

Comune di Villamarzana

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

PERIODO: 2019 - 2020 - 2021

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.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2019/2021 è stato approvato in G.C. con atto n. 70 del 26.06.2018.

Il C.C. ha approvato il D.U.P. semplificato con atto n. 24 del 28.09.2018.

D.U.P. SEMPLIFICATO

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

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

Popolazione residente alla fine del 2017 (*penultimo anno precedente*) n. **1.190** di cui:

maschi n. **595**

femmine n. **595**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **33**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **91**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **22**

in età adulta (30/65 anni) n. **900**

oltre 65 anni n. **144**

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**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **0** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **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 Km² **0,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **650**

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
PUBBLICHE AFFISSIONI ED IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	ABACO SPA – MILANO
TOSAP	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, Provincie, 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.

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
AS2 SRL AZIENDA SERVIZI STRUMENTALI	www.as2srl.it	0,090	servizi strumentali per gli enti		0,00	155.562,00	155.562,00	244.368,00
ACQUEVENETE SPA	www.acquevenete.it	0,310	servizio idrico integrato		0,00	0,00	0,00	0,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2017 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **550.237,73**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente*) **1.349.757,64**
 Fondo cassa al 31/12/2015 (*anno precedente -1*) **338.006,29**
 Fondo cassa al 31/12/2014 (*anno precedente -2*) **348.866,10**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2017	0	0,00
2016	0	0,00
2015	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) %
2017	25.542,23	1.095.434,42	2,33
2016	28.051,84	1.056.038,54	2,66
2015	30.445,37	1.101.644,64	2,76

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2017	0,00
2016	0,00
2015	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Negativo.

Ripiano ulteriori disavanzi

Negativo.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2017 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	1	1	0
Cat.D1	0	0	0
Cat.C	4	3	1
Cat.B3	1	1	0
Cat.B1	1	1	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	7	6	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2017: **0**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2017	0	299.364,95	29,50
2016	0	321.070,41	30,93
2015	0	293.467,72	28,77
2014	0	302.152,35	29,16
2013	0	313.865,77	31,17

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 potranno 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 coinciderà 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.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

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)

DOVUTA PER:

- **AREE FABBRICABILI**
- **TERRENI AGRICOLI**, AD ECCEZIONE DEI TERRENI AGRICOLI POSSEDUTI E CONDOTTI DAI COLTIVATORI DIRETTI E DAGLI IMPRENDITORI AGRICOLI PROFESSIONALI ISCRITTI NELLA PREVIDENZA AGRICOLA, ESENTI.
- **TERRENI AGRICOLI INCOLTI E NON COLTIVATI**
- **FABBRICATI**, AD ECCEZIONE DEGLI IMMOBILI ADIBITI AD ABITAZIONE PRINCIPALE E PERTINENZA, E DEI FABBRICATI RURALI STRUMENTALI, ESENTI
- **IMMOBILI DI LUSO CLASSIFICATI NELLE CATEGORIE CATASTALI A/1 A/8 A/9 ED ADIBITI AD ABITAZIONE PRINCIPALE**

Le aliquote sono state confermate con atto di C.C. n. 7 del 22.03.2018.

- **ALiquota ANNO 2016: 0,88%**
- **ALiquota 0,5%** per gli immobili classificati nelle categorie catastali **A/1 A/8 A/9 ed adibiti ad ABITAZIONE PRINCIPALE e relative PERTINENZE. DETRAZIONE DI IMPOSTA NELLA MISURA ANNUA DI EURO 200,00.**
- Per gli **IMMOBILI AD USO PRODUTTIVO CLASSIFICATI NEL GRUPPO CATASTALE “D”** va versata allo **STATO** L'IMU CALCOLATA CON ALIQUOTA STANDARD DELLO **0,76%** ; AL **COMUNE** va invece versata L'IMU CALCOLATA CON ALIQUOTA DELLO **0,12%**.

•

ESENZIONI IMU:

- **TERRENI AGRICOLI POSSEDUTI E CONDOTTI DAI COLTIVATORI DIRETTI E DAGLI IMPRENDITORI AGRICOLI PROFESSIONALI ISCRITTI NELLA PREVIDENZA AGRICOLA**

- IMMOBILI ADIBITI AD ABITAZIONE PRINCIPALE E PERTINENZA
- FABBRICATI RURALI STRUMENTALI
- FABBRICATI COSTRUITI E DESTINATI ALLA VENDITA DALL'IMPRESA COSTRUTTRICE, NON LOCATI

TASI (TRIBUTO SUI SERVIZI INDIVISIBILI)

DOVUTO PER:

- o AREE EDIFICABILI
- o FABBRICATI
- o FABBRICATI RURALI STRUMENTALI
- o DAL 2016 LA TASI NON E' PIU' DOVUTA PER GLI IMMOBILI ADIBITI AD ABITAZIONE PRINCIPALE ECCETTO SE CLASSIFICATI NELLE CATEGORIE CATASTALI A/1 A/8 A/9. IN QUESTO CASO CONTINUANO AD ESSERE ASSOGGETTATI SIA ALLA TASI CHE ALL'IMU.

ESENZIONI TASI:

- TERRENI AGRICOLI
- IMMOBILI ADIBITI AD ABITAZIONE PRINCIPALE E PERTINENZA

Le aliquote sono state confermate con atto di C.C. n. 8 del 22.03.2018.

- 0,25% per l'abitazione principale e pertinenza per gli immobili di lusso classificati nelle categorie catastali A/1 A/8 A/9
- 0,18% per le AREE EDIFICABILI E PER TUTTI GLI ALTRI FABBRICATI
- 0,1% per i FABBRICATI RURALI STRUMENTALI

Le previsioni 2019/2021 sono state elaborate sulla base delle aliquote del 2018.

Dal 2013 il Fondo di solidarietà comunale è alimentato da una quota dell'IMU.

Dal 2016 la quota di alimentazione è pari al 22,43% del gettito calcolato su IMU standard. La quota del Comune di Villamarzana di alimentazione del fondo per l'anno 2019 è di euro 70.557,00; medesimo importo viene considerato per gli anni 2020/2021.

L'importo del fondo di solidarietà a titolo di trasferimento iscritto in entrata per gli anni 2019/2020 e 2021 è di euro 176.639,00 il medesimo indicato nel 2018.

L'attività di accertamento e verifica dell'evasione IMU/TASI è in corso e proseguirà ancora. Importo previsto per l'anno 2019 è di euro 38.500; per il 2020 di euro 37.268 e per il 2021 di euro 38.269.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' Il contratto con la Ditta ABACO SPA di Milano è in scadenza al 31/12/2020.

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%.

E' stata inoltre mantenuta la fascia di esenzione per i redditi imponibili fino ad € 8.500,00.

Per gli anni 2019/2021 si ipotizza una entrata di € 100.000,00.

Dal 1 gennaio 2014 è entrata in vigore la **TARI**, che ha sostituito la tares. L'introito garantisce la copertura totale del costo.

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
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	618.024,12	600.529,84	820.582,00	804.500,00	803.268,00	804.269,00	- 1,959
Contributi e trasferimenti correnti	306.325,12	288.627,43	405.508,00	395.185,00	395.185,00	395.185,00	- 2,545
Extratributarie	131.689,30	206.277,15	168.857,00	192.873,00	176.990,00	176.990,00	14,222
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.056.038,54	1.095.434,42	1.394.947,00	1.392.558,00	1.375.443,00	1.376.444,00	- 0,171
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	44.486,50	33.035,78	31.177,44	32.793,76	0,00	0,00	5,184
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.100.525,04	1.128.470,20	1.426.124,44	1.425.351,76	1.375.443,00	1.376.444,00	- 0,054
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.253.325,34	10.072,29	688.599,37	378.371,57	99.000,00	0,00	- 45,052
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:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	537.730,10	1.249.976,44	338.540,10	392.440,71	0,00	0,00	15,921
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.791.055,44	1.260.048,73	1.027.139,47	770.812,28	99.000,00	0,00	- 24,955
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	264.010,00	273.859,00	273.859,00	273.859,00	3,730
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	264.010,00	273.859,00	273.859,00	273.859,00	3,730
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.891.580,48	2.388.518,93	2.717.273,91	2.470.023,04	1.748.302,00	1.650.303,00	- 9,099

QUADRO RIASSUNTIVO DI CASSA

ENTRATE	2016	2017	2018	2019	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	579.459,77	516.128,12	1.064.458,47	979.399,00	- 7,990
Contributi e trasferimenti correnti	273.238,64	298.986,61	436.203,71	424.749,65	- 2,625
Extratributarie	96.540,47	242.490,69	293.213,59	354.785,02	20,998
TOTALE ENTRATE CORRENTI	949.238,88	1.057.605,42	1.793.875,77	1.758.933,67	- 1,947
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	949.238,88	1.057.605,42	1.793.875,77	1.758.933,67	- 1,947
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.427.368,73	28.132,29	794.599,37	403.254,80	- 49,250
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	172.364,05	172.364,05	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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.427.368,73	28.132,29	966.963,42	575.618,85	- 40,471
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	264.010,00	273.859,00	3,730
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	264.010,00	273.859,00	3,730
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.376.607,61	1.085.737,71	3.024.849,19	2.608.411,52	- 13,767

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. Le somme indicate nel triennio 2019/2021 sono state calcolate sulla base delle tariffe deliberate per il bilancio di previsione 2019.

- trasporto scolastico euro 1.000
- mensa scolastica euro 35.000
- proventi sanzioni al codice della strada (convenzione comune capofila Polesella) euro 55.000
- eliminazione votica euro 8.000
- rimborso spese assistenza domiciliare euro 1.000

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 2019

Sono stati iscritti in bilancio oneri derivanti dal rilascio delle concessioni edilizie euro 75.760.

Contributo regionale di euro 32.890 per viabilità (spesa di euro 99.000)

contributo regionale lavori efficientamento energetico euro 58.231,57

Contributo statale per messa in sicurezza territorio (legge di stabilità) euro 40.000 (spesa euro 40.000)

Contributo regionale di euro 86.240 per lavori plesso scolastico (spesa di euro 162.200)

alienazione immobile euro 85.250

ANNO 2020

Oneri derivanti dal rilascio delle concessioni edilizie per Euro 59.400.

contributo regionale per viabilità euro 39.600 (spesa di euro 99.000)

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Per il triennio 2019/2021 non è previsto il ricorso all'indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2019

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 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	600.529,84	600.529,84	600.529,84
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	288.627,43	288.627,43	288.627,43
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	206.277,15	206.277,15	206.277,15
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.095.434,42	1.095.434,42	1.095.434,42
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	109.543,44	109.543,44	109.543,44
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⁾	(-)	20.200,00	17.437,00	14.559,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
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
Ammontare disponibile per nuovi interessi		89.343,44	92.106,44	94.984,44
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	453.727,33	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		453.727,33	0,00	0,00
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

(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 2019/2020 è improntata al mantenimento dei servizi.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione triennale del personale è stata adottata con atto di G.C. n. 69 del 26.07.2018.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2019/2020

IDENTIFICATIVI DELL'ENTE: COMUNE DI VILLAMARZANA

Amministrazione	Codice fiscale	Codice IPA ¹	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 ²	Codice Unico di Intervento (CUI) ³	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 51.000,00	UFFICIO DEMOGRAFICI/SOCIALE	RISORSE PROPRIE/ STANZIAMENTI DI BILANCIO

¹ 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.

² Fornitura di beni o acquisizione di servizi.

³ CUI = Codice fiscale + Anno + Numero d'intervento.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Lavori superiori ad euro 100.000

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Villamarzana

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2019	2020	2021	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	86.240,00	0,00	0,00	86.240,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	75.760,00	0,00	0,00	75.760,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	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	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	162.000,00	0,00	0,00	162.000,00

Note

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

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Villamarzana

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma ^(*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	
00227350295201900001		LAVORI MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO SCOLASTICO		162.000,00	162.000,00	CPA	1	NO	NO	1			

Note

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
AMB – Qualità ambientale
COP – Completamento Opera Incompiuta
CPA – Conservazione del patrimonio
MIS – Miglioramento e incremento di servizio
URB – Qualità urbana
VAB – Valorizzazione beni vincolati
DEM – Demolizione Opera Incompiuta
DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

- progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
- progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
- progetto definitivo
- progetto esecutivo

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento.

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	COMPLETAMENTO E CANONICA	2015	0,00	627.614,24	-627.614,24	fondi di bilancio 2018, contributo regionale, contributo fondazione cariparo, mutui. Situazione al 31.12.2018. FPV 2019 EURO 308.022,71.

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) ⁽¹⁾
2019 - 2020 - 2021

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		555.904,54			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		32.793,76	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>	(+)		1.392.558,00 0,00	1.375.443,00 0,00	1.376.444,00 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>	(-)		1.366.589,76 0,00 20.500,00	1.314.383,00 0,00 24.000,00	1.312.505,00 0,00 25.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		58.762,00 0,00 0,00	61.060,00 0,00 0,00	63.939,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	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 ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2019 - 2020 - 2021

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		15.860,85		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		392.440,71	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		378.371,57	99.000,00	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
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		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	(+)		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	(-)		786.673,13 0,00	99.000,00 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2019 - 2020 - 2021

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
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)	(-)		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 riscossioni 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 riscossioni 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 concessioni 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 concessioni 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* 2019 - 2020 - 2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	555.904,54								
Utilizzo avanzo di amministrazione		15.860,85	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni</i>		0,00							
Fondo pluriennale vincolato		425.234,47	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	979.399,00	804.500,00	803.268,00	804.269,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	1.698.149,50	1.366.589,76	1.314.383,00	1.312.505,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	424.749,65	395.185,00	395.185,00	395.185,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	354.785,02	192.873,00	176.990,00	176.990,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	403.254,80	378.371,57	99.000,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	879.780,48	786.673,13	99.000,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		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
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.	2.162.188,47	1.770.929,57	1.474.443,00	1.376.444,00	Totale spese finali.	2.577.929,98	2.153.262,89	1.413.383,00	1.312.505,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	172.364,05	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	58.762,00	58.762,00	61.060,00	63.939,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	273.859,00	273.859,00	273.859,00	273.859,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	273.859,00	273.859,00	273.859,00	273.859,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	522.628,33	519.000,00	519.000,00	519.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	522.560,71	519.000,00	519.000,00	519.000,00
Totale titoli	3.131.039,85	2.563.788,57	2.267.302,00	2.169.303,00	Totale titoli	3.433.111,69	3.004.883,89	2.267.302,00	2.169.303,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.686.944,39	3.004.883,89	2.267.302,00	2.169.303,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.433.111,69	3.004.883,89	2.267.302,00	2.169.303,00
Fondo di cassa finale presunto	253.832,70								

* Indicare gli anni di riferimento

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	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	602.932,76	308.022,71	0,00	910.955,47	545.458,00	0,00	0,00	545.458,00	545.458,00	0,00	0,00	545.458,00
3	78.300,00	0,00	0,00	78.300,00	78.300,00	0,00	0,00	78.300,00	78.300,00	0,00	0,00	78.300,00
4	120.370,00	162.000,00	0,00	282.370,00	120.370,00	0,00	0,00	120.370,00	120.370,00	0,00	0,00	120.370,00
5	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.031,00	0,00	0,00	4.031,00	4.031,00	0,00	0,00	4.031,00
6	11.300,00	0,00	0,00	11.300,00	11.300,00	0,00	0,00	11.300,00	11.300,00	0,00	0,00	11.300,00
7	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00
8	18.082,00	121.598,74	0,00	139.680,74	18.082,00	0,00	0,00	18.082,00	18.082,00	0,00	0,00	18.082,00
9	191.261,00	0,00	0,00	191.261,00	189.261,00	0,00	0,00	189.261,00	189.261,00	0,00	0,00	189.261,00
10	81.000,00	135.051,68	0,00	216.051,68	81.000,00	99.000,00	0,00	180.000,00	81.000,00	0,00	0,00	81.000,00
12	180.581,00	60.000,00	0,00	240.581,00	187.581,00	0,00	0,00	187.581,00	187.581,00	0,00	0,00	187.581,00
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	2.227,00	0,00	0,00	2.227,00	2.227,00	0,00	0,00	2.227,00	2.227,00	0,00	0,00	2.227,00
15	350,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00	350,00
20	37.500,00	0,00	0,00	37.500,00	41.000,00	0,00	0,00	41.000,00	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00
50	20.200,00	0,00	58.762,00	78.962,00	17.437,00	0,00	61.060,00	78.497,00	14.559,00	0,00	63.939,00	78.498,00
60	0,00	0,00	273.859,00	273.859,00	0,00	0,00	273.859,00	273.859,00	0,00	0,00	273.859,00	273.859,00
99	0,00	0,00	519.000,00	519.000,00	0,00	0,00	519.000,00	519.000,00	0,00	0,00	519.000,00	519.000,00
TOTALI	1.366.089,76	786.673,13	851.621,00	3.004.383,89	1.313.883,00	99.000,00	853.919,00	2.266.802,00	1.312.005,00	0,00	856.798,00	2.168.803,00

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2019			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	692.104,18	376.246,01	0,00	1.068.350,19
3	128.300,00	0,00	0,00	128.300,00
4	155.756,10	162.000,00	0,00	317.756,10
5	4.835,44	0,00	0,00	4.835,44
6	12.148,28	0,00	0,00	12.148,28
7	18.375,00	0,00	0,00	18.375,00
8	29.596,63	129.292,89	0,00	158.889,52
9	242.248,19	0,00	0,00	242.248,19
10	117.098,25	152.241,58	0,00	269.339,83
12	202.218,30	60.000,00	0,00	262.218,30
13	986,00	0,00	0,00	986,00
14	2.366,46	0,00	0,00	2.366,46
15	350,00	0,00	0,00	350,00
20	67.000,00	0,00	0,00	67.000,00
50	20.200,00	0,00	58.762,00	78.962,00
60	0,00	0,00	273.859,00	273.859,00
99	0,00	0,00	522.560,71	522.560,71
TOTALI	1.693.582,83	879.780,48	855.181,71	3.428.545,02

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

Per il triennio 2019/2020 il piano alienazioni e valorizzazioni è negativo.

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

Società di capitali	Codice fiscale	Misura partecipazione diretta
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

Enti strumentali partecipati

SOGGETTO	CLASSIFICAZIONE
Consorzio per lo smaltimento dei rifiuti solidi ed urbani nel bacino di Rovigo – in liquidazione	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO

Consiglio di bacino Polesine	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO
Consorzio per lo sviluppo del Polesine – CONSVIPO	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO

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

Il piano triennio 2019/2021 è stato approvato con atto di G.C. n. 18 del 06.03.2019

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Comune di Villamarzana, lì 11 marzo, 2019

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Ferro Cinzia

Il Rappresentante Legale

Gabrielli Claudio Vittorino