

Comune di Villamarzana

**NOTA DI AGGIORNAMENTO  
DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE  
(D.U.P.)  
SEMPLIFICATO**

**PERIODO: 2022 - 2023 - 2024**

## **SOMMARIO**

### **PARTE PRIMA**

#### **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

##### **1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

##### **2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

##### **3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

##### **4. GESTIONE RISORSE UMANE**

##### **5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

## PARTE SECONDA

### INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

#### **A. Entrate**

Tributi e tariffe dei servizi pubblici  
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale  
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

#### **B. Spese**

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;  
Programmazione triennale del fabbisogno di personale  
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi  
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche  
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

#### **C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa**

#### **D. Principali obiettivi delle missioni attivate**

#### **E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali**

#### **F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

#### **G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)**

#### **H. Altri eventuali strumenti di programmazione**

## PREMESSA

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.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

## 1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

### Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del n. **0**

Popolazione residente alla fine del 2020 (*penultimo anno precedente*) n. **1.145** di cui:

maschi n. **579**

femmine n. **566**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n.  
in età scuola obbligo (7/16 anni) n.  
in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.  
in età adulta (30/65 anni) n.  
oltre 65 anni n.

Nati nell'anno n. **0**  
Deceduti nell'anno n. **0**  
Saldo naturale: +/- **0**  
Immigrati nell'anno n. **0**  
Emigrati nell'anno n. **0**  
Saldo migratorio: +/- **0**  
Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **0**

## **Risultanze del territorio**

Superficie Km<sup>2</sup> **1.407**  
Risorse idriche:  
  laghi n. **0**  
  fiumi n. **2**  
Strade:  
  autostrade Km **4,00**  
  strade extraurbane Km **0,00**  
  strade urbane Km **0,00**  
  strade locali Km **0,00**  
  itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:  
  Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**  
  Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**  
  Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**  
  Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

## **Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **45**  
 Scuole primarie con posti n. **100**  
 Scuole secondarie con posti n. **0**  
 Strutture residenziali per anziani n. **0**  
 Farmacie Comunali n. **0**  
 Depuratori acque reflue n. **0**  
 Rete acquedotto Km **0,00**  
 Aree verdi, parchi e giardini Km<sup>2</sup> **0,000**  
 Punti luce Pubblica Illuminazione n. **800**  
 Rete gas Km **0,00**  
 Discariche rifiuti n. **0**  
 Mezzi operativi per gestione territorio n. **2**  
 Veicoli a disposizione n. **3**

Altre strutture:

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE	SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI
SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE	INTESA SAN PAOLO
CANONE UNICO PATRIMONIALE	ABACO SPA – MILANO
RISCOSSIONI COATTIVE	AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONE
MENSA SCOLASTICA	SERENISSIMA SRL
TRASPORTO SCOLASTICO	AUTOSERVIZI MANGHERINI SNC

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

### 1) ACQUEVENETE SPA

Nata dalla fusione tra Polesine Acque S.p.A. e Centro Veneto Servizi spa, ha per scopo l'organizzazione e la gestione di tutte le fasi del ciclo integrato dell'acqua e, quindi, la produzione, la potabilizzazione, la distribuzione, la raccolta e la depurazione nell'intero Ambito Territoriale Ottimale, così come previsto dalla Legge Regionale 27 Marzo 1998, n. 5 e successive modificazioni, promulgata in attuazione

della Legge 5 Gennaio 1994, n. 36 e dall'art. 150, comma 4, del D. Lgs. n. 152 del 3 Aprile 2006. L'Ambito Territoriale Ottimale "Polesine", trasformato in Consiglio di Bacino "Polesine" dal 26 Marzo 2013, è costituito da 52 Comuni: i 50 appartenenti alla provincia di Rovigo, oltre a Castagnaro (VR) e Cavarzere (VE) e ne prevede il mantenimento svolgendo attività connessa con finalità istituzionale del Comune e di interesse generale ed, in quanto tale, non in contrasto con la legge.

A questi si sono aggiunti i Comuni facenti parte del Centro Veneto Servizi (comuni della provincia di Padova).

## 2) AS2 –

AS2 s.r.l. è una società delle Amministrazioni Pubbliche Locali (Comuni, Province, Regioni, Unioni, Consorzi, ecc.), che le affidano i servizi, da svolgere esclusivamente a favore degli stessi Enti partecipanti ed affidanti.

La partecipazione alla società consente di affidare i servizi alla controllata secondo le normative vigenti (cosiddetto in house providing).

Servizi erogati: servizi informatici e telematici, servizi per la sicurezza cittadina (videosorveglianza, ecc), servizi per la sicurezza stradale (controllo della velocità, controllo di accesso ad aree a traffico limitato, controllo del passaggio al rosso semaforico), servizi per la progettazione urbanistica e di opere pubbliche (rilievi, cartografie, supporto alla progettazione ed alla direzione lavori, ecc.), servizi di supporto alle funzioni fondamentali dell'ente: gestione in proprio (ordinaria e coattiva) delle entrate locali, ricerca evasione tributi locali, recupero insoluti (in forma bonaria e coattiva), gestione contravvenzioni e altre attività di Polizia Locale. Visti i servizi erogati e considerato che dalla società il Comune riceve un dividendo, si valuta positivamente il mantenimento della partecipazione.

## 3) ECOAMBIENTE SRL

Società in house a seguito processo di fusione inversa del Consorzio RSU in Ecoambiente, avvenute il 17.12.2020 con effetti fiscali e contabili dal 01.01.2020

### Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
ACQUEVENETE SPA	www.acquevenete.it	0,31000	servizio idrico integrato		0,00	2.561.580,00	2.561.580,00	2.561.580,00
AS2 SRL AZIENDA SERVIZI STRUMENTALI	www.as2srl.it	0,09000	servizi strumentali per gli enti		0,00	199.970,00	199.970,00	234.990,00
ECOAMBIENTE		0,25060			0,00	634.984,00	0,00	0,00

## Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2020 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **372.628,94**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente*) **323.842,20**

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente -1*) **555.904,54**

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -2*) **550.237,73**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2020	0	0,00
2019	0	0,00
2018	0	0,00

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2020	17.434,88	1.177.646,09	1,48
2019	20.196,94	1.126.671,90	1,79
2018	20.196,94	1.129.095,23	1,79

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2020	0,00
2019	0,00
2018	0,00



## Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Negativo.

## Ripiano ulteriori disavanzi

Negativo.

# 4 – Gestione delle risorse umane

## Personale

Personale in servizio al 31/12/2020 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	1	1	0
Categoria B3	1	1	0
Categoria C	3	3	0
Categoria D	2	1	1
TOTALE	7	6	1

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2020	0	307.680,16	31,97
2019	0	296.220,05	28,20
2018	0	298.374,21	28,11
2017	0	299.364,95	29,50
2016	0	321.070,41	31,64

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

L'applicazione del Patto di stabilità per i Comuni con popolazione compresa fra i 1.001 e 5.000 abitanti, già previsto con decorrenza 2013 dalla legge di stabilità 2012 (L.183/2011) ha lasciato il posto all'Equilibrio di Bilancio previsto dalla legge 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016), all'articolo 1, comma 707, commi da 709 a 713, comma 716 e commi da 719 a 734, che ha previsto nuove regole di finanza pubblica per gli enti territoriali che sostituiscono la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali e i previgenti vincoli delle regioni a statuto ordinario.

Nello specifico, a decorrere dal 2016, al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica concorrono le regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e tutti i comuni, a prescindere dal numero di abitanti. Ai predetti enti territoriali viene richiesto di conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali (articolo 1, comma 710).

La nuova disciplina prevede che, per la determinazione del saldo valido per la verifica del rispetto dell'obiettivo di finanza pubblica, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 degli schemi di bilancio previsti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3 del medesimo schema di bilancio. Viene, inoltre, specificato che, per il solo anno 2016, nelle entrate finali e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il Fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento. La possibilità di considerare tra le entrate finali rilevanti ai fini del pareggio anche il saldo del Fondo pluriennale vincolato, esclusa la quota derivante dall'indebitamento, facilita anche per il 2017 (e fino al 2020) il rispetto dell'equilibrio di bilancio e l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione ed ha effetti espansivi della capacità di spesa degli enti. Dal 2020 si considera solo la quota di FPV derivante da entrate. La legge di stabilità 2018 conferma anche i cosiddetti patti di solidarietà, ossia i patti regionali verticali e orizzontali, grazie ai quali le città metropolitane, le province, e i comuni possono beneficiare di maggiori spazi finanziari ceduti, rispettivamente, dalla regione di appartenenza e dagli altri enti locali. È confermato, altresì, il patto nazionale orizzontale che consente la redistribuzione degli spazi finanziari tra gli enti locali a livello nazionale.

La legge di stabilità 2019 ha abolito il saldo di competenza a decorrere dal 2019. Gli enti locali possono utilizzare in modo pieno sia il fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio. Dal 2019 pertanto il vincolo di finanza pubblica coincide con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile. Gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo, desunto dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto.

### **Rispetto dei vincoli di finanza pubblica**

L'Ente nel quinquennio precedente *ha* rispettato i vincoli di finanza pubblica.

Nel periodo di valenza del presente D.U.P.semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

## **A – Entrate**

### **IMU (IMPOSTA MUNICIPALE UNICA)**

Le previsioni 2022/2024 sono state elaborate sulla base delle aliquote del 2021.

Dal 2013 il Fondo di solidarietà comunale è alimentato da una quota dell'IMU. Per l'anno 2022 è stato indicato il medesimo importo del 2021, pari ad euro 70.566,52. Medesimo importo è stato considerato per gli anni 2023/2024.

L'importo del fondo di solidarietà a titolo di trasferimento iscritto in entrata per gli anni 2022 / 2023 / 2024 è stato indicato pari all' importo del 2021 di euro 178.551,00.

L'attività di accertamento e verifica dell'evasione IMU/TASI è in corso e proseguirà ancora.

Canone unico patrimoniale: le previsioni sono state elaborate sulla base delle tariffe deliberate per l'anno 2022, pari al 2021.

### **ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF**

L'addizionale comunale all'IRPEF istituita con Decreto legislativo n. 360 del 28/09/1998, è stata modificata con la legge n. 296 del 27 dicembre 2006 da art. 142 a 144 ed è stata rideterminata nell'anno 2008 nella misura del 0.7%, con fascia di esenzione per i redditi imponibili fino ad € 8.500,00.

Per gli anni 2022/2024 si ipotizza una entrata di € 100.000,00 sulla base dell'aliquota in vigore nell'anno 2021.

TARI. Il piano tariffario 2022 sarà approvato sulla base delle indicazioni ARERA, delibera n. 363/2021. L'attuale termine per l'approvazione del piano finanziario e delle tariffe tari è attualmente fissato al 31 dicembre 2021, termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2022/2024. Gli importi indicati in bilancio sono calcolati sulla base dei PEF 2021.

La categoria 03 "Tributi speciali" costituisce una posta residuale in cui sono iscritte tutte quelle forme impositive dell'ente non direttamente ricomprese nelle precedenti.

#### 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	
Tributarie	614.841,31	576.124,19	785.089,92	768.000,00	768.000,00	768.000,00	- 2,176
Contributi e trasferimenti correnti	281.272,47	415.459,76	540.060,78	399.456,00	394.456,00	394.456,00	- 26,034
Extratributarie	230.558,12	186.062,14	190.004,87	126.182,00	126.183,00	126.183,00	- 33,590
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.126.671,90</b>	<b>1.177.646,09</b>	<b>1.515.155,57</b>	<b>1.293.638,00</b>	<b>1.288.639,00</b>	<b>1.288.639,00</b>	<b>- 14,620</b>
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	32.793,76	21.481,28	58.343,97	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.159.465,66</b>	<b>1.199.127,37</b>	<b>1.573.499,54</b>	<b>1.293.638,00</b>	<b>1.288.639,00</b>	<b>1.288.639,00</b>	<b>- 17,785</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	66.052,71	198.634,98	455.726,93	200.774,00	50.000,00	50.000,00	- 55,944
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
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	392.440,71	0,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>458.493,42</b>	<b>198.634,98</b>	<b>494.726,93</b>	<b>200.774,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>- 59,417</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	469.447,00	490.686,00	490.686,00	490.686,00	4,524
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>469.447,00</b>	<b>490.686,00</b>	<b>490.686,00</b>	<b>490.686,00</b>	<b>4,524</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.617.959,08</b>	<b>1.397.762,35</b>	<b>2.537.673,47</b>	<b>1.985.098,00</b>	<b>1.829.325,00</b>	<b>1.829.325,00</b>	<b>- 21,774</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	630.331,48	508.273,42	1.002.603,34	957.866,59	- 4,462
Contributi e trasferimenti correnti	282.497,73	415.861,99	567.755,04	410.357,66	- 27,722
Extratributarie	198.585,91	200.599,56	297.869,10	272.919,48	- 8,376
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.111.415,12</b>	<b>1.124.734,97</b>	<b>1.868.227,48</b>	<b>1.641.143,73</b>	<b>- 12,155</b>
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
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.111.415,12</b>	<b>1.124.734,97</b>	<b>1.868.227,48</b>	<b>1.641.143,73</b>	<b>- 12,155</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	90.935,94	171.234,98	433.126,93	398.074,00	- 8,092
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	130.840,00	0,00	41.524,05	41.524,05	0,000
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
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>221.775,94</b>	<b>171.234,98</b>	<b>474.650,98</b>	<b>439.598,05</b>	<b>- 7,384</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	469.447,00	490.686,00	4,524
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>469.447,00</b>	<b>490.686,00</b>	<b>4,524</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.333.191,06</b>	<b>1.295.969,95</b>	<b>2.812.325,46</b>	<b>2.571.427,78</b>	<b>- 8,565</b>

## Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Fra i servizi che l'Ente eroga ai propri cittadini nella gestione della propria attività istituzionale, il servizio di trasporto presso i luoghi di cura a favore di persone anziane e bisognose, con l'ausilio dei volontari AUSER è gratuito.

- proventi sanzioni al codice della strada euro 5.000,00
- illuminazione votica euro 9.500,00
- rimborso spese assistenza domiciliare euro 500,00

- trasporto scolastico euro 1.000
- mensa scolastica euro 35.000

Per gli altri servizi resi si evidenzia:

- i servizi resi dall'Ufficio anagrafe e stato civile per il rilascio di certificazioni, previo pagamento di diritti di segreteria;
- i diritti su atti rilasciati dall'Ufficio tecnico comunale.

### **Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale**

ANNO 2022

- contributo regionale intervento miglioramento accessibilità centro storico museo 43 martiti, euro 30.969,00 (opera di euro 99.900,00)
- contributi statale per opere di efficientamento energetico e sviluppo territoriale euro 50.000,00
- oneri derivanti dal rilascio delle concessioni edilizie per Euro 68.931,00,00

### **Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità**

Per il triennio 2021/2023 non è previsto il ricorso all'indebitamento.

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> 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)	(+)	576.124,19	791.000,00	762.000,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	415.459,76	396.664,00	396.664,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	186.062,14	178.980,00	166.729,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>1.177.646,09</b>	<b>1.366.644,00</b>	<b>1.325.393,00</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	117.764,61	136.664,40	132.539,30
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>	(-)	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	(-)	11.984,00	10.640,00	9.234,00
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
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>105.780,61</b>	<b>126.024,40</b>	<b>123.305,30</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	269.967,65	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>269.967,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
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

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

## B – Spese

### Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

La previsione 2022/2024 è improntata al mantenimento dei servizi.

### Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Non sono previste assunzioni nel triennio 2022- 2024

### Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

#### PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2022/2023

##### IDENTIFICATIVI DELL'ENTE: COMUNE DI VILLAMARZANA

Amministrazione	Codice fiscale	Codice IPA <sup>1</sup>	Regione	Provincia	Indirizzo	Telefono	PEC
Comune di VILLAMARZANA	00227350295	c_1967	VENETO	ROVIGO	VIA 43 MARTIRI N. 3	04259388018	finanziario.comune.villamarzana.ro@pecveneto.it

Area / Servizio	Tipologia <sup>2</sup>	Codice Unico di Intervento (CUI) <sup>3</sup>	Descrizione del contratto	Codice CPV	Importo presunto	Responsabile del procedimento	Fonte di finanziamento
Demografici/sociale	Acquisizione di servizi	00227350295 2018 1	Servizio assistenza sociale e domiciliare	85000000-9	Euro 50.544,00	UFFICIO DEMOGRAFICI/SOCIALE	RISORSE PROPRIE/ STANZIAMENTI DI BILANCIO

<sup>1</sup> L'Indice delle Pubbliche Amministrazioni (IPA) è l'archivio ufficiale degli Enti pubblici e dei Gestori di pubblici servizi. È realizzato e gestito dall'Agenzia per l'Italia digitale. Contiene informazioni dettagliate sugli Enti, sulle strutture organizzative, sulle competenze dei singoli uffici e sui servizi offerti.

<sup>2</sup> Fornitura di beni o acquisizione di servizi.

<sup>3</sup> CUI = Codice fiscale + Anno + Numero d'intervento.



**ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Villamarzana**

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA <sup>(1)</sup>**

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2022	2023	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti 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
Stanzamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Note**

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

**ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023**  
**DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Villamarzana**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA**

Numero intervento CUI (1)	Cod. Fiscale. Amm.ne	Prima annualità del primo progr. nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo compless. di un lavoro o di altra acquisiz. presente in programmi, di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo compless. l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regioni)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Resp. del procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidam. di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica program. (11)	
																2022	2023	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		Codice AUSA		Denominaz.
																				Importo	Tipol.			
																								Tab. B.1
												0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								

**Note**

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma  
(2) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)  
(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente  
(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016  
(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48  
(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11  
(7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento  
(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità  
(9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo  
(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)  
(11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma  
(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

**Tabella B.1**

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

**Tabella B.2**

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)  
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)  
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)  
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)  
5. modifica ex art.7 comma 9

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Villamarzana**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ  
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
-------------------------------	-----	----------------------	--------------------	---------------------	--

**Note**

(1) breve descrizione dei motivi

**Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche**

Non sono previsti lavori superiori ad euro 100.000,00.

**Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi**

lavori "casa del custode Bosco Pizzon" euro 186.000,00

**C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e  
relativi equilibri in termini di cassa**

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		150.000,00			
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.293.638,00 0,00	1.288.639,00 0,00	1.288.639,00 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.264.250,00 0,00 18.000,00	1.257.906,00 0,00 18.000,00	1.256.500,00 0,00 18.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		29.388,00 0,00 0,00	30.733,00 0,00 0,00	32.139,00 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <sup>(2)</sup> <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE <sup>(3)</sup></b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento <sup>(2)</sup>	(+)		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	(+)		200.774,00	50.000,00	50.000,00
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	(-)		0,00	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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		200.774,00 0,00	50.000,00 0,00	50.000,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**EQUILIBRI DI BILANCIO**  
**(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>**  
**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
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 essere 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.

## 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	150.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>(2)</sup>		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	957.866,59	768.000,00	768.000,00	768.000,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.646.432,10	1.264.250,00	1.257.906,00	1.256.500,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	410.357,66	399.456,00	394.456,00	394.456,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	272.919,48	126.182,00	126.183,00	126.183,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	398.074,00	200.774,00	50.000,00	50.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	377.761,08	200.774,00	50.000,00	50.000,00
					- 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 .....	2.039.217,73	1.494.412,00	1.338.639,00	1.338.639,00	Totale spese finali .....	2.024.193,18	1.465.024,00	1.307.906,00	1.306.500,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	41.524,05	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	29.388,00	29.388,00	30.733,00	32.139,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	490.686,00	490.686,00	490.686,00	490.686,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	490.686,00	490.686,00	490.686,00	490.686,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	572.567,19	572.000,00	572.000,00	572.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	575.911,76	572.000,00	572.000,00	572.000,00
Totale titoli	3.143.994,97	2.557.098,00	2.401.325,00	2.401.325,00	Totale titoli	3.120.178,94	2.557.098,00	2.401.325,00	2.401.325,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.293.994,97	2.557.098,00	2.401.325,00	2.401.325,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.120.178,94	2.557.098,00	2.401.325,00	2.401.325,00
Fondo di cassa finale presunto	173.816,03								

(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.

## D – Principali obiettivi delle missioni attivate

### Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

*(descrivere solo le missioni attivate)*

<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b><i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i></b>
-----------------	-----------	---

<b>MISSIONE</b>	<b>02</b>	<b><i>Giustizia</i></b>
-----------------	-----------	-------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>03</b>	<b><i>Ordine pubblico e sicurezza</i></b>
-----------------	-----------	---

<b>MISSIONE</b>	<b>04</b>	<b><i>Istruzione e diritto allo studio</i></b>
-----------------	-----------	--

<b>MISSIONE</b>	<b>05</b>	<b><i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i></b>
-----------------	-----------	---

<b>MISSIONE</b>	<b>06</b>	<b><i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i></b>
-----------------	-----------	---

<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<b><i>Turismo</i></b>
-----------------	-----------	-----------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>08</b>	<b><i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i></b>
-----------------	-----------	--

<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<b><i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i></b>
-----------------	-----------	--

<b>MISSIONE</b>	<b>10</b>	<b><i>Trasporti e diritto alla mobilità</i></b>
-----------------	-----------	---

<b>MISSIONE</b>	<b>11</b>	<b><i>Soccorso civile</i></b>
-----------------	-----------	-------------------------------



<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b><i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b><i>Tutela della salute</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>14</b>	<b><i>Sviluppo economico e competitività</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>15</b>	<b><i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>16</b>	<b><i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>17</b>	<b><i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>18</b>	<b><i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b><i>Relazioni internazionali</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b><i>Fondi e accantonamenti</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>50</b>	<b><i>Debito pubblico</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>60</b>	<b><i>Anticipazioni finanziarie</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>99</b>	<b><i>Servizi per conto terzi</i></b>

#### QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2022				ANNO 2023				ANNO 2024			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	555.195,00	0,00	0,00	555.195,00	555.195,00	0,00	0,00	555.195,00	555.195,00	0,00	0,00	555.195,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	29.900,00	0,00	0,00	29.900,00	29.900,00	0,00	0,00	29.900,00	29.900,00	0,00	0,00	29.900,00
4	126.370,00	0,00	0,00	126.370,00	126.370,00	0,00	0,00	126.370,00	126.370,00	0,00	0,00	126.370,00
5	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
6	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00
7	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
8	12.986,00	149.900,00	0,00	162.886,00	12.986,00	50.000,00	0,00	62.986,00	12.986,00	50.000,00	0,00	62.986,00
9	192.761,00	50.874,00	0,00	243.635,00	192.761,00	0,00	0,00	192.761,00	192.761,00	0,00	0,00	192.761,00
10	70.250,00	0,00	0,00	70.250,00	70.250,00	0,00	0,00	70.250,00	70.250,00	0,00	0,00	70.250,00
11	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00
12	196.281,00	0,00	0,00	196.281,00	191.281,00	0,00	0,00	191.281,00	191.281,00	0,00	0,00	191.281,00
13	986,00	0,00	0,00	986,00	986,00	0,00	0,00	986,00	986,00	0,00	0,00	986,00
14	850,00	0,00	0,00	850,00	850,00	0,00	0,00	850,00	850,00	0,00	0,00	850,00
15	287,00	0,00	0,00	287,00	287,00	0,00	0,00	287,00	287,00	0,00	0,00	287,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	36.500,00	0,00	0,00	36.500,00	36.500,00	0,00	0,00	36.500,00	36.500,00	0,00	0,00	36.500,00
50	11.984,00	0,00	29.388,00	41.372,00	10.640,00	0,00	30.733,00	41.373,00	9.234,00	0,00	32.139,00	41.373,00
60	0,00	0,00	490.686,00	490.686,00	0,00	0,00	490.686,00	490.686,00	0,00	0,00	490.686,00	490.686,00
99	0,00	0,00	572.000,00	572.000,00	0,00	0,00	572.000,00	572.000,00	0,00	0,00	572.000,00	572.000,00
TOTALI	1.264.250,00	200.774,00	1.092.074,00	2.557.098,00	1.257.906,00	50.000,00	1.093.419,00	2.401.325,00	1.256.500,00	50.000,00	1.094.825,00	2.401.325,00

## Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022		Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
	Spese correnti	Spese per investimento		
1	660.978,07	66.708,35	0,00	727.686,42
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	129.900,00	0,00	0,00	129.900,00
4	161.218,47	1.560,00	0,00	162.778,47
5	7.316,57	483,71	0,00	7.800,28
6	13.256,15	893,34	0,00	14.149,49
7	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
8	30.463,20	243.660,00	0,00	274.123,20
9	227.058,72	50.874,00	0,00	277.932,72
10	113.141,87	13.387,70	0,00	126.529,57
11	4.166,67	0,00	0,00	4.166,67
12	218.112,00	193,98	0,00	218.305,98
13	986,00	0,00	0,00	986,00
14	1.563,38	0,00	0,00	1.563,38
15	287,00	0,00	0,00	287,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
50	11.984,00	0,00	29.388,00	41.372,00
60	0,00	0,00	490.686,00	490.686,00
99	0,00	0,00	575.911,76	575.911,76
TOTALI	1.646.432,10	377.761,08	1.095.985,76	3.120.178,94

## **E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali**

Con delibera di C.C. n. 40 del 12.12.2019 , rettificata con atto di C.C. n. 33 del 23.09.2021, è stato approvato il piano delle alienazioni, ove era prevista l'alienazione dell'immobile sede dell'ex acquedotto Consorziale di Rovigo. La quota di proprietà del Comune di Villamarzana è del 4%. L'ente ha autorizzato con tale atto la vendita, che non è ancora stata realizzata.

Non viene indicata nessuna previsione di entrata nel bilancio, confermando comunque l'autorizzazione all'alienazione. Si procederà alle opportune variazioni in caso di alienazione.

Non sono previste opere di importo superiore ad euro 100.000,00

## **F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)**

IL G.A.P. è stato individuato con delibera di G.C. n. 97 del 21.12.2017.  
Fanno parte del G.A.P.

### **Società partecipate**

<b>Società di capitali</b>	<b>Codice fiscale</b>	<b>Misura partecipazione diretta</b>
ACQUE VENETE SPA (1 novembre 2017: fusione Polesine Acque spa e Centro Veneto Servizi spa)	00064780281	0,31%
AZIENDA SERVIZI STRUMENTALI – AS2 SRL	01396160291	0,09%
ECOAMBIENTE SRL	01452670290	0,2506%

**Enti strumentali partecipati**

SOGGETTO	CLASSIFICAZIONE
Consiglio di Bacino Polesine	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO

**G – Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 2 comma 594 Legge 244/2007)**

Non più previsto.

**H – Altri eventuali strumenti di programmazione**

Comune di Villamarzana, lì 16 dicembre, 2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dr.ssa Cinzia Ferro

Il Rappresentante Legale  
Gabrielli Claudio Vittorino