario	Elenco descrittivo dei lavori	Fonte di finanziamento	Arco temporale di validità del programma			
				Spesa totale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
					Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie
05.10	2.02.03.05.010	Progettazione opere pubbliche	Budget	33.000,00	16.000,00	10.000,00	7.000,00
09.04	2.02.03.05.001	Progettazione opere pubbliche (Progetti Idrici)	Ex FIM	4.000,00	4.000,00		
01.05	2.02.03.02.001	Adeguamento inventario dei beni D.Lgs. 118/2011	Ex FIM	740,00	740,00		
01.06	2.02.01.04.020	Realizzazione sistema allarme edificio comunale	Ex FIM	3.000,00	3.000,00		
10.05	2.02.01.01.010	Acquisto e manutenzione straordinaria attrezzature e automezzi comunali	Ex FIM	6.000,00	1.000,00	2.000,00	3.000,00
01.06	2.02.01.09.040	Intervento di manutenzione straordinaria scuole elementari	Ex FIM – contributo a costruire	10.500,00	6.500,00	2.000,00	2.000,00
01.06	2.02.01.09.040	Intervento di manutenzione straordinaria scuola Infanzia	Ex FIM	6.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
09.05	2.02.01.09.002	Manutenzione straordinaria malghe Castrin e Pradont	Ex FIM	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
06.01	2.02.01.03.999	Arredi per centro servizi parco sportivo	Ex FIM	2.000,00	2.000,00		
01.06	2.02.01.09.000	Interventi di manutenzione straordinaria edifici comunali	Ex FIM	1.500,00	1.500,00		
05.01	2.02.01.10.020	Interventi di manutenzione straordinaria casa sociale	Ex FIM	24.010,00	1.500,00	22.510,00	0,00
10.5	2.02.01.04.002	Installazione di telecamere in luoghi sensibili per prevenire fenomeni di vandalismo	Ex FIM	13.000,00	13.000,00		
08.1	2.02.03.05.001	Revisione PRG e piani attuativi	EX FIM	6.000,00	6.000,00		
05.02	2.03.04.01.010	Contributo straordinario alle Parrocchie	Ex FIM	7.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
01.11	2.03.04.01.010	Contributo straordinario ai vigili del fuoco	Ex FIM	4.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
05.01	2.02.01.99.999	Compartecipazione gestione servizio bibliotecario intercomunale	Ex FIM	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05.01	2.02.01.10.999	Valorizzazione progetto segheria Veneziana	Ex FIM	7.060,00	7.060,00	0,00	0,00
04.02	2.03.01.02.003	Concorso spese Istituto Comprensivo Scuola Elementare e Media di Fondo	Ex FIM	6.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
01.06	2.03.02.01.001	Contributo a privati per interventi di miglioramento arredo urbano	Ex FIM	35.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>Totale</b>				<b>177.310,00</b>	<b>91.800,00</b>	<b>55.010,00</b>	<b>30.500,00</b>



### **3.4. Risorse e impieghi**

#### **3.4.1 La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate**

Il presente documento di programmazione, come descritto dal principio contabile applicato che lo disciplina, richiede un approfondimento relativo alla spesa corrente, con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali.

L'elencazione delle funzioni fondamentali oggi vigente (art.14, comma 27 D.L. n. 78/2010, come sostituito dall'art. 19, comma 1, lett. a) D.L. n. 95/2012 e integrato dall'art.1, comma 305 L. 228/2012) si connota, a livello nazionale, oltre che per i limiti intrinseci ad analoghi precedenti elenchi (inevitabile non esaustività a fronte delle funzioni storicamente esercitate dai comuni nell'interesse delle proprie comunità, non univoca differenziazione rispetto alle funzioni di altri enti, quali le province), anche per la mancata articolazione delle funzioni in servizi e la non riconducibilità delle stesse alle missioni ed ai programmi del bilancio armonizzato.

Diversamente, a livello locale, l'art. 9 bis della legge provinciale 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 esercitano 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.

Il protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2017 sottoscritto in data 11 novembre 2016 tra la Provincia Autonoma di Trento ed il Consiglio delle Autonomie Locali al punto 1.4. *Piano di Miglioramento* stabilisce: *Per l'anno 2017 si confermano le indicazioni in ordine all'attuazione del piano di miglioramento individuate con riferimento al 2016 dal relativo Protocollo e disciplinate dalla deliberazione n.1228 del 22 luglio 2016, in particolare:*

- *per i comuni con popolazione non superiore ai 5.000 abitanti coinvolti nei processi di gestione associata/fusione corrisponde al “Progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla gestione associata/fusione” dal quale deve risultare il percorso di riduzione della spesa corrente finalizzato al conseguimento dell’obiettivo imposto alla scadenza del 2019.*

In riferimento al Comune di Castelfondo di prossima fusione con i Comuni di Fondo e Malosco il progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla fusione viene rinviato in attesa della legge istitutiva del nuovo comune a seguito del referendum del 18 dicembre 2016.

### 3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali

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

Codice missione	ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	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	387.502,00	43.440,00	0,00	430.942,00	386.627,00	15.000,00	0,00	401.627,00	384.027,00	15.000,00	0,00	399.027,00
3	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
4	105.560,00	2.000,00	0,00	107.560,00	93.360,00	2.000,00	0,00	95.360,00	93.360,00	2.000,00	0,00	95.360,00
5	31.180,00	57.537,78	0,00	88.717,78	28.180,00	26.010,00	0,00	54.190,00	28.180,00	3.500,00	0,00	31.680,00
6	3.400,00	2.000,00	0,00	5.400,00	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00
7	900,00	16.000,00	0,00	16.900,00	900,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	900,00
8	2.000,00	23.413,87	0,00	25.413,87	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
9	80.040,00	419.080,76	0,00	499.120,76	48.540,00	5.000,00	0,00	53.540,00	48.540,00	5.000,00	0,00	53.540,00
10	86.850,00	567.754,47	0,00	654.604,47	80.750,00	197.000,00	0,00	277.750,00	80.750,00	165.210,00	0,00	245.960,00
11	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
12	7.900,00	0,00	0,00	7.900,00	7.900,00	0,00	0,00	7.900,00	7.900,00	0,00	0,00	7.900,00
15	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00
20	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
50	0,00	0,00	43.049,00	43.049,00	0,00	0,00	40.594,00	40.594,00	0,00	0,00	40.594,00	40.594,00
60	0,00	0,00	166.100,00	166.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	616.000,00	0,00	0,00	616.000,00	616.000,00	0,00	0,00	616.000,00	616.000,00	0,00	0,00	616.000,00
TOTALI	1.377.332,00	1.131.226,88	209.149,00	2.717.707,88	1.322.957,00	245.010,00	40.594,00	1.608.561,00	1.321.057,00	190.710,00	40.594,00	1.552.361,00

### 3.4.3 Fonti di finanziamento

Di seguito viene riportato uno schema generale delle fonti di finanziamento che verranno analizzate nei punti successivi:

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
ENTRATE	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2018 rispetto al 2017
	1	2	3	4	5	6	7
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	293.135,10	283.386,00	272.725,00	264.895,00	264.925,00	270.225,00	-2,871023925
Trasferimenti correnti	313.717,15	145.209,67	240.504,00	268.906,00	243.096,00	235.896,00	11,809367
Extratributarie	230.496,44	235.776,39	281.062,00	270.580,00	227.230,00	227.230,00	-3,729426248
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>837.348,69</b>	<b>664.372,06</b>	<b>794.291,00</b>	<b>804.381,00</b>	<b>735.251,00</b>	<b>733.351,00</b>	<b>1,270315287</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Altre entrate di parte capitale destinate a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Contributi agli investimenti da pubbliche amministrazioni destinate al rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	0,00	33.430,86	0,00	12.300,00	12.300,00	-100
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	15.000,00	0,00			
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>837.348,69</b>	<b>664.372,06</b>	<b>842.721,86</b>	<b>804.381,00</b>	<b>747.551,00</b>	<b>745.651,00</b>	<b>-4,549645835</b>
Entrate di parte capitale	908.593,33	276.582,59	531.740,00	533.800,00	245.010,00	190.710,00	0,38740738
Contributi agli investimenti da p.a. per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Entrate di parte capitale destinate alla spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Alienazione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	0,00	0,00	148.856,71	597.426,88	0,00	0,00	301,3436008
Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti	0,00	0,00	350.000,00	0,00			
<b>TOTALE ENTRATE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>908.593,33</b>	<b>276.582,59</b>	<b>1.030.596,71</b>	<b>1.131.226,88</b>	<b>245.010,00</b>	<b>190.710,00</b>	<b>9,764262686</b>
Riscossione crediti ed altre entrate da riduzione att.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Anticipazioni di cassa		0,00	209.400,00	166.100,00	0,00	0,00	-20,67812798
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>209.400,00</b>	<b>166.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20,67812798</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.745.942,02</b>	<b>940.954,65</b>	<b>2.082.718,57</b>	<b>2.101.707,88</b>	<b>992.561,00</b>	<b>936.361,00</b>	<b>0,911755927</b>

### 3.5 Analisi delle risorse correnti

#### 3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA							
ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			%
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2018 rispetto al 2017
Imposte, tasse e proventi assimilati	293.135,10	283.386,00	272.725,00	264.895,00	264.925,00	270.225,00	2,871023925
Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-	
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>293.135,10</b>	<b>283.386,00</b>	<b>272.725,00</b>	<b>264.895,00</b>	<b>264.925,00</b>	<b>270.225,00</b>	<b>97,12897607</b>

Con riferimento alle entrate tributarie occorre sottolineare che la legge n.232/2016 ha previsto la sospensione della potestà tributaria dei Comuni per l'anno 2017 (articolo 1 comma 42)

Di seguito vengono riportare le principali informazioni relative ai tributi e alle tariffe. Per ulteriori dettagli relativi alla politica tributaria si rinvia alla nota integrativa allegata al bilancio.

### **IMIS**

**Aliquote applicate anno 2017 e attualmente in vigore che saranno oggetto di eventuale modifica dal 01.01.2018:**

TIPOLOGIA DI IMMOBILE	ALiquOTA	DETRAZIONE D'IMPOSTA	DEDUZIONE D'IMPONIBILE
Abitazione principale, assimilate e relative pertinenze (escluse le A1, A8 e A9)	0,00 %		
Abitazione principale in cat. A1, A8 e A9 e relative pertinenze	0,35%	€ 304,87	
Altri fabbricati ad uso abitativo	0,895 %		
Fabbricati ad uso non abitativo iscritti in cat. A10, C1, C3 e D2	0,55 %		
Fabbricati ad uso non abitativo iscritti in cat. D1, D3, D4, D6, D7, D8 e D9	0,79%		
Fabbricati strumentali all'attività agricola	0,11%		€ 1.500,00
Aree edificabili e altri immobili non compresi nelle categorie precedenti	0,895 %		

### **Gettito iscritto in bilancio:**

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)
IMIS	273.372,99	270.000,00	262.000,00	262.000,00	270.000,00

## **RECUPERO EVASIONE ICI/IMUP/TASI/IMIS**

### **Gettito iscritto in bilancio:**

ENTRATE	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)
IMIS da attività di accertamento						
IMUP da attività di accertamento		728,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
ICI da attività di accertamento	4.096,79	2.987,90				
TASI da attività di accertamento		48,00	500,00	500,00	500,00	

## **ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**

Il Comune di Castelfondo non ha mai istituito tale tributo, destinato al finanziamento delle spese correnti di bilancio, la cui base imponibile è costituita dai redditi dei contribuenti aventi domicilio fiscale nel comune.

## **IMPOSTA DI PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI**

### **Tariffe applicate anno 2018**

Pubblicità ordinaria annuale: Euro 11,36 al mq

Pubblicità con pannelli luminosi: Euro 22,72 al mq

Pubblicità con veicoli con portata superiore a 3000 kg: Euro 74,37

Pubblicità con veicoli con portata inferiore a 3000 kg: Euro 49,58

### **Gettito iscritto in bilancio:**

<b>ENTRATE</b>	<b>2015</b> (accertamenti)	<b>2016</b> (accertamenti)	<b>2017</b> (previsioni)	<b>2018</b> (previsioni)	<b>2019</b> (previsioni)	<b>2020</b> (previsioni)
Imposta di pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	182,00	182,00	200,00	25,00	25,00	25,00

## **TOSAP**

Il Comune di Castelfondo applica il canone di occupazione spazi pubblici (COSAP) che nel bilancio risulta previsto tra le entrate extra-tributarie. La parte più consistente di tale entrata deriva dall'occupazione realizzata con cavi, condutture, impianti da aziende di erogazione di servizi pubblici, mentre gli altri casi quali ad esempio mercato, cantieri, ecc... sono piuttosto limitati.

## **TARI (tributaria)**

Dal 2012 la titolarità del servizio raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani è stata trasferita volontariamente alla Comunità della Val di Non, che incassa anche il relativo corrispettivo, per cui il Comune è privo di competenza in materia (vedi nota integrativa).

Anche per l'anno d'imposta 2018 si è voluto mantenere l'agevolazione concessa alle utenze domestiche composte da almeno un soggetto che per malattia o handicap, produce una notevole quantità di tessili sanitari (rifiuti di tipo indifferenziato come pannolini e pannoloni), un'agevolazione sul pagamento della Tariffa rifiuti, pari al 50% della tariffa variabile derivante dal conferimento dei rifiuti secco indifferenziato.

### 3.5.2 Trasferimenti correnti

ENTRATE	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2018 rispetto a 2017
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	311.956,15	138.283,47	233.504,00	261.406,00	235.596,00	228.396,00	11,94925997
Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	-	-
Trasferimenti correnti da Imprese	1.761,00	6.926,20	7.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7,14
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-	-	-	-
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALE Trasferimenti correnti</b>	<b>313.717,15</b>	<b>145.209,67</b>	<b>240.504,00</b>	<b>268.906,00</b>	<b>243.096,00</b>	<b>235.896,00</b>	<b>11,809367</b>



TRASFERIMENTI DA PROVINCIA E REGIONE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2018 rispetto a 2017
Contributi/trasferimenti generico dalla Regione				1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Trasferimento dalla Regione per fusioni di comuni							
TRASFERIMENTI DA REGIONE	0,00	0,00	0,00	1000,00	1000,00	1000,00	
Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo	56.782,68	57.398,86	84.000,00	85.600,00	85.600,00	77.600,00	
Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo straordinario (art 6 c.4 LP36/93)	1.410,19						
Trasferimento P.a.t. per fondo specifici servizi comunali	6.444,64	5.754,44	1.750,00				
Trasferimento P.a.t. per fondo ammortamento mutui							
Trasferimento P.a.t. per contributi in c/annualità (sia finanza locale che su altre leggi di settore)	25.766,55						
Utilizzo quota fondo investimenti minori	70.594,03		55.404,00				
Trasferimenti P.a.t. servizi istituzionali, generali e di gestione		2.012,71	1127,00	600,00	600,00	600,00	
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti la giustizia							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti ordine pubblico e sicurezza							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti istruzione e diritto allo studio	60.130,00	62.230,00	62.500,00	58.000,00	61.500,00	61.500,00	
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche giovanili, sport e tempo libero							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti il turismo							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti assetto del territorio ed edilizia abitativa							
dell'ambiente							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti trasporti e diritto alla mobilità							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti soccorso civile							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti diritti sociali, politiche sociali e famiglia			14.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti sviluppo economico e competitività							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche per il lavoro e la formazione professionale							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti energia e diversificazione delle fonti energetiche							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni internazionali							
Altri trasferimenti correnti dalla Provincia n.a.c.							
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI PAT	221.128,09	127.396,01	218.781,00	164.200,00	167.700,00	159.700,00	75,05
TOTALE TRASFERIMENTI DALLA REGIONE E DALLA PROVINCIA	221.128,09	127.396,01	218.781,00	165.200,00	168.700,00	160.700,00	75,51

### 3.5.3 Entrate extratributarie

#### Servizi pubblici: servizi a domanda individuale.

Il dettaglio delle previsioni di entrata e spesa dei servizi a domanda individuale dell'Ente è il seguente:

SERVIZI	TASSO DI COPERTURA definitiva Anno 2016	TASSO DI COPERTURA assestata Anno 2016	ENTRATE 2018	SPESE 2018	TASSO DI COPERTURA Anno 2018	ENTRATE 2019	SPESE 2019	TASSO DI COPERTURA Anno 2019	ENTRATE 2020	SPESE 2020	TASSO DI COPERTURA Anno 2020
Mense scolastiche	72%	75%	€ 5.500,00	€ 8.000,00	68,75%	€ 5.500,00	€ 8.000,00	68,75%	€ 5.500,00	€ 8.000,00	68,75%
<b>TOTALI</b>			<b>€ 5.500,00</b>	<b>€ 8.000,00</b>	<b>68,75%</b>	<b>€ 5.500,00</b>	<b>€ 8.000,00</b>	<b>68,75%</b>	<b>€ 5.500,00</b>	<b>€ 8.000,00</b>	<b>68,75%</b>

#### Proventi del servizio acquedotto, fognatura, depurazione e degli altri servizi produttivi.

Per il triennio 2018/2020 le entrate e le spese previste sono le seguenti:

SERVIZI	TASSO DI COPERTURA definitiva Anno 2015	TASSO DI COPERTURA assestata Anno 2016	ENTRATE 2018	SPESE 2018	TASSO DI COPERTURA Anno 2018	ENTRATE 2019	SPESE 2019	TASSO DI COPERTURA Anno 2019	ENTRATE 2020	SPESE 2020	TASSO DI COPERTURA Anno 2020
Acquedotto	100%	100%	€ 34.500,00	€ 34.500,00	100,00%	€ 34.500,00	€ 34.500,00	100,00%	€ 34.500,00	€ 34.500,00	100,00%
Fognatura	100%	100%	€ 14.000,00	€ 14.000,00	100,00%	€ 14.000,00	€ 14.000,00	100,00%	€ 14.000,00	€ 14.000,00	100,00%
<b>TOTALI</b>			<b>€ 48.500,00</b>	<b>€ 48.500,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 48.500,00</b>	<b>€ 48.500,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 48.500,00</b>	<b>€ 48.500,00</b>	<b>100,00%</b>

Il gettito delle entrate derivanti dai servizi pubblici è stato previsto tenendo conto di quanto approvato dalla Giunta con le deliberazioni di seguito elencate e che costituiscono allegato obbligatorio del Bilancio. Alla data di approvazione del presente documento sono state approvate le seguenti tariffe:

Organo	N.	Data	Descrizione
Giunta comunale	29	29/03/2018	Determinazione tariffe per il servizio acquedotto comunale anno 2018
Giunta comunale	30	29/03/2018	Determinazione tariffe per il servizio fognatura anno 2018

Si rimanda per ulteriori dettagli in merito ai proventi dei Servizi pubblici alla nota integrativa allegata al bilancio.

#### Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.

Tipo di provento	Previsione iscritta 2018	Previsione iscritta 2019	Previsione iscritta 2020
Fitti reali di fabbricati e terreni	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Taglio ordinario di boschi	109.500,00	65.000,00	65.000,00
Proventi uso civico	4.660,00	4.700,00	4.700,00
Fitti fondi rustici	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Sovraccanone derivazione acqua per energia elettrica – canone rivierasco	990,00	2.600,00	2.600,00
Proventi dalla gestione del servizio di produzione di energia elettrica – ricavi dalle vendite dell'energia fotovoltaica	9.300,00	9.300,00	9.300,00
Area sosta camper	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Cosap	1.760,00	1.760,00	1.760,00

Si elencano nella tabella sottostante gli immobili del patrimonio comunale, con indicazione di quelli per i quali è prevista una utilizzazione economica da cui deriva un'entrata per l'ente.

Descrizione tipologia (Alloggio/terreno/Magazzino ecc)	Descrizione (Via/Piazza ecc)	Categoria catastale	Foglio	Mappale	Subalterno	Canone di locazione annuale
Affitto casa per ferie Madonna della Neve	Loc. Sentieri					20.400,00
Affitto ufficio postale presso il municipio	Via General Cantore	C/1	15	p.ed. 6	9	2.200,00
Affitto centralina Telecom	Via M. Pellegrina		15	p.ed. 355		5.000,00
Concessione in uso della Malga Prardont		D/10	1	p.ed. 273	1-2	In attesa del bando di gara
Concessione in uso della Malga Castrin		D/10 – A/3		p.ed. 274	1-2-3	In attesa del bando di gara
Locazione impianto di compostaggio	Loc. Formol	F/11	1	p.ed. 538	1	1.500,00

### Altri proventi diversi:

Tipo di provento	Previsione 2018	Previsione i 2019	Previsione 2020
Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, Dlgs. n. 285/92)	0,00	0,00	0,00
Altri proventi relativi all'attività di controllo degli illeciti	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Interessi attivi	100,00	100,00	100,00
Altre entrate da redditi di capitale	120,00	120,00	120,00
Rimborsi ed altre entrate correnti	23.900,00	23.900,00	23.900,00

## 3.6. Analisi delle risorse straordinarie

### 3.6.1 Entrate in conto capitale

ENTRATE	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2018 rispetto al 2017
Tributi in conto capitale							
Contributi agli investimenti	836.762,01	211.518,77	407.781,00	459.650,00	187.110,00	132.810,00	
Altri trasferimenti in conto capitale							
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	52.546,59	55.020,58	113.199,00	64.150,00	52.900,00	52.900,00	
Altre entrate da redditi da capitale	19.284,73	10.043,24	10.760,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	
<b>TOTALE Entrate extra tributarie</b>	<b>908.593,33</b>	<b>276.582,59</b>	<b>531.740,00</b>	<b>533.800,00</b>	<b>245.010,00</b>	<b>190.710,00</b>	38,74

Per ulteriori dettagli relativi alle entrate in conto capitale si rimanda alla nota integrativa allegata al bilancio di previsione.

### 3.6.2 Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il livello di indebitamento va verificato tenuto conto della normativa vigente e, in particolare, delle regole poste presso il sistema territoriale provinciale integrato di cui al comma 8 dell'art. 31 della L.P. 7/79.

In tale contesto vanno valutati comunque i limiti di indebitamento posti a capo del singolo ente locale dall'art. 21 della L.P. 3/2006 e dal regolamento di esecuzione approvato con DPP 21 giugno 2007 n. 14 – 94/leg, nonché le regole stabilite in materia di equilibri e pareggio di bilancio stabilite dalla L. 243/2012, in quanto applicabili.

L'indebitamento ha subito le seguenti evoluzioni:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Debito iniziale	675.991,32	528.655,50	7.362,30	4.908,20	2.454,10		
Nuovi prestiti	12.270,50						
Rimborso quote	159.606,32	115.354,11	2.454,10	2.454,10	2.454,10		
Estinzioni anticipate		405.939,09					
Variazioni							
Debito di fine esercizio	528.655,50	7.362,30	4.908,20	2.454,10	0,00		

Nel prossimo triennio non è prevista alcuna assunzione di mutui.

### 3.7 Gestione del patrimonio

L'art 8 della L.P 27/2010, comma 3 quater stabilisce che, per migliorare i risultati di bilancio e ottimizzare la gestione del loro patrimonio, gli enti locali approvano dei programmi di alienazione di beni immobili inutilizzati o che non si prevede di utilizzare nel decennio successivo. In alternativa all'alienazione, per prevenire incidenti, per migliorare la qualità del tessuto urbanistico e per ridurre i costi di manutenzione, i comuni e le comunità possono abbattere gli immobili non utilizzati. Per i fini di pubblico interesse gli immobili possono essere anche ceduti temporaneamente in uso a soggetti privati oppure concessi a privati o per attività finalizzate a concorrere al miglioramento dell'economia locale, oppure per attività miste pubblico – private. Anche la L.P 23/90, contiene alcune disposizioni volte alla valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico, disciplinando le diverse fattispecie: in particolare il comma 6-ter dell'art- 38 della legge 23/90 prevede che: *“Gli enti locali possono cedere a titolo gratuito alla Provincia, in proprietà o in uso, immobili per essere utilizzati per motivi di pubblico interesse, in relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, e nell'ambito dell'esercizio delle competenze relative ai percorsi di istruzione e di formazione del secondo ciclo e di quelle relative alle infrastrutture stradali. In caso di cessione in uso la Provincia può assumere anche gli oneri di manutenzione straordinaria e quelli per interventi di ristrutturazione e ampliamento. Salvo diverso accordo con l'ente locale, gli immobili ceduti in proprietà non possono essere alienati e, se cessa la destinazione individuata nell'atto di trasferimento, sono restituiti a titolo gratuito all'ente originariamente titolare. In relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, gli enti locali, inoltre, possono cedere in uso a titolo gratuito beni mobili e immobili del proprio patrimonio ad altri enti locali, per l'esercizio di funzioni di competenza di questi ultimi”*.

Il Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2017 prevede che vengano eliminati sia il divieto di acquisto di immobili a titolo oneroso previsto dall'art. 4 bis, comma 3, della legge finanziaria provinciale 27.12.2010, n. 27, sia i limiti alla spesa per acquisto di autovetture e arredi previsti dall'art. 4 bis, comma 5.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, ha individuato, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi ha individuato quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

Al momento di redazione del Documento Unico di Programmazione non sono state previste entrate relative ad alienazioni di beni mobili ed immobili.

ALIENAZIONI BENI MOBILI	VALORE A BILANCIO		
	2018	2019	2020
<b>TOTALE ALIENAZIONE MOBILI</b>			
ALIENAZIONI BENI IMMOBILI	VALORE A BILANCIO		
	2018	2019	2020

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

#### 3.8.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

EQUILIBRIO GENERALE							
	2018	2019	2020		2018	2019	2020
<b>Entrata</b>				<b>Uscita</b>			
UTILIZZO AVANZO				DISAVANZO			
FONDO PLUIRENNALE VINCOLATO	597.426,88	12.300,00	12.300,00				
TITOLO 1 Entrate ricorrenti di natura tributaria contributiva perequativa	264.895,00	264.925,00	270.225,00	TITOLO 1 Spese correnti	761.332,00	706.957,00	705.057,00
TITOLO 2 Trasferimenti correnti	268.906,00	243.096,00	235.896,00	TITOLO 2 Spese in conto capitale	1.131.226,88	245.010,00	190.710,00
TITOLO 3 Entrate extratributarie	270.580,00	227.230,00	227.230,00				
TITOLO 4 Entrate in conto capitale	533.800,00	245.010,00	190.710,00	TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziaria			
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
<b>Totale entrate finali</b>	<b>1.338.181,00</b>	<b>980.261,00</b>	<b>924.061,00</b>	<b>Totale uscite finali</b>	<b>1.892.558,88</b>	<b>951.967,00</b>	<b>895.767,00</b>
TITOLO 6 Accensione prestiti				TITOLO 4 Rimborso prestiti	43.049,00	40.594,00	40594
TITOLO 7 Anticipazioni di tesoreria	166.100,00			Chiusura anticipazioni di tesoreria	166.100,00		
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	616.000,00	616.000,00	616.000,00	TITOLO 5 Spese per conto terzi e partite di giro	616.000,00	616.000,00	616.000,00
<b>Totale titoli</b>	<b>2.120.281,00</b>	<b>1.596.261,00</b>	<b>1.540.061,00</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>2.717.707,88</b>	<b>1.608.561,00</b>	<b>1.552.361,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>2.717.707,88</b>	<b>1.608.561,00</b>	<b>1.552.361,00</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO USCITE</b>	<b>2.717.707,88</b>	<b>1.608.561,00</b>	<b>1.552.361,00</b>

EQUILIBRIO CORRENTE							2018	2019	2020
<b>Entrata</b>									
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti						(+)		12.300,00	12.300,00
Titoli 1 - 2 - 3						(+)	804.381,00	735.251,00	733.351,00
<b>Totale</b>							<b>804.381,00</b>	<b>747.551,00</b>	<b>745.651,00</b>
<b>Uscita</b>									
Titolo 1- spese correnti di cui						(-)	761.332,00	706.957,00	705.057,00
fondo pluriennale vincolato									
fondo crediti di dubbia esigibilità							5000,00	5300,00	6000,00
Titolo 4 - Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						(-)	43.049,00	40.594,00	40.594,00
<b>Totale</b>							<b>804.381,00</b>	<b>747.551,00</b>	<b>745.651,00</b>
<b>Somma finale</b>							-	-	-
<b>Altre poste differenziali per eccezioni previste da norme di legge</b>									
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						(-)			
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>							-	-	-

EQUILIBRIO di CASSA					2018	2018
<b>Entrata</b>			<b>Uscita</b>			
FONDO DI CASSA		136.941,58				
TITOLO 1	contributiva perequativa	282.689,85	TITOLO 1	Spese correnti		1.000.426,99
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	400.763,04	TITOLO 2	Spese in conto capitale		1.495.440,12
TITOLO 3	Entrate extratributarie	302.982,31				
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.096.183,42	TITOLO 3	Spese per incremento di attività finanziaria		
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-				
<b>Totale entrate finali</b>		<b>3.082.618,62</b>	<b>Totale spese finali</b>			<b>2.495.867,11</b>
TITOLO 6	Accensione prestiti		TITOLO 4	Rimborso prestiti		43049
TITOLO 7	Anticipazioni di tesoreria	166.100,00	TITOLO 5	Chiusura anticipazioni di tesoreria		166.100,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	618.846,94	TITOLO 7	Spese per conto terzi e partite di giro		647.437,15
<b>Totale titoli</b>		<b>3.867.565,56</b>	<b>Totale titoli</b>			<b>3.352.453,26</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>		<b>4.004.507,14</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO USCITE</b>			<b>3.352.453,26</b>

EQUILIBRIO CONTO CAPITALE				
		2018	2019	2020
<b>Entrata</b>				
Utilizzo avanzo di amministrazione	(+)			
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	(+)	597.426,88		
Entrate titoli 4 -5 6	(+)	533.800,00	245.010,00	190.710,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)			
Titolo 5.02 Riscossione crediti a breve termine	(-)			
Titolo 5.03 Riscossione crediti a medio-lungo termine	(-)			
Titolo 5.04 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)			
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)			
Entrate Accensioni di prestiti destinate a estinazione anticipata di prestiti	(-)			
<b>Totale</b>		1.131.226,88	245.010,00	190.710,00
<b>Uscita</b>				
Titolo 2 - spese in conto capitale	(+)	1.131.226,88	245.010,00	190.710,00
di cui fondo pluriennale vincolato		597.426,88		
Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)			
<b>Totale</b>		1.131.226,88	245.010,00	190.710,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>		0,00	0,00	0,00

### 3.8.2 Vincoli di finanza pubblica

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

L' art. 9 della Legge n. 243 del 24 dicembre 2012 declina gli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali in relazione al conseguimento, sia in fase di programmazione che di rendiconto, di un valore non negativo, in termini di competenza tra le entrate e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'articolo 10. Ai fini della specificazione del saldo, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4, 5 dello schema di bilancio previsto dal D.lgs. 118/2011 e le spese finali sono quelle ascrivibili al titolo 1, 2, 3 del medesimo schema.

Il comma 1- bis specifica che, per gli anno 2017 – 2019, con 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.



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

L'art. 65, comma 4 del DDL di bilancio 2017 prevede che, per gli anni 2017-2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza sia considerato il Fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento. Inoltre, il comma 6 del medesimo articolo, stabilisce che, al fine di garantire l'equilibrio nella fase di previsione, in attuazione del comma 1 dell'art. 9 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, al bilancio di previsione è allegato il prospetto dimostrativo del rispetto del saldo di finanza pubblica, previsto nell'allegato n. 9 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, vigente alla data dell'approvazione di tale documento contabile.

Con legge di stabilità 2017 approvata con Legge 11 dicembre 2016, n.232 e pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n.297 del 21 dicembre 2016, sono stabilite le modalità di calcolo del vincolo di finanza pubblica per il triennio 2017 – 2019 come da prospetto che segue:

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	12.300,00	12.300,00
B) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito )	(+)	597.426,88		
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	264.895,00	264.925,00	270.225,00
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	268.906,00	243.096,00	235.896,00
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni)	(-)	0,00		
D3) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	(-)	0,00		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	0,00	0,00	0,00
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	270.580,00	227.230,00	227.230,00
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	533.800,00	245.010,00	190.710,00
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)	(+)	1.338.181,00	980.261,00	924.061,00
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	749.032,00	694.657,00	692.757,00
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	(+)	12.300,00	12.300,00	12.300,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente <sup>(1)</sup>	(-)	5.000,00	5.300,00	6.000,00
I4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
I5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00

I6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
I7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(+)	756.332,00	701.657,00	699.057,00
L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	533.800,00	245.010,00	190.710,00
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito	(+)	597.426,88		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale <sup>(1)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	(-)	0,00		
L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(+)	1.131.226,88	245.010,00	190.710,00
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		1.887.558,88	946.667,00	889.767,00
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		48.049,00	45.894,00	46.594,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale) <sup>(3)</sup>	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 732, Legge di stabilità 2016 (patto nazionale orizzontale)(solo per gli enti locali) <sup>(4)</sup>	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 220/2010 anno 2014 (solo per gli enti locali) <sup>(5)</sup>	(-)/(+)	0,00		
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 480 e segg. dell'articolo 1 della legge n. 190/2014 anno 2015 (solo per gli enti locali) <sup>(5)</sup>	(-)/(+)	0,00	0,00	
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2014 (solo per gli enti locali) <sup>(5)</sup>	(-)/(+)	0,00		

<b>Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2015 (solo per gli enti locali)<sup>(5)</sup></b>	<b>(-)/(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali)<sup>(6)</sup></b>		48.049,00	45.894,00	46.594,00

### **3.9. 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.

Attualmente gli enti sono soggetti alle seguenti tipologie di vincoli:

- generale contenimento della spesa corrente: secondo quanto stabilito dal comma 1-bis dell'art. 8 della L.P. 27/2010, il protocollo di intesa in materia di finanza locale individua la riduzione delle spese di funzionamento, anche a carattere discrezionale, che è complessivamente assicurata dall'insieme dei comuni e unione di comuni. Gli enti locali adottano un piano di miglioramento per l'individuazione delle misure finalizzate a razionalizzare e ridurre le spese correnti, nei termini e con le modalità stabilite dal protocollo di intesa in materia di finanza locale;
- limiti nell'assunzione per il triennio 2015-2017: i comuni e le comunità, salvo le deroghe specificatamente previste dalla normativa vigente, possono assumere personale a tempo indeterminato nel limite del 25 per cento della spesa corrispondente alle cessazioni dal servizio verificatesi presso gli enti locali della provincia nell'anno precedente; il Consiglio delle autonomie locali rileva, con cadenza almeno semestrale, la spesa disponibile per nuove assunzioni e definisce le sue modalità di utilizzo, eventualmente anche attraverso diretta autorizzazione agli enti richiedenti.

Il Protocollo di intesa per l'anno 2017 conferma il blocco delle assunzioni di ruolo e non di ruolo per comuni e comunità e prevede che: *“come per il 2016, è consentita l'assunzione di personale di ruolo, con concorso, solo per sostituire personale cessato dal servizio; le assunzioni sono possibili nella misura complessiva del 25 per cento dei risparmi ottenuti nell'anno precedente su tutto il comparto, al netto del risparmio derivante da prepensionamenti su posti dichiarati in eccedenza e dallo spostamento di personale per mobilità verso altro ente.*

*Il risparmio utilizzabile è calcolato dal Consiglio delle autonomie locali, che autorizza le nuove assunzioni agli enti richiedenti. Per i servizi gestiti in forma associata obbligatoria ai sensi dell'art. 9 bis della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3, le richieste per sostituzione di personale devono essere presentate dai comuni capofila ovvero sottoscritte dalla maggioranza dei sindaci che formano l'ambito di riferimento; i comuni che hanno adottato piani di prepensionamento calcolano e utilizzano autonomamente la quota di risparmio derivante da cessazioni di proprio personale*

*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'articolo 9 bis della l.p. n. 3 del 2006.*

*Le parti si impegnano a valutare l'impatto dell'applicazione del limite al turn-over sui comuni e a definire, entro il 30 aprile 2017, standard di copertura delle dotazioni di personale da parte degli enti locali, in relazione a parametri indicativi di fabbisogno, allo scopo di rideterminare eventualmente la percentuale di risparmio utilizzabile per nuove assunzioni allo scopo di superare le disomogeneità di presenza e distribuzione delle risorse umane sul territorio.*

*Oltre alle assunzioni che utilizzano i risparmi derivanti da cessazioni, sono previste alcune deroghe generali per: 1. il personale necessario per assolvere adempimenti obbligatori, previsti da disposizioni statali o provinciali o per assicurare servizi pubblici essenziali; 2. le assunzioni il cui onere è coperto da finanziamento dello Stato, della comunità europea o provinciale, nella misura della copertura della spesa; 3. il personale del servizio socio-assistenziale nella misura necessaria a assicurare i livelli essenziali di prestazione; 4. per la sostituzione delle figure di operaio presenti in servizio alla data del 31.12.2014.*

*I comuni istituiti mediante processi di fusione attivati entro il turno elettorale generale del 2015 e i nuovi comuni nati da processi di fusione dopo il turno elettorale del 2015, possono assumere fino a due unità di personale, di cui eventualmente al massimo una di ruolo, per sostituire personale che era in servizio nelle dotazioni degli enti coinvolti nella fusione alla data del 31.12.2013.*

*Gli enti locali possono sempre assumere personale di ruolo con mobilità, non solo per sostituire unità cessate dal servizio, purché all'interno del comparto delle Autonomie locali della Provincia di Trento.*

*In deroga al blocco delle assunzioni a tempo determinato, è consentita la sostituzione di personale assente che ha diritto alla conservazione del posto o alla riduzione dell'orario di servizio (previa verifica della possibilità*

di messa a disposizione di personale, anche a tempo parziale da parte degli altri enti).

E' possibile assumere personale stagionale, senza incremento della spesa complessiva per il personale registrata nell'anno 2014.

Per il personale di polizia locale, rimane confermato il regime previsto per le assunzioni del restante personale; le parti si impegnano, entro il 30 aprile 2017, a definire il fabbisogno di personale in relazione alla copertura dei livelli minimi del servizio."

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 è 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.

Qui sotto, vengono, invece, schematicamente rappresentati alcuni elementi relativi al personale del Comune, ritenuti importanti nella fase di programmazione e viene programmato il fabbisogno di personale rispetto agli anni assunti a riferimento.

Categoria e posizione economica	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA			IN SERVIZIO			DI CUI NON DI RUOLO
	Tempo pieno	Part-time	Totale	Tempo pieno	Part-time	Totale	Totale
Segretario (in convenzione)	1		1	0	1	1	0
A	0	0	0	0	1	1	1
B base	2	0	2	0	0	0	0
B evoluto	0	0	0	1	0	1	1
C base	3	0	3	2	0	2	0
C evoluto	1	0	1	1	0	1	0
<b>TOTALE</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>2</b>

<b>EVOLUZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO – macroaggregato “Redditi da lavoro dipendente”</b>					
2015	2016	2017	2018	2019	2020
219.886,65	210.383,42	290.415,69	215.070,00	209.270,00	207.770,00

<b>EVOLUZIONE DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO SUDDIVISI PER CATEGORIA</b>			
Categoria	01.01.2016	01.01.2017	PREVISIONE AL 01.01.2018
A	0	0	0
B base	1	1	0
B evoluto	0	0	0
C base	2	2	2
C evoluto	1	1	1
D base	0	0	0
D evoluto	0	0	0

## 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.

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."*

#### 0101 Programma 01 Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

Nello specifico sono previste le spese relative all'indennità di carica degli amministratori, al compenso all'organo di controllo, per gemellaggi e rappresentanza, per la stampa del giornalino comunale e per l'assicurazione R.C. amministratori.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>45.500,00</b>	<b>45.500,00</b>	<b>44.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>45.500,00</b>	<b>45.500,00</b>	<b>44.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

### **0102 Programma 02 Segreteria generale**

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Nello specifico sono previste le spese del personale del Servizio Segreteria, l'anticipo del T.F.R., le spese di funzionamento, le spese contrattuali ed i diritti di rogito.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>124.610,00</b>	<b>124.610,00</b>	<b>124.410,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>124.610,00</b>	<b>124.610,00</b>	<b>124.410,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

### **0103 Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Nello specifico sono previste le spese per il personale dell'ufficio ragioneria e le spese di funzionamento.



Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>62.230,00</b>	<b>61.930,00</b>	<b>60.230,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>62.230,00</b>	<b>61.930,00</b>	<b>60.230,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

#### **0104 Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Nello specifico sono previste le spese del personale dell'Ufficio Tributi, le spese di funzionamento, gli sgravi e la restituzione di tributi, le spese di riscossione.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>7.940,00</b>	<b>7.940,00</b>	<b>7.940,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>7.940,00</b>	<b>7.940,00</b>	<b>7.940,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## **0105 Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari.

Nello specifico sono previste le spese per la manutenzione ordinaria del patrimonio.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>3.675,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>4.415,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## **0106 Programma 06 Ufficio tecnico**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente.

Nello specifico sono previste le spese del personale dell'Ufficio Tecnico, le spese di funzionamento dell'ufficio e per prestazioni professionali per perizie e consulenze tecniche.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>8.050,00</b>	<b>5.050,00</b>	<b>5.050,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>40.700,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00

	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>48.750,00</b>	<b>19.050,00</b>	<b>19.050,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## **0107 Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Nello specifico sono previste le spese del personale dell'Ufficio Anagrafe e le spese di funzionamento dell'ufficio.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>52.000,00</b>	<b>52.000,00</b>	<b>52.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>52.000,00</b>	<b>52.000,00</b>	<b>52.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## **0110 Programma 10 Risorse Umane**

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni. Nello specifico sono previste le spese per il personale adibito al servizio, il fondo progressione orizzontale previsto

dal contratto, le spese per il servizio mensa, le spese per la formazione e l'aggiornamento del personale, per eventuali concorsi e per la sicurezza dei lavoratori e per l'assicurazione responsabilità patrimoniale.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>8.220,00</b>	<b>8.220,00</b>	<b>8.220,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>8.220,00</b>	<b>8.220,00</b>	<b>8.220,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## **0111 Programma 11 Altri servizi generali**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

Nello specifico sono previste le spese generali non ripartite nei singoli servizi, quali: utenze, pulizie uffici, riscaldamento, iva da versare all'erario, manutenzione impianti termici con assunzione terzo responsabile, manutenzione e aggiornamento sito web istituzionale, spese per liti e giudiziali a difesa del Comune.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>75.277,00</b>	<b>77.677,00</b>	<b>77.977,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>2.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>77.277,00</b>	<b>78.677,00</b>	<b>78.977,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	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.”*

### 0301   Programma 01      Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo(temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Nello specifico sono previste le spese del personale del Servizio Polizia Locale, le spese di funzionamento dell'ufficio, di gestione degli automezzi e la quota relativa al rimborso delle sanzioni ai comuni convenzionati e alla Provincia. Attualmente il servizio è gestito in forma di gestione associata sovracomunale.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## 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.”*

## **0401 Programma 01 Istruzione prescolastica**

Amministrazione, gestione e funzionamento della scuola dell'infanzia situata sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia.

Nello specifico sono previste le spese del personale ausiliario della scuola dell'infanzia, le spese di funzionamento e l'acquisto di mobili e attrezzature.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>73.430,00</b>	<b>61.230,00</b>	<b>61.230,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>73.430,00</b>	<b>61.230,00</b>	<b>61.230,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## **0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e superiore situate sul territorio comunale. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni, le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore.

Nello specifico sono previste le spese di funzionamento delle scuole elementari e medie e le spese per il finanziamento dell'Istituto Comprensivo Fondo-Revò tramite il Comune di Fondo - capofila.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>24.130,00</b>	<b>24.130,00</b>	<b>24.130,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>	<b>26.130,00</b>	<b>26.130,00</b>	<b>26.130,00</b>
di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
di cui FPV	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

#### **0406 Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione**

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri, le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico e le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione. Nello specifico sono previste le spese relative all'acquisto di generi alimentari per la mensa della scuola materna.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
di cui già impegnate		0,00	0,00	0,00
di cui FPV		0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
di cui già impegnate		0,00	0,00	0,00
di cui FPV		0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
di cui già impegnate		0,00	0,00	0,00
di cui FPV		0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
di cui già impegnate		0,00	0,00	0,00
di cui FPV		0,00	0,00	0,00
previsione di cassa		0,00	0,00	0,00

#### **MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali i**

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."



## **0501 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico**

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

Nello specifico sono previste le spese per la Casa Sociale relative ad utenze ed al normale funzionamento e in parte capitale quelle per interventi di manutenzione straordinaria.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>9.280,00</b>	<b>9.280,00</b>	<b>9.280,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>55.037,78</b>	<b>23.510,00</b>	<b>1.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>64.317,78</b>	<b>32.790,00</b>	<b>10.280,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## **0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche.

Nello specifico sono previste le spese per le attività culturali e per la gestione del Punto Lettura, nonché i contributi in ambito culturale.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>21.900,00</b>	<b>18.900,00</b>	<b>18.900,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00



<b>Spesa per investimenti</b>		<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>24.400,00</b>	<b>21.400,00</b>	<b>21.400,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

### 0601 Programma 01 Sport e tempo libero

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...).

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni.

Nello specifico sono previste le spese di funzionamento e di manutenzione ordinaria delle strutture sportive, le utenze, le spese per la promozione della attività sportive ed i contributi in ambito sportivo.

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>3.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## 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."

### 0701 Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico.

Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica.

Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù).

Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Nello specifico sono previste le spese per la manutenzione delle infrastrutture dell'area sosta camper, la quota associativa A.P.T. e le spese per la manutenzione straordinaria di alcuni alloggi della Casa per Ferie Madonna della Neve.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>16.900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## 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."

## **0801 Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..).

Nello specifico sono previste le spese per il funzionamento dell'ufficio tecnico e della commissione edilizia. In conto capitale sono stanziati le spese per la redazione degli elaborati tecnici alle varianti al PRG.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>23.413,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>25.413,87</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## **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."

## **0902 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale.

Nello specifico sono previste le spese inerenti la manutenzione dei parchi e giardini e per la salvaguardia del territorio e dell'ambiente.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>252.700,00</b>	<b>2.700,00</b>	<b>2.700,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

#### **0904 Programma 04 Servizio idrico integrato**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue). Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

Nello specifico sono previste le spese inerenti le spese di gestione del servizio e per la manutenzione della rete idrica comunale. I canoni di concessione derivazioni idriche da versare alla P.A.T. In conto capitale sono previste le spese per interventi di manutenzione straordinaria della rete acquedottistica.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>24.300,00</b>	<b>23.400,00</b>	<b>23.400,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>141.324,16</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00

	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>165.624,16</b>	<b>28.400,00</b>	<b>28.400,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## **0905 Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Nello specifico sono previste le spese di gestione del servizio di vigilanza boschiva (quota parte che viene trasferita al comune di Brez in base ad apposita convenzione), le spese per il taglio e l'esbosco del legname, le spese per le migliorie boschive da versare alla P.A.T. e le spese per la fornitura dei buoni legna alle famiglie.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>52.940,00</b>	<b>22.440,00</b>	<b>22.440,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>27.756,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>80.696,60</b>	<b>22.440,00</b>	<b>22.440,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## **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 coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità".

## **1005 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi

di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai.

Comprende le spese per gli impianti semaforici.

Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Nello specifico sono previste le spese del personale del cantiere comunale, le spese inerenti la manutenzione ordinaria delle strade comunali, la gestione dei mezzi adibiti a tale servizio, le spese per la segnaletica e per il funzionamento e la manutenzione dell'impianto di illuminazione pubblica. In conto capitale sono previste le spese per la manutenzione straordinaria di strade comunali ed interpoderali, per l'adeguamento della rete di illuminazione pubblica secondo quanto stabilito nel Piano Regolatore (PRIC) II<sup>a</sup> lotto, per l'installazione di nuove telecamere implementando il sistema di videosorveglianza già presente sul territorio, per il completamento delle opere già appaltate quali la sistemazione della strada "Via Dante Alighieri – loc. Villa" e "la realizzazione di nuovi spazi pubblici all'interno dell'abitato di Castelfondo e Raina in C.C. Castelfondo".

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>86.850,00</b>	<b>80.750,00</b>	<b>80.750,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>567.754,47</b>	<b>197.000,00</b>	<b>165.210,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>654.604,47</b>	<b>277.750,00</b>	<b>245.960,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## 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."

### 1101 Programma 01 Sistema di protezione civile

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Nello specifico è previsto il contributo ordinario concesso annualmente al Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>3.500,0</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

### 1201 Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Nello specifico sono previste le spese di gestione dell'asilo nido (quota parte che viene trasferita al comune di Cagnò ed all'Unione dei Comuni Alta Val di Non in base ad apposita convenzione) e per il servizio tagesmutter.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00



	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

### **1203 Programma 03 Interventi per gli anziani**

Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.).

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Nello specifico sono previste le spese per l'agevolazione concessa alle utenze domestiche composte da almeno un soggetto che per malattia o handicap, produce una notevole quantità di tessili sanitari (rifiuti di tipo indifferenziato come pannolini e pannoloni).

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

### **1209 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale**

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia, le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.



Nello specifico sono previste le spese relative alla manutenzione ordinaria e gestione dei cimiteri, nonché le spese per il servizio di necroforo-fossore.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>4.100,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>4.100,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>4.100,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>4.100,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

## 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."

### 1503 Programma 03 Sostegno all'occupazione

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Nello specifico sono previste le spese per il sostegno all'occupazione attraverso lavori socialmente utili, quali *Intervento 19 e Intervento 19 Servizio Custodia e Vigilanza* in forma sovracomunale per il periodo 2016-2020.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00

	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	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."

### 2001 Programma 01 Fondo di riserva

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>11.000,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>11.000,00</b>
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>11.000,00</b>	<b>10.300,00</b>	<b>11.000,00</b>

## 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."

### 5002 Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Nello specifico si tratta del rimborso della quota di ammortamento dell'anticipazione per revisione piano gestione forestale aziendale concessa nel 2014 e le quote annuali di recupero derivanti dall'operazione di estinzione anticipata mutui contabilizzata sul bilancio di previsione 2018-2020 come disposto dalla Corte di Conti nell'ambito dell'attività di controllo sulla gestione finanziaria degli Enti Locali:

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Spese per il rimborso della quota di ammortamento dei mutui in ammortamento		43.049,00	40.594,00	40.594,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>43.049,00</b>	<b>40.594,00</b>	<b>40.594,00</b>

**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".

**6001   Programma 01      Restituzione anticipazioni di tesoreria**

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.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Rimborso al Tesoriere dell'anticipazione di cassa		166.100,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>166.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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."

**9901   Programma 01      Servizi per conto terzi - Partite di giro**

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Servizi per conto terzi e partite di giro		616.000,00	616.000,00	616.000,00
<b>TOTALE SPESE DEL PROGRAMMA</b>		<b>616.000,00</b>	<b>616.000,00</b>	<b>616.000,00</b>

**ALLEGATO 1 - PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA FUSIONE**

Viene rinviato in attesa della legge istitutiva del nuovo comune a seguito del referendum.