



Borgo Veneto

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

PERIODO: 2020 - 2021 - 2022

INDICE GENERALE

Premessa

1 Sezione strategica

2 Analisi di contesto

2.1.1 Popolazione

2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie

2.1.3 Economia insediata

2.1.4 Territorio

2.1.5 Struttura organizzativa

2.1.6 Struttura operativa

2.2 Organismi gestionali

2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali

2.2.2 Società Partecipate

3 Accordi di programma

4 Altri strumenti di programmazione negoziata

5 Funzioni su delega

6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2 Elenco opere pubbliche

6.3 Fonti di finanziamento

6.4 Analisi delle risorse

6.4.8 Proventi dell'ente

6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

6.6 Quadro riassuntivo

7 Coerenza con il patto di stabilità

8 Linee programmatiche di mandato

Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato

Stato di attuazione delle linee programmatiche

9 Ripartizione delle linee programmatiche

Quadro generale degli impieghi per missione

Quadro generale degli impieghi per missione

Stampa dettagli per missione

10 Sezione operativa

Stampa dettagli per missione/programma

11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti

12 Spese per le risorse umane

Valutazioni finali

PREMESSA

Con Legge Regionale n.6 del 16.02.2018 è stato istituito il Comune di Borgo Veneto tramite la fusione dei Comuni di Saletto, Santa Margherita d'Adige e Megliadino San Fidenzio, a seguito di Referendum consultivo popolare del 17.12.2017 e conseguentemente con decreto del Prefetto della Provincia di Padova, il Dott. Vitetti Luigi, Vice Prefetto in servizio presso la Prefettura di Padova, è stato nominato Commissario Prefettizio per la gestione provvisoria del nuovo Comune di Borgo Veneto con i poteri spettanti al Sindaco, alla Giunta e al Consiglio Comunale, fino all'insediamento, a seguito di elezioni, degli organi ordinari.

Il giorno 10 giugno 2018 si sono svolte le elezioni amministrative che hanno portato all'elezione del nuovo Sindaco, Signor Sigolotto Michele il cui mandato politico comprende il quinquennio 2018-2022;

L'approvazione del bilancio 2020/2022 comporta prioritariamente l'approvazione del documento unico di programmazione (DUP) del Comune di Borgo Veneto che sarà completo delle linee programmatiche di mandato dell'organo governativo.

La programmazione nelle pubbliche amministrazioni garantisce l'attuazione del principio costituzionale del buon andamento (art. 97) in quanto è diretta ad assicurare un ottimale impiego delle risorse secondo i canoni di efficacia, efficienza ed economicità. Essa inoltre rende concreto il principio della democrazia partecipativa, in quanto fornisce gli strumenti per "valutare" l'operato dell'azione amministrativa conoscendo preventivamente gli obiettivi dichiarati e, successivamente, i risultati raggiunti. In sostanza, dunque, un corretto processo di programmazione è espressione di una amministrazione moderna che intende fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative ed anche finanziarie. Già l'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali scriveva come la programmazione rappresenti ***"il «contratto» che il governo politico dell'ente assume nei confronti dei cittadini e degli altri utilizzatori del sistema di bilancio stesso. L'attendibilità, la congruità e la coerenza dei bilanci è prova della affidabilità e credibilità dell'Amministrazione. Gli utilizzatori del sistema di bilancio devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi"***.

Il compito di un'amministrazione è quello di sviluppare il proprio territorio e di migliorare il benessere dei propri cittadini, nel rispetto delle regole e dei ruoli istituzionali che il nostro ordinamento ha stabilito. Questo compito, assai difficile oggi a causa del contesto economico ancora critico e della scarsità di risorse a disposizione per soddisfare i bisogni fondamentali della comunità, diventa impossibile senza una efficace attività di programmazione in grado di mettere a fuoco gli obiettivi che, all'interno dei principi e dei valori da cui siamo mossi, riteniamo strategici. Programmare significa quindi fare delle scelte, nella consapevolezza che le risorse sono limitate rispetto ai bisogni e che nell'individuare le priorità *"irrinunciabili"*, altre esigenze vengono sacrificate. Programmare significa anche stringere un patto di trasparenza e di lealtà con i cittadini, perché nel dichiarare preventivamente quelli che sono gli obiettivi che si intendono attraverso il proprio operato, ci si espone al rischio del *"giudizio"* finale sui risultati che saranno conseguiti. Consapevoli dell'importanza del compito che ci è stato assegnato, affidiamo a questo documento *"l'immagine"* di come vorremmo migliorare il nostro comune e attraverso quali azioni intendiamo concretizzare tale risultato, affinché ognuno possa valutare in anticipo la rispondenza degli obiettivi con i reali bisogni della collettività e seguire progressivamente la loro concreta attuazione.

Dati identificativi della struttura organizzativa

INDIRIZZO: Via Roma n.67
CAP: 35046
PARTITA IVA: 05122030280
CODICE FISCALE: 05122030280
CENTRALINO: 0429/89152
FAX: 0429/899463
SITO ISTITUZIONALE: www.comune.borgoveneto.pd.it
INDIRIZZO E-MAIL: segreteria@comune.borgoveneto.pd.it
INDIRIZZO PEC: protocollo@pec.comune.borgoveneto.pd.it

Presentazione dell'amministrazione

L'amministrazione in carica si è insediata a seguito di elezioni amministrative svoltesi il 10.06.2018, ed il mandato scade nel 2023. Di seguito presentiamo un breve profilo del Sindaco e degli assessori si precisa inoltre che come da Statuto Comunale, sono stati previsti n.01 Presidente del Consiglio Comunale e n.3 prosindaci che rappresentano gli ex territori di Saletto, Santa Margherita d'Adige e Megliadino San Fidenzio:

SIGOLOTTO Michele **Sindaco**

Lavori pubblici, Urbanistica, Viabilità, Sicurezza pubblica, Protezione Civile, Personale.

email: sindaco@comune.borgoveneto.pd.it

RICEVIMENTO:

Lunedì dalle ore 09:30 alle ore 10.30 Loc. Santa Margherita d'Adige

Mercoledì dalle ore 09.30 alle ore 10.30 Loc. Megliadino San Fidenzio

Venerdì dalle ore 10.30 alle ore 12.00 Loc. Saletto

In orari diversi su appuntamento telefonando all'Uff. Segreteria 0429-89152 int. 1 - 2

DE BATTISTI Franco
Presidente del Consiglio

email: franco.debattisti@comune.borgoveneto.pd.it

Ricevimento: su appuntamento, telefonando all'Uff. Segreteria 0429-89152 int. 1 - 2

DONATI FRANCESCO
Vicesindaco

Volontariato, Cultura, Biblioteca comunale e identità locali

email: francesco.donati@comune.borgoveneto.pd.it

RICEVIMENTO:

Giovedì dalle ore 14:30 alle ore 16.00 Loc. Megliadino San Fidenzio

FASSON Elena
Assessore

Politiche Sociali, della Famiglia e Istruzione Pubblica

email: elena.fasson@comune.borgoveneto.pd.it

RICEVIMENTO:

Lunedì e Mercoledì pomeriggio su appuntamento Loc. Saletto telefonando all'Uff. Segreteria 0429-89152 int. 1 - 2

BORASO Matteo
Assessore

Bilancio comunale, tributi, programmazione,

email: matteo.boraso@comune.borgoveneto.pd.it

RICEVIMENTO:

Mercoledì dalle ore 17.00 alle ore 18.00 Loc. Saletto

Venerdì dalle ore 11.00 alle ore 12.00 Loc. Saletto

SCARPARO Sonia
Assessore

Commercio e attività produttive

email: sonia.scarparo@comune.borgoveneto.pd.it

RICEVIMENTO:

Lunedì dalle ore 10.00 alle ore 12.00 Loc. Santa Margherita d'Adige

BORON MARINA
PRO SINDACO ex territorio
di Megliadino San Fidenzio

email: marina.boron@comune.borgoveneto.pd.it

RICEVIMENTO:

Martedì dalle 10.30 alle 12.00 Loc. Megliadino San Fidenzio

CREMA CINZIA
PRO SINDACO ex territorio
di Saletto

email: cinzia.crema@comune.borgoveneto.pd.it

RICEVIMENTO:

Venerdì dalle ore 10.30 alle ore 12.00 Loc. Saletto

FRANCHIN ANDREA
PRO SINDACO ex territorio
di Santa Margherita d'Adige

email: andrea.franchin@comune.borgoveneto.pd.it

RICEVIMENTO:

Lunedì dalle ore 10.00 alle ore 12.30 Loc. Santa Margherita d'Adige

FIN LUCIANO
Consigliere con delega all'agricoltura

email: fin.luciano@comune.borgoveneto.pd.it

Ricevimento: su appuntamento, telefonando all'Uff. Segreteria 0429-89152 int. 1 - 2

Presentazione del documento

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) è il nuovo strumento di programmazione degli enti locali introdotto dalla riforma dell'ordinamento contabile nota come "*armonizzazione*", la cui disciplina è contenuta nel principio contabile all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 oltreché nell'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000. Esso sostituisce i precedenti documenti programmatici (Piano Generale di Sviluppo e Relazione Previsionale e Programmatica) nell'intento di rendere più efficace ed incisivo il sistema di programmazione.

Richiamati:

* l'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, in base al quale "Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze";

* l'art. 170 del d.Lgs. n. 267/2000, il quale testualmente recita:

- Articolo 170 Documento unico di programmazione
- 1. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015.
- 2. Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente.
- 3. Il Documento unico di programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.
- 4. Il documento unico di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.
- 5. Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.
- 6. Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.
- 7. Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione.

Visto il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare:

- il punto 4.2, il quale annovera tra gli strumenti di programmazione degli enti locali il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni.
Considerato che l'elaborazione del DUP presuppone una verifica dello stato di attuazione dei programmi, contestualmente alla presentazione di tale documento si raccomanda di presentare al Consiglio anche lo stato di attuazione dei programmi, da effettuare, ove previsto, ai sensi dell'articolo 147-ter del TUEL;

Ricordato che il DUP deve individuare, coerentemente con il quadro normativo di riferimento:

- le principali scelte dell'amministrazione;
- gli indirizzi generali di programmazione riferiti all'intero mandato amministrativo, con particolare riferimento per l'organizzazione e le modalità di gestione dei servizi pubblici, tenuto conto anche del ruolo degli enti, organismi e società partecipate;
- le risorse finanziarie e dei relativi impieghi, con specifico riferimento per:
 - gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
- i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio.;
- l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- la gestione del patrimonio;
- il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
- la disponibilità e la gestione delle risorse umane;
- la coerenza con i vincoli di finanza pubblica e gli obiettivi di patto;
- per ciascuna missione e programma, gli obiettivi da realizzare nel triennio di riferimento del bilancio di previsione;
- ed inoltre:
 - gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
 - l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
 - la programmazione dei lavori pubblici,
 - la programmazione del fabbisogno di personale;
 - la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali;

Richiamate:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n.4 in data 25.06.2018, esecutiva ai sensi di legge, con la quale sono state approvate le linee programmatiche del mandato amministrativo 2018/2023;
- le deliberazioni di Consiglio Comunale n.23 del 28.02.2019 con la quale è stata approvata la nota di aggiornamento al Documento unico di programmazione 2019/2021;

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2019, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

Gli strumenti di programmazione prima e dopo la riforma

FINO AL 2015 (ANTE RIFORMA)	DAL 2016 (POST RIFORMA)
Piano Generale di Sviluppo	Documento unico di programmazione
Relazione Previsionale e Programmatica	
Programma triennale delle Opere Pubbliche	
Programmazione triennale del fabbisogno di personale	
Piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare	
Bilancio di previsione annuale	Bilancio di previsione finanziario
Bilancio di previsione pluriennale	
Piano Esecutivo di Gestione/Piano della performance/PDO (non obbligatorio fino a 15.000 ab.)	Piano Esecutivo di Gestione/Piano della performance/PDO (non obbligatorio fino a 5.000 ab.)

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

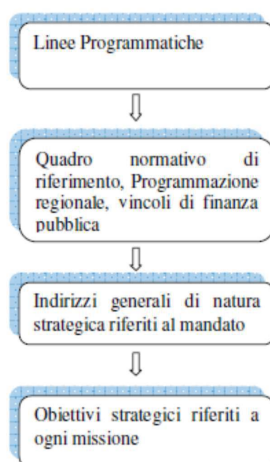
Il Comune BorgoVeneto, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n.4 del 25.06.2018 il Programma di mandato per il periodo 2018 – 2023, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr.10 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. POLITICHE PER LA FAMIGLIA;
2. ISTRUZIONE E SERVIZI SCOLASTICI;
3. POLITICHE SOCIALI;
4. TUTELA DELL'AMBIENTE, DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA;
5. LAVORI PUBBLICI E SVILUPPO URBANISTICO;
6. VIABILITA' E TRASPORTI;
7. SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE;
8. SICUREZZA PUBBLICA E PROTEZIONE CIVILE;
9. ASSOCIAZIONISMO, SPORT E CULTURA;
10. RAPPORTI ISTITUZIONI - CITTADINO.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n.4 del 25.06.2018 costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2020 - 2021 - 2022

ANALISI DI CONTESTO

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

La Giunta Comunale ha preso atto della Relazione di fine mandato, sottoscritta dal Sindaco, con deliberazione n.4 del 25.06.2018.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				7.000
Popolazione residente a fine 2018 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	6.997
	di cui:	maschi	n.	3.435
		femmine	n.	3.562
	nuclei familiari		n.	2.767
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2018			n.	6.997
Nati nell'anno	n.	48		
Deceduti nell'anno	n.	53		
		saldo naturale	n.	-5
Immigrati nell'anno	n.	197		
		saldo migratorio	n.	22
Popolazione al 31-12-2018			n.	7.014
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	395
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	610
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.257
In età adulta (30/65 anni)			n.	2.963
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.772

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	0,33 %
	2015	0,29 %
	2016	0,26 %
	2017	0,25 %
	2018	0,25 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	1,08 %
	2015	0,02 %
	2016	0,03 %
	2017	0,01 %
	2018	0,01 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	0	entro il 31-12-2017
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	10,00 %
	Diploma	50,00 %
	Lic. Media	30,00 %
	Lic. Elementare	9,00 %
	Alfabeti	1,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La popolazione è caratterizzata da una forte componente adulta ed anziana.

La condizione economica delle famiglie risulta discreta anche se l'ultimo periodo è segnato da un prolungata crisi economica che causa disagio sociale e aumenta il tasso di disoccupazione. La maggior parte delle famiglie vive in case di proprietà.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Borgo Veneto ha un aspetto geografico caratterizzato da un andamento pianeggiante e si trova a sud-ovest della provincia di Padova e fa parte del mandamento del Montagnanese che comprende gli altri 7 comuni (Montagnana, Casale di Scodosia, Merlara, Urbana, Castelbaldo, Masi e Megliadino San Vitale)

E' interessato da n.2 strade provinciali, la n.32 "Megliadina", la n.103 "Luppia", e la n.18 "Scodosia" le quali per corrispondere alle esigenze del consolidamento e continuo sviluppo economico-sociale della bassa padovana, dovrebbero essere coordinate dalla realizzazione della rettifica della s.r. 10 –cosidetta superstrada Mantova-mare e dall'ampliamento della a 31 Valdastico sud per circa 7,5 km nel territorio comunale.

L'attività economica è caratterizzata da un qualificato polo artigianale e industriale che vede interessata circa 852 aziende con un trend occupazionale di circa 1674 addetti.

Tale realtà produttiva ha il suo maggior insediamento nelle zone artigianali e industriali di iniziativa pubblica per complessivi mq.900.000 circa e per mq.300.000 d'iniziativa privata.

Permane nella sua valenza economica anche il settore agricolo specializzandosi nelle colture intensive, come quelle tradizionali.

Il Comune di Borgo Veneto si segnala poi per la ricchezza del volontariato organizzato nel campo culturale – sportivo - folcloristico e del tempo libero.

All'albo comunale del libero associazionismo alla data 31/12/2018 risultano iscritte n. 25 associazioni.

AZIENDE DI COMMERCIO AL DETTAGLIO

Esercizi di vicinato (ossia con superficie fino a mq. 250) - L.R. 50/2012 -

Settore alimentare e misto n.13

Settore non alimentare n.42

Esercizi di medie strutture (ossia esercizi con superficie da mq. 251 a mq. 2500)

Settore alimentare e misto n.12

Settore non alimentare n.15

Rivendita giornali e riviste n.03

PUBBLICI ESERCIZI

Pubblici esercizi (bar e ristoranti) n.25

Centro Commerciale n.02

Aziende agrituristiche n.03

Bed & Breakfast n.04

Tatuatore n.04

Toelettatura per animali n.02

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		39,12	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		1
STRADE			
	* Statali	Km.	6,00
	* Provinciali	Km.	20,00
	* Comunali	Km.	76,00
	* Vicinali	Km.	14,00
	* Autostrade	Km.	7,50
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si ☒	No ☐	
* Piano regolatore approvato	Si ☒	No ☐	
* Programma di fabbricazione	Si ☐	No ☒	
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐	No ☒	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si ☐	No ☒	
* Artiginali	Si ☐	No ☒	
* Commerciali	Si ☐	No ☒	
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐	No ☒	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si ☐	No ☒	
AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.
P.I.P.	mq.	0,00	mq.

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	0	0
A.2	0	0	C.2	3	3
A.3	0	0	C.3	2	2
A.4	0	0	C.4	1	1
A.5	2	1	C.5	10	6
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	4	4
B.3	3	3	D.3	2	2
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	2	2	D.5	1	1
B.6	2	1	D.6	2	1
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	9	7	TOTALE	26	21

Totale personale al 31-12-2018:

di ruolo n.	28
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	2	1	A	0	0
B	1	1	B	2	1
C	4	4	C	5	1
D	2	2	D	3	2
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	2	2
C	4	4	C	2	2
D	2	2	D	2	2
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	2	1
B	2	2	B	7	6
C	1	1	C	16	12
D	1	1	D	10	9
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	35	28

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	2	2	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	2	0
6° Istruttore	4	4	6° Istruttore	5	1
7° Istruttore direttivo	2	2	7° Istruttore direttivo	3	2
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	1	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	1	0	4° Esecutore	1	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	1	2
6° Istruttore	2	4	6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	2	2	7° Istruttore direttivo	2	2
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	3	2
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	2	0
5° Collaboratore	2	2	5° Collaboratore	5	4
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	14	12
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	10	9
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	34	27

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	MARTINI ANTONELLA
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	VASCON VITTORIO (in pensione dal 01/08/2019)
Responsabile Settore Informatico	BOTTARO LUCA
Responsabile Settore Economico Finanziario	DE PUTTI ALESSANDRO
Responsabile Settore LL.PP.	BOTTARO LUCA
Responsabile Settore Urbanistica	VOLPE ALESSIO
Responsabile Settore Edilizia	VOLPE ALESSIO
Responsabile Settore Sociale	MALFITANO SILVIA
Responsabile Settore Cultura	MARTINI ANTONELLA
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	FRANCHIN MARIO
Responsabile Settore Demografico e Statistico	MARTINI ANTONELLA
Responsabile Settore Tributi	DE PUTTI ALESSANDRO
Responsabile Settore Farmacia	MALFITANO SILVIA

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
			Anno 2019				Anno 2020				Anno 2021				Anno 2022			
Asili nido	n.	0	posti n.	0			0				0				0			
Scuole materne	n.	3	posti n.	78			80				82				85			
Scuole elementari	n.	3	posti n.	295			297				300				295			
Scuole medie	n.	1	posti n.	149			151				155				157			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0			0				0				0			
Farmacie comunali			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Rete fognaria in Km																		
	- bianca			40,00			40,00				40,00				40,00			
	- nera			70,00			70,00				70,00				70,00			
	- mista			0,00			0,00				0,00				0,00			
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				0,00			0,00				0,00				0,00			
Attuazione servizio idrico integrato			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini			n. hq.	15 0,00			n. hq.	0 0,00			n. hq.	0 0,00			n. hq.	0 0,00		
Punti luce illuminazione pubblica			n.	1.560			n.	1.560			n.	1.560			n.	1.560		
Rete gas in Km				0,00			0,00				0,00				0,00			
Raccolta rifiuti in quintali																		
	- civile			0,00			0,00				0,00				0,00			
	- industriale			0,00			0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Veicoli			n.	15			n.	15			n.	15			n.	15		
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer			n.	31			n.	33			n.	33			n.	35		
Altre strutture (specificare)																		

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	
Consorzi	nr.	3	3	3	3	3
Aziende	nr.	0	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	0	0	0	0	0
Concessioni	nr.	3	3	3	3	3
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

CONSORZI:

- 1) Consorzio AATO Bacchiglione - Via Palladio n.128 - Villaverla (VI)
- 2) Gestione Ambiente s.c.a.r.l.Via francesconi n.2 Este (Consorzio Padova Sud - ex Consorzio Bacino Padova Tre - Via Rovigo n.69 - Este (PD) in liquidazione)
- 3) Consorzio Biblioteche Padovane Associate - Via Matteotti n.71 Abano Terme (PD)

AZIENDE:

- 1) Acque Venete S.p.a. - Via Cristoforo Colombo n.29/a - Monselice (PD)

Società ed organismi gestionali	%
ATO BACCHIGLIONE	0,607
CONSORZIO PADOVA SUD IN LIQUIDAZIONE - ORA GESTIONE AMBIENTE -	3,715
ACQUEVENETE SPA	2,160
CONSORZIO BIBLIOTECHE PADOVANE	0,390

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO			
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
ATO BACCHIGLIONE	www.atobacchiglione.it	0,607	SOVRAINTENDENZA AL CICLO INTEGRATO DELL'ACQUA ATTRAVERSO LA RICOGNIZIONE DEGLI IMPIANTI E RETI ESISTENTI E PIANIFICA INVESTIMENTI ATTRAVERSO L'UTILIZZO DEGLI INTROITI DA TARIFFA DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO PADOVA SUD IN LIQUIDAZIONE - ORA GESTIONE AMBIENTE -	WWW.PADOVASUD.IT	3,715	GESTORE AI SENSI DELL'ART. 30 DEL D.LGS. N. 136/2006 SERVIZI DI IGIENE URBANA	31-12-2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACQUEVENETE SPA	http://www.acquevenete.it	2,160	GESTIONE SERVIZIO E SMALTIMENTO ACQUE NERE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO BIBLIOTECHE PADOVANE	www.bpa.pd.it/	0,390	RETE DELLE BIBLIOTECHE DELLA PROVINCIA DI PADOVA, MESSA A DISPOSIZIONE DEI SERVIZI BIBLIOTECARI IN RETE.		1.170,00	1.170,00	1.170,00	1.170,00	1.170,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

- GESTORE AI SENSI DELL'ART. 30 DEL D.LGS. N. 136/2006 SERVIZI DI IGIENE URBANA.
- SOVRAINTENDENZA AL CICLO INTEGRATO DELL'ACQUA ATTRAVERSO LA RICOGNIZIONE DEGLI IMPIANTI E RETI ESISTENTI E PIANIFICA INVESTIMENTI ATTRAVERSO L'UTILIZZO DEGLI INTROITI DA TARIFFA DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO.
- GESTIONE SERVIZIO E SMALTIMENTO ACQUE NERE.
- RETE DELLE BIBLIOTECHE DELLA PROVINCIA DI PADOVA, MESSA A DISPOSIZIONE DEI SERVIZI BIBLIOTECARI IN RETE.

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

- Consorzio Padova Sud – ora Gestione Ambiente -
- AATO Bacchiglione
- Acquevenete
- BPA Consorzio Biblioteche padovane

ALTRO (SPECIFICARE):

.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
1) Oggetto: <i>Accordo di programma funzionamento SUAP e rapporti con le pubbliche amministrazioni e istituzione tavolo coordinamento SUAP</i>
Altri soggetti partecipanti: <i>Camera di Commercio di Padova, Prefettura di Padova</i>
Impegni di mezzi finanziari: <i>previsti nel bilancio di previsione</i>
Durata dell'accordo: <i>31.12.2019</i>
L'accordo è già operativo in quanto la convenzione ha durata annuale

ACCORDO DI PROGRAMMA
2) Oggetto: <i>Accordo di programma per l'istituzione della centrale unica di committenza - CUC - per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture.</i>
Altri soggetti partecipanti: <i>Provincia di Padova</i>
Impegni di mezzi finanziari: <i>previsti nel bilancio di previsione</i>

Durata dell'accordo: 31.12.2021

L'accordo è già operativo in quanto la convenzione ha durata triennale

PATTO TERRITORIALE

NESSUN PATTO TERRITORIALE IN ESSERE

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

Servizio di accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

Società Abaco di Padova – ICA di La Spezia -

ALTRO (SPECIFICARE):

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

– FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi

La Legge 15 marzo 1997, n. 59 ha delegato il governo ad emanare norme per il conferimento di funzioni e compiti alle regioni e agli enti locali. L'articolo 7 del citato decreto legislativo stabilisce che con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri sono individuati i beni e le risorse, umane, strumentali e organizzative da trasferire agli enti locali. Con decreto legislativo del 31 marzo 1998, n.112, in attuazione di tale delega, sono state emanate norme per il conferimento di funzioni e compiti amministrativi dallo Stato alle regioni ed agli enti locali. Le regioni stesse provvedono in conformità al loro ordinamento a determinare le funzioni amministrative che richiedono l'unitario esercizio a livello regionale, provvedendo contestualmente a conferire tutte le altre agli enti locali.

Ai sensi dell'articolo 7 del decreto legislativo n. 112 del 1998 il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri adottato ai sensi dell'art. 4 del decreto legislativo n. 59 del 1997 stabilisce la decorrenza dell'esercizio delle funzioni e dei compiti conferiti contestualmente all'effettivo trasferimento dei beni e delle risorse finanziarie, umane e strumentali nonché la devoluzione alle regioni e agli enti locali di una quota delle risorse erariali congrua per la copertura degli oneri derivanti dall'esercizio delle funzioni e dei compiti conferiti nel rispetto dell'autonomia politica e di programmazione degli enti.

Il Sindaco è l'organo responsabile dell'Amministrazione del Comune ed esercita le funzioni che sono state attribuite all'ente dalle Leggi, statuti e regolamenti. Sovrintende altresì all'espletamento delle funzioni statali e regionali attribuite o delegate al comune. Il criterio della sussidiarietà e cioè il principio secondo il quale l'esercizio delle attribuzioni dovrebbe competere all'autorità più vicina al cittadino, ha indotto altri organismi territoriali, soprattutto la Regione, ad accrescere il livello di delega delle proprie attribuzioni. Una serie crescente di funzioni, per questo motivo chiamate funzioni "delegate", sono pertanto confluite in ambito locale aumentando il già cospicuo numero delle attribuzioni comunali. Il problema più grande connesso all'esercizio della delega è quello dell'assegnazione, accanto ai nuovi compiti, anche delle ulteriori risorse. Il bilancio comunale non è in grado di finanziare questi maggiori oneri senza una giusta ed adeguata contropartita economica.

- Funzioni o servizi

Funzioni d'Ufficiale d'Anagrafe, Stato Civile ed Elettorale Art. 14 - D. Lgs.267/2000;

Legge n. 431/98 - Ripartizione tra i Comuni del Fondo Nazionale per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione;

Legge n. 350/2003 - L.R. 1/2004 Fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo;

Legge n. 448/1998 (Art.27) - L.R. 9/2005 (Art. 30) Contributo Regionale "Buono Libri";

- Unità di personale trasferito

E' stato trasferito in "comando" il dipendente Andreetto Maria Elisabetta presso il Comune di Montegrotto Terme.

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

La valutazione non può che essere negativa per quanto riguarda il rapporto tra funzioni attribuite e risorse finanziarie assegnate. Nella maggior parte dei casi, infatti, si tratta di provvedimenti ai quali il Comune non può sottrarsi di dare esecuzione, senza riceverne alcun trasferimento finanziario. Le attività sia traferite che delegate hanno comportato sui piccoli Comuni un notevole aggravio dei carichi di lavoro, in quanto anche una singola istruttoria impone ai dipendenti la necessità di documentarsi in modo adeguato.

L'Amministrazione Comunale presta peraltro doverosa attenzione alle esigenze delle fasce più deboli della popolazione, ed in modo particolare dei minori e degli anziani, riuscendo a reperire all'interno delle proprie disponibilità opportune risorse economiche per far fronte alle esigenze.

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020 / 2022 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

Anno 2020:

- 1) INTERVENTI A FAVORE DELLA MOBILITA' E DELLA SICUREZZA STRADALE PER IL TERRITORIO DEL NUOVO COMUNE DI BORGO VENETO di €. 428.000,00= finanziati con contributo dello Stato per la fusione e contributi regionali.
- 2) EDIFICIO SCOLASTICO COMUNALE – LAVORI DI VALORIZZAZIONE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO – Loc. Santa Margherita D'Adige - €. 370,000,00= finanziati con contributo dello Stato per la fusione e contributi regionali;

Anno 2021:

- 1) CREAZIONE DI PERCORSI PEDONALI PROTETTI IN AMBITO URBANO LUNGO VIA DOSSI di €. 602.000,00= interamente finanziati con contributo dalla Società Autostrade;

Anno 2022:

1 COMPLETAMENTO DELLA RETE DI PISTE CICLABILI AL FINE DI COLLEGARE AREE DI INTERESSE CULTURALE di €. 1.720.000,00= finanziati con contributo dello Stato per la fusione, contributi regionali e fondi propri di bilancio

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgo Veneto - LAVORI PUBBLICI

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	460,091.95	0.00	1,376,000.00	1,836,091.95
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	602,000.00	0.00	602,000.00
stanziamenti di bilancio	337,908.05	0.00	344,000.00	681,908.05
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	798,000.00	602,000.00	1,720,000.00	3,120,000.00

Note:

- (1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D
- (2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgo Veneto - LAVORI PUBBLICI

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Be	Prov	Com						DELL'INTERVENTO (8)						Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)	Tipo di Importo già in essere (Tabella D.4)	
L0512203028020200001	1		2020	VOLPE ALESSIO	Si	No	005	028	107		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	INTERVENTI A FAVORE DELLA MOBILITA' E DELLA SICUREZZA STRADALE PER IL TERRITORIO DEL NUOVO COMUNE DI	1	428,000.00	0.00	0.00	0.00	428,000.00	0.00	0.00				

L0512203028020200 0004	2	B36JI700014 0006	2020	BOTTARO LUCA	Si	No	005	028	107	09 - Manutenzione straordinaria con efficientament o energetico	11.70 - Scuola e istruzione	EDIFICIO SCUOLASTICO COMUNALE - LAVORI DI VALORIZZAZION E ED EFFICIENTAMEN TO ENERGETICO Loc. Santa Margherita d'Adige	1	370,000.00	0.00	0.00	0.00	370,000.00	0.00	0.00	
L0512203028020200 0002	2		2021	VOLPE ALESSIO	Si	No	005	028	107	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	CREAZIONE DI PERCORSI PEDONALI PROTETTI IN AMBITO URBANO LUNGO VIA DOSSI	2	0.00	602,000.00	0.00	0.00	602,000.00	0.00	602,000.00	9
L0512203028020200 0003	04		2022	BOTTARO LUCA	Si	No	005	028	107	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	COMPLETAMEN TO DELLA RETE DI PISTE CICLABILI AL FINE DI COLLEGARE AREE DI INTERESSE CULTURALE E	2	0.00	0.00	00	0.00	1,720,000.00	0.00	0.00	
														1,720,000.							
														798,000.00 602,000.00 00 0.00 3,120,000.00 0.00							
														602,000.00							

- Note:**
- (1) Numero intervento = "I" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
 - (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
 - (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
 - (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
 - (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs.50/2016
 - (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
 - (8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
 - (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità

- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgo Veneto
- LAVORI PUBBLICI**

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato al seguito modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L0512203028 0202000001		INTERVENTI A FAVORE DELLA MOBILITA' E DELLA SICUREZZA STRADALE PER IL TERRITORIO DEL NUOVO COMUNE DI BORGIO VENETO STRALCIO 2	VOLPE ALESSIO	428,000.00	428,000.00	MIS	1	Si	Si	3			
L0512203028 0202000004	B36J1700014 0006	EDIFICIO SCOLASTICO COMUNALE - LAVORI DI VALORIZZAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO Loc. Santa	BOTTARO LUCA	370,000.00	370,000.00	MIS	1	Si	No	4			

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	2.241.894,52	2.455.304,29	2.466.348,00	2.446.491,40	2.406.224,26	11.642,64	- 0,805
Contributi e trasferimenti correnti	530.120,56	522.460,23	618.242,00	546.818,00	546.818,00	0,00	- 11,552
Extratributarie	638.844,38	590.557,51	733.537,00	650.539,00	650.539,00	0,00	- 11,314
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.410.859,46	3.568.322,03	3.818.127,00	3.643.848,40	3.603.581,26	11.642,64	- 4,564
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	72.813,22	110.449,99	95.981,14	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.483.672,68	3.678.772,02	3.914.108,14	3.643.848,40	3.603.581,26	11.642,64	- 6,904
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	974.482,30	1.190.066,63	1.156.500,00	1.194.716,00	1.194.716,00	0,00	3,304
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	158.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	151.004,70	181.662,93	107.684,37	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.125.487,00	1.530.029,56	1.264.184,37	1.194.716,00	1.194.716,00	0,00	- 5,495
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.609.159,68	5.208.801,58	6.628.292,51	6.288.564,40	6.248.297,26	11.642,64	- 5,125

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)	2020 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.043.142,58	2.719.728,23	2.716.342,91	3.813.695,28	40,398
Contributi e trasferimenti correnti	520.564,79	364.559,68	831.343,88	661.051,82	- 20,483
Extratributarie	472.459,90	716.063,19	910.143,08	862.104,04	- 5,278
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.036.167,27	3.800.351,10	4.457.829,87	5.336.851,14	19,718
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.036.167,27	3.800.351,10	4.457.829,87	5.336.851,14	19,718
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	880.057,29	1.076.302,93	2.305.724,85	2.279.609,40	- 1,132
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	150.000,00	0,00	158.300,00	31.920,20	- 79,835
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.030.057,29	1.076.302,93	2.464.024,85	2.311.529,60	- 6,188
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.066.224,56	4.876.654,03	8.371.854,72	9.098.380,74	8,678

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.241.894,52	2.455.304,29	2.466.348,00	2.446.491,40	2.406.224,26	11.642,64	- 0,805

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.043.142,58	2.719.728,23	2.716.342,91	3.813.695,28	40,398

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2019	2020	2019	2020
Prima casa	0,0000	0,0000	950.175,00	950.000,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			950.175,00	950.000,00

TIPOLOGIE RISORSE	DISPONIBILITA' FINANZIARIA 1° ANNO	DISPONIBILITA' FINANZIARIA 2° ANNO	DISPONIBILITA' FINANZIARIA 3° ANNO	IMPORTO TOTALE
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	1.376.000,00	0,00	1.376.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di un mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	602.000,00	0,00	0,00	602.000,00
Trasferimento di immobili art. 53 commi 6-7 D.lgs n° 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	344.000,00	0,00	344.000,00
Altro		0,00	0,00	0,00
TOTALI	602.000,00	1.720.000,00	0,00	2.322.000,00
Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1 del DPR 2007 riferito al 1° anno				

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

Descrizione intervento	Costi primo anno 2020	Costi secondo anno 2021	Costi terzo anno 2021	TOTALE
Creazione di percorsi pedonali protetti in ambito urbano lungo via dossi	602.000,00	0,00	0,00	602.000,00
Completamento della rete di piste ciclabili al fine di collegare aree Tra i comuni di Megliadino San Fidenzio, Saletto e Santa Margherita D'Adige	0,00	1.720.000,00	0,00	1.720.000,00
Legge regionale n° 39/1991 – Interventi a favore della mobilità e della sicurezza stradale -	0,00	0,00	0,00	0,00
				2.322.000,00

ALIQUEUTE IMU

1. MEGLIADINO SAN FIDENZIO:	Aliquota abitazione principale	0,40%
	Detrazione abitazione principale	€.200,00
	Altri immobili	0,86%
2. SALETTO:	Aliquota abitazione principale	0,40%
	Detrazione abitazione principale	€.200,00
	Altri immobili	0,76%
3. SANTA MARGHERITA D'ADIGE:	Aliquota abitazione principale	0,40%
	Detrazione abitazione principale	€.200,00
	Altri immobili	0,76%

ADDIZIONALE IRPEF: ALIQUOTA MASSIMA APPLICATA, FASCIA ESENZIONE ED EVENTUALE DIFFERENZIAZIONE

1. MEGLIADINO SAN FIDENZIO:	Aliquota massima	0,4
	Fascia esenzione	NO
	Differenziazione aliquote	NO
2. SALETTO:	Aliquota massima	0,6
	Fascia esenzione	NO
	Differenziazione aliquote	NO
3. SANTA MARGHERITA D'ADIGE	Aliquota massima	0,7
	Fascia esenzione	NO
	Differenziazione aliquote	NO

TASI - TASSA SUI SERVIZI INDIVISIBILI

1. MEGLIADINO SAN FIDENZIO:

- Vengono confermate con deliberazione consiliare le aliquote TASI per l'anno 2019 nell'ex territorio del Comune di Megliadino San Fidenzio:

- Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,10%
- Unità immobiliari concesse in comodato nel rispetto delle prescrizioni di legge - art.10 comma 10 della legge 208/2015 (legge di stabilità 2016)	riduzione base imponibile del 50%
- Immobili del gruppo catastale D immobili produttivi	0,10%
- Per tutti gli altri fabbricati comprese le aree fabbricabili	0,10%
- Fabbricati rurali strumentali	0,10%

L'occupante versa la TASI nella misura del 10% dell'ammontare complessivo della TASI, mentre la restante parte, pari al 90% del tributo è corrisposta dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare.

2. SALETTO:

- Vengono confermate con deliberazione consiliare le aliquote TASI per l'anno 2019 nell'ex territorio del Comune di Saletto:

- Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,12%
- Unità immobiliari concesse in comodato nel rispetto delle prescrizioni di legge - art.10 comma 10 della legge 208/2015 (legge di stabilità 2016)	riduzione base imponibile del 50%
- Immobili del gruppo catastale D immobili produttivi	0,06%
- Per tutti gli altri fabbricati comprese le aree fabbricabili	0,08%
- Fabbricati rurali strumentali	0,08%

L'occupante versa la TASI nella misura del 30% dell'ammontare complessivo della TASI, mentre la restante parte, pari al 70% del tributo è corrisposta dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare.

3. SANTA MARGHERITA D'ADIGE:

- Vengono confermate con deliberazione consiliare le aliquote TASI per l'anno 2019 nell'ex territorio del Comune di Santa Margherita d'Adige:

- Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,10%
- Unità immobiliari concesse in comodato nel rispetto delle prescrizioni di legge - art.10 comma 10 della legge 208/2015 (legge di stabilità 2016)	riduzione base imponibile del 50%
- Immobili del gruppo catastale D immobili produttivi	0,10%
- Per tutti gli altri fabbricati comprese le aree fabbricabili	0,10%
- Fabbricati rurali strumentali	0,10%

L'occupante versa la TASI nella misura del 10% dell'ammontare complessivo della TASI, mentre la restante parte, pari al 90% del tributo è corrisposta dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare.

TRIBUTI E POLITICA TRIBUTARIA

Valutazione generale sui mezzi finanziari

Il quadro generale della finanza locale è caratterizzato da una forte instabilità. Sul fronte della tassazione immobiliare si è registrato, nel 2012 il debutto dell'IMU in luogo dell'ICI, suddivisa in quota comunale e quota statale; nel 2013 il riparto del gettito tra comuni e Stato è stata modificata attraverso la devoluzione pressoché integrale del gettito IMU a favore dei comuni, fatta eccezione per gli immobili del gruppo D. Contestualmente è stato introdotto il Fondo di solidarietà comunale quale strumento di compensazione delle sperequazioni a livello territoriale volto a superare il sistema dei trasferimenti erariali. Tale fondo viene pressoché integralmente alimentato dalle riscossioni IMU dei comuni e ripartito principalmente tenendo in considerazione il livello di risorse "storiche" disponibili. Sempre nel 2013 si è assistito al graduale superamento dell'imposizione sulla prima casa e su altre fattispecie imponibili (fabbricati merce, fabbricati rurali strumentali, ecc.), il cui mancato gettito è stato sostituito dai trasferimenti compensativi statali. Sul fronte della tassazione sui rifiuti e sui servizi, sempre il 2013 ha visto – in attuazione del DL n. 2012/2011 - l'entrata in vigore della nuova TARES, composta dalla quota di prelievo sui rifiuti (sostitutiva della TARSU/TIA) e dalla quota sui servizi indivisibili dei comuni (pari a €. 0,30/mq), incassata direttamente dallo Stato. Ciononostante ad ottobre 2013, per effetto del DL n. 102/2013 (conv. in legge n. 124/2014) vi è stato un ripensamento del legislatore, che ha reso facoltativa la TARES, dando la possibilità ai comuni di mantenere il prelievo sui rifiuti applicato nel 2012, in vista della introduzione della nuova IUC. Arriviamo così al 2014, quando la legge n. 147/2013 ha introdotto la IUC, di cui si dirà specificatamente in seguito, che include l'IMU, la TASI e la TARI. La Tasi, in particolare, sostituisce l'IMU sulla prima casa ed il tributo sui servizi indivisibili, ma presenta forti problemi di coperture in quanto i comuni che avevano applicato lo sforzo fiscale sull'IMU non riescono, attraverso la TASI, per effetto delle clausole di salvaguardia, a garantire l'invarianza di risorse per i propri bilanci. Sembra invece dissolta la riforma della fiscalità locale in chiave federalista, che dal 2015, in base al D.Lgs. n. 23/2011, doveva portare al debutto dell'IMU secondaria (sostitutiva della TOSAP e della imposta di pubblicità). La legge n. 208/2015 ha infatti abrogato l'articolo 11 del d.Lgs. n. 23/2011 che prevedeva l'IMU secondaria.

Lo slittamento al 2017 della riforma della tassazione locale, all'insegna della semplificazione, attraverso il superamento del dualismo IMU-TASI e l'istituzione di un nuovo tributo su base immobiliare ha spinto il Governo, per il 2016, a nuove misure "estemporanee" codificate nella legge n.208/2015, in cui si prevede l'abolizione della TASI sull'abitazione principale e altre misure agevolative, il cui gettito per i bilanci comunali viene sostituito – sulla carta - dall'incremento del Fondo di solidarietà comunale. Tale misura è accompagnata dalla sospensione dell'efficacia – per il 2016 - degli aumenti dei tributi locali rispetto alle aliquote e tariffe vigenti per il 2015 (art. 1, comma 20, della legge n.208/2015), e confermata anche per l'anno 2017 dall'art. 1 comma 42 della legge di stabilità 2017 (L. 232/2016) fatta eccezione per:

- * gli incrementi della TARI, finalizzati a garantire l'integrale copertura dei costi del servizio;
- * gli enti in dissesto finanziario;
- * gli enti che dichiarano il predissesto.

Non rientrano tra il blocco le entrate che hanno natura patrimoniale come la COSAP.

Questa brevissima ricostruzione è sufficiente tratteggiare uno scenario caratterizzato da gravi incertezze sull'ammontare delle risorse disponibili, che preclude ogni serio tentativo di programmazione volta a garantire efficacia ed efficienza nella gestione delle risorse e nella erogazione dei servizi ai cittadini ed aumenta i rischi di squilibri dei bilanci locali, anche a causa di una progressiva erosione di risorse disponibili per il finanziamento delle spese, sia correnti che di investimento. Tale erosione discende anche:

* del taglio delle risorse garantite dallo Stato attraverso i trasferimenti o i fondi fiscalizzati (Fondo sperimentale di riequilibrio prima e Fondo di solidarietà comunale poi), non solo legati al processo di razionalizzazione della spesa pubblica (la cosiddetta spending review). Ai tagli già previsti dai DD.LL. 95/2012 e 66/2014, la legge di stabilità 2015 ha previsto un nuovo taglio di oltre 1,2 miliardi sul Fondo di solidarietà comunale che, dal 2015, non viene più alimentato da risorse statali bensì sono i comuni a cedere una quota di propria IMU allo Stato. Nei fatti quindi, ancora prima del completamento del processo di revisione della spesa attraverso i costi e fabbisogni standard, tutta la perequazione fiscale dei comuni viene finanziata dai comuni stessi attraverso il fondo di solidarietà comunale, che preleva una quota di gettito perché venga redistribuito in funzione della capacità fiscale (gettito IMU/TASI stimato ed effettivo). Per l'anno 2017 la legge di stabilità non prevede alcuna decurtazione del FSC tranne una diversa distribuzione in base ai fabbisogni standard. Nel caso specifico il Comune di Borgo Veneto si trova leggermente diminuito il FSC rispetto all'esercizio 2016 (stime provvisorie desumibili dal sito del Ministero dell'Interno www.finanzalocale.it).

* della modifica delle fonti di finanziamento tributarie (IMU/IMU Stato/TASI) e la modifica dell'imposizione IMU e TASI (esenzione dell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale, esenzioni sui fabbricati rurali strumentali, fabbricati merce, AIRE, equiparazioni abitazioni principali da un lato, riduzione 50% per i comodati gratuiti, riduzione per le unità immobiliari concesse in affitto a canone concordato, nuovi criteri di accertamento degli "imbullonati") che oltre a privare i comuni di una quota consistente del gettito IMU (circa il 40% nel 2014) ha determinato ulteriori perdite di risorse in quanto:

* le riduzioni del gettito IMU e TASI non sono state adeguatamente compensate dai trasferimenti compensativi, in quanto basati su stime mai supportate dagli effettivi incassi;

* il contributo compensativo IMU/TASI attribuito per il 2014 ed il 2015, è stato finanziato per il 2016 per 390 milioni di euro contro i 625 milioni del 2014 (-40% circa).

Tutto ciò ha spesso condotto i comuni a garantire l'equilibrio economico finanziario attraverso entrate di tipo straordinario non ricorrenti (oneri di urbanizzazione, recupero evasione tributaria, ecc.), ovvero ad accertamenti di entrate di dubbia e difficile esazione che, mantenuti in bilancio, hanno condotto a croniche difficoltà di cassa e a dissesti latenti. Su questo versante decisivo è stato l'intervento della riforma dell'ordinamento

contabile contenuta nel D.Lgs. n.118/2011, che da un lato impedisce l'accertamento di entrate future, rafforzando la valutazione preventiva e concomitante degli equilibri di bilancio dall'altro l'accertamento e l'impegno di obbligazioni inesistenti, riducendo in maniera consistente l'entità dei residui attivi e passivi. In prospettiva quindi, complici anche i vincoli di finanza pubblica imposti dal patto di stabilità interno, i comuni dovranno fare i conti con una certa e consistente riduzione di risorse a disposizione.

Imposta unica comunale

La disciplina sulla tassazione degli immobili è stata rivista interamente dalla Legge di Stabilità 2014 che ha istituito l'imposta unica comunale (IUC). Tale imposta comprende:

l'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore dell'immobile con esclusione delle abitazioni principali; una componente riferita ai servizi, articolata in un tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile e una tassa sui rifiuti (TARI) destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

A. IMU.

La Legge di Stabilità 2014 ha sancito l'entrata in vigore a regime dell'IMU e la fine della sua natura sperimentale attraverso l'abrogazione dell'IMU sugli immobili non di lusso (ossia iscritti in catasto in categorie diverse da A/1, A/8, A/9) adibiti ad abitazione principale e le relative pertinenze, nonché sulle unità immobiliari delle cooperative edilizie a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale dai soci assegnatari, degli alloggi sociali, ossia agli alloggi realizzati o recuperati da operatori pubblici o privati destinati prevalentemente alla locazione per individui e nuclei familiari svantaggiati, della casa coniugale assegnata all'ex coniuge, dell'unico immobile, posseduto e non locato, dal personale delle Forze armate e altre categorie di soggetti, pur in mancanza dei requisiti richiesti dalla legge per l'abitazione principale. Nel caso di immobili iscritti nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 e utilizzati come abitazione principale, si prevede l'applicazione dell'aliquota ridotta pari a 0,4 per cento (con facoltà per i Comuni di variarla in aumento o in diminuzione di 0,2 punti percentuali) e la detrazione annua pari a 200 euro. Tale detrazione per l'abitazione principale si applica anche agli alloggi assegnati dagli IACP e dagli altri enti di edilizia residenziale pubblica aventi le stesse finalità degli IACP (ad esempio ATER e ALER). Viene riconosciuta ai Comuni la facoltà di assimilare ad abitazione principale: i) gli immobili, non locati, posseduti a titolo di proprietà o di usufrutto, da anziani o disabili ricoverati in istituti di ricovero permanente; ii) gli immobili, non locati, posseduti a titolo di proprietà o di usufrutto, da cittadini italiani residenti all'estero; iii) gli immobili concessi in comodato ai parenti in linea retta entro il primo grado che la utilizzano come abitazione principale. L'ente si è avvalso di tale facoltà limitatamente alla prima ipotesi.

Lungo il corso del 2013 l'IMU è stata oggetto di vari ripensamenti da parte del Governo. A maggio 2013, con il D. L. 54/2013, il Governo decise di sospendere la prima rata dell'IMU sulle abitazioni principali (a esclusione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9), sulle unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari, nonché sugli alloggi regolarmente assegnati dagli IACP, sui terreni agricoli e fabbricati rurali. Tale prima rata era pari al 50 per cento dell'imposta determinata sulla base dell'aliquota e della detrazione del 2012 e, quindi, non era influenzata dalle aliquote applicate nell'anno 2013. La sospensione del versamento è stata, infatti, finalizzata a consentire l'elaborazione di una riforma complessiva dell'imposizione sul patrimonio immobiliare. Furono così escluse dalla sospensione del versamento della prima rata IMU, per quanto riguarda, in particolare le abitazioni principali, le abitazioni di tipo signorile, le ville, i castelli o i palazzi di pregio storico o artistico. Il D.L.54/2013 ha delineato una precisa correlazione tra la riforma e la sospensione del versamento della prima rata, fissando una scadenza certa per la revisione della disciplina dell'imposizione fiscale sul

patrimonio immobiliare, ivi compresa la disciplina del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (31 agosto 2013). Ad agosto 2013, con il D.L. 102/2013, il Governo stabilì che la prima rata dell'IMU, relativamente agli immobili oggetto di sospensione (abitazione principale, IACP, terreni agricoli e fabbricati rurali), non era dovuta per il 2013. Al fine di assicurare ai Comuni delle Regioni a statuto ordinario, delle Regioni Siciliana e Sardegna, il rimborso per il minor gettito IMU, è stato attribuito un contributo di circa 2,3 miliardi per il 2013 e di 75,7 milioni per il 2014. Per i Comuni delle rimanenti e le autonomie speciali la compensazione del minor gettito IMU è avvenuto attraverso un minor accantonamento a valere sulle quote di compartecipazione ai tributi erariali. Nello stesso provvedimento è stata prevista l'abolizione della seconda rata dell'IMU 2013 e, a regime, l'esenzione dal pagamento dell'IMU per i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati.

A novembre 2013, con il D.L. 133/2013, il Governo ha sancito l'abolizione della seconda rata dell'IMU per quasi tutti gli immobili già beneficiati della sospensione della prima rata. Sono esclusi dal beneficio in commento i terreni agricoli non posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli IAP e i fabbricati rurali diversi da quelli strumentali, vale a dire i fabbricati rurali a uso abitativo che non rientrano nella definizione di abitazione principale ai fini IMU. Il contribuente doveva invece versare l'eventuale residuo dell'IMU per l'anno 2013 in misura pari al 40 per cento della differenza tra l'ammontare risultante dall'applicazione delle aliquote e della detrazione per ciascuna tipologia di immobile come deliberate dal comune di residenza per l'anno 2013, e quello risultante dall'applicazione dell'aliquota e della detrazione di base previste per tale immobile dalla normativa statale (cosiddetta mini-IMU).

Senza ripercorrere le vicende impositive che nel 2015 hanno interessato i terreni agricoli, ci limitiamo qui ad evidenziare le modifiche apportate dal 2016 alla disciplina IMU ad opera della legge n. 208/2015:

- * riduzione d'imposta del 50% a favore delle unità immobiliari concesse in comodato d'uso gratuito a parenti in linea entro il primo grado (genitori-figli). Il beneficio opera in presenza dei seguenti requisiti:

- * unità immobiliare concessa in comodato diversa dalle categorie A/1, A/8 e A/9 (case non di lusso);

- * presenza di un contratto di comodato debitamente registrato tra genitore e figlio o tra figlio e genitore;

- * il comodante può possedere, oltre all'immobile concesso in comodato, solamente un unico immobile adibito ad abitazione principale ubicato nello stesso comune (diverso dalle categorie A/1, A/8 o A/9) nonché risiedere anagraficamente e dimorare abitualmente nello stesso comune in cui si trova l'immobile concesso in comodato.

- * esenzione per gli alloggi di cooperative edilizie a proprietà indivisa assegnati a soci studenti universitari;

- * reintroduzione dei criteri di esenzione dei terreni agricoli montani già previsti ai fini ICI e contenuti nella Circolare n. 9/1993;

- * riconoscimento dell'esenzione a favore dei terreni agricoli:

- * posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali, iscritti nella previdenza agricola, indipendentemente dalla loro ubicazione;

- * ubicati nei comuni delle isole minori;

- * a immutabile destinazione agro-silvo-pastorale a proprietà collettiva indivisibile e inusufruttabile.

- * modifica dei criteri di accatastamento delle unità immobiliari ad uso produttivo caratterizzate dai cosiddetti "imbullonati";

- * riduzione del 75% dell'imposta a favore delle unità immobiliari concesse in affitto a canone concordato

E' data facoltà ai Comuni di deliberare aliquote diverse, in aumento o in diminuzione, entro i termini di approvazione del bilancio di previsione; l'Amministrazione Comunale di Borgo Veneto non ritiene, al momento, di modificare le aliquote stabilite per l'anno 2018, pur riservandosi la facoltà

di aggiornarle in un secondo momento e comunque quando i dati dell'incasso derivante dalla sospensione dell'IMU dei fabbricati adibiti ad abitazione principale e relative pertinenze ed i terreni agricoli saranno comunicati dal Ministero.

E' stato pubblicato sul sito del Ministero della Finanza Locale i dati relativi al Fondo di Solidarietà Comunale 2019 che determina anche l'importo da inscrivere a bilancio per quanto riguarda IMU.

Per il 2020-2021-2022, a fronte di aliquote invariate e tenuto conto delle esenzioni/riduzioni introdotte dalla legge n.208/2015, si prevede il seguente gettito:

GETTITO IMU:	2020	950.000,00
	2021	950.000,00
	2022	950.000,00

B. TARI – TASSA RIFIUTI

La disciplina della TARI ricalca quella già fissata dal legislatore per l'anno 2013 per l'applicazione della TARES di cui all'art. 14 del D.L. 201/2011 convertito nella Legge n. 214/2011 (decreto Monti Salva Italia). Il passaggio a TARES dal previgente prelievo rifiuti (tassa rifiuti TARSU o tariffa rifiuti TIA) ha comportato la definizione di un quadro regolamentare/tariffario nuovo, caratterizzato quindi da una misura del prelievo differente rispetto a quella dei precedenti tributi.

A norma delle disposizioni contenute nel D.L. n. 1/02/2013 convertito con modificazioni nella Legge n. 124/2013, questo Comune ha comunque applicato per l'anno 2013 il previgente sistema di prelievo dei rifiuti adottato nell'anno 2012 e precedenti, vale a dire la TASSA – tariffa igiene ambientale, e deve quindi scontare per l'anno 2014 il delicato passaggio dal vecchio al nuovo assetto di prelievo, legato al servizio smaltimento rifiuti.

Il presupposto della TARI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o di aree scoperte, a qualsiasi uso adibite, suscettibili di produrre rifiuti. Il tributo è dovuto da chiunque possieda o detenga tali locali ed aree, considerando le superfici già dichiarate o accertate ai fini del precedente prelievo sui rifiuti (TIA per questo Comune). Nella determinazione della superficie tassabile non si tiene conto di quella parte in cui si formano di regola rifiuti speciali al cui smaltimento sono tenuti a provvedere a proprie spese i relativi produttori.

Nella applicazione della TARI si tiene conto delle disposizioni contenute nel D.P.R. n. 158/1999. Le utenze sono distinte in utenze domestiche ed utenze non domestiche. La tariffa per ciascuna tipologia di utenze è composta da una parte fissa, determinata in relazione alle componenti essenziali del costo del servizio riferite in particolare agli investimenti per le opere e dai relativi ammortamenti, e da una parte variabile rapportata alle quantità di rifiuti conferiti, al servizio fornito ed all'entità dei costi di gestione, in modo che sia assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio.

A norma dell'art. 52 del D. Lgs. n. 446/1997 il Comune approva un proprio regolamento in cui sono definite le modalità applicative del tributo, anche con riferimento agli obblighi di dichiarazione e pagamento ed ai rispettivi termini, in cui sono definite le misure delle agevolazioni previste dalla legge, quali quelle per le unità tenute a disposizione per uso stagionale, per le abitazioni dei soggetti residenti all'estero, per i locali delle attività non stabilmente attive, per le utenze poste al di fuori del perimetro in cui il servizio è svolto, per il caso di interruzione del servizio, per la raccolta

differenziata delle utenze domestiche, per il recupero. Il regolamento può prevedere agevolazioni ulteriori rispetto a quelle previste dalla legge, secondo i limiti di cui al comma 660 del citato art. 1 della Legge n. 147 del 27.12.2013. La delibera di approvazione del regolamento e dell'articolazione tariffaria sono atti del Consiglio comunale. Trattandosi di nuovo tributo la cui gestione necessita anche di relativo affidamento, analogamente a quanto previsto per la TARES. Dal 2013 il servizio viene gestito dal Consorzio Padova Sud.

GETTITO TARI:	2020	0
	2021	0
	2022	0

Non viene previsto alcun introito relativo alla TARI in quanto detto servizio viene gestito dalla società Gestione Ambiente S.c.a.r.l. il quale riscuote direttamente la tassa dai contribuenti per poi pagare i costi del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti.

C. TASI – TRIBUTO SUI SERVIZI INDIVISIBILI

La legge di Stabilità 2014 ha introdotto il tributo per i servizi indivisibili (TASI). E' demandato al regolamento del consiglio comunale l'individuazione dei servizi indivisibili e l'indicazione analitica, per ciascuno di tali servizi, dei relativi costi alla cui copertura la TASI è diretta. Il presupposto impositivo della TASI è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale, e di aree edificabili, come definiti ai sensi dell'IMU, a eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli.

La base imponibile coincide con quella determinata ai fini IMU e l'aliquota è fissata in misura pari all'1 per mille, ferma restando la facoltà per i Comuni di ridurla fino ad azzerarla. Eventuali modifiche in aumento dell'aliquota sono ammesse purché la somma tra l'aliquota TASI e l'aliquota IMU non sia superiore alla misura massima consentita dalla legge in materia di IMU al 31 dicembre 2013 in relazione alle diverse tipologie di immobile. Tale aliquota massima è pari a 10,6 per mille. Fino a tutto il 2015 l'aliquota massima TASI non può eccedere la misura del 2,5 per mille. Come per la TARI, i Comuni possono inoltre introdurre riduzioni o esenzioni nei casi di unico occupante, abitazioni tenute a disposizione per uso stagionale, locali, diversi dalle abitazioni, a uso stagionale, soggetti residenti all'estero, fabbricati rurali a uso abitativo. Per consentire le detrazioni sull'abitazione principale di cui hanno beneficiato i contribuenti nel 2012, il Governo ha stabilito che i limiti massimi dell'aliquota TASI per gli anni 2014 e 2015 possono essere aumentati complessivamente fino a un massimo dello 0,8 per mille. L'incremento può essere deliberato dai Comuni a condizione che il gettito relativo sia destinato a finanziare detrazioni o altre misure relative all'abitazione principale in modo tale che gli effetti sul carico della TASI siano equivalenti a quelli dell'IMU prima casa. Nel caso in cui il soggetto detentore sia diverso dal titolare del diritto reale, la TASI è ripartita fra i due soggetti nella misura stabilita dal Comune che deve essere compresa, per l'occupante, tra il 10 e il 30 per cento del totale e per la parte residua a carico del titolare del diritto reale. Il versamento della Tasi avviene mediante modello F24 e/o bollettino di conto corrente postale con esso compatibile. Questa disposizione consente all'Amministrazione finanziaria di disporre dei dati in tempo reale e non è possibile utilizzare servizi elettronici di incasso e di pagamento interbancari e postali come è invece previsto per la TARI. Il Comune stabilisce le scadenze di pagamento della TASI e della TARI prevedendo almeno due rate a scadenza semestrale. È consentito il pagamento in un'unica soluzione entro il 16 giugno di ciascun anno. Il D.L. 16/2014 precisa che sono esenti dal tributo gli immobili posseduti dallo Stato, nonché gli immobili posseduti, nel proprio territorio, dalle regioni, dalle province, dai comuni, dalle comunità montane, dai consorzi fra detti enti, ove non soppressi, dagli enti del

servizio sanitario nazionale, destinati esclusivamente ai compiti istituzionali. Sono esentati dal versamento della Tasi gli immobili che godono già delle esenzioni IMU, ossia:

i fabbricati classificati o classificabili nelle categorie catastali da E/1 a E/9;

i fabbricati destinati a usi culturali;

i fabbricati destinati esclusivamente all'esercizio del culto e le loro pertinenze;

i fabbricati di proprietà della Santa Sede;

i fabbricati appartenenti agli Stati esteri e alle organizzazioni internazionali. Sono perciò esenti gli immobili utilizzati dagli enti pubblici e privati diversi dalle società, non aventi per oggetto esclusivo o principale l'esercizio di attività commerciale, residenti nel territorio dello Stato, destinati esclusivamente allo svolgimento con modalità non commerciali di attività assistenziali, previdenziali, sanitarie, di ricerca scientifica, didattiche, ricettive, culturali, ricreative e sportive, nonché di attività di culto. Gli immobili degli enti non commerciali sono, quindi, assoggettati alla TASI solamente sulla parte del bene in cui viene esercitata una attività commerciale. Gli immobili posseduti da partiti politici restano, invece, comunque assoggettati alla TASI, indipendentemente dalla destinazione d'uso dell'immobile.

Le aliquote applicate nel 2015, rispettose della clausola di salvaguardia che consente di aumentare le aliquote IMU/TASI sino ad un massimo dello 0,8% per garantire – attraverso detrazioni o riduzioni – effetti di gettito equivalenti a quelli dell'IMU, sono le seguenti:

La TASI, dovrà seguire le date di scadenza fissate dalla legge per l'IMU (16 giugno e 16 dicembre di ciascun anno), in quanto ad essa strettamente collegata.

La legge n. 208/2015, in vista del definitivo superamento della TASI, ha previsto dal 2016:

l'esenzione dal tributo dell'unità immobiliare non di lusso adibita ad abitazione principale del proprietario e dell'utilizzatore;

la riduzione del 75% dell'imposta a favore delle unità immobiliari concesse in affitto a canone concordato.

Il mancato gettito viene sostituito dall'incremento del Fondo di solidarietà comunale.

Per il 2020-2021-2022, a fronte di aliquote invariate e tenuto conto delle esenzioni/riduzioni introdotte dalla legge n.208/2015, si prevede il seguente gettito:

GETTITO TASI:	2020	185.000,00
	2021	185.000,00
	2022	185.000,00

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria.

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI - I.M.U. - Attività di controllo

TASI - TRIBUTO SUI SERVIZI INDIVISIBILI - Attività di controllo

Premesso che la continua evoluzione in materia tributaria e da ultimo l'istituzione dell'Imposta Unica Comunale composta da IMU, TASI e TARI, comporta per una gestione efficiente ed efficace dei tributi, la necessità di disporre di una banca dati immobiliare aggiornata, in cui sono armonizzate le posizioni immobiliari e contributive e che il raggiungimento di un livello elevato di qualità dei dati consente di migliorare la base imponibile, il gettito tributario, l'attività di controllo sul corretto assolvimento dei tributi con conseguente acquisizione di entrate straordinarie; Che, per raggiungere tali scopi, l'Amministrazione Comunale - per il tramite dell'Ufficio tributi - ha affidato l'incarico per la costituzione di una banca dati immobiliare, al fine di avere una situazione completa delle posizioni contributive ai fini della gestione delle entrate; che tale attività ha permesso di svolgere attività di controllo con l'emissione di avvisi di accertamento nei confronti dei cittadini che non hanno adempiuto in tutto e/o in parte ai loro obblighi di pagamento dei tributi locali.

A seguito attività di controllo, il recupero dell'evasione tributaria si ipotizza che produrrà degli introiti che, per il 2019-2021 sono riassunte nella tabella seguente:

Previsione entrate da recupero evasione

- IMU recupero evasione:	2020	85.000,00
	2021	85.000,00
	2022	85.000,00
- ICI recupero evasione:	2020	0,00
	2021	0,00
	2022	0,00
- TARSU recupero evasione:	2020	0,00
	2021	0,00
	2022	0,00
- TASI recupero evasione:	2020	7.000,00
	2021	7.000,00
	2022	7.000,00
TOTALE COMPLESSIVO:	2020	92.000,00
	2021	92.000,00
	2022	92.000,00

ADDIZIONALE COMUNA IRPEF - Art.13 comma 1 D.Lgs n.201/2011

Gettito stimato tramite il portale del federalismo fiscale:	2020	415.000,00	min
	2021	415.000,00	min
	2022	415.000,00	min
	2020	465.000,00	max
	2021	465.000,00	max
	2022	465.000,00	max
ALIQUOTE 0,6 - 0,7 e 0,4 %	2020	445.000,00	
	2021	445.000,00	
	2022	445.000,00	

Il responsabile dei Tributi è il rag. Alessandro De Putti - apicale dell'Area n.02 – Settore Servizi Finanziari – Ragioneria – Tributi -.

Altre considerazioni e vincoli:

Il Fondo di solidarietà comunale.

La legge di stabilità per il 2013 (legge n. 228/2012), nell'attribuire ai comuni la maggior parte del gettito IMU – ad eccezione degli immobili del gruppo D - ha sostituito al comma 380 il Fondo sperimentale di riequilibrio con il Fondo di solidarietà comunale, alimentato prevalentemente da una quota parte degli incassi IMU che vengono trattenuti dai comuni per poi essere ripartiti secondo criteri perequativi. Il Fondo di solidarietà comunale – esteso anche alle regioni a statuto speciale - mantiene le stesse dinamiche del Fondo sperimentale di riequilibrio (e dei soppressi trasferimenti), nella misura in cui subisce variazioni connesse alle disposizioni di legge che impongono tagli ai comuni. A tale proposito ricordiamo: l'articolo 16, comma 6, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, come da ultimo modificato dal decreto legge 35/2013, conv. in legge n. 64/2013 (art. 10-quinquies, comma 1), con il quale è stata disposta una riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio nonché dei trasferimenti erariali spettanti ai comuni della Sicilia e della Sardegna di 500 milioni per il 2012, di 2.250 milioni per l'anno 2013, di 2.500 per l'anno 2015 e di 2.600 a decorrere dal 2016. Dal 2013 tale riduzione viene applicata "in proporzione alla media delle spese sostenute per consumi intermedi nel triennio 2010-2012, desunte dal SIOPE, fermo restando che la riduzione per abitante di ciascun ente non può assumere valore superiore al 250 per cento della media costituita dal rapporto fra riduzioni calcolate sulla base dei dati SIOPE 2010-2012 e la popolazione residente di tutti i comuni, relativamente a ciascuna classe demografica di cui all'articolo 156 del testo unico di cui al decreto legislativo

18 agosto 2000, n. 267". Per l'anno 2014, ferma restando la riduzione complessiva, i tagli non sono applicati nei confronti dei comuni colpiti dal terremoto dell'Abruzzo del 6 aprile 2009, rientranti nel cosiddetto "cratere sismico" (art. 20, comma 6, del D.L. n. 16/2014);

Popolazione 2017: 7.000

A) PRELIEVO AGENZIA DELLE ENTRATE SU IMU PER ALIQUOTA ALIMENTAZIONE FSC 2019		
A1	totale quota per alimentare FSC 2019 (risultante dall'anno 2018 e confermata dalla L.145/2018)	309.472,71
B) FSC 2019 calcolato in deroga all'art.1 comma 449 c) della legge 232/2016		
B14	totale quota FSC 2019 (risultante dall'anno 2018 e confermata alla L.145/2018)	496.269,44
C) RISTORI MINORI INTROITI IMU E TASI (art.1, comma 449, lettere a) e b), L.232/2016)		
C5	totale quota FSC 2019 (risultante dal ristoro per minori introiti IMU e TASI anno 2018 e confermata dalla L.145/2018)	
	290.169,29	
D1 = (B14 + C5)	totale FSC 2019 al lordo di accantonamento per eventuali correzioni	786.438,73
D2	accantonamento 15 mln per rettifiche 2019	
1.965,78		
D3	totale FSC 2019 al netto dell'accantonamento	
784.472,95		
Altre componenti di calcolo della spettanza 2019		
E1	riduzione per mobilità ex AGES (art.7 c.31, sexies, DL 78/2010)	in corso di quantificazione

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	530.120,56	522.460,23	618.242,00	546.818,00	546.818,00	0,00	- 11,552

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	520.564,79	364.559,68	831.343,88	661.051,82	- 20,483

Trasferimenti e contributi correnti

L'ente eroga talune prestazioni che sono, per loro stessa natura, di stretta competenza pubblica. Altre attività sono invece svolte in ambito locale solo perché la regione, con una norma specifica, ha delegato l'organo periferico a farvi fronte. Nel primo caso è lo Stato che contribuisce in tutto o in parte a finanziare la relativa spesa mentre nel secondo è la regione che vi fa fronte con proprie risorse. I trasferimenti correnti dello Stato e della regione, insieme a quelli eventualmente erogati da altri enti, sono i principali mezzi finanziari che affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in conto gestione. In tale ambito, l'attività dell'amministrazione si sviluppa percorrendo ogni strada che possa portare al reperimento di queste forme di finanziamento che sono gratuite, e spesso accompagnate, da un vincolo di destinazione. Si tratta di mezzi che accrescono la capacità di spesa senza richiedere un incremento della pressione tributaria sul cittadino.

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

I trasferimenti correnti sono composti dai contributi e trasferimenti correnti dello Stato (per la parte residuale non confluita nel Fondo di Solidarietà Comunale), della regione e di altri enti pubblici.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

I trasferimenti regionali per funzioni delegate raccolgono le contribuzioni a sostegno delle funzioni socio-assistenziali.

Contributo dello Stato per fusioni di Comuni:

Il comune di Borgo Veneto – comune nato dalla fusione degli ex tre comuni di Megliadino San Fidenzio, Saletto e Santa Margherita D'Adige – , come previsto dalla normativa sulle fusioni dei Comuni, dal 2019 beneficia di un contributo da parte dello Stato quantificato sul 60% del totale dei contributi corrisposti agli ex tre comuni nell'anno 2010 nel modo seguito indicato:

- 1) Comune di Megliadino San Fidenzio €. 458.182,96=;
- 2) Comune di Saletto €. 649,510,97=
- 3) Comune di Santa Margherita D'Adige €. 557.782,81=

Per un totale di €. 1.665.476,74= * il 60% da erogare al Comune di Borgo Veneto = €. 999.286,00=. L'Amministrazione Comunale ha previsto, in maniera prudenziale di inserire nel bilancio di previsione €. 700.000,00=, parte di questo importo - €. 147.000,00= per l'anno 2019 - è stato collocato nel titolo 2^ dell'entrata per far fronte alle spese correnti.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	638.844,38	590.557,51	733.537,00	650.539,00	650.539,00	0,00	- 11,314

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	472.459,90	716.063,19	910.143,08	862.104,04	- 5,278

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

I servizi a domanda individuale sono rappresentati da servizi pubblici, gestiti direttamente dal Comune, per i quali l'Ente percepisce entrate a titolo di tariffe o di contribuzioni specificatamente destinate. Si tratta, in linea generale, di attività poste in essere non per obbligo istituzionale, ma come risposta alle richieste degli utenti, i quali contribuiscono, sia pur parzialmente, ai costi del servizio.

La tabella sotto riportata intende rappresentare:

1) per il servizio di ristorazione scolastica il grado di copertura degli introiti rispetto agli oneri di spesa complessiva:

ENTRATE PREVISTE	SPESE PREVISTE	% di copertura
127.500,00	280.000,00	45,54%

2) per il servizio di illuminazione votiva del cimitero:

ENTRATE PREVISTE	SPESE PREVISTE	% di copertura
0,00	18.000,00	0,00%

3) per il servizio dell'utilizzo della palestra comunale da parte di varie associazioni e privati che ne facciano richiesta:

ENTRATE PREVISTE	SPESE PREVISTE	% di copertura
1.500,00	9.000,00	16,67%

per una copertura totale delle spese di €.307.000,00= a fronte di €.129.000,00= di entrate di una percentuale complessiva di 42,02%

Le entrate extratributarie - Titolo III° - si possono riassumere così:

- 1) Tipologia 100 _ Vendita di beni e servizi e proventi derivante dalla gestione dei beni - €. 377.670,00;
- 2) Tipologia 200 – Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti: €. 290.000,00;
- 3) Tipologia 300 – Interessi Attivi €. 200,00
- 4) Tipologia 500 – Rimborsi e altre entrate correnti €. 65.667,00

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Le entrate esposte risultano dai rispettivi contratti e concessioni in uso.

Altre considerazioni e vincoli:

I proventi da sanzioni amministrative per le violazioni al Codice della Strada sono previsti per il 2019 in € 170.000,00= come da comunicazione presentata dal responsabile dell'Area 7 – Polizia Locale -; una somma è stata prevista nel fondo crediti di dubbia esigibilità calcolato con il metodo manuale e quantificato in €. 32.000,00= per l'anno 2019,

I proventi sono destinati per il 50% negli interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla Legge n. 120 del 29.07.2010.

Questi proventi saranno monitorati durante l'anno ed eventualmente modificati su indicazione del comando di Polizia Locale del Comune di Borgo Veneto.

E' stato dato incarico ad una società esterna l'affidamento del servizio – a supporto dell'Ente – per la riscossione coattiva delle entrate derivanti da sanzioni al codice della strada non incassate per gli anni dal 2012 al 2015. Di conseguenza a ciò viene inserito in bilancio di previsione 2019 un importo di €.110.000,00= per l'anno 2019; vista la natura dell'entrata, viene messo sul fondo crediti di dubbia esigibilità la somma di €. 80.000,00=gli stessi importi vengono inseriti nel Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità. Questa tipologia di entrata sarà costantemente monitorata dall'ufficio tributi.

Previsione entrate da sanzioni al codice della strada e recupero ingiunzioni di pagamento

TRIBUTO	2019	2020	2021
Sanzioni al codice della strada	170.000,00	150.000,00	130.000,00
Sanzioni al codice della strada a seguito	110.000,00	50.000,00	50.000,00

emissione ingiunzioni di pagamento			
Accantonamento al FCDE	112.000,00	80.000,00	72.000,00

La categoria “proventi diversi” ricomprende tutta una serie di voci residuali, quali introiti per trasporto assistenza domiciliare, integrazione rette di degenti ospiti in case di cura, canone occupazione spazi aree pubbliche, canone per il servizio di accertamento e riscossione imposta comunale sulla pubblicità e pubbliche affissioni.

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	974.482,30	1.190.066,63	1.156.500,00	1.194.716,00	1.194.716,00	0,00	3,304
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	158.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	974.482,30	1.348.366,63	1.156.500,00	1.194.716,00	1.194.716,00	0,00	3,304

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	880.057,29	1.076.302,93	2.305.724,85	2.279.609,40	- 1,132
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	150.000,00	0,00	158.300,00	31.920,20	- 79,835
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.030.057,29	1.076.302,93	2.464.024,85	2.311.529,60	- 6,188

Il comune di Borgo Veneto – comune nato dalla fusione degli ex tre comuni di Megliadino San Fidenzio, Saletto e Santa Margherita D'Adige – , come previsto dalla normativa sulle fusione dei Comuni, dal 2019 beneficia di un contributo da parte dello Stato quantificato sul 60% del totale dei contributi corrisposti agli ex tre comuni nell'anno 2010 nel modo seguito indicato:

4) Comune di Megliadino San Fidenzio €.458.182,96=;

5) Comune di Saletto €.649,510,97=

6) Comune di Santa Margherita D'Adige €.557.782,81=

Per un totale di €.1.665.476,74= * il 60% da erogare al Comune di Borgo Veneto = €.999.286,00=. L'Amministrazione Comunale ha previsto, in maniera prudenziale di inserire nel bilancio di previsione €.700.000,00=, parte di questo importo - €.553.000,00= per l'anno 2019 - è stato collocato nel titolo 4° dell'entrata per far fronte alle spese d'investimento.

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

NON E' PREVISTA ALCUNA ASSUNZIONE DI MUTUI.

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2020	2021	2022
(+) Spese interessi passivi	59.878,34	50.364,32	40.241,79
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	59.878,34	50.364,32	40.241,79

	Accertamenti 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Entrate correnti	3.568.322,03	3.818.127,00	3.643.848,40

	% anno 2020	% anno 2021	% anno 2022
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,678	1,319	1,104

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,000

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
MENSA SCOLASTICA MATERNA, PRIMARIA E SECONDARIA	244.000,00	145.000,00	59,426
TRASPORTO SCOLASTICO	108.500,00	29.500,00	27,188
ILLUMINAZIONE VOTIVA	37.000,00	35.500,00	95,945
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	389.500,00	210.000,00	53,915

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
MENSA SCOLASTICA MATERNA, PRIMARIA E SECONDARIA	280.000,00	127.500,00	45,54
TRASPORTO SCOLASTICO	98.000,00	19.500,00	19,90
ILLUMINAZIONE VOTIVA	18.000,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	396.000,00	147.000,00	37,12

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2020	Provento 2021	Provento 2022
CANONE ILLUMINAZIONE VOTIVA	0,00	0,00	0,00
GESTIONE PALESTRE COMUNALI	6.170,00	6.170,00	6.170,00
CONCESSIONE LOCULI CIMITERIALI	40.000,00	40.000,00	40.000,00
CANONI IMPOSTA PUBBLICITA'	34.699,00	34.699,00	34.699,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	80.869,00	80.869,00	80.869,00

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
MENSA SCOLASTICA MATERNA, PRIMARIA E SECONDARIA	280.000,00	127.500,00	45,54
TRASPORTO SCOLASTICO	98.000,00	19.500,00	19,90
ILLUMINAZIONE VOTIVA	18.000,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	396.000,00	147.000,00	37,12

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
SEDE MUNICIPALE DISTACCATA	VIA G. MATTEOTTI, 1 – Loc. MEGLIADINO SAN FIDENZIO		FABBRICATO ISTITUZIONALE
EDIFICIO SCOLASTICO	VIA G. MARCONI, 3 LOC. MEGLIADINO SAN FIDENZIO		FABBRICATO ISTITUZIONALE
PALESTRA COMUNALE	VIA G. MATTEOTTI		FABBRICATO ISTITUZIONALE
SPOGLIATOI CAMPO SPORTIVO	VIA G. MATTEOTTI		FABBRICATO ISTITUZIONALE
CAMPO SPORTIVO	VIA G. MATTEOTTI		
LOCALE ADIBITO AD AMBULATORIO	VIA G. MATTEOTTI	4.507,00	
LOCALE ADIBITO A SEDE POSTE	VIA G. MATTEOTTI	7.340,00	
FABBRICATO ADIBITO A MAGAZZINO COMUNALE	VIA G. MARCONI, LOC. MEGLIADINO SAN FIDENZIO		USO RICOVERO AUTOMEZZI E ATTREZZATURA COMUNALE
TERRENI VALLIVI	NEL COMUNE DI MEGLIADINO SAN VITALE	40.000,00	TERRENI DATI IN AFFITTO A CITTADINI DI BORGO VENETO CON QUALIFICA DI

SEDE MUNICIAPALE DISTACCATA	VIA ROMA, 158 LOC. SANTA MARGHERITA D'ADIGE		COLTIVATORE DIRETTO. FABBRICATO ISTITUZIONALE
N.4 ALLOGGI	VIA XXVIII APRILE	3.875,00	
N.7 MINI ALLOGGI DI CUI UNO ADIBITO A SALA CIVICA	VIA DIEGO VALERI	3.875,00	
MAGAZZINO COMUNALE MQ 147	VIALE EUROPA		USO RICOVERO AUTOMEZZI E ATTREZZATURA COMUNALE
PALESTRA COMUNALE	VIALE EUROPA	1.500,00	FABBRICATO ISTITUZIONALE
SPOGLIATOI CAMPO SPORTIVO	VIALE EUROPA		FABBRICATO ISTITUZIONALE
CAMPO SPORTIVO	VIALE EUROPA		
SEDE MUNICIPALE, SEDE LEGALE	VIA ROMA, 67 LOC. SALETTO		FABBRICATO ISTITUZIONALE
BIBLIOTECA COMUNALE	VIA G. MARCONI LOC. SALETTO		FABBRICATO ISTITUZIONALE
PALESTRA COMUNALE	VIA G. MARCONI, LOC. SALETTO		FABBRICATO ISTITUZIONALE
PLESSO SCOLASTICO - SCUOLA MATERNA	VIA G. MARCONI LOC. SALETTO		FABBRICATO ISTITUZIONALE
PLESSO SCOLASTICO - SCUOLE PRIMARIA E SECONDARIA DI I° GRADO	VIA G. MARCONI, LOC. SALETTO		
SALA POLIVALENTE - SEDE PRO LOCO	VIA G. MARCONI, LOC. SALETTO		
EX PLESSO SCOLASTICO - SEDE ASSOCIAZIONI	VIA G. MARCONI, LOC. SALETTO		
MAGAZZINO COMUNALE	VIA G. MARCONI LOC. SALETTO		USO RICOVERO AUTOMEZZI E ATTREZZATURA COMUNALE
CAMPO SPORTIVO	VIA OPPI, 6		
LOCALE BIGLIETTERIA CAMPO SPORTIVO	VIA OPPI, 6		
FONDO COMUNA	VIA COMUNA	2.720,00	TERRENI DATI IN AFFITTO A CITTADINI DI BORGO VENETO CON QUALIFICA DI COLTIVATORE DIRETTO
TERRENI VALLIVI	NELL'EX COMUNE DI SANTA MARGHERITA D'ADIGE	22.000,00	

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2019	Provento 2020	Provento 2021
CANONE ILLUMINAZIONE VOTIVA	0,00	0,00	0,00
GESTIONE PALESTRE COMUNALI	1.500,00	1.500,00	1.500,00
CONCESSIONE LOCULI CIMITERIALI	53.000,00	40.000,00	40.000,00
CANONI IMPOSTA PUBBLICITA'	31.000,00	34.699,00	34.699,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	85.500,00	76.199,00	76.199,00

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)				
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.643.848,40 0,00	3.603.581,26 0,00	3.577.472,64 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		3.306.592,02 0,00 80.000,00	3.270.670,62 0,00 80.000,00	3.210.113,79 0,00 80.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		217.556,20 0,00 0,00	226.626,13 0,00 0,00	165.820,63 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			119.700,18	106.284,51	201.538,22
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M			119.700,18	106.284,51	201.538,22

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (*)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.194.716,00	1.194.716,00	1.194.716,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)				
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		1.194.716,00 0,00	1.194.716,00 0,00	1.194.716,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)				
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)				
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)				
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			119.700,18	106.284,51	201.538,22

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)			119.700,18	106.284,51	201.538,22
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			119.700,18	106.284,51	201.538,22

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020 - 2021 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.813.695,28	2.446.491,40	2.406.224,26	2.380.115,64	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.236.433,61	3.306.592,02	3.270.670,62	3.210.113,79
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	661.051,82	546.818,00	546.818,00	546.818,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	862.104,04	650.539,00	650.539,00	650.539,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.279.609,40	1.194.716,00	1.194.716,00	1.194.716,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	2.150.961,62	1.194.716,00	1.194.716,00	1.194.716,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	7.616.460,54	4.838.564,40	4.798.297,26	4.772.188,64	Totale spese finali	6.387.395,23	4.501.308,02	4.465.386,62	4.404.829,79
Titolo 6 - Accensione di prestiti	31.920,20	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	217.556,20	217.556,20	226.626,13	165.820,63
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.351.001,94	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.403.277,25	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00
Totale titoli	10.449.382,68	7.574.564,40	7.534.297,26	7.508.188,64	Totale titoli	9.458.228,68	7.454.864,22	7.428.012,75	7.306.650,42
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.449.382,68	7.574.564,40	7.534.297,26	7.508.188,64	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.458.228,68	7.454.864,22	7.428.012,75	7.306.650,42
Fondo di cassa finale presunto	991.154,00								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n.4 del 25.06.2018 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2018 - 2023. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

Codice	Descrizione
1	POLITICHE PER LA FAMIGLIA
2	ISTRUZIONE E SERVIZI SCOLASTICI
3	POLITICHE SOCIALI
4	TUTELA DELL'AMBIENTE, DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA
5	LAVORI PUBBLICI E SVILUPPO URBANISTICO
6	VIABILITA' E TRASPORTI
7	SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE
8	SICUREZZA PUBBLICA E PROTEZIONE CIVILE
9	ASSOCIAZIONISMO, SPORT E CULTURA
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Borgo Veneto è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2023, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2018 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2020 - 2022**

Linea programmatica: 1 POLITICHE PER LA FAMIGLIA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
POLITICHE PER LA FAMIGLIA	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	in fase di attuazione
	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	In fase di attuazione

Linea programmatica: 2 ISTRUZIONE E SERVIZI SCOLASTICI

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	DIRITTO ALLO STUDIO	in fase di attuazione

Linea programmatica: 3 POLITICHE SOCIALI

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
DIRITTI SOCIALI E POLITICHE PER IL SOCIALE	SERVIZI SOCIALI	in fase di attuazione

Linea programmatica: 4 TUTELA DELL'AMBIENTE, DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
TUTELA DELL'AMBIENTE DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA	TUTELA DELL'AMBIENTE, DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA	in fase di attuazione

Linea programmatica: 5 LAVORI PUBBLICI E SVILUPPO URBANISTICO

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
LAVORI PUBBLICI	LAVORI PUBBLICI	in fase di attuazione
LAVORI PUBBLICI	LAVORI PUBBLICI	in fase di attuazione

Linea programmatica: 6 VIABILITA' E TRASPORTI

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
VIABILITA' E TRASPORTI	SVILUPPO DELLA RETE VIARIA	in fase di attuazione

Linea programmatica:
7
SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E IN GENERALE ALL'ECONOMIA DEL TERRITORIO	SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E IN GENERALE ALL'ECONOMIA DEL TERRITORIO	in fase di attuazione

Linea programmatica:
8
SICUREZZA PUBBLICA E PROTEZIONE CIVILE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
PROMOZIONE DELLA SICUREZZA PUBBLICA CON L'AUSILIO ANCHE DELLA PROTEZIONE CIVILE	PROMOZIONE DELLA SICUREZZA PUBBLICA CON L'AUSILIO ANCHE DELLA PROTEZIONE CIVILE	in fase di attuazione

Linea programmatica:
9
ASSOCIAZIONISMO, SPORT E CULTURA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
PROMOZIONE DELLO SPORT E DELLA CULTURA ATTRAVERSO IL SOSTEGNO DELLE ASSOCIAZIONI DEL TERRITORIO	PROMOZIONE DELLO SPORT E DELLA CULTURA ATTRAVERSO IL SOSTEGNO DELLE ASSOCIAZIONI DEL TERRITORIO	in stato di attuazione

Linea programmatica:
10
RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	in fase di attuazione

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.764.808,68	21.500,00	0,00	1.786.308,68	1.709.963,30	21.500,00	0,00	1.731.463,30	1.696.532,00	21.500,00	0,00	1.718.032,00
3	57.200,00	0,00	0,00	57.200,00	57.200,00	0,00	0,00	57.200,00	57.200,00	0,00	0,00	57.200,00
4	556.543,94	0,00	0,00	556.543,94	592.566,53	0,00	0,00	592.566,53	552.409,16	0,00	0,00	552.409,16
5	51.055,00	0,00	0,00	51.055,00	51.055,00	0,00	0,00	51.055,00	51.055,00	0,00	0,00	51.055,00
6	28.966,88	0,00	0,00	28.966,88	26.909,23	0,00	0,00	26.909,23	25.300,00	0,00	0,00	25.300,00
8	17.000,00	49.500,00	0,00	66.500,00	17.000,00	49.500,00	0,00	66.500,00	17.000,00	49.500,00	0,00	66.500,00
9	60.035,00	0,00	0,00	60.035,00	60.035,00	0,00	0,00	60.035,00	60.035,00	0,00	0,00	60.035,00
10	279.510,39	1.123.716,00	0,00	1.403.226,39	276.025,34	1.123.716,00	0,00	1.399.741,34	272.650,12	1.123.716,00	0,00	1.396.366,12
11	11.800,00	0,00	0,00	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00	11.800,00	11.800,00	0,00	0,00	11.800,00
12	353.368,46	0,00	0,00	353.368,46	343.581,02	0,00	0,00	343.581,02	343.384,32	0,00	0,00	343.384,32
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00
50	16.303,67	0,00	217.556,20	233.859,87	14.535,20	0,00	226.626,13	241.161,33	12.748,19	0,00	165.820,63	178.568,82
60	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00
99	0,00	0,00	1.286.000,00	1.286.000,00	0,00	0,00	1.286.000,00	1.286.000,00	0,00	0,00	1.286.000,00	1.286.000,00
TOTALI:	3.306.592,02	1.194.716,00	2.953.556,20	7.454.864,22	3.270.670,62	1.194.716,00	2.962.626,13	7.428.012,75	3.210.113,79	1.194.716,00	2.901.820,63	7.306.650,42

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.116.608,72	88.167,50	0,00	2.204.776,22
3	82.865,15	63.031,57	0,00	145.896,72
4	716.366,57	191.625,99	0,00	907.992,56
5	73.412,38	0,00	0,00	73.412,38
6	46.497,19	55.012,33	0,00	101.509,52
8	26.332,21	216.480,42	0,00	242.812,63
9	87.190,87	0,00	0,00	87.190,87
10	330.145,25	1.457.169,52	0,00	1.787.314,77
11	277.094,48	0,00	0,00	277.094,48
12	428.617,12	79.474,29	0,00	508.091,41
14	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
20	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
50	16.303,67	0,00	217.556,20	233.859,87
60	0,00	0,00	1.450.000,00	1.450.000,00
99	0,00	0,00	1.403.277,25	1.403.277,25
TOTALI:	4.236.433,61	2.150.961,62	3.070.833,45	9.458.228,68

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	LAVORI PUBBLICI E SVILUPPO URBANISTICO	LAVORI PUBBLICI	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.446.491,40	3.813.695,28	2.406.224,26	2.380.115,64
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	368.584,00	468.513,00	368.584,00	368.584,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	239.789,00	291.485,63	239.789,00	239.789,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	592.716,00	592.716,00	592.716,00	592.716,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	3.647.580,40	5.166.409,91	3.607.313,26	3.581.204,64
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-1.861.271,72	-2.961.633,69	-1.875.849,96	-1.863.172,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.786.308,68	2.204.776,22	1.731.463,30	1.718.032,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.764.808,68	21.500,00		1.786.308,68	1.709.963,30	21.500,00		1.731.463,30	1.696.532,00	21.500,00		1.718.032,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.116.608,72	88.167,50		2.204.776,22								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	SICUREZZA PUBBLICA E PROTEZIONE CIVILE	PROMOZIONE DELLA SICUREZZA PUBBLICA CON L'AUSILIO ANCHE DELLA PROTEZIONE CIVILE	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	160.000,00	272.036,73	160.000,00	160.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	160.000,00	272.036,73	160.000,00	160.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-102.800,00	-126.140,01	-102.800,00	-102.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	57.200,00	145.896,72	57.200,00	57.200,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
57.200,00			57.200,00	57.200,00			57.200,00	57.200,00			57.200,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
82.865,15	63.031,57		145.896,72								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	ISTRUZIONE E SERVIZI SCOLASTICI	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	MINORI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	159.000,00	194.909,41	159.000,00	159.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		130.169,73		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	169.000,00	335.079,14	169.000,00	169.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	387.543,94	572.913,42	423.566,53	383.409,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	556.543,94	907.992,56	592.566,53	552.409,16

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
556.543,94			556.543,94	592.566,53			592.566,53	552.409,16			552.409,16
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
716.366,57	191.625,99		907.992,56								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	ASSOCIAZIONISMO, SPORT E CULTURA	PROMOZIONE DELLO SPORT E DELLA CULTURA ATTRAVERSO IL SOSTEGNO DELLE ASSOCIAZIONI DEL TERRITORIO	ASSOCIAZIONI CULTURALI, SPORTIVE E DI VOLONTARIATO	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	50.055,00	72.412,38	50.055,00	50.055,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	51.055,00	73.412,38	51.055,00	51.055,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
51.055,00			51.055,00	51.055,00			51.055,00	51.055,00			51.055,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
73.412,38			73.412,38								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	ASSOCIAZIONISMO, SPORT E CULTURA	PROMOZIONE DELLO SPORT E DELLA CULTURA ATTRAVERSO IL SOSTEGNO DELLE ASSOCIAZIONI DEL TERRITORIO	ASSOCIAZIONI CULTURALI, SPORTIVE E DI VOLONTARIATO	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		13.585,67		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.500,00	15.085,67	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	27.466,88	86.423,85	25.409,23	23.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	28.966,88	101.509,52	26.909,23	25.300,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
28.966,88			28.966,88	26.909,23			26.909,23	25.300,00			25.300,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
46.497,19	55.012,33		101.509,52								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	LAVORI PUBBLICI E SVILUPPO URBANISTICO	LAVORI PUBBLICI	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	15.965,66	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		438.098,32		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	10.000,00	454.063,98	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	56.500,00	-211.251,35	56.500,00	56.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	66.500,00	242.812,63	66.500,00	66.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
17.000,00	49.500,00		66.500,00	17.000,00	49.500,00		66.500,00	17.000,00	49.500,00		66.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
26.332,21	216.480,42		242.812,63								

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	TUTELA DELL'AMBIENTE, DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA	TUTELA DELL'AMBIENTE DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	60.035,00	87.190,87	60.035,00	60.035,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	60.035,00	87.190,87	60.035,00	60.035,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
60.035,00			60.035,00	60.035,00			60.035,00	60.035,00			60.035,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
87.190,87			87.190,87								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	VIABILITA' E TRASPORTI	VIABILITA' E TRASPORTI	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	22.234,00	22.234,82	22.234,00	22.234,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	602.000,00	821.710,21	602.000,00	602.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		31.920,20		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	624.234,00	875.865,23	624.234,00	624.234,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	778.992,39	911.449,54	775.507,34	772.132,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.403.226,39	1.787.314,77	1.399.741,34	1.396.366,12

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
279.510,39	1.123.716,00		1.403.226,39	276.025,34	1.123.716,00		1.399.741,34	272.650,12	1.123.716,00		1.396.366,12
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
330.145,25	1.457.169,52		1.787.314,77								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	SICUREZZA PUBBLICA E PROTEZIONE CIVILE	PROMOZIONE DELLA SICUREZZA PUBBLICA CON L'AUSILIO ANCHE DELLA PROTEZIONE CIVILE	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	11.800,00	277.094,48	11.800,00	11.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	11.800,00	277.094,48	11.800,00	11.800,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
11.800,00			11.800,00	11.800,00			11.800,00	11.800,00			11.800,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
277.094,48			277.094,48								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	FAMIGLIE	01-01-2019	31-03-2023	No	No
3	POLITICHE SOCIALI	DIRITTI SOCIALI E POLITICHE PER IL SOCIALE	CITTADINI IN DIFFICOLTA'	01-01-2019	31-03-2023	No	No
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	145.000,00	159.304,00	145.000,00	145.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.500,00	55.236,24	50.500,00	50.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	195.500,00	214.540,24	195.500,00	195.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	157.868,46	293.551,17	148.081,02	147.884,32
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	353.368,46	508.091,41	343.581,02	343.384,32

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
353.368,46			353.368,46	343.581,02			343.581,02	343.384,32			343.384,32
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
428.617,12	79.474,29		508.091,41								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E IN GENERALE ALL'ECONOMIA DEL TERRITORIO	DITTE INDIVIDUALI, IMPRESE, COMMERCIO EC...	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		5.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		5.000,00		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
5.000,00			5.000,00								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	110.000,00	30.000,00	110.000,00	110.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	110.000,00	30.000,00	110.000,00	110.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
110.000,00			110.000,00	110.000,00			110.000,00	110.000,00			110.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
30.000,00			30.000,00								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	233.859,87	233.859,87	241.161,33	178.568,82
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	233.859,87	233.859,87	241.161,33	178.568,82

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
16.303,67		217.556,20	233.859,87	14.535,20		226.626,13	241.161,33	12.748,19		165.820,63	178.568,82
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
16.303,67		217.556,20	233.859,87								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		1.450.000,00	1.450.000,00			1.450.000,00	1.450.000,00			1.450.000,00	1.450.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		1.450.000,00	1.450.000,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	TUTTI I CITTADINI	01-01-2019	31-03-2023	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.286.000,00	1.403.277,25	1.286.000,00	1.286.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.286.000,00	1.403.277,25	1.286.000,00	1.286.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		1.286.000,00	1.286.000,00			1.286.000,00	1.286.000,00			1.286.000,00	1.286.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		1.403.277,25	1.403.277,25								

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr.1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE BORASO MATTEO	DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: SERVIZI FINANZIARI, RAGIONERIA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	73.953,84	114.615,62	20.258,46	15.455,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	73.953,84	114.615,62	20.258,46	15.455,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	40.661,78	Previsione di competenza	76.705,00	73.953,84	20.258,46	15.455,00
			di cui già impegnate		58.498,84	4.803,46	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	90.174,23	114.615,62		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.807,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.661,78	Previsione di competenza	76.705,00	73.953,84	20.258,46	15.455,00
			di cui già impegnate		58.498,84	4.803,46	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.981,23	114.615,62		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE BORASO MATTEO	MARTINI ANTONELLA - AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	54.000,00	153.179,00	54.000,00	54.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.400,00	24.751,92	14.400,00	14.400,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	68.400,00	177.930,92	68.400,00	68.400,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	656.827,00	719.619,77	656.827,00	656.827,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	725.227,00	897.550,69	725.227,00	725.227,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	172.323,69	Previsione di competenza	820.056,96	725.227,00	725.227,00	725.227,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	850.900,64	897.550,69		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.106,54			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	172.323,69	Previsione di competenza	820.056,96	725.227,00	725.227,00	725.227,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	852.007,18	897.550,69		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE BORASO MATTEO	DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: SERVIZI FINANZIARI, RAGIONERIA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	784.473,00	784.473,00	784.473,00	784.473,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	314.584,00	315.334,00	314.584,00	314.584,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	81.169,00	86.189,16	81.169,00	81.169,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	497.716,00	497.716,00	497.716,00	497.716,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.677.942,00	1.683.712,16	1.677.942,00	1.677.942,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.545.744,16	-1.489.185,90	-1.546.894,16	-1.555.522,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	132.197,84	194.526,26	131.047,84	122.420,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	62.328,42	Previsione di competenza	134.720,00	132.197,84	131.047,84	122.420,00
			di cui già impegnate		9.777,84	8.627,84	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	170.589,04	194.526,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	62.328,42	Previsione di competenza	134.720,00	132.197,84	131.047,84	122.420,00
			di cui già impegnate		9.777,84	8.627,84	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	170.589,04	194.526,26		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE BORASO MATTEO	DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: SERVIZI FINANZIARI, RAGIONERIA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.658.018,40	3.025.222,28	1.617.751,26	1.591.642,64
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	79.000,00	79.171,34	79.000,00	79.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.737.018,40	3.104.393,62	1.696.751,26	1.670.642,64
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.684.818,40	-3.022.205,94	-1.644.551,26	-1.618.442,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	52.200,00	82.187,68	52.200,00	52.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	29.987,68	Previsione di competenza	67.200,00	52.200,00	52.200,00	52.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	67.200,00	82.187,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	29.987,68	Previsione di competenza	67.200,00	52.200,00	52.200,00	52.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	67.200,00	82.187,68		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE BORASO MATTEO	BOTTARO LUCA - AREA 4: LAVORI PUBBLICI, PATRIMONIO E SERVIZI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.500,00	77.008,06	50.500,00	50.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	50.500,00	77.008,06	50.500,00	50.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	78.760,00	120.072,51	78.760,00	78.760,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	129.260,00	197.080,57	129.260,00	129.260,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.153,07	Previsione di competenza	107.760,00	107.760,00	107.760,00	107.760,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	140.592,11	108.913,07		
2	Spese in conto capitale	66.667,50	Previsione di competenza	29.500,00	21.500,00	21.500,00	21.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	80.912,57	88.167,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	67.820,57	Previsione di competenza	137.260,00	129.260,00	129.260,00	129.260,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	221.504,68	197.080,57		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LAVORI PUBBLICI E SVILUPPO URBANISTICO	LAVORI PUBBLICI	LAVORI PUBBLICI	01-01-2019	31-03-2023	No	SINDACO	BOTTARO LUCA - AREA 4: LAVORI PUBBLICI, PATRIMONIO E SERVIZI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.720,00	24.365,15	14.720,00	14.720,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	109.720,00	119.365,15	109.720,00	109.720,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	118.730,00	114.649,72	118.730,00	118.730,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	228.450,00	234.014,87	228.450,00	228.450,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	5.564,87	Previsione di competenza	228.450,00	228.450,00	228.450,00	228.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	235.086,46	234.014,87		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.564,87	Previsione di competenza	228.450,00	228.450,00	228.450,00	228.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	235.086,46	234.014,87		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	SINDACO	MARTINI ANTONELLA - AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	263.130,00	274.698,43	263.130,00	263.130,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	263.130,00	274.698,43	263.130,00	263.130,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	11.568,43	Previsione di competenza	263.130,00	263.130,00	263.130,00	263.130,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	266.721,55	274.698,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.568,43	Previsione di competenza	263.130,00	263.130,00	263.130,00	263.130,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	266.721,55	274.698,43		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	SINDACO	

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		1.640,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		1.640,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.640,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.640,00	1.640,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.640,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.640,00	1.640,00		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	SINDACO	VASCON VITTORIO - AREA 3: CONTROLLO DI GESTIONE, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	121.900,00	123.232,00	121.900,00	121.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	121.900,00	123.232,00	121.900,00	121.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.332,00	Previsione di competenza	121.900,00	121.900,00	121.900,00	121.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	123.232,00	123.232,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.332,00	Previsione di competenza	121.900,00	121.900,00	121.900,00	121.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	123.232,00	123.232,00		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	SINDACO	MARTINI ANTONELLA - AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	55.990,00	81.230,10	55.990,00	55.990,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	59.990,00	85.230,10	59.990,00	59.990,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	25.240,10	Previsione di competenza	59.990,00	59.990,00	59.990,00	59.990,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	108.028,59	85.230,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.240,10	Previsione di competenza	59.990,00	59.990,00	59.990,00	59.990,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	108.028,59	85.230,10		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	SICUREZZA PUBBLICA E PROTEZIONE CIVILE	PROMOZIONE DELLA SICUREZZA PUBBLICA CON L'AUSILIO ANCHE DELLA PROTEZIONE CIVILE	PROMOZIONE DELLA SICUREZZA PUBBLICA CON L'AUSILIO ANCHE DELLA PROTEZIONE CIVILE	01-01-2019	31-03-2023	No	SINDACO	FRANCHIN MARIO - AREA 7: POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	160.000,00	272.036,73	160.000,00	160.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	160.000,00	272.036,73	160.000,00	160.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-129.400,00	-168.231,61	-129.400,00	-129.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.600,00	103.805,12	30.600,00	30.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	15.563,55	Previsione di competenza	35.788,30	30.600,00	30.600,00	30.600,00
			di cui già impegnate		4.500,00	4.500,00	4.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.588,09	46.163,55		
2	Spese in conto capitale	57.641,57	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	65.000,00	57.641,57		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	73.205,12	Previsione di competenza	35.788,30	30.600,00	30.600,00	30.600,00
			di cui già impegnate		4.500,00	4.500,00	4.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.588,09	103.805,12		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	SICUREZZA PUBBLICA E PROTEZIONE CIVILE	PROMOZIONE DELLA SICUREZZA PUBBLICA CON L'AUSILIO ANCHE DELLA PROTEZIONE CIVILE	PROMOZIONE DELLA SICUREZZA PUBBLICA CON L'AUSILIO ANCHE DELLA PROTEZIONE CIVILE	01-01-2019	31-03-2023	No	SINDACO	FRANCHIN MARIO - AREA 7: POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.600,00	42.091,60	26.600,00	26.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	26.600,00	42.091,60	26.600,00	26.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	10.101,60	Previsione di competenza	26.600,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.942,00	36.701,60		
2	Spese in conto capitale	5.390,00	Previsione di competenza	3.660,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.900,00	5.390,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.491,60	Previsione di competenza	30.260,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.842,00	42.091,60		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 1 Istruzione prescolastica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	ISTRUZIONE E SERVIZI SCOLASTICI	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	DIRITTO ALLO STUDIO	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE FASSON ELENA	VASCON VITTORIO - AREA 3: CONTROLLO DI GESTIONE, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	44.000,00	60.068,96	44.000,00	44.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	54.000,00	70.068,96	54.000,00	54.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	160.000,00	160.578,55	160.000,00	160.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	214.000,00	230.647,51	214.000,00	214.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	16.647,51	Previsione di competenza	232.000,00	214.000,00	214.000,00	214.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	277.049,60	230.647,51		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.647,51	Previsione di competenza	232.000,00	214.000,00	214.000,00	214.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	277.049,60	230.647,51		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	ISTRUZIONE E SERVIZI SCOLASTICI	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	DIRITTO ALLO STUDIO	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE ELENA FASSON	VASCON VITTORIO - AREA 3: CONTROLLO DI GESTIONE, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	115.000,00	134.840,45	115.000,00	115.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		130.169,73		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	115.000,00	265.010,18	115.000,00	115.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-81.156,06	-181.765,19	-83.171,47	-85.290,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	33.843,94	83.244,99	31.828,53	29.709,16

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	19.913,88	Previsione di competenza	38.058,88	33.843,94	31.828,53	29.709,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	73.294,73	53.757,82		
2	Spese in conto capitale	29.487,17	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.758,91	29.487,17		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49.401,05	Previsione di competenza	38.058,88	33.843,94	31.828,53	29.709,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	103.053,64	83.244,99		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	ISTRUZIONE E SERVIZI SCOLASTICI	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	DIRITTO ALLO STUDIO	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE ELENA FASSON	VASCON VITTORIO - AREA 3: CONTROLLO DI GESTIONE, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	295.000,00	533.425,74	295.000,00	295.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	295.000,00	533.425,74	295.000,00	295.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	76.286,92	Previsione di competenza	280.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	309.878,48	371.286,92		
2	Spese in conto capitale	162.138,82	Previsione di competenza	18.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	295.894,87	162.138,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	238.425,74	Previsione di competenza	298.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	605.773,35	533.425,74		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	ISTRUZIONE E SERVIZI SCOLASTICI	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	DIRITTO ALLO STUDIO	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE ELENA FASSON	VASCON VITTORIO - AREA 3: CONTROLLO DI GESTIONE, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.700,00	60.674,32	51.738,00	13.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.700,00	60.674,32	51.738,00	13.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	46.974,32	Previsione di competenza	111.700,00	13.700,00	51.738,00	13.700,00
			di cui già impegnate			38.038,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	122.261,59	60.674,32		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	46.974,32	Previsione di competenza	111.700,00	13.700,00	51.738,00	13.700,00
			di cui già impegnate			38.038,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	122.261,59	60.674,32		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	ASSOCIAZIONISMO, SPORT E CULTURA	PROMOZIONE DELLO SPORT E DELLA CULTURA ATTRAVERSO IL SOSTEGNO DELLE ASSOCIAZIONI DEL TERRITORIO	PROMOZIONE DELLO SPORT E DELLA CULTURA ATTRAVERSO IL SOSTEGNO DELLE ASSOCIAZIONI DEL TERRITORIO	01-01-2019	31-03-2023	No	VICESINDACO DONATI FRANCESCO	MARTINI ANTONELLA - AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	50.055,00	72.412,38	50.055,00	50.055,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	51.055,00	73.412,38	51.055,00	51.055,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	22.357,38	Previsione di competenza	51.055,00	51.055,00	51.055,00	51.055,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.953,26	73.412,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.357,38	Previsione di competenza	51.055,00	51.055,00	51.055,00	51.055,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.953,26	73.412,38		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	ASSOCIAZIONISMO, SPORT E CULTURA	PROMOZIONE DELLO SPORT E DELLA CULTURA ATTRAVERSO IL SOSTEGNO DELLE ASSOCIAZIONI DEL TERRITORIO	PROMOZIONE DELLO SPORT E DELLA CULTURA ATTRAVERSO IL SOSTEGNO DELLE ASSOCIAZIONI DEL TERRITORIO	01-01-2019	31-03-2023	No	VICESINDACO DONATI FRANCESCO	MARTINI ANTONELLA - AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		13.585,67		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.500,00	15.085,67	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	27.466,88	86.423,85	25.409,23	23.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	28.966,88	101.509,52	26.909,23	25.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	17.530,31	Previsione di competenza	34.423,00	28.966,88	26.909,23	25.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	58.456,94	46.497,19		
2	Spese in conto capitale	55.012,33	Previsione di competenza	36.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.950,06	55.012,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	72.542,64	Previsione di competenza	70.923,00	28.966,88	26.909,23	25.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	178.407,00	101.509,52		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LAVORI PUBBLICI E SVILUPPO URBANISTICO	LAVORI PUBBLICI	LAVORI PUBBLICI	01-01-2019	31-03-2023	No	VOLPE ALESSIO	VOLPE ALESSIO - AREA 5: URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	15.965,66	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		438.098,32		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	454.063,98	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	56.500,00	-211.251,35	56.500,00	56.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	66.500,00	242.812,63	66.500,00	66.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	9.332,21	Previsione di competenza	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.950,96	26.332,21		
2	Spese in conto capitale	166.980,42	Previsione di competenza	109.002,37	49.500,00	49.500,00	49.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	155.771,85	216.480,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	176.312,63	Previsione di competenza	126.002,37	66.500,00	66.500,00	66.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	177.722,81	242.812,63		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 1 Difesa del suolo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	TUTELA DELL'AMBIENTE, DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA	TUTELA DELL'AMBIENTE DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA	TUTELA DELL'AMBIENTE, DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA	01-01-2019	31-03-2023	No	CONSIGLIERE CREMA CINZIA	VOLPE ALESSIO - AREA 5: URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	60.035,00	86.757,87	60.035,00	60.035,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	60.035,00	86.757,87	60.035,00	60.035,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	26.722,87	Previsione di competenza	60.070,00	60.035,00	60.035,00	60.035,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	92.067,17	86.757,87		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.722,87	Previsione di competenza	60.070,00	60.035,00	60.035,00	60.035,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	92.067,17	86.757,87		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	TUTELA DELL'AMBIENTE, DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA	TUTELA DELL'AMBIENTE DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA	TUTELA DELL'AMBIENTE, DEL TERRITORIO E DELLA SALUTE PUBBLICA	01-01-2019	31-03-2023	No	CONSIGLIERE CREMA CINZIA	VOLPE ALESSIO - AREA 5: URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		433,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		433,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	433,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	433,00	433,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	433,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	433,00	433,00		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	VIABILITA' E TRASPORTI	VIABILITA' E TRASPORTI	SVILUPPO DELLA RETE VIARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	SINDACO	BOTTARO LUCA - AREA 4: LAVORI PUBBLICI, PATRIMONIO E SERVIZI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	22.234,00	22.234,82	22.234,00	22.234,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	602.000,00	821.710,21	602.000,00	602.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		31.920,20		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	624.234,00	875.865,23	624.234,00	624.234,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	778.992,39	911.449,54	775.507,34	772.132,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.403.226,39	1.787.314,77	1.399.741,34	1.396.366,12

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	50.634,86	Previsione di competenza	285.081,00	279.510,39	276.025,34	272.650,12
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	387.276,33	330.145,25		
2	Spese in conto capitale	333.453,52	Previsione di competenza	1.056.022,00	1.123.716,00	1.123.716,00	1.123.716,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.579.057,28	1.457.169,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	384.088,38	Previsione di competenza	1.341.103,00	1.403.226,39	1.399.741,34	1.396.366,12
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.966.333,61	1.787.314,77		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	SICUREZZA PUBBLICA E PROTEZIONE CIVILE	PROMOZIONE DELLA SICUREZZA PUBBLICA CON L'AUSILIO ANCHE DELLA PROTEZIONE CIVILE	PROMOZIONE DELLA SICUREZZA PUBBLICA CON L'AUSILIO ANCHE DELLA PROTEZIONE CIVILE	01-01-2019	31-03-2023	No	SINDACO	FRANCHIN MARIO - AREA 7: POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.550,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.960,46	11.800,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.550,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.960,46	11.800,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE ELENA FASSON	MALFITANO SILVIA - AREA 6: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	17.000,00	19.800,00	17.000,00	17.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	17.000,00	19.800,00	17.000,00	17.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.700,00	26.347,30	17.700,00	17.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.700,00	46.147,30	34.700,00	34.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	11.447,30	Previsione di competenza	55.000,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	66.695,08	46.147,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.447,30	Previsione di competenza	55.000,00	34.700,00	34.700,00	34.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	66.695,08	46.147,30		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE ELENA FASSON	MALFITANO SILVIA - AREA 6: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	45.815,00	70.863,48	41.100,00	41.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	99.315,00	124.363,48	94.600,00	94.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	25.048,48	Previsione di competenza	114.100,00	99.315,00	94.600,00	94.600,00
			di cui già impegnate		4.715,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	125.859,17	124.363,48		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.048,48	Previsione di competenza	114.100,00	99.315,00	94.600,00	94.600,00
			di cui già impegnate		4.715,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	125.859,17	124.363,48		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE ELENA FASSON	MALFITANO SILVIA - AREA 6: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.250,00	4.452,00	3.250,00	3.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.250,00	7.452,00	6.250,00	6.250,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	1.202,00	Previsione di competenza	8.500,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.623,50	7.452,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.202,00	Previsione di competenza	8.500,00	6.250,00	6.250,00	6.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.623,50	7.452,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE ELENA FASSON	MALFITANO SILVIA - AREA 6: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	73.500,00	85.004,00	73.500,00	73.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	77.500,00	89.004,00	77.500,00	77.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-61.115,00	-59.134,10	-66.000,00	-66.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.385,00	29.869,90	11.500,00	11.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	13.484,90	Previsione di competenza di cui già impegnate	30.500,00	16.385,00	11.500,00	11.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		4.885,00		
			Previsione di cassa	34.908,20	29.869,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.484,90	Previsione di competenza di cui già impegnate	30.500,00	16.385,00	11.500,00	11.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		4.885,00		
			Previsione di cassa	34.908,20	29.869,90		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE ELENA FASSON	MALFITANO SILVIA - AREA 6: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.000,00	6.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.000,00	6.000,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE ELENA FASSON	MALFITANO SILVIA - AREA 6: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	161.000,00	161.000,00	161.000,00	161.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	161.000,00	161.000,00	161.000,00	161.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	161.000,00	161.000,00	161.000,00	161.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	161.000,00	161.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	161.000,00	161.000,00	161.000,00	161.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	161.000,00	161.000,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE ELENA FASSON	MARTINI ANTONELLA - AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	40.000,00	44.736,24	40.000,00	40.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	40.000,00	44.736,24	40.000,00	40.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-10.281,54	88.522,49	-10.468,98	-10.665,68
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	29.718,46	133.258,73	29.531,02	29.334,32

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	24.065,98	Previsione di competenza	32.398,00	29.718,46	29.531,02	29.334,32
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	41.305,82	53.784,44		
2	Spese in conto capitale	79.474,29	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	91.736,29	79.474,29		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	103.540,27	Previsione di competenza	32.398,00	29.718,46	29.531,02	29.334,32
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	133.042,11	133.258,73		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E IN GENERALE ALL'ECONOMIA DEL TERRITORIO	SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE E IN GENERALE ALL'ECONOMIA DEL TERRITORIO	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE SCARPARO SONIA	VOLPE ALESSIO - AREA 5: URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		5.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		5.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	5.000,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.000,00	5.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.000,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.000,00	5.000,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE BORASO MATTEO	DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: SERVIZI FINANZIARI, RAGIONERIA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	110.000,00	30.000,00	110.000,00	110.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	110.000,00	30.000,00	110.000,00	110.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	168.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	168.000,00	30.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	168.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	168.000,00	30.000,00		

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE BORASO MATTEO	DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: SERVIZI FINANZIARI, RAGIONERIA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.303,67	16.303,67	14.535,20	12.748,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.303,67	16.303,67	14.535,20	12.748,19

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	18.442,00	16.303,67	14.535,20	12.748,19
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.442,00	16.303,67		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	18.442,00	16.303,67	14.535,20	12.748,19
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.442,00	16.303,67		

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE BORASO MATTEO	DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: SERVIZI FINANZIARI, RAGIONERIA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	217.556,20	217.556,20	226.626,13	165.820,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	217.556,20	217.556,20	226.626,13	165.820,63

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	276.430,00	217.556,20	226.626,13	165.820,63
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	397.613,10	217.556,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	276.430,00	217.556,20	226.626,13	165.820,63
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	397.613,10	217.556,20		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE BORASO MATTEO	DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: SERVIZI FINANZIARI, RAGIONERIA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.602.842,47	1.450.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.602.842,47	1.450.000,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No	ASSESSORE BORASO MATTEO	DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: SERVIZI FINANZIARI, RAGIONERIA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.286.000,00	1.403.277,25	1.286.000,00	1.286.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.286.000,00	1.403.277,25	1.286.000,00	1.286.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	117.277,25	Previsione di competenza	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.379.789,39	1.403.277,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	117.277,25	Previsione di competenza	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.379.789,39	1.403.277,25		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr.2

11. GLI INVESTIMENTI

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Borgo Veneto

Anno 2020:

- 3) INTERVENTI A FAVORE DELLA MOBILITA' E DELLA SICUREZZA STRADALE PER IL TERRITORIO DEL NUOVO COMUNE DI BORGO VENETO di €.
428.000,00= finanziati con contributo dello Stato per la fusione e contributi regionali.
- 4) EDIFICIO SCOLASTICO COMUNALE – LAVORI DI VALORIZZAZIONE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO – Loc. Santa Margherita D'Adige - €.
370.000,00= finanziati con contributo dello Stato per la fusione e contributi regionali;

Anno 2021:

- 2) CREAZIONE DI PERCORSI PEDONALI PROTETTI IN AMBITO URBANO LUNGO VIA DOSSI di €. 602.000,00= interamente finanziati con contributo dalla Società Autostrade;

Anno 2022:

- 1 COMPLETAMENTO DELLA RETE DI PISTE CICLABILI AL FINE DI COLLEGARE AREE DI INTERESSE CULTURALE di €. 1.720.000,00= finanziati con contributo dello Stato per la fusione, contributi regionali e fondi propri di bilancio

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di promozione	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato al seguito modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L0512203028 0202000001		INTERVENTI A FAVORE DELLA MOBILITA' E DELLA SICUREZZA STRADALE PER IL TERRITORIO DEL NUOVO COMUNE DI BORGIO VENETO STRALCIO 2	VOLPE ALESSIO	428,000.00	428,000.00	MIS	1	Si	Si	3			
L0512203028 0202000004	B36JI700014 0006	EDIFICIO SCOLASTICO COMUNALE - LAVORI DI VALORIZZAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO Loc. Santa	BOTTARO LUCA	370,000.00	370,000.00	MIS	1	Si	No	4			

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, ai fini della funzionalità e dell'ottimizzazione delle risorse, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensiva delle unità di cui alla legge 68/1999 e finalizzata alla riduzione delle spese di personale, così come già previsto dal comma 1 e seguenti dell'art. 39 della legge 449/97. In termini generali l'art. 6 comma 1 del D.Lgs. 165/2001 stabilisce che nelle pubbliche amministrazioni l'organizzazione e la disciplina degli uffici, nonché la consistenza e la variazione delle dotazioni organiche sono determinate in funzione delle finalità indicate nell'art. 1 comma 1, previa verifica degli obiettivi fabbisogni e previa consultazione delle organizzazioni sindacali rappresentative ai sensi dell'art. 9; il comma 3 dello stesso art. 6 prevede che alla definizione degli uffici e delle dotazioni organiche si debba procedere periodicamente e comunque a scadenza triennale, nonché ove risulti necessario a seguito di riordino, fusione, trasformazione o trasferimento di funzioni; infine, il comma 4 bis dell'art. 6 chiarisce che la programmazione triennale del fabbisogno di personale ed i suoi aggiornamenti annuali sono elaborati su proposta dei competenti responsabili, i quali individuano i profili professionali necessari allo svolgimento di compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti.

Visto l'art. 33 del D.Lgs. 165/2001, così come modificato dall'articolo 16 della Legge n.183/2011 (Legge di stabilità 2012) che dispone che le Pubbliche Amministrazioni, per effettuare nuove assunzioni devono annualmente procedere alla rilevazione del personale in sovrannumero e in eccedenza in relazione alle

esigenze funzionali e alla situazione finanziaria dell'Ente, che si realizza mediante il confronto del personale a tempo indeterminato in servizio con quello previsto nella dotazione organica;

Dato atto che sulla base delle esigenze dell'Ente, della dotazione organica e del personale attualmente in servizio nel Comune non esistono esuberanti ed eccedenze, come da deliberazione di Giunta Comunale n.14 del 07/02/2019, esecutiva ad oggetto: "Approvazione del piano triennale fabbisogni di personale (P.T.F.P.) 2019/2021 e ricognizione delle eccedenze di personale ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n° 165/2001".

Il Piano prevede:

* la copertura, nelle forme previste dalla normativa vigente, di n.01 Istruttore Tecnico;

* la sostituzione di personale cessato dal servizio nel corso del 2019 per il tramite mobilità tra Enti, ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs n.165/2001, nel rispetto dei vincoli di spesa vigenti;

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale.

A seguito processo di fusione con la nascita del nuovo Comune di "Borgo Veneto", dal 01 luglio 2018 il nuovo Ente conta su n.28 dipendenti., divisi in n.07 Settori.

Si richiamano:

- 1) la deliberazione di Giunta Comunale n.14 del 07/02/2019, dichiarata immediatamente eseguibile, ad oggetto: "Approvazione del piano triennale fabbisogno di personale (P.T.F.P) 2019-2021 e ricognizione delle eccedenze di personale ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n° 165/2001";
- 2) la deliberazione di Giunta Comunale n.15 del 07/02/2019, dichiarata immediatamente eseguibile, ad oggetto: "Approvazione del piano triennale delle azioni positive 2019/2021 (art. 48 D.Lgs. n.198/2006)
- 3) la deliberazione di Giunta Comunale n.56 del 06.06.2019, dichiarata immediatamente eseguibile, ad oggetto "Aggiornamento del piano triennale fabbisogni di personale 2019-2021 (PTFP) e rideterminazione della dotazione organica"

deliberazioni che qui si intendono integralmente riportate.

La spesa per redditi di lavoro dipendente prevista per gli esercizi 2019-2021, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e:

- dei vincoli disposti dall'[art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014](#), del [comma 228 della Legge 208/2015](#) e dell'[art.16 comma 1 bis del D.L. 113/2016](#), sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio e al [comma 762 della Legge 208/2015](#), [comma 562 della Legge 296/2006](#) per gli enti che nel 2015 non erano assoggettati al patto di stabilità;
- dei vincoli disposti dall'[art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010](#) sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa; che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009;
- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della [Legge 296/2006](#) rispetto a valore medio del triennio 2011/2013;
- del limite di spesa per la contrattazione integrativa disposto dal [comma 236 della Legge 208/2015](#).

L'ente non è soggetto al blocco delle assunzioni in quanto ha rispettato i tempi medi di pagamento di cui all'[art. 42, comma 2 del D.L. 66/2014](#) e ha adottato il piano delle performance di cui all'[art.10 del D.Lgs.150/2009](#).

L'organo di revisione ha provveduto con verbale n.02 in data 26/01/2019, ai sensi dell'[articolo 19, punto 8, della Legge 448/2001](#), ad accertare che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa, previsto dall'[articolo 39 della Legge n. 449/1997](#).

L'organo di revisione ha provveduto con verbale n.18 in data 24.05.2019, ai sensi dell'[articolo 19, punto 8, della Legge 448/2001](#), che l'aggiornamento del piano del fabbisogno del personale a seguito degli imminenti pensionamenti e le nuove assunzioni che si renderanno necessarie, ad accertare che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa, previsto dall'[articolo 39 della Legge n. 449/1997](#).

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

	Media 2011/2013 2008 per enti non soggetti al patto	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022
Spese macroaggregato 101	801.429,90	1.091.977,00	1.091.977,00	1.091.977,00
Spese macroaggregato 103	28.215,24	54.000,00	54.000,00	54.000,00
Irap macroaggregato 102	53.344,94	72.650,00	72.650,00	72.650,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo	398.238,30			
Altre spese: da specificare (spese Elezioni)		54.000,00	54.000,00	54.000,00
Altre spese: da specificare.....				
Altre spese: da specificare.....				
Totale spese di personale (A)	1.281.228,38	1.272.627,00	1.272.627,00	1.272.627,00
(-) Componenti escluse (B)	80.731,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	1.200.497,38	1.196.627,00	1.196.627,00	1.196.627,00
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562)				

Previsioni	2020	2021	2022
Spese per il personale dipendente	1.143.877,00	1.143.877,00	1.143.877,00
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.143.877,00	1.143.877,00	1.143.877,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	1.143.877,00	1.143.877,00	1.143.877,00
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

La previsione per gli anni 2020, 2021 e 2022 è inferiore alla spesa media del triennio 2011/2013 e non si è tenuto conto del FPV riportato nell'anno 2018 da esercizi precedenti.

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

L'art. 3, comma 55, della legge 24 dicembre 2007, n. 244, come sostituito dall'art. 46 del D.L. n. 112/2008 (L. n. 133/2008), prevede che gli enti locali possano stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'articolo 42, comma 2, del D.Lgs. n.267/2000.

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
107440 0	08.01-1.03.02.99.000	INCARICHI PROFESSIONALI PER VARIAZIONI AGLI STRUMENTI URBANISTICI GENERALI A CARICO DEI PRIVATI	10.000,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2020-2021-2022

Ai sensi dell'art. 58 del D.L. n. 112 del 25/06/2008 (conv. dalla L. n. 133/2008) deve essere redatto l'elenco dei beni immobili di proprietà comunale, non strumentali all'esercizio della funzione istituzionale e suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. L'inserimento dei beni nel suddetto piano deve avvenire a seguito di apposita ricognizione del patrimonio immobiliare dell'ente approvata con deliberazione della Giunta comunale. I beni inclusi nel piano possono essere:

- ♦ venduti;
- ♦ concessi o locati a privati, a titolo oneroso, per un periodo non superiore a cinquanta anni, ai fini della riqualificazione e riconversione dei medesimi beni tramite interventi di recupero, restauro, ristrutturazione anche con l'introduzione di nuove destinazioni d'uso finalizzate allo svolgimento di attività economiche o attività di servizio per i cittadini;
- ♦ affidati in concessione a terzi ai sensi dell'articolo 143 del Codice dei contratti pubblici di cui al decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163;
- ♦ conferiti a fondi comuni di investimento immobiliare, anche appositamente costituiti ai sensi dell'articolo 4 e seguenti del decreto legge 25 settembre 2001, n. 351, convertito con modificazioni dalla legge 23 novembre 2001, n.410.

L'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile, fatto salvo il rispetto delle tutele di natura storico-artistica, archeologica, architettonica e paesaggistico - ambientale. Il piano è trasmesso agli enti competenti, i quali si esprimono entro trenta giorni, decorsi i quali, in caso di mancata espressione da parte dei medesimi enti, la predetta classificazione è resa definitiva. Tale redazione è stata preceduta dall'approvazione da parte dell'Organo esecutivo di un atto ricognitorio sulla consistenza del patrimonio immobiliare disponibile (punto 8.2 Principio della programmazione).

Per quanto riguarda la destinazione dei proventi derivanti dalle alienazioni del patrimonio, si ricorda che:

- a) il 10% delle risorse nette derivanti dall'alienazione dell'originario patrimonio immobiliare disponibile degli enti territoriali deve essere destinata, per legge, alla riduzione del debito dell'ente. Per la restante parte viene destinata agli investimenti ai sensi dell'art. 1, comma 443, della legge n.228/2012 (art. 56-bis, comma 11, D.L. n.69/2013, conv. dalla legge n.98/2013).

Si richiama la deliberazione di Giunta Comunale n.12 del 07/02/2019, esecutiva ad oggetto: "Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare del Comune – art. 58 D.L. 25/2008 n.112 convertito nella legge n.133/2008 – Piano delle alienazioni, delle acquisizioni e delle permuta", deliberazione che qui si intende integralmente riportata;

Le modalità di rendicontazione

La rendicontazione dei risultati raggiunti in ordine agli obiettivi programmati avverrà utilizzando gli strumenti già previsti dall'ordinamento. Ci

riferiamo in particolare a:

a) ogni anno, attraverso:

- la relazione sulla performance, prevista dal D. Lgs. 150/2009. Il documento rappresenta in modo schematico e integrato il collegamento tra gli strumenti di rendicontazione, in modo da garantire una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance dell'ente, evidenziando altresì i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione delle prestazioni del personale;
- la relazione illustrativa al rendiconto, approvata dalla Giunta Comunale in occasione dell'approvazione dello schema di rendiconto.

b) a fine mandato, attraverso la redazione della relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. 149/2011. In tale documento sono illustrati l'attività normativa e amministrativa svolta durante il mandato, i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmatici, la situazione economico-finanziaria dell'Ente e degli organismi controllati, gli eventuali rilievi mossi dagli organismi esterni di controllo.

Tutti i documenti di verifica, insieme ai bilanci di previsione ed ai rendiconti, devono essere pubblicati sul sito internet del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La programmazione nelle pubbliche amministrazioni garantisce l'attuazione del principio costituzionale del buon andamento (art. 97) in quanto è diretta ad assicurare un ottimale impiego delle risorse secondo i canoni di efficacia, efficienza ed economicità. Essa inoltre rende concreto il principio della democrazia partecipativa, in quanto fornisce gli strumenti per "valutare" l'operato dell'azione amministrativa conoscendo preventivamente gli obiettivi dichiarati e, successivamente, i risultati ottenuti. In sostanza dunque, un corretto processo di programmazione è espressione di una amministrazione moderna che intende fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative ed anche finanziarie.

Nel ricordare che il Comune di Borgo Veneto è stato costituito dal 17/2/2018, a seguito della fusione dei comuni di Megliadino San Fidenzio, Saletto e Santa Margherita D'Adige, è con grande impegno che questa nuova Amministrazione, eletta a seguito delle consultazioni del 10/6/2018, si appresta a predisporre la programmazione per il prossimo triennio. Siamo consapevoli infatti che tale programmazione riveste una particolare importanza in quanto stiamo costruendo le basi del neonato Comune e le nuove ed importanti risorse a disposizione dovranno essere usate al meglio, per garantire a tutta la cittadinanza servizi migliori, più attenzione al territorio ed ai bisogni di ciascuno, concreti benefici economici per tutti.

Gli indirizzi generali di governo sono contenuti nelle linee programmatiche di mandato di seguito riportate. A tale documento rinvio, ricordando che il nostro impegno deve perseguire l'unico vero e fondamentale obiettivo: Borgo Veneto, la sua collettività, il suo progresso, il suo benessere. Il ridotto numero di consiglieri e le limitazioni imposte dalle norme al numero di assessori, ci inducono a ricercare la collaborazione di tutti quanti vorranno impegnarsi, a partire dalla minoranza consigliare, la quale potrà contribuire in modo

fondamentale al lavoro che andremo a svolgere: a loro il compito di un lavoro di presenza attenta, propositiva, di controllo e stimolo per la maggioranza. Da subito dobbiamo lavorare per il bene di tutti e per il futuro del nostro territorio, affinché non prevalgano logiche di parte, sterili e dannose polemiche ma si possa collaborare per trovare nuove strade di coinvolgimento e nuove risposte alle domande che giovani e meno giovani ci pongono ed alle aspettative che i concittadini hanno nei nostri confronti.

Il particolare momento di difficoltà congiunturale impone la massima attenzione verso i problemi sociali, questo dovrà rappresentare un aspetto fondamentale del nostro incarico. E' una nuova sfida, ma anche una svolta fortemente voluta, nella certezza di avere intrapreso un percorso che darà un forte impulso allo sviluppo del territorio e consentirà di garantire e ampliare tutti i servizi comunali senza nuove imposizioni ma, anzi, con una riduzione delle imposte ai cittadini.

Borgo Veneto, li 25 luglio 2019

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

F.to Alessandro De Putti

Il Rappresentante Legale

F.to Michele Sigolotto