



Bezirksgemeinschaft Pustertal
Comunità Comprensoriale Valle Pusteria
Comunité Comprensoriala Val de Puster

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2025 – 2027

Il documento unico di programmazione è il nuovo documento di pianificazione, che sostituisce la relazione al bilancio di previsione. Il documento unico di programmazione costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente. Si suddivide in due sezioni: la sezione strategica e la sezione operativa.

La prima sviluppa ed aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato del sindaco ed individua gli indirizzi strategici dell'ente. La seconda sezione riprenderà le decisioni strategiche dell'ente per declinarle in un'ottica più operativa e concreta, identificando così gli obiettivi associati alle missioni e programmi del bilancio di previsione.

Colophon

- **Redazione:** Comunità Comprensoriale Val Pusteria
- **Responsabile:** Mag.FH Robert Alexander Steger MBA
- **Normativa di riferimento:** Testo Unico delle Leggi regionali in materia di contabilità e finanze dei comuni della Provincia Autonoma del trentino Alto Adige DPRA del 28 maggio 1999, N. 4/L, modificato dal DPRReg. del 1 febbraio 2005, N. 4/L e il principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. A/1 del decreto legislativo n. 118/2011
- Il documento standard è stato messo a disposizione dal Consorzio dei Comuni della Provincia di Bolzano.
- **Anno di pubblicazione:** 2024
- © Parti del contenuto potranno essere stampati e diffusi, a condizione che la relativa fonte venga citata in modo corretto.

Indice

Premessa.....	5
Introduzione.....	6
Composizione degli Organi istituzionali.....	11
SEZIONE STRATEGICA – ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE.....	18
1. Lo scenario delle condizioni esterne all'ente.....	18
2. Il contesto socio-economico.....	21
2.1 La Popolazione.....	21
2.2 Territorio.....	22
2.3 Economia locale.....	23
2.4.2 Infrastrutture sociali.....	26
2.4.3 Infrastrutture istituzionali.....	27
SEZIONE STRATEGICA - ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE.....	30
1. Enti partecipanti.....	30
2. Indirizzi generali di natura strategica relativi a risorse ed impegni.....	32
2.1. Programma triennale dei lavori pubblici e degli investimenti.....	32
2.2. Progetti e lavori in corso di esecuzione e non ancora conclusi.....	33
2.3 Risorse finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni.....	45
2.4 Spese correnti con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali.....	46
2.5. Gestione patrimoniale.....	47
2.6 Entrate e spese UNA TANTUM.....	47
2.7 Equilibri correnti, generali e di cassa.....	48
3. Risorse umane.....	48
4. Obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.....	49
SEZIONE OPERATIVA – PARTE 1.....	50
1. Analisi delle Entrate.....	50
1.1 Entrate correnti.....	50
1.2 Entrate tributarie.....	50
1.3 Trasferimenti correnti.....	51
1.4 Proventi extratributarie.....	51
1.5 Entrate in c/capitale.....	53
1.6 Accensione di prestiti.....	54
SEZIONE OPERATIVA – PARTE 2.....	55
1. Quadro generale degli impieghi per missioni.....	55
2. Elenco dei programmi per missione.....	56
ANALISI DELLE SPESE.....	64

1. Spese correnti.....	65
1.1 Personale.....	65
1.2 Trasferimenti.....	65
2. Spese in Conto capitale.....	66
3. Spese per servizi per conto terzi.....	66

Premessa

Questo documento presenta il bilancio di previsione e la relazione previsionale programmatica che illustra le linee di azione della Comunità Comprensoriale e i programmi che si intendono realizzare.

L'obiettivo è rendere intelligibili le risorse di cui la Comunità Comprensoriale potrà disporre nel prossimo triennio. Considerando poi l'esercizio 2025, gli elementi da tenere in particolare attenzione sono:

- semplificazione dei procedimenti amministrativi
- impegni per la garanzia della qualità dei servizi da svolgere con la prospettiva del risparmio contemporaneo dei mezzi disponibili
- impegno dell'amministrazione cauto del capitale umano

Questo documento è a un tempo uno strumento informativo sintetico che intende assicurare la massima trasparenza e uno strumento gestionale di indirizzo che intende focalizzare le strategie e consentire l'assunzione di decisioni consapevoli.

Introduzione

Con la legge provinciale n. 11/2014 (legge finanziaria 2015) è stato stabilito, che nella provincia autonoma di Bolzano, nei comuni e nelle comunità comprensoriali saranno introdotte le disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio ai sensi del Decreto legislativo del 23.06.2011, n. 118 a partire **dall'esercizio finanziario 2016**. La riforma sull'armonizzazione dei bilanci stabilisce l'adozione di regole contabili uniformi, di un comune piano dei conti integrato e di comuni schemi di bilancio, l'adozione di un bilancio consolidato con le aziende, società o altri organismi controllati, la definizione di un sistema di indicatori di risultato semplici, misurabili, nonché l'affiancamento, a fini conoscitivi, di un sistema di contabilità economico-patrimoniale al sistema di contabilità finanziaria.

I comuni sono tenuti alla approvazione annuale del **bilancio di previsione finanziario triennale** redatto sulla base delle linee strategiche contenute nel presente documento. Il bilancio di previsione comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio 2025 e le previsioni di competenza degli esercizi 2026 e 2027, osservando i principi di unità, annualità, universalità, integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità. Le previsioni riguardanti il primo esercizio 2025 costituiscono il bilancio di previsione finanziario annuale. Il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, salve le eccezioni stabilite dalla legge.

Il bilancio di previsione triennale è composto da due parti, relative all'entrata e alla spesa.

L'entrata è classificata in titoli, definiti secondo la fonte di provenienza, e in tipologie, definite in base alla natura delle entrate.

Titolo	Descrizione
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
2	Trasferimenti correnti
3	Entrate extra tributarie
4	Entrate in conto capitale
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie
6	Accensione prestiti
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere
9	Entrate per conto terzi e partite di giro

Le spese sono classificate in missioni, che rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dagli enti locali, ed in programmi, che rappresentano gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni.

	Missione		Programma
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Organi istituzionali
		2	Segreteria generale
		3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
		4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
		5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
		6	Ufficio tecnico
		7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
		8	Statistica e sistemi informativi
		9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
		10	Risorse umane
		11	Altri servizi generali
2	Giustizia	1	Uffici giudiziari
		2	Casa circondariale e altri servizi
3	Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa
		2	Sistema integrato di sicurezza urbana
4	Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica
		2	Altri ordini di istruzione non universitaria
		4	Istruzione universitaria
		5	Istruzione tecnica superiore
		6	Servizi ausiliari all'istruzione
		7	Diritto allo studio
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico
		2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero
		2	Giovani
7	Turismo	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio
		2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Difesa del suolo

	Missione		Programma
		2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
		3	Rifiuti
		4	Servizio idrico integrato
		5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
		6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
		7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
		8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
		1	Trasporto ferroviario
		2	Trasporto pubblico locale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	3	Trasporto per vie d'acqua
		4	Altre modalità di trasporto
		5	Viabilità e infrastrutture stradali
11	Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile
		2	Interventi a seguito di calamità naturali
		1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
		2	Interventi per la disabilità
		3	Interventi per gli anziani
		4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5	Interventi per le famiglie
		6	Interventi per il diritto alla casa
		7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
		8	Cooperazione e associazionismo
		9	Servizio necroscopico e cimiteriale
		1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA
		2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA
13	Tutela della salute	3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente
		4	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi
		5	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari
		6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN
		7	Ulteriori spese in materia sanitaria

	Missione		Programma
14	Sviluppo economico e competitività	1	Industria e PMI e Artigianato
		2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
		3	Ricerca e innovazione
		4	Reti e altri servizi di pubblica utilità
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
		2	Formazione professionale
		3	Sostegno all'occupazione
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
		2	Caccia e pesca
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	Fonti energetiche
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
19	Relazioni internazionali	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
20	Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva
		2	Fondo crediti di dubbia esigibilità
		3	Altri Fondi
50	Debito pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
60	Anticipazioni finanziarie	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
		1	Restituzione anticipazioni di tesoreria
99	Servizi per conto terzi	1	Servizi per conto terzi - Partite di giro
		2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale

I programmi sono articolati in macroaggregati, secondo la natura economica della spesa ed in titoli.

Titoli		Macroaggregati
1	Spese correnti	1 Redditi da lavoro dipendente
		2 Imposte e tasse a carico dell'ente
		3 Acquisto di beni e servizi
		4 Trasferimenti correnti
		5 Trasferimenti di tributi
		6 Fondi perequativi
		7 Interessi passivi

Titoli		Macroaggregati
		8 Altre spese per redditi da capitale
		9 Rimborsi e poste correttive delle entrate
		10 Altre spese correnti
2	Spese in conto capitale	1 Tributi in conto capitale a carico dell'ente
		2 Investimenti fissi lordi in conto capitale
		3 Contributi agli investimenti
		4 Altri trasferimenti in conto capitale
		5 Altre spese in conto capitale
3	Spese per incremento attività finanziarie	1 Acquisizioni di attività finanziarie
		2 Concessione crediti di breve termine
		3 Concessione crediti di medio-lungo termine
		4 Altre spese per incremento di attività finanziarie
4	Rimborso Prestiti	1 Rimborso di titoli obbligazionari
		2 Rimborso prestiti a breve termine
		3 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine
		4 Rimborso di altre forme di indebitamento
5	Chiusura Anticipazione ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	1 Chiusura Anticipazione ricevute da Istituto tesoriere/cassiere
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1 Uscite per partite di giro
		2 Uscite per conto terzi

Gli organi istituzionali

- Consiglio
- Giunta
- Presidente
- Revisore dei conti

Il Consiglio Comprensoriale ai sensi dell'articolo 4 comma 2 della L.P. 07/07/2010 n. 10 è composto dai sindaci dei Comuni membri o da una persona da loro delegata, da un rappresentante aggiuntivo per i comuni con un numero di abitanti tra 5.001 e 10.000 e da due rappresentanti aggiuntivi per i comuni con più di 10.000 abitanti.

La durata in carica del consiglio comprensoriale è di cinque anni. Come organo di indirizzo e di controllo politico-amministrativo il consiglio comprensoriale tra altre esercita le seguenti funzioni:

- Elezione della Giunta Comprensoriale
- Elezione del Presidente
- Elezione del Revisore dei Conti
- Approvazione dei bilanci annuali e dei bilanci pluriennali con le relative variazioni e dei rendiconti
- Deliberazione sui programmi di opere e servizi per la promozione dello sviluppo economico e sociale della comunità.

Il Consiglio si riunisce al minimo due volte l'anno.

Il Consiglio Comprensoriale dal 20/07/2023 è composto come segue:

Nome	Comune
Auer Stephanie	Gais
Bovenzi Antonio	Brunico
Cappellari Tania	Brunico
Costabiei Giorgio	S. Martino in Badia
Elzenbaumer Lukas	Perca
Frenademetz Giacomo	Badia
Griessmair Roland	Brunico
Gruber Elisabeth	Valle Aurina
Hellweger Rita	Rasun-Anterselba
Huber Walter	Vandöles
Innerhofer Reinhard Johannes	Campo Tures
Klammer Helmut	Valle Aurina

Mair Elisabeth	Bruneck
Nagler Felix	La Valle
Mittermair Friedrich	Braies
Niederbrunner Paul	Selva dei Molini
Nöckler Barbara	Valle Aurina
Nöckler Josef	Campo Tures
Oberstaller Dominik	Monguelfo-Tesido
Pallua Alois	San Lorenzo di Sebato
Ploner Felix	Marebbe
Rainer Klaus	San Candido
Reden Georg Jakob	Valdaora
Rienzner Martin	Dobbiaco
Rienzner Rosa Maria	San Candido – senza diritto voto
Rottonara Robert	Corvara
Schöllberger Margherita	Chienes
Schwingshackl Paul	Valle di Casies
Seeber Martin	Falzes – senza diritto voto
Steger Robert Alexander	Predoi
Steinkasserer Goldwurm Ursula	Brunico
Stocker Siegfried	Campo Tures
Summerer Thomas	Sesto
Tinkhauser Roland	Falzes
Weger Reinhold	Terento
Wisthaler Günther	Villabassa

La Giunta Comprensoriale è l'organo attuativo della Comunità Comprensoriale. Ai sensi della legge provinciale 10/2010 è composto da 4 assessori e dal presidente come rappresentanti politici dei comuni membri. Di regola si riunisce ogni due settimane.

La giunta comprensoriale è l'organo esecutivo della Comunità Comprensoriale. In questo senso compie tutte le funzioni amministrativi, che per legge o per statuto non sono dedicate ne al consiglio comprensoriale ne al presidente, nonché di competenza del segretario o di un dirigente.

Alcune delle sue funzioni sono:

- Predisposizione de bilancio di previsione e del rendiconto
- Approvazione e realizzazione di lavori e servizi pubblici, che sono comprese nei programmi deliberati dal consiglio comprensoriale e che sono di interesse sovracomunale.

La Giunta Comprensoriale per il periodo corrente 2020-2025 è composta come segue:

Nome	Competenze
Presidente  Mag. FH Robert Alexander Steger MBA	• rappresentante legale della Comunità Comprensoriale Valle Pusteria • referente Tures-Valle Aurina • distretto sociale Valle di Tures-Aurina • protezione civile • amministrazione interna • relazioni pubbliche • finanze • linee programmatiche 2020 - 2025 • contratti • sviluppo regionale e programmi EU • servizi sovracomunali • personale / EDP • patrimonio, immobili ed edifici • gestione rifiuti • regione di modello climatico ed energetico Val Pusteria •

Vice-Presidente



Felix Nagler

- rappresentante dei ladini
- referente Val Badia
- economia e artigianato
- distretto sociale Val Badia

Assessore



Friedrich Mittermair

- referente Alta Pusteria
- turismo e commercio
- traffico e mobilità
- lavori pubblici
- piste ciclabili
- agricoltura ed agricoltura foreste
- pianificazione territoriale, conservazione della natura e protezione del paesaggio

Assessora Margherita Schöllberger	• referente Bassa Pusteria • trasporto pubblico e nightliner • donne • famiglia • anziani / case di riposo • distretto sociale Brunico-Circondario
Assessore Roland Griessmair	• referente Brunico • servizi sociali senza distretti sociali • settore tecnico • sport • rapporto con la Libera Università di Bolzano ed istituzione cattedra

Assessora Rosa Maria Rienzner	• referente Alta Pusteria • centri di gestione rifiuti • relazioni con le regioni limitrofe • integrazione • sanità e relazioni con il distretto • distretto sociale Alta Pusteria
Assessore Martin Seeber	• referente Bassa Pusteria • cultura • giovani • scuola ed educazione • distretto sociale Brunico-Circondario

Il Presidente è il rappresentante legale dell'ente e viene eletto dal consiglio comprensoriale in seguito alle linee programmatiche. Lui può nominare un vice-presidente tra i referenti.

Convoca il consiglio e la giunta comprensoriale e presidenza entrambi organi.

Lui controlla l'esecuzione delle delibere del consiglio e della Giunta Comprensoriale, i reparti e l'esecuzione degli atti legali.

Il Presidente della Comunità Comprensoriale Valle Pusteria:

Mag.FH Robert Alexander Steger MBH	Sindaco del comune di Predoi
------------------------------------	------------------------------

Il revisore dei conti ha una funzione consultiva e controlla le delibere economiche dell'ente.

Per il triennio 2023-2025 il Consiglio Comprensoriale con delibera n. 29/BR del 21/09/2022 ha nominato il Dott. Markus Hofer, che è iscritto nell'albo dei revisori, per il controllo finanziario ed economico dell'ente.

Delibere e sedute degli organi istituzionali

anno	delibere Giunta	sedute Giunta	delibere Consiglio	sedute Consiglio
2014	550	25	17	4
2015	525	25	26	5
2016	487	27	41	5
2017	648	26	37	4
2018	547	32	32	4
2019	513	28	27	4
2020	527	30	31	3
2021	498	31	41	5
2022	535	28	42	5
2023	581	31	53	8

1. Lo scenario delle condizioni esterne all'ente

Generale

Ai sensi dell'art. 2 dello Statuto sono definite le finalità della Comunità comprensoriale Valle Pusteria nel modo seguente:

1. *La comunità comprensoriale è un ente autonomo nei limiti previsti dall'ordinamento giuridico vigente.*
2. *La comunità comprensoriale ai sensi delle disposizioni della legge provinciale ha autonomia statutaria e regolamentare. Ha un proprio patrimonio.*
3. *La Comunità Comprensoriale rappresenta la propria popolazione, ne promuove lo sviluppo sociale, culturale, economico tenendo conto delle esigenze della tutela ambientale. Spetta alla stessa la gestione dei rifiuti in senso lato nell'interesse dei comuni membri, alla quale provvede o in economia diretta o tramite concessione a terzi. Per raggiungere dette finalità la Comunità Comprensoriale usufruisce anche dei benefici e degli interventi speciali per la montagna previsti dalla normativa a livello dell'Unione Europea, regionale, provinciale e statale. Inoltre svolge le funzioni delegate da parte dei comuni membri e dalla Provincia Autonoma di Bolzano nonché quelle attribuite con legge.*
4. *La comunità comprensoriale:*
 - a) *persegue gli interessi comuni del comprensorio, facendoli valere nei confronti delle autorità competenti;*
 - b) *in base alla vigente normativa provvede alla realizzazione di strutture per la gestione di pubblici servizi che abbiano per oggetto la produzione di beni e servizi di cui al comma 3 del presente articolo, semprechè ne sussista l'esigenza o la convenienza a livello comprensoriale;*
 - c) *può stipulare apposite convenzioni con la Provincia, l'azienda sanitaria dell'Alto Adige, i comuni e le istituzioni pubbliche e private al fine di svolgere in modo coordinato funzioni e servizi nel settore socio-sanitario, culturale ed economico;*
 - d) *stimola i contatti di buon vicinato con le regioni adiacenti e confinanti in Italia ed all'estero.*

Le finalità dello Statuto consentono un ampio spettro di attività e di compiti da realizzare al livello del comprensorio ed oltre i confini.

La realizzazione dipende però nella maggior parte dei casi dalle risorse finanziarie a disposizione. A causa della recente crisi economica e di una ripresa che stenta a decollare, i governi degli ultimi anni hanno attuato tagli che hanno avuto pesanti ripercussioni sui bilanci degli enti pubblici e quindi anche sulle Comunità comprensoriali.

Ne consegue che occorre tener presente come la Comunità comprensoriale dipenda in gran parte dagli stanziamenti finanziari di altri enti, in primo luogo della Provincia. Si pensi solo all'ambito sociale, ovvero una materia delegata che, seguendo percorsi tortuosi, passa per i Comuni, ma il cui denaro fluisce direttamente alla Comunità comprensoriale. Ma anche le entrate legate a tasse e tariffe per i diversi servizi, di cui si fanno carico i cittadini, non dovrebbero essere aumentate, onde evitare che la criticità della situazione economica si ripercuota anche sul singolo cittadino.

Per questo, le risorse disponibili devono essere impiegate in modo efficiente e redditizio, prestando attenzione alle ripercussioni finanziarie a lungo termine dei nuovi provvedimenti.

Ci sono però alcuni settori in cui la Comunità Comprensoriale può svolgere il ruolo di interlocutore attivo per la popolazione, indipendentemente dal bilancio annuale, come ha fatto nei suoi ultimi 55 anni di storia, cercando di trovare un'intesa tra i Comuni e consentire ai valligiani di veder rappresentati all'esterno i propri interessi centrali.

In sintesi i **compiti della Comunità Comprensoriale** sono i seguenti:

- Rappresentanza generale e cura degli interessi della popolazione e dei comuni membri di rilevanza culturale, sociale ed economica
- Allestimento management regionale per lo sviluppo e la promozione di progetti Interreg e di programmi a finanziamento UE

Gestione dei servizi sociali delegati dalla Provincia rispettivamente subdelegati dai Comuni

- quattro distretti sociali (Brunico-circondario, Valle Tures-Aurina, Alta Pusteria e Val Badia) con i servizi dell'assistenza economica sociale, assistenza socio pedagogica di base ed assistenza domiciliare, sportello unico per assistenza e cura
- centro diurno demenza
- laboratori protetti per persone con disabilità a Brunico, Molini di Tures, Dobbiaco e Pederoa
- laboratorio REHA a San Giorgio per l'integrazione degli assistiti nel mondo del lavoro
- centro diurno per persone con disabilità a Brunico
- comunità alloggio protetti e centri di addestramento abitativo per persone con disabilità a Brunico, San Candido e Pederoa
- centro socio-psichiatrico per la riabilitazione al lavoro, assistenza e appartamenti per persone con disagi psichici a Gais e a Brunico
- riabilitazione ed integrazione al lavoro per persone con problemi di dipendenza a San Giorgio
- Servizio case donne (punto consultorio e alloggi protetti)

Servizi ambientali e servizi tecnici

- costruzione, manutenzione e gestione degli impianti dei centri di gestione rifiuti a Brunico, Dobbiaco e Badia:
 - centro di gestione rifiuti Brunico: impianto di compostaggio, centro recupero e riciclaggio, stazione di trasbordo rifiuti e discarica per rifiuti non pericolosi
 - centro di gestione rifiuti Dobbiaco: centro recupero e riciclaggio, stazione di trasbordo rifiuti e discarica per rifiuti non pericolosi
 - centro di gestione rifiuti Badia: discarica per rifiuti non pericolosi (chiusa da primavera 2021)
- bando di gara, assegnazione e gestione dei diversi servizi di raccolta dei rifiuti nella Valle Pusteria per conto dei comuni membri
- assistenza tecnica e consulenza per i comuni in diversi settori
- gestione, costruzione, ampliamento, mantenimento e manutenzione delle piste ciclabili sovramunicipali ai sensi del D.P.G.P. n. 50/2007

Il segretario generale è il funzionario più elevato di grado; lui garantisce la legittimità dei provvedimenti ed è responsabile per il controllo della gestione finanziaria. E' il direttore personale supremo e funge come notaio, quando l'ente agisce come controparte.

Ai dirigenti e ai responsabili dei vari servizi e settori spetta la funzione esecutiva e gestiscono il loro budget per garantire l'efficienza, l'effettività e la qualità dei servizi. Hanno il diritto di fare delle proposte ai singoli servizi dell'ente, coordinano e gestiscono il personale che è loro sottoposto.

Nel settore disabilità, nel settore assistenziale e nel settore persone malate psichiche come nell'assistenza domiciliare ci sono **coordinatori specifici**: loro programmano il lavoro giornaliero dei team e controllano i relativi risultati.

Il Piano Esecutivo di Gestione (PEG)

Con l'istrumento **piano esecutivo di gestione** la Comunità Comprensoriale è in grado di definire preventivamente attività e programmi che ogni centro di responsabilità esegue entro l'anno finanziario. I risultati e gli obiettivi non vengono definiti soltanto in forma monetaria, ma soprattutto in forma quantitativa. Le risorse invece vengono rilevate in forma monetaria.

Il piano esecutivo di gestione rileva i seguenti **caratteri**:

- ➔ si tratta di un pacchetto produttivo che collega sia servizi innovativi che ricorrenti;
- ➔ viene definito in forma monetaria;
- ➔ è strutturato in centri di responsabilità;
- ➔ riguarda la comunità comprensoriale in complessivo;
- ➔ ha la durata di un anno.

Gli **obiettivi** del piano esecutivo di gestione sono:

- ➔ definizione degli obiettivi amministrativi;
- ➔ assegnazione degli obiettivi amministrativi ai responsabili;
- ➔ strutturazione dei servizi in centri di responsabilità e centri di costi;
- ➔ erogazione delle risorse e dei conti di spesa sui singoli capitoli.

2. Il contesto socio-economico

2.1 La Popolazione

La statistica demografica incide sulle decisioni strategiche della Comunità Comprensoriale e ha così anche conseguenze sulla pianificazione di bilancio. Decisioni urbanistiche, programmi di investimento e la definizione delle prestazioni offerte da parte della Comunità Comprensoriale dipendono fra l'altro dalla struttura demografica e dallo sviluppo della popolazione.

Andamento demografico nell'ultimo quinquennio.

Popolazione per Comune e popolazione totale

Comune	2019	2020	2021	2022	2023
Badia	3.475	3.485	3.496	3.495	3.529
Braies	6.039	5.985	6.016	5.973	5.958
Brunico	16.813	16.975	17.091	17.085	17.143
Campo Tures	1.378	1.368	1.369	1.372	1.391
Chienes	3.124	3.143	3.154	3.150	3.173
Corvara	3.306	3.263	3.254	3.230	3.225
Dobbiaco	2.338	2.336	2.354	2.331	2.313
Falzes	3.372	3.392	3.402	3.365	3.340
Gais	2.934	2.956	2.990	3.026	3.040
La Valle	1.423	1.408	1.401	1.404	1.384
Marebbe	1.617	1.601	1.588	1.620	1.630
Monguelfo-Tesido	3.176	3.165	3.164	3.179	3.207
Perca	1.600	1.646	1.662	1.698	1.710
Predoi	2.869	2.919	2.989	3.090	3.148
Rasun-Anterselva	658	669	694	686	697
San Candido	546	540	530	524	509
San Lorenzo di Sebato	2.935	2.929	2.918	2.918	2.939
San Martino in Badia	5.538	5.631	5.711	5.743	5.730
Selva dei Molini	1.883	1.857	1.837	1.830	1.846
Sesto	3.889	3.865	3.867	3.863	3.896
Terento	1.756	1.775	1.760	1.759	1.750
Valdaora	1.764	1.784	1.785	1.781	1.799
Valle Aurina	3.365	3.355	3.361	3.365	3.413
Valle di Casies	3.327	3.331	3.315	3.323	3.357
Vandoies	2.941	2.931	2.905	2.921	2.906
Villabassa	1.399	1.373	1.399	1.395	1.419
Comunità Comprensoriale	83.465	83.682	84.012	84.126	84.452

opolazione secondo provenienza

Descrizione	2019	2020	2021	2022	2023
Cittadini italiani	78.461	78.597	78.741	78.810	78.789
Stranieri	5.004	5.085	5.271	5.316	5.748
da stati UE 28	1.842	1.838	1.861	1.868	1.918
da altri stati europei	1.855	1.882	1.961	1.960	2.101
dall'Africa	476	498	502	478	541
dall'Asia	736	764	836	889	1.052
dall'America-Oceania	95	103	111	121	136
altri	0	0	0	0	0

Tasso di natalità nell'ultimo quinquennio

Descrizione	2019	2020	2021	2022	2023
maschili	422	430	418	379	384
femminili	444	390	419	392	355
nascite	866	820	837	771	739
popolazione	83.465	83.682	84.012	84.126	84.452
Tasso di natalità	10,38	9,80	9,96	9,16	8,75

Tasso di mortalità nell'ultimo quinquennio

Descrizione	2019	2020	2021	2022	2023
maschili	309	356	363	368	357
femminili	319	387	321	361	321
morti	628	743	684	729	678
popolazione	83.465	83.616	83.938	83.922	84.452
Tasso di mortalità	7,52	8,89	8,15	8,69	8,03

2.2 Territorio

Densità della popolazione

Descrizione	2018	2019	2020	2021	2022
Superficie in km²	2.071,06	2.071,06	2.071,06	2.071,06	2.071,06
Popolazione	83.114	83.384	83.616	83.938	83.922
Abitanti per km²	40,13	40,26	40,37	40,53	40,52

Superficie

Comune	Superficie
Badia	82,86 km²
Braies	89,26 km²
Brunico	45,07 km²
Campo Tures	164,47 km²
Chienes	33,84 km²
Corvara	42,13 km²
Dobbiaco	126,33 km²
Falzes	33,24 km²
Gais	60,34 km²
La Valle	39,09 km²
Marebbe	161,34 km²
Monguelfo-Tesido	46,56 km²
Perca	30,28 km²
Predoi	86,49 km²
Rasun-Anterselva	120,92 km²
San Candidio	80,1 km²
San Lorenzo di Sebato	51,5 km²
San Martino in Badia	76,34 km²
Selva dei Molini	104 km²
Sesto	80,88 km²
Terento	42,52 km²
Valdaora	48,95 km²
Valle Aurina	187,22 km²
Valle di Casies	108,95 km²
Vandoies	110,53 km²
Villabassa	17,85 km²
Comunità Comprensoriale	2.071,06 km²

2.3 Economia locale

2.3.1 Censimento unità locali per settore economico

Settore economico	Censimento industria e servizi	2011
Agricoltura, silvicoltura, pesca		56
Estrazione di minerali da cave e miniere		7
Attività manifatturiere		606
		23/67

Fornitura di energia elettrica		147
Fornitura di acqua reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento		14
Costruzioni		902
Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazioni di autoveicoli e motocicli		1.315
Trasporto e magazzinaggio		273
Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione		2.306
Servizi di informazione e comunicazione		120
Attività finanziarie e assicurative		118
Attività immobiliari		331
Attività professionali, scientifiche e tecniche		725
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese		169
Istruzione		63
Sanità e assistenza sociale		149
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento		114
Altre attività di servizi		220
Totale		7.635

2.3.2 Censimento delle Istituzioni non profit

Attività	Censimento industria e servizi 2011
Cultura, sport e ricreazione	646
Istruzione e ricerca	18
Sanità	12
Assistenza sociale e protezione civile	199
Ambiente	66
Tutela dei diritti e attività politica	23
Sviluppo economico e coesione sociale	4
Filantropia e promozione del volontariato	51
Cooperazione e solidarietà internazionale	7
Religione	41

Relazioni sindacali e rappresentanza di interessi		66
Altre attività		26
Totale		1.159

2.3.3 Imprese e dipendenti per settore economico

Settore economico-patrimoniale	anno 2018		anno 2019		Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022	
	imprese	dipendenti	imprese	dipendenti	imprese	dipendenti	imprese	dipendenti	imprese	dipendenti
Industria di costruzione /	796	4.239	797	4.288	838	4.336	862	4.506	908	4.492
Commercio, trasporti e turismo	3.441	17.515	3.398	18.133	3.438	16.309	3.464	16.088	3.471	18.998
Produzione	804	8.561	809	8.687	834	8.642	855	8.949	868	9.054
Altri servizi	2.173	5.416	2.145	5.472	2.255	5.359	2.355	5.453	2.510	5.797
Totale	7.214	35.731	7.149	36.580	7.365	34.646	7.536	34.996	7.757	38.341

2.4. Infrastrutture

2.4.1. Rete ciclabile

Da 2011 la Comunità Valle Pusteria sostiene tutte le mansioni riguardanti progettazione e ampliamento di nuovi parti delle piste ciclabili come risanamento e manutenzione dei tratti in essere. Così si poteva concepire un concetto omogeneo e le misure edili sulla rete ciclabile sovraumunale potevano essere realizzate in considerazione sotto l'aspetto di urgenza e sicurezza secondo le priorità.

La rete ciclabile della Valle Pusteria è divisa in assi principali e secondarie. L'asse principale giunge da Chiusa di Rio Pusteria a Prato Drava e da Brunico a Campo Tures. Le assi secondarie urbanizzano le convalle della Valle Pusteria.

Rete ciclabile (piste e percorsi ciclabili nei singoli comuni e chilometri complessivi)

Comune	2020	2021	2022	2023	2024
Badia					
Braies	2,93	2,93	2,93	2,93	2,88
Brunico	8,65	8,65	8,65	8,65	8,65
Campo Tures	8,90	8,90	8,90	8,90	7,07
Chienes	8,22	8,22	8,22	8,22	8,18
Corvara					
Dobbiaco	17,03	17,03	17,03	17,03	20,26

Falzes	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Gais	7,10	7,10	7,10	7,10	7,10	8,00
La Valle						
Marebbe				2,39		2,39
Monguelfo-Tesido	11,80	11,80	11,80	11,79		10,16
Perca	2,89	2,89	2,89	2,89		2,89
Predoi						
Rasun-Anterselva	1,71	1,71	1,71	1,71		1,71
San Candido	10,80	10,80	10,80	14,14		14,14
San Lorenzo di Sebato	6,00	6,00	6,00	6,00		7,57
San Martino in Badia	4,72	4,72	4,72	2,33		2,33
Selva dei Molini						
Sesto	3,33	3,33	3,33	9,68		9,68
Terento						
Valdaora	8,60	8,60	8,60	8,60		7,14
Valle Aurina	2,70	2,70	2,70	2,70		2,70
Valle di Casies						
Vandoies	7,43	7,43	7,43	7,43		7,60
Villabassa	5,40	5,40	5,40	5,40		4,63
Comunità Comprensoriale	118,71	118,71	118,71	128,39	128,48	

2.4.2 Infrastrutture sociali

Di principio si constata che il territorio dimostra una fragilità demografica, condizionata da valori alti del coefficiente struttura-anzianità, della quota carico demografico e in piccola parte del coefficiente di dipendenza.

L'elevata percentuale di persone anziane fa sì che vi sia una forte domanda di servizi sociali nella forma di servizi familiari e di assistenza e di altri tipi di sostegno sociale.

La Valle Pusteria dispone di due ospedali: uno a Brunico e uno a San Candido. L'ospedale principale di Brunico è in sana concorrenza con gli altri ospedali distrettuali ed è confrontato ad una problematica acquisizione di medici di alto livello, che risulta non da ultimo dal bilinguismo prescritto dalla legge.

La Comunità Comprensoriale Val Pusteria è responsabile dell'organizzazione di diversi servizi sociali, tra cui i quattro distretti sociali, con sede a Brunico, San Candido, Campo Tures e San Martino in Badia. I distretti sociali sono un punto di contatto per tutti i cittadini e forniscono un'ampia gamma di servizi sociali e di sostegno, mirati a sostenere bambini, giovani e adulti in situazioni difficili (assistenza socio-pedagogica di base, assistenza domiciliare, affidamento in famiglia per bambini e adulti). Inoltre i distretti sociali danno impulsi e misure per rafforzare il benessere della popolazione:

- Distretto sociale Brunico Circondario: contiene i comuni di Brunico, Gais, Chienes, Valdaora, Perca, Falzes, Rasun-Anterselva, San Lorenzo e Terento.
- Distretto sociale Alta Pusteria: contiene i comuni di Casies, San Candido, Villabassa, Braies, Dobbiaco, Sesto e Monguelfo.
- Distretto sociale Valle Aurina Tures: contiene i comuni di Valle Aurina, Selva dei Molini, Campo Tures e Predoi.
- Distretto sociale Val Badia: contiene i comuni di Badia, Corvara, Marebbe, San Martino in Badia e La Valle.

Inoltre la Comunità Comprensoriale Val Pusteria gestisce una serie di strutture per disabili: laboratorio protetto e strutture abitative Trayah, laboratorio artistico “Akzent”, centro diurno e residenza per persone con disturbo dello spettro autistico (Comune di Brunico), laboratorio protetto Biedenegg (Comune di Dobbiaco), laboratorio protetto La Spona (Comune di La Valle), laboratorio protetto Taufers (Comune di Campo Tures) nonché Comunità alloggio e centri di addestramento abitativo nei comuni di Brunico, San Candido e La Valle. Due strutture socio-psichiatriche (Gais e Brunico) offrono servizi per persone con problemi psichici, mentre il laboratorio di riabilitazione di San Giorgio e il servizio ÖKO di Brunico offrono posti di lavoro a tempo determinato per persone con disabilità o problemi psico-sociali. Inoltre la Comunità Comprensoriale Val Pusteria gestisce il servizio casa donne.

Oltre alle strutture e ai distretti sociali, negli ultimi anni è stato ulteriormente ampliato il numero di servizi ambulatori. A questo proposito, esiste un dipartimento sociale separato per l'autismo e un dipartimento per l'integrazione lavorativa. I settori dell'aiuto precoce e dell'affidamento familiare sostengono le famiglie nel loro sviluppo.

Oltre tutto la Valle Pusteria dispone di sette case di riposo con 537 posti in totale.

L'assistenza medica e sociale in Val Pusteria può essere classificata come buona in generale, con l'accessibilità ai servizi di assistenza e la partecipazione alla vita comunitaria in alcune comunità e fazioni che sono ostacolate dalla struttura di mobilità locale.

2.4.3 Infrastrutture istituzionali

Strutture con funzioni istituzionali:

Struttura	Ubicazione	Funzione/Utilizzo	in proprietà della Comunità Comprensoriale	in affitto	Proprietario della struttura in affitto	Canone annuo	Superficie
Amministrazione generale	Brunico, Via Dante, 2 Sternhof	Sede amministrativa, uffici	X				524,42 mq
Amministrazione generale	Brunico, Piazza Cappuccini, 3f	Uffici – ufficio personale e protocollo		X	Comune di Brunico	30.456,33 €	335,27 mq
Amministrazione generale	Brunico, Piazza Cappuccini, 3	Garage	X				14,00 mq
Amministrazione generale	Brunico, Via Herzog Sigmund, 1	Uffici servizio tecnico e piste ciclabili		X	Schramm Consulting GmbH	17.568,00 €	101,00 mq

Strutture con funzioni sociali:

Struttura	Ubicazione	Funzione/Utilizzo	in proprietà della Comunità Comprensoriale	in affitto	Proprietario della struttura in affitto	Canone annuo	Superficie
Distretto sociale Brunico-Circondario	Brunico Via Dante, 2	Garages per il parco macchine aiuto domiciliare	X				284,60 mq
Distretto sociale Brunico-Circondario	Brunico, Vicolo dei Frati, 3	Sede del distretto sociale - uffici			Provincia autonoma di Bolzano		1.062,15 mq

Distretto sociale Brunico-Circondario	Brunico, Vicolo dei frati, 1	Uffici aiuto domiciliare e punto consultorio		X	Innerhofer Holding AG	17.019,00 €	323,00 mq
Distretto sociale Brunico-Circondario	Brunico, Piazza Cappuccini, 3f	Garages per il parco macchine aiuto domiciliare		X	Comune di Brunico	2.072,11 €	42,00 mq
Distretto sociale Brunico-Circondario	Bruneck, Via Karl-Told, 11	Locali per la cura diurna persone con demenza e posteggi per autovetture all'aperto		X	Zingerle Rudolf	10.812,00 €	97,00 m² + 13,00 m²
Distretto Sociale Valle di Tures-Aurina	Campo Tures, Via H.-v.-Taufers, 19	sede del distretto sociale - uffici			Provincia autonoma di Bolzano		786,49 mq
Distretto Sociale Alta Pusteria	San Candido, Via Prato, 6	Sede del distretto sociale - uffici			Provincia autonoma di Bolzano		917,69 mq
Distretto Sociale Alta Pusteria	Dobbiaco, Piazza del Municipio, 2, Hotel Ariston	Garages per il parco macchine aiuto domiciliare		X	Comune di Dobbiaco	1.360,00 €	30,00 mq
Distretto Sociale Val Badia	San Martino in Badia, Piccolino, 71	Sede del distretto sociale - uffici e locali per l'aiuto domiciliare			Provincia autonoma di Bolzano		1.207,63 mq
Distretto Sociale Val Badia	San Vigilio di Marebbe	Garages per il parco macchine aiuto domiciliare		X	Comune di Marebbe	918,00 €	30,00 mq
Centro Sociale Trayah	Brunico, Via J.-Ferrari, 18	Laboratorio protetto, Convitto, Parco formativo			Provincia autonoma di Bolzano		5.346,01 mq
Centro Sociale Trayah	Brunico, Via Campo Tures, 1 c	Comunità alloggio	X				175,00 mq
Josefsheim	Brunico, Ragen di Fuori, 16	ex-Laboratorio protetto			Provincia autonoma di Bolzano		227,00 mq
Josefsheim	Brunico, Ragen di Fuori, 16	ex-mensa per anziani - comunità alloggio autisti			Provincia autonoma di Bolzano		270,15 mq
Josefsheim	Brunico, Ragen di Fuori, 16	ex-Caritas - comunità alloggio autisti			Provincia autonoma di Bolzano		347,50 mq
Laboratorio protetto REHA San Giorgio	San Giorgio/Brunico, Alta Croce, 16	Laboratorio		X	Brugger Albert, Brugger Ernst, Brugger Filiph	30.000,00 €	437,00 mq
Laboratorio Dobbiaco	Dobbiaco, Via G. Königl, 5 - Casa "Biedenegg"	Laboratorio protetto e attività socio-assistenziale diurna		X	Frazione di Dobbiaco	42.150,32 €	792,00 mq
Laboratorio Dobbiaco	Dobbiaco, Piazza Scuola, 4	Bottega – locale negozio		X	Comune di Dobbiaco	5.400,00 €	80,74 mq
Laboratorio Pederoa	La Valle, Pederoa	Laboratorio protetto e comunità alloggio			Comune di La Valle		576,18 mq
Sägemüllerhof	Gais, Via Molini, 10	Struttura per malati psichici		X	Niederkofler Dr. Dietmar	86.332,92 €	1.642,00 mq
Sägemüllerhof	Gais, Via Molini, 10	Terreni agricoli		X	v. Sternbach Christoph	10.160,00 €	9 ettari
Sägemüllerhof	Comune di Gais	Terreni agricoli		X	Frazione di Gais	1.000,00 €	2 ettari
Sägemüllerhof	Gais, Via Molini, 10	Appartamenti per malati psichici		X	Niederkofler Dr. Dietmar	23.450,88 €	275,00 mq
Sägemüllerhof	Brunico, Via Andreas Hofer, 15	Locali per incontri di malati psichici – punto incontro "Intermezzo"		X	Niederkofler Oberkofler Paula	11.205,48 €	208,00 mq

Servizio Öko	San Giorgio/Brunico, Alla Croce Alta, 6	Laboratorio per Pdp e posteggi per autovetture all'aperto		X	Oberkofler Peter	50.724,96 €	810,00 mq
Laboratorio Tures	Molini di Tures, Via Tures, 29	Laboratorio per persone disabili		X	Hage KG des Peter Oberparleiter & Co.	23.403,12 €	218,34 mq
Laboratorio Tures	Molini di Tures, Via Tures, 27	Laboratorio per persone disabili	X				90,00 mq
Laboratorio Tures	Molini di Tures, Via Tures, 29	Laboratorio per persone disabili		X	Rederlechner Walter	9.991,20 €	149,92 mq
Servizio Casa delle donne		Alloggi protetti		X	Mair Irmgard	7.652,52 €	99,24 mq
Servizio Casa delle donne		Alloggi protetti		X	Istituto per l'edilizia sociale per la Provincia Autonoma di Bolzano	12.894,96 €	205,29 mq
Servizio Casa delle donne		Alloggi protetti		X	Arch. Gozzi Meinrad	10.860,00 €	121,92 mq
Servizio Casa delle donne	Brunico, Via Michael Pacher, 6	Uffici, punto consultorio, posteggi per autovetture nel cortile		X	Hotel Bruneck di Gozzi Florian & Co. KG	13.908,00 €	136,47 mq
Ex-Convitto scolastico Waldheim	Brunico/Riscone, te. 342	ex-sistemazione temporanea laboratorio protetto Trayah			Provincia autonoma di Bolzano		3.056,00 mq
Servizio di valutazione della non autosufficienza	Brunico, Via Stegona, 6	Uffici e parcheggi garage		X	Tima s.r.l. semplificata	32.208,00 €	192,00 mq
ASP Brunico-Circondario	Brunico, Via Dante, 2M	Uffici e parcheggio garage offerte ambulatoriali e consulenza		X	Avv. Dr. Ruth Niederkofler	14.790,96 €	101,00 mq
Offerte ambulatorie e consulenza	Brunico, Piazza Cappuccini, 3f	Uffici		X	Comune di Brunico	21.370,40 €	146,00 mq

Strutture con funzioni ambientali:

Struttura	Ubicazione	Funzione/Utilizzo	in proprietà della Comunità Comprensoriale	in affitto	Proprietario della struttura in affitto	Canone annuo	Superficie
Servizi ambientali	Brunico, Piazza Cappucci, n. 3	Servizio tecnico - uffici	X				176,00 mq
Discarica di Brunico	Brunico, Bersaglio	Discarica – area con edificio	X				ca. 11 ettari
Discarica di Brunico	Brunico, Bersaglio	Stazione trasbordo rifiuti con edifici	X				12.080,00 mq
Discarica di Brunico	Brunico, p.t. 802/2 c.c. Brunico	Terreno per l'edificazione di un bacino di ritenuta a sedimentazione		X	Frazione di Brunico	500,00 €	200,00 mq
Discarica di Dobbiaco	Dobbiaco, “Kasertrojele”	Discarica – area con edificio	X				ca. 4 ettari
Discarica di Badia	Badia, “Col Maladet”	Discarica – area con edificio	X				ca. 5 ettari

SEZIONE STRATEGICA - ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

1. Enti partecipati

Di seguito sono elencate le società partecipate della Comunità Comprensoriale Valle Pusteria, alle quali la Comunità Comprensoriale ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici, con le risultanze dei bilanci degli ultimi 5 esercizi,.

Ragione Sociale	Funzione	Delibera	Partecipazione	Durata
Consorzio dei comuni della Provincia di Bolzano Società Cooperativa	La Cooperativa, nella sua qualità di associazione di categoria, ha per scopo la rappresentanza, la tutela, l'assistenza, la consulenza, il sostegno dei comuni e delle Comunità Comprensoriali consorziate.	Delibera del Consiglio Comprensoriale no. 35/BR del 07/10/1922	0,813 %	fino al 31/12/2100

Anno	Risultato bilancio
2019	216.519,00 €
2020	4.537,00 €
2021	414.142,00 €
2022	338.528,00 €
2023	164.429,00 €

Ragione Sociale	Funzione	Delibera	Partecipazione	Durata
Eco-Center S.p.A.	La società è responsabile per la costruzione, l'acquisizione, la cessione, la manutenzione e/o la gestione di impianti e l'erogazione di servizi per la tutela dell'ambiente. Le sue mansioni includono tutte le altre iniziative che mirano a una protezione efficace dell'ambiente e le attività che sono collegati direttamente o indirettamente con i servizi che le sono delegati dagli enti nella loro qualità di socio. La società è attiva a causa di un incarico diretto degli enti pubblici partecipati.	Delibera del Consiglio Comprensoriale no. 25/BR del 26/05/2011	0,10 %	fino al 31/12/2050

2019	99.526,00 €
2020	63.398,00 €
2021	12.024,00 €
2022	586.509,00 €
2023	265.973,00 €

Ragione Sociale	Funzione	Delibera	Partecipazione	Durata
Emporium Società Cooperativa	La società cooperativa è diretta secondo i principi della promozione cooperativa senza fini di lucro e ha la funzione di un servizio di approvigionamento centralizzato con le mansioni di consulenza, preparazione, esecuzione aggiudicazione procedure di gara pubbliche per l'acquisto di beni e servizi, anche tramite convenzioni quadre e la mansione dello svolgimento di attività di occupazioni secondarie come da art. 2, comma 15, del parametro 2014/24/EU del parlamento e consiglio europeo e variazioni successive. La società è attiva in esecuzione di un affidamento inhouse diretto dai membri partecipanti pubblici e agisce come organo degli enti pubblici partecipanti, che praticano sulla società un simile controllo che sui propri servizi.	Delibera del Consiglio Comprensoriale no. 7/BR del 22/03/2012	1,32 %	fino al 31/12/2100

Anno	Risultato bilancio
2019	-28.621,00 €
2020	100.232,00 €
2021	122.039,00 €
2022	214.881,00 €
2023	162.072,00 €

Ragione Sociale	Funzione	Delibera	Partecipazione	Durata
Alto Adige Riscossioni S.p.A.	Attività di riscossione delle entrate tributarie e extratributarie nonché intermediazione tecnologica	Delibera del Consiglio Comprensoriale no. 20/BR del 11/12/2015	0,02 %	fino al 31/12/2050

Anno	Risultato bilancio
2019	303.084,00 €
2020	-22.914,00 €
2021	121.988,00 €
2022	265.801,00 €
2023	164.957,00 €

2. Indirizzi generali di natura strategica relativi a risorse ed impegni

2.1. Programma triennale dei lavori pubblici e degli investimenti

Amministrazione centrale				2025	2026	2027
/				/	/	/

Piste ciclabili				2025	2026	2027
Manutenzione straordinaria				progettazione, finanziamento, realizzazione	progettazione, finanziamento, realizzazione	progettazione, finanziamento, realizzazione
Ampliamento e miglioramento del tratto ciclabile „Arzbachbrücke – Zimmerer“ San Giovanni – Comune di Valle Aurina				appalto, realizzazione	realizzazione	
Progetto ampliamento zona industriale Gais – Comune di Gais				Progettazione, finanziamento, appalto	realizzazione	
Progetto costruzione ponte pista ciclabile a “Kleingalzien” – Comune di Dobbiaco				finanziamento, appalto, realizzazione		
Connessione Lago di Braies all’asse ciclabile sovraumunale Valle Pusteria				progettazione, finanziamento	appalto, realizzazione	realizzazione
Collegamento pista ciclabile Brunico - Falzes				progettazione	Finanziamento, appalto, realizzazione	realizzazione
Servizi ambientali				2025	2026	2027
Costruzione stazione di trasbordo rifiuti discarica Badia				finanziamento / appalto / realizzazione		
Impermeabilizzazione e risanamento discarica di Brunico				realizzazione	realizzazione, completamento	
Adeguamento e modernizzazione impianto compostaggio Brunico				progettazione / finanziamento	appalto, realizzazione	realizzazione, completamento
Ristrutturazione e ampliamento centro riciclaggio discarica Badia				progettazione	finanziamento, appalto, realizzazione	realizzazione, completamento
Piccoli investimenti per un importo totale di ca. 210.000,00 €				finanziamento, appalto realizzazione, conteggio	finanziamento, appalto realizzazione, conteggio	finanziamento, appalto realizzazione, conteggio

Servizi sociali		2025	2026	2027
Centro sociale Dobbiaco - costruzione		completamento		
Centro sociale Dobbiaco - arredamento		realizzazione		
Centro sociale Dobbiaco – arredamento (parte Comune di Dobbiaco)		realizzazione		
Distretto sociale Brunico-Circondario - lavori di risanamento e ampliamento		realizzazione		
Centro sociale La Spona - sostituzione ciottoli sulla piazza di fronte all'edificio, riparazione dei danni al tetto e della facciata esterna		appalto e realizzazione		
Servizio casa donne - arredamento appartamenti			realizzazione	
Stazioni di ricarica elettrica in diverse strutture dei servizi sociali		appalto e realizzazione		
Sägemüllerhof - trattore con caricatore frontale		acquisto		
Sistema di chiusura generale (Josefsheim, Waldheim)		appalto e realizzazione		
Adattamenti antincendio (Josefsheim, Sägemüllerhof, Centro Sociale La Spona, Oke-Service)		appalto e realizzazione		
Laboratorio Reha - acquisto		acquisto		
Laboratorio Reha - arredamento			appalto e realizzazione	
Sägemüllerhof – acquisto autovettura di servizio			acquisto	
PNRR Hardware ASS		acquisto		
A causa delle realtà, numerosi piccoli investimenti per un importo totale di ca. 450.000,00 €		finanziamento, appalto, realizzazione e conteggio	finanziamento, appalto, realizzazione e conteggio	finanziamento, appalto, realizzazione e conteggio/

2.2. Progetti e lavori in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Amministrazione centrale – piccoli investimenti									
APP	cod. 118	capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E		Avanzo d'amministrazione	29.510,73	0,00	0,00				
U	01022.02.010300	Segreteria generale – mobili e arredi	2.000,00	0,00	0,00				
U	01022.02.010700	Segreteria generale - hardware	2.000,00	0,00	0,00				

U	01032.02.010300	Servizio finanziario – mobili e arredi	2.000,00	0,00	0,00			
U	01032.02.010700	Servizio finanziario - hardware	1.000,00	0,00	0,00			
U	01032.05.999900	Servizio finanziario – altre spese di investimento	4.000,00	3.010,04	0,00			
U	01062.02.010300	Servizio tecnico – mobili e arredi	2.000,00	0,00	0,00			
U	01082.02.010300	EDP – mobili e arredi	1.500,00	0,00	0,00			
U	01082.02.010700	EDP - hardware	3.010,73	0,00	0,00			
U	01102.02.010300	Ufficio personale – mobili e arredi	3.000,00	0,00	0,00			
U	01102.02.010700	Ufficio personale - hardware	2.000,00	0,00	0,00			
U	01112.02.010300	Amministrazione centrale – mobili e arredi	1.000,00	0,00	0,00			
U	01112.02.010700	Amministrazione centrale - hardware	3.000,00	0,00	0,00			
U	01112.05.999900	Amministrazione centrale – altre spese di investimento	3.000,00	0,00	0,00			

Piste ciclabili – Comune di Chienes „Werfl“								
APP	cod. 118	capitolo	anno corrente			programmazione triennale		
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027
E		FPV	13.768,40					
U	10052.02.039901	Piste ciclabili - „Werfl“ Comune di Chienes	13.768,40	13.768,40	0,00			

Piste ciclabili - Comune Rasun-Anterselva “Linde”								
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale		
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	1.074.562,10	461.028,00	461.028,00			
U	12022.03.039901	Piste ciclabili – Comune Rasun-Anterselva “Linde”	1.074.562,10	845.397,05	461.028,00			

Piste ciclabili - Comune di Dobbiaco – costruzione ponte “Kleingalizien”									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			asestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010218	Contributi dal Comune in conto capitale	48.214,40	0,00	0,00				
U	12022.03.039901	Piste ciclabili – Comune di Dobbiaco – costruzione ponte “Kleingalizien)	48.214,40	17.498,69	0,00				

Piste ciclabili – Sistemazione della pista ciclabile Brunico - S. Giorgio - “Waldebrücke”									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			asestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010218	Contributi dai comuni in conto capitale	9.371,25	9.371,25	0,00				
U	12022.02.039901	Piste ciclabili – sistemazione della pista ciclabile Brunico – S. Giorgio - “Waldebrücke”	9.371,25	9.371,25	0				

Piste ciclabili – Sistemazione della pista ciclabile Brunico - S. Giorgio – progetto EFRE									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			asestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	481.583,82	334.953,89	0,00				
U	12022.02.039901	Piste ciclabili – sistemazione della pista ciclabile Brunico – progetto EFRE	481.583,82	334.953,89	321.839,99				

Piste ciclabili – Sistemazione della pista ciclabile Comune Valle Aurina									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	900.000,00	38.162,95	0,00				
U	12022.02.039901	Piste ciclabili – pista ciclabile Valle Aurina	900.000,00	38.162,95	9718,83				

Piste ciclabili – Sistemazione della pista ciclabile Comune di Gais									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010218	Contributi dal comune in conto capitale	78.673,36	49.321,36	0,00				
U	12022.02.039901	Piste ciclabili - pista ciclabile Gais	78.673,36	49.321,36	0,00				

Piste ciclabili – Manutenzione straordinaria 2024									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010218	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	380.000,00	178.762,01	178.762,01				
U	12022.02.039901	Piste ciclabili – manutenzione straordinaria 2024	380.000,00	291.893,44	178.762,01				

Piste ciclabili – Manutenzione straordinaria 2025									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
		Avanzo d'amministrazione	5.654,59						
U	12022.02.039901	Piste ciclabili – manutenzione straordinaria 2025	5.654,59	5.654,59	0,00				

Servizi ambientali – “piccoli investimenti”									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
		FPV – pala gommata	162.687,50						
		FPV – rivoltatrice compost	206.500,00						
		fondo per investimenti servizi ambientali	347.500,00						
		IVA – entrate correnti				38.500,00	46.200,00	46.200,00	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale – cassone scarrabile frigo per carcasse di animali Dobbiaco	44.550,00	44.550,00	0,00				
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale – pala gommata	107.312,50	0,00	0,00				
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale – rivoltatrice compost	123.500,00	123.500,00	0,00				
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale – pesa a ponte	46.876,76	43.740,57	0,00				
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale – stazione di ricarica per veicoli elettrici	2.194,50	2.194,50	2.194,50				
E	40200.01.010218	Contributi dai comuni in conto capitale	170.500,00	0,00	0,00	175.000,00	210.000,00	210.000,00	
U	09032.02.010100	Piccoli investimenti - Mezzi di trasporto ad uso civile	40.000,00	39.995,00	3.700,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
U	09032.02.010100	Piccoli investimenti – acquisto pala gommata CGR Brunico	270.000,00	233.782,50	0,00				
U	09032.02.010300	Piccoli investimenti - Mobili e arredi	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
U	09032.02.010400	Piccoli investimenti - Impianti e macchinari	247.710,00	1.159,00	1.159,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
U	09032.02.010400	Piccoli investimenti – cassone scarrabile frigo per carcasse di animali Dobbiaco	60.390,00	60.390,00	60.390,00				
U	09032.02.010400	Piccoli investimenti - rivoltatrice compost	330.000,00	223.260,00	0,00				
U	09032.02.010500	Piccoli investimenti - attrezzature	5.000,00	1.235,86	1.235,86	53.000,00	100.700,00	100.700,00	
U	09032.02.010700	Piccoli investimenti - Hardware	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
U	09032.02.010900	Piccoli investimenti - Immobili	151.284,29	86.678,85	21.796,52	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
U	09032.02.010900	Piccoli investimenti – pesa a ponte	81.699,49	76.233,56	76.233,56				
U	09032.02.010900	Piccoli investimenti – stazione di ricarica per veicoli	15.037,48	15.037,48	15.037,48				

E	40200.01.010218	Contributi dai comuni in conto capitale	103.710,61	0,00	0,00		
U	09032.02.010900	Servizi ambientali – Centro riciclaggio Dobbiaco	1.866.292,13	1.458.874,96	999.571,96		

Servizi ambientali - Discarica di Badia - messa in sicurezza e stabilizzazione del muro di sostegno							
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale	
			asestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026
E		FPV	538.000,00				2027
U	09032.02.010900	Servizi ambientali – discarica di Badia – messa in sicurezza e stabilizzazione del muro di sostegno	538.000,00	385.408,89	0,00		

Servizi ambientali - “Stazione di trasbordo rifiuti discarica Badia”							
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale	
			asestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026
E		FPV	20.740,43				2027
U	12022.02.010900	Servizi ambientali - “Stazione di trasbordo rifiuti discarica Badia”	20.740,43	20.740,43	0,00		

Servizi sociali - Piccoli investimenti							
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale	
			asestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026
E		avanzo d'amministrazione amministrazione centrale	42.700,00				2027
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale (anno 2023)	111.468,85	111.468,85	111.468,85		
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale (anno 2024)	450.932,00	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00
E	40200.01.010217	Contributo dalla provincia autonoma in conto capitale – acquisto di stazioni di ricarica per veicoli di servizio	4.805,50	4.805,50	4.805,50		

		elettrici							
E	40200.01.010217	Contributo in conto capitale Azienda sanitaria – distretto sociale Valle di Tures/Aurina	5.565,45	0,00	0,00				
E	40200.01.010217	Contributo in conto capitale stazione forestale – distretto sociale Valle di Tures/Aurina	1.426,39	0,00	0,00				
E	40400.01.010100	vendita pulmino – laboratorio Dobbiaco	2.202,00	2.202,00	2.202,00				
E	40400.01.010400	vendita macchinari – laboratorio Reha	11.770,04	11.770,04	11.770,04				
E	40400.01.010500	vendita attrezzature – laboratorio Reha	481,90	481,90	481,90				
E	40400.01.010100	vendita vetture di servizio – distretto Val Badia	3.402,00	3.402,00	3.402,00				
E	40400.01.010100	vendita pulmino - La Spona	8.052,00	8.052,00	8.052,00				
E	40400.01.010500	vendita sega circolare – Sägemüllerhof	189,10	189,10	189,10				
E	40500.04.049900	entrate in conto capitale - offerte	3.453,55	3.000,00	3.000,00				
U	12072.02.010100	Piccoli investimenti – mezzi di trasporto	392.007,55	343.684,99	343.684,99	140.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
U	12072.02.010300	Piccoli investimenti – mobili e arredamenti	31.082,13	10.002,32	10.002,32	60.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
U	12072.02.010400	Piccoli investimenti – macchinari e impianti	6.001,24	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
U	12072.02.010500	Piccoli investimenti – attrezzature	34.595,35	25.445,07	25.445,07	50.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
U	12072.02.010600	Piccoli investimenti – macchine ufficio	3.000,00	0,0	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
U	12072.02.010700	Piccoli investimenti - Hardware	18.000,00	4.074,80	4.074,80	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
U	12072.02.010900	Piccoli investimenti – beni immobili	31.495,95	27.959,25	26.690,45	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
U	12072.02.030200	Piccoli investimenti - Software	15.288,00	15.288,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
U	12072.02.039900	Piccoli investimenti – spese per investimenti di beni immobili	114.978,56	84.617,35	46.868,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00

Servizi sociali - Lavori di risanamento Distretto Sociale Brunico-Circondario									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			asestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	99.892,40	0,00	0,00				
U	12072.02.039900	Lavori di risanamento Distretto Sociale Brunico-Circondario	99.892,40	0,00	0,00				

Servizi sociali – Centro sociale Dobbiaco									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
		FPV	706.977,87						
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	5.304.923,40	2.603.275,73	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00
U	12022.02.010900	Centro sociale Dobbiaco - costruzione	5.511.901,27	2.820.662,72	2.603.275,73	0,00	0,00	0,00	0,00
U	12022.02.010500	Centro sociale Dobbiaco - arredamentoc	500.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00

Servizi sociali – Centro sociale La Spona – diversi lavori di riparazione									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	135.500,00	0,00	0,00				
U	12022.02.039900	Centro sociale La Spona – diversi lavori di riparazione	135.000,00	0,00	0,00				

Servizi sociali – laboratorio Trayah - ristrutturazione piano terra inferiore, spogliatoi e bagni									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	365.000,00	0,00	0,00				
U	12022.02.039900	Laboratorio Trayah - ristrutturazione piano terra inferiore, spogliatoi e bagni	365.000,00	0,00	0,00				

Servizi sociali – laboratorio Trayah - arredamento									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	716.519,40	700.242,83	0,00				
U	12022.02.039900	Laboratorio Trayah - arredamento	671.203,44	658.010,93	658.010,92				
U	12022.02.039900	Laboratorio Trayah - arredamento	45.315,96	42.231,90	35.635,60				

Servizi sociali – centro di training abitativo - ristrutturazione per l'accessibilità, adattamento del bagno e installazione di una piattaforma elevatrice									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	250.000,00	29.958,88	0,00				
U	12022.02.039900	Centro di training abitativo - ristrutturazione per l'accessibilità, adattamento del bagno e installazione di una piattaforma elevatrice	250.000,00	37.457,26	29.958,88				

Servizi sociali – amministrazione Trayah – adeguamento e arredamento uffici									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	80.000,00	0,00	0,00				
U	12022.02.039900	Amministrazione Trayah – adeguamento e arredamento uffici	80.000,00	0,00	0,00				

Servizi sociali – centro sociale Trayah - sistema di allarme antincendio									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	372.000,00	0,00	0,00				
U	12022.02.039900	Centro sociale Trayah – sistema di allarme antincendio	372.000,00	0,00	0,00				

Servizi sociali – Sägemüllerhof – acquisto caricatore da cantiere									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	77.299,20	0,00	0,00				
U	12022.02.010100	Sägemüllerhof – acquisto caricatore da cantiere	77.299,20	0,00	0,00				

Servizi sociali – centro sociale La Spona – montaggio di una rampa d'accesso pulmino									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40500.04.049900	Entrate da offerte	3.453,55	3.426,91	3.000,00				
U	12022.02.010100	Centro sociale La Spona – montaggio di una rampa d'accesso pulmino	3.453,55	3.426,91	3.426,91				

Servizi sociali – laboratorio Reha – adeguamento arredamento									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	1.526.581,00	0,00	0,00				
U	12022.02.039900	Laboratorio Reha – adeguamento arredamento	1.526.581,00	0,00	0,00				

Servizi sociali – Öko-Service - impianto di allarme antincendio, adeguamento illuminazione							
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale	
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2027
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	100.000,00	0,00	0,00		
U	12022.02.039900	Öko-Service - impianto di allarme antincendio, adeguamento illuminazione	100.000,00	0,00	0,00		

Servizi sociali – Residenza Trayah - diverse ristrutturazioni, ampliamenti e risanamenti							
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale	
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2027
E	40200.01.010217	Contributi dalla provincia autonoma in conto capitale	370.000,00	81.047,37	81.047,37		
U	12022.02.039900	Residenza Trayah - diverse ristrutturazioni, ampliamenti e risanamenti	370.000,00	81.047,40	81.047,37		

Servizi sociali – PNRR - residenza per persone con disturbo dello spettro autistico							
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale	
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2027
E	40200.01.010100	Contributi dal ministero in conto capitale	3.500,30	0,00	0,00		
U	12022.02.010700	Residenza per persone con disturbo dello spettro autistico - hardware	3.500,30	0,00	0,00		

Servizi sociali – PNRR – progetto P.I.P.P.I.									
APP	Cod. 118	Capitolo	anno corrente			programmazione triennale			
			assestato	acc. / imp.	incass. / pag.	2025	2026	2027	
E	40200.01.010100	Contributi dal ministero in conto capitale	1.200,00	0,00	0,00				
U	12022.02.010700	progetto P.I.P.P.I. - hardware	1.200,00	0,00	0,00				

2.3 Risorse finanziarie e strutturali per l’espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

Gli importi per la programmazione triennale vengono calcolati con il bilancio di previsione e poi inseriti nel DUP.

2.3.1 Analisi delle entrate per titoli

Di seguito, nella tabella sottostante, vengono riportate le entrate, suddivisi per titoli e tipologia, riferiti al triennio dei documenti di programmazione finanziaria. Si evidenzia inoltre il trend storico delle medesime, suddivisi per titoli e categorie, riferito al biennio precedente.

Titolo	Categoria	Categoria	2023			Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Accertato	Assestato	Incassato	Accertato	Assestato	Incassato	2025	2026	2027
0			0,00 €	21.869.881,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			0,00 €	21.869.881,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1	101	Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00 €	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 €	0,00 €
2	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	25.896.878,01 €	25.961.673,07 €	19.342.632,14 €	19.566.703,48 €	25.961.673,07 €	19.342.632,14 €	28.064.314,84 €	27.965.164,84 €	28.301.056,01 €
	105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			25.896.878,01 €	25.961.673,07 €	19.342.632,14 €	19.566.703,48 €	25.961.673,07 €	19.342.632,14 €	28.064.314,84 €	27.965.164,84 €	28.301.056,01 €
3	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	11.932.494,70 €	12.308.146,00 €	8.435.101,53 €	9.305.920,37 €	12.308.146,00 €	8.435.101,53 €	13.333.202,16 €	13.153.354,00 €	13.244.287,00 €
	200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	154.897,69 €	102.461,79 €	40.155,49 €	53.531,12 €	102.461,79 €	40.155,49 €	57.100,00 €	57.100,00 €	57.100,00 €
	300	Interessi attivi	734.178,43 €	654.600,00 €	3.445,83 €	3.548,25 €	654.600,00 €	3.445,83 €	672.500,00 €	672.500,00 €	672.500,00 €

	400	Altre entrate da redditi da capitale	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	500	Rimborsi e altre entrate correnti	2.062.591,35 €	2.251.444,71 €	863.072,53 €	862.612,61 €	1.788.011,96 €	2.213.483,64 €	1.913.060,12 €	
Totale			14.884.162,17 €	15.316.652,50 €	10.226.072,27 €	9.341.315,46 €	15.850.814,12 €	16.096.437,64 €	15.886.947,12 €	
	200	Contributi agli investimenti	6.658.275,57 €	18.769.161,63 €	18.088.987,53 €	2.962.591,30 €	6.381.752,06 €	3.664.235,17 €	660.000,00 €	
	400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	7.384,62 €	42.752,04 €	42.752,04 €	26.097,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	500	Altre entrate in conto capitale	0,00 €	3.453,55 €	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Totale			6.665.660,19 €	18.815.367,22 €	18.134.739,57 €	2.991.688,34 €	6.381.752,06 €	3.664.235,17 €	660.000,00 €	
	100	Alienazione di attività finanziarie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	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 €	
	100	Entrate per partite di giro	4.770.423,78 €	5.461.000,00 €	3.729.710,44 €	3.715.710,44 €	6.103.000,00 €	6.103.000,00 €	6.103.000,00 €	
	200	Entrate per conto terzi	203.246,43 €	257.587,44 €	147.346,22 €	127.106,22 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	
Totale			4.973.670,21 €	5.718.587,44 €	3.877.056,66 €	3.842.816,66 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	
Totale complessivo			52.420.370,58 €	87.682.162,00 €	51.804.571,98 €	35.518.452,60 €	56.699.881,02 €	54.128.837,65 €	51.251.003,13 €	

2.4 Spese correnti con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali

2.4.1 Analisi della spesa corrente per missioni

Missione	Missione	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale			
			Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.334.025,33 €	2.334.025,33 €	2.930.612,51 €	1.715.928,43 €	1.530.268,05 €	2.918.397,09 €	2.918.397,09 €	2.946.697,53 €
4	Istruzione e diritto allo studio	7.000,00 €	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	49.286,36 €	49.286,36 €	58.500,00 €	49.500,00 €	29.500,00 €	57.500,00 €	57.500,00 €	57.500,00 €
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7.836.358,06 €	7.836.358,06 €	8.924.329,00 €	7.355.135,45 €	5.205.952,88 €	9.150.152,80 €	9.131.652,80 €	9.221.870,80 €
10	Trasporti e diritto alla mobilità	201.536,96 €	201.536,96 €	581.066,32 €	197.523,93 €	127.713,18 €	171.000,00 €	171.000,00 €	171.000,00 €
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	27.826.637,53 €	27.826.637,53 €	32.614.195,23 €	23.096.670,30 €	20.725.467,73 €	31.215.609,07 €	31.134.959,07 €	31.442.530,80 €
14	Sviluppo economico e competitività	22.545,16 €	22.545,16 €	40.200,00 €	22.753,07 €	9.713,49 €	41.500,00 €	41.500,00 €	41.795,00 €
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	38.968,71 €	38.968,71 €	28.935,00 €	24.432,29 €	22.511,06 €	43.970,00 €	43.970,00 €	44.409,00 €

19	Relazioni internazionali		0,00 €	20.274,42 €	20.274,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	Fondi e accantonamenti		0,00 €	11.520.462,26 €	0,00 €	216.000,00 €	216.000,00 €	216.000,00 €	216.000,00 €
Totale			38.316.358,11 €	56.718.574,74 €	32.482.217,89 €	27.651.126,39 €	43.814.128,96 €	43.714.978,96 €	44.141.803,13 €

2.5. Gestione patrimoniale

Il seguente schema mostra la situazione patrimoniale della Comunità Comprensoriale Valle Pusteria, divisa in attivo e passivo, relativa all'ultimo conto consuntivo 2023 approvato.

ATTIVO		31.12.2023	31.12.2022
A) immobilizzazioni		21.103.616,06	16.436.616,86
B) attivo circolante		27.755.966,11	25.521.482,24
C) ratei e risconti		27.224,55	1.739,30
Totale dell'attivo (A+B+C)		48.886.806,72	41.959.838,40
PASSIVO		31.12.2023	31.12.2022
A) patrimoni netto		16.748.435,48	14.486.833,10
B) fondi rischi ed oneri		9.482.482,20	9.596.239,18
C) T.F.R.		5.631.507,14	5.729.555,79
D) Debiti		2.565.798,20	2.765.577,56
E) ratei e risconti		14.458.583,70	9.381.632,77
Totale del passivo (A+B+C+D+E)		48.886.806,72	41.959.838,40

2.6 Entrate e spese UNA TANTUM

Nell'anno finanziario 2025 non vengono esposte ne entrate ne spese UNA TANTUM .

2.7 Equilibri correnti, generali e di cassa

Per quanto riguarda l’equilibrio di cassa, la situazione relativa al 2024 è la seguente:

Fondo di cassa al 01/01/2024	20.944.207,55 €
Incassi	48.649.603,69 €
Pagamenti	49.008.146,92 €
Fondo di cassa previsto al 31/12/2024	20.585.664,32 €

3. Risorse umane

La pianta organica vigente della Comunità Comprensoriale Val Pusteria comprende 303,85 posti di lavoro considerati come unità a tempo pieno (38 ore). Di questi sono occupati 281,85 posti a tempo pieno. 391 collaboratrici e collaboratori hanno un rapporto di lavoro dipendente con la Comunità Comprensoriale Val Pusteria, di cui 326 donne e 65 uomini. 323 persone hanno un rapporto di lavoro indeterminato.

	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%
Dipendenti a tempo indeterminato	241,53	77,54%	261,71	80,39%	253,64	81,72%	303	79,11%	323	82,61%
Dipendenti a tempo determinato	69,97	22,46%	63,83	19,61%	56,73	18,28%	80	20,89%	68	17,39%
Totale Dipendenti	311,5	100,00%	325,54	100,00%	310,37	100,00%	383	100,00%	391	100,00%

Qualifica funzionale	Dipendenti	Unità di Lavoro	Tempo indeterminato	Tempo determinato	Maschile	Femminile	Italiano	Tedesco	Ladino	Aspettativa	Supplenti Aspettative
1	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	18	11,45	15	3	2	16	0	17	1	0	0
3	9	6,20	8	1	7	2	1	8	0	0	0
4	41	27,80	25	16	18	23	1	34	6	0	3
5	202	147,65	172	30	17	185	5	177	20	21	13
6	50	35,15	45	5	9	41	1	44	5	2	2
7	53	38,85	47	6	7	46	2	43	8	10	3
8	16	12,75	9	7	3	13	0	13	3	1	1
9	2	2,00	2	2	2	0	0	2	0	0	0
Summe	391	281,85	323	68	65	326	10	338	43	34	22

Professione	Dipendenti	Femminile	Maschile
Usciere	2	1	1
Addetto alle pulizie qualificato / inserviente	16	15	1
Aiuto cuoco	2	1	1
Custode manutentore	4	1	3
Operaio qualificato	3	0	3
Coadiutore anche con mansioni di applicazione dell'informatica	3	3	0
Ausiliario socio assistenziale ad esaurimento	6	6	0
Operatore socio-sanitario	17	13	4
Cuoco dietista specializzato	1	1	0
Cuoco	1	1	0
Operaio specializzato	14	0	14
Operatore per l'inclusione lavorativa	30	30	0
Assistente geriatrico ed assistenziale	1	0	1
Operatore socio-assistenziale in formazione	127	116	11
Operatore socio-assistenziale	31	29	2
Assistente per soggetti portatori di handicap	10	9	1
Operatore amministrativo anche con funzioni di utilizzo di programmi C.E	2	0	2
Operaio altamente specializzato	9	4	5
Educatore al lavoro	1	1	0
Programmatore C.E.D.	40	36	4
Assistente amministrativo	17	15	2
Assistente sociale	28	26	2
Educatore sociale	3	2	1
Educatore in convitto e servizio giovani	4	3	1
Educatore per soggetti portatori handicap	1	0	1
Assistente informatico con diploma di studi universitari almeno biennali	0	0	0
Operatore laureato in scienze sociali	7	5	2
Funzionari amministrativo o contabile	9	8	1
Segretario generale	1	0	1
Ingeniere / architetto / geologo	1	0	1
Totale	391	326	65

4. Obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato

Le dichiarazioni programmatiche del Presidente contengono le iniziative e i progetti da realizzare nel corso del periodo 2020 – 2025. Sono state approvate nella seduta del Consiglio Comprensoriale in data 13/04/2021.

SEZIONE OPERATIVA – PARTE 1

1. Analisi delle Entrate

Questa parte della relazione analizza la parte delle entrate del bilancio di previsione 2025-2027 come previsto dal decreto legislativo n. 118/2011. Da ciò si desume una visione sulla composizione delle entrate e del loro utilizzo. Alcune posizioni delle entrate vengono esaminate dettagliatamente. Questa parte di analisi viene divisa sulla base dei titoli delle entrate.

Titolo	Descrizione	2023		esercizio in corso			programmazione triennale		
		Accertato	Assestato	Accertato	Incassato		2025	2026	2027
	FPV		3.193.892,45 €						
0	Avanzo amministrazione	0,00 €	21.869.881,77 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	Trasferimenti correnti	25.896.878,01 €	25.961.673,07 €	19.566.703,48 €	19.342.632,14 €		28.064.314,84 €	27.965.164,84 €	28.301.056,01 €
3	Entrate extratributarie	14.884.162,17 €	15.316.652,50 €	10.226.072,27 €	9.341.315,46 €		15.850.814,12 €	16.096.437,64 €	15.886.947,12 €
4	Entrate in conto capitale	6.665.660,19 €	18.815.367,22 €	18.134.739,57 €	2.991.688,34 €		6.381.752,06 €	3.664.235,17 €	660.000,00 €
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.973.670,21 €	5.718.587,44 €	3.877.056,66 €	3.842.816,66 €		6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €
Totale		52.420.370,58 €	87.682.162,00 €	51.804.571,98 €	35.518.452,60 €		56.699.881,02 €	54.128.837,65 €	51.251.003,13 €

1.1 Entrate correnti

Le entrate correnti sono articolate in entrate di natura tributaria, trasferimenti correnti ed entrate extratributarie

1.2 Entrate tributarie

Le entrate previste da tributi per il prossimo anno, la loro composizione e lo sviluppo temporaneo, sono rappresentati nella tabella seguente e nelle grafiche appartenenti:

Descrizione	2023		esercizio in corso			programmazione triennale		
	Accertato		Assestato	Accertato	Incassato	2025	2026	2027

Imposte, tasse e proventi assimilati		0,00	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	0,00

1.3 Trasferimenti correnti

In questa parte dell'analisi sono presentati ed analizzati i trasferimenti correnti dello Stato,Provincia autonoma di Bolzano ed altri enti.

Descrizione	2023	esercizio in corso				programmazione triennale			
		Accertato	Assestato	Accertato	Incassato	2025	2026	2027	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	25.896.878,01 €	25.961.673,07 €	19.566.703,48 €	19.342.632,14 €	28.064.314,84 €	27.965.164,84 €	28.301.056,01 €		
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Totale	25.896.878,01 €	25.961.673,07 €	19.566.703,48 €	19.342.632,14 €	28.064.314,84 €	27.965.164,84 €	28.301.056,01 €		

1.4 Proventi extratributarie

Le entrate extratributarie derivano in prevalenza dei servizi pubblici (p.e. aiuto domiciliare, assistenza alle persone disabili, persone affette da dipendenze, persone malate psichiche, smaltimento rifiuti)

Inoltre si aggiungono le entrate patrimoniali (ad. es. affitti) e crediti da interessi attivi nonché utili da partecipazioni.

Il concorso da parte dei clienti alle spese per il ricovero in strutture residenziali e semiresidenziali dei servizi sociali nonché per l'aiuto domiciliare (ad esclusione delle prestazioni relative alle prestazioni “mensa su ruota” e centro diurno per anziani – per questi servizi vengono stabilite le tariffe dalla giunta provinciale risp. dalla Comunità comprensoriale) viene disciplinato con la legge provinciale n.9 del 12/10/2007 “interventi per l'assistenza alle persone non autosufficienti”. L'ammontare del concorso dipende in parte dal grado della non-autosufficienza ed in parte dalla redditività del cliente e della situazione familiare ampliata. I criteri per il calcolo delle rette giornalieri sono disciplinati con regolamento della Provincia.

Nel settore dei servizi ambientali verranno introitati importi notevoli dalla gestione del centro di riciclaggio.

Descrizione	2023	esercizio in corso				programmazione triennale			
		Accertato	Assestato	Accertato	Incassato	2025	2026	2027	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	11.932.494,70 €	12.308.146,00 €	9.305.920,37 €	8.435.101,53 €	13.333.202,16 €	13.153.354,00 €	13.244.287,00 €		
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	154.897,69 €	102.461,79 €	53.531,12 €	40.155,49 €	57.100,00 €	57.100,00 €	57.100,00 €		

Interessi attivi	734.178,43 €	654.600,00 €	3.548,25 €	3.445,83 €	672.500,00 €	672.500,00 €	672.500,00 €
Altre entrate da redditi da capitale	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rimborsi e altre entrate correnti	2.062.591,35 €	2.251.444,71 €	863.072,53 €	862.612,61 €	1.788.011,96 €	2.213.483,64 €	1.913.060,12 €
Totale	14.884.162,17 €	15.316.652,50 €	10.226.072,27 €	9.341.315,46 €	15.850.814,12 €	16.096.437,64 €	15.886.947,12 €

Locazioni ed affitti

La tabella seguente da spiegazioni sulle locazioni/affitti attivi.

I proventi dalla gestione di beni della Comunità Comprensoriale è minore, poiché la Comunità Comprensoriale utilizza i propri edifici per le proprie strutture.

Conto di entrata	Debitore	Affitto per mese/ora	Struttura	Anno corrente	previsione
30100.03.030200	Servizi e strutture della Comunità Comprensoriale Valle Pusteria, enti pubblici, associazioni, che si occupano dell'assistenza di disabili ai sensi della L.P. 20/93.	palestra: 9,00 euro/ora 25,00 euro/4 ore 46,00 euro/8 ore sala seminari grande: 11,00 euro/ora 32,00 euro/4 ore 60,00 euro/8 ore sala seminari piccola 6,00 euro/ora 16,00 euro/4 ore 28,00 euro/8 ore	Centro sociale Trayah	800,00	1.100,00
30100.03.030200	Enti pubblici e associazioni sociali senza fini di lucro e altri (p.e. club degli anziani, ACLI, vigili del fuoco, banda musicale, circolo ricreativo, Unità sanitaria	palestra: 16,00 euro/ ora 46,00 euro/4 ore 80,00 euro/8 ore Sala seminari grande: 20,00 euro/ora 60,00 euro/4 ore 110,00 euro/8 ore Sala seminari piccola: 10,00 euro/ora 29,00 euro/4 ore 53,00 euro/8 ore	Centro sociale Trayah	800,00	1.100,00
30100.03.030200	Altri richiedenti, organizzazioni, privati e istituzioni pubbliche	palestra: 23,00 euro/ ora 68,00 euro/4 ore 120,00 euro/8 ore	Centro sociale Trayah	1.300,00	1.950,00

		sala seminari grande: 24,00 euro/ora 72,00 euro/4 ore 130,00 euro/8 ore					
		sala seminari piccola: 12,00 euro/ore 36,00 euro/4 ore 70,00 euro/8 ore					
		palestra: 16,00 euro/ ora 46,00 euro/4 ore 80,00 euro/8 ore					
		sala seminari grande: 20,00 euro/ora 60,00 euro/4 ore 110,00 euro/8 ore					
		sala seminari piccola: 10,00 euro/ora 29,00 euro/4 ore 53,00 euro/8 ore					
30100.03.030200	Scuole e asili (allievi assistiti singolarmente e i loro assistenti pagano 1,50 € per persona)				Centro sociale Trayah Brunico	800,00	1.100,00
30100.03.030200	Cooperativa Sociale EOS	366,00 euro/mese			Josefsheim Brunico (parcheggi per autovetture)	4.392,00	4.392,00
30100.03.030200	Associazione Hands-Onlus	1.000,00 euro/mese			Josefsheim Brunico (locali)	10.020,00	12.000,00
TERRENI							
30100.03.030100	P.R.A.	7.369,59			Terreno discarica Brunico	90.000,00	90.000,00
30100.03.030100	Azienda pubbliservizi Brunico	forfettario			Diritto di superficie	3.988,04	26.648,00
COMPLESSIVO						112.100,04	138.290,00

1.5 Entrate in c/capitale

Le entrate di questo titolo saranno adoperate per le attività di investimento e per le realizzazioni di lavori pubblici. I contributi agli investimenti della Provincia autonoma di Bolzano e dei Comuni sono vincolati per gli investimenti. L'assegnazione dei contributi da altri enti avvengono a richiesta della Comunità Comprensoriale Comune e sono anche vincolati.

Descrizione	2023	esercizio in corso			programmazione triennale		
	Accertato	Assestato	Accertato	Incassato	2025	2026	2027
Contributi agli investimenti	6.658.275,57 €	18.769.161,63 €	18.088.987,53 €	2.962.591,30 €	6.381.752,06 €	3.664.235,17 €	660.000,00 €
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	7.384,62 €	42.752,04 €	42.752,04 €	26.097,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altre entrate in conto capitale	0,00 €	3.453,55 €	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Totale	6.665.660,19 €	18.815.367,22 €	18.134.739,57 €	2.991.688,34 €	6.381.752,06 €	3.664.235,17 €	660.000,00 €
---------------	-----------------------	------------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------

1.6 Accensione di prestiti

Non sempre sono sufficienti i fondi finanziari dell'ente per realizzare i progetti pianificati. In questi casi la Comunità Comprensoriale ha la possibilità di pretendere il finanziamento da terzi, che però nel prossimo triennio non è previsto.

1.7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Le anticipazioni di cassa sono entrate che vanno utilizzati per il finanziamento della spese correnti. La Comunità Comprensoriale per il prossimo esercizio di bilancio prevedibilmente non chiederà nessuna anticipazione di cassa. Per quello non viene evidenziato nessun importo.

1.8 Entrate per conto terzi e partite di giro

I conti d'ordine sono dei movimenti monetari che non influiscono sull'attività economica dell'amministrazione comunale. Registrano operazioni che vengono eseguite in ordine di terzi, e che devono, in base alla sua modalità nel bilancio di competenza preventivo rivelare la compensazione delle entrate (accertamento) e delle spese (impegni di competenza) I conti d'ordine costituiscono così nello stesso tempo un debito ed un credito.

Descrizione	2023	esercizio in corso			programmazione triennale		
	Accertato	Assestato	Accertato	Incassato	2025	2026	2027
Entrate per partite di giro	4.770.423,78 €	5.461.000,00 €	3.729.710,44 €	3.715.710,44 €	6.103.000,00 €	6.103.000,00 €	6.103.000,00 €
Entrate per conto terzi	203.246,43 €	257.587,44 €	147.346,22 €	127.106,22 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
Totale	4.973.670,21 €	5.718.587,44 €	3.877.056,66 €	3.842.816,66 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €

SEZIONE OPERATIVA – PARTE 2

1. Quadro generale degli impieghi per missioni

Missione	Descrizione	Titolo	2023	Esercizio in corso			Programmazione triennale		
			Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	2.334.025,33 €	2.930.612,51 €	1.715.928,43 €	1.530.268,05 €	2.918.397,09 €	2.918.397,09 €	2.946.697,53 €
		2	16.528,95 €	52.337,60 €	25.837,22 €	22.826,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		3	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			2.350.554,28 €	2.982.950,11 €	1.741.765,65 €	1.553.094,92 €	2.918.397,09 €	2.918.397,09 €	2.946.697,53 €
4	Istruzione e diritto allo studio	1	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	49.286,36 €	58.500,00 €	49.500,00 €	29.500,00 €	57.500,00 €	57.500,00 €	57.500,00 €
Totale			49.286,36 €	58.500,00 €	49.500,00 €	29.500,00 €	57.500,00 €	57.500,00 €	57.500,00 €
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	7.836.358,06 €	8.924.329,00 €	7.355.135,45 €	5.205.952,88 €	9.150.152,80 €	9.131.652,80 €	9.221.870,80 €
Totale			9.437.068,71 €	16.151.560,78 €	14.181.932,06 €	6.759.840,90 €	10.051.152,80 €	12.692.511,49 €	9.478.070,80 €
10	Trasporti e diritto alla mobilità	1	201.536,96 €	581.066,32 €	197.523,93 €	127.713,18 €	171.000,00 €	171.000,00 €	171.000,00 €
		2	1.704.524,33 €	3.481.398,53 €	3.461.171,43 €	1.409.829,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			1.906.061,29 €	4.062.464,85 €	3.658.695,36 €	1.537.542,48 €	171.000,00 €	171.000,00 €	171.000,00 €
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	27.826.637,53 €	32.614.195,23 €	23.096.670,30 €	20.725.467,73 €	31.215.609,07 €	31.134.959,07 €	31.442.530,80 €
		2	3.598.346,10 €	11.788.193,79 €	11.627.522,70 €	4.864.472,47 €	5.581.752,06 €	450.000,00 €	450.000,00 €
Totale			31.424.983,63 €	44.402.389,02 €	34.724.193,00 €	25.589.940,20 €	36.797.361,13 €	31.584.959,07 €	31.892.530,80 €
14	Sviluppo economico e competitività	1	22.545,16 €	40.200,00 €	22.753,07 €	9.713,49 €	41.500,00 €	41.500,00 €	41.795,00 €
		2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			22.545,16 €	40.200,00 €	22.753,07 €	9.713,49 €	41.500,00 €	41.500,00 €	41.795,00 €
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	38.968,71 €	28.935,00 €	24.432,29 €	22.511,06 €	43.970,00 €	43.970,00 €	44.409,00 €
Totale			38.968,71 €	28.935,00 €	24.432,29 €	22.511,06 €	43.970,00 €	43.970,00 €	44.409,00 €
19	Relazioni internazionali	1	0,00 €	20.274,42 €	20.274,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Totale			0,00 €	20.274,42 €	20.274,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	Fondi e accantonamenti	1	0,00 €	11.520.462,26 €	0,00 €	0,00 €	216.000,00 €	216.000,00 €	216.000,00 €	216.000,00 €
		2	0,00 €	5.889.730,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale			0,00 €	17.410.192,83 €	0,00 €	0,00 €	216.000,00 €	216.000,00 €	216.000,00 €	216.000,00 €
99	Servizi per conto terzi	7	4.973.670,21 €	5.718.587,44 €	3.877.056,66 €	3.717.754,47 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €
Totale			4.973.670,21 €	5.718.587,44 €	3.877.056,66 €	3.717.754,47 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €
Totale			50.210.138,35 €	90.876.054,45 €	58.300.602,51 €	39.219.897,52 €	56.699.881,02 €	54.128.837,65 €	51.251.003,13 €	

2. Elenco dei programmi per missione

È in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che Comunità Comprensoriale intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione operativa. Per ogni missione, composta da uno o più programmi, sono precisate le risorse finanziarie.

MISSIONE 01	Servizi istituzionali
Programma 1	Organi istituzionali A seguito delle nuove elezioni degli organi della Comunità comprensoriale per il periodo 2015 - 2020 vennero assegnati anche i compiti ai singoli membri della nuova Giunta comprensoriale. L'attribuzione ai rappresentanti politici delle materie nell'ambito di questo programma sono: <u>Presidente Mag.FH Robert Alexander Steger MBA</u> • rappresentante legale della Comunità Comprensoriale Valle Pusteria • referente Tures-Valle Aurina • distretto sociale Valle di Tures-Aurina • protezione civile • amministrazione interna • relazioni pubbliche • finanze • linee programmatiche 2020 - 2025 • contratti • sviluppo regionale e programmi EU • servizi sovracomunali • personale / EDP • patrimonio, immobili ed edifici • gestione rifiuti • regione di modello climatico ed energetico Val Pusteria <u>Vice-Presidente Felix Nagler</u> • rappresentante dei ladini • referente Val Badia • economia e artigianato

	• distretto sociale Val Badia <u>Referente Friedrich Mittermair</u> • referente Alta Pusteria • turismo e commercio • traffico e mobilità • lavori pubblici • piste ciclabili • agricoltura ed agricoltura foreste • pianificazione territoriale, conservazione della natura e protezione del paesaggio <u>Referente Margherita Schöllberger</u> • referente Bassa Pusteria • trasporto pubblico e nightliner • donne • famiglia • anziani / case di riposo • distretto sociale Brunico-Circondario <u>Referente Roland Griesmair</u> • referente Brunico • servizi sociali senza distretti sociali • settore tecnico • sport • rapporto con la Libera Università di Bolzano ed istituzione cattedra <u>Referente Rosa Maria Rienzner</u> • referente Alta Pusteria • centri di gestione rifiuti • relazioni con le regioni limitrofe • integrazione • sanità e relazioni con il distretto • distretto sociale Alta Pusteria <u>Referente Martin Seeber</u> • referente Bassa Pusteria • cultura • giovani • scuola ed educazione • distretto sociale Brunico-Circondario
Programma 2	Segreteria generale
	Gestione del servizio di segreteria per gli organi collegiali (Consiglio comprensoriale e Giunta comprensoriale) e per il Presidente: ufficio delibere e corrispondenza generale; gestione e coordinamento di tutti i servizi, consulenza legale ed assistenza per gli appalti pubblici e le procedure di aggiudicazione.
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
	Compiti del Servizio Finanziario sono la pianificazione, la gestione di tutti i movimenti finanziari con relativo resoconto nonché l'assolvimento di tutti gli obblighi di natura

	fiscale. Anche i compiti di registrazione dei movimenti del patrimonio e la gestione dell'inventario competono al servizio finanziario.
Programma 6	Ufficio tecnico
	Costi per il personale per l'assistenza tecnica dei progetti delle piste ciclabili e per la manutenzione degli edifici e delle macchine nell'ambito dei provvedimenti dovuti per la tutela del lavoro.
Programma 8	Statistica e sistemi informatici
	Gestione di tutto il servizio EDP dell'intero ente; installazione e manutenzione della hardware e messa in rete; assistenza della software. Raccolta e manutenzione di tutti i dati statistici, nonché inoltro alle autorità statali e provinciali.
Programma 10	Personale
	Gestione dell'ufficio personale – bando di concorsi, assunzioni di personale, controllo degli orari di lavoro, carriera e inquadramenti, calcolo e pagamento degli stipendi.
Programma 11	Altri servizi
	Al interno di questo programma trovano posto le diverse spese di tipo generale che non possono essere assegnate ad altri centri di costo.

Descrizione programma	2023	Anno corrente			Programmazione triennale			
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Organi istituzionali		234.817,22	140.470,00	92.779,59	81.811,24	139.100,00	139.100,00	140.491,00
Programma 2 - Segreteria generale		509.478,67	901.518,03	401.489,14	394.971,83	680.300,00	680.300,00	687.103,00
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato		391.819,12	397.487,70	265.335,99	255.503,87	384.000,00	384.000,00	387.839,00
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 6 - Ufficio tecnico		204.791,75	238.579,54	150.353,87	141.885,42	371.103,36	371.103,36	374.812,00
Programma 8 - Statistica e sistemi informativi		302.974,19	449.665,91	276.008,21	225.825,69	488.950,00	488.950,00	493.839,00
Programma 10 - Risorse umane		412.804,04	435.955,13	306.118,04	240.348,06	445.940,00	445.940,00	450.399,00
Programma 11 - Altri servizi generali		293.869,29	419.273,80	249.680,81	212.748,81	409.003,73	409.003,73	412.214,53
Totale		2.350.554,28	2.982.950,11	1.741.765,65	1.553.094,92	2.918.397,09	2.918.397,09	2.946.697,53

MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio
Programm 4	Istruzione universitaria
	Sostegno finanziario della Comunità comprensoriale della cattedra presso la Libera Università di Bolzano, sede di Brunico.

Descrizione programma	2023	Anno Corrente			Programmazione triennale			
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 4 - Istruzione universitaria		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali									
Programm 2		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale							
		Contributi e sussidi per iniziative e progetti culturali.							
Descrizione programma		2023	Anno Corrente			Programmazione triennale			
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027	
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		49.286,36	58.500,00	48.500,00	28.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	
Totale		49.286,36	58.500,00	48.500,00	28.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
Programma 3		Rifiuti							
L'obiettivo principale continua ad essere la gestione dei rifiuti per conto dei 26 comuni membri della Comunità Comprensoriale Valle Pusteria. Attualmente la Val Pusteria comprende 83.956 (stato al 31/12/2022) abitanti e considerando i pernottamenti turistici ca. 114.650 abitanti equivalenti. I vari servizi di raccolta rifiuti e materiali riciclabili per i sotto-distretti vengono coordinati e gestiti centralmente dalla Comunità Comprensoriale. Questo comprende l'attuale gara e aggiudicazione dei servizi rifiuti in coordinamento con le necessità dei singoli comuni, il monitoraggio dell'esecuzione e le attività amministrative connesse. Un'altra importante area di responsabilità è la gestione dei tre centri gestione rifiuti/discardiche rifiuti a Brunico, Badia e Dobbiaco, gestiti e amministrati con personale proprio dalla Comunità Comprensoriale. <u>Discarica Brunico:</u> • Discarica per rifiuti non pericolosi; i rifiuti non adatti ad un processo di combustione vengono depositati. • Impianto di recupero; Consegna, lavorazione e trasporto di rifiuti riciclabili. • Impianto di trasbordo rifiuti; Consegna di rifiuti con trasporto successivo al termovalorizzatore di Bolzano. • Impianto di compostaggio; Consegna e lavorazione (compostaggio) di rifiuti organici; stoccaggio temporaneo dei rifiuti, destinati allo smaltimento esterno; <u>Discarica Badia:</u> • Discarica per rifiuti non pericolosi; Dall'apertura dell'impianto di termovalorizzazione dei rifiuti a Bolzano non vengono più depositati rifiuti. • Riciclaggio; Impianto di trasbordo rifiuti; punto di raccolta rifiuti pericolosi; La gestione di queste tre strutture, situate presso la discarica di Badi è stata consegnata al Comune di Corvara con convenzione a partire dal 01/01/2020 <u>Discarica Dobbiaco:</u> • Discarica per rifiuti non pericolosi; Dall'apertura dell'impianto di termovalorizzazione dei rifiuti a Bolzano non vengono più depositati rifiuti. • Riciclaggio; Consegna e trasporto di rifiuti riciclabili all'impianto di recupero di Brunico • Impianto di trasbordo rifiuti; Consegna di rifiuti con trasporto successivo all'impianto di trasbordo di Brunico. La Comunità Comprensoriale è responsabile per la guida, l'assistenza ed il monitoraggio delle tre discariche secondo le disposizioni legali. Questo comprende la raccolta e lo smaltimento del gas e percolato di discarica, le analisi delle acque di falda regolari, la redazione di statistiche e relazioni annuali e molto altro ancora. Inoltre vengono realizzate misure strutturali per sigillare la superficie e così evitare la penetrazione di acqua piovana sul corpo della discarica.									
59/6									

Programma 7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni
	Iniziativa e sostegno per il territorio Leader Valle Pusteria
Programma 8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
	Il Piano Clima Energia - Alto Adige 2050 della Provincia Autonoma di Bolzano-Alto Adige prevede l'obbligo per tutti i comuni di dotarsi, entro il 2024, di un Piano di tutela del clima. Con l'obiettivo di creare una Regione-Clima-Energia Val Pusteria, la Comunità Comprensoriale Valle Pusteria intende supportare i Comuni membri nell'elaborazione dei piani di tutela del clima, che comprendono azioni sia a livello comunale che a livello sovraumunale e comprensoriale. La proposta della CC Valle Pusteria ai comuni membri mira ad accorpare i compiti burocratici, alleggerendo i comuni, risparmiando sui costi e ottenendo un coordinamento a livello comprensoriale.

Descrizione programma	2023	Anno Corrente			Programmazione triennale		
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026
Programma 3 - Rifiuti	9.085.359,62	15.726.205,21	13.838.939,06	6.606.400,33	9.922.860,00	12.582.718,69	9.368.278,00
Programma 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	115.102,93	165.429,52	112.400,00	112.400,00	109.792,80	109.792,80	109.792,80
Programma 8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	236.606,16	259.926,05	230.593,00	41.040,57	18.500,00	0,00	0,00
Totale	9.437.068,71	16.151.560,78	14.181.932,06	6.759.840,90	10.053.177,80	12.694.537,49	9.480.097,80

MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità
Programma 2	Trasporto pubblico locale
	Il servizio - Nightliner (Shuttle) non viene più svolto.
Programma 5	Viabilità e infrastrutture
	Ampliamento e risanamento della rete ciclabile sovraumunale, in accordo al programma deliberato dal Consiglio comprensoriale e nell'ambito dei contributi finanziari concessi dalla Provincia. I contributi provinciali verranno integrati nel bilancio appena dopo il ricevimento del relativo decreto. Manutenzione continua e segnalazione delle piste ciclabili.

Descrizione programma	2023	Anno Corrente			Programmazione triennale			
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 2 - Trasporto pubblico locale		57.899,38	90.000,00	71.249,93	44.036,77	0,00	0,00	0,00
Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali		1.848.161,91	3.972.464,85	3.587.445,43	1.493.505,71	171.000,00	171.000,00	171.000,00
Totale		1.906.061,29	4.062.464,85	3.658.695,36	1.537.542,48	171.000,00	171.000,00	171.000,00

MISSIONE 12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma 1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asilo nido	
	La tutela dei minori è un compito centrale dell'assistenza socio pedagogica di base. Tutti i provvedimenti imposti (decreti del Tribunale minorile) vengono attuati immediatamente. Gli incarichi drasticamente aumentati da parte del tribunale per i minorenni comportano al servizio e ai suoi dipendenti compiti quasi impossibili. Quali iniziative di accompagnamento con l'obiettivo del rafforzamento dei bambini e dei giovani verrà organizzato un servizio socio pedagogico educativo familiare al livello ambulante. L'obiettivo è di evitare quanto meno possibile l'affidamento extrafamiliare. In caso ciò si dovesse comunque rendere necessario, gli affidamenti extrafamiliari saranno organizzati ed accompagnati. A sostegno dei bambini e dei giovani verrà organizzato un centro diurno socio pedagogico a Brunico e verranno organizzati gruppi pomeridiani ed estivi socio pedagogici in tutti i quattro distretti. Queste offerte saranno integrate da iniziative individuali (progetti individualizzati e visite protette ed accompagnate). Il team tecnico "affidamento familiare" cerca idonee famiglie affidatarie (a tempo pieno o parziale). La mediazione e l'accompagnamento delle stesse rappresenta un'ulteriore iniziativa e viene forzata. La stretta collaborazione con l'ambulatorio specialistico per la salute psicosociale nell'età infantile ed evolutiva rimarrà. Un'offerta a carattere provinciale è la comunità socio pedagogica e socio terapeutica Villa Winter, la quale viene gestita dalla cooperativa sociale EOS.	
Programma 2	Interventi per la disabilità	
	Tutte le esistenti strutture residenziali e semiresidenziali continuano ad essere gestite senza limitazioni se le risorse finanziarie e personali lo permettono. L'offerta di fine settimana per persone con disabilità viene garantita salvo le risorse finanziarie e personali. È prevista la realizzazione di una nuova comunità alloggio d'addestramento abitativo, salvo che l'IPES metta a disposizione una relativa struttura. Il rialzo del Centro Sociale Trayah è stato completato. È iniziata la costruzione del centro sociale di Dobbiaco. Nel settore dell'autismo è stata aperta una residenza con 6 posti.	
Programma 3	Interventi per gli anziani	
	Gli obiettivi del servizio assistenza domiciliare vengono continuamente valutati in base ad attuali statistiche. Le ore per il servizio di assistenza domiciliare vengono consolidate. Il centro diurno Demenza di Brunico continua ad essere gestito. Saranno sviluppati nuovi modelli di cooperazione con i comuni (accompagnamento abitativo) e con le residenze per anziani (centri diurni). I servizi di pasti a domicilio e la mensa per anziani continuano ad essere gestiti. Sarà incentivato il volontariato.	
Programma 4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	
	Il progetto volontario "LeO – alimentari ed orientamento" verrà incorporato in tutte le altre iniziative sociali e sarà preso in considerazione. La gestione del punto di consulenza "Input" per migranti viene prolungata	
Programma 5	Interventi per le famiglie	
	Il consultorio familiare sarà cofinanziato nell'ambito delle disposizioni legislative. Viene realizzato un progetto per il sostegno di famiglie con bambini tra 0 e 3 anni. L'incentivazione tempestiva dei bambini. Il servizio ambulatorio socio pedagogico del sostegno alle famiglie è anche un'iniziativa per i genitori. Questo progetto è molto richiesto e formerà anche in futuro un elemento fisso nel sostegno della famiglia.	
Programma 6	Interventi per il diritto alla casa	
	Uno studio per modelli abitativi alternativi (cooperative sociali) dimostra che sarebbe sensato, se una cooperativa di garanzia affittasse appartamenti per persone svantaggiate. Per ciò è necessario una sensibilizzazione per l'urgente bisogno di spazio abitativo sociale dei comuni, della diocesi e dei proprietari. Tramite l'assistenza sociopedagogica di base saranno sostenute continuamente persone che hanno difficoltà abitando autonomi.	
Programma 7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari	
	I servizi territoriali per l'assistenza e la cura saranno istituiti in tutti i quattro distretti. I livelli essenziali delle prestazioni sociali saranno continuamente vigilati e valutati. Esiste uno scambio regolare sia con i partner di rete sociali, con la Sanità che le case di riposo.	

Descrizione programma	2023	Anno Corrente	Programmazione
------------------------------	-------------	----------------------	-----------------------

		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	triennale		
						2025	2026	2027
Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		4.862.206,19	6.062.043,32	4.617.233,24	3.963.122,30	5.555.630,09	5.555.296,75	5.610.845,58
Programma 2 - Interventi per la disabilità		14.021.573,81	23.326.538,67	19.994.862,81	12.617.767,83	17.657.721,66	12.525.969,60	12.648.998,12
Programma 3 - Interventi per gli anziani		4.940.350,23	5.395.564,35	4.019.362,31	3.644.640,16	5.393.909,11	5.393.909,11	5.447.177,11
Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale		1.801.801,72	2.285.992,50	1.619.318,27	1.477.557,48	1.997.272,00	1.997.272,00	2.016.774,19
Programma 5 - Interventi per le famiglie		412.104,46	591.933,55	455.087,76	287.524,06	492.299,51	411.982,85	416.102,00
Programma 6 - Interventi per il diritto alla casa		2.225.662,76	2.950.000,00	1.405.675,17	1.405.675,17	2.380.000,00	2.380.000,00	2.403.800,00
Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali		3.161.284,46	3.790.316,63	2.612.653,44	2.193.653,20	3.320.528,76	3.320.528,76	3.348.833,80
Totale		31.424.983,63	44.402.389,02	34.724.193,00	25.589.940,20	36.797.361,13	31.584.959,07	31.892.530,80

MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività
Programm 2	Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori
	Concessione di contributi al centro tutela consumatori per l'attività di consulenza a Brunico ed in Val Badia.
Programm 4	Reti e altri servizi di pubblica utilità
	Messa a disposizione dell'infrastruttura e logistica per lo smaltimento delle carogne di bestiame e la prevenzione di epidemie dagli animali selvatici in collaborazione con l'associazione di allevatori dell'Alto Adige ed il servizio veterinario della Provincia di Bolzano, posizionati a - centro di gestione rifiuti Brunico - centro di gestione rifiuti Dobbiaco - centro riciclaggio "Alfur" del Comune di San Martino in Badia

Descrizione programma	2023	Anno Corrente			Programmazione triennale			
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		12.000,00	14.000,00	12.000,00	6.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità		10.545,16	26.200,00	10.753,07	3.713,49	29.500,00	29.500,00	29.795,00
Totale		22.545,16	40.200,00	22.753,07	9.713,49	41.500,00	41.500,00	41.795,00

MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma 1	Fonti energetiche

- 4 impianti fotovoltaici con 251 kWpeak in totale sulle discariche
- 1 impianto fotovoltaico con 20 kWpeak in totale sul convitto Trayah Brunico
- Lavorazione e fornitura di gas di discarica per l'utilizzo termico presso il teleriscaldamento di Brunico (ca. 850 MWh – tendenza in calo)

Descrizione programma	2023	Anno Corrente			Programmazione triennale			
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Fonti energetiche	38.968,71		28.935,00	24.432,29	22.511,06	43.970,00	43.970,00	44.409,00
Totale	38.968,71		28.935,00	24.432,29	22.511,06	43.970,00	43.970,00	44.409,00

MISSIONE 19 Relazioni internazionali

Programma 1 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo

Sostegno dello sviluppo regionale; iniziativa e sostegno per la strategia transfrontaliera CLLD (Sostegni Interreg tra la Valle Pusteria, Osttirol e Belluno).

Descrizione programma	2023	Anno Corrente			Programmazione triennale			
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00		20.274,42	20.274,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00		20.274,42	20.274,42	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

Programma 1 Fondo di riserva

Nella determinazione dello stanziamento del fondo di riserva sono state rispettate le disposizioni legislative (min. 0,3 % e max. 2 % delle spese correnti).
Il fondo di riserva copre spese generali non prevedibili.

Programma 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

L'armonizzazione dei sistemi contabili per la parte delle entrate comporta la necessità di prevedere nella parte delle spese un fondo di dubbia esigibilità. Ricadono nelle categorie delle entrate, che possono essere fonte di dubbia esigibilità, gli introiti derivanti dalla vendita e prestazioni di beni e servizi nonché rimborsi. Per ogni entrata viene calcolato il valore medio degli incassi ed accertamenti negli ultimi cinque anni. La Comunità comprensoriale Valle Pusteria ha deciso, di calcolare – in prima applicazione – il valore “semplice”, in quanto applicando tale metodo di calcolo si avvicina in maniera abbastanza sicura agli introiti effettivi degli ultimi anni. Non sono necessari accantonamenti per trasferimenti da parte di altri enti pubblici.

Descrizione programma	2023	Anno Corrente			Programmazione triennale			
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Programma 1 - Fondo di riserva	0,00		1.061.843,83	0,00	0,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00

Programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità		0,00	62.000,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Programma 3 - Altri fondi		0,00	16.286.349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	17.410.192,83	0,00	0,00	216.000,00	216.000,00	216.000,00

MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie							
Programma 1	Restituzione anticipazioni di tesoreria							
	Non sono programmate anticipazioni di cassa							

MISSIONE 99	Servizi per conto terzi							
Programma 1	Servizi per conto terzi – Partite di giro							
	Si rinvia in proposito a quanto scritto al seguente punto 6 – Spese per servizi per conto di terzi e partite di giro.							

Descrizione programma	2023	Anno Corrente			Programmazione triennale		
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	4.973.670,21	5.718.587,44	3.877.056,66	3.717.754,47	6.403.000,00	6.403.000,00	6.403.000,00
Totale	4.973.670,21	5.718.587,44	3.877.056,66	3.717.754,47	6.403.000,00	6.403.000,00	6.403.000,00

ANALISI DELLE SPESE

Il bilancio di previsione distingue per missione, programmi e titoli. La tabella seguente ed i grafici mostrano un riassunto delle spese per titolo. Il volume della spesa dipende dalle risorse finanziarie messe a disposizione.

Descrizione programma	2023	Anno Corrente			Programmazione triennale		
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026
Spese correnti	38.316.358,11 €	56.718.574,74 €	32.482.217,89 €	27.651.126,39 €	43.814.128,96 €	43.714.978,96 €	44.141.803,13 €
Spese in conto capitale	6.920.110,03 €	28.438.892,27 €	21.941.327,96 €	7.851.016,66 €	6.482.752,06 €	4.010.858,69 €	706.200,00 €
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Spese per conto terzi e partite di giro	4.973.670,21 €	5.718.587,44 €	3.877.056,66 €	3.717.754,47 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €
Totale	50.210.138,35 €	90.876.054,45 €	58.300.602,51 €	39.219.897,52 €	56.699.881,02 €	54.128.837,65 €	51.251.003,13 €

Servizi istituzionali, generali e di gestione	64.562,91 €	42.326,33 €	33.795,87 €	19.495,87 €	43.000,00 €	43.000,00 €	43.045,00 €
Istruzione e diritto allo studio	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	47.500,00 €	52.500,00 €	48.500,00 €	28.500,00 €	51.500,00 €	51.500,00 €	51.500,00 €
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	68.042,87 €	115.942,84 €	45.542,84 €	45.542,84 €	179.500,00 €	179.500,00 €	181.295,00 €
Trasporti e diritto alla mobilità	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diritto sociali, politiche sociali e famiglia	4.018.069,50 €	5.362.539,89 €	3.165.478,23 €	3.085.590,81 €	3.801.710,60 €	3.801.710,60 €	3.839.719,00 €
Sviluppo economico e competitività	12.000,00 €	14.000,00 €	12.000,00 €	6.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Relazioni internazionali	0,00 €	20.274,42 €	20.274,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale	4.217.175,28 €	5.607.583,48 €	3.325.591,36 €	3.185.129,52 €	4.087.710,60 €	4.087.710,60 €	4.127.559,00 €

2. Spese in Conto capitale

L'andamento delle spese in conto capitale viene mostrato nella tabella seguente e copre cinque esercizi. Due di questi si riferiscono a esercizi passati (accertamenti/impegni) elencati per funzioni e tre riguardano gli esercizi futuri elencati per missioni.

Descrizione missioni	2023	Esercizio in corso				Programmazione triennale		
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Servizi istituzionali, generali e di gestione	16.528,95 €		52.337,60 €	25.837,22 €	22.826,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.600.710,65 €		7.227.231,78 €	6.826.796,61 €	1.553.888,02 €	901.000,00 €	3.560.858,69 €	256.200,00 €
Trasporti e diritto alla mobilità	1.704.524,33 €		3.481.398,53 €	3.461.171,43 €	1.409.829,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.598.346,10 €		11.788.193,79 €	11.627.522,70 €	4.864.472,47 €	5.581.752,06 €	450.000,00 €	450.000,00 €
Sviluppo economico e competitività	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fondi e accantonamenti	0,00 €		5.889.730,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale	6.920.110,03 €		28.438.892,27 €	21.941.327,96 €	7.851.016,66 €	6.482.752,06 €	4.010.858,69 €	706.200,00 €

3. Spese per servizi per conto terzi

I conti d'ordine sono dei movimenti monetari che non influiscono sull'attività economica dell'amministrazione comunale. Registrano operazioni che vengono eseguite in ordine di terzi, e che devono, in base alla sua modalità nel bilancio di competenza preventivo rivelare la compensazione delle entrate (accertamento) e delle spese (impegni di competenza) I conti d'ordine costituiscono così nello stesso tempo un debito ed un credito.

L'andamento dei rimborsi di prestiti viene mostrato nella tabella seguente e copre cinque esercizi. Due di questi si riferiscono a esercizi passati (accertamenti/impegni) elencati per interventi e tre riguardano gli esercizi futuri elencati per programmi.

Descrizione programmi	2023	Esercizio in corso				Programmazione triennale		
		Impegnato	Assestato	Impegnato	Pagato	2025	2026	2027
Servizi per conto terzi e Partite di giro	4.973.670,21 €	5.718.587,44 €	3.877.056,66 €	3.717.754,47 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	
Totale	4.973.670,21 €	5.718.587,44 €	3.877.056,66 €	3.717.754,47 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	6.403.000,00 €	

Brunico, novembre 2024

Il Segretario Generale
firmato digitalmente da¹

Christof Preindl

Il Presidente
firmato digitalmente da¹

Mag.FH Robert Alexander Steger MBA

La responsabile del servizio finanziario
firmato digitalmente da¹

Martina Maurer

¹ Il documento è stato firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa