

COMUNE DI CEMBRA LISIGNAGO
PROVINCIA DI TRENTO

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2022 - 2024**

PREMESSA

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

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

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

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

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

Con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 maggio 2018 sono state apportate delle modifiche all'allegato 4/1 – del D.Lgs. 118/2011 ed in particolare sono stati ridotti i contenuti del Dup semplificato per i comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti.

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. la disponibilità e la 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. la coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

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

Con Protocollo di intesa in materia di finanza locale, il termine per l'approvazione del bilancio 2022-2024 e del Dup, è stato differito al 31 marzo 2022, tenuto conto che tale scadenza è stata stabilita a livello statale e il protocollo provinciale prevede di uniformarsi a tale termine.

Il DUP semplificato del Comune di Cembra Lisignago per il periodo 2022-2024 viene strutturato come segue:

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

ANALISI DI CONTESTO

**CARATTERISTICHE GENERALI DELLA
POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA
INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE**

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022 - 2024

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento	2011	n°	2344
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno (art. 110 D.L.vo 77/95)		n°	2308
di cui: maschi		n°	1182
femmine		n°	1126
nuclei famigliari		n°	945
comunità/convivenze		n°	3
1.1.3 - Popolazione al 1.1. 2021 (penultimo anno precedente)		n°	2308
1.1.4 - Nati nell'anno	n°	30	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n°	33	
saldo naturale		n°	-3
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n°	58	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n°	64	
saldo migratorio		n°	-6
1.1.8 - Popolazione al 31.12 2308 (penultimo anno precedente)		n°	2.299
di cui:			
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n°	155
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n°	188
1.1.11 - In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		n°	365
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n°	1113
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n°	478
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2021		1,30
	2020		0,48
	2019		0,68
	2018		0,90
	2017		1,11
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2021		1,44
	2020		2,03
	2019		1,19
	2018		1,37
	2017		1,62
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente			
abitanti		n°	
entro il		n°	
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:			
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:			

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022 - 2024

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km ^q .		24,13	
1.2.2 - RISORSE IDRICHE			
* Laghi	n°	1	* Fiumi e Torrenti n° 5
1.2.3 - STRADE			
* Statali Km		* Provinciali Km 7	* Comunali Km 43
* Vicinali Km		* Autostrade Km	
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione	
* Piano regolatore adottato	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	Delibera del Consiglio Comunale n. 1 dd. 12.02.2020 (Adozione d	
* Piano regolatore approvato	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
* Programma di fabbricazione	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
* Industriali	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
* Artigianali	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
* Altri strumenti (specificare)			
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 12, comma 7, D. L.vo 77/95) si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>			
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P			
P.I.P			

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022 - 2024

1.3 - SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1			
Q.F.	PROFILO PROFESSIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	N° IN SERVIZIO
	Categoria A Unico	3	1
	Categoria B	5	5
	Categoria C	13	13
	Categoria D	1	1
	Segretario Comunale 3^ classe	1	1
	Categoria B - Legge 68/1999	0	1

1.3.1.2 Totale personale al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo	n*	21
fuori ruolo	n*	1

1.3.2 - STRUTTURE

TIPOLOGIA			ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
			Anno	2021	Anno	2022	Anno	2023	Anno	2024		
1.3.2.1 - Asili nido	n°	1	posti n°	29	posti n°	30	posti n°	30	posti n°	30		
1.3.2.2 - Scuole materne	n°	2	posti n°	80	posti n°	80	posti n°	80	posti n°	80		
1.3.2.3 - Scuole elementari	n°	1	posti n°	160	posti n°	160	posti n°	160	posti n°	160		
1.3.2.4 - Scuole medie	n°	1	posti n°	130	posti n°	130	posti n°	130	posti n°	130		
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n°		posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0		
1.3.2.6 - Farmacie comunali			n°	0	n°	0	n°	0	n°	0		
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.												
	- bianca			10		10		10		10		
	- nera			10		10		10		10		
	- mista			2		2		0		0		
1.3.2.8 - Esistenza depuratore			si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>		
1.3.2.9 - Rete acquedotto in KM.			13		13		13		13			
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato			si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>		
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini			n°	3	n°	3	n°	3	n°	3		
			hq.	30	hq.	30	hq.	30	hq.	30		
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica			n°	500	n°	500	n°	500	n°	500		
1.3.2.13 - Rete gas in Km.			0		0		0		0			
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali:			10010		10010		10010		10010			
	- civile		0		0		0		0			
	- industriale		0		0		0		0			
	- racc, diff.ta		si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>		
1.3.2.15 - Esistenza scarica			si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>		
1.3.2.16 - Mezzi operativi			n°	4	n°	4	n°	4	n°	4		
1.3.2.17 - Veicoli			n°	6	n°	6	n°	6	n°	6		
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati			si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>		
1.3.2.19 - Personal computer			n°	22	n°	22	n°	22	n°	22		
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)												

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2022 - 2024

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno	2021	Anno	2022	Anno	2023	Anno	2024
1.3.3.1 - CONSORZI	n°		n°		n°		n°	
1.3.3.2 - AZIENDE	n°	2	n°	2	n°	2	n°	2
1.3.3.3 - ISTITUZIONI	n°		n°		n°		n°	
1.3.3.4 - SOCIETA' DI CAPITALI	n°	2	n°	2	n°	2	n°	2
1.3.3.5 - CONCESSIONI	n°		n°		n°		n°	

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

1.3.3.1.2 - Comune/i associato/i (indicare il n° tot. e nomi) Tot. comuni associati n°

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

AZIENDA SPECIALE IGIENE AMBIENTALE (ASIA)
AZIENDA PROMOZIONE TURISTICA APT PINE' CEMBRA

1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

ASIA - CIRCA 35 COMUNI DELLA PROVINCIA DI TRENTO

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A.

TRENTINO DIGITALE
TRENTINO RISCOSSIONI

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i

GRAN PARTE DEI COMUNI TRENTINI

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n°

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

ANALISI DELLE RISORSE

Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	628.911,35	557.935,57	616.800,00	611.800,00	601.800,00	596.800,00	-0,81	
Trasferimenti correnti	812.213,40	1.280.374,12	1.058.244,00	968.245,00	936.155,00	924.750,00	-8,50	
Extratributarie	1.005.180,22	862.416,06	1.342.217,00	917.473,90	889.228,90	882.228,90	-31,64	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.446.304,97	2.700.725,75	3.017.261,00	2.497.518,90	2.427.183,90	2.403.778,90	-17,23	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	0,00	0,00	123.986,11	100.822,66	0,00	0,00	-18,68	
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.446.304,97	2.700.725,75	3.141.247,11	2.598.341,56	2.427.183,90	2.403.778,90	-17,28	

Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6		
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti Accensione mutui passivi Altre accensioni prestiti Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento - finanziamento investimenti	930.324,92	902.208,13	4.372.268,28	4.195.446,73	1.022.500,00	712.500,00	-4,04	
	50.041,74	50.079,07	17.793,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-43,80	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	517.529,94	474.789,06	0,00	0,00	-8,26	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00				
	0,00	0,00	0,00	0,00				
	980.366,66	952.287,20	4.907.591,22	4.680.235,79	1.032.500,00	722.500,00	-4,63	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Riduzione di attività finanziarie Anticipazioni di cassa	41.710,09	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	
	41.710,09	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	
	3.468.381,72	3.653.012,95	8.448.838,33	7.678.577,35	3.859.683,90	3.526.278,90	-9,12	

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	1	2	3	4	5	6
						7
Imposte tasse e proventi assimilati	628.911,35	557.935,57	616.800,00	611.800,00	601.800,00	596.800,00
Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	628.911,35	557.935,57	616.800,00	611.800,00	601.800,00	596.800,00
						-0,81

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA						
	ALIQUOTE IMU		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)	
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsionale annuale
IMU I ^a Casa	0,00	0,00	0,00	0,00		
IMU II ^a Casa	0,00	0,00	0,00	0,00		
Fabbricati produttivi	0,00	0,00			0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00

Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	812.213,40	1.280.374,12	1.058.244,00	968.245,00	936.155,00	924.750,00	-8,50	
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	812.213,40	1.280.374,12	1.058.244,00	968.245,00	936.155,00	924.750,00	-8,50	

Entrate extratributarie

ENTRATE	TREND STORICO			Esercizio in corso (previsione)	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Previsione del bilancio annuale		1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2					3	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	714.650,18	590.682,41	639.872,00	684.811,00	660.566,00	653.566,00	7,02	
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	7.426,73	3.657,00	411.045,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	-98,91	
Interessi attivi	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	
Altre entrate da redditi di capitale	0,00	205,16	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00	
Rimborsi e altre entrate correnti	283.103,31	267.871,49	291.100,00	228.012,90	224.012,90	224.012,90	-21,67	
TOTALE	1.005.180,22	862.416,06	1.342.217,00	917.473,90	889.228,90	882.228,90	-31,64	

Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			Esercizio in corso (previsione)	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Previsione del bilancio annuale		1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3		4	5	6	
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	790.799,50	728.926,91	3.824.048,18	3.666.357,55	810.081,00	500.081,00	-4,12	
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	139.525,42	167.111,09	544.301,10	529.089,18	212.419,00	212.419,00	-2,79	
Altre entrate in conto capitale	50.041,74	56.249,20	21.712,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-53,94	
TOTALE	980.366,66	952.287,20	4.390.061,28	4.205.446,73	1.032.500,00	722.500,00	-4,21	

Proventi ed oneri di urbanizzazione

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi ed oneri di urbanizzazione	50.041,74	50.079,07	17.793,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-43,80
	TOTALE	50.041,74	50.079,07	17.793,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Accensione di prestiti

ENTRATE	TREND STORICO			Esercizio in corso (previsione)	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Previsione del bilancio annuale		1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3		4	5	6	
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANALISI DELLE RISORSE

Entrate da riduzione di attività finanziarie e Anticipazioni di cassa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2019 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Anticipazioni di cassa	41.710,09	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00		0,00
TOTALE	41.710,09	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00		0,00

Linee del programma di mandato 2020-2025

Adeguamento del documento unico di programmazione (DUP) in occasione del bilancio di previsione 2022

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

Di seguito viene riportato il programma di mandato della lista "Un futuro in Comune", ponendo in evidenza gli ambiti strategici e le linee di intervento che l'Amministrazione intende portare avanti fino al 2022:

INDIRIZZO GENERALE E METODO DI LAVORO

La proposta amministrativa sarà espressione di continuità rispetto all'amministrazione precedente. Avrà come obiettivo portare a termine alcune progettualità già avviate e metterne in campo di nuove sempre nell'intento di impegnarci a far diventare Cembra Lisignago un "Comune dove sia bello vivere", dove le famiglie, i giovani e gli anziani, ma anche nuove energie economiche e culturali, possano trovare casa e possibilità di esprimersi pienamente.

Trasparenza, partecipazione e dialogo saranno le parole chiave per disciplinare il metodo di lavoro. Trasparenza nella pubblicazione di tutti gli atti amministrativi e le attività del comune sull'albo telematico e sul notiziario comunale. Dialogo e partecipazione della cittadinanza alla vita pubblica e sviluppo di metodologie anche attraverso supporti informatici per facilitare il dialogo diretto con la cittadinanza e che il periodo pandemico che stiamo vivendo ci ha fatto conoscere e comprenderne l'importanza al fine di mantenere un contatto attivo con tutta la popolazione.

Vogliamo sostenere il **confronto con le altre amministrazioni e la Comunità di Valle**, confronto che ci ha permesso di realizzare progetti importanti come il completamento del Teatro, la realizzazione dell'Asilo Nido di Lisignago e la gestione intercomunale dello stesso, la riqualificazione del Lago Santo, l'ampliamento della Rete di Riserve, il sentiero del Dürer, l'individuazione dei criteri per la distribuzione del Fondo statale a sostegno delle attività economiche, artigianali e commerciali. Continueremo a collaborare nella progettazione di opere fondamentali allo

sviluppo turistico e rurale del territorio e nel definire strategie unitarie per far fronte alle continue richieste e difficoltà che mano a mano si presentano.

SVILUPPO ECONOMICO, LAVORO E OCCUPAZIONE

Ci troviamo ad affrontare le conseguenze pesanti legate all'emergenza sanitaria che si è evoluta diventando ora anche economica e sociale, aggravata dalla nuova situazione di guerra in Ucraina che, oltre a comportare perdite di vite umane, porta con sé serie conseguenze umanitarie. A ciò si aggiungono i rincari e le speculazioni che vanno a colpire le materie prime e le risorse energetiche. Sarà necessario mettere in campo energie ed idee, fare rete e sostenere il più possibile le famiglie e le aziende che investono sul territorio in ogni settore produttivo.

Cercheremo di favorire le possibilità di impiego per professionisti, artigiani e manodopera locale, intellettuale, tecnica, artigianale con nuove opere e servizi nel nostro comune.

Collaboreremo con gli altri enti preposti per dare massima attenzione alla promozione della Valle, una realtà ambientale unica, dove i chilometri di terrazzamenti coltivati si integrano con l'ecosistema del torrente Avisio. Faremo in modo di sensibilizzare il nostro territorio perché sappia cogliere le opportunità del turismo diffuso, anche attraverso il proseguimento del processo di certificazione paesaggistica della Valle di Cembra intrapreso negli anni scorsi e che ha visto l'inserimento della Valle di Cembra nel Registro Nazionale dei Paesaggi Rurali Storici.

Piena vicinanza al comparto agricolo, assecondandone le indispensabili esigenze infrastrutturali, gravemente colpite dagli eventi atmosferici del dicembre 2020 e dell'estate 2021. A tale proposito siamo intervenuti già nel corso del 2021 per quanto riguarda i tratti di minor entità (**Nogarivo, Camin, Piagge, Palù, Pizzaga, Vadron e Gian**) ripristinando la viabilità. Per quanto riguarda l'importante smottamento che ha interessato la strada nei pressi di **maso Fontana** la ricerca di finanziamenti provinciali (è stata presentata domanda sul fondo di riserva), la procedura di gestione del sinistro con i privati e l'iter di progettazione hanno richiesto più tempo del previsto. Ciò premesso i lavori sono iniziati nei primi mesi dell'anno e termineranno prima dell'estate.

Continueremo a collaborare con i consorzi di miglioramento fondiario investendo nelle sistemazioni ordinarie e straordinarie della rete stradale e dei sistemi di raccolta delle acque in modo da assicurare accessibilità e lavorabilità delle

campagne. Attenzione particolare sarà posta alla sistemazione del cosiddetto "**Canal Sporco**" che necessita di manutenzione non più procrastinabile. Nel 2020 abbiamo richiesto il contributo statale per la progettazione senza però ottenerlo. Ad inizio anno abbiamo presentato domanda di finanziamento dell'opera su bando del Ministero dell'Interno che finanzia opere per la messa in sicurezza del territorio a rischio idrogeologico.

Anche la viabilità forestale è stata pesantemente segnata dagli eventi calamitosi. In particolare nel corso dell'estate è stato colpito duramente l'alveo del **rio Mercar**. Se il ripristino dei danni è stato in larga misura a carico del servizio bacini montani, come Comune siamo intervenuti in prima battuta per ripristinare la viabilità e abbiamo deciso di riqualificare l'area in prossimità del capitello di Sant'Antonio prevedendo una pavimentazione in smoller sul tratto di strada più compromessa. Continueremo ad impegnarci per valorizzare gli ambienti naturali più rilevanti della nostra montagna come la Maderlina e il Lago Santo, e delle perle culturali dell'arte sacra come le chiese di S. Pietro e S. Leonardo. Proseguirà l'attività di collaborazione con la rete di riserve al fine di costruire e stimolare un'offerta turistica qualitativamente alta. Tutte le misure saranno tese a sostenere il benessere e la qualità della vita a favore di tutti i cittadini e degli ospiti che decideranno di visitare il nostro territorio.

Sul fronte turistico a seguito della riforma del settore e della liquidazione dell'Azienda di promozione Turistica Pinè-Cembra, la programmazione dello sviluppo e le iniziative in ambito turistico in Valle di Cembra saranno coordinate da una nuova associazione (**Associazione Turistica Valle di Cembra - Ente di Terzo Settore**) che avrà un suo rappresentante nell'azienda promozione turistica di Fiemme (ora Fiemme-Pinè-Cembra). Il comune di Cembra Lisignago aderirà, assieme a tutti gli altri enti pubblici della Valle, a questa nuova Associazione attraverso il versamento di una quota proporzionale al numero di abitanti. L'adesione all'associazione garantirà la visibilità e la promozione dell'attività dell'associazione all'interno del circuito dell'APT Fiemme Pinè Cembra, la presenza sul materiale dedicato all'informazione turistica e la possibilità di coinvolgimento in progettualità di sviluppo turistico, nonché di essere fornitori di servizi per la Fiemme Pinè Cembra Card e di usufruire di servizi di assistenza dell'Associazione Turistica Val di Cembra ETS.

LE AZIONI MIRATE

Coerentemente con le modalità di assegnazione delle risorse previste dagli strumenti finanziari a disposizione, alcune opere ritenute strategiche per il paese di Cembra Lisignago e inserite in un **contesto sovracomunale** stanno arrivando al termine di un lungo percorso di concertazione e condivisione a livello di Comunità di Valle. Nello specifico tre sono le opere previste nel comune di Cembra Lisignago:

- Il **collegamento ciclo-pedonale** fra i due abitati di Cembra e Lisignago come parte integrante del più ampio progetto della Cicloavvia che mira a collegare la valle dell'Adige con la Valle di Fiemme attraverso la Val di Cembra. Nello specifico del nostro comune, la tratta permetterà di assicurare un percorso in sicurezza tra i due centri urbani e le attività che vi sono attraversate (R.S.A. di Lisignago, area artigianale Bedin, area artigianale Predole, Pala-Curling).

Nel corso del 2020 la Comunità di Valle ha proceduto con la gara per la progettazione definitiva ed esecutiva ed è stato individuato il progettista. Nel corso del 2021 la Giunta Comunale ha incontrato più volte il progettista incaricato, ing. Cristoforetti, al fine di individuare soluzioni condivise, anche all'interno del gruppo consigliere, nella consapevolezza dell'importanza che l'opera riveste per il miglioramento della viabilità dell'intero abitato.

Una volta definito il tragitto spetterà al Comune procedere con gli espropri delle aree interessate dall'opera per un importo totale stimato in 200.000 €.

- Il collegamento trasversale tra il comune di Cembra Lisignago e il comune di Lona Lases attraverso il ripristino del vecchio ponte sull'Avisio in zona Pozzolago, distrutto durante l'alluvione del 1966. Il comune di Cembra Lisignago è ente capofila, ha inserito a bilancio l'opera nel corso del 2019 (1.185.994,00 €) ed ha già provveduto all'affidamento dell'incarico di progettazione definitiva ed esecutiva ed altri incarichi tecnici necessari alla realizzazione. A seguito della richiesta del Comune di Lona Lases di collocare l'attraversamento più a monte si è reso necessario aggiornare il progetto definitivo e successivamente richiedere i pareri necessari all'autorizzazione dell'opera.
- Supporto allo sviluppo di comparti altamente caratterizzanti del nostro territorio come il paesaggio terrazzato, attraverso il sostegno diretto alla sua manutenzione e il completamento di percorsi atti ad aumentarne la fruibilità da parte dei visitatori. Caso emblematico è la cosiddetta "via

dell'Uva" lungo la quale sono previsti degli interventi di sistemazione anche sul nostro territorio comunale in collaborazione (anche economica) con la comunità di Valle. Il riferimento nello specifico riguarda la realizzazione di un attraversamento carrabile sul Rio Scorzai all'altezza della località Valbona. Nel corso del 2021 è stato affidato l'incarico per procedere con una variante puntuale al fine di rendere urbanisticamente conforme l'opera.

Riguardo il tema della **mobilità in Valle**, si ribadisce la necessità di uno studio di fattibilità approfondito riguardo al collegamento ferroviario Trento-Canazei che possa permettere una valutazione definitiva di quest'opera dal punto di vista tecnico, economico e ambientale. Si ritiene altresì prioritario adeguare la Strada Statale 612 alle esigenze in fatto di sicurezza e ampiezza della sede stradale.

Nel corso del mandato 2016-2021 sono stati aggiornati, rivisti ed uniformati il Piano Regolatore Generale e il Piano Edilizia Montana, in questo mandato dedicheremo tempo ed energie al fine di migliorare la vivibilità dei **centri storici** di entrambi i paesi. L'intenzione è di arrivare alla revisione dei piani dei centri storici attraverso un'analisi conoscitiva il più possibile partecipata, che metta in evidenza quegli immobili che hanno reale valore storico, da tutelare, rispetto a quelli in cui un maggior margine di manovra potrebbe favorire una ripresa degli investimenti sull'edificato esistente. Nell'ambito di questo percorso si cercherà di individuare aree private da ricondurre all'uso pubblico al fine di aumentare la vivibilità e l'attrattività dei centri storici. La conoscenza della storia e dei luoghi che ne hanno caratterizzato le vicende, rimangono elemento imprescindibile per uno sviluppo coerente e consapevole dei valori e delle opportunità che il nostro territorio può rappresentare: per questo riteniamo l'operazione sui centri storici strategica per garantire un futuro alle nostre comunità.

Le azioni concrete sulle quali siamo pronti ad investire nel corso del 2022 sono le seguenti:

- **Parcheggio "Tondin"**: ottenuti i pareri/nulla osta necessari si è in attesa del progetto esecutivo. Non appena sarà approvato il rendiconto con parte dell'avanzo sarà finanziata l'opera e si potrà procedere con l'affidamento dei lavori.
- Collegamento viario della zona sud-ovest del paese di Lisignago con zona sud-est tramite realizzazione/completamento della **strada**

comunale tra la zona "ex stalla donati" e l'edificio "ex cassa rurale".

L'intervento, volto a sottrarre il traffico agricolo dalla strada provinciale, permetterà inoltre l'apertura di un secondo accesso al parcheggio sotto la Chiesa, nonché ad un collegamento ciclopedonale sicuro alla zona sud ovest del paese (asilo nido, chiesa, cimitero, macelleria, terreni agricoli) permettendo agli abitanti di raggiungere tali attività senza dover passare sulla strada statale. Nel corso dell'anno si procederà ad affidare la progettazione.

- È stato raggiunto l'accordo con il SOVA per il **ripristino dell'area San Rocco** a monte del campo sportivo di Cembra, attraverso la realizzazione di parcheggi sia per autovetture che per autobus, un'isola ecologica, un'area camper da tre posti ed un'area verde panoramica sulla valle. Ottenuti nel corso del 2021 tutti i pareri necessari i lavori inizieranno nel corso della primavera/estate.
- Continueremo la stretta collaborazione con l'ente gestore della **scuola materna** nel processo di ristrutturazione dell'edificio storico, non solamente attraverso il sostegno economico a copertura del disavanzo rispetto al contributo provinciale, ma anche ripensando ad una migliore fruibilità degli spazi circostanti a favore di tutta la comunità.
- Si intende proseguire con la **riqualificazione dell'area verde panoramica a Fadana** e con il completamento del tratto di marciapiede a valle della statale. L'iter di progettazione è già in fase avanzata e si procederà non appena si avranno tutte le autorizzazioni e la conformità urbanistica.
- Sono terminati i lavori presso il cimitero di Lisignago mentre per il **cimitero** di Cembra abbiamo la progettazione definitiva del nuovo quadro. Verrà presentata domanda di finanziamento alla P.a.t sul fondo di riserva.
- La stesura e l'adeguamento dei PRIC per entrambi i paesi ci ha permesso di procedere razionalmente nel rinnovo dei settori più vetusti dell'illuminazione pubblica. Nel 2019 e nel 2020 sono stati sostituiti i corpi illuminanti del viale di Cembra. Nel corso del 2021 il contributo statale per l'efficientamento energetico pari a 100 mila euro è stato destinato al rinnovamento dell'illuminazione pubblica con tecnologia LED di **via Genziane, via Calovi, via Negritelle, via Rododendri e via G. Sette**. La ditta vincitrice ha iniziato i lavori il 15 settembre e al termine degli stessi si procederà alla sistemazione/riqualificazione di **Piazza Mercato** e

all'allargamento dell'accesso di via Genziane all'incrocio con Viale IV Novembre. Con il contributo statale di 50 mila euro previsto per il 2022 si procederà con **via San Carlo**.

- In materia di **arredo urbano**, continueremo nel rinnovo delle pavimentazioni dei centri storici, sia di Cembra che di Lisignago al fine di rendere più decorosi gli scorci del nostro Paese. Si valuterà l'acquisto delle aree limitrofe dell'area sportiva di Lisignago al fine di un ampliamento della stessa, coerentemente con le disposizioni della variante generale al piano regolatore Comunale. Nell'abitato di Cembra è in previsione il rifacimento di piazza S. Rocco con l'intento di migliorare lo spazio dedicato ai pedoni, incluso un collegamento pedonale con viale IV novembre attraverso via Roma, senza pregiudicare gli spazi dedicati agli stalli per le autovetture.
- A seguito di un'attività di screening sono emerse in vari punti problematiche legate sia alla **rete di smaltimento delle acque reflue** (bianche e nere) sia alla **rete acquedottistica potabile**. Nel corso del 2022 si procederà con interventi mirati nei punti di maggiore criticità.
- Nel corso del 2021 l'impresa Open Fiber ha eseguito i lavori di stesura della dorsale principale e della rete di distribuzione secondaria della **fibra ottica**.
- Al termine dei lavori di rinnovamento dell'illuminazione pubblica, di sistemazione di Piazza Mercato e di posa della fibra ottica si procederà con la **riassfaltatura** di gran parte della campagna Rasa.

IL COGENERATORE a BIOMASSA

Poniamo ora l'accento su una questione che per la sua rilevanza ha particolarmente impegnato il comune nel corso della legislatura precedente e che purtroppo, nonostante le innumerevoli energie profuse e l'impegno a 360° dell'Amministrazione e dell'intera struttura comunale, non trova ancora soluzione.

L'**impianto a biomassa** situato in via Pilai continua a rappresentare un problema per il nostro comune. Non solo non è mai funzionato per ciò che è stato progettato e finanziato, ma evidenzia anche forti criticità in molti elementi costruttivi funzionali all'utilizzo dell'impianto per la sola generazione di calore. Attualmente funziona solo mediante una caldaia di emergenza sovradimensionata, frequenti e improvvise sono le interruzioni di funzionamento della stessa che pongono serie

preoccupazioni sulla capacità di erogare con la dovuta affidabilità un servizio essenziale com'è quello di riscaldare edifici comunali centrali tra cui troviamo le scuole, l'asilo presso le ex-elementari, gli ambulatori presso la sede del municipio. La gara europea, bandita per cercare sul mercato la disponibilità di un investitore a ripristinare l'impianto beneficiando della tariffa incentivante attiva, non ha prodotto i risultati sperati. Si valuteranno pertanto tutte le opzioni capaci di conferire all'impianto garanzia di funzionamento nel lungo periodo a costi ragionevoli. A tale proposito è stato affidato alla HSE engineering & construction uno studio di fattibilità tecnico economica per la sistemazione definitiva dell'impianto. Appena i professionisti incaricati ci consegneranno lo studio contenente l'analisi analitica delle possibili soluzioni saremo in grado di prendere una decisione definitiva per il futuro di quest'opera. Va ribadito che qualsiasi soluzione non sarà a costo zero per il Comune.

Al contempo continuerà la presenza attiva del Comune in tutte le sedi ritenute opportune per garantirsi dal danno economico e d'immagine subito in questa vicenda.

CULTURA

Siamo convinti che la cultura sia un elemento fondamentale per il benessere di una società e lo abbiamo dimostrato investendo importanti risorse ed energie per l'apertura e il funzionamento del **Cinema Teatro di Cembra**.

Nodo strategico è il **servizio bibliotecario** presente in entrambi i centri abitati, rimasto attivo anche nel periodo di lock down. Rappresenta inoltre il braccio di sostegno per **l'Università della Terza Età**.

La **centralità dell'Istruzione** sarà garantita da un costante rapporto con l'Istituto Comprensivo, nonché da un continuo impegno economico al fine di rendere le nostre scuole sicure e funzionali. Enormi sono stati gli sforzi dell'amministrazione, sia in termini finanziari che di dispendio di energia, al fine di garantire la ripresa di tutti i servizi educativi in piena sicurezza e nel rispetto dei protocolli anti contagio.

Continueremo a lavorare in maniera attiva ai tavoli comunitari dedicati alle **politiche giovanili**, cercando di ridurre la distanza fra le istituzioni e i cittadini più giovani attraverso lo sviluppo di progetti mirati.

ASSOCIAZIONISMO

Consapevoli dell'importanza del tessuto associativo per i nostri paesi, e dell'impatto causato dall'avvento del COVID19 sulle iniziative di ciascuna associazione, riteniamo ancor più prioritario **agevolare la ripresa dell'attività ordinaria**, rivolgendo massima attenzione alle problematiche puntuali che ci verranno sottoposte, offrendo sostegno, dove possibile, dal punto di vista burocratico e logistico, impegnandoci a dare a ciascuno uno spazio idoneo, anche stanziando le opportune risorse per gli adeguamenti degli spazi. Nel rispetto dell'indipendenza di ogni realtà, lavoreremo per favorire la collaborazione tra associazioni affini e il coordinamento di eventi e manifestazioni, al fine di aumentarne la qualità e il potenziale attrattivo.

Inoltre, a seguito di alcuni incontri avuti con le singole associazioni, stiamo procedendo ad una riorganizzazione degli spazi assegnati al fine di dare una risposta a tutti rendendo più efficiente possibile l'uso degli spazi comunali.

SPORT E TEMPO LIBERO

Lo sport in generale è un pilastro della qualità della vita e strumento di coesione sociale. Dopo aver ripristinato uno spazio per gli amanti dell'arrampicata, sarà nostra cura valutare, anche in un contesto di valle, l'opportunità di ampliare **l'area sportiva di Lisignago**. La reintroduzione degli spazi dedicati al gioco delle bocce ed il rinnovo del campo da tennis sono aspetti che, in collaborazione con tutti i soggetti interessati, dovranno trovare una giusta sistemazione in un'ottica di continuità e sviluppo sostenibile dell'offerta ludico-sportiva e senza che questo comporti soluzioni di discontinuità. Si cercherà poi di rendere più funzionali le aree esistenti e **collaborare con le associazioni sportive** che svolgono un ruolo rilevante per la comunità e contribuiscono a dare visibilità al nostro territorio. Particolare attenzione sarà dedicata all'ampliamento, alla manutenzione e alla pulizia delle aree ricreative per i più piccoli.

PALACURLING

Le recenti **Olimpiadi di Pechino 2022** hanno regalato all'Italia, al Trentino ed alla Valle di Cembra una storica medaglia. Nella specialità a coppie miste **Amos Mosaner** di Cembra e Stefania Constantini di Cortina, hanno conquistato il metallo più prezioso: **l'ORO OLIMPICO**.

Va detto che risultati come quello raggiunto da Amos Mosaner, ma negli ultimi anni

anche dalla squadra nazionale maschile i cui componenti sono per la maggior parte di Cembra Lisignago, sono frutto sia del costante impegno e della passione degli atleti, sia della qualità delle strutture e del ghiaccio che l'Associazione Curling Cembra ha saputo e sa garantire agli atleti in maniera costante nel tempo.

L'individuazione del PalaCurling Cembra come Centro Federale non è quindi un caso ma è frutto dell'impegno, della passione e delle abilità sportive dei cembrani del ghiaccio.

Le recenti olimpiadi grazie ai risultati raggiunti hanno permesso di far conoscere al mondo la splendida realtà del Curling Nazionale che inevitabilmente ha preso i colori e l'immagine del Trentino e della Valle di Cembra.

A questo proposito l'Amministrazione Comunale e l'Associazione Curling Cembra si sono già mosse per promuovere la conoscenza di questo sport a livello nazionale chiedendo a Poste Italiane **l'annullo postale** con timbro dedicato alla Medaglia d'Oro. Inoltre è stata inviata al Ministero dello Sviluppo Economico (MISE) la richiesta per ottenere l'emissione di un **francobollo celebrativo** in onore allo sport del Curling.

Siamo alle porte delle olimpiadi MILANO-CORTINA 2026 ed è quindi urgente prepararsi e preparare terreno, atleti e struttura ad un evento così importante.

Si impone ora una riflessione di ampio respiro che dia risposta alle sempre più insistenti richieste del movimento, dei tifosi e della gente.

Il ragionamento che deve essere portato avanti deve necessariamente muoversi su due binari distinti ma che devono andare a braccetto:

1. Da un lato vi è la struttura del PalaCurling di proprietà della Associazione Curling Cembra, che necessita di continua manutenzione alle strutture esistenti, che richiede costi sempre maggiori per la formazione e la gestione del ghiaccio e degli atleti;
2. Dall'altro vi è il contesto che circonda il PalaCurlig che è caratterizzato da immobili e terreni privati in stato di abbandono o quasi e che ragionevolmente dovranno essere oggetto di intervento atto a mantenere e sviluppare la pratica del curling a Cembra ed in Trentino.

Gli interventi che si rendono necessari sulla struttura esistente sono riassumibili come nel seguito esposto:

- INTERVENTI SUGLI IMMOBILI ESISTENTI di proprietà dell'Associazione;
- INTERVENTI DI CARATTERE STRUTTURALE SUI TERRENI LIMITROFI;

INTERVENTI SUGLI IMMOBILI ESISTENTI di proprietà dell'Associazione

La struttura del Palacurling necessita di alcuni interventi di sistemazione ed efficientamento che sono così riassumibili:

- Sostituzione dei motori per la produzione del freddo in quanto gli attuali sono a fine vita (20/25 anni);
- Sostituzione con miglioramento dell'isolamento termico dei rivestimenti esterni delle pareti e dei serramenti delimitanti l'involucro riscaldato/raffreddato;
- Ampliamento dello spazio a disposizione dell'area Club House con realizzazione di uno spazio esterno protetto idoneo all'accoglienza di atleti e frequentatori;
- Realizzazione dell'impianto video per la registrazione in streaming degli eventi sportivi a livello nazionale anche quale strumento di divulgazione e promozione della pratica sportiva;
- Interventi di ammodernamento degli impianti di produzione del caldo e/ del freddo al fine di rendere la struttura quanto più possibile autonoma dal punto di vista energetico (geotermia, fotovoltaico, pompa di calore, ecc.);

INTERVENTI DI CARATTERE STRUTTURALE SUI TERRENI LIMITROFI

Le aree limitrofe al PalaCurling, risultano in gran parte di proprietà privata. Le necessità legate all'utilizzo della struttura sportiva hanno messo in luce negli anni la necessità di intervenire con la riqualificazione dell'intera area. Ancor più oggi alla luce di riaffermare e/o mantenere il ruolo di centro sportivo federale della struttura. Per fare ciò si rendono pertanto necessari tutta una serie di interventi che sommariamente possono essere indicati come nel seguito:

- Realizzazione di una foresteria con circa 20 posti letto a servizio del Palacurling indispensabile per ospitare gli atleti delle nazionali e non solo in occasione di incontri, campionati, allenamenti, ecc. La foresteria dovrebbe possedere anche degli spazi a servizio degli atleti per combinare sedute di allenamento in pista con sedute di allenamento aerobico, muscolare, ecc. attraverso la creazione di una piccola palestra;
- Realizzazione di un parcheggio pubblico a disposizione della struttura in luogo dei pochi posti auto ora presenti che rimarrebbe anche al servizio della comunità rappresentando tra l'altro la zona del Curling un punto base per le escursioni sulla montagna cembrana fino ad arrivare al lago Santo

lungo i sentieri già esistenti;

- Realizzazione di una piccola pista da ghiaccio esterna all'aperto per i più piccoli, utilizzabile anche per il pattinaggio quale completamento ed avvicinamento agli sport su ghiaccio più in generale;
- Spostamento della strada rurale limitrofa al PalaCurling in maniera tale da permettere l'allargamento e l'utilizzo delle aree circostanti la struttura coperta;
- Realizzazione di un percorso pedonale che possa collegare il PalaCurling con il centro abitato di Cembra quale motore di incentivazione delle attività del paese sia economiche, sia culturali;

La possibilità d'intervento sulle aree limitrofe al PalaCurling dovrà essere preceduta dall'acquisto delle aree private al fine di renderne disponibile l'utilizzo con destinazione pubblica a servizio del centro sportivo e di tutta la comunità.

Per l'attuazione degli interventi sopra descritti si presume una spesa complessiva pari a circa **9 mln di euro**. La valutazione economica degli interventi non risulta, in questa fase, di facile definizione. Per una corretta valutazione di tutti gli aspetti, economico-finanziari, gestionali e programmatici è comunque necessario disporre di uno **studio tecnico preliminare** complessivo.

L'Amministrazione Comunale di Cembra Lisignago insieme all'Associazione Curling Cembra non hanno, ovviamente, le forze per poter realizzare da sole tali interventi. Pertanto l'obiettivo per l'anno 2022 è di adoperarsi per chiedere alla Provincia Autonoma di Trento, alla Federazione italiana Sport del Ghiaccio (FISG) ed agli altri soggetti portatori di interesse di intervenire per sostenere finanziariamente tale progetto affinché lo sport del curling possa essere motore di sviluppo socio-economico-sportivo per tutti e si possano raggiungere e possibilmente superare gli ottimi risultati fin qui ottenuti con l'obiettivo di arrivare preparati al futuro ma vicino appuntamento di MILANO-CORTINA 2026.

ATTO DI INDIRIZZO AD ASIA PER IL PEF 2022

In vista della predisposizione del piano economico e finanziario da parte del soggetto gestore "Asia" del ciclo dei rifiuti, e delle successive tariffe, si evidenziano le seguenti linee guida (approvate dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 6 dd. 17.02.2022):

L'ente territorialmente competente, in linea con le deliberazioni ARERA, ha il compito di definire/scegliere alcuni parametri legati alla qualità del servizio, condivisione dei ricavi, estensione del perimetro gestionale e miglioramento della qualità.

Pertanto, in linea con gli obiettivi strategici nel breve periodo, previsti dai documenti di programmazione vigenti e in corso di aggiornamento si potrà verificare, per quanto attiene agli indirizzi da assumere nei singoli piani economico finanziari la riorganizzazione dei servizi di raccolta.

Gli investimenti andranno quindi ad implementare i costi d'uso del capitale e la rispettiva remunerazione dello stesso investito netto da parte del gestore.

In questo quadro, gli enti territorialmente competenti potranno definire i parametri di riferimento (qualità ed estensione del perimetro) al fine di concretizzare le strategie operative finalizzate al miglioramento delle attività del gestore con un costante aggiornamento della programmazione in base ai risultati ottenuti e consolidati.

In relazione al Piano Economico e Finanziario 2022 di ASIA dal quale deriveranno le tariffe del servizio applicabili agli utenti, l'ente territorialmente competente, in linea con le deliberazioni ARERA, ha il compito di definire/scegliere alcuni parametri legati alla qualità del servizio, condivisione dei ricavi, estensione del perimetro gestionale e miglioramento della qualità e di raggiungere la copertura del 100% delle spese previste per lo svolgimento del servizio.

L'obiettivo della copertura dei costi non è però realizzabile per l'anno 2022 in quanto a fronte di un limite nell'aumento dell'importo del Piano Economico e Finanziario secondo il modello tariffario ARERA, che va da un minimo del 1,6% ad un massimo dell'7,4% la Provincia Autonoma di Trento con deliberazione n. 2390 dd. 30/12/2021 ha aumentato da € 160,00.= a € 225,00.= a tonnellata il prezzo del conferimento del rifiuto secco in discarica, dopo aver aumentato in precedenza (delibera g.p. 1359 dd. 23/8/2021) da € 160,00.= a € 260,00.= a tonnellata (+62,5%) il prezzo del conferimento del rifiuto ingombrante e di quello risultante dalla pulizia della raccolta dei materiali differenziati.

In particolare l'aumento del costo di conferimento in discarica del secco residuo, pari al 40,625% porta le spese per la gestione del servizio ad un livello non compatibile con i limiti di aumento del PEF possibile secondo il modello tariffario ARERA, anche perché altri costi come quelli per energia e carburanti, oltre al rinnovo del contratto collettivo di lavoro per il personale nel 2022, comportano già maggiori spese che coprono gran parte dell'aumento dell'importo del PEF possibile in base al modello tariffario. Considerando anche che il PEF è redatto sulla base dei dati economici relativi al 2020, i costi reali per l'Azienda previsti per l'anno 2022, non possono coincidere con quelli massimi inseribili nel PEF 2022. Si prospetta quindi l'approvazione di una tariffa che pur coprendo il 100% della somma prevista nel PEF comunale, in ogni caso comporterà una perdita per ASIA, quantificata approssimativamente in 240.000,00 euro per l'intero ambito ASIA se l'aumento della tariffa venisse limitato all'1,6%.

ASIA già dal 2019 ha revisionato il servizio di raccolta convertendo in alcuni Comuni il servizio di raccolta domiciliare in raccolta di prossimità, ossia con contenitori stradali ad accesso controllato e di prossimità (solo determinate utenze possono conferire nei contenitori stradali nella area di pertinenza).

I nuovi servizi porteranno benefici in termini di costo all'utenza in quanto sistemi a più alta produttività rispetto ai servizi domiciliari che saranno però annullati totalmente dall'aumento di costi di energia e carburanti e soprattutto dall'aumento delle tariffe provinciali

Nel caso dei comuni soci di ASIA, nelle more della costituzione ed operatività degli EGATO della Provincia Autonoma di Trento, gli enti territorialmente competenti sono stati identificati nei singoli comuni che, come previsto dall'art. 5 del regolamento di applicazione della tariffa rifiuti, provvedono a disporre gli indirizzi nel DUP. In questa contingenza i Comuni sono chiamati a definire i provvedimenti necessari per ridurre al massimo la perdita di ASIA, onde evitare di dover affrontare la necessità di ricapitalizzare la società con fondi comunali.

Nelle due precedenti annualità deliberate in base al modello ARERA si era previsto che pur con l'attivazione dei nuovi servizi il costo complessivo rimanesse sostanzialmente entro i limiti di mercato contando successivamente di godere delle economie di scala con il contenimento dei costi unitari da riversare a favore della qualità del servizio svolto. Questo scenario è ora impossibile visto l'aumento dei costi di energia e carburanti e soprattutto del costo di conferimento in discarica del secco residuo. Unica possibilità di recupero di quanto investito in mezzi ed attrezzature finalizzati all'espletamento dei nuovi servizi, è rappresentato dalla domanda di finanziamento a valere sul Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, a cui ASIA si è candidata con due progetti per complessivamente due milioni di contributo, che potrebbero portare ad una decisa riduzione degli ammortamenti ed i costi d'uso del capitale investito e la rispettiva remunerazione dello stesso quindi dei costi nel piano tariffario. Tale possibilità però al momento non è certa e sarà definita nel corso d'anno per cui la riduzione di tali costi potrà eventualmente avverarsi solo nell'esercizio in corso e successivi con riflesso sul piano economico e finanziario degli anni 2024 e seguenti.

In questo quadro, gli enti territorialmente competenti devono definire i parametri di riferimento (qualità ed estensione del perimetro) al fine di concretizzare le strategie operative finalizzate al miglioramento delle attività del gestore con un costante aggiornamento della programmazione in base ai risultati ottenuti e consolidati.

Per ridurre la perdita prevista nella gestione del servizio l'unica strategia possibile è quella di attivare i meccanismi che il metodo ARERA consente di utilizzare per aumentare la percentuale di aumento del piano finanziario 2022 rispetto al piano 2021.

Un aspetto rilevante contenuto nel nuovo metodo tariffario è la condivisione, con il gestore, dei ricavi derivanti dalla cessione dei materiali valorizzabili. Nel piano economico finanziario del 2020 e 2021 il Comune ha definito i coefficienti dei fattori di sharing b e ω_a in modo da detrarre dai costi del servizio il massimo dei ricavi concessi dal MTR-2, garantendo, allo stesso tempo, l'equilibrio economico finanziario e l'importo più basso possibile delle tariffe.

Nel 2022 è necessario recuperare più fondi per coprire il previsto disavanzo di ASIA determinato dall'aumento degli oneri di conferimento in discarica approvati dalla Giunta provinciale e quindi questi parametri vanno definiti nell'ambito del margine consentito da ARERA, trattenendo a favore di ASIA la maggior parte possibile dei ricavi, misura che dovrebbe compensare quindi in parte le perdite previste. I parametri pertanto vengono definiti come segue:

- Fattore di sharing b uguale a 0,3 (precedente 0,6);

- Fattore di sharing ωa uguale a 0,1 (precedente 0,4);
- Fattore di sharing $b(1 + \omega a)$ uguale a 0,33 (precedente 0,84), con ωa uguale a 0,1.
- b può assumere un valore compreso nell'intervallo [0,3 e 0,6], da applicare alla componente ARa;
- $b(1 + \omega a)$ da applicare ai proventi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance (es. Conai), ωa può assumere un valore compreso nell'intervallo [0,1 e 0,4].

Come si può notare i parametri che prima erano al valore massimo, aumentando i ricavi mantenuti a riduzione dei costi di servizio, vengono ridotti al minimo in modo da mantenere parte dei proventi a favore di ASIA per coprire i maggiori costi di conferimento in discarica che non possono essere inseriti nel PEF in quanto l'aumento di oltre il 40% deliberato dalla Giunta provinciale non è compatibile con il metodo tariffario e con l'aumento massimo previsto da tale modello.

Non è possibile in base ai dati del servizio nel Comune di Cembra Lisignago, provvedere ad un aumento del PEF fino al 7,4% che sarebbe il valore necessario per la copertura di tutti i costi 2022 rispetto al PEF 2021 e l'aumento massimo possibile per l'anno 2022 è pari al 5,60%.

Anche per il PEF 2022, ai sensi dell'art. 15 del MTR-2, devono essere definiti i costi efficienti di esercizio ed investimento con riferimento all'anno 2020 al fine di verificare eventuali scostamenti tra i costi del servizio certi e desumibili da fonti contabili obbligatorie e le entrate tariffarie dell'anno 2020.

La procedura porta a definire le componenti a congruaggio relative alla parte fissa e variabile.

Le specifiche componenti saranno sommate alle restanti componenti di costo/ricavo calcolate secondo il MTR-2.

I coefficienti devono essere definiti in base a:

- $\gamma_{1,a}$ è valorizzato tenendo conto della valutazione del rispetto degli obiettivi di raccolta differenziata da raggiungere;
- $\gamma_{2,a}$ è quantificato considerando l'efficacia delle attività di preparazione per il riutilizzo e il riciclo;

I valori sono indicati con il valore 0,00 che sta ad indicare il giudizio soddisfacente dell'ente rispetto al servizio erogato ed al risultato della raccolta differenziata conseguiti da ASIA. Valori negativi segnalerebbero l'insoddisfazione dell'ente influenzando negativamente il coefficiente X_a ed il valore finale di aumento % del PEF.

Il parametro "rpi" rappresenta il tasso di inflazione programmata stabilito da ARERA

Il parametro $-X_a$ viene definito sulla base dei precedenti $\gamma_{1,a}$, $\gamma_{2,a}$ e dal riferimento al benchmark di riferimento su base provinciale. ASIA ha dati di costo inferiori al benchmark provinciale.

Il Coefficiente per il miglioramento previsto della qualità - Q_{1a} deriva dalla valorizzazione di tutti i costi previsionali derivanti dalla riorganizzazione del servizio, imputati a ciascun ente in base agli effettivi interventi su ciascun territorio comunale. Il totale di tali spese è rapportato al totale del PEF ASIA 2021 fornendo la percentuale indicata in tabella. Questo è l'unico elemento previsionale che viene inserito nel PEF di ASIA. Nel 2024 si prevede un dato 0,38% derivante dai costi operativi incentivanti (COI) previsti nel biennio 2022-2023.

Il Coefficiente per decreto legislativo 116/20 serve per inserire maggiori o minori costi derivanti dalla possibilità di utenze non domestiche di lasciare il servizio comunale per

gestire autonomamente i propri rifiuti. Asia non ritiene che tale situazione al momento comporti particolari costi e pertanto viene proposto di mantenere a zero tale parametro.

Il MTR-2 prevede che sia l'ente territorialmente competente a decidere gli eventuali recuperi dei conguagli o dei surplus sul fatturato all'utenza rispetto al PEF degli anni precedenti.

Tutto ciò premesso, in attesa di avere notizie circa il finanziamento dei progetti sul Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, è necessario individuare i principali obiettivi da affidare al gestore ASIA, per il prossimo triennio 2022-2024 che condivisi fra i soci di ASIA si ritiene siano i seguenti:

1. Miglioramento della qualità della raccolta differenziata attraverso la nuova isola di prossimità con accesso tramite tessera di riconoscimento dell'utenza denominata "Ritorno al Futuro");
2. Razionalizzazione ed efficientamento dei giri di raccolta grazie ai nuovi mezzi con caricamento bilaterale automatico con un solo operatore;
3. Mantenimento, ovvero progressivo miglioramento della percentuale media della raccolta differenziata;
4. Applicazione della tariffa puntuale associata alle frazioni di rifiuto misurate;
5. Prosecuzione dell'aggiornamento delle isole ecologiche "tecnologiche" e degli investimenti ad esse connessi;
6. Campagne di informazione e di sensibilizzazione agli utenti soprattutto finalizzate alla riduzione dei rifiuti e miglioramento delle qualità raccolte;
7. Iniziative volte alla riduzione, riutilizzo e riuso del rifiuto conferito;
8. Sviluppo dei servizi di raccolta rifiuti in convenzione con le utenze non domestiche per rifiuti speciali (D.Lgs. 116/2020);
9. Indagini finalizzate ad intraprendere le azioni operative per migliorare il grado di soddisfazione degli utenti;
10. Sviluppo dei sistemi informativi aziendali per l'ottimizzazione ed automazione dei processi legati alla gestione della raccolta dei rifiuti, per il controllo e verifica dei flussi e conseguente rendicontazione dei dati per la definizione dei PEF .

Di seguito si riportano i coefficienti che l'ente territorialmente competente dovrà definire per i PEF dei prossimi anni già approvate con precedente deliberazione consiliare nr. 6 dd. 17.02.2022:

Coefficienti MTR - 2	Anni di riferimento e parametri			
Descrizione	2022	2023	2024	2025
Fattore di Sharing b	0,30	0,30	0,50	0,50
Fattore di Sharing w	0,10	0,10	0,10	0,10
Fattore di Sharing b(1+w)	0,33	0,33	0,55	0,55
Coefficiente di gradualità				
valutazione rispetto agli obiettivi di raccolta differenziata y1	0,00	0,00	0,00	0,00
valutazione rispetto all' efficacia dell'attività di preparazione per il riutilizzo e riciclo y2	0,00	0,00	0,00	0,00
Verifica del limite di crescita				
rpi a	1,70%	1,70%	1,70%	1,70%
coefficiente di recupero di produttività Xa	0,10%	0,10%	0,10%	0,10%
coeff. per il miglioramento previsto della qualità QLa	4,00%	0,00%	0,38%	0,00%
coeff. per la valorizzazione di modifiche del perimetro gestionale PGa	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
gradualità coeff. per decreto legislativo n. 116/20 C 116p	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe p	5,60%	1,60%	1,98%	1,60%

***Le opere
e gli investimenti***

**SCHEDA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli
interventi necessari sulla base del programma del
Sindaco nell'anno 2022**

	DESCRIZIONE DEI LAVORI	Importo	Disponibilità finanziaria 2022
1	Arredo urbano	€ 30.000,00	€ 30.000,00
2	Intervento straordinario sgombero neve	€ 10.000,00	€ 10.000,00
3	Rete riserve - Trasferimento ente capofila	€ 10.000,00	€ 10.000,00
4	Manutenzione straordinaria sede municipale di Cembra e Lisignago	€ 41.000,00	€ 41.000,00
5	Sistemazione locali per associazioni	€ 2.000,00	€ 2.000,00
6	Acquisto automezzi e attrezzature per servizio tecnico	€ 42.000,00	€ 42.000,00
7	Manutenzione straordinaria Palazzo Barbi, Maffei e Teatro	€ 35.000,00	€ 35.000,00
8	Trasferimento ai VV.FF. per piano triennale acquisto attrezzature	€ 10.000,00	€ 10.000,00
9	Informatizzazione uffici	€ 10.000,00	€ 10.000,00
10	Videosorveglianza abitato - acquisizione telecamere	€ 5.000,00	€ 5.000,00
11	Intervento 19 - in convenzione	€ 17.500,00	€ 17.500,00
12	Cimitero Lisignago e Cembra	€ 10.000,00	€ 10.000,00
13	Parcheggio in Viale B. Bonfanti	€ 210.466,00	€ 210.466,00
14	Ripristino collegamento tra Cembra e Lona	€ 1.655.106,00	€ 1.655.106,00
15	Via dell'uva in Valle di Cembra	€ 30.000,00	€ 30.000,00
16	Sentiero del Durer	€ 7.500,00	€ 7.500,00
17	Partecipazione nuova Apt	€ 3.000,00	€ 3.000,00
18	Manutenzione straordinaria strade di montagna	€ 18.000,00	€ 18.000,00
19	Spese progettazioni, perizie, etc	€ 50.000,00	€ 50.000,00
20	Interventi 19	€ 115.000,00	€ 115.000,00
21	Manutenzione straordinaria strade di campagna	€ 30.000,00	€ 30.000,00
22	Acquisto terreni, permuta	€ 20.000,00	€ 20.000,00
23	Lavori polo scolastico	€ 10.000,00	€ 10.000,00
24	Rifacimento illuminazione pubblica, efficientamento energetico e messe a terra	€ 98.000,00	€ 98.000,00
25	Attrezzature attività culturali	€ 10.000,00	€ 10.000,00
26	Interventi strutture sportive e ricreative	€ 10.000,00	€ 10.000,00
27	Interventi e contributi straordinari per manifestazioni e iniziative	€ 20.000,00	€ 20.000,00
28	Riqualificazione area San Rocco	€ 18.000,00	€ 18.000,00
29	Interventi fognari	€ 233.000,00	€ 233.000,00
30	Interventi idrici	€ 132.960,00	€ 132.960,00
31	Interventi straordinari A.b.v.c.	€ 11.000,00	€ 11.000,00
32	Interventi selvicolturali presso la baita forestale e recinzioni tradizionali	€ 44.500,00	€ 44.500,00
33	Rifacimento strade e piazze centro abitato	€ 216.708,00	€ 216.708,00
34	Riqualificazione ed efficientamento impianto teleriscaldamento	€ 325.000,00	€ 325.000,00
35	Manutenzione straordinaria centro protezione civile	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	TOTALE	€ 3.500.740,00	€ 3.500.740,00

SCHEDA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco nell'anno 2023

	DESCRIZIONE DEI LAVORI	Importo	Disponibilità finanziaria 2023
1	Arredo urbano	€ 30.000,00	€ 30.000,00
2	Intervento straordinario sgombero neve	€ 10.000,00	€ 10.000,00
3	Rete riserve - Trasferimento ente capofila	€ 10.000,00	€ 10.000,00
4	Manutenzione straordinaria sede municipale di Cembra e Lisignago	€ 5.000,00	€ 5.000,00
5	Sistemazione locali per associazioni	€ 2.000,00	€ 2.000,00
6	Acquisto automezzi e attrezzature per servizio tecnico	€ 20.000,00	€ 20.000,00
7	Manutenzione straordinaria Palazzo Barbi, Maffei e Teatro	€ 10.000,00	€ 10.000,00
8	Trasferimento ai VV.FF. per piano triennale acquisto attrezzature	€ 5.000,00	€ 5.000,00
9	Informatizzazione uffici	€ 10.000,00	€ 10.000,00
10	Videosorveglianza abitato - acquisizione telecamere	€ 2.000,00	€ 2.000,00
11	Intervento 19 - in convenzione	€ 17.500,00	€ 17.500,00
12	Cimitero Lisignago e Cembra	€ 300.000,00	€ 300.000,00
13	CicloAvvia Valle di Cembra - espropri	€ 50.000,00	€ 50.000,00
14	Riqualificazione ed efficientamento impianto teleriscaldamento	€ 50.000,00	€ 50.000,00
15	Manutenzione straordinaria strade di montagna	€ 30.000,00	€ 30.000,00
16	Spese progettazioni, perizie, etc	€ 50.000,00	€ 50.000,00
17	Interventi 19	€ 115.000,00	€ 115.000,00
18	Manutenzione straordinaria strade di campagna	€ 30.000,00	€ 30.000,00
19	Acquisto terreni, permuta	€ 20.000,00	€ 20.000,00
20	Lavori polo scolastico	€ 10.000,00	€ 10.000,00
21	Rifacimento illuminazione pubblica, efficientamento energetico	€ 55.000,00	€ 55.000,00
22	Attrezzature attività culturali	€ 10.000,00	€ 10.000,00
23	Interventi strutture sportive e ricreative	€ 10.000,00	€ 10.000,00
24	Interventi e contributi straordinari per manifestazioni e iniziative	€ 10.000,00	€ 10.000,00
25	Interventi fognari	€ 50.000,00	€ 50.000,00
26	Interventi idrici	€ 50.000,00	€ 50.000,00
27	Interventi straordinari A.b.v.c.	€ 11.000,00	€ 11.000,00
28	Rifacimento strade e piazze centro abitato	€ 50.000,00	€ 50.000,00
29	Manutenzione straordinaria centro protezione civile	€ 10.000,00	€ 10.000,00
TOTALE		1.032.500,00	1.032.500,00

SCHEDA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco nell'anno 2024

	DESCRIZIONE DEI LAVORI	Importo	Disponibilità finanziaria 2024
1	Arredo urbano	€ 30.000,00	€ 30.000,00
2	Intervento straordinario sgombero neve	€ 10.000,00	€ 10.000,00
3	Rete riserve - Trasferimento ente capofila	€ 10.000,00	€ 10.000,00
4	Manutenzione straordinaria sede municipale di Cembra e Lisonago	€ 5.000,00	€ 5.000,00
5	Sistemazione locali per associazioni	€ 2.000,00	€ 2.000,00
6	Acquisto automezzi e attrezzature per servizio tecnico	€ 20.000,00	€ 20.000,00
7	Manutenzione straordinaria Palazzo Barbi, Maffei e Teatro	€ 10.000,00	€ 10.000,00
8	Trasferimento ai VV.FF. per piano triennale acquisto attrezzature	€ 5.000,00	€ 5.000,00
9	Informatizzazione uffici	€ 10.000,00	€ 10.000,00
10	Videosorveglianza abitato - acquisizione telecamere	€ 2.000,00	€ 2.000,00
11	Intervento 19 - in convenzione	€ 17.500,00	€ 17.500,00
12	CicloAvvia Valle di Cembra - espropri	€ 50.000,00	€ 50.000,00
13	Riqualificazione ed efficientamento impianto teleriscaldamento	€ 50.000,00	€ 50.000,00
14	Manutenzione straordinaria strade di montagna	€ 30.000,00	€ 30.000,00
15	Spese progettazioni, perizie, etc	€ 50.000,00	€ 50.000,00
16	Interventi 19	€ 115.000,00	€ 115.000,00
17	Manutenzione straordinaria strade di campagna	€ 30.000,00	€ 30.000,00
18	Acquisto terreni, permute	€ 20.000,00	€ 20.000,00
19	Lavori polo scolastico	€ 10.000,00	€ 10.000,00
20	Rifacimento illuminazione pubblica, efficientamento energetico	€ 55.000,00	€ 55.000,00
21	Attrezzature attività culturali	€ 10.000,00	€ 10.000,00
22	Interventi strutture sportive e ricreative	€ 10.000,00	€ 10.000,00
23	Interventi e contributi straordinari per manifestazioni e iniziative	€ 10.000,00	€ 10.000,00
24	Interventi fognari	€ 45.000,00	€ 45.000,00
25	Interventi idrici	€ 50.000,00	€ 50.000,00
26	Interventi straordinari A.b.v.c.	€ 11.000,00	€ 11.000,00
27	Rifacimento strade e piazze centro abitato	€ 45.000,00	€ 45.000,00
28	Manutenzione straordinaria centro protezione civile	€ 10.000,00	€ 10.000,00
	TOTALE	€ 722.500,00	€ 722.500,00

Risorse disponibili	Arco temporale di validità del programma			Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti)
	2022	2023	2024	
ENTRATE VINCOLATE				
Vincoli derivanti da legge o da principi contabili				
Vincoli derivanti da mutui				
Vincoli derivanti da trasferimenti				
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				
ENTRATE DESTINATE				
Contributi provinciali/statali/comunità di valle	1.988.792,00	354.081,00	109.081,00	2.451.954,00
Budget P.a.t.	200.000,00	102.543,00	102.543,00	405.086,00
Contributo Bim piano vallata 2016-2025	216.186,00	90.000,00	90.000,00	396.186,00
Contributo Bim piano arredo/energia	37.000,00			37.000,00
Contributo Bim 2021 per investimenti	77.369,00			77.369,00
Contributo Regione per investimenti a seguito fusione	87.150,00	80.000,00	75.000,00	242.150,00
Canoni aggiuntivi idroelettrici	414.288,00	192.419,00	192.419,00	799.126,00
Contributi di concessione	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Ex Fim Pat	426.960,00	180.000,00	120.000,00	726.960,00
Quote di Comuni e privati	42.995,00	23.457,00	23.457,00	89.909,00
ENTRATE LIBERE				
Avanzo di amministrazione				
	3.500.740,00	1.032.500,00	722.500,00	5.255.740,00

		Elenco dei lavori	Descrizione dei lavori	Anno previsto ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma			
					Spesa totale	2022	2023	2024
						Esigibilità spesa €	Esigibilità spesa	Esigibilità spesa
1		Arredo urbano	Straordinaria manutenzione, implementazione arredo urbano e verde dei centri abitati. Recinzione Fontana Ciuchi e taglio ippocastani	2022	€ 30.000,00	€ 30.000,00		
2		Intervento straordinario sgombero neve	Intervento straordinario sgombero neve	2022	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
3		Rete riserve - Trasferimento ente capofila	Quota partecipazione anno 2021 all'ente capofila	2022	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
4		Manutenzione straordinaria sede municipale di Cembra e Lissignago	Copertura e illuminazione sala consiliare, portone magazzino comunale Cembra e Lissignago	2022	€ 41.000,00	€ 41.000,00		
5		Sistemazione locali per associazioni	Manutenzione straordinaria locali concessi in uso ad associazioni varie	2022	€ 2.000,00	€ 2.000,00		
6		Acquisto automezzi e attrezzature per servizio tecnico	Nuova autovettura per servizio vig. boschiva, benna miscelatrice, gancio per uso gru, attrezzatura varia	2022	€ 42.000,00	€ 42.000,00		
7		Manutenzione straordinaria Palazzo Barbi, Maffei e Teatro	Pratica Cpi biblioteca e codice regolazione teatro	2022	€ 35.000,00	€ 35.000,00		
8		Trasferimento ai VV.FF. per piano triennale acquisto attrezzature	Contributo ai vv ff per acquisto attrezzature e abbigliamento	2022	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
9		Informatizzazione uffici	Implementazione e sostituzione attrezzature hardware e software uffici comunali	2022	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
10		Videosorveglianza abitato - acquisizione telecamere	Integrazione e manutenzione impianto videosorveglianza abitato per isole ecologiche	2022	€ 5.000,00	€ 5.000,00		
11		Intervento 19 - in convenzione	Progetto di manutenzione del verde e della viabilità comunale in convenzione con il comune di Altavalle	2022	€ 17.500,00	€ 17.500,00		
12		Cimitero Lissignago e Cembra	Piccoli interventi ai cimiteri	2022	€ 10.000,00	€ 10.000,00		
13		Parcheggio in Viale B. Bonfanti	Realizzazione nuovo parcheggio in Viale Bonfanti per Via Carraia e Fadana	2022	€ 210.466,00	€ 210.466,00		
14		Ripristino collegamento tra Cembra e Lona	Collegamento rurale tra Cembra e Lona	2022	€ 1.655.106,00	€ 1.655.106,00		
15		Via dell'uva in Valle di Cembra	Espropri per collegamento Cicloavvia tra Cembra e Lissignago	2022	€ 30.000,00	€ 30.000,00		
16		Sentiero del Durer	Valorizzazione sentiero del Durer	2022	€ 7.500,00	€ 7.500,00		
17		Partecipazione nuova Apt	Quota di adesione al nuovo organismo di promozione turistica	2022	€ 3.000,00	€ 3.000,00		
18		Manutenzione straordinaria strade di montagna	Canalette, legante, strada di accesso capanna Maderlina, strada	2022	€ 18.000,00	€ 18.000,00		
19		Spese progettazioni, perizie, etc	Incarichi professionali per progettazione opere pubbliche	2022	€ 50.000,00	€ 50.000,00		
20		Interventi 19	Progetto di abbellimento rurale e riordino archivi	2022	€ 115.000,00	€ 115.000,00		

21	Manutenzione straordinaria strade di campagna	Strada Pozza di Croce e loc. Gorgh	2022	€	30.000,00	€	30.000,00		
22	Acquisto terreni, permute	Permute terreni	2022	€	20.000,00	€	20.000,00		
23	Lavori polo scolastico	Interventi straordinari presso scuola elementare e media di Cembra	2022	€	10.000,00	€	10.000,00		
24	Rifacimento illuminazione pubblica, efficientamento energetico e messe a terra	Lotto efficientamento energetico campagna rasa, rotonda al Lago Santo, messe a terra edifici	2022	€	98.000,00	€	98.000,00		
25	Attrezzature attività culturali	Montaggio tendone feste, attrezzature culturali	2022	€	10.000,00	€	10.000,00		
26	Interventi strutture sportive e ricreative	Manutenzione straordinaria del campo di calcio e aree sportive	2022	€	10.000,00	€	10.000,00		
27	Interventi e contributi straordinari per manifestazioni e iniziative	Interventi straordinari per Associazioni culturali, sportive, sociali	2022	€	20.000,00	€	20.000,00		
28	Riqualificazione area San Rocco	Asfaltatura area predisposta dalla Pat	2022	€	18.000,00	€	18.000,00		
29	Interventi fognari	Sdoppiamento fognature, pozze, fitodepurazione	2022	€	233.000,00	€	233.000,00		
30	Interventi idrici	Opere di presa, e interventi vari	2022	€	132.960,00	€	132.960,00		
31	Interventi straordinari A.b.v.c.	Trasferimento alla Comunità di Valle per interventi straordinari Abvc	2022	€	11.000,00	€	11.000,00		
32	Interventi selvicolturali presso la baita forestale e recinzioni tradizionali	Intervento taglio non remunerativo alla baita forestale e recinzioni tradizionali in legno	2022	€	44.500,00	€	44.500,00		
33	Rifacimento strade e piazze centro abitato	Incrocio Viale 4 novembre con Via Genziane e interventi vari	2022	€	216.708,00	€	216.708,00		
34	Riqualificazione ed efficientamento impianto teleriscaldamento	Riqualificazione impianto teleriscaldamento 1° lotto	2022	€	325.000,00	€	325.000,00		
35	Manutenzione straordinaria centro protezione civile	Interventi vari per il centro protezione civile	2022	€	10.000,00	€	10.000,00		
		Totale:		€	3.500.740,00	€	3.500.740,00	0,00	0,00

Indirizzi generali di programmazione

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

Servizio	Programmazione
Biblioteca comunale e attività culturali e teatrali	Gestione diretta in economia della biblioteca, in economia e servizi a terzi delle attività teatrali
Asilo nido	Gestione trasferita alla Comunità della Valle di Cembra con i Comuni di Giovo e Albiano
Viabilità	Gestione diretta in economia
Illuminazione pubblica	Gestione diretta in economia e appalto a ditta privata
Servizio idrico integrato	Gestione diretta in economia e tramite convenzione con Comunità di Valle (Abvc) per le opere di presa e condotte ai serbatoi comunali
Verde pubblico	Gestione diretta in economia e tramite intervento 19
Servizio smaltimento rifiuti	Gestione diretta e tramite consorzio azienda Asia
Gestione patrimonio forestale	Gestione diretta e tramite il servizio di vigilanza boschiva
Cimitero	Gestione diretta
Videosorveglianza	Diretta e in convenzione con la Comunità della Valle di Cembra
Teleriscaldamento	Gestione diretta
Riscossione tributi	Diretta e tramite società in house Trentino Riscossioni
Promozione del territorio	Tramite Apt Pinè Cembra e dal 2022 tramite nuova Società

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.

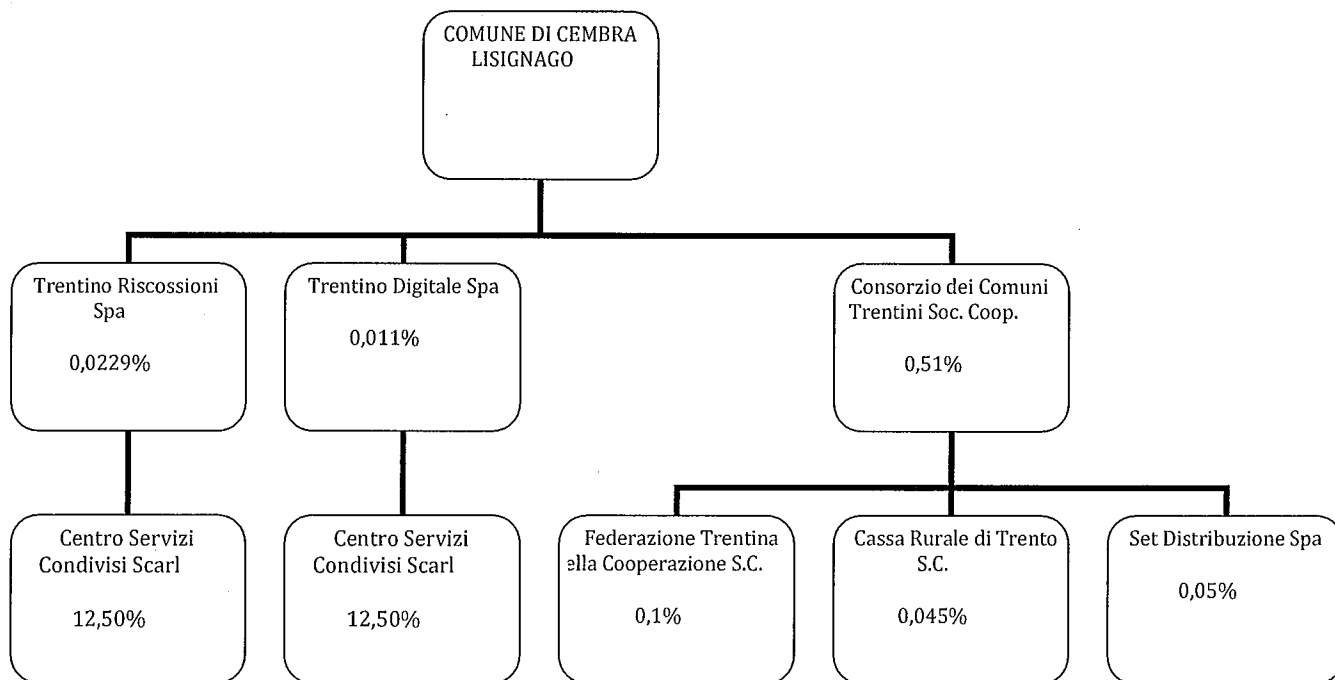
In tale contesto giuridico viene a collocarsi il processo di razionalizzazione previsto dal comma 611 della legge di stabilità 190/2014, che ha introdotto la disciplina relativa alla predisposizione di un piano di razionalizzazione delle società partecipate locali, allo scopo di assicurare il "coordinamento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

Si prende atto che con deliberazione della Giunta Comunale n. 47 dd. 13.08.2015 dell'ex Comune di Lisignago e con deliberazione n. 137 dd. 01.10.2015 dell'ex Comune di Cembra sono stati approvati i Piani operativi di razionalizzazione delle società partecipate e delle partecipazioni societarie (art. 1 comma 612 legge 190/2014) con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate.

La recente approvazione, inoltre, 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.

Con deliberazione del Consiglio Comunale di Cembra Lisignago n. 28 dd. 29.12.2021 si è provveduto alla ricognizione ordinaria delle partecipazioni societarie detenute al 31.12.2020.

Al 01.01.2022 la partecipazione societaria direttamente o indirettamente è la seguente:



Sulla base dei dati di bilancio dell'ultimo esercizio si evidenzia che nessun organismo partecipato chiederà al Comune finanziamenti aggiuntivi o altri esborsi di capitale per assicurare l'equilibrio finanziario.

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

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

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

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

Equilibri parte corrente:

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.512.908,95			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		100.822,66	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		2.497.518,90	2.427.183,90	2.403.778,90
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		2.468.351,56	2.297.193,90	2.273.788,90
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			33.712,90	33.712,90	33.712,90
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammortato dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		129.990,00	129.990,00	129.990,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6. DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e rimborso dei prestiti (2)	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

Equilibri conto capitale:

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2022

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		474.789,06	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		4.205.446,73	1.032.500,00	722.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		4.680.235,79	1.032.500,00	722.500,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

Vincoli di finanza pubblica

La nota informativa della P.a.t. – Unità di missione strategica coordinamento enti locali del 11.01.2019 comunica che a decorrere dal 2019 cessano di avere applicazione le norme relative al saldo di competenza come definite dalla Legge 232/2016, inoltre, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247/2017 e 101/2018 i comuni potranno utilizzare sia il risultato di amministrazione sia il fondo pluriennale vincolato di entrata e spesa, inoltre i comuni si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, come desunto dal prospetto della verifica degli equilibri di bilancio, sopra esposti.

SEZIONE 3

MISSIONI E PROGRAMMI

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Servizi istituzionali e generali e di gestione			
Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	663.215,07	608.760,00	608.760,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	51.269,00	51.269,00	51.269,00
Acquisto di beni e servizi	322.946,98	320.196,00	314.100,00
Trasferimenti correnti	110.500,00	105.500,00	105.500,00
Interessi passivi	500,00	500,00	500,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	45.500,00	3.000,00	3.000,00
Altre spese correnti	65.500,00	61.500,00	61.500,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	351.743,88	87.000,00	87.000,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.611.174,93	1.237.725,00	1.231.629,00

Giustizia			
Giustizia	0,00	0,00	0,00
Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00

Ordine pubblico e sicurezza			
Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	48.785,20	45.339,00	45.339,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	3.384,00	3.384,00	3.384,00
Acquisto di beni e servizi	5.750,00	5.750,00	5.750,00
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale Ordine pubblico e sicurezza	62.919,20	56.473,00	56.473,00

Istruzione e diritto allo studio			
Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	89.300,00	89.300,00	87.300,00
Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	4.350,00	4.350,00	4.350,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributi agli investimenti	275.000,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Istruzione e diritto allo studio	393.650,00	118.650,00	116.650,00

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	104.225,54	95.557,00	95.557,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.551,00	5.551,00	5.551,00
Acquisto di beni e servizi	111.273,08	98.250,00	97.250,00
Trasferimenti correnti	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	46.548,77	20.000,00	20.000,00

<i>Contributi agli investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Altre spese in conto capitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Totale Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	275.598,39	227.358,00	226.358,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero			
Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Trasferimenti correnti	34.000,00	34.000,00	34.000,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributi agli investimenti	40.500,00	10.000,00	10.000,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	88.500,00	58.000,00	58.000,00
Turismo			
Turismo	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	42.500,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	3.000,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Turismo	47.000,00	1.500,00	1.500,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa			
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	71.155,21	66.838,00	66.838,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.173,00	5.173,00	5.173,00
Acquisto di beni e servizi	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	8.209,42	0,00	0,00
Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	87.637,63	75.111,00	75.111,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	167.100,00	167.000,00	164.500,00
Trasferimenti correnti	18.500,00	18.500,00	18.500,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	521.395,32	160.000,00	155.000,00
Contributi agli investimenti	31.911,68	21.000,00	21.000,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	738.907,00	366.500,00	359.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità			
Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	115.741,58	110.590,00	110.590,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	8.524,00	8.524,00	8.524,00
Acquisto di beni e servizi	122.814,00	122.800,00	115.091,00
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	764.798,04	185.000,00	180.000,00

<i>Altre spese in conto capitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale Trasporti e diritto alla mobilità	1.020.877,62	435.914,00	423.205,00

Soccorso civile			
<i>Soccorso civile</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Acquisto di beni e servizi	46.046,00	46.000,00	43.000,00
Trasferimenti correnti	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	90.568,14	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	68.814,88	15.000,00	15.000,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Soccorso civile	208.929,02	64.500,00	61.500,00

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	41.300,00	41.300,00	40.200,00
Trasferimenti correnti	17.250,00	17.250,00	17.250,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	133.090,40	415.000,00	115.000,00
Contributi agli investimenti	17.500,00	17.500,00	17.500,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	209.140,40	491.050,00	189.950,00

Tutela della salute			
Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale Tutela della salute	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Sviluppo economico e competitività			
Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti	27.685,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo economico e competitività	27.685,00	0,00	0,00

Politiche per il lavoro e la formazione professionale			
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00

Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Trasferimenti correnti	4.300,00	4.300,00	4.300,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.923.130,54	30.000,00	30.000,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.928.430,54	35.300,00	35.300,00

Energia e diversificazione delle fonti energetiche			
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	64.900,00	64.900,00	64.900,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00

<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Contributi agli investimenti</i>	<i>336.524,72</i>	<i>50.000,00</i>	<i>50.000,00</i>
<i>Altre spese in conto capitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	401.424,72	114.900,00	114.900,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			
<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
Relazioni internazionali			
<i>Relazioni internazionali</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Fondi e accantonamenti			
<i>Fondi e accantonamenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	43.712,90	43.712,90	43.712,90
Totale Fondi e accantonamenti	43.712,90	43.712,90	43.712,90
Debito pubblico			
<i>Debito pubblico</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>	129.990,00	129.990,00	129.990,00
Totale Debito pubblico	129.990,00	129.990,00	129.990,00
Anticipazioni finanziarie			
<i>Anticipazioni finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</i>	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Totale Anticipazioni finanziarie	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Servizi per conto terzi			
<i>Servizi per conto terzi</i>	1.524.000,00	1.524.000,00	1.524.000,00
Totale Servizi per conto terzi	1.524.000,00	1.524.000,00	1.524.000,00
TOTALE GENERALE	9.202.577,35	5.383.683,90	5.050.278,90

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M001

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	663.215,07	41.16%	608.760,00	49.18%	608.760,00	49.43%
Imposte e tasse a carico dell'ente	51.269,00	3.18%	51.269,00	4.14%	51.269,00	4.16%
Acquisto di beni e servizi	322.946,98	20.04%	320.196,00	25.87%	314.100,00	25.5%
Trasferimenti correnti	110.500,00	6.86%	105.500,00	8.52%	105.500,00	8.57%
Interessi passivi	500,00	0.03%	500,00	0.04%	500,00	0.04%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	45.500,00	2.82%	3.000,00	0.24%	3.000,00	0.24%
Altre spese correnti	65.500,00	4.07%	61.500,00	4.97%	61.500,00	4.99%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	351.743,88	21.83%	87.000,00	7.03%	87.000,00	7.06%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	1.611.174,93		1.237.725,00		1.231.629,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M003

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	48.785,20	77.54%	45.339,00	80.28%	45.339,00	80.28%
Imposte e tasse a carico dell'ente	3.384,00	5.38%	3.384,00	5.99%	3.384,00	5.99%
Acquisto di beni e servizi	5.750,00	9.14%	5.750,00	10.18%	5.750,00	10.18%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.000,00	7.95%	2.000,00	3.54%	2.000,00	3.54%
TOTALE MISSIONE	62.919,20		56.473,00		56.473,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M004

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	89.300,00	22.69%	89.300,00	75.26%	87.300,00	74.84%
Trasferimenti correnti	15.000,00	3.81%	15.000,00	12.64%	15.000,00	12.86%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti	4.350,00	1.11%	4.350,00	3.67%	4.350,00	3.73%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	2.54%	10.000,00	8.43%	10.000,00	8.57%
Contributi agli investimenti	275.000,00	69.86%		0%		0%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	393.650,00		118.650,00		116.650,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M005

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	104.225,54	37.82%	95.557,00	42.03%	95.557,00	42.21%
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.551,00	2.01%	5.551,00	2.44%	5.551,00	2.45%
Acquisto di beni e servizi	111.273,08	40.38%	98.250,00	43.21%	97.250,00	42.96%
Trasferimenti correnti	8.000,00	2.9%	8.000,00	3.52%	8.000,00	3.53%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	46.548,77	16.89%	20.000,00	8.8%	20.000,00	8.84%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	275.598,39		227.358,00		226.358,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M006

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	4.000,00	4.52%	4.000,00	6.9%	4.000,00	6.9%
Trasferimenti correnti	34.000,00	38.42%	34.000,00	58.62%	34.000,00	58.62%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	11.3%	10.000,00	17.24%	10.000,00	17.24%
Contributi agli investimenti	40.500,00	45.76%	10.000,00	17.24%	10.000,00	17.24%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	88.500,00		58.000,00		58.000,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M007

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	1.500,00	3.19%	1.500,00	100%	1.500,00	100%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	42.500,00	90.43%		0%		0%
Contributi agli investimenti	3.000,00	6.38%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	47.000,00		1.500,00		1.500,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M008

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	71.155,21	81.19%	66.838,00	88.99%	66.838,00	88.99%
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.173,00	5.9%	5.173,00	6.89%	5.173,00	6.89%
Acquisto di beni e servizi	3.100,00	3.54%	3.100,00	4.13%	3.100,00	4.13%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale	8.209,42	9.37%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	87.637,63		75.111,00		75.111,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M009

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	167.100,00	22.61%	167.000,00	45.57%	164.500,00	45.82%
Trasferimenti correnti	18.500,00	2.5%	18.500,00	5.05%	18.500,00	5.15%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	521.395,32	70.56%	160.000,00	43.66%	155.000,00	43.18%
Contributi agli investimenti	31.911,68	4.32%	21.000,00	5.73%	21.000,00	5.85%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	738.907,00		366.500,00		359.000,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M010

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	115.741,58	11.34%	110.590,00	25.37%	110.590,00	26.13%
Imposte e tasse a carico dell'ente	8.524,00	0.83%	8.524,00	1.96%	8.524,00	2.01%
Acquisto di beni e servizi	122.814,00	12.03%	122.800,00	28.17%	115.091,00	27.2%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Altre spese correnti	9.000,00	0.88%	9.000,00	2.06%	9.000,00	2.13%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	764.798,04	74.92%	185.000,00	42.44%	180.000,00	42.53%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	1.020.877,62		435.914,00		423.205,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M011

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	46.046,00	22.04%	46.000,00	71.32%	43.000,00	69.92%
Trasferimenti correnti	3.500,00	1.68%	3.500,00	5.43%	3.500,00	5.69%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	90.568,14	43.35%		0%		0%
Contributi agli investimenti	68.814,88	32.94%	15.000,00	23.26%	15.000,00	24.39%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	208.929,02		64.500,00		61.500,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M012

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	41.300,00	19.75%	41.300,00	8.41%	40.200,00	21.16%
Trasferimenti correnti	17.250,00	8.25%	17.250,00	3.51%	17.250,00	9.08%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	133.090,40	63.64%	415.000,00	84.51%	115.000,00	60.54%
Contributi agli investimenti	17.500,00	8.37%	17.500,00	3.56%	17.500,00	9.21%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	209.140,40		491.050,00		189.950,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M013

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	3.000,00	100%	3.000,00	100%	3.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	3.000,00		3.000,00		3.000,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M014

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	27.685,00	100%		0		0
TOTALE MISSIONE	27.685,00					

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M016

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	1.000,00	0.05%	1.000,00	2.83%	1.000,00	2.83%
Trasferimenti correnti	4.300,00	0.22%	4.300,00	12.18%	4.300,00	12.18%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.923.130,54	99.73%	30.000,00	84.99%	30.000,00	84.99%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	1.928.430,54		35.300,00		35.300,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M017

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	64.900,00	16.17%	64.900,00	56.48%	64.900,00	56.48%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti	336.524,72	83.83%	50.000,00	43.52%	50.000,00	43.52%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	401.424,72		114.900,00		114.900,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M020

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Altre spese correnti	43.712,90	100%	43.712,90	100%	43.712,90	100%
TOTALE MISSIONE	43.712,90		43.712,90		43.712,90	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M050

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	129.990,00	100%	129.990,00	100%	129.990,00	100%
TOTALE MISSIONE	129.990,00		129.990,00		129.990,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M060

IMPIEGHI

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	100%	400.000,00	100%	400.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	400.000,00		400.000,00		400.000,00	