



La spesa per il turismo nel bilancio della Regione Veneto (2003-10)

La presente nota nasce nel corso della preparazione del rapporto di monitoraggio sulla promozione, in Italia e all'estero, dell'immagine unitaria e complessiva del turismo Veneto (L.R. 33/2002, art. 2, comma 1, lettera b), lavoro commissionato all'Osservatorio dall'Ufficio di Presidenza su segnalazione della VI Commissione consiliare permanente.

Come di consueto, dare una risposta alle necessità conoscitive dei Consiglieri ha comportato l'acquisizione e l'analisi di una notevole mole di dati: poiché alcune delle informazioni raccolte, sebbene non strettamente legate allo specifico mandato ricevuto, possono consentire al Consigliere di formarsi una migliore rappresentazione del contesto nel quale è chiamato a decidere, si è deciso di pubblicarle sotto forma di nota. La scelta di non includere il materiale qui presentato tra i consueti allegati al rapporto di monitoraggio è orientata al duplice fine di sottolinearne la sostanziale alterità ed autonomia rispetto al monitoraggio medesimo e di consentirne una più comoda ed immediata fruizione agli interessati.

Per realizzare le elaborazioni presentate in questo lavoro sono stati utilizzati i dati del Bilancio della Regione Veneto desumibili dai documenti ufficiali (rendiconti 2003-2009), mentre quelli relativi al 2010 (forniti dalla Direzione bilancio) sono aggiornati al 13 ottobre 2011 (e pressoché definitivi).

In pillole:

- La spesa per il Turismo (funzione obiettivo Turismo) negli anni 2003-2010 risulta essere stata di circa 505 milioni di euro;
- l'analisi ha evidenziato un trend discendente di risorse destinate al turismo;
- la spesa corrente rappresenta il 53% del totale;
- la capacità di impegno si è attestata al 92%;
- circa 150 milioni di risorse stanziato vengono trasferite ad altre amministrazioni (circa 100 alle amministrazioni provinciali);
- circa 50 milioni di euro hanno alimentato diverse tipologie di fondi (30 milioni sul fondo di rotazione per le imprese);
- il 63% della spesa (315 milioni di euro) discende da fonte normativa regionale, il 24% comunitaria (122 milioni di euro), il restante 13% statale (67 milioni di euro);
- l'oggetto di spesa che ha assorbito maggiori risorse è la promozione in Italia e all'estero dell'immagine del turismo Veneto (107 milioni di euro dal 2003 al 2010, 69 milioni di euro dal 2007 al 2010, il 32 per cento delle risorse complessive);
- le altre linee di spesa maggiormente finanziate sono state:
 - informazione, accoglienza turistica e promozione locale (98 milioni di euro);
 - diversificazione dell'offerta turistica e prolungamento della stagionalità - 3.2 Obiettivo 2 2000-2006 (80 milioni di euro);
 - contributo regionale alle strutture associate di promozione turistica (46 milioni di euro);
- la spesa per il turismo derivante dalla normativa comunitaria è quasi interamente riconducibile alla programmazione 2000-2006 (solo 1,4 milioni di euro, sui 122 totali, alla programmazione 2007-2013).

Il turismo nel bilancio della Regione Veneto

In questa sezione viene esaminata la spesa complessiva relativa al Turismo dal 2003 al 2010.

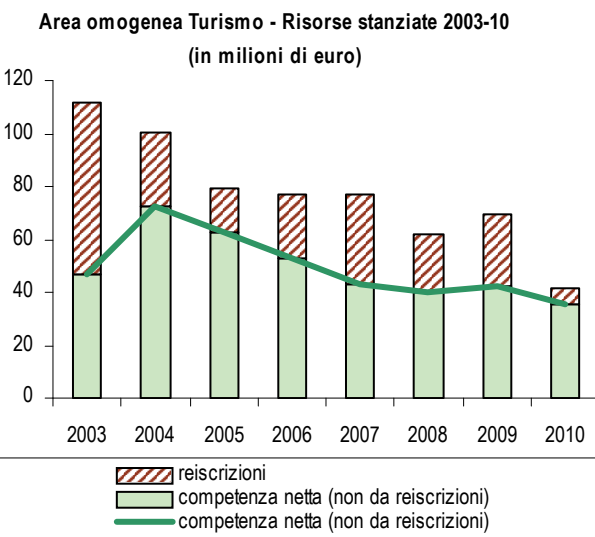
Nel bilancio della Regione è presente la funzione obiettivo Turismo (la numero 11), all'interno della quale si colloca l'omonima area omogenea (la numero 22), articolata in quattro Unità previsionali di base (di cui si parlerà a pagina 5).

Nell'operare una quantificazione delle risorse l'Osservatorio si è preoccupato di rettificare il dato degli stanziamenti complessivi evidenziando la parte di competenza derivante da reiscrizioni ed evitando che le stesse somme fossero conteggiate più volte. Le risorse, così quantificate, sono state definite dall'Osservatorio "Stanziamenti rettificati".

Dall'analisi dell'Osservatorio, come si può vedere nella tabella, risulta che le risorse destinate al turismo transitate per il bilancio regionale dal 2003 al 2010 ammontano a poco più di 500 milioni di euro. La competenza netta (non proveniente da reiscrizioni) si è assestata a circa 395 milioni di euro. Le reiscrizioni, dal calcolo effettuato dall'Osservatorio, ammontano a circa 110 milioni di euro.

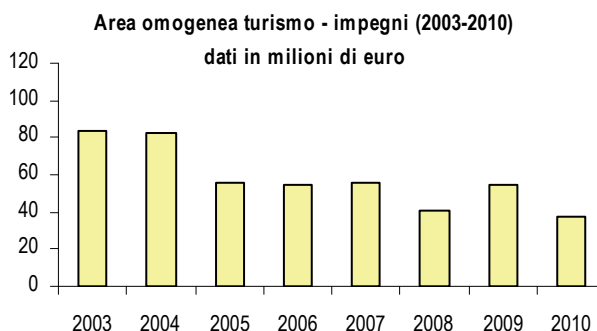
Area omogenea Turismo - spesa 2003-2010	
Stanziamenti rettificati	504.776.914,61 €
Impegni	465.347.767,09 €
Impegni/stanziamenti rettificati	92,2%
Pagamenti	385.128.626,42 €
Pagamenti/impegni	84,7%

Il grafico sottostante riporta gli stanziamenti complessivi annuali per il Turismo ripartiti tra reiscrizioni e competenza netta (non proveniente da reiscrizioni).

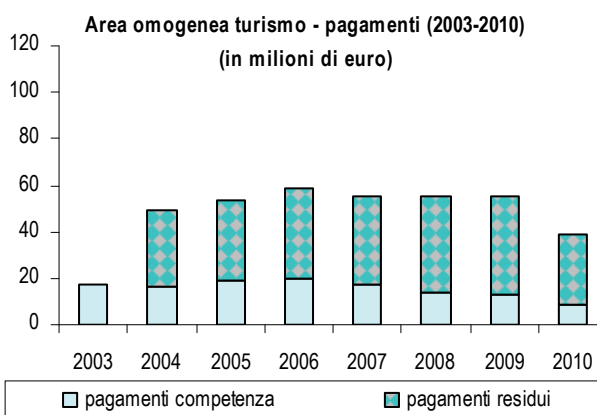


Come si può vedere, il livello più alto di stanziamenti (al netto delle reiscrizioni) si è registrato nel 2004 (circa 72,5 milioni di euro); da quel momento il trend è stato discendente (il valore più basso, approssimativamente 32,5 milioni di euro, si è registrato nel 2010).

Nel medesimo periodo, si sono registrati impegni per euro 465 milioni e la capacità di impegno si è assestata al 92%.



Dal 2003 al 2010 i pagamenti ammontano ad euro 385 milioni. La capacità di smaltimento degli impegni si è assestata intorno all'85%



* **NOTA BENE**

Nel dato dei pagamenti 2003-2010 non sono stati inseriti i pagamenti (in conto residui) dell'anno 2003.

Nel calcolare il rapporto tra pagamenti e impegni si sono tenuti in debito conto i residui iniziali al primo gennaio 2003.

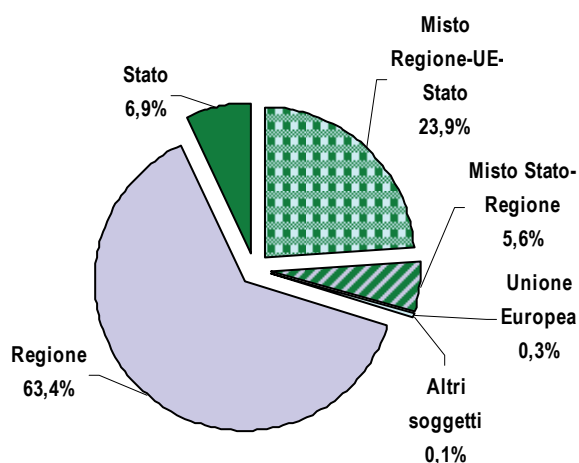
La formula utilizzata per il calcolo è stata la seguente:

$$\text{pagamenti/impegni} = \frac{\text{pagamenti in conto competenza 2003-2010} + \text{pagamenti in conto residui 2004-2010}}{\text{residui iniziali 2003} - \text{pagamenti in conto residui 2003} - \text{eliminazione residui insussistenti 2003} - \text{eliminazione residui per perenzione 2003} + \text{impegni 2003-2010} - \text{eliminazione residui insussistenti 2004-2010} - \text{residui finali al 2010}}$$

Le fonti di finanziamento

In questa sezione viene analizzata la spesa per il turismo relativa al periodo 2003-2010 in base alle fonti di finanziamento.

Ripartizione delle risorse per tipologia di fonte di finanziamento



Come si può vedere nel grafico, la parte più consistente delle risorse, il 63 per cento, pari a circa 320 milioni di euro, è rappresentata da risorse regionali autonome. Gli stanziamenti rettificati agganciati ai capitoli a fonte mista Regione-Unione Europea-Stato ammontano a 120 milioni di euro, mentre i capitoli misti a fonte Stato-Regione a circa 28 milioni di euro. I capitoli a fonte statale si avvicinano al 7 per cento degli stanziamenti complessivi (circa 35 milioni di euro).

La tavola sottostante riporta i dati relativi alla capacità di impegno e allo smaltimento degli impegni per le diverse fonti di finanziamento.

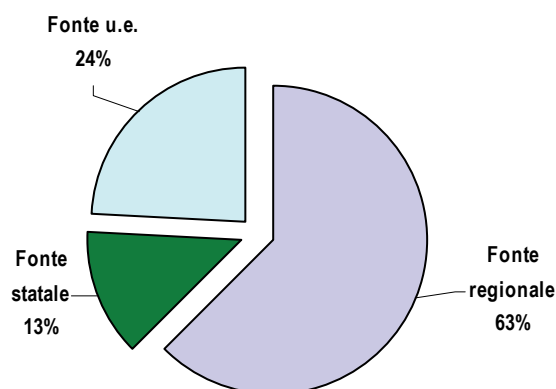
Fonte di finanziamento	% impegni/ stanziamenti rettificati	% pagamenti/ impegni
Regionale	97,2%	82,3%
Misto Regione-UE-Stato	91,3%	98,2%
Unione Europea	34,1%	45,2%
Statale	49,8%	48,8%
Misto Stato-Regione	95%	80,2%
Altri soggetti	0,0%	0,0%

Si ritiene utile sottolineare che i livelli più alti di capacità di impegno e di smaltimento degli impegni stessi si riscontrano nelle due categorie di fonti che di gran lunga assorbono la parte più ingente di risorse (l'87 per cento): il finanziamento statale e quello misto Regione-Unione Europea-Stato.

Le fonti normative

Viene ora esaminata la spesa per il turismo dal punto di vista della fonte normativa. I dati sono evidenziati nel grafico.

Ripartizione delle risorse per tipologia di fonte normativa

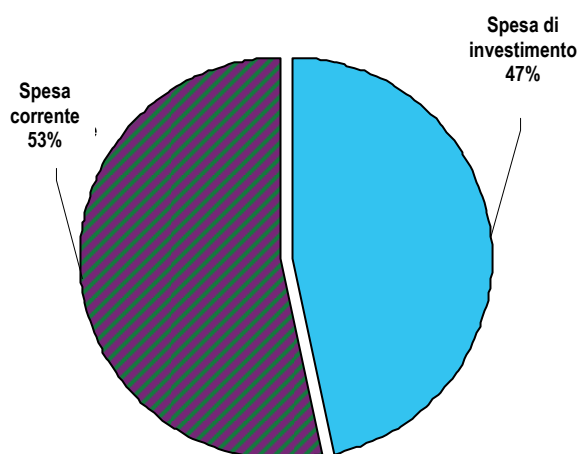


Si può notare che il 63 per cento delle risorse ha come riferimento una fonte normativa regionale, il 24 per cento comunitaria e il 13 per cento statale. Alle pagine 6, 7 e 8 si possono trovare approfondimenti in merito agli oggetti di spesa principali che fanno riferimento alle diverse fonti normative.

La natura economica della spesa per il turismo

Il grafico sottostante riporta una suddivisione della spesa in base alla natura economica: si nota una leggera prevalenza della spesa corrente, il 53 per cento contro il 47 rappresentato dalla spesa di investimento.

Ripartizione degli stanziamenti per tipologia di spesa



Le Unità previsionali di base

In questa sezione viene affrontata la spesa per il turismo relativa al periodo 2003-2010 dal punto di vista delle Unità previsionali di base.

Come si può vedere nel grafico sottostante, oltre il 50 per cento degli stanziamenti rettificati sono riconducibili all'Upb 74, informazione, promozione e qualità per il turismo.

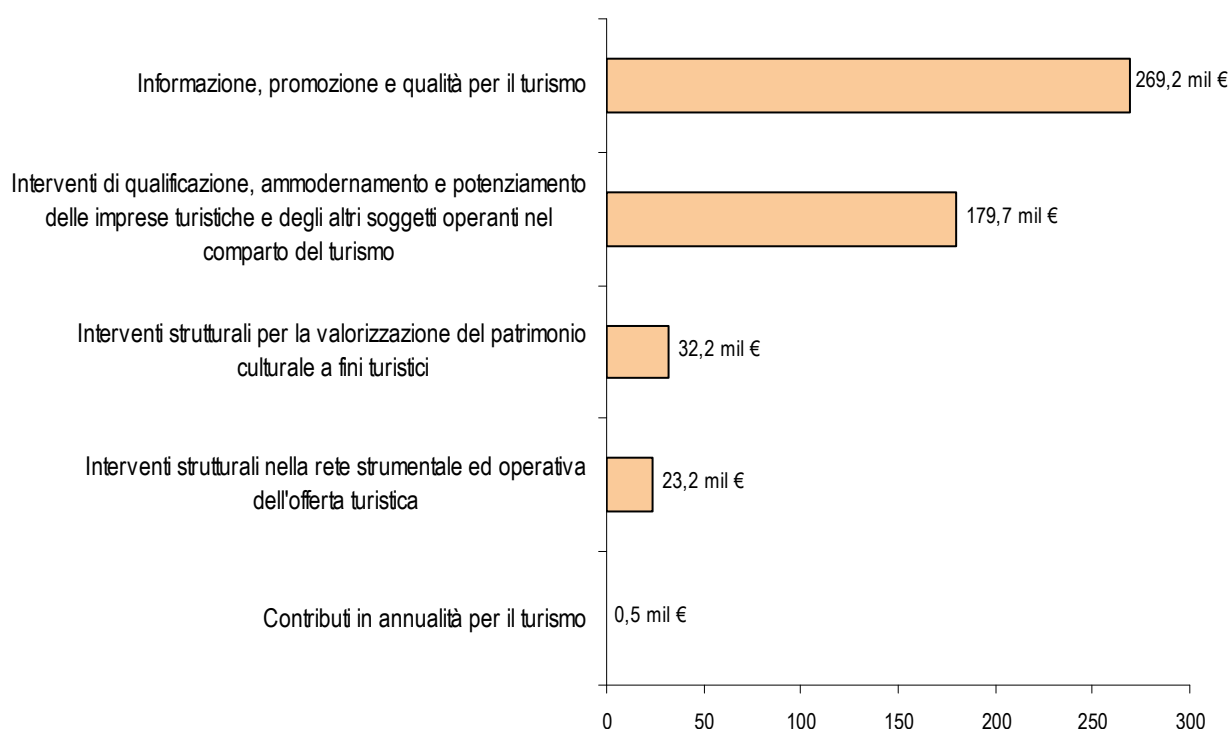
Circa 180 milioni di euro sono gli stanziamenti rettificati relativi all'Upb 76, interventi di qualificazione, ammodernamento e potenziamento delle imprese

turistiche e degli altri soggetti operanti nel comparto turismo.

APPROFONDIMENTO

Si ritiene interessante evidenziare che dal 2003 al 2010 si registrano circa 150 milioni di euro di stanziamenti rettificati (il 30% del totale) costituiti da trasferimenti (di cui 100 milioni destinati alle amministrazioni provinciali). Circa 50 milioni di euro sono andati ad alimentare diverse tipologie di fondi (30 milioni sul fondo di rotazione per le imprese del settore turistico ed affini operanti a regime d'impresa ex. articolo 101 della l.r. 33/2002).

Ripartizione degli stanziamenti per Unità previsionale di base



	stanziamenti	impegni	% impegni/ stanziamenti rettificati	pagamenti	% pagamenti/ impegni
Informazione, promozione e qualità per il turismo (Upb 74)	269.215.063,43	261.793.123,10	97,2%	215.970.791,33	85,3%
Interventi di qualificazione, ammodernamento e potenziamento delle imprese turistiche e degli altri soggetti operanti nel comparto del turismo (Upb 76)	179.653.326,04	160.707.634,31	89,5%	132.669.821,02	85,3%
Interventi strutturali per la valorizzazione del patrimonio culturale a fini turistici (Upb 218)	32.231.413,72	30.417.818,56	94,4%	27.871.434,90	77,1%
Interventi strutturali nella rete strumentale ed operativa dell'offerta turistica (Upb 75)	23.187.085,42	12.229.166,92	52,7%	8.416.554,97	73%
Contributi in annualità per il turismo (Upb 77)	490.026,00	200.024,20	40,8%	200.024,20	100%
	504.776.914,61	465.347.767,09		385.128.626,42	

I principali oggetti di spesa

Questa sezione è dedicata ai principali oggetti di spesa in materia di turismo. I dati che vengono proposti sono il frutto di un'elaborazione che l'Osservatorio sulla spesa ha effettuato a partire dal rendiconto generale della Regione Veneto per gli esercizi 2003-2010.

Nel grafico sottostante, per facilitare la lettura, si è preferito utilizzare colori diversi a seconda della fonte normativa sottostante ai vari oggetti di spesa.

Come si può vedere, circa 107 milioni di euro si riferiscono alla promozione in Italia e all'estero dell'immagine del turismo Veneto.

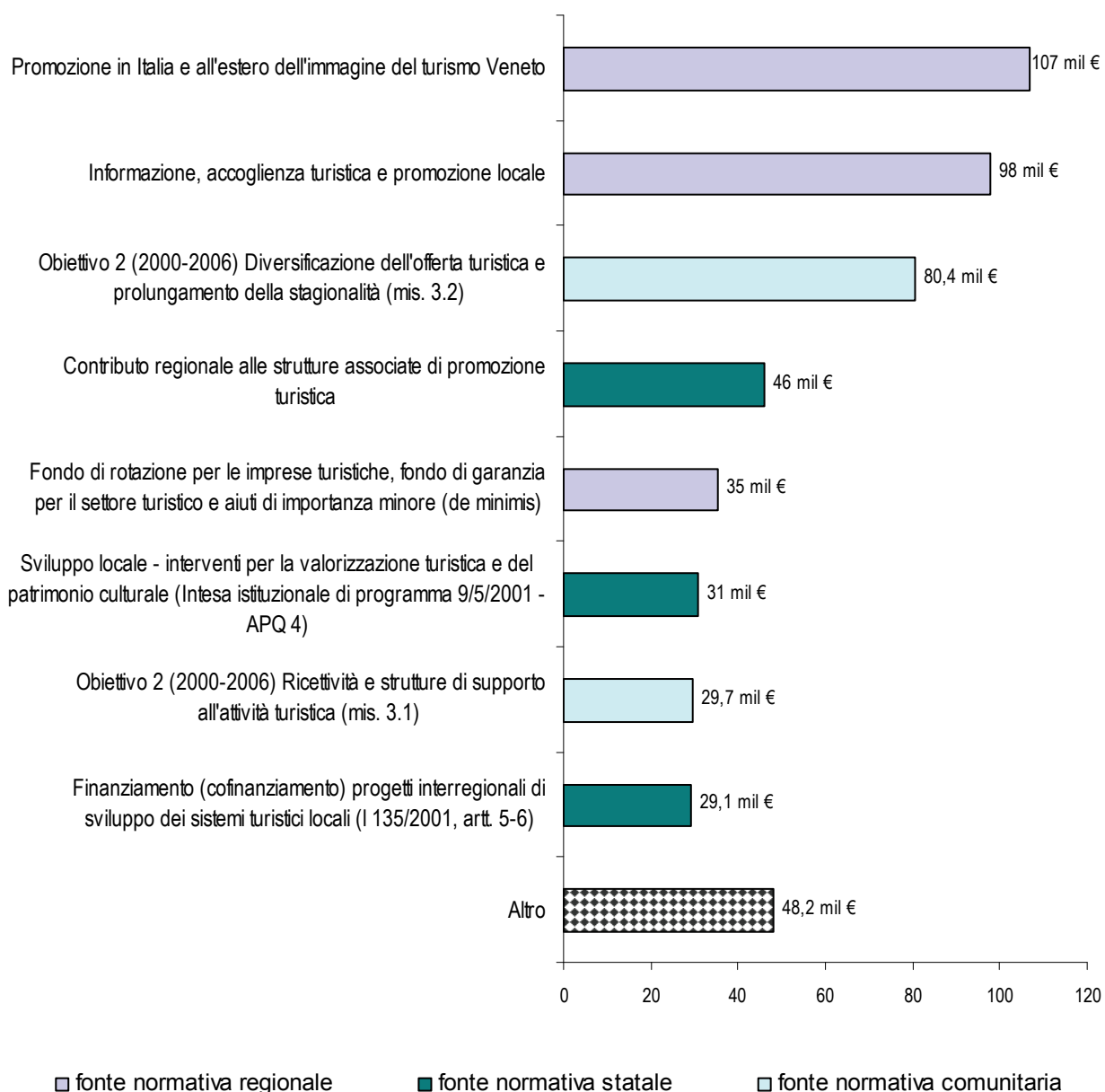
Sull'informazione, accoglienza turistica e promozione locale convergono circa 98 milioni di euro, men-

tre la diversificazione dell'offerta turistica e prolungamento della stagionalità (misura 3.2—Obiettivo 2 2000-2006) incide per 80 milioni di euro.

Gli altri oggetti di spesa principali sono:

- contributo regionale alle strutture associate di promozione turistica (46 milioni di euro);
- una serie di fondi di natura diversa in materia di turismo (35 milioni di euro);
- gli interventi riconducibili all'Accordo di programma quadro 4 del 2001 (31 milioni di euro);
- la misura 3.1 dell'obiettivo 2 2000-2006 (30 milioni di euro);
- il finanziamento di progetti interregionali di sviluppo dei sistemi turistici locali (legge 135/2001, artt. 5-6).

Ripartizione degli stanziamenti per oggetto di spesa



Fonte normativa regionale

In questa sezione si approfondisce la spesa per il turismo che discende dalla normativa regionale.

Gli stanziamenti rettificati ammontano a 316 milioni di euro e la capacità di impegno è superiore al 97 per cento.

Fonte normativa regionale - spesa 2003-2010	
Stanziamenti rettificati	315.599.929,63 €
Impegni	307.341. 875,97€
Impegni/stanziamenti rettificati	97,4%
Pagamenti	250.349.459,37 €
Pagamenti/impegni	82,1%

Il grafico sottostante evidenzia la ripartizione per oggetto delle risorse stanziare per la legge 33/2002 Testo unico delle leggi regionali in materia di turismo, che dal 2003 al 2010 ha assorbito il 99 per cento degli stanziamenti (circa 311 milioni di euro).

Come si può vedere, l'articolo 2 comma 1 lettera b, Promozione in Italia e all'estero dell'immagine del turismo Veneto (oggetto del monitoraggio assegnato all'Osservatorio dalla VI Commissione consiliare permanente) costituisce la linea di spesa maggiormente finanziata: circa 107 milioni di euro (il 34 per cento della spesa legata alla fonte normativa regionale e il 21% della spesa complessiva sull'area o-

mogenea). Focalizzando l'analisi al periodo 2007-2010 emerge che la promozione dell'immagine del turismo Veneto ha assorbito circa 69 milioni di euro (il 32 per cento delle risorse complessive destinate all'area omogenea).

All'informazione, accoglienza turistica e promozione locale sono stati destinati poco meno di cento milioni di euro, mentre gli stanziamenti in favore delle strutture associate di promozione turistica arrivano a circa 46 milioni di euro. E' stata inoltre alimentata la dotazione di una serie di fondi di diversa natura in materia di turismo con circa 35 milioni di euro (si segnala che, nell'ambito di questi, il fondo regionale di rotazione per le imprese del settore turistico ha beneficiato di circa 30 milioni di euro).

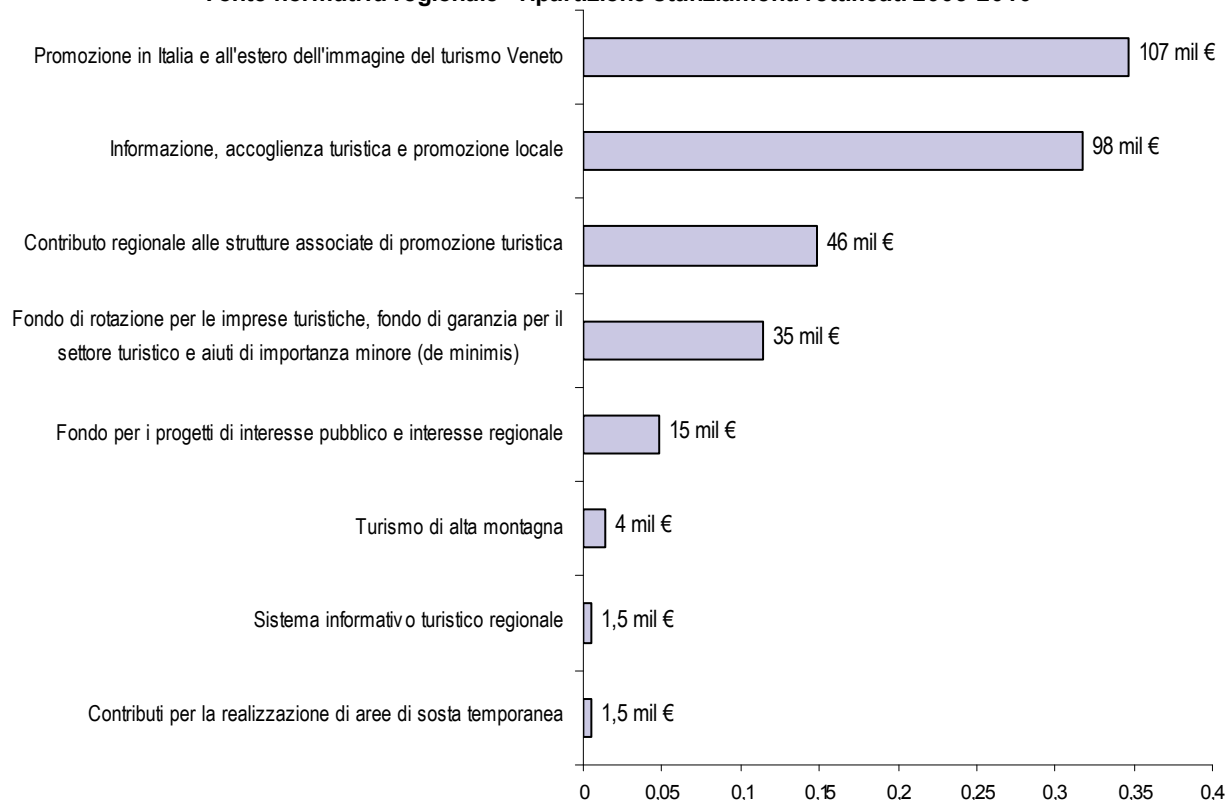
Circa 15 milioni di euro sono serviti per progetti di interesse pubblico e regionale e 4 milioni di euro sono stati destinati al turismo di alta montagna.

NOTA BENE

Per comodità di lettura sono stati fatte confluire eventuali risorse (straordinarie) alimentate dalla legge finanziaria regionale sul corrispettivo oggetto ex lr 33/2002..

Si segnala che, dei restanti 4 milioni di euro di risorse relative a norme regionali, circa 2 milioni sono stati destinati ad alcune strutture termali.

Fonte normativa regionale - ripartizione stanziamenti rettificati 2003-2010



Fonte normativa statale

In questa sezione viene presa in esame la spesa per il turismo derivante da norme statali nel periodo 2003-2010.

Gli stanziamenti rettificati complessivi ammontano a 67 milioni di euro; la capacità di impegno è del 70 per cento.

Fonte normativa statale - spesa 2003-2010	
Stanziamenti rettificati	67.311.034,74 €
Impegni	47.488.957,25€
Impegni/stanziamenti rettificati	70,6%
Pagamenti	37.974.244,13 €
Pagamenti/impegni	72%

Come evidenziato dal grafico sottostante, si registrano circa 31 milioni di euro di risorse destinate all'Intesa istituzionale di programma del 9 maggio 2001 tra il Governo e la Regione Veneto – Accordo di programma quadro 4. Si tratta di interventi di sviluppo locale, in aree svantaggiate, finalizzati al recupero di beni monumentali e ambientali, ritenuti di particolare interesse e pregio, spesso carenti di adeguate infrastrutture, e alla valorizzazione turistica. Particolare attenzione è stata posta ai contesti montani e alle aree ed ai bacini di attrazione turistica.

Una cifra leggermente inferiore è riconducibile alla legge 135/2001 (Riforma della legislazione nazionale del turismo), che all'articolo 6 istituisce un fondo di cofinanziamento per i progetti interregionali di sviluppo dei sistemi turistici locali

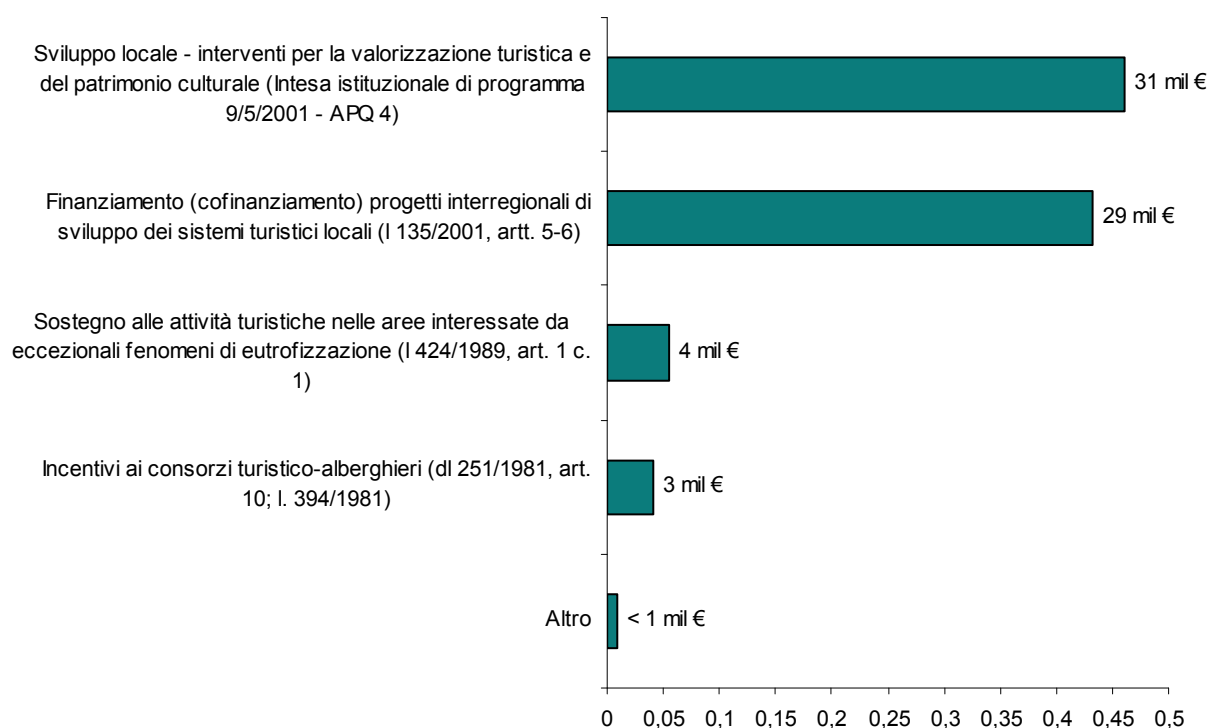
APPROFONDIMENTO

L'articolo 5 della legge 135/2001 (Sistemi turistici locali), primo comma, definisce sistemi turistici i contesti turistici omogenei o integrati, comprendenti ambiti territoriali appartenenti anche a regioni diverse, caratterizzati dall'offerta integrata di beni culturali, ambientali e di attrazioni turistiche, compresi i prodotti tipici dell'agricoltura e dell'artigianato locale, o dalla presenza diffusa di imprese turistiche singole o associate.

I sistemi turistici locali sono promossi dagli enti locali o da soggetti privati, singoli o associati attraverso forme di concertazione con gli enti funzionali, con le associazioni di categoria, nonché con i soggetti pubblici e privati interessati, e riconosciuti dalle Regioni.

Nell'ambito della fonte normativa statale trovano spazio anche il sostegno alle attività turistiche nelle aree interessate dal fenomeno dell'eutrofizzazione e gli incentivi ai consorzi turistico-alberghieri.

Fonte normativa statale - ripartizione stanziamenti rettificati 2003-2010



Fonte normativa comunitaria

In questa sezione vengono presentati alcuni dati relativi alla spesa derivante da fonte normativa comunitaria nel periodo 2003-2010.

Come si può vedere nello specchio sottostante, gli stanziamenti rettificati ammontano a poco meno di 122 milioni di euro.

Fonte normativa statale - spesa 2003-2010	
Stanziamenti rettificati	121.865.950,24 €
Impegni	110.516.933,87 €
Impegni/stanziamenti rettificati	90,7%
Pagamenti	96.804.922,92 €
Pagamenti/impegni	97,9%

Il grafico riporta la suddivisione delle risorse per oggetto di spesa: come è evidenziato quasi l'intera somma sia riconducibile alla programmazione 2000-2006 (solo 1,4 milioni di euro alla programmazione 2007-2013).

Si può notare che nell'ambito della programmazione 2000-2006 la misura in cui si è investito di più è la 3.2, diversificazione dell'offerta turistica e prolungamento della stagionalità (80 milioni di euro).

La misura era finalizzata a valorizzare i beni architettonici, ambientali, artistici, culturali connessi con funzioni turistiche attraverso il restauro, recupero, adeguamento di Ville Venete di proprietà privata, compresi gli annessi parchi ambientali e giardini storici.

Circa 30 milioni di euro riguardano la misura 3.1, ricettività e strutture di supporto all'attività turistica, la quale prevedeva l'assegnazione di contributi alle piccole e medie imprese turistiche o che operano nel settore turistico per la riqualificazione delle strutture ricettive, strutture ed infrastrutture complementari alla capacità ricettiva locale nonché per acquisire servizi e sviluppare attività di ricerca e innovazione.

Circa 8 milioni di euro sono stati destinati alla cooperazione transfrontaliera (Interreg Italia-Slovenia e Interreg Italia-Austria).

Fonte normativa comunitaria - ripartizione stanziamenti rettificati 2003-2010

