COMUNE DI BORGO VENETO

Provincia di Padova
Via Roma n° 67- 35046 – Località Saletto (PD)
C.F. e P.IVA 05122030280 - Tel. 0429/89152 - Fax 0429/899463 –

E_mail: ragioneria@comune.borgoveneto.pd.it

NOTA INTEGRATIVA

AL

BILANCIO DI PREVISIONE

2022 - 2024

INDICE GENERALE

1) Premessa
2) Strumenti della programmazione e pareggio di bilancio
3) Criteri valutazione per formulazione previsioni entrate
3.1) Le entrate tributarie
3.2) Le entrate per trasferimenti correnti
3.3) Le entrate extratributarie
3.4) Le entrate conto capitale
3.6) Le entrate per accensione di prestiti
3.7) Le entrate per anticipazioni da istituto tesoriere
3.8) Le entrate per conto terzi e partite di giro
3.9) Fondo pluriennale vincolato iscritto nelle entrate
4) Criteri valutazione per formulazione previsioni delle spese
4.1) Le spese correnti
4.1.1) Fondo crediti dubbia esigibilita' corrente
4.2) Le spese conto capitale
4.2.1) Interventi programmati per spese di investimento
4.2.2) Fonti di finanziamento per spese di investimento
4.2.3) Contributi agli investimenti
4.4) Le spese per rimborso prestiti
4.5) Le spese per chiusura anticipazioni istituto tesoriere/cassiere
4.6) Le spese per conto terzi e partite di giro
5) Entrate e spese non ricorrenti
6) Garanzie prestate a favore di enti o altri soggetti
7) Oneri e impegni finanziari da strumenti finanziari derivati
8) Enti e organismi strumentali
9) Societa' Partecipate
10) Risultato amministrazione presunto ed elenco delle quote vincolate e accantonate
10.1) Risultato di amministrazione presunto
- Allegato a/1) Risultato di amministrazione presunto
- Allegato a/2) Risultato di amministrazione presunto
- Allegato a/3) Risultato di amministrazione presunto

1) PREMESSA

Dall'anno 2015 l'ente ha applicato sia i principi contabili, sia gli schemi di bilancio armonizzati, previsti dal Dlgs 118/2011.

Numerose sono state le modifiche apportate dal nuovo sistema contabile armonizzato, sia sotto il profilo finanziario - contabile, sia sotto per quanto attiene agli aspetti programmatori che gestionali.

Tra le innovazioni apportate, si richiamano quelle maggiormente significative:

- il Documento Unico di Programmazione DUP che ha sostituito la Relazione Previsionale e Programmatica, ampliandone inoltre le finalità;
- schemi di bilancio strutturati diversamente, in coerenza con gli schemi di bilancio previsti per le amministrazioni dello Stato, con una diversa struttura di entrate e spese;
- reintroduzione della previsione cassa per il primo esercizio del bilancio di previsione;
- diversa disciplina delle variazioni di bilancio: aumentano le casistiche e si modificano le competenze: ad esempio, vengono introdotte le variazioni compensative all'interno di categorie di entrata e macroaggregati di spesa, di competenza dei dirigenti, viene attribuita la competenza per le variazioni relative agli stanziamenti di cassa in capo alla giunta comunale;
- sono adottati nuovi principi contabili, tra cui quello di sicuro maggior impatto è quello della competenza finanziaria potenziata, è prevista la disciplina del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) e del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), secondo regole precise;
- è introdotto il piano dei conti integrati sia a livello finanziario che a livello economico/patrimoniale;
- la struttura del bilancio armonizzato risulta più sintetica rispetto allo schema previgente, l'unità elementare di voto sale di un livello, le entrate sono classificate in titoli e tipologie, anziché in titoli, categorie e risorse, mentre le spese sono classificate in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi.

Il bilancio di previsione finanziario è il documento nel quale vengono rappresentate contabilmente le previsioni di natura finanziaria riferite a ciascun esercizio compreso nell'arco temporale considerato nei Documenti di programmazione dell'ente (DUP), attraverso il quale gli organi di governo di un ente, nell'ambito dell'esercizio della propria funzione di indirizzo e di programmazione, definiscono la distribuzione delle risorse finanziarie tra i programmi e le attività che l'amministrazione deve realizzare, in coerenza con quanto previsto nel documento di programmazione.

Il bilancio di previsione finanziario è triennale. Le previsioni riguardanti il primo esercizio costituiscono il bilancio di previsione finanziario annuale.

Il bilancio di previsione finanziario svolge le seguenti finalità:

- politico-amministrative in quanto consente l'esercizio delle prerogative di indirizzo e di controllo che gli organi di "governo" esercitano sull'organo esecutivo ed è lo strumento fondamentale per la gestione amministrativa nel corso dell'esercizio;
- di programmazione finanziaria poiché descrive finanziariamente le informazioni necessarie a sostenere le amministrazioni pubbliche nel processo di decisione politica, sociale ed economica;
- di destinazione delle risorse a preventivo attraverso la funzione autorizzatoria, connessa alla natura finanziaria del bilancio;
- di verifica degli equilibri finanziari nel tempo e, in particolare, della copertura delle spese di funzionamento e di investimento programmate;

- informative in quanto fornisce informazioni agli utilizzatori interni (consiglieri ed amministratori, dirigenti, dipendenti, organi di revisione, ecc.) ed esterni (organi di controllo, altri organi pubblici, fornitori e creditori, finanziatori, cittadini, ecc.) in merito ai programmi in corso di realizzazione, nonché in merito all'andamento finanziario dell'amministrazione.

Stante il livello di estrema sintesi del bilancio armonizzato, come sopra indicato, la relazione è integrata con una serie di tabelle, con l'obiettivo di ampliarne la capacità informativa

Con la "nota integrativa", quindi, si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio.

La nota integrativa integra i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso e svolge le seguenti funzioni:

- descrittiva: illustra i dati che per la loro sinteticità non possono essere pienamente compresi;
- informativa, apporta ulteriori dati non inseriti nei documenti di bilancio, che hanno una struttura fissa e non integrabile;
- esplicativa, indica le motivazioni delle ipotesi assunte e dei criteri di valutazione adottati per la determinazione dei valori di bilancio.

2) GLI STRUMENTI DELLA PROGRAMMAZIONE - Equilibri di bilancio -

Gli Strumenti della programmazione.

la Giunta Comunale predispone e presenta all'esame ed approvazione del Consiglio Comunale il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario e annessi allegati.
Lo schema di bilancio ed annessi allegati è stato redatto in collaborazione con i Dirigenti ed i Responsabili dei Servizi sulla base delle indicazioni fornite da questa Amministrazione coordinate in particolare dall'attività dell'Assessore alle Finanze, in linea con gli impegni assunti con l'approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP).
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 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).
Il bilancio di previsione è stato predisposto nel pieno rispetto di tutti i principi contabili generali contenuti nel succitato D.lgs. 118/2011 che garantiscono il consolidamento e la trasparenza dei conti pubblici secondo le direttive dell'Unione Europea e l'adozione di sistemi informativi omogenei e interoperabili, qui di seguito elencati:

1. principio dell'annualità: i documenti del sistema di bilancio, sia di previsione sia di rendicontazione, sono predisposti con cadenza annuale e si riferiscono a distinti periodi di gestione coincidenti con l'anno solare. Nella predisposizione dei documenti di bilancio, le previsioni di ciascun esercizio sono elaborate sulla base di una programmazione di medio periodo, con un orizzonte temporale almeno triennale;
2. principio dell'unità: è il complesso unitario delle entrate che finanzia l'amministrazione pubblica e quindi sostiene così la totalità delle sue spese durante la gestione. Le entrate in conto capitale sono destinate esclusivamente al finanziamento di spese di investimento;
3. principio dell'universalità: il sistema di bilancio ricomprende tutte le finalità e gli obiettivi di gestione, nonché i relativi valori finanziari, economici e patrimoniali riconducibili alla singola amministrazione pubblica, al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della complessa attività amministrativa svolta;
4. principio dell'integrità: nel bilancio di previsione e nei documenti di rendicontazione le entrate devono essere iscritte al lordo delle spese sostenute per la riscossione e di altre eventuali spese a esse connesse e, parimenti, le spese devono essere iscritte al lordo delle correlate entrate, senza compensazioni di partite;
5. principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità:
    a. veridicità significa rappresentazione delle reali condizioni delle operazioni di gestione di natura economica, patrimoniale e finanziaria di esercizio;
    b. attendibilità significa che le previsioni di bilancio sono sostenute da accurate analisi di tipo storico e programmatico o, in mancanza, da altri idonei ed obiettivi parametri di riferimento: un'informazione contabile e' attendibile se e' scevra da errori e distorsioni rilevanti e se gli utilizzatori possono fare affidamento su di essa;
    c. correttezza significa il rispetto formale e sostanziale delle norme che disciplinano la redazione dei documenti contabili di programmazione e previsione, di gestione e controllo e di rendicontazione;
    d. comprensibilità richiede che le registrazioni contabili ed i documenti di bilancio adottino il sistema di classificazione previsto dall'ordinamento contabile e finanziario, uniformandosi alle istruzioni dei relativi glossari;
6. principio della significatività e rilevanza: nella formazione delle previsioni gli errori, le semplificazioni e gli arrotondamenti, tecnicamente inevitabili, trovano il loro limite nel concetto di rilevanza: essi cioè non devono essere di portata tale da avere un effetto rilevante sui dati del sistema di bilancio e sul loro significato per i destinatari;
7. principio della flessibilità: possibilità di fronteggiare gli effetti derivanti dalle circostanze imprevedibili e straordinarie che si possono manifestare durante la gestione, modificando i valori a suo tempo approvati dagli organi di governo;

8. principio della congruità: verifica dell'adeguatezza dei mezzi disponibili rispetto ai fini stabiliti;
9. principio della prudenza: devono essere iscritte solo le componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo amministrativo considerato, mentre le componenti negative saranno limitate alle sole voci degli impegni sostenibili e direttamente collegate alle risorse previste;
10. principio della coerenza: occorre assicurare un nesso logico e conseguente fra la programmazione, la previsione, gli atti di gestione e la rendicontazione generale. La coerenza implica che queste stesse funzioni ed i documenti contabili e non, ad esse collegati, siano strumentali al perseguimento dei medesimi obiettivi. Il nesso logico infatti deve collegare tutti gli atti contabili preventivi, gestionali e consuntivi, siano essi di carattere strettamente finanziario, o anche economico e patrimoniale, siano essi descrittivi e quantitativi, di indirizzo politico ed amministrativo, di breve o di lungo termine;
11. principio della continuità e costanza: continuità significa che le valutazioni contabili finanziarie, economiche e patrimoniali del sistema di bilancio devono rispondere al requisito di essere fondate su criteri tecnici e di stima che abbiano la possibilità' di continuare ad essere validi nel tempo, se le condizioni gestionali non saranno tali da evidenziare chiari e significativi cambiamenti; costanza significa il mantenimento dei medesimi criteri di valutazione nel tempo, in modo che l'eventuale cambiamento dei criteri particolari di valutazione adottati, rappresenti un'eccezione nel tempo che risulti opportunamente descritta e documentata in apposite relazioni nel contesto del sistema di bilancio.
12. principio della comparabilità e della verificabilità: comparabilità significa possibilità di confrontare nel tempo le informazioni, analitiche e sintetiche di singole o complessive poste economiche, finanziarie e patrimoniali del sistema di bilancio, al fine di identificarne gli andamenti tendenziali; verificabilità significa che le informazioni patrimoniali, economiche e finanziarie, e tutte le altre fornite dal sistema di bilancio di ogni amministrazione pubblica, siano verificabili attraverso la ricostruzione del procedimento valutativo seguito. A tale scopo le amministrazioni pubbliche devono conservare la necessaria documentazione probatoria;
13. principio della neutralità o imparzialità: neutralità significa che la redazione dei documenti contabili deve fondarsi su principi contabili indipendenti ed imparziali verso tutti i destinatari, senza servire o favorire gli interessi o le esigenze di particolari gruppi; imparzialità va intesa come l'applicazione competente e tecnicamente corretta del processo di formazione dei documenti contabili, del bilancio di previsione, del rendiconto e del bilancio d'esercizio, che richiede discernimento, oculatezza e giudizio per quanto concerne gli elementi soggettivi;
14. principio della pubblicità: assicurare ai cittadini ed ai diversi organismi sociali e di partecipazione la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio di previsione, del rendiconto e del bilancio d'esercizio, comprensivi dei rispettivi allegati, anche integrando le pubblicazioni obbligatorie;
15. principio dell'equilibrio di bilancio: riguarda il pareggio complessivo di competenza e di cassa attraverso una rigorosa valutazione di tutti i flussi di entrata e di spesa: deve essere inteso in una versione complessiva ed analitica del pareggio economico, finanziario e patrimoniale che ogni amministrazione pubblica strategicamente deve realizzare nel suo continuo operare nella comunità amministrata;
16. principio della competenza finanziaria: tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive, che danno luogo a entrate e spese per l'ente, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza. E', in ogni caso, fatta salva la piena copertura finanziaria degli impegni di spesa giuridicamente assunti a prescindere dall'esercizio finanziario in cui gli stessi sono imputati;
17. principio della competenza economica: l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari;
18. principio della prevalenza della sostanza sulla forma: la sostanza economica, finanziaria e patrimoniale delle operazioni pubbliche della gestione di ogni amministrazione rappresenta l'elemento prevalente per la contabilizzazione, valutazione ed esposizione nella rappresentazione dei fatti amministrativi nei documenti del sistema di bilancio.

Gli equilibri di bilancio.

I principali equilibri di bilancio da rispettare in sede di programmazione e di gestione sono i seguenti:

1. pareggio complessivo di bilancio, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario, ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere uguale al totale delle spese;
2. equilibrio di parte corrente;
3. equilibrio di parte capitale;

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.542.754,43								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione(1)		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto(2)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.127.501,07	2.080.981,00	2.025.981,00	2.015.981,00	Titolo 1 - Spese correnti	5.100.595,39	3.588.942,00	3.491.342,00	3.410.798,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.081.817,17	1.059.496,00	972.221,00	896.078,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	897.156,21	639.110,00	629.913,00	629.913,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.285.126,47	1.162.359,00	112.500,00	100.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	4.057.378,12	1.682.306,00	112.500,00	100.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
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
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	7.191.600,92	5.643.514,00	3.740.215,00	3.641.570,00	**Totale spese finali .....**	9.157.973,52	5.401.248,00	3.573.842,00	3.510.798,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	242.280,00	242.266,00	155.373,00	130.861,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.322.647,17	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.379.872,78	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00
Totale titoli	9.204.250,99	7.629.514,00	5.726.215,00	5.627.570,00	**Totale titoli**	11.480.312,10	7.629.514,00	5.726.215,00	5.627.570,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	11.747.005,42	7.629.514,00	5.726.215,00	5.627.570,00	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	11.480.312,10	7.629.514,00	5.726.215,00	5.627.570,00
Fondo di cassa finale presunto	267.693,32								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.
(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.
* Indicare gli anni di riferimento.

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			*COMPETENZA ANNO 2022*	*COMPETENZA ANNO 2023*	*COMPETENZA ANNO 2024*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.542.754,43			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 *di cui per estinzione anticipata di prestiti*	(+)		3.741.155,00 *0,00*	3.627.715,00 *0,00*	3.541.570,00 *0,00*
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti *di cui* *- fondo pluriennale vincolato* *- fondo crediti di dubbia esigibilità*	(-)		3.508.942,00 *0,00* *35.804,00*	3.461.342,00 *0,00* *21.206,00*	3.410.709,00 *0,00* *16.824,00*
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 - *di cui per estinzione anticipata di prestiti* - *di cui Fondo anticipazioni di liquidità*	(-)		242.266,00 *0,00* *0,00*	166.373,00 *0,00* *0,00*	130.861,00 *0,00* *0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**-10.053,00**	**0,00**	**0,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) *di cui per estinzione anticipata di prestiti*	(+)		0,00 *0,00*	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili *di cui per estinzione anticipata di prestiti*	(+)		10.053,00 *10.053,00*	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 o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) **O=G+H+I-L+M**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.902.359,00	112.500,00	100.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		10.053,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)		1.892.306,00 0,00	112.500,00 0,00	100.000,00 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**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE **W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			**0,00**	**0,00**	**0,00**

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può assere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente, in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi, per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

3) CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI DELLE ENTRATE

Di seguito sono analizzate le principali voci d'entrata, al fine di illustrare i dati di bilancio, riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili ed evidenziare le motivazioni assunte ed i criteri di valutazione adottati dei singoli cespiti.

Trend storico delle entrate

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Utilizzo avanzo di amministrazione	192.096,50	1.955,00	484.552,92	0,00			-100,000 %
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	95.981,14	160.892,68	234.321,10	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	107.684,37	96.929,02	46.205,27	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.462.655,24	2.184.381,10	2.136.644,34	2.060.581,00	2.025.581,00	2.015.581,00	-3,559 %
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	601.916,10	1.395.925,84	1.115.375,93	1.050.464,00	972.221,00	896.076,00	-5,819 %
Titolo 3 - Entrate extratributarie	555.653,51	445.929,88	784.003,46	630.110,00	629.913,00	629.913,00	-19,639 %
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	894.977,94	2.087.813,32	2.593.096,51	1.902.359,00	112.500,00	100.000,00	-26,637 %
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	1.450.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	-61,724 %
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	719.862,50	643.255,25	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00	0,000 %
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	**5.430.797,30**	**7.016.792,07**	**10.129.211,53**	**7.629.514,00**	**5.726.215,00**	**5.627.570,00**	**-24,670 %**

3.1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Le entrate tributarie

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Imposte, tasse e proventi assimilati	1.679.566,59	1.397.563,10	1.344.000,00	1.266.000,00	1.231.000,00	1.221.000,00	-5,803 %
Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	783.088,65	786.818,00	792.644,34	794.581,00	794.581,00	794.581,00	0,244 %
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	**2.462.655,24**	**2.184.381,10**	**2.136.644,34**	**2.060.581,00**	**2.025.581,00**	**2.015.581,00**	**-3,559 %**

3.2) Entrate per trasferimenti correnti

Le entrate per trasferimenti correnti

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	601.916,10	1.367.925,84	1.076.035,93	1.050.464,00	972.221,00	896.076,00	-2,376 %
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	28.000,00	39.340,00	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
TOTALE ENTRATE PER TRASFERIMENTI CORRENTI	**601.916,10**	**1.395.925,84**	**1.115.375,93**	**1.050.464,00**	**972.221,00**	**896.076,00**	**-5,819 %**

3.3) Entrate extratributarie

Le entrate extratributarie

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	365.446,65	285.963,07	391.532,31	369.530,00	369.333,00	369.333,00	-5,619 %
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	134.321,42	117.989,46	241.500,00	107.000,00	107.000,00	107.000,00	-55,693 %
Interessi attivi	113,22	0,48	80,00	80,00	80,00	80,00	0,000 %
Rimborsi e altre entrate correnti	56.972,22	41.996,87	150.891,15	153.500,00	153.500,00	153.500,00	1,728 %
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	**556.853,51**	**445.929,86**	**784.003,46**	**630.110,00**	**629.913,00**	**629.913,00**	**-19,629 %**

3.4) Entrate in conto capitale

Le entrate conto capitale

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributi in conto capitale	278.608,39	881.904,35	415.766,56	174.400,00	20.000,00	20.000,00	-58,093 %
Contributi agli investimenti	357.425,86	991.619,41	1.960.132,96	1.547.429,00	12.500,00	0,00	-18,810 %
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	39.880,64	167.200,00	100.530,00	0,00	0,00	-39,874 %
Altre entrate in conto capitale	60.953,69	175.208,92	150.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	-46,666 %
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	**694.977,94**	**2.087.613,32**	**2.593.099,51**	**1.902.359,00**	**112.500,00**	**100.000,00**	**-26,637 %**

3.6) Entrate per accensione di prestiti

Non viene previsto per il triennio 2022/2024 l'assunzione di nuovi mutui.

Le entrate per accensione di prestiti

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
TOTALE ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000 %**

3.7) Entrate per anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Le anticipazioni di cassa erogate dal tesoriere dell'ente ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito dell'ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità dell'ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio.
Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse.

Le entrate per anticipazioni da istituto tesoriere

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	1.450.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	-51,724 %
TOTALE ENTRATE PER ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE	**0,00**	**0,00**	**1.450.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**-51,724 %**

3.8) Entrate per conto terzi e partite di giro

I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.
Non comportando discrezionalità ed autonomia decisionale, le operazioni per conto di terzi non hanno natura autorizzatoria.
In deroga alla definizione di "Servizi per conto terzi", sono classificate tra tali operazioni le transazioni riguardanti i depositi dell'ente presso terzi, i depositi di terzi presso l'ente, la cassa economale, le anticipazioni erogate dalla tesoreria statale alle regioni per il finanziamento della sanità ed i relativi rimborsi.
Ai fini dell'individuazione delle "operazioni per conto di terzi", l'autonomia decisionale sussiste quando l'ente concorre alla definizione di almeno uno dei seguenti elementi della transazione: ammontare, tempi e destinatari della spesa.
Le entrate per conto di terzi e partite di giro sono state previste a pareggio con le relative spese, stimando gli importi sulla base dell'osservazione storica degli aggregati corrispondenti.

Le entrate per conto terzi e partite di giro

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Entrate per partite di giro	544.684,01	567.358,20	1.076.000,00	1.076.000,00	1.076.000,00	1.076.000,00	0,000 %
Entrate per conto terzi	174.978,49	75.897,05	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	0,000 %
TOTALE ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	**719.662,50**	**643.255,25**	**1.286.000,00**	**1.286.000,00**	**1.286.000,00**	**1.286.000,00**	**0,000 %**

3.9) Fondo pluriennale vincolato iscritto nelle entrate

Il fondo pluriennale vincolato è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.
Trattasi di un saldo finanziario che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria, e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.
Il fondo pluriennale vincolato è formato solo da entrate correnti vincolate e da entrate destinate al finanziamento di investimenti, accertate e imputate agli esercizi precedenti a quelli di imputazione delle relative spese.
Prescinde dalla natura vincolata o destinata delle entrate che lo alimentano, il fondo pluriennale vincolato costituito:

19. in occasione del riaccertamento ordinario dei residui al fine di consentire la reimputazione di un impegno che, a seguito di eventi verificatisi successivamente alla registrazione, risulta non più esigibile nell'esercizio cui il rendiconto si riferisce
20. in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, effettuata per adeguare lo stock dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti alla nuova configurazione del principio contabile generale della competenza finanziaria.

Il fondo riguarda prevalentemente le spese in conto capitale ma può essere destinato a garantire la copertura di spese correnti, ad esempio per quelle impegnate a fronte di entrate derivanti da trasferimenti correnti vincolati, esigibili in esercizi precedenti a quelli in cui è esigibile la corrispondente spesa, ovvero alle spese per il compenso accessorio del personale.
L'ammontare complessivo del fondo iscritto in entrata, distinto in parte corrente e in c/capitale, è pari alla sommatoria degli accantonamenti riguardanti il fondo stanziati nella spesa del bilancio dell'esercizio precedente, nei singoli programmi di bilancio cui si riferiscono le spese, dell'esercizio precedente.
Solo con riferimento al primo esercizio, l'importo complessivo del fondo pluriennale, iscritto tra le entrate, può risultare inferiore all'importo dei fondi pluriennali di spesa dell'esercizio precedente, nel caso in cui sia possibile stimare o far riferimento, sulla base di dati di preconsuntivo all'importo, riferito al 31 dicembre dell'anno precedente al periodo di riferimento del bilancio di previsione, degli impegni imputati agli esercizi precedenti finanziati dal fondo pluriennale vincolato.

Fondo Pluriennale Vincolato iscritto nelle entrate

Descrizione Tipologia/Categoria	TRENO STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CORRENTE	95.951,14	160.802,68	234.321,10	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO C/CAPITALE	107.654,37	96.928,02	45.205,27	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
TOTALE FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ISCRITTO NELLE ENTRATE	**203.605,51**	**257.731,70**	**279.526,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100,000 %**

4) CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI,CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AGLI STANZIAMENTI RIGUARDANTI GLI ACCANTONAMENTI PER LE SPESE POTENZIALI E AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ, DANDO ILLUSTRAZIONE DEI CREDITI PER I QUALI NON È PREVISTO L'ACCANTONAMENTO A TALE FONDO

Di seguito sono analizzate le principali voci di spesa, riepilogate per macroaggregato, al fine di illustrare i dati di bilancio, riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili ed evidenziare le motivazioni assunte ed i criteri di valutazione adottati delle stesse.

Trend storico delle spese

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Titolo 1 - Spese correnti	3.228.953,55	3.198.589,80	4.342.838,55	3.508.942,00	3.461.342,00	3.410.709,00	-19,201 %
Titolo 2 - Spese in conto capitale	895.655,73	2.169.434,78	2.818.540,15	1.892.308,00	112.900,00	100.000,00	-32,862 %
Titolo 3 - Spese per aumento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	297.715,68	87.921,00	231.832,83	242.295,00	166.373,00	139.961,00	4,500 %
Titolo 5 - Chiusure di anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	1.450.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	-51,724 %
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	719.662,50	643.395,25	1.285.000,00	1.285.000,00	1.285.000,00	1.285.000,00	0,000 %
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**5.102.987,48**	**6.119.200,83**	**10.129.211,53**	**7.629.514,00**	**5.726.215,00**	**5.627.570,00**	**-24,678 %**

4.1) Spese correnti

Le spese correnti

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Redditi da lavoro dipendente	948.606,72	1.043.965,66	1.189.631,49	1.139.650,00	1.098.250,00	1.061.850,00	-4,129 %
Imposte e tasse a carico dell'ente	137.952,09	83.092,87	207.011,15	148.558,00	145.707,00	143.397,00	-28,236 %
Acquisto di beni e servizi	1.533.803,69	1.384.705,19	1.841.818,12	1.499.386,00	1.516.587,00	1.515.430,00	-18,917 %
Trasferimenti correnti	476.849,00	514.923,08	800.108,91	535.745,00	532.795,00	530.285,00	-33,040 %
Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Interessi passivi	71.176,00	60.260,01	55.619,25	45.399,00	37.207,00	33.423,00	-18,373 %
Rimborsi e poste correttive delle entrate	7.935,49	12.373,49	17.472,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	-25,599 %
Altre spese correnti	52.580,69	98.669,56	232.177,70	133.304,00	117.706,00	113.324,00	-42,585 %
TOTALE SPESE CORRENTI	**3.228.953,55**	**3.198.589,80**	**4.342.838,55**	**3.508.942,00**	**3.461.342,00**	**3.410.709,00**	**-19,201 %**

4.1.1) Fondo crediti dubbia esigibilità' corrente

ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE PARTE CORRENTE

Codice Bilancio	Descrizione	Anno	Stanziamento	Accantonamento minimo dell'ente	Accantonamento effettivo dell'ente	Metodo
		2022		100,00%	100,00%	
		2023		100,00%	100,00%	
		2024		100,00%	100,00%	
1.01.01.06.002	IMPOSTA COMUNALE UNICA - I.M.U. - ACCERTAMENTI -	2022	72.000,00	31.550,00	31.550,00	A
		2023	40.000,00	17.529,00	17.529,00	
		2024	30.000,00	13.176,00	13.147,00	
1.01.01.76.002	T.A.S.I. - TASSA SUI SERVIZI INDIVISIBILI - ACCERTAMENTI -	2022	10.000,00	5.254,00	5.254,00	A
		2023	7.000,00	3.677,00	3.677,00	
		2024	7.000,00	3.677,00	3.677,00	
	TOTALE GENERALE FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFCILE ESAZIONE PARTE CORRENTE	2022	82.000,00	36.804,00	36.804,00	
		2023	47.000,00	21.206,00	21.206,00	
		2024	37.000,00	16.824,00	16.824,00	

4.2) Spese in conto capitale

Si riporta di seguito la distribuzione delle spese in conto capitale suddivisa per macroaggregati:

Le spese conto capitale

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	743.234,99	2.030.562,38	2.394.897,43	1.724.977,00	93.500,00	93.500,00	-27,995 %
Contributi agli investimenti	79.182,00	142.679,44	416.842,72	167.329,00	19.000,00	6.500,00	-59,858 %
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Altre spese in conto capitale	74.238,76	16.192,96	7.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
TOTALE SPESE CONTO CAPITALE	**896.655,75**	**2.189.434,78**	**2.818.540,15**	**1.892.306,00**	**112.500,00**	**100.000,00**	**-32,862 %**

4.2.1) Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili

Di seguito si riportano l'elenco degli interventi di manutenzione straordinaria, degli acquisti in conto capitale nonché l'elenco dei lavori pubblici stanziati nel triennio:

Elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili

Descrizione intervento	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
PERCORSI PEDONALI PROTETTI LUNGO VIA DOSSI	950.000,00	0,00	0,00
MESSA IN SICUREZZA, RIQUALIFICAZIONE DELL'ASILO NIDO DELLA LOCALITA' TAGLIE - SANTA MARGHERITA D'ADIGE -	590.000,00	0,00	0,00
MANUENZIONE STRAORDINARIA PER INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO AI FINI SOCIALI DEL FABBRICATO DENOMINATO "E. FILIBERTO DI SAVOIA"	0,00	1.300.000,00	0,00
PERCORSO CICLO-PEDONALE LUNGO LA S.P. 18 (VIA UMBERTO I°) IN LOC. SANTA MARGHERITA D'ADIGE	0,00	580.000,00	0,00
MESSA IN SICUREZZA, RIQUALIFICAZIONE DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA "SILVIO PELLICO" DELLA LOCALITA' - SANTA MARGHERITA D'ADIGE -	0,00	499.000,00	0,00
ROTATORIA LUNGO LA S.R. N. 10 (VIA LONGO PASQUALE) ALL'INTERSEZIONE CON LA S.P. N. 32 (VIA MARCONI) LOC. MEGLIADINO SAN FIDENZIO	0,00	300.000,00	0,00
PERCORSO CICLOPEDONALE LUNGO LA S.P. N. 18 (VIA CAVAZOCCHE) IN LOC. MEGLIADINO SAN FIDENZIO	0,00	810.000,00	0,00
"PNRR M1C3 - TURISMO E CULTURA 4.0 - 2.3 PROGRAMMI PER VALORIZZARE L'IDENTITA' DI LUOGHI, PARCHI E GIARDINI STORICI - VALORIZZAZIONE DEL GIARDINO E DELLA VILLA VALLARESSO PISANI - SEDE MUNICIPALE -	0,00	225.000,00	0,00
INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DI UN TRATTO DI VIA XVII APRILE - LOC. SANTA MARGHERITA D'ADIGE -	0,00	450.000,00	0,00
COMPLETAMENTO DELLA RETE DI PISTE CICLABILI AI FINI DI COLLEGARE AREE DI INTERESSER CULTURALE ED AMBIENTALE	0,00	0,00	1.720.000,00
TOTALE INTERVENTI	**1.540.000,00**	**4.763.000,00**	**1.720.000,00**

4.2.2 Quadro di riepilogo delle fonti di finanziamento

Si riporta infine il quadro di riepilogo delle fonti di finanziamento delle spese in conto capitale previste nel bilancio di previsione 2022:

Quadro di riepilogo delle fonti di finanziamento

Descrizione fonte di finanziamento	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
CONTRIBUTO DALLO STATO ALLE FUSIONI DI COMUNI - PARTE CONTO CAPITALE -	153.400,00	0,00	0,00
TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	153.400,00	0,00	0,00

4.2.3) Contributi agli investimenti

I contributi agli investimenti sono erogazioni effettuate da un soggetto a favore di terzi, destinate al finanziamento di spese di investimento, in assenza di controprestazione, cioè in assenza di un corrispettivo reso dal beneficiario, a favore di chi ha erogato il contributo.
L'assenza del corrispettivo comporta che, a seguito dell'erogazione del contributo, il patrimonio del soggetto erogante si riduce mentre il patrimonio del beneficiario, o degli ulteriori successivi beneficiari, si incrementa.
Il rispetto del vincolo di destinazione del contributo (o del trasferimento) non costituisce "controprestazione".
In assenza di uno specifico vincolo di destinazione del contributo ad uno specifico investimento, i contributi agli investimenti sono genericamente destinati al finanziamento degli investimenti.
Nell'allegato al bilancio e al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione è data evidenza della quota costituita da entrate genericamente "destinate" al finanziamento degli investimenti e della quota vincolata al finanziamento di specifici investimenti.

Contributi agli investimenti

Descrizione contributo	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
CREAZIONE PERCORSI PEDONALI PROTETTI IN AMBITO URBANO LUNGO VIA DOSSI E RELATIVI SERVIZI - CONTRIBUTO DALLA SOCIETA' AUTOSTRADA BS-VR-VI-PD	950.000,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO DA PARTE DELLO STATO PER LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLA SCUOLA DELL'ASILO NIDO DELLA LOCALITA' SANTA MARGHERITA D'ADIGE	436.600,00	0,00	0,00
TOTALE CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	1.386.600,00	0,00	0,00

4.4) Spese per rimborso di prestiti

Le spese per rimborso prestiti

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	257.715,68	87.921,00	231.832,83	242.266,00	166.373,00	130.861,00	4,500 %
TOTALE SPESE PER RIMBORSO PRESTITI	**257.715,68**	**87.921,00**	**231.832,83**	**242.266,00**	**166.373,00**	**130.861,00**	**4,500 %**

4.5) Le spese per chiusura anticipazioni istituto tesoriere/cassiere

Le spese per chiusura anticipazioni istituto tesoriere/cassiere

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	1.450.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	-51,724 %
TOTALE SPESE PER CHIUSURA ANTICIPAZIONI ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	**0,00**	**0,00**	**1.450.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**-51,724 %**

4.6) Spese per conto di terzi e partite di giro

Le spese per conto di terzi e partite di giro, come indicato nella parte entrata, sono state previste a pareggio con le relative entrate.

Le spese per conto terzi e partite di giro

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2019 Rendiconto	2020 Rendiconto	2021 Stanziamento	2022 Previsioni	2023 Previsioni	2024 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Uscite per partite di giro	266.924,46	567.355,20	1.076.000,00	1.076.000,00	1.076.000,00	1.076.000,00	0,000 %
Uscite per conto terzi	452.738,04	75.897,05	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	0,000 %
TOTALE SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	**719.662,50**	**643.255,25**	**1.286.000,00**	**1.286.000,00**	**1.286.000,00**	**1.286.000,00**	**0,000 %**

5) ENTRATE E SPESE NON RICORRENTI

Si analizza altresì l'articolazione e la relazione tra le entrate e le spese ricorrenti e quelle non ricorrenti.
Al riguardo si ricorda che le entrate sono distinte in ricorrenti e non ricorrenti a seconda se l'acquisizione dell'entrata sia prevista a regime, ovvero limitata ad uno o più esercizi, e le spese sono distinte in ricorrente e non ricorrente, a seconda se la spesa sia prevista a regime o limitata ad uno o più esercizi.

Sono, in ogni caso, da considerarsi non ricorrenti le entrate riguardanti:

1. donazioni, sanatorie, abusi edilizi e sanzioni condoni;
2. gettiti derivanti dalla lotta all'evasione tributaria;
3. entrate per eventi calamitosi;
4. alienazione di immobilizzazioni;
5. le accensioni di prestiti;
6. i contributi agli investimenti, a meno che non siano espressamente definitivi "continuativi" dal provvedimento o dalla norma che ne autorizza l'erogazione, sono totalmente destinati al finanziamento della spesa d'investimento.

Tra le spese non ricorrenti occorre inoltre segnalare: le spese per il recupero dell'evasione tributaria e molte altre spese che, per loro natura, sono non indispensabili e comunque rinunciabili

ENTRATE non ricorrenti

Codice di bilancio	Descrizione	PREVISIONI DI BILANCIO		
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
2.01.01.01.999	CONTRIBUTO DALL'ISTITUTO CENTRALE DI STATISTICA - ISTAT - PER CENSIMENTI DIVERSI - (CAP. 100035 U)-	1.000,00	1.000,00	0,00
2.01.01.02.001	CONTRIBUTO DELLA REGIONE VENETO "FONDO NAZIONALE SISTEMA INTEGRATO DI EDUCAZIONE E DI ISTRUZIONE PER I BAMBINI DA 0 A 6 ANNI (CAP. U 103039)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2.01.01.02.001	CONTRIBUTO DALLA REGIONE VENETO PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE (USCITA CAP. 106872)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2.01.01.02.001	CONTRIBUTO DALLA REGIONE VENETO PER FONDO MINORI	21.000,00	21.000,00	21.000,00
2.01.01.02.001	CONTRIBUTO DELLA REGIONE VENETO ALLE ORGANIZZAZIONI DI VOLONTARIATO - PROTEZIONE CIVILE - A SEGUITO EMERGENZA COVID-19 - DGR N. 1212/2020 -	424,00	0,00	0,00
3.05.02.03.004	INTROITI SPESE POSTALI A SEGUITO EMISSIONI AVVISI DI ACCERTAMENTO SANZIONI CODICE DELLA STRADA	7.000,00	7.000,00	7.000,00
3.05.02.03.004	RESTITUZIONE PRESTITO DGRV N. 1393/2014 DA CONTRIBUENTI DIVERSI (CAP. 106825 U)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3.05.99.99.999	TRASFERIMENTO SOMME PER INCARICHI PROFESSIONALI PER VARIAZIONI AGLI STRUMENTI URBANISTICI GENERALI A CARICO DEI PRIVATI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4.01.02.99.999	CONTRIBUTO DALLO STATO ALLE FUSIONI DI COMUNI - PARTE CONTO CAPITALE -	174.400,00	20.000,00	20.000,00
4.02.01.01.001	CONTRIBUTO DALLO STATO PER INVESTIMENTI FINALIZZATI ALLA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI, MARCIAPIEDI E ARREDO AURBANO - ANNI 2022 E 2023 -	25.000,00	12.500,00	0,00
4.02.01.01.001	CONTRIBUTO DA PARTE DELLO STATO PER LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLA SCUOLA DELL'ASILO NIDO DELLA LOCALITA' SANTA MARGHERITA D'ADIGE.	436.600,00	0,00	0,00
4.02.01.02.002	CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA DI PADOVA PER INVESTIMENTI IN ATTUAZIONE AL D.P.C. N. 32/2020 E D.C.P. N. 14/2021 -	90.629,00	0,00	0,00
4.02.01.02.002	LAVORI CON RIENTRO SOMME DAL COMUNE DI MONTAGNANA PER LAVORI IN VIA COATTA	45.000,00	0,00	0,00
4.02.03.03.999	CREAZIONE PERCORSI PEDONALI PROTETTI IN AMBITO URBANO LUNGO VIA DOSSI E RELATIVI SERVIZI - CONTRIBUTO DALLA SOCIETA' AUTOSTRADA BS-VR-VI-PD	950.000,00	0,00	0,00
4.04.01.08.999	ALIENAZIONE TERRENO DI PROPRIETA COMUNALE	5.750,00	0,00	0,00
4.04.01.08.999	ALIENAZIONE FABBRICATI DI PROPRIETA' COMUNALE	94.780,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE NON RICORRENTI	1.888.783,00	96.500,00	83.000,00

SPESE non ricorrenti

Codice di bilancio	Descrizione	PREVISIONI DI BILANCIO		
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
01.03-1.03.02.16.000	SPESE POSTALI A SEGUITO EMISSIONI AVVISI DI ACCERTAMENTO SANZIONI CODICE DELLA STRADA	7.000,00	7.000,00	7.000,00
01.04-1.03.02.99.999	PROGETTO DI UNIFICAZIONE E BONIFICA BANCHE DATI TRIBUTI (IMU E TASI) DEGLI EX COMUNI (CIRA BORGO VENETO)	10.000,00	10.000,00	0,00
01.05-2.02.01.09.000	INTERVENTI SUL PATRIMONIO DISPONIBILE (CON ONERI DI URBANIZZAZIONE)	55.000,00	55.000,00	55.000,00
01.08-1.04.01.01.999	COMPENSI PER CENSIMENTI DIVERSI - ISTAT - (CAP. 100600 E)-	1.000,00	1.000,00	0,00
03.02-1.03.02.05.999	IMPIANTO DIGITALE VIDEO RILEVAZIONE INFRAZIONE SEMAFORICHE	21.100,00	21.100,00	21.100,00
04.02-1.04.01.02.003	CONTRIBUTO DELLA REGIONE VENETO "FONDO NAZIONALE SISTEMA INTEGRATO DI EDUCAZIONE E DI ISTRUZIONE PER I BAMBINI DA 0 A 6 ANNI (CAP. E 100700)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
05.02-1.03.01.02.000	SPESE PER MANIFESTAZIONI CULTURALI ORGANIZZATE DALL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE	5.000,00	5.000,00	5.000,00
05.02-2.02.01.08.999	RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELL'ASILO NIDO DELLA LOCALITA' DI SANTA MARGHERITA D'ADIGE	590.000,00	0,00	0,00
08.01-1.03.02.99.000	INCARICHI PROFESSIONALI PER VARIAZIONI AGLI STRUMENTI URBANISTICI GENERALI A CARICO DEI PRIVATI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
08.01-2.03.02.01.001	LAVORI SUPPLEMENTARI SU CENTRO LOC. SANTA MARGHERITA D'ADIGE - CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA DI PADOVA PER INVESTIMENTI IN ATTUAZIONE AL D.P.C. N. 3/2020 E D.C.P. N. 140021 -	90.629,00	0,00	0,00
08.01-2.03.02.01.001	RIENTRO SOMME DAL COMUNE DI MONTAGNANA PER LAVORI IN VIA COATTA	45.000,00	0,00	0,00
08.01-2.03.02.01.001	INVESTIMENTI FINALIZZATI ALLA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI, MARCIAPIEDI E ARREDO URBANO - ANNI 2022 E 2023 - CONTRIBUTO DALLO STATO PER	25.000,00	12.500,00	0,00
10.05-2.02.01.09.012	CREAZIONE PERCORSI PEDONALI PROTETTI IN AMBITO URBANO LUNGO VIA DOSSI E RELATIVI SERVIZI - CONTRIBUTO DALLA SOCIETA' AUTOSTRADA BS-VR-VI-PD	900.000,00	0,00	0,00
10.05-2.02.01.09.012	LAVORI VARI DA ESEGUIRSI CON LA VENDITA DI PROPRIETA' COMUNALI (FABBRICATI E TERRENI)	90.477,00	0,00	0,00
11.01-1.03.01.02.000	ACQUISTO BENI DI CONSUMO PER IL SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE CON CONTRIBUTO REGIONE VENETO A SEGUITO EMERGENZA COVID-19 - DGR N. 1212/2020 -	424,00	0,00	0,00
11.01-1.04.01.04.001	QUOTA PER IL FONDO ECONOMALE DISTRETTO DI PROTEZIONE CIVILE DEL MONTAGNANESE	1.800,00	1.800,00	1.800,00
12.05-1.04.02.05.999	PRESTITO FAMIGLIE IN DIFFICOLTA' - DGRV N. 1359/2014 - (CAP. 102340 E)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
12.07-1.04.02.02.999	EROGAZIONE CONTRIBUTO REGIONE VENETO PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE (ENTRATA CAP. 100932)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
50.02-4.03.01.04.999	RIMBORSO ANTICIPATO PRESTITI FINANZIATI CON ALIENAZIONE PATRIMONIO DISPONIBILE	10.053,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE NON RICORRENTI		1.937.683,00	148.400,00	124.900,00

6) GARANZIE PRINCIPALI O SUSSIDIARIE PRESTATE DALL'ENTE A FAVORE DI ENTI E DI ALTRI SOGGETTI AI SENSI DELLE LEGGI VIGENTI

I comuni, le province e le città metropolitane possono rilasciare a mezzo di deliberazione consiliare garanzia fideiussoria per l'assunzione di mutui destinati ad investimenti e per altre operazioni di indebitamento da parte di aziende da essi dipendenti, da consorzi cui partecipano nonché dalle comunità montane di cui fanno parte che possono essere destinatari di contributi agli investimenti finanziati da debito, come definiti dall'art. 3, comma 18, lettere g) ed h), della legge 24 dicembre 2003, n. 350.
La garanzia fideiussoria può essere inoltre rilasciata a favore della società di capitali, costituite ai sensi dell'articolo 113, comma 1, lettera e), per l'assunzione di mutui destinati alla realizzazione delle opere di cui all'articolo 116, comma 1. In tali casi i comuni, le province e le città metropolitane rilasciano la fideiussione limitatamente alle rate di ammortamento da corrispondersi da parte della società sino al secondo esercizio finanziario successivo a quello dell'entrata in funzione dell'opera ed in misura non superiore alla propria quota percentuale di partecipazione alla società.
La garanzia fideiussoria può essere rilasciata anche a favore di terzi che possono essere destinatari di contributi agli investimenti finanziati da debito, come definiti dall'art. 3, comma 18, lettere g) ed h), della legge 24 dicembre 2003, n. 350, per l'assunzione di mutui destinati alla realizzazione o alla ristrutturazione di opere a fini culturali, sociali o sportivi, su terreni di proprietà dell'ente locale, purché' siano sussistenti le seguenti condizioni:

- il progetto sia stato approvato dall'ente locale e sia stata stipulata una convenzione con il soggetto mutuatario che regoli la possibilità' di utilizzo delle strutture in funzione delle esigenze della collettività locale;
- la struttura realizzata sia acquisita al patrimonio dell'ente al termine della concessione;
- la convenzione regoli i rapporti tra ente locale e mutuatario nel caso di rinuncia di questi alla realizzazione o ristrutturatone dell'opera.

7) ONERI E IMPEGNI FINANZIARI STIMATI E STANZIATI IN BILANCIO, DERIVANTI DA CONTRATTI RELATIVI A STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI O DA CONTRATTI DI FINANZIAMENTO CHE INCLUDONO UNA COMPONENTE DERIVATA.

La nota integrativa, con riferimento ai contratti relativi a strumenti finanziari, derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata, deve indicare gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio per ciascuna operazione in derivati.

8) ELENCO DEI PROPRI ENTI ED ORGANISMI STRUMENTALI

Enti e organismi strumentali

Denominazione	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Consorzi	3	3	3	3
Aziende	0	0	0	0
Istituzioni	0	0	0	0
Societa' di capitali	0	0	0	0
Concessioni	3	3	3	3
Unione di comuni	0	0	0	0
Altro	0	0	0	0

9) ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE CON L'INDICAZIONE DELLA RELATIVA QUOTA PERCENTUALE

Società partecipate

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
CONSORZIO PADOVA SUD IN LIQUIDAZIONE - ORA GESTIONE AMBIENTE -	WWW.PADOVASUD.IT	3.71500	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
ATO BACCHIGLIONE	www.atobacchiglione.it	0.60700	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
ACQUEVENETE SPA	http://www.acquevenete.it	2.16000	GESTIONE SERVIZIO E SMALTIMENTO ACQUE NERE		0.00	0.00	0.00	0.00
CONSORZIO BIBLIOTECHE PADOVANE	www.bpa.pd.it/	0.32000	RETE DELLE BIBLIOTECHE DELLA PROVINCIA DI PADOVA. MESSA A DISPOSIZIONE DEI SERVIZI BIBLIOTECARI IN RETE		3.550.00	3.550.00	3.550.00	1.170.00

10) RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ED ELENCO ANALITICO DELLE QUOTE VINCOLATE E ACCANTONATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE, DISTINGUENDO I VINCOLI DERIVANTI DALLA LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, DAI TRASFERIMENTI, DA MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI, VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE.

Nel caso in cui il bilancio di previsione preveda l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione, l'elenco analitico riguardante le quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente e i relativi utilizzi è costituito dalla tabella più sotto riportata.
Al riguardo si ricorda che l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione è sempre consentito, secondo le modalità di cui al principio applicato 9.2, anche nelle more dell'approvazione del rendiconto della gestione, mentre l'utilizzo delle quote accantonate è ammesso solo a seguito dell'approvazione del rendiconto o sulla base dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto aggiornato sulla base dei dati di preconsuntivo.
Per vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili si intendono i vincoli previsti dalle legge statali e regionali nei confronti degli enti locali e quelli previsti dalla legge statale nei confronti delle regioni, esclusi i casi in cui la legge dispone un vincolo di destinazione su propri trasferimenti di risorse a favore di terzi, che si configurano come vincoli derivanti da trasferimenti.
Esemplificazioni di vincoli derivanti dai principi contabili sono indicati nel principio applicato della contabilità finanziaria 9.2.
Con riferimento ai vincoli di destinazione delle entrate derivanti dalle sanzioni per violazioni del codice della strada, nella colonna b) è indicato il totale degli accertamenti delle entrate da sanzioni, dedotto lo stanziamento definitivo al fondo crediti di dubbia esigibilità/fondo svalutazione crediti riguardante tale entrate e gli impegni assunti per il compenso al concessionario.
Per vincoli derivanti dai trasferimenti si intendono gli specifici vincoli di utilizzo di risorse trasferite per la realizzazione di una determinata spesa.
E' necessario distinguere le entrate vincolate alla realizzazione di una specifica spesa, dalle entrate destinate al finanziamento di una generale categoria di spese, quali la spesa sanitaria o la spesa UE. La natura vincolata dei trasferimenti UE si estende alle risorse destinate al cofinanziamento nazionale.
Pertanto, tali risorse devono essere considerate come "vincolate da trasferimenti" ancorché derivanti da entrate proprie dell'ente.
Per gli enti locali, la natura vincolata di tali risorse non rileva ai fini della disciplina dei vincoli cassa.";
Fermo restando l'obbligo di rispettare sia i vincoli specifici che la destinazione generica delle risorse acquisite, si sottolinea che la disciplina prevista per l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione non riguarda le cd. risorse destinate.
Per vincoli derivanti da mutui e altri finanziamenti si intendono tutti i debiti contratti dall'ente, vincolati alla realizzazione di specifici investimenti, salvo i mutui contratti dalle regioni a fronte di disavanzo da indebitamento autorizzato con legge non ancora accertato;
Per vincoli formalmente attribuiti dall'ente si intendono quelli previsti dal principio applicato 9.2, derivanti da "entrate straordinarie, non aventi natura ricorrente, accertate e riscosse cui l'amministrazione ha formalmente attribuito una specifica destinazione.
E' possibile attribuire un vincolo di destinazione alle entrate straordinarie non aventi natura ricorrente solo se l'ente non ha rinviato la copertura del disavanzo di amministrazione negli esercizi successivi, ha provveduto nel corso dell'esercizio alla copertura di tutti gli eventuali debiti fuori bilancio (per gli enti locali compresi quelli ai sensi dell'articolo 193 del TUEL, nel caso in cui sia stata accertata, nell'anno in corso e nei due anni precedenti l'assenza dell' equilibrio generale di bilancio)".

10.1) Risultato di amministrazione presunto

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)*

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021		
(+)	**Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2021**	**816.189,87**
(+)	**Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2021**	**279.526,37**
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2021	5.715.839,70
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2021	6.391.876,33
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2021	15.036,50
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2021	260,19
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2021	35.246,96
=	**Risultato di amministrazione dell'esercizio 2021 e alla data di redazione del bilancio dell'anno 2022**	**440.150,26**
+	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
-	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
-	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
+	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
+	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2021	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2021 (1)	0,00
=	**A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021 (2)**	**440.150,26**

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021	
Parte accantonata (3)	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2021 (4)	25.000,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2021 (solo per le regioni) (5)	0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti (5)	0,00
Fondo perdite società partecipate (5)	100.000,00
Fondo contenzioso (5)	40.600,00
Altri accantonamenti (5)	4.465,00
B) Totale parte accantonata	**170.065,00**
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	24.597,60
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
C) Totale parte vincolata	**24.597,60**

Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata a investimenti	**0,00**
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	**245.487,66**

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021	
Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	**0,00**

(*) Indicare gli anni di riferimento.
(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2022.
(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.
(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.
(4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2020, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2021 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2020. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2021 è approvato nel corso dell'esercizio 2022, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2021.
(5) Indicare l'importo del fondo 2021 risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2020, incrementato dell'importo relativo al fondo 2021 stanziato nel bilancio di previsione 2021 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2020. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2022 è approvato nel corso dell'esercizio 2022, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo 2021 indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2022.
(6) In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e scrivono nel passivo del bilancio di previsione 2022 l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2015 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)
2022 - 2023 - 2024

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2021	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2021 (con segno -[1])	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2021	Variazione degli accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto 2021 (con segno +/-) [2]	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021	Risorse accantonate presunte al 31/12/2021 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)	(f)
Fondo anticipazioni liquidità							
Totale Fondo anticipazioni liquidità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo perdite società partecipate							
	PARTE ACCANTONATA PER FONDO PERDITE SOCIETA' PARTECIPATE	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
Totale Fondo perdite società partecipate		100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
Fondo contenzioso							
	ACCANTONAMENTO PER ATTO DI CITAZIONE EX ART. 163 C.P.C.	40.600,00	0,00	0,00	0,00	40.600,00	0,00
Totale Fondo contenzioso		40.600,00	0,00	0,00	0,00	40.600,00	0,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità							
109165/0	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGILITA'	40.897,85	-15.897,85	0,00	0,00	25.000,00	0,00
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		40.897,85	-15.897,85	0,00	0,00	25.000,00	0,00
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)							
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti(4)							
	ACCANTONAMENTO SOMMA PER INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO	3.210,00	0,00	0,00	1.255,00	4.465,00	1.255,00
Totale Altri accantonamenti		3.210,00	0,00	0,00	1.255,00	4.465,00	1.255,00
TOTALE		184.707,85	-15.897,85	0,00	1.255,00	170.065,00	1.255,00

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato nel corso dell'esercizio 2022 preveda l'utilizzo delle quote accantonate del risultato di amministrazione presunto.
(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.
(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.
(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)
2022 - 2023 - 2024

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate al 1/1/2021	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2021 (dati presunti)	Impegni presunti esercizio 2021 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2021 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2021 di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) o cancellazione nell'esercizio 2021 di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui) : (dati presunti)	Cancellazione nell'esercizio 2021 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2020 se non reimpegnati nell'esercizio 2021 (+)	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021	Risorse vincolate presunte al 31/12/2021 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)+(f)	(h)
Vincoli derivanti dalla legge											
	SOMMA VINCOLATA PER LEGGE "FONDO PER FUNZIONI FONDAMENTALI"		SOMMA VINCOLATA PER LEGGE "FONDO PER FUNZIONI FONDAMENTALI"	294.296,55	158.614,19	453.110,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1032150	PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE SANZIONI PREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA -	1091900	SPESE PER LA SEGNALETICA STRADALE - FINANZIATA CON ONERI DI URBANIZZAZIONE -	24.678,92	168.507,75	168.989,07	0,00	0,00	0,00	24.597,60	0,00
Totale vincoli derivanti dalla legge (h/1)				**318.975,47**	**327.721,94**	**622.099,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.597,60**	**0,00**
Vincoli derivanti da Trasferimenti											
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (h/2)				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Vincoli derivanti da finanziamenti											
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (h/3)				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente											
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (h/4)				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Altri vincoli											
Totale altri vincoli (h/5)				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTALE RISORSE VINCOLATE (h=(h/1)+(h/2)+(h/3)+(h/4)+(h/5))				**318.975,47**	**327.721,94**	**622.099,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**24.597,60**	**0,00**

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (#1)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (#2)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (#3)	0,00

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (i4)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (i5)	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (i=i1+i2+i3+i4+i5)	**0,00**
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l1=h1-i1)	24.597,60
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l2=h2-i2)	0,00
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l3=h3-i3)	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l4=h4-i4)	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l5=h5-i5)	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (l=h-i) (1)	**24.597,60**

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione preveda l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto
(1) Importo immediatamente utilizzabile nelle more dell'approvazione del rendiconto. Nel corso dell'esercizio provvisorio è utilizzabile nei limiti di quanto previsto nel principio applicato della contabilità finanziaria

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (*)
2022 - 2023 - 2024

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse destinate agli investimenti al 1/1/2021	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2021 (dato presunto)	Impegni esercizio 2021 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione (dati presunti)	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2021 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021	Risorse destinate agli investimenti nel risultato presunto al 31/12/2021 applicate al primo esercizio del bilancio di previsione
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)	(g)
TOTALE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione presunto riguardanti le risorse destinate agli investimenti						0,00	
			Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione presunto al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (1)						0,00	

(*) Allegato obbligatorio nel caso in cui il bilancio di previsione approvato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 preveda l'utilizzo delle quote del risultato di amministrazione destinate agli investimenti.
(1) Le risorse destinate agli investimenti costituiscono una componente del risultato di amministrazione utilizzabile solo a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente.

Borgo Veneto

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: **2022 - 2023 - 2024**

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6. Fonti di finanziamento

6.1. Analisi delle risorse

- Entrate tributarie
- Entrate da contributi e trasferimenti correnti
- Entrate da proventi extra-tributari
- Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.1.1. Futuri mutui

6.1.2. Verifica limiti di indebitamento

6.1.3. Proventi dei servizi dell'ente

6.1.4. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.2. Equilibri di bilancio

6.3. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 – 2024

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. Le variazioni del patrimonio

13. Programmazione triennale del fabbisogno di personale

14. Modalità di rendicontazione

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 del nuovo Ente 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.

Signor Michele Sigolotto	**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 ore10.30 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

Signor De Battisti Franco	**DE BATTISTI Franco** **Presidente del Consiglio** *email: franco.debattisti@comune.borgoveneto.pd.it* Ricevimento: su appuntamento, telefonando all'Uff. Segreteria 0429-89152

Signor Francesco Donati	**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

Signora Elena Fasson	**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
Signor Matteo Boraso	**BORASO Matteo** **Assessore** **Bilancio comunale, tributi, programmazione,** *email:* RICEVIMENTO: • Mercoledì dalle ore 17.00 alle ore 18.00 Loc. Saletto • Venerdì dalle ore 11.00 alle ore 12.00 Loc. Saletto

Signora Sonia Scarparo	**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

Signora Boron Marina	**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

Signora Crema Cinzia	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

Signor Franchin Andrea	**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

Signor Fin Luciano	**LUCIANO FIN** **Consigliere con delega all'agricoltura** *email: fin.luciano@comune.borgoveneto.pd.it*

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

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;

Richiamata 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 e la deliberazione di Giunta Comunale n° 52 del 29/07/2021, esecutiva ad oggetto: "Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione – D.U.P. – Periodo 2022/2024 – Art. 170 comma 01 D.Lgs. n° 267/2000 - Presentazione al Consiglio Comunale –

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

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico ed unitario le discontinuità ambientali e organizzative.
In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

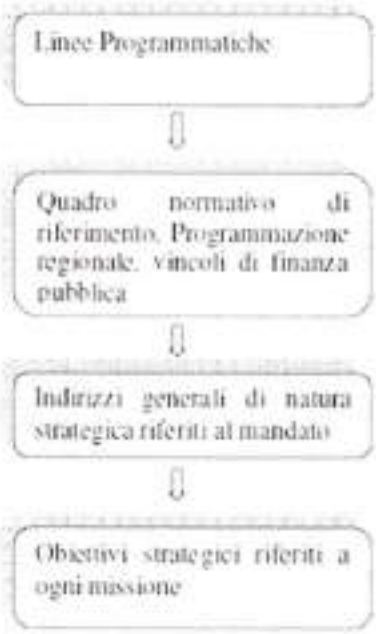
Nelle previsioni normative il documento si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Sezione Strategica

La **Sezione Strategica (SeS)** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del TUEL 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 e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.
Il Comune di Borgo Veneto, 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 n.10 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e i singoli interventi da realizzare durante il corso del mandato.
Tali linee programmatiche, che attengono a veri ambiti di intervento del Comune id Saletto, sono state così determinate:

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

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI

DI

CONTESTO

Comune di BORGO VENETO

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. 04 del 25/06/2018.

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento					7.000
Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n.	7.032
	di cui:		maschi	n.	3.481
			femmine	n.	3.551
	nuclei familiari			n.	2.799
	comunità/convivenze			n.	0
Popolazione all'1/1/2021				n.	6.983
Nati nell'anno		n.	48		
Deceduti nell'anno		n.	65		
			saldo naturale	n.	-17
Immigrati nell'anno		n.	257		
Emigrati nell'anno		n.	240		
			saldo migratorio	n.	+17
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	391
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)				n.	618
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)				n.	1.270
In età adulta (30/65 anni)				n.	2.954
In età senile (oltre 65 anni)				n.	1.799

Tasso di natalità ultimo quinquennio:			Anno	Tasso
			2017	0,25 %
			2018	0,25 %
			2019	0,29 %
			2020	0,29 %
			2021	0,31 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:			Anno	Tasso
			2017	0,01 %
			2018	0,01 %
			2019	0,01 %
			2020	0,02 %
			2021	0,02 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente				
	Abitanti n.	7.050	entro il	31-12-2022
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..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.

2.3 – 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 31/12/2019 risultano iscritte n. 21 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.3

PUBBLICI ESERCIZI

Pubblici esercizi (bar e ristoranti) n.25 - Centro Commerciale n. 02 – Aziende agrituristiche n. 3 Bed & Breakfast n. 4
Tatuatore n. 4 Toilettatura per animali n. 2

2.4 – 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

	Si	No
* Piano regolatore adottato	X	
* Piano regolatore approvato	X	
* Programma di fabbricazione		X
* Piano edilizia economica e popolare		X
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali		X
* Artiginali		X
* Commerciali		X
* Altri strumenti (specificare)		X
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		X

		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

2.5 – Struttura Organizzativa

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 - Settore Demografico e Statistico - Settore Cultura	**MARTINI ANTONELLA**
Responsabile Settore Personale e Organizzazione - Settore Economico Finanziario - Settore Tributi – Settore Servizi Scolastici	**DE PUTTI ALESSANDRO**
Responsabile Settore Informatico - Settore LL.PP. -Settore Patrimonio – Settore Servizi Informatici -	**BOTTARO LUCA**
Responsabile Settore Urbanistica - Settore Edilizia – Settore Commercio, SUAP -	**VOLPE ALESSIO**
Responsabile Settore Sociale – Settore Farmacie -	**GAGNOLATO LAURA**
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive – Settore Protezione Civile -.	**BREGA RINALDO - VOLPE ALESSIO**

Al 31/12/2021 il personale ammontava a 30 unità, così ripartite: 13 maschi (43%), 17 femmine (57%).

Analizzando in dettaglio i dati per anzianità anagrafica, si osserva che l'età media dei dipendenti è abbastanza elevata.
Le fasce di età dai 50 ai 54, dai 55 ai 59 anni e dai 60 ai 64 sono le più numerose per i dipendenti in generale e, sommate, corrispondono al 61,54 % del totale per i dipendenti:

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	2	2
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	1	1	C.5	5	5
B.1	3	3	D.1	1	1
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	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	**9**	**9**	**TOTALE**	**21**	**21**

Totale personale al 31-12-2021:

di ruolo n.	30
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	1	1
B	1	1
C	5	5
D	2	2
Dir	**0**	**0**

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	1	1
C	2	2
D	1	1
Dir	**0**	**0**

AREA DI VIGILANZA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	1	1
C	3	3
D	2	2
Dir	0	0

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	3	3
C	2	2
D	1	1
Dir	0	0

AREA SOCIALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	2	1
C	1	1
D	2	2
Dir	0	0

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	1	1
B	8	8
C	13	13
D	8	8
Dir	0	0
TOTALE	30	30

2.6 - Strutture operative

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
			Anno 2021		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n.	2	posti n.	82	85	85	85
Scuole elementari	n.	1	posti n.	300	295	295	295
Scuole medie	n.	1	posti n.	155	157	157	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						0,00				0,00				0,00			0,00
- nera						0,00				0,00				0,00			0,00
- mista						0,00				0,00				0,00			0,00
Esistenza depuratore			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
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.			0 0,00	n. hq.			0 0,00	n. hq.			0 0,00	n. hq.		0 0,00
Punti luce illuminazione pubblica			n.			1.570	n.			1.570	n.			1.570	n.		1.570
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.			16	n.			16	n.			16	n.		16
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer			n.			35	n.			35	n.			35	n.		35
Altre strutture (specificare)																	

2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Consorzi	nr.	3	3	3	3
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Societa' di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	3	3	3	3
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

2.7.1. 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:

Societa' ed organismi gestionali	%
CONSORZIO PADOVA SUD IN LIQUIDAZIONE - ORA GESTIONE AMBIENTE -	3,71500
ATO BACCHIGLIONE	0,60700
ACQUEVENETE SPA	2,16000
CONSORZIO BIBLIOTECHE PADOVANE	0,39000

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.

Societa' ed organismi gestionali	%
ACQUEVENETE SPA	2,16000
CONSORZIO BIBLIOTECHE PADOVANE	0,39000
CONSORZIO PADOVA SUD IN LIQUIDAZIONE - ORA GESTIONE AMBIENTE -	3,71500
ATO BACCHIGLIONE	0,60700

2.7.2 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
CONSORZIO PADOVA SUD IN LIQUIDAZIONE - ORA GESTIONE AMBIENTE -	WWW.PADOVASUD.IT	3,71500	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
ATO BACCHIGLIONE	www.atobacchiglione.it	0,60700	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
ACQUEVENETE SPA	http://www.acquevenete.it	2,16000	GESTIONE SERVIZIO E SMALTIMENTO ACQUE NERE		0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO BIBLIOTECHE PADOVANE	www.bpa.pd.it/	0,39000	RETE DELLE BIBLIOTECHE DELLA PROVINCIA DI PADOVA, MESSA A DISPOSIZIONE DEI SERVIZI BIBLIOTECARI IN RETE.		3.055,00	3.055,00	3.055,00	3.055,00

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

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
1) Oggetto:Accordo di programma funzionamento SUAP e rapporti con le pubbliche amministrazioni e istituzione tavolo coordinamento SUAP
Altri soggetti partecipanti: Camera di Commercio di Padova, Prefettura di Padova
Impegni di mezzi finanziari: previsti nel bilancio di previsione
Durata dell'accordo: 31/12/2022
L'accordo è: già operativo in quanto la convenzione ha durata annuale.

ACCORDO DI PROGRAMMA
2) Oggetto: Accordo di programma per l'istituzione della centrale unica di committenza - CUC - per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture.
Altri soggetti partecipanti: Federazione dei Comuni Camposampierese
Impegni di mezzi finanziari: previsti nel bilancio di previsione
Durata dell'accordo: 31/12/2020 rinnovabile annualmente - L'accordo è già operativo
PATTO TERRITORIALE
Nessun patto territoriale in essere

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:
Servizio di Pubblicità e Pubbliche affissioni: * Società Abaco di Padova

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 al tre 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 nonchè 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: Nessuna unità di personale è stata trasferita.

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 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	2.462.655,24	2.184.381,10	2.136.644,34	2.060.581,00	2.025.581,00	2.015.581,00	- 3,559
Contributi e trasferimenti correnti	601.916,10	1.395.925,84	1.115.375,93	1.050.464,00	972.221,00	896.076,00	- 5,819
Extratributarie	555.853,51	445.929,86	784.003,46	630.110,00	629.913,00	629.913,00	- 19,629
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**3.620.424,85**	**4.026.236,80**	**4.036.023,73**	**3.741.155,00**	**3.627.715,00**	**3.541.570,00**	**- 7,305**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	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	95.981,14	160.802,68	234.321,10	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**3.716.405,99**	**4.187.039,48**	**4.270.344,83**	**3.741.155,00**	**3.627.715,00**	**3.541.570,00**	**- 12,392**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	694.977,94	2.087.613,32	2.593.098,51	1.902.359,00	112.500,00	100.000,00	- 26,637
- 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	0,00	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 finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	107.684,37	96.929,02	45.205,27	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**802.662,31**	**2.184.542,34**	**2.638.303,78**	**1.902.359,00**	**112.500,00**	**100.000,00**	**- 27,894**
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	700.000,00	700.000,00	700.000,00	- 51,724
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**1.450.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**- 51,724**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**4.519.068,30**	**6.371.581,82**	**8.358.648,61**	**6.343.514,00**	**4.440.215,00**	**4.341.570,00**	**- 24,108**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	2.588.845,55	2.194.223,40	2.211.812,92	2.127.501,97	- 3,811
Contributi e trasferimenti correnti	624.960,12	1.472.354,93	1.227.757,72	1.081.817,17	- 11,895
Extratributarie	638.239,55	493.581,11	838.292,50	687.158,21	- 18,026
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**3.852.045,22**	**4.160.159,44**	**4.277.863,14**	**3.896.477,35**	**- 8,915**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	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)	**3.852.045,22**	**4.160.159,44**	**4.277.863,14**	**3.896.477,35**	**- 8,915**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	435.716,80	1.599.520,19	4.363.290,57	3.285.126,47	- 24,709
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	126.379,80	0,00	31.920,20	0,00	-100,000
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)	**562.096,60**	**1.599.520,19**	**4.395.210,77**	**3.285.126,47**	**- 25,256**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.450.000,00	700.000,00	- 51,724
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**1.450.000,00**	**700.000,00**	**- 51,724**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**4.414.141,82**	**5.759.679,63**	**10.123.073,91**	**7.881.603,82**	**- 22,142**

6.1 - Analisi delle risorse

TITOLO I – ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.462.655,24	2.184.381,10	2.141.187,89	2.136.407,29	2.031.407,19	2.031.407,19	- 0,223

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.588.845,55	2.194.223,40	2.216.356,47	2.452.111,76	10,637

- NUOVA IMU –

RICHIAMATO l'art. 1, comma 738, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020) il quale reca la disciplina della nuova IMU e testualmente recita:

«A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013,n. 147, e' abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); l'imposta municipale propria (IMU) e' disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783.»;

Richiamata la disciplina inerente la suddetta imposta, contenuta nei commi da 739 a 783 del succitato art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160;

Visti in particolare i commi da 748 a 757 dell'art. 1 della citata legge 27 dicembre 2019, n. 160 che recano la disciplina delle aliquote della nuova imposta, qui di seguito testualmente riportati:

«748. L'aliquota di base per l'abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e per le relative pertinenze e' pari allo 0,5 per cento e il comune, con deliberazione del consiglio comunale, puo' aumentarla di 0,1 punti percentuali o diminuirla fino all'azzeramento.

749. Dall'imposta dovuta per l'unita' immobiliare adibita ad abitazione principale del soggetto passivo e classificata

nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 nonche' per le relative pertinenze si detraggono, fino a concorrenza del suo ammontare, euro 200 rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione; se l'unita' immobiliare e' adibita ad abitazione principale da piu' soggetti passivi, la detrazione spetta a ciascuno di essi proporzionalmente alla quota per la quale la destinazione medesima si verifica. La suddetta detrazione si applica agli alloggi regolarmente assegnati dagli istituti autonomi per le case popolari (IACP) o dagli enti di edilizia residenziale pubblica, comunque denominati, aventi le stesse finalita' degli IACP, istituiti in attuazione dell'articolo 93 del decreto del Presidente della Repubblica 24 luglio 1977, n. 616.

750. L'aliquota di base per i fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'articolo 9, comma 3-bis, del decreto-legge 30 dicembre 1993, n. 557, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 febbraio 1994, n. 133, e' pari allo 0,1 per cento e i comuni possono solo ridurla fino all'azzeramento;

751. Fino all'anno 2021, l'aliquota di base per i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati, e' pari allo 0,1 per cento. I comuni possono aumentarla fino allo 0,25 per cento o diminuirla fino all'azzeramento. A decorrere dal 1° gennaio 2022, i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, finche' permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati, sono esenti dall'IMU.

752. L'aliquota di base per i terreni agricoli e' pari allo 0,76 per cento e i comuni, con deliberazione del consiglio comunale, possono aumentarla sino all'1,06 per cento o diminuirla fino all'azzeramento.

753. Per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D l'aliquota di base e' pari allo 0,86 per cento, di cui la quota pari allo 0,76 per cento e' riservata allo Stato, e i comuni, con deliberazione del consiglio comunale, possono aumentarla sino all'1,06 per cento o diminuirla fino al limite dello 0,76 per cento.

754. Per gli immobili diversi dall'abitazione principale e diversi da quelli di cui ai commi da 750 a 753, l'aliquota di base e' pari allo 0,86 per cento e i comuni, con deliberazione del consiglio comunale, possono aumentarla sino all'1,06 per cento o diminuirla fino all'azzeramento.

755. A decorrere dall'anno 2020, limitatamente agli immobili non esentati ai sensi dei commi da 10 a 26 dell'articolo 1 della legge 28 dicembre 2015, n. 208, i comuni, con espressa deliberazione del consiglio comunale, da adottare ai sensi del comma 779, pubblicata nel sito internet del Dipartimento delle finanze del Ministero dell'economia e delle finanze ai sensi del comma 767, possono aumentare ulteriormente l'aliquota massima dell'1,06 per cento di cui al comma 754 sino all'1,14 per cento, in sostituzione della maggiorazione del tributo per i servizi indivisibili (TASI) di cui al

comma 677 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2013, n. 147, nella stessa misura applicata per l'anno 2015 e confermata fino all'anno 2019 alle condizioni di cui al comma 28 dell'articolo 1 della legge n. 208 del 2015. I comuni negli anni successivi possono solo ridurre la maggiorazione di cui al presente comma, restando esclusa ogni possibilita' di variazione in aumento.

756. A decorrere dall'anno 2021, i comuni, in deroga all'articolo 52 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, possono diversificare le aliquote di cui ai commi da 748 a 755 esclusivamente con riferimento alle fattispecie individuate con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze, da adottare entro centottanta giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge, sentita la Conferenza Stato-citta' ed autonomie locali, che si pronuncia entro quarantacinque giorni dalla data di trasmissione. Decorso il predetto termine di quarantacinque giorni, il decreto puo' essere comunque adottato.

757. In ogni caso, anche se non si intenda diversificare le aliquote rispetto a quelle indicate ai commi da 748 a 755, la delibera di approvazione delle aliquote deve essere redatta accedendo all'applicazione disponibile nel Portale del federalismo fiscale che consente, previa selezione delle fattispecie di interesse del comune tra quelle individuate con il decreto di cui al comma 756, di elaborare il prospetto delle aliquote che forma parte integrante della delibera stessa. La delibera approvata senza il prospetto non e' idonea a produrre gli effetti di cui ai commi da 761 a 771. Con lo stesso decreto di cui al comma 756 sono stabilite le modalita' di elaborazione e di successiva trasmissione al Dipartimento delle finanze del Ministero dell'economia e delle finanze del prospetto delle aliquote.»;

ALIQUOTE NUOVA IMU – Sono state confermate le aliquote previste per l'anno 2021:

N.D.	TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI	Aliquote IMU ‰
1	REGIME ORDINARIO DELL'IMPOSTA **per tutte le categorie di immobili oggetto di imposizione non incluse nelle sottostanti classificazioni**	**0,71**
2	**Unità immobiliare nelle cat. A/1, A/8 e A/9 adibita ad abitazione principale e relative pertinenze nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2, C/6 e C/7**	**0,5**
3	**Unità immobiliare posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata (art.... del Regolamento Comunale)**	**0,5**

4	**Unità immobiliare concessa in comodato dal soggetto passivo dell'imposta a parenti in linea retta entro il primo grado che la utilizzino come abitazione principale (art. 10 – punto 1.3 del regolamento comunale) – base imponibile ridotta del 50% -**	**0,71**
5	**Immobili non produttivi di reddito fondiario ai sensi dell'articolo 43 del testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica n. 917 del 1986**	**0,71**
6	**Immobili posseduti dai soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società**	**0,71**
7	**Fabbricati cat. D**	**0,82**
8	**Aree fabbricabili**	**0,79**
9	**Terreni agricoli non esenti**	**0,71**
10	**Fabbricati rurali ad uso strumentale**	**0,08**
12	**Immobili costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e gli immobili non siano in ogni caso locati**	**0,08**

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 2020-2022 sono riassunte nella tabella seguente:

Previsione entrate da recupero evasione

TRIBUTO	2022	2023	2024
IMU recupero evasione	72.000,00	40.000,00	30.000,00
TARSU recupero evasione	0,00	0,00	0,00
TASI recupero evasione	10.000,00	7.000,00	70.000,00
TOTALE	82.000,00	47.000,00	37.000,00

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

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF - Art. 13 comma 1 D.Lgs. n. 201/2011 -.
Viene uniformata – come da legge sulla fusione dei comuni - a partire dall'anno 2022 - l'aliquota addizionale Irpef nella misura del 0,4%; si stima il seguente gettito:

descrizione		2022	2023	2024
Gettito stimato tramite il Portale del federalismo fiscale	Min	385.000,00	385.000,00	385.000,00
	max	320.000,00	320.000,00	320.000,00
ALIQUOTE 0,4%		350.000,00	350.000,00	350.000,00

Il Fondo di solidarietà comunale.

Da estrazione eseguita all'interno dell'apposito sito del Ministero dell'Interno, estrazione fatta in data 01/02/2022, con dati aggiornati al 17/01/2022 – l'importo di spettanza del Comune di Borgo Veneto è di Euro 794.581,00=;

E' stato pubblicato sul sito del Ministero della Finanza Locale i dati relativi al Fondo di Solidarietà Comunale 2022 che determina anche l'importo da inscrivere a bilancio per quanto riguarda IMU.

Trasferimenti e contributi correnti

TITOLO II – ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI –

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	601.916,10	1.395.925,84	1.115.375,93	1.050.464,00	972.221,00	896.076,00	- 5,819

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	624.960,12	1.472.354,93	1.227.757,72	1.081.817,17	- 11,886

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. *Ad oggi non si è a conoscenza dei trasferimenti medi nazionali, regionali, provinciali.*

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 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:

1) Comune di Megliadino San Fidenzio Euro 458.182,96=;

2) Comune di Saletto Euro 649,510,97=
3) Comune di Santa Margherita D'Adige Euro 557.782,81=

Per un totale di Euro 1.665.476,74= * il 60% da erogare al Comune di Borgo Veneto = Euro 999.286,00=; L'Amministrazione Comunale ha previsto di inserire nella programmazione triennale 2022/2024 i seguenti importi:

- Anno 2022 €. 692.840,00 parte corrente ed €. 174.400,00 parte capitale per un totale di €. 867.240,00;
- Anno 2023 Euro 620.521,00 parte corrente ed €. 20.000,00 parte capitale per un totale di €. 640.521,00;
- Anno 2024 €. 545.376,00 parte corrente ed €. 20.000,00 parte capitale per un totale di €. 565.376,00.

ENTRATE DA PROVENTI EXTRATRIBUTARI

TITOLO III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE -

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	555.853,51	445.929,86	784.003,46	630.110,00	629.913,00	629.913,00	- 19,629

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	638.239,55	493.581,11	838.292,50	687.158,21	- 18,028

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:

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
101.000,00	240.000,00	42,08%

2) per il servizio di illuminazione votiva del cimitero:

ENTRATE PREVISTE	SPESE PREVISTE	% di copertura
0,00	13.000,00	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
1.000,00	7.000,00	14,28%

per una copertura totale delle spese di Euro 260.000,00 a fronte di Euro 102.000,00 di entrate di una percentuale complessiva di 39,23%.

Altre considerazioni e vincoli:

I proventi da sanzioni amministrative per le violazioni al Codice della Strada sono previsti per il 2022 in Euro 100.000,00;
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.

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

TRIBUTO	2022	2023	2024
Sanzioni al codice della strada	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Sanzioni al codice della strada a seguito	0	0	0
emissione ingiunzioni di pagamento			
Accantonamento al FCDE	**0**	**0**	**0**

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

TITOLO IV – ENTRATE

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Anno 2022:
1) CONTRIBUTO DALLO STATO PER INVESTIMENTI FINALIZZATI ALLA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI, MARCIAPIEDI E ARREDO AURBANO - ANNI 2022 - €. 25.000,00=
2) CONTRIBUTO DALLA PROVINCIA DI PADOVA PER INVESTIMENTI IN ATTUAZIONE AL D.P.C. N. 3/2020 E D.C.P. N. 14/2021 - €. 90.829,00;
3) LAVORI CON RIENTRO SOMME DAL COMUNE DI MONTAGNANA PER LAVORI IN VIA COATTA; €. 45.000,00
4) CONTRIBUTO DALLO STATO ALLE FUSIONI DI COMUNI - PARTE CONTO CAPITALE - €. 174.400,00
5) PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE SANZIONI PREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA - €. 80.000,00, entrata da oneri di urbanizzazione che vanno a finanziare:
* LAVORI E SERVIZI DI CARATTERE PAESAGGISTICO, STORICO E AMBIENTALE - €. 5.000,00;
* ADEGUAMENTO STRUMENTI URBANISTICI - P.A.T. - S.I.T. - P.I. - €. 18.500,00;
* INTERVENTI SUL PATRIMONIO DISPONIBILE; €. 55.000,00
* CONTRIBUTO MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI DI CULTO; €. 1.500,00
6) ALIENAZIONE TERRENO DI PROPRIETA COMUNALE; €. 5.750,00
7) ALIENAZIONE FABBRICATI DI PROPRIETA' COMUNALE; €. 94.780,00
8) CONTRIBUTO DA PARTE DELLO STATO PER LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLA SCUOLA DELL'ASILO NIDO DELLA LOCALITA' SANTA MARGHERITA D'ADIGE; €. 436.600,00
per un totale complessivo di Euro 1.902.359,00=.

Anno 2022:

1) CONTRIBUTO DALLO STATO PER INVESTIMENTI FINALIZZATI ALLA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI, MARCIAPIEDI E ARREDO AURBANO - ANNI 2023 - €. 12.500,00=;
2) CONTRIBUTO DALLO STATO ALLE FUSIONI DI COMUNI - PARTE CONTO CAPITALE - €. 20.000,00
5) PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE SANZIONI PREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA - €. 80.000,00, entrata da oneri di urbanizzazione che vanno a finanziare:
* LAVORI E SERVIZI DI CARATTERE PAESAGGISTICO, STORICO E AMBIENTALE - €. 5.000,00;
* ADEGUAMENTO STRUMENTI URBANISTICI - P.A.T. - S.I.T. - P.I. - €. 18.500,00;
* INTERVENTI SUL PATRIMONIO DISPONIBILE; €. 55.000,00

* CONTRIBUTO MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI DI CULTO; €. 1.500,00
Per un totale complessivo di €. 112.500,00;

Anno 2023:
1 CONTRIBUTO DALLO STATO ALLE FUSIONI DI COMUNI - PARTE CONTO CAPITALE - €. 20.000,00
2) PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE SANZIONI PREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA - €. 80.000,00, entrata da oneri di urbanizzazione che vanno a finanziare:
* LAVORI E SERVIZI DI CARATTERE PAESAGGISTICO, STORICO E AMBIENTALE - €. 5.000,00;
* ADEGUAMENTO STRUMENTI URBANISTICI - P.A.T. - S.I.T. - P.I. - €. 18.500,00;
* INTERVENTI SUL PATRIMONIO DISPONIBILE; €. 55.000,00
* CONTRIBUTO MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI DI CULTO; €. 1.500,00
Per un totale complessivo di €. 100.000,00;

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione beni e trasferimenti capitale	694.977,94	2.087.613,32	2.593.098,51	1.902.359,00	112.500,00	100.000,00	- 26,637
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui 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	0,00	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	**694.977,94**	**2.087.613,32**	**2.593.098,51**	**1.902.359,00**	**112.500,00**	**100.000,00**	**- 26,637**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	435.716,80	1.599.520,19	4.363.290,57	3.285.126,47	- 24,709
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	126.379,80	0,00	31.920,20	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	**562.096,60**	**1.599.520,19**	**4.395.210,77**	**3.285.126,47**	**- 25,256**

6.1. - Futuri mutui

Non è stato previsto nel triennio 2022 / 2024 l'assunzione di nessun mutuo.

6.1.2 – Verifica limiti di indebitamento

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE *(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)* ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		**COMPETENZA ANNO 2022**	**COMPETENZA ANNO 2023**	**COMPETENZA ANNO 2024**
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	2.184.381,10	2.242.618,00	2.222.618,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.395.925,84	957.522,33	890.744,89
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	445.929,86	753.297,00	702.497,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		**4.026.236,80**	**3.953.437,33**	**3.815.859,89**
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale [1]	(+)	402.623,68	395.343,73	381.585,99
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/*esercizio precedente* [2]	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	43.595,48	35.611,06	30.917,67
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		**359.028,20**	**359.732,67**	**350.668,32**
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/*esercizio precedente*	(+)	1.031.412,29	799.199,29	632.826,29
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		**1.031.412,29**	**799.199,29**	**632.826,29**
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Non è previsto il ricorso all'anticipazione di tesoreria

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	1.450.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	- 51,724
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**1.450.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**- 51,724**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	1.450.000,00	700.000,00	- 51,724
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**1.450.000,00**	**700.000,00**	**- 51,724**

6.1.3 - PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
MENSA SCOLASTICA MATERNA, PRIMARIA E SECONDARIA	240.000,00	101.000,00	42,08
TRASPORTO SCOLASTICO	120.000,00	25.000,00	20,83
ILLUMINAZIONE VOTIVA	13.000,00	0,00	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	**373.000,00**	**126.000,00**	**33,78**

6.1.4 - NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
SEDE MUNICIPALE DISTACCATA	VIA G. MATTEOTTI, 1		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
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 COLTIVATORE DIRETTO.
SEDE MUNICIAPALE DISTACCATA	VIA ROMA, 158 LOC. SANTA MARGHERITA D'ADIGE		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
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		FABBRICATO ISTITUZIONALE
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= annuo	TERRENI DATI IN AFFITTO A CITTADINI DI BORGO VENETO CON QUALIFICA DI COLTIVATORE DIRETTO
TERRENI VALLIVI	NELL'EX COMUNE DI SANTA MARGHERITA D'ADIGE	25.563,00= annuo	TERRENI DATI IN GESTIONE CON AFFIDAMENTO A TERZISTI DEL TERRITORIO
TERRENI VALLIVI	NELL'EX COMUNE DI MEGLIADINO SAN FIDENZIO	43.500,00= annuo	TERRENI DATI IN GESTIONE CON AFFIDAMENTO A TERZISTI DEL TERRITORIO

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2022	Provento 2023	Provento 2024
CANONE ILLUMINAZIONE VOTIVA	0,00	0,00	0,00
GESTIONE PALESTRE COMUNALI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
CONCESSIONE LOCULI CIMITERIALI	50.000,00	50.000,00	50.000,00
CANONI IMPOSTA PUBBLICITA'	40.000,00	40.000,00	40.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	**91.000,00**	**91.000,00**	**91.000,00**

6.2 – Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			*COMPETENZA ANNO 2022*	*COMPETENZA ANNO 2023*	*COMPETENZA ANNO 2024*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.542.754,43			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 *di cui per estinzione anticipata di prestiti*	(+)		3.741.155,00 *0,00*	3.627.715,00 *0,00*	3.541.570,00 *0,00*
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti *di cui* *- fondo pluriennale vincolato* *- fondo crediti di dubbia esigibilità*	(-)		3.508.942,00 *0,00* *36.804,00*	3.461.342,00 *0,00* *21.206,00*	3.410.709,00 *0,00* *16.824,00*
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 - *di cui per estinzione anticipata di prestiti* - *di cui Fondo anticipazioni di liquidità*	(-)		242.266,00 *0,00* *0,00*	166.373,00 *0,00* *0,00*	130.861,00 *0,00* *0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**-10.053,00**	**0,00**	**0,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) *di cui per estinzione anticipata di prestiti*	(+)		0,00 *0,00*	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili *di cui per estinzione anticipata di prestiti*	(+)		10.053,00 *10.053,00*	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 o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.902.359,00	112.500,00	100.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		10.053,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)		1.892.306,00 *0,00*	112.500,00 *0,00*	100.000,00 *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

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			**0,00**	**0,00**	**0,00**

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (+) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			**0,00**	**0,00**	**0,00**

6.3 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.542.754,43								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione** [1]		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto[2]		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.127.591,97	2.088.591,00	2.925.581,00	2.915.581,00	*Titoli 1 - Spese correnti*	5.118.595,20	3.595.942,00	3.461.342,00	3.416.329,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.801.017,17	1.058.464,00	972.221,00	896.009,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	697.198,21	698.110,00	629.513,00	629.513,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.305.139,47	1.900.950,00	112.500,00	100.000,00	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	4.057.276,12	1.802.306,00	112.500,00	100.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
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
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	7.931.003,82	5.646.514,00	3.740.215,00	3.641.573,00	**Totale spese finali**	9.187.873,32	5.401.248,00	3.573.842,00	3.516.329,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	242.206,00	242.266,00	166.373,00	130.851,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.322.547,17	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	1.279.072,78	1.286.000,00	1.286.000,00	1.286.000,00
Totale titoli	9.954.550,99	7.629.514,00	5.726.215,00	5.627.573,00	**Totale titoli**	11.409.312,10	7.629.514,00	5.726.215,00	5.627.573,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	11.707.095,42	7.629.514,00	5.726.215,00	5.627.573,00	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	11.409.312,10	7.629.514,00	5.726.215,00	5.627.573,00
Fondo di cassa finale presunto	297.695,32								

7. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 04 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 ritarate 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 2022 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.

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

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	

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

8. 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	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2022	1.968.776,00	76.500,00	0,00	0,00	2.045.276,00
	2023	1.921.458,00	76.500,00	0,00	0,00	1.997.958,00
	2024	1.880.491,00	76.500,00	0,00	0,00	1.956.991,00
2	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2022	56.800,00	1.000,00	0,00	0,00	57.800,00
	2023	56.800,00	0,00	0,00	0,00	56.800,00
	2024	56.800,00	0,00	0,00	0,00	56.800,00
4	2022	586.510,00	0,00	0,00	0,00	586.510,00
	2023	609.700,00	0,00	0,00	0,00	609.700,00
	2024	609.078,00	0,00	0,00	0,00	609.078,00
5	2022	84.745,00	590.000,00	0,00	0,00	674.745,00
	2023	84.295,00	0,00	0,00	0,00	84.295,00
	2024	84.295,00	0,00	0,00	0,00	84.295,00
6	2022	16.610,00	0,00	0,00	0,00	16.610,00
	2023	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
	2024	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
7	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2022	20.500,00	179.329,00	0,00	0,00	199.829,00
	2023	20.500,00	31.000,00	0,00	0,00	51.500,00
	2024	20.500,00	18.500,00	0,00	0,00	39.000,00
9	2022	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	2023	16.076,00	0,00	0,00	0,00	16.076,00
	2024	16.076,00	0,00	0,00	0,00	16.076,00
10	2022	194.351,00	1.045.477,00	0,00	0,00	1.239.828,00
	2023	183.480,00	5.000,00	0,00	0,00	188.480,00
	2024	180.954,00	5.000,00	0,00	0,00	185.954,00
11	2022	2.224,00	0,00	0,00	0,00	2.224,00
	2023	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
	2024	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
12	2022	489.335,00	0,00	0,00	0,00	489.335,00
	2023	487.628,00	0,00	0,00	0,00	487.628,00
	2024	485.912,00	0,00	0,00	0,00	485.912,00

13	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2022	66.804,00	0,00	0,00	0,00	66.804,00
	2023	51.206,00	0,00	0,00	0,00	51.206,00
	2024	46.824,00	0,00	0,00	0,00	46.824,00
50	2022	15.293,00	0,00	0,00	242.246,00	257.539,00
	2023	13.399,00	0,00	0,00	166.373,00	179.772,00
	2024	12.979,00	0,00	0,00	130.861,00	143.840,00
60	2022	0,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00
99	2022	0,00	0,00	0,00	1.296.000,00	1.296.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	1.296.000,00	1.296.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	1.296.000,00	1.296.000,00
TOTALI	**2022**	**3.508.842,00**	**1.602.306,00**	**0,00**	**2.228.286,00**	**7.629.514,00**
	2023	**3.461.342,00**	**112.500,00**	**0,00**	**2.152.373,00**	**5.726.215,00**
	2024	**3.410.702,00**	**100.000,00**	**0,00**	**2.116.861,00**	**5.627.579,00**

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.522.606,61	204.297,80	0,00	0,00	2.726.904,41
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	72.858,66	2.730,00	0,00	0,00	75.588,66
4	749.016,95	127.571,37	0,00	0,00	876.588,32
5	99.612,86	500.000,00	0,00	0,00	599.612,86
6	20.868,35	7.775,15	0,00	0,00	28.643,50
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	22.292,59	560.879,11	0,00	0,00	583.171,70
9	31.060,04	53,88	0,00	0,00	31.113,92
10	323.492,50	2.349.259,84	0,00	0,00	2.672.752,34
11	274.590,66	0,00	0,00	0,00	274.590,66
12	639.902,98	104.722,41	0,00	0,00	744.625,39
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	39.000,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	110.088,56	0,00	0,00	110.088,56

18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
50	15.203,00	0,00	0,00	242.296,00	257.359,00
60	0,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00
99	0,00	0,00	0,00	1.379.072,78	1.379.072,78
TOTALI	**5.110.595,20**	**4.057.378,12**	**0,00**	**2.321.338,78**	**11.489.312,10**

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.060.581,00	2.127.501,97	2.025.581,00	2.015.581,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	802.040,00	815.566,74	729.721,00	653.576,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	295.297,00	336.311,47	295.100,00	295.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	354.930,00	568.192,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**3.512.848,00**	3.847.572,18	**3.150.402,00**	**3.064.257,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.045.270,00**	2.726.904,41	**1.997.958,00**	**1.956.991,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	1.968.770,00	2.522.606,61	1.921.458,00	1.880.491,00
Spese in conto capitale	76.500,00	204.297,80	76.500,00	76.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.045.270,00	2.726.904,41	1.997.958,00	1.956.991,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	107.000,00	107.000,00	107.000,00	107.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**107.000,00**	107.000,00	**107.000,00**	**107.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**57.800,00**	75.588,66	**56.800,00**	**56.800,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	56.800,00	72.858,66	56.800,00	56.800,00
Spese in conto capitale	1.000,00	2.730,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	57.800,00	75.588,66	56.800,00	56.800,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.000,00	38.468,09	25.000,00	25.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	126.000,00	130.513,74	126.000,00	126.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	436.600,00	567.750,46		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**587.600,00**	736.732,29	**151.000,00**	**151.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		139.856,03	458.700,00	458.078,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**586.510,00**	876.588,32	**609.700,00**	**609.078,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	586.510,00	749.016,95	609.700,00	609.078,00
Spese in conto capitale		127.571,37		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	586.510,00	876.588,32	609.700,00	609.078,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	673.745,00	688.612,86	83.295,00	83.295,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**674.745,00**	689.612,86	**84.295,00**	**84.295,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	84.745,00	99.612,86	84.295,00	84.295,00
Spese in conto capitale	590.000,00	590.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	674.745,00	689.612,86	84.295,00	84.295,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		3.893,34		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		47.693,75		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**1.000,00**	52.587,09	**1.000,00**	**1.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	15.610,00		14.000,00	14.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**16.610,00**	28.643,50	**15.000,00**	**15.000,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	16.610,00	20.868,35	15.000,00	15.000,00
Spese in conto capitale		7.775,15		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	16.610,00	28.643,50	15.000,00	15.000,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.800,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	160.829,00	985.967,20	12.500,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**170.829,00**	996.767,20	**22.500,00**	**10.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	29.000,00		29.000,00	29.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**199.829,00**	583.171,70	**51.500,00**	**39.000,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	20.500,00	22.292,59	20.500,00	20.500,00
Spese in conto capitale	179.329,00	560.879,11	31.000,00	18.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	199.829,00	583.171,70	51.500,00	39.000,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		4.697,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		4.697,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	10.000,00	26.416,92	16.076,00	16.076,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**10.000,00**	31.113,92	**16.076,00**	**16.076,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	10.000,00	31.060,04	16.076,00	16.076,00
Spese in conto capitale		53,88		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	10.000,00	31.113,92	16.076,00	16.076,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	500,00	500,00	500,00	500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	950.000,00	957.529,52		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**950.500,00**	958.029,52	**500,00**	**500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	289.328,00	1.714.722,82	187.980,00	185.454,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.239.828,00**	2.672.752,34	**188.480,00**	**185.954,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	194.351,00	323.492,50	183.480,00	180.954,00
Spese in conto capitale	1.045.477,00	2.349.259,84	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.239.828,00	2.672.752,34	188.480,00	185.954,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	424,00	424,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**424,00**	424,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.800,00	274.166,66	1.800,00	1.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.224,00**	274.590,66	**1.800,00**	**1.800,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	2.224,00	274.590,66	1.800,00	1.800,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.224,00	274.590,66	1.800,00	1.800,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	221.500,00	221.965,00	216.000,00	216.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	62.500,00	70.500,00	62.500,00	62.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**284.000,00**	292.465,00	**278.500,00**	**278.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	202.335,00	452.160,39	209.128,00	207.412,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**486.335,00**	744.625,39	**487.628,00**	**485.912,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	486.335,00	639.902,96	487.628,00	485.912,00
Spese in conto capitale		104.722,41		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				

TOTALE USCITE	486.335,00	744.625,39	487.628,00	485.912,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)		39.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		39.000,00		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti		39.000,00		
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		39.000,00		

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	66.804,00	300.000,00	51.206,00	46.824,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**66.804,00**	300.000,00	**51.206,00**	**46.824,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	66.804,00	300.000,00	51.206,00	46.824,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	66.804,00	300.000,00	51.206,00	46.824,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	257.559,00	257.559,00	179.772,00	143.840,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**257.559,00**	257.559,00	**179.772,00**	**143.840,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	15.293,00	15.293,00	13.399,00	12.979,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	242.266,00	242.266,00	166.373,00	130.861,00
TOTALE USCITE	257.559,00	257.559,00	179.772,00	143.840,00

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	31-00-2023	No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**700.000,00**	700.000,00	**700.000,00**	**700.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale				

Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
TOTALE USCITE	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00

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 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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	1.379.072,78	1.286.000,00	1.286.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.286.000,00**	1.379.072,78	**1.286.000,00**	**1.286.000,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	1.286.000,00	1.379.072,78	1.286.000,00	1.286.000,00
TOTALE USCITE	1.286.000,00	1.379.072,78	1.286.000,00	1.286.000,00

SEZIONE OPERATIVA

9. 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 giuda 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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI PERSONALE

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	98.170,00	127.751,85	105.058,00	114.641,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**98.170,00**	**127.751,85**	**105.058,00**	**114.641,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	29.581,85	Previsione di competenza	91.400,00	98.170,00	105.058,00	114.641,00
			di cui già impegnate		59.234,51	28.834,51	4.803,46
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	116.233,95	127.751,85		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**29.581,85**	**Previsione di competenza**	**91.400,00**	**98.170,00**	**105.058,00**	**114.641,00**
			di cui già impegnate		**59.234,51**	**28.834,51**	**4.803,46**

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	116.233,95	127.751,85		

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		MARTINI ANTONELLA - AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		13.326,74		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	32.500,00	33.777,77	32.500,00	32.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**32.500,00**	**47.104,51**	**32.500,00**	**32.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	727.530,00	798.619,34	706.330,00	677.330,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**760.030,00**	**845.723,85**	**738.830,00**	**709.830,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	78.693,85	Previsione di competenza	825.791,49	740.030,00	718.830,00	689.830,00
			di cui già impegnate		49.804,42	41.575,46	39.474,86
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	874.432,96	818.723,85		
2	Spese in conto capitale	7.000,00	Previsione di competenza	7.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa	7.000,00	27.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**85.693,85**	**Previsione di competenza**	**832.791,49**	**760.030,00**	**738.830,00**	**709.830,00**
			di cui già impegnate		**49.804,42**	**41.575,46**	**39.474,86**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**881.432,96**	**845.723,85**		

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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	794.581,00	861.357,85	794.581,00	794.581,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	801.040,00	801.240,00	728.721,00	653.576,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	146.230,00	171.176,86	146.230,00	146.230,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	174.400,00	387.662,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**1.916.251,00**	**2.221.436,71**	**1.689.532,00**	**1.614.387,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.746.351,00	-1.876.422,39	-1.519.632,00	-1.444.487,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**169.900,00**	**345.014,32**	**169.900,00**	**169.900,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	175.114,32	Previsione di competenza	339.637,51	169.900,00	169.900,00	169.900,00
			di cui già impegnate		18.037,60	2.537,60	2.537,60
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	388.127,56	345.014,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**175.114,32**	**Previsione di competenza**	**339.637,51**	**169.900,00**	**169.900,00**	**169.900,00**
			di cui già impegnate		**18.037,60**	**2.537,60**	**2.537,60**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**388.127,56**	**345.014,32**		

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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.262.000,00	1.262.144,12	1.227.000,00	1.217.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.000,00	40.979,57	35.000,00	35.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**1.297.000,00**	**1.303.123,69**	**1.262.000,00**	**1.252.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.239.800,00	-1.190.692,96	-1.204.800,00	-1.204.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**57.200,00**	**112.430,73**	**57.200,00**	**47.200,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	55.230,73	Previsione di competenza	114.247,21	57.200,00	57.200,00	47.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	128.275,52	112.430,73		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**55.230,73**	**Previsione di competenza**	**114.247,21**	**57.200,00**	**57.200,00**	**47.200,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**128.275,52**	**112.430,73**		

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		BOTTARO LUCA - AREA 3: LAVORI PUBBLICI, PATRIMONIO E SERVIZI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	55.347,00	61.437,27	55.150,00	55.150,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**55.347,00**	**61.437,27**	**55.150,00**	**55.150,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	228.053,00	377.600,21	218.650,00	218.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**283.400,00**	**439.037,48**	**273.800,00**	**273.150,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	58.540,48	Previsione di competenza	214.150,00	226.900,00	217.300,00	216.650,00
			di cui già impegnate		37.767,34	34.107,34	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	217.186,34	285.440,48		
2	Spese in conto capitale	97.097,00	Previsione di competenza	126.462,55	56.500,00	56.500,00	56.500,00

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	241.275,50	153.597,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**155.637,48**	**Previsione di competenza**	**340.612,55**	**283.400,00**	**273.800,00**	**273.150,00**
			di cui già impegnate		**37.767,34**	**34.107,34**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**458.461,84**	**439.037,48**		

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		BOTTARO LUCA - AREA 3: LAVORI PUBBLICI, PATRIMONIO E SERVIZI
		LAVORI PUBBLICI	LAVORI PUBBLICI	01-01-2019	31-03-2023	No		BOTTARO LUCA - AREA 3: LAVORI PUBBLICI, PATRIMONIO E SERVIZI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	26.220,00	28.940,00	26.220,00	26.220,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	180.530,00	180.530,00	80.000,00	80.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**206.750,00**	**209.470,00**	**106.220,00**	**106.220,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	36.950,00	164.165,69	121.080,00	121.080,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**243.700,00**	**373.635,69**	**227.300,00**	**227.300,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti		Previsioni	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024

		al 31/12/2021		definitive 2021			
1	Spese correnti	106.234,89	Previsione di competenza	391.700,00	243.700,00	227.300,00	227.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	392.448,41	349.934,89		
2	Spese in conto capitale	23.700,80	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.000,00	23.700,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**129.935,69**	**Previsione di competenza**	**391.700,00**	**243.700,00**	**227.300,00**	**227.300,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**427.448,41**	**373.635,69**		

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		MARTINI ANTONELLA - AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	210.550,00	216.535,30	209.050,00	209.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**210.550,00**	**216.535,30**	**209.050,00**	**209.050,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	5.985,30	Previsione di competenza	207.400,00	210.550,00	209.050,00	209.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	216.753,33	216.535,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**5.985,30**	**Previsione di competenza**	**207.400,00**	**210.550,00**	**209.050,00**	**209.050,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**216.753,33**	**216.535,30**		

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		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti		Previsioni	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024

		al 31/12/2021		definitive 2021			
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	116.000,00	116.000,00	110.500,00	102.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**116.000,00**	**116.000,00**	**110.500,00**	**102.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024

1	Spese correnti		Previsione di competenza	110.100,00	116.000,00	110.500,00	102.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	111.115,90	116.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**110.100,00**	**116.000,00**	**110.500,00**	**102.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**111.115,90**	**116.000,00**		

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		MARTINI ANTONELLA - AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	101.320,00	142.641,19	101.320,00	99.420,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**105.320,00**	**146.641,19**	**105.320,00**	**103.420,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	41.321,19	Previsione di competenza	114.731,15	105.320,00	105.320,00	103.420,00
			di cui già impegnate		30.085,20		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	194.789,76	146.641,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**41.321,19**	**Previsione di competenza**	**114.731,15**	**105.320,00**	**105.320,00**	**103.420,00**
			di cui già impegnate		**30.085,20**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**194.789,76**	**146.641,19**		

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		BREGA RINALDO - AREA 6: POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	107.000,00	107.000,00	107.000,00	107.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**107.000,00**	**107.000,00**	**107.000,00**	**107.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-76.300,00	-60.499,34	-77.300,00	-77.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**30.700,00**	**46.500,66**	**29.700,00**	**29.700,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	15.800,66	Previsione di competenza	31.300,00	29.700,00	29.700,00	29.700,00
			di cui già impegnate		5.720,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	51.686,90	45.500,66		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		1.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.011,75	1.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**15.800,66**	**Previsione di competenza**	**31.300,00**	**30.700,00**	**29.700,00**	**29.700,00**
			di cui già impegnate		**5.720,25**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**58.698,65**	**46.500,66**		

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		BREGA RINALDO - AREA 6: POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	27.100,00	29.088,00	27.100,00	27.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**27.100,00**	**29.088,00**	**27.100,00**	**27.100,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	258,00	Previsione di competenza	27.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.100,00	27.358,00		
2	Spese in conto capitale	1.730,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.390,00	1.730,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.986,00**	**Previsione di competenza**	**27.100,00**	**27.100,00**	**27.100,00**	**27.100,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**32.490,00**	**29.088,00**		

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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.000,00	38.468,09	25.000,00	25.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	36.000,00	36.840,90	36.000,00	36.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	436.600,00	535.600,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**497.600,00**	**610.908,99**	**61.000,00**	**61.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-319.800,00	-263.106,36	116.800,00	116.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**177.800,00**	**347.802,63**	**177.800,00**	**177.800,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	73.508,87	Previsione di competenza	200.947,20	177.800,00	177.800,00	177.800,00
			di cui già impegnate		66.246,23	1.850,76	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	281.129,26	251.308,87		
2	Spese in conto capitale	96.493,76	Previsione di competenza	99.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	105.900,00	96.493,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**170.002,63**	**Previsione di competenza**	**299.947,20**	**177.800,00**	**177.800,00**	**177.800,00**
			di cui già impegnate		**66.246,23**	**1.850,76**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**387.029,26**	**347.802,63**		

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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	90.000,00	93.672,84	90.000,00	90.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		9.750,46		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				

TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**90.000,00**	**103.423,30**	**90.000,00**	**90.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-61.290,00	-52.582,39	-63.100,00	-63.722,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**28.710,00**	**50.840,91**	**26.900,00**	**26.278,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	15.818,97	Previsione di competenza	31.635,53	28.710,00	26.900,00	26.278,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	41.517,41	44.528,97		
2	Spese in conto capitale	6.311,94	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	178.318,06	6.311,94		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**22.130,91**	**Previsione di competenza**	**31.635,53**	**28.710,00**	**26.900,00**	**26.278,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**219.835,47**	**50.840,91**		

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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	240.000,00	320.808,37	240.000,00	240.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**240.000,00**	**320.808,37**	**240.000,00**	**240.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	56.042,70	Previsione di competenza	266.924,55	240.000,00	240.000,00	240.000,00
			di cui già impegnate		91.404,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	317.076,99	296.042,70		
2	Spese in conto capitale	24.765,67	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	112.945,68	24.765,67		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**80.808,37**	**Previsione di competenza**	**266.924,55**	**240.000,00**	**240.000,00**	**240.000,00**
			di cui già impegnate		**91.404,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**430.022,67**	**320.808,37**		

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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		22.400,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**22.400,00**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	140.000,00	134.736,41	165.000,00	165.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**140.000,00**	**157.136,41**	**165.000,00**	**165.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	17.136,41	Previsione di competenza	129.900,00	140.000,00	165.000,00	165.000,00
			di cui già impegnate		41.556,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	142.629,84	157.136,41		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.757,76			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**17.136,41**	**Previsione di competenza**	**129.900,00**	**140.000,00**	**165.000,00**	**165.000,00**
			di cui già impegnate		**41.556,25**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**170.387,60**	**157.136,41**		

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	PROMOZIONE DELLO SPORT E DELLA	01-01-2019	31-03-2023	No		MARTINI ANTONELLA -

		CULTURA ATTRAVERSO IL SOSTEGNO DELLE ASSOCIAZIONI DEL TERRITORIO	CULTURA ATTRAVERSO IL SOSTEGNO DELLE ASSOCIAZIONI DEL TERRITORIO					AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	673.745,00	688.612,86	83.295,00	83.295,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**674.745,00**	**689.612,86**	**84.295,00**	**84.295,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	14.867,86	Previsione di competenza	88.047,44	84.745,00	84.295,00	84.295,00
			di cui già impegnate		7.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	95.362,84	99.612,86		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		590.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		590.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**14.867,86**	**Previsione di competenza**	**88.047,44**	**674.745,00**	**84.295,00**	**84.295,00**
			di cui già impegnate		**7.200,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**95.362,84**	**689.612,86**		

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		MARTINI ANTONELLA - AREA 1: SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		3.893,34		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		14.929,75		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**1.000,00**	**19.823,09**	**1.000,00**	**1.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.610,00	8.820,41	14.000,00	14.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**16.610,00**	**28.643,50**	**15.000,00**	**15.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	4.258,35	Previsione di competenza	37.686,05	16.610,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	44.468,40	20.868,35		
2	Spese in conto capitale	7.775,15	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	56.843,44	7.775,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**12.033,50**	**Previsione di competenza**	**37.686,05**	**16.610,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**101.311,84**	**28.643,50**		

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 - AREA 4: URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.800,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	160.829,00	985.967,20	12.500,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**170.829,00**	**996.767,20**	**22.500,00**	**10.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	29.000,00	-413.595,50	29.000,00	29.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**199.829,00**	**583.171,70**	**51.500,00**	**39.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.792,59	Previsione di competenza	21.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.354,61	22.292,59		
2	Spese in conto capitale	381.550,11	Previsione di competenza	412.300,00	179.329,00	31.000,00	18.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	521.422,58	560.879,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**383.342,70**	**Previsione di competenza**	**433.800,00**	**199.829,00**	**51.500,00**	**39.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**545.777,19**	**583.171,70**		

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		VOLPE ALESSIO - AREA 4: URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	10.000,00	31.060,04	16.076,00	16.076,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**10.000,00**	**31.060,04**	**16.076,00**	**16.076,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	21.060,04	Previsione di competenza	15.000,00	10.000,00	16.076,00	16.076,00
			di cui già impegnate			6.075,63	6.075,63
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	63.348,54	31.060,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**21.060,04**	**Previsione di competenza**	**15.000,00**	**10.000,00**	**16.076,00**	**16.076,00**
			di cui già impegnate			**6.075,63**	**6.075,63**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**63.348,54**	**31.060,04**		

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		VOLPE ALESSIO - AREA 4: URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		4.697,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		**4.697,00**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-4.643,12		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**53,88**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	53,88	Previsione di competenza	8.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.000,00	53,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**53,88**	**Previsione di competenza**	**8.000,00**			

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.000,00	53,88		

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		BOTTARO LUCA - AREA 3: LAVORI PUBBLICI, PATRIMONIO E SERVIZI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	500,00	500,00	500,00	500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	950.000,00	957.529,52		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**950.500,00**	**958.029,52**	**500,00**	**500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	289.328,00	1.714.722,82	187.980,00	185.454,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.239.828,00**	**2.672.752,34**	**188.480,00**	**185.954,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	129.141,50	Previsione di competenza	254.025,34	194.351,00	183.480,00	180.954,00
			di cui già impegnate		17.127,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	372.763,42	323.492,50		
2	Spese in conto capitale	1.303.782,84	Previsione di competenza	1.932.106,06	1.045.477,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	3.015.217,12	2.349.259,84		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.432.924,34**	**Previsione di competenza**	**2.186.131,40**	**1.239.828,00**	**188.480,00**	**185.954,00**
			di cui già impegnate		**17.127,60**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.387.980,54**	**2.672.752,34**		

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		BREGA RINALDO - AREA 6: POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	424,00	424,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**424,00**	**424,00**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.800,00	8.872,18	1.800,00	1.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**2.224,00**	**9.296,18**	**1.800,00**	**1.800,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	7.072,18	Previsione di competenza	9.373,38	2.224,00	1.800,00	1.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.132,86	9.296,18		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**7.072,18**	**Previsione di competenza**	**9.373,38**	**2.224,00**	**1.800,00**	**1.800,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**18.132,86**	**9.296,18**		

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		GAGNOLATO LAURA - AREA 5: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	54.500,00	54.965,00	54.500,00	54.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**54.500,00**	**54.965,00**	**54.500,00**	**54.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.000,00	21.869,27	16.000,00	16.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**70.500,00**	**76.834,27**	**70.500,00**	**70.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	6.334,27	Previsione di competenza	32.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	48.253,71	76.834,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**6.334,27**	**Previsione di competenza**	**32.500,00**	**70.500,00**	**70.500,00**	**70.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	48.253,71	76.834,27		

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		GAGNOLATO LAURA - AREA 5: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	500,00	500,00	500,00	500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**48.500,00**	**48.500,00**	**48.500,00**	**48.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	87.700,00	103.770,53	90.700,00	90.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**136.200,00**	**152.270,53**	**139.200,00**	**139.200,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	16.070,53	Previsione di competenza	150.500,00	136.200,00	139.200,00	139.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	165.438,27	152.270,53		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**16.070,53**	**Previsione di competenza**	**150.500,00**	**136.200,00**	**139.200,00**	**139.200,00**

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**165.438,27**	**152.270,53**		

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		GAGNOLATO LAURA - AREA 5: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.000,00	11.000,00	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**	**11.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-500,00	-7.591,37	-500,00	-2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**2.500,00**	**3.408,63**	**2.500,00**	**1.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	908,63	Previsione di competenza	7.300,00	2.500,00	2.500,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.598,90	3.408,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**908,63**	**Previsione di competenza**	**7.300,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**1.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**7.598,90**	**3.408,63**		

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		GAGNOLATO LAURA - AREA 5: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**101.000,00**	**101.000,00**	**101.000,00**	**101.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-39.500,00	64.558,44	-35.500,00	-35.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**61.500,00**	**165.558,44**	**65.500,00**	**65.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	104.058,44	Previsione di competenza	162.893,42	61.500,00	65.500,00	65.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	280.135,27	165.558,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**104.058,44**	**Previsione di competenza**	**162.893,42**	**61.500,00**	**65.500,00**	**65.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**280.135,27**	**165.558,44**		

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		GAGNOLATO LAURA - AREA 5: SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	27.000,00	27.000,00	21.500,00	21.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**27.000,00**	**27.000,00**	**21.500,00**	**21.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		372,05		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**27.000,00**	**27.372,05**	**21.500,00**	**21.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	372,05	Previsione di competenza	31.023,08	27.000,00	21.500,00	21.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.023,08	27.372,05		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**372,05**	**Previsione di competenza**	**31.023,08**	**27.000,00**	**21.500,00**	**21.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**31.023,08**	**27.372,05**		

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		GAGNOLATO LAURA - AREA 5:

								SERVIZI SOCIALI -

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**155.000,00**	**155.000,00**	**155.000,00**	**155.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	161.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	161.000,00	155.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**161.000,00**	**155.000,00**	**155.000,00**	**155.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**161.000,00**	**155.000,00**		

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
1	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	POLITICHE PER LA FAMIGLIA	01-01-2019	31-03-2023	No		GAGNOLATO LAURA - AREA 5: SERVIZI SOCIALI -
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE	01-01-2019	31-03-2023	No		MARTINI ANTONELLA - AREA 1:

			FINANZIARIA E TRIBUTARIA					SEGRETERIA E SERVIZI DEMOGRAFICI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**50.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**	**50.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-16.365,00	114.181,47	-16.572,00	-16.788,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**33.635,00**	**164.181,47**	**33.428,00**	**33.212,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	25.824,06	Previsione di competenza	54.081,02	33.635,00	33.428,00	33.212,00
			di cui già impegnate		31.724,68	31.724,68	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	58.071,58	59.459,06		
2	Spese in conto capitale	104.722,41	Previsione di competenza	99.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	105.893,45	104.722,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**130.546,47**	**Previsione di competenza**	**153.081,02**	**33.635,00**	**33.428,00**	**33.212,00**
			di cui già impegnate		**31.724,68**	**31.724,68**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**163.965,03**	**164.181,47**		

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' PRODUTTIVIE E IN GENERALE ALL'ECONOMIA DEL TERRITORIO	01-01-2019	31-03-2023	No		VOLPE ALESSIO - AREA 4: URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVA

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	30.000,00	300.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**30.000,00**	**300.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	127.475,37	300.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**127.475,37**	**300.000,00**		

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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	15.293,00	15.293,00	13.399,00	12.979,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**15.293,00**	**15.293,00**	**13.399,00**	**12.979,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	17.766,48	15.293,00	13.399,00	12.979,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.417,82	15.293,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**17.766,48**	**15.293,00**	**13.399,00**	**12.979,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**19.417,82**	**15.293,00**		

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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	242.266,00	242.266,00	166.373,00	130.861,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**242.266,00**	**242.266,00**	**166.373,00**	**130.861,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	231.832,83	242.266,00	166.373,00	130.861,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	232.042,72	242.266,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**231.832,83**	**242.266,00**	**166.373,00**	**130.861,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**232.042,72**	**242.266,00**		

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		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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)	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	1.450.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.051.639,41	700.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**1.450.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**	**700.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.051.639,41**	**700.000,00**		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data	Data	G.A.P.	Responsabile	Responsabile

				inizio	fine		politico	gestionale
10	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO	RAPPORTI ISTITUZIONI-CITTADINO E GESTIONE FINANZIARIA E TRIBUTARIA	01-01-2019	31-03-2023	No		DE PUTTI ALESSANDRO - AREA 2: RAGIONERIA,TRIBUTI, PERSONALE E

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
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	1.379.072,78	1.286.000,00	1.286.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.286.000,00**	**1.379.072,78**	**1.286.000,00**	**1.286.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	93.072,78	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	1.429.520,24	1.379.072,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**93.072,78**	**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	**1.429.520,24**	**1.379.072,78**		

SEZIONE STRATEGICA
Seconda parte

10 – Gli investimenti

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024 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	436.600,00	0,00	0,00	436.600,00
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	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	153.400,00	25.000,00	0,00	178.400,00
Risorse da altri Enti Locali per compartecipazione spese lavori pubblici	0,00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	950,000.00	4.738.000,00	1.720.000,00	7.408.000,00
	1.540.000,00	4.763.000,00	1.720.000,00	8.023.000,00

Il referente del programma

BOTTARO LUCA

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Il referente del programma

BOTTARO LUCA

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Fase da (1 fattibilità e 6 3)	Livello di priorità	Conformità urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (fattibilità 6 3)	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Motivazione eventuale ricorso a procedure di modifica programma
											codice AUSA	denominazione	
[illegible]	[illegible]	RIQUALIFICA PLESSI SCOLASTICI LUNGO VIA ROSSI	BOTTARO ALESSIO	[illegible]	[illegible]	[illegible]	1	SI	SI		[illegible]	FEDERAZIONE DEI COMUNI DELL'EMILIA-ROMAGNA	
[illegible]	[illegible]	MESSA IN SICUREZZA, RIQUALIFICAZIONE DELL'ACQUEDOTTO DELLA LOCALITÀ VIOLE, FRAZIONE MARZABOTTO	BOTTARO LUCA	[illegible]	[illegible]	[illegible]	1	SI	SI	1	[illegible]	FEDERAZIONE DEI COMUNI DELL'EMILIA-ROMAGNA	

Il referente del programma

BOTTARO LUCA

11 – SERVIZI E FORNITURE

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgo Veneto – SERVIZI SCOLASTICI

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	745,000.00	0.00	745,000.00
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
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00
totale	745,000.00	0.00	745,000.00

Il referente del programma

BOTTARO LUCA

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE
Comune di
Borgo Veneto - SERVIZI SCOLASTICI

SCHEDA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Anno nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CPV (2)	Acquisto risultante da un accordo quadro o sistema dinamico	Codice NUTS del luogo principale di esecuzione	Tipo di forniture (FOR)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Codice NUTS)	Settore	CPV (3)	Descrizione sintetica dell'acquisto	Livello di priorità (1) (Tabella B.1)	Responsabile Unico del Procedimento (3)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovi affidamenti o a rinnovi di contratti in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE È FACOLTATIVO RICORRERE DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Risultato legislativo o normativo a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.3)
														Prima annualità	Seconda annualità	Terza annualità	Totale (5)	Apporto di capitale privato: Risorse	Apporto di capitale privato: Tipologia (Tabella B.2)	codice ISTAT	denominazione	
[illegible]	2022		1		[illegible]	[illegible]	Servizi	[illegible]	[illegible]	1	BOTTARO LUCA	[illegible]	No	[illegible]	0.00	0.00	[illegible]	0.00		[illegible]	ELIOSANZIONI DEI CONTURI DEI DIPENDENTI	
[illegible]	2022		1		[illegible]	[illegible]	Servizi	[illegible]	[illegible]	1	[illegible] LUCA	[illegible]	No	[illegible]	0.00	[illegible]	[illegible]	[illegible]				
														240.0 [illegible]	0.00 [illegible]	0.00 (12)	240.0 [illegible] (13)	0.00 (14)				

Il referente del programma

BOTTARO LUCA

PIANO DELLA RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA'

Si richiamano le deliberazioni:

- di Giunta Comunale n. 60 del 25/08/2021, esecutiva ad oggetto: " Bilancio consolidato 2020 – Individuazione degli Enti e delle società da includere nel gruppo "comune di Borgo Veneto" e nel perimetro di consolidamento – Linee guida per la redazione del Bilancio Consolidato 2020";
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 29/11/2021, esecutiva ad oggetto: "Ricognizione periodica delle partecipazioni pubbliche ex art. 20, D.LGS. 19.08.2016, n. 175, come modificato dal D.LGS. 16.06.2017, n. 100".

SPESE 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 possono 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.

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

12. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2022-2023-2024

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 entra 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).**

COMUNE DI BORGO VENETO
PROVINCIA DI PADOVA

PIANO DELLE ALIENAZIONI e VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI ANNO 2022
(Art. 58 D.L. 112/2008 convertito in L. 6 Agosto 2008 n. 133 e s.m.i.)

LOCALITA' SANTA MARGHERITA D'ADIGE

N.	Individuazione e Descrizione del Bene	Identificazione Catastale	Destinazione Urbanistica	Valore di Stima
1	**Via 28 Aprile 307 (ex civico 53) Alloggio Piano Terra** Costituito da: Soggiorno - cottura, Letto Matrimoniale, Letto Singola, Disimpegno, Bagno e WC. Unità in condizioni manutentive discrete. Pertinenza staccata, composta da un unico vano. In condizioni manutentive mediocri. Appartamento ricompreso in un fabbricato a destinazione residenziale composto da 4 unità complessive, ubicate 2 al piano terra e 2 al piano primo. L'unità gode di un piccolo cortile ad uso esclusivo sul fronte strada. L'area di sedime del fabbricato e l'intera area scoperta pertinente costituiscono un'unica unità catastale. Prima dell'alienazione dovrà essere redatta la pratica per il frazionamento al Catasto Terreni e la modifica delle scede al catasto Fabbricati con individuazione del BCNC e delle superfici scoperte esclusive.	Catasto Terreni: **Sezione C - Foglio 2 - mappale 723** Catasto Fabbricati: **Sezione C Foglio 2 mappale 723 sub 1 - 7** categoria A/3 - classe 2 - 4,5 vani Superficie catastale 64 mq. Rendita Catastale € 302,13 La rendita catastale non dovrebbe subire variazioni a seguito dell'inserimento nella scheda catastale dello scoperto esclusivo	**ATTUALE** Z.T.O. B3 -Residenziale	€ 37.000,00 Come da giudizio di stima in atti
			FUTURA INVARIATA	€ 37.000,00 Come da giudizio di stima in atti
2	**Via 28 Aprile 305 (ex civico 51) Alloggio Piano Primo** Costituito da: Soggiorno - cottura, Letto Matrimoniale, Letto Singola, Disimpegno, Bagno e WC. Unità in condizioni manutentive mediocri. Pertinenza staccata, composta da un unico vano. In condizioni manutentive mediocri.	Catasto Terreni: **Sezione C - Foglio 2 - mappale 723** Catasto Fabbricati: **Sezione C Foglio 2 mappale 723 sub 4 - 8**	**ATTUALE** Z.T.O. B3 -Residenziale	€ 27.000,00 Come da giudizio di stima in atti

	Appartamento ricompreso in un fabbricato a destinazione residenziale composto da 4 unità complessive, ubicate 2 al piano terra e 2 al piano primo. L'area di sedime del fabbricato e l'intera area scoperta pertinente costituiscono un'unica unità catastale. Prima dell'alienazione dovrà essere redatta la pratica per il frazionamento al Catasto Terreni e la modifica delle scede al catasto Fabbricati con individuazione del BCNC e delle superfici scoperte esclusive. Per l'unità dovrà essere redatta anche una pratica catastale per la cancellazione di una pertinenza che è stata demolita	categoria A/3 - classe 2 - 4,5 vani Superficie catastale 72 mq. Rendita Catastale € 302,13 La rendita catastale non dovrebbe subire variazioni a seguito dell'inserimento nella scheda catastale dello scoperto esclusivo	**FUTURA** INVARIATA	€ 27.000,00 Come da giudizio di stima in atti
3	**Via 28 Aprile 323 (ex civico 57) Alloggio Piano Primo** Costituito da: Soggiorno - cottura, Letto Matrimoniale, Letto Singola, Disimpegno, Bagno e WC. Unità in condizioni manutentive mediocri. Pertinenza staccata, composta da un unico vano. In condizioni manutentive mediocri. Appartamento ricompreso in un fabbricato a destinazione residenziale composto da 4 unità complessive, ubicate 2 al piano terra e 2 al piano primo. L'area di sedime del fabbricato e l'intera area scoperta pertinente costituiscono un'unica unità catastale. Prima dell'alienazione dovrà essere redatta la pratica per il frazionamento al Catasto Terreni e la modifica delle scede al catasto Fabbricati con individuazione del BCNC e delle superfici scoperte esclusive.	Catasto Terreni: **Sezione C - Foglio 2 - mappale 723** Catasto Fabbricati: **Sezione C Foglio 2 mappale 723 sub 5 – 6** Categoria A/3 - classe 2 - 4,5 vani – Superficie Catastale 64 mq. La rendita catastale non dovrebbe subire variazioni a seguito dell'inserimento nella scheda catastale dello scoperto esclusivo	**ATTUALE** Z.T.O. B3 -Residenziale	€ 27.000,00 Come da giudizio di stima in atti
			FUTURA INVARIATA	€ 27.000,00 Come da giudizio di stima in atti
4	**Laterale di viale Europa – area cortilizia** Trattasi di una porzione di reliquato stradale, già oggetto di frazionamento, che, di fatto, costituisce parte dell'area di cortile dell'abitazione sita in via 28 Aprile n. 275. Non è suscettibile di utilizzo da parte del comune, data la collocazione tra l'asse viario e l'area privata. Il valore dell'area è stato quantificato in € 46,00/mq sulla scorta del giudizio di stima utilizzato dall'ex Comune di Santa Margherita d'Adige per l'alienazione di aree con le stesse caratteristiche. Il valore dell'area è pari a mq. 80,00 x €/mq 46,00 = € 3.680,00	Catasto Terreni: **Sez. C - Foglio 2 - mappale 529** Superficie mq. 80,00 (fatto salvo dato più preciso a seguito di rilievo strumentale)	**ATTUALE** Z.T.O. B3 -Residenziale	€ 3.680,00
			FUTURA INVARIATA	€ 3.680,00

5	**Laterale di viale Europa – area cortilizia** Trattasi di una porzione di relitto stradale, già oggetto di frazionamento, che, di fatto, costituisce parte dell'area di cortile dell'abitazione sita in via 28 Aprile n. 275. Non è suscettibile di utilizzo da parte del comune, data la collocazione tra l'asse viario e l'area privata. Il valore dell'area è stato quantificato in € 46,00/mq sulla scorta del giudizio di stima utilizzato dall'ex Comune di Santa Margherita d'Adige per l'alienazione di aree con le stesse caratteristiche. Il valore dell'area è pari a mq. 45,00 x €/mq 46,00 = € 2.070,00	Catasto Terreni: **Sez. C - Foglio 2 - mappale 530** Superficie mq. 45,00 (fatto salvo dato più preciso a seguito di rilievo strumentale)	**ATTUALE** Z.T.O. B3 -Residenziale	€ 2.070,00
			FUTURA INVARIATA	€ 2.070,00
8	**Via Salvo d'Acquisto – relitti ex lottizzazione Z.T.O. C1/10 residenziale** Le particelle censite al **Foglio 1 mappali 679 e 683**, derivano dal frazionamento dei mappali per il trasferimento all'ex Comune di Santa Margherita d'Adige della proprietà delle opere di urbanizzazione primaria realizzate nella lottizzazione di via Salvo d'Acquisto, i cui lavori risalgono agli anni '70/'80 del secolo scorso. Le due particelle ricadono all'esterno del sedime dei marciapiedi pubblici ed entro il perimetro dell'area scoperta pertinente il fabbricato censito catastalmente alla Sezione C, Foglio 1 mappale 321, di proprietà privata. Nel dettaglio, il mappale 679 è ubicato sul lato ovest della proprietà privata ed è parte del giardino, mentre il mappale 683 è ubicato sul lato nord – est ed è utilizzato come parcheggio privato a servizio dell'attività svolta dai privati. Al fine di allineare lo stato di fatto e di diritto delle due particelle, i privati hanno presentato istanza per il loro acquisto, accollandosi tutte le spese relative. Sulla scorta della valutazione fatta d'Ufficio, alle particelle è stato attribuito un valore a corpo di € 1.000,00	Catasto Terreni **Sezione C - Foglio 1 – mappale 679** Superficie Ha. 00.00.30 **Sezione C - Foglio 1 – mappale 683** Superficie Ha. 00.00.30	**ATTUALE** Z.T.O. C1/10 -Residenziale	€ 1.000,00
			FUTURA INVARIATA	€ 1.000,00

LOCALITA' MEGLIADINO SAN FIDENZIO

N.	Individuazione e Descrizione del Bene	Identificazione Catastale	Destinazione Urbanistica	Valore di Stima
1	**Via Matteotti snc – Ripostiglio abitativo** Pertinenza ricompresa in corpo staccato a destinazione garage e ripostigli, costituita da un unico vano. In condizioni manutentive mediocri. Unità immobiliare uso ripostiglio ricompresa nel corpo di fabbrica che ospita i garage a servizio delle abitazioni del condominio "Le Magnolie" in via Matteotti. L'unità è accessibile dal cortile condominiale, cui si accede da via Matteotti tramite una strada di lottizzazione in comproprietà. Attualmente utilizzato direttamente dall'Amministrazione comunale.	Catasto Terreni: **Sezione A - Foglio 11 - mappale 1316** Catasto Fabbricati: **Sezione A Foglio 11 mappale 1316 sub 15** categoria A/2 - classe 1 - 1vano Superficie catastale 12 mq. Rendita Catastale € 77,47	**ATTUALE** Z.T.O. B3 -Residenziale	€ 3.780,00 Come da giudizio di stima in atti
			FUTURA INVARIATA	€ 3.780,00 Come da giudizio di stima in atti

Si dà atto che si procederà nel corso dell'anno agli atti di vendita degli alloggi ex Ater/Agenzia del Demanio di Proprietà Comunale in Loc. Megliadino San Fidenzio e Santa Margherita d'Adige, per i quali gli assegnatari abbiano corrisposto i canoni di locazione a riscatto, relativamente agli alloggi per i quali non fosse completata la procedura nella precedente annualità.

13 - PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

La programmazione del Piano triennale del fabbisogno del personale per il periodo 2022/2024 non prevede nessuna assunzione come da tabella sottoriportata:

Profilo	Modalità di copertura (nell'ordine)	Area/Settore	Tempistica di copertura
Nessuno	Nessuna	Nessuna	2022
Nessuno	Nessuna	Nessuna	2023
Nessuno	Nessuna	Nessuna	2024

Considerato che le capacità assunzionali per il Comune di Borgo Veneto definite con i criteri di cui al Decreto del 17/04/2020 considerando la fascia demografica, e le relative percentuali massimi annuali di incremento del personale in servizio sono riassunte nelle tabelle che seguono:

	ANNO		
Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno	2022		
	ANNO	VALORE	FASCIA
Popolazione al 31 dicembre	2020	7.032	5
	ANNI	VALORE	
Spesa di personale al netto IRAP - ultimo rendiconto di gestione approvato (v. tabella di dettaglio)	2020	1.043.966,66 €	
	2018	980.000,00 €	
Entrate correnti - rendiconti di gestione dell'ultimo triennio	2018	4.338.849,33 €	
	2019	4.175.785,05 €	
	2020	4.501.548,00 €	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		4.338.968,79 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2020	194.510,00 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		4.144.190,79 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette	(a)		25,19%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM	(b1)		28,60%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM	(b2)		30,60%
Incremento TEORICO della spesa per assunzioni a tempo indeterminato (solo se (a) < o = (b))	(c)	70.810,90 €	
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM	2022		24,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2	(d)	237.600,00 €	
Incremento EFFETTIVO della spesa per assunzioni a tempo indeterminato	(e)	70.810,90 €	
Tetto massimo EFFETTIVO di spesa di personale per l'anno (art. 5, c. 1)	(f)	1.114.776,56 €	
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. tabella di dettaglio)	(g)		
Incremento EFFETTIVO della spesa di personale + Resti assunzionali	(e+g)	70.810,90 €	
Verifica del limite di incremento di spesa rispetto al valore corrispondente della Tabella 2	(h)	70.810,90 €	
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2022	1.114.776,56 €	

AREA 1 SEGRETERIA / SERVIZI DEMOGRAFICI

Profilo	Cognome	Nome	Cat.	INAIL %	Tipo assunzione	Sesso	Part-Time	
Istruttore direttivo amm.vo			D1	1,00%	Ruolo	F	100,00%	
Istruttore amm.vo			C1	1,00%	Ruolo	M	100,00%	
Esecutore amm.vo	I		B1	1,00%	Ruolo	F	100,00%	
Istruttore amm.vo			C1	1,00%	Ruolo	F	83,33%	
Collaboratore amm.vo			B1	1,00%	Ruolo	F	100,00%	
Esecutore amm.vo			B1	1,00%	Ruolo	M	100,00%	01/04/2018
								29.638,84
								27.723,70 €
								26.538,88
								25.451,86
								23.220,05
								22.135,47
								22.903,20
								21.409,82
								20.829,26
								20.344,07
								19.669,91
								19.063,80
								18.034,07
								18.341,97
								17.060,97

AREA 2 SERVIZI FINANZIARI RAGIONERIA

Profilo	Cognome	Nome	Cat.	INAIL %	Tipo assunzione	Sesso	Part-Time
Profilo	Cognome	Nome	Cat.	INAIL %	Tipo	Sesso	

					assun zione		Part-Time
Istruttore Direttivo contabile			D1	1,00%	Ruolo	M	100,00%
Istruttore amm.vo contabile			C1	1,00%	Ruolo	F	100,00%
Istruttore amm.vo contabile			C1	1,00%	Ruolo	F	100,00%
Collaboratore amm.vo			B3	1,00%	Ruolo	F	100,00%
AREA 3 - PATRIMONIO							
Profilo	**Cognome**	**Nome**	**Cat.**	**INAIL %**	**Tipo assun zione**	**Sesso**	**Part-Time**
Istruttore direttivo tecnico			D1	1,00%	Ruolo	M	100,00%
Istruttore tecnico			C1	1,00%	Ruolo	F	100,00%
Esecutore tecnico			C1	1,00%	Ruolo	F	100,00%
Istruttore amm.vo			C1	1,00%	Ruolo	F	83,33%
Esecutore manutentivo			B1	1,00%	Ruolo	M	100,00%
Operatore ecologico			A1	1,00%	Ruolo	M	100,00%
AREA 4 OO.PP. / URBANISTICA							
Profilo	**Cognome**	**Nome**	**Cat.**	**INAIL %**	**Tipo assun zione**	**Sesso**	**Part-Time**
Istruttore direttivo tecnico			D1	1,00%	Ruolo	M	100,00%
Collaboratore tecnico			C1	1,00%	Ruolo	M	100,00%
Istruttore amm.vo			C1	1,00%	Ruolo	F	100,00%
AREA 5 SERVIZI SOCIALI							
Profilo	**Cognome**	**Nome**	**Cat ego**	**INAIL %**	**Tipo assun**	**Sesso**	**% Part-Time**

			ria		zione		
Assistente sociale			D1	1,00%	Ruolo	F	100,00%
Istruttore amm.vo			C1	1,00%	Ruolo	F	100,00%
Assistente sociale			D1	1,00%	Ruolo	F	50,00%
Esecutore amm.vo			B1	1,00%	Ruolo	F	100,00%
Esecutore amm.vo			B1	1,00%	Ruolo	F	100,00%

Area/Settore 6 POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE

Profilo	Cognome	Nome	Cat.	INAIL %	Tipo assunzione	Sesso	% Part-Time
Istruttore direttivo tecnico			D1	1,00%	Ruolo	M	100,00%
Agente Polizia Locale			D1	1,00%	Ruolo	M	100,00%
Agente Polizia Locale			C1	1,00%	Ruolo	F	100,00%
Agente Polizia Locale			C1	1,00%	Ruolo	M	100,00%
Esecutore amm.vo			B3	1,00%	Ruolo	F	100,00%
Agente Polizia Locale			C1	1,00%	Ruolo	M	100,00%

14 – MODALITA' 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.