



COMUNE DI FICAROLO
(Provincia di Rovigo)

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
NOTA DI AGGIORNAMENTO
2021 – 2023

Approvato con delibera C.C. n. 12 del 04-03-2021

SOMMARIO

PREMESSA

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Trasferimenti
- 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 Documento unico di programmazione semplificato, guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente è predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, quindi anche dal Comune di Ficarolo avente popolazione al 31.12.2019 di n. 2.313 abitanti.

Il documento individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il DUP semplificato deve indicare, per ogni singola missione attivata del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato).

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

A tal fine il Documento unico di programmazione semplificato deve contenere l'analisi interna ed esterna dell'Ente illustrando principalmente:

- 1) le risultanze dei dati relativi al territorio, alla popolazione, alla situazione socio economica dell'Ente;
- 2) l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- 3) la gestione delle risorse umane;
- 4) i vincoli di finanza pubblica.

Con riferimento all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione almeno triennale il DUP semplificato deve definire gli indirizzi generali in relazione :

a) alle entrate, con particolare riferimento :

- ai tributi e alle tariffe dei servizi pubblici;
- al reperimento e all'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- all'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità;

b) alle spese con particolare riferimento:

- alla spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali, alla programmazione del fabbisogno di personale e degli acquisti di beni e servizi;
 - agli investimenti e alla realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
 - ai programmi ed ai progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- c) al raggiungimento degli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed ai relativi equilibri in termini di cassa;
- d) ai principali obiettivi delle missioni attivate;
- e) alla gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio, alla programmazione dei lavori pubblici e delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali;
- f) agli obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica;
- g) al piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244;
- h) ad altri eventuali strumenti di programmazione.

Fatti salvi gli specifici termini previsti dalla normativa vigente, si considerano approvati, in quanto contenuti nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni, i seguenti documenti:

- a) programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;
- b) piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, di cui all'art. 58, comma 1, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112. convertito con modificazioni dalla L. 6 agosto 2008, n. 133;
- c) programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art.21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione;
- d) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007;
- e) (facoltativo) piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla L. 15 luglio 2011, n. 111;
- f) programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4 del d.lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165;

g) altri documenti di programmazione.

Infine, nel DUP, devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore.

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 dell'anno 2018:

Dati Popolazione residente al 31.12.2018: n. 2362

di cui maschi n. 1163

femmine n. 1199

di cui

In età prescolare (0/5 anni) n. 64

In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 158

In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 236

In età adulta (30/65 anni) n. 1207

Oltre 65 anni n. 697

Dati Popolazione residente anno 2019

Nati nell'anno n. 8

Deceduti nell'anno n. 71

saldo naturale: -63

Immigrati nell'anno n. 100

Emigrati nell'anno n. 89

Saldo migratorio: -11

(Saldo complessivo naturale + migratorio): -52

Risultanze del Territorio

Superficie Km². 17,40

Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi n. 1

Strade:

autostrade Km. 0

comunali Km. 25

vicinali Km. 10

strumenti urbanistici vigenti: Piano regolatore – PRGC – adottato SI
 Piano regolatore – PRGC – approvato SI
 Piano edilizia economica popolare – PEEP NO
 Piano Insediamenti Produttivi - PIP NO

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
	Anno 2019				Anno 2020		Anno 2021		Anno 2022			
Asili nido	postì n. 16				16		16		16			
Scuole materne	postì n. 50				50		50		50			
Scuole elementari	postì n. 125				125		125		125			
Scuole medie	postì n. 110				110		110		110			
Strutture residenziali per anziani	postì n. 0				0		0		0			
Farmacie comunali	n. 0				n. 0		n. 0		n. 0			
Rete fognaria in Km												
- bianca	0,50				0,50		0,50		0,50			
- nera	4,00				4,00		4,00		4,00			
- mista	9,50				9,50		9,50		9,50			
Esistenza depuratore	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No		Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	
Rete acquedotto in Km	24,00				24,00		24,00		24,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	<input checked="" type="checkbox"/>	Si		No	<input checked="" type="checkbox"/>	Si		No	<input checked="" type="checkbox"/>
Aree verdi, parchi, giardini	n.	25			n.	25		n.	25		n.	25
	hq.	40,00			hq.	40,00		hq.	40,00		hq.	40,00

Punti luce illuminazione pubblica	n.	633	n.	633	n.	633	n.	633
Rete gas in Km		0,00		0,00		0,00		0,00
Raccolta rifiuti in quintali								
- civile		14.420,00		14.420,00		14.240,00		14.420,00
- industriale		0,00		0,00		0,00		0,00
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3
Veicoli	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	20	n.	20	n.	20	n.	20
Altre strutture (specificare)								

Altre strutture (immobili dell'ente)

Descrizione	Ubicazione
EDIFICIO MUNICIPALE – quota parte	C. Battisti
MAGAZZINO COMUNALE	E. Fermi
IMMOBILE ADIBITO A CASA DI RIPOSO	Via Piave
SCUOLA DELL'INFANZIA	Via Piave
SCUOLA MATERNA	Via Piave
SCUOLA PRIMARIA	Via Circonvallazione Gilioli
SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	Via Circonvallazione Gilioli
EX SCUOLE ELEMENTARI	Piazza IV Martiri
VILLA GIGLIOLI E PARCO	Via Gilioli
CAMPO SPORTIVO	Via Castello
PALESTRA COMUNALE - Palasport	zza T. Nuvolari
EX PESCHERIA	Piazza Madre Teresa di Calcutta
IMMOBILE - fatiscante	Via Don Minzoni
SALA CIVICA ERIDANO	Via Via N. Ravelli
N. 8 ALLOGGI	Via N. Ravelli
N. 2 ALLOGGI	Via Circonvallazione Gilioli
CIMITERTO COMUNALE	Via Roma
IMPIANTO DI DEPURAZIONE	Via Belfiore

Condizione socio-economica delle famiglie

Vi sono alcuni nuclei familiari residenti nel comune di Ficarolo che presentano difficoltà economiche per la mancanza di lavoro e quindi di una forma di reddito che permetta loro di sostenere il pagamento di affitti, fatture per utenze e provvedere alle necessità quotidiane familiari.

L'utenza che si rivolge al Comune-ufficio assistenza sociale è spesso formata da nuclei familiari extracomunitari, regolarmente residenti nel territorio comunale e che spesso vengono assistiti dall'associazione di volontariato S. Vincenzo, in particolare per l'erogazione di alimenti di prima necessità. Il servizio sociale interviene fornendo indicazioni su possibili contributi provinciali-regionali-statali per i quali possono presentare richiesta presso gli uffici preposti.

Il Comune attiva sia progetti di sostegno al reddito in cambio di prestazioni lavorative temporanee, sia di partecipazione alle varie progettualità proposte da soggetti terzi quali Consvipo (Consorzio di Sviluppo di Rovigo), Fondazione Cariparo, Caritas, mirati all'inserimento di persone in condizioni di disagio economico-sociale.

Economia insediata

Sul territorio sono presenti le seguenti aziende:

APHORA ditta che realizza attività di trasformazione e surgelazione vegetale

ARCHEMA S.R.L. ditta che lavora colla sintetica

PROCOMAS INTERMAK ditta produce macchine operatrici per agricoltura

SOCIETA SOCCORSO SRL ditta che costruisce ponti e viadotti

Sono presenti sul territorio le seguenti convivenze:

FONDAZIONE SAN SALVATORE che ospita autosufficienti e non

LA RESIDENCE casa di riposo per anziani non autosufficienti

ISTITUTI POLESANI per portatori di handicap

CASERMA CARABINIERI

L'economia prevalente è basata su agricoltura, artigianato e commercio. Turismo: non rilevante.

Comune: FICAROLO

Soggetti-Osservatorio delle partite IVA (Aperture)-Anno 2019 suddivisione per natura giuridica:

Natura giuridica	Aperture anno 2019	
	numero titolari	variazione annua
Ditte individuali	12	-7,69%
Società di persone	0	0,00%
Società di capitali	1	-75,00%
Non residenti	0	0,00%
Altre forme giuridiche	0	0,00%
TOTALE	13	-23,53%

Dati aggiornati a febbraio 2020

Fonte MEF - Portale del Federalismo fiscale

Comune: FICAROLO

Soggetti-Osservatorio delle partite IVA (Aperture)-Anno 2019 suddivisione tipologia di attività:

Divisione di attività	Aperture anno 2019	
	numero titolari	variazione annua
01 - Coltivazioni agricole e produzione di prodotti animali, caccia e servizi connessi	6	200,00%
02 - Silvicoltura ed utilizzo di aree forestali	0	0,00%
03 - Pesca e acquacoltura	0	0,00%
05 - Estrazione di carbone (esclusa torba)	0	0,00%
06 - Estrazione di petrolio greggio e di gas naturale	0	0,00%
07 - Estrazione di minerali metalliferi	0	0,00%
08 - Altre attività di estrazione di minerali da cave e miniere	0	0,00%
09 - Attività dei servizi di supporto all'estrazione	0	0,00%
10 - Industrie alimentari	0	0,00%
11 - Industria delle bevande	0	0,00%
12 - Industria del tabacco	0	0,00%
13 - Industrie tessili	0	0,00%
14 - Confezione di articoli di abbigliamento-confezione di articoli in pelle e pelliccia	0	0,00%
15 - Fabbricazione di articoli in pelle e simili	0	0,00%
16 - Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (esclusi i mobili)-fabbricazione di artic	0	0,00%
17 - Fabbricazione di carta e di prodotti di carta	0	0,00%
18 - Stampa e riproduzione di supporti registrati	0	0,00%
19 - Fabbricazione di coke e prodotti derivanti dalla raffinazione del petrolio	0	0,00%
20 - Fabbricazione di prodotti chimici	0	0,00%

21 - Fabbricazione di prodotti farmaceutici di base e di preparati farmaceutici	0	0,00%
22 - Fabbricazione di articoli in gomma e materie plastiche	0	0,00%
23 - Fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di minerali non metalliferi	0	0,00%
24 - Metallurgia	0	0,00%
25 - Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari e attrezzature)	0	0,00%
26 - Fabbricazione di computer e prodotti di elettronicae ottica-apparecchi elettromedicali, apparec	0	0,00%
27 - Fabbricazione di apparecchiature elettriche ed apparecchiature per uso domestico non elettriche	0	0,00%
28 - Fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	0	0,00%
29 - Fabbricazione di autoveicoli, rimorchi e semirimorchi	0	0,00%
30 - Fabbricazione di altri mezzi di trasporto	0	0,00%
31 - Fabbricazione di mobili	0	0,00%
32 - Altre industrie manifatturiere	0	0,00%
33 - Riparazione, manutenzione ed installazione di macchine ed apparecchiature	1	100,00%
35 - Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	0	-100,00%
36 - Raccolta, trattamento e fornitura di acqua	0	0,00%
37 - Gestione delle reti fognarie	0	0,00%
38 - Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti-recupero dei materiali	0	0,00%
39 - Attività di risanamento e altri servizi di gestione dei rifiuti	0	0,00%
41 - Costruzione di edifici	0	0,00%
42 - Ingegneria civile	0	0,00%
43 - Lavori di costruzione specializzati	2	100,00%
45 - Commercio all'ingrosso e al dettaglio e riparazione di autoveicoli e motocicli	0	-100,00%
46 - Commercio all'ingrosso (escluso quello di autoveicoli e di motocicli)	0	-100,00%

47 - Commercio al dettaglio (escluso quello di autoveicoli e di motocicli)	0	-100,00%
49 - Trasporto terrestre e trasporto mediante condotte	0	0,00%
50 - Trasporto marittimo e per vie d'acqua	0	0,00%
51 - Trasporto aereo	0	0,00%
52 - Magazzinaggio e attività di supporto ai trasporti	0	0,00%
53 - Servizi postali e attività di corriere	0	0,00%
55 - Alloggio	0	0,00%
56 - Attività dei servizi di ristorazione	1	-50,00%
58 - Attività editoriali	0	0,00%
59 - Attività di produzione cinematografica, di video e di programmi televisivi, di registrazioni mu	0	0,00%
60 - Attività di programmazione e trasmissione	0	0,00%
61 - Telecomunicazioni	0	0,00%
62 - Produzione di software, consulenza informatica e attività connesse	0	0,00%
63 - Attività dei servizi d'informazione e altri servizi informatici	0	0,00%
64 - Attività di servizi finanziari (escluse le assicurazioni e i fondi pensione)	0	0,00%
65 - Assicurazioni, riassicurazioni e fondi pensione (escluse le assicurazioni sociali obbligatorie)	0	0,00%
66 - Attività ausiliarie dei servizi finanziari e delle attività assicurative	0	0,00%
68 - Attività immobiliari	1	100,00%
69 - Attività legali e contabilità	0	-100,00%
70 - Attività di direzione aziendale e di consulenza gestionale	0	0,00%
71 - Attività degli studi di architettura e d'ingegneria-collaudi ed analisi tecniche	0	0,00%
72 - Ricerca scientifica e sviluppo	0	0,00%
73 - Pubblicità e ricerche di mercato	0	0,00%
74 - Altre attività professionali, scientifiche e tecniche	0	0,00%
75 - Servizi veterinari	0	0,00%

77 - Attività di noleggio e leasing operativo	0	0,00%
78 - Attività di ricerca, selezione, fornitura di personale	0	0,00%
79 - Attività dei servizi delle agenzie di viaggio, dei tour operator e servizi di prenotazione e at	0	0,00%
80 - Servizi di vigilanza e investigazione	0	0,00%
81 - Attività di servizi per edifici e paesaggio	0	0,00%
82 - Attività di supporto per le funzioni d'ufficio e altri servizi di supporto alle imprese	1	100,00%
84 - Amministrazione pubblica e difesa-assicurazione sociale obbligatoria	0	0,00%
85 - Istruzione	0	0,00%
86 - Assistenza sanitaria	0	-100,00%
87 - Servizi di assistenza sociale residenziale	0	0,00%
88 - Assistenza sociale non residenziale	0	0,00%
90 - Attività creative, artistiche e di intrattenimento	1	0,00%
91 - Attività di biblioteche, archivi, musei ed altre attività culturali	0	0,00%
92 - Attività riguardanti le lotterie, le scommesse, le case da gioco	0	0,00%
93 - Attività sportive, di intrattenimento e di divertimento	0	-100,00%
94 - Attività di organizzazioni associative	0	0,00%
95 - Riparazione di computer e di beni per uso personale e per la casa	0	0,00%
96 - Altre attività di servizi per la persona	0	0,00%
97 - Attività di famiglie e convivenze come datori di lavoro per personale domestico	0	0,00%
98 - Produzione di beni e servizi indifferenziati per uso proprio da parte di famiglie e convivenze	0	0,00%
99 - Organizzazioni ed organismi extraterritoriali	0	0,00%
998 - Attività non classificabile	0	0,00%
TOTALE	13	-23,53%

Accordi di programma e di collaborazione:

- accordo di programma tra i Comuni dell'ex a. Ulss 18 ora Ulss 5 polesana per la gestione associata degli interventi economici legati alla tutela dei minori;
- accordo di collaborazione con la Polisportiva dilettantistica ficarolese per interventi di sussidiarietà nella gestione degli impianti sportivi del comune, art. 3, c. 5 del d.lgs. n. 267/2000;

Convenzioni:

- accordo convenzionale per la prosecuzione della gestione associata inerente l'attività di valutazione della performance ex d.lgs. n. 150/2009;
- convenzione per la funzione associata di nomina e gestione del responsabile protezione dati (rpd) - art. 37 regolamento ue 2016/679;
- convenzione tra la provincia di Rovigo e le organizzazioni di volontariato di protezione civile;
- convenzione con la Provincia di Rovigo per progetto di "Miglioramento della segnaletica, cartellonistica e informazione turistica dell'ATD", all'interno del Progetto Chiave PC1 Mobilità lenta e accoglienza diffusa Gal Delta Po - Programma di Sviluppo Rurale per il Veneto 2014-2020, Mis. 7.5.1;
- convenzione per l'attività di volontariato e di protezione civile con l'associazione nazionale carabinieri - 88° nucleo;
- convenzione tra la provincia di Rovigo ed i comuni della provincia di Rovigo per la gestione associata del sistema provinciale di protezione civile;
- convenzione per la costituzione e il funzionamento del consiglio di bacino "Rovigo" afferente il servizio integrato dei rifiuti del territorio regionale, denominata "Convenzione del consiglio di bacino Rovigo";
- convenzione per la cooperazione degli enti locali partecipanti compresi nell'ambito territoriale ottimale del servizio idrico integrato "polesine".
- convenzione di segreteria comunale;
- convenzione adesione al sistema bibliotecario provinciale;
- adesione convenzione alla stazione unica appaltante della Provincia di Rovigo;
- convenzione per l'affidamento del servizio obitoriale all'azienda Ulss 18 di Rovigo;
- convenzione fra il Comune di Ficarolo e l'A.T.E.R. di Rovigo per l'istruttoria delle domande di assegnazione alloggio e la formazione delle graduatorie;
- convenzione per la gestione di alloggi erp di proprietà comunale;

- convenzione servizio di tesoreria comunale per il periodo 2020-2023;
- convenzione tra il comune di Ficarolo e l'istituto professionale statale per i servizi commerciali ambito turistico "G. Carducci" di Bondeno per lo svolgimento del progetto di alternanza scuola-lavoro anno scolastico 2019/2020;
- convenzione tra il comune di Ficarolo e l'associazione di volontariato di Ficarolo per lo svolgimento di attività socialmente utili - triennio 2018-2020;
- convenzione per regolare l'accesso alla piattaforma digitale per la gestione dei patti per l'inclusione sociale (piattaforma GEPI);
- convenzione per concessione suolo pubblico per l'installazione e gestione di infrastrutture di ricarica per autoveicoli alimentati ad energia elettrica;
- convenzione tra comune di Ficarolo e l'Istituto comprensivo statale di Stienta per la regolamentazione dei rapporti economici;
- convenzione per la concessione in gestione dell'immobile di proprietà comunale denominato Fondazione San Salvatore di Ficarolo;
- convenzione tra il comune di Ficarolo ed i caaf della provincia di Rovigo, aderenti al coordinamento, per la fornitura ai cittadini del servizio per l'accesso alle prestazioni soggette all'ISEE periodo: 01.01.2020 - 31.12.2022.
- Convenzione con la CCIAA per utilizzo portale Suap.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ordine pubblico e sicurezza

Istruzione e diritto allo studio

Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Politiche giovanili, sport e tempo libero

Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Servizi gestiti in forma associata

Convenzione di Segreteria

Soccorso civile

Canile sanitario

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi alla persona

Mense scolastiche

Servizio idrico integrato

Ciclo dei rifiuti

Servizi affidati ad altri soggetti

Asilo nido

Pubbliche affissioni e Pubblicità

Riscossione coattiva tributi e proventi comunali

Gestione impianti sportivi

Gli enti, società e consorzi, strumentali, partecipati/controllati dall'Ente, sono i seguenti:

1) **FONDAZIONE SAN SALVATORE**

ente controllato

CF: 01209290293

partecipazione al capitale sociale 100%

2) **CONSIGLIO DI BACINO RIFIUTI ROVIGO**

ente partecipato

CF: 93039560292

partecipazione al capitale sociale 1,077%

3) **CONSIGLIO DI BACINO POLESINE**

ente partecipato

CF: 93019960298

partecipazione al capitale sociale 0,999%

4) **CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLESINE – CONSVIPO Azienda Speciale**

ente partecipato

CF: 80001510298

Partecipazione al capitale sociale 0,7315%

5) **ACQUEVENETE S.P.A.**

società partecipata

CF: 00064780281

Partecipazione al capitale sociale 0,23%

6) **AZIENDA SERVIZI STRUMENTALI - AS2 S.R.L.**

società partecipata

CF: 01396160291

partecipazione al capitale sociale 0,09%

7) **ATTIVA S.P.A.**

società partecipata

in liquidazione

CF: 80009390289

Partecipazione al capitale sociale 0,003%

8) **GAL DELTA PO**

associazione

CF: 93012010299

Partecipazione al capitale sociale per una quota

9) **ASMEL Associazione**

associazione

CF: 91055320120

Partecipazione al capitale sociale per una quota € 15,00

10) **ASMEL Consortile s.c.a.r.l.**

società partecipata

CF: 12236141003

Partecipazione al capitale sociale per una quota € 346,95

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

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno
FONDAZIONE SAN SALVATORE - ente strumentale controllato -	www.fondazionesansalvatore.it	100	STRUTTURA DI ASSISTENZA RESIDENZIALE PER ANZIANI E DISABILI	
CONSIGLIO DI BACINO RIFIUTI ROVIGO	https://www.consigliobacinorovigo.it/myportal/CBR/home	1,077	COORDINAMENTO RACCOLTA E TRASPORTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI E ASSIMILATI	
CONSIGLIO DI BACINO POLESINE	www.atopolesine.it	0,999	GOVERNO D'AMBITO PER LA RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA DELL'ACQUA	
CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLESINE – CONSVIPO Azienda Speciale	www.consvipo.it	0,7315	COORDINAMENTO E PROPULSIONE INIZIATIVE ATTE A PROMUOVERE LO SVILUPPO ED IL RINNOVAMENTO DEL POLESINE	
ACQUEVENETE SPA	www.centrovenetoservizi.it	0,23	GESTORE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	31-12-2050
SOCIETA' AS2 Srl	www.as2srl.it	1,23	REALIZZAZIONE SERVIZI DI PRODUZIONE DI BENI E SERVIZI STRUMENTALI.	31-12-2030
ATTIVA SPA ex COSECON	www.attivaspa.com	0,003	REALIZZAZIONE E GESTIONE DI INSEDIAMENTI PRODUTTIVI ED ABITATIVI – in liquidazione	01-01-2077
GAL DELTA PO	http://www.galdeltapo.it/it/	1 QUOTA €. 2.000,00	REALIZZAZIONE INTERVENTI A FAVORE DELLO SVILUPPO DEL TERRITORIO E DEL TURISMO RURALE IN POLESINE IN PROVINCIA DI ROVIGO	
ASMEL	www.asmel.eu/asmel	1 QUOTA €. 15,00	VALORIZZAZIONE E MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI RESI DALLE AUTONOMIE LOCALI	
ASMEL CONSORTILE s.c. a r.l.	www.asmecomm.it	1 QUOTA €. 346,95	ASSISTENZA NEI SISTEMI DI E-PROCUREMENT	

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Alcuni servizi sono gestiti con affiancamenti di natura amministrativa da parte di enti/studi/cooperative/società: servizio paghe, gestione IVA, tributi, biblioteca, gestione contravvenzioni.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 1.569.906,44

Fondo cassa al 31/12/2019 € 1.353.782,34

Fondo cassa al 31/12/2018 € 1.056.580,75

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
anno 2020	n. 0	€ 0,00
anno 2019	n. 0	€ 0,00
anno 2018	n. 0	€ 0,00

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

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 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.471.507,95	1.513.955,00	1.513.955,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	138.536,90	163.571,00	168.571,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.218.248,81	1.010.315,00	1.009.915,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.828.293,66	2.687.841,00	2.692.441,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	282.829,37	268.784,10	269.244,10
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> ⁽²⁾	(-)	88.433,56	94.302,55	94.302,55
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		194.395,81	174.481,55	174.941,55
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	3.143.813,63	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		3.143.813,63	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.

sono previsti in bilancio, a totale copertura del piano ammortamento mutui, le seguenti quote e interessi.

ESERCIZIO	quota capitale	quota interessi
2021	208.112,34	83.758,48
2022	245.490,43	89.938,81
2023	246.813,12	80.267,15
TOTALI GENERALI	700.415,89	253.964,44

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
anno 2020	0,00
anno 2019	0,00
anno 2018	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale in servizio al 31/12/2020

Categoria	numero	tempo indeterminato	tempo determinato
Cat.D5		1	
Cat.D3		1	
Cat.C6		1	
Cat.C4		1	
Cat.C3		1	
Cat.C1		2	
Cat. B7		2	
TOTALE		9	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020 9 unità

L'organizzazione interna si compone di 3 Settori (Posizioni Organizzative)

Settore I Amministrativo

Settore II Finanziario

Settore III Tecnico

Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio

<i>Anno di riferimento</i>		<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
anno 2020		417.266,33	17,62
anno 2019		373.362,57	16,77
anno 2018		362.347,07	17,25

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:

Si evidenzia che la scadenza del mandato del Sindaco pro-tempore è giugno 2021.

la programmazione dell'esercizio 2021-2023 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente anno ed è fortemente condizionata dalle norme di finanza pubblica del "pareggio di bilancio".

Il programma elettorale dell'attuale Amministrazione è la prospettiva realistica di quanto si potrà realizzare nell'anno 2021 a conclusione per periodo di governo dell'ente 2016-2021.

Al cittadino dovrà essere consentita una costante informazione sugli eventi organizzati sul territorio, ma anche sull'attività amministrativa. INFORMAZIONE e PARTECIPAZIONE sono obiettivi che si raggiungeranno con un sito istituzionale dinamico che permette al Comune di essere interattivo ed in comunicazione diretta con il cittadino. Il tabellone luminoso contribuisce nella divulgazione delle informazioni sul territorio comunale.

Continueranno le POLITICHE COLLABORATIVE atte ad una viva relazione con altre amministrazioni (unificazione dei servizi).

Continua anche la collaborazione tra Associazioni, Privati, Comune ed Aipo per la riqualificazione delle chiatte presenti nella zona golenale del fiume Po ed altre collaborazioni volte allo sviluppo del territorio con un'attenzione particolare all'ambiente.

Proseguono e verranno attivati vari percorsi istituzionale per la più ampia collaborazione e progettualità con Regione e Provincia.

SCUOLA E CULTURA sempre in primo piano come strumenti essenziali per il futuro e la vita di una comunità. In programma sostegni economici per progetti in corso e quelli futuri già in previsione, promozione di corsi e di attività richieste. Biblioteca, Internet point, Università popolare, Gruppo Archeologico Eridano rimarranno elementi primari per la costruzione di percorsi che coinvolgano cittadini di tutte le età.

Ancora, la politica sarà di prevenzione ed attenzione nei confronti dell'AMBIENTE incentivando la raccolta differenziata ed il compostaggio domestico: opere di informazione, incontri, collaborazioni con ARPAV ed USL, programmi mirati permetteranno una migliore sensibilizzazione ed un progressivo miglioramento delle condizioni ambientali.

Impegno costante nel settore dei LAVORI PUBBLICI con previsioni a breve ed a lungo termine riguardanti: videosorveglianza, manutenzione costante dell'area cimiteriale, riqualificazione della struttura San Salvatore, rifacimento illuminazione, riqualificazione strade, miglioramento tratti fognari, depuratore e completamento rete idrica 'acquedotto'.

Protagoniste nel percorso a favore del benessere della comunità le POLITICHE SOCIALI e quelle relative al VOLONTARIATO. Obiettivo fondamentale dell'Amministrazione Comunale sarà quello di perseguire ogni via per il mantenimento delle qualità socio sanitarie e assistenziali degli ospiti degli Istituti Polesani oltre al mantenimento occupazionale del personale operante in tale struttura con attenzione alle loro condizioni lavorative.

Banco alimentare, borse lavoro e vouchers, bonus bebè ed una politica di pieno coinvolgimento di gruppi ed associazioni i fiori all'occhiello di un progetto inclusivo e volto al bene dei cittadini con progetti di solidarietà ed altruismo.

Lo SPORT e il TEMPO LIBERO devono essere momenti di aggregazione e di cultura, del rispetto delle regole e del vivere sano. Ecco perchè si provvederà ad un utilizzo intensivo delle strutture sportive esistenti sul nostro territorio.

Lo SVILUPPO ECONOMICO, tema di indubbio rilievo, farà perno sui successivi sviluppi del PAT e su progetti tesi all'implementazione di nuovi insediamenti produttivi sul nostro territorio.

Per quanto riguarda la POLITICA TARIFFARIA E TRIBUTARIA l'Amministrazione continuerà a porre la massima attenzione nei confronti del gettito tributario al fine di continuare una politica di controllo e contenimento delle imposte locali, senza influire sull'erogazione e la qualità dei servizi al cittadino, fino a fine mandato.

Si punterà sempre sul FARE , come linea guida imprescindibile tenendo alta la volontà di realizzare in ogni sua forma il BENE COMUNE con un aumento diretto della QUALITA' DELLA VITA. Obiettivo primario la concretizzazione di valori quali ONESTA', COERENZA, TRASPARENZA, SOLIDARIETA', DEMOCRAZIA, RISPETTO delle persone, dell'ambiente e delle fasce più deboli.

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La programmazione del prossimo triennio non potrà non tenere conto degli effetti negativi della crisi pandemica da COVID-19, soprattutto nella parte delle entrate che sono legate all'andamento dell'economia come l'addizionale comunale IRPEF, TARI e Nuovo Canone Unico Concessionario (che sostituisce dal 01-01-2021 l'Imposta comunale sulla pubblicità e sulle Pubbliche affissioni, la tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche TOSAP). Parimenti un attento monitoraggio dovrà essere attuato per le sanzioni da Codice della strada e per il gettito dell'IMU che potrebbero risentire della congiuntura economica negativa.

In relazione ai proventi derivanti dai servizi pubblici, si prevede una riconferma delle tariffe di tali servizi, così come specificato nelle deliberazioni della Giunta comunale che saranno allegate al bilancio di previsione.

Relativamente **alle principali entrate tributarie comunali**, dunque, si riassume l'attuale disciplina:

- **Imposta municipale propria**

A partire dall'anno 2020 la disciplina del tributo è stata completamente riscritta, prevedendo il suo accorpamento con la TASI. Le vigenti disposizioni normative consentono ai Comuni la fissazione di un'aliquota compresa tra lo 0 ed il 1,06% (elevabile all'1,14% solo per i Comuni che avevano approvato dal 2015 al 2019 la cosiddetta "maggiorazione TASI" senza soluzione di continuità) fatta eccezione per l'abitazione principale appartenente alle categorie catastali A/1-A/8 e A/9, per la quale può stabilirsi un'aliquota compresa tra lo 0 ed il 6 per mille (oltre alla spettanza della detrazione di legge di € 200,00), per i fabbricati rurali ad uso strumentale, per i quali può stabilirsi un'aliquota tra lo 0 e lo 0,1%, i fabbricati di categoria catastale D, per i quali può stabilirsi un'aliquota tra lo 0,76% e l'1,06%, i fabbricati "invenduti" dei costruttori, per i quali può stabilirsi un'aliquota tra lo 0 e lo 0,25%. Restano esenti i terreni agricoli condotti.

Occorre tuttavia rilevare che un'importante quota del gettito derivante dai fabbricati ad uso produttivo, appartenenti alla categoria catastale D, spetta allo Stato (nella misura del tributo conteggiato con l'aliquota del 7,6 per mille).

Nel bilancio di previsione l'entrata IMU stimata per ciascun anno del triennio è pari ad € 430.000,00, in considerazione di quanto sopra detto, con la riconferma delle seguenti tariffe:

- Aliquota ordinaria: 0,99%
- Aliquota per gli immobili adibiti ad abitazione principale classificati nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze: 0,5%;
- Aliquota terreni 0,89%
- Aliquota fabbricati rurali strumentali: 0,1%;
- Aliquota immobili merce: 0,1%

La detrazione prevista per l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale è pari ad €. 200,00.

- **Addizionale comunale IRPEF**

L'addizionale comunale IRPEF è disciplinata dal D.Lgs 360/1998, in base al quale i comuni possono variare l'aliquota fino ad un massimo dello 0,8%, anche differenziando in funzione dei medesimi scaglioni di reddito IRPEF, nonché introdurre una soglia di esenzione legata al reddito.

Nel bilancio di previsione 2021-2023 il gettito stimato è pari ad € 220.000,00 per ciascun esercizio, dato dall'applicazione dell'aliquota di 0,8 punti percentuali, e dalla previsione di esenzione per scaglione di reddito fino ad €. 12.000,00.

- **Tassa sui rifiuti (TARI)**

A decorrere dall'anno 2014 il servizio di gestione dei rifiuti urbani è finanziato dalla tassa sui rifiuti (TARI), introdotta quale componente dell'Imposta Unica Comunale (IUC) dalla L. 147/2013. Il prelievo ha sostituito la previgente TARES che, a sua volta, aveva posto fine nell'anno 2013 all'applicazione della TARSU e della correlata addizionale comunale Ex Eca e relativa maggiorazione. La tassa è dovuta per il possesso o la detenzione di locali o aree scoperte, a qualsiasi titolo e per qualsiasi uso, suscettibili di produrre rifiuti. Sono escluse dalla tassazione le aree scoperte pertinenziali di locali. Il tributo è dovuto sulla base della superficie calpestabile dell'immobile, fino al termine del periodo transitorio stabilito dalla legge, al termine del quale la tassa dovrà calcolarsi sulla superficie catastale (80%), per quanto concerne gli immobili a destinazione ordinaria.

Il tributo è disciplinato con il nuovo regolamento comunale sull'applicazione della TARI approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 38 del 15-09-2020, avente decorrenza di validità dal 1° gennaio 2020.

La tassa sui rifiuti deve garantire la copertura integrale di tutti i costi del servizio di gestione dei rifiuti: dal 2020 i costi da inserire nel piano finanziario devono essere determinati sulla base delle regole del nuovo metodo tariffario approvato dall'ARERA con la deliberazione n. 443 del 31/10/2019.

Occorre evidenziare che nella fissazione delle tariffe il Comune si avvale della facoltà di rimodulare i coefficienti di produttività dei rifiuti concessa dalla L. 147/2013, allo scopo di perequare quanto possibili le differenze tariffarie più rilevanti. Possibilità ammessa dalla legge fino a nuove disposizioni dell'ARERA.

Con riferimento alle tariffe TARI per l'anno 2021, ai sensi dell'art.1 comma 683 della L.147/13, il consiglio comunale deve approvare, entro il termine fissato da norme statali per l'approvazione del bilancio di previsione, le tariffe della Tassa sui rifiuti (TARI) in conformità al piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani, redatto dal soggetto che svolge il servizio stesso ed approvato dal consiglio comunale o da altra autorità' competente a norma delle leggi vigenti in materia;

al momento attuale della formazione del bilancio di previsione 2021-2023 non è stato ancora trasmesso a questo Comune il Piano Finanziario del Gestore (P.E.F.) per l'anno 2021 redatto sulla base del nuovo Metodo Tariffario per il servizio integrato di gestione dei Rifiuti (MTR), nonostante l'esigenza del Comune di approvare il Bilancio entro il termine di legge del 31/03/2021 (decreto del Ministero dell'Interno del 13 gennaio 2021 pubblicato in G.U. serie generale n. 13 del 18-01-2021);

ciò impedisce al Comune di procedere ad approvare specificatamente le tariffe TARI 2021.

Occorre rammentare che ai sensi dell'art. 1 comma 169 della L.296/06 gli enti locali "deliberano le tariffe e le aliquote relative ai tributi di loro competenza entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione; dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio, purchè entro il termine innanzi indicato, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno di riferimento. In caso di mancata approvazione entro il suddetto termine, le tariffe e le aliquote si intendono prorogate di anno in anno”.

Pertanto, l'unica soluzione percorribile, al fine di rendere possibile l'approvazione del Bilancio entro il relativo termine di legge, è quella di non approvare specificatamente nuove tariffe TARI per l'anno 2021, con la conseguenza che per legge (art.1 comma 169 L.296/06) anche per l'annualità 2021 continueranno a trovare applicazione le stesse tariffe TARI relative all'annualità 2020;

Per le suddette ragioni, si confermano ex lege (ai sensi dell'art.1 comma 169 della L.296/06) ed in via provvisoria, ai fini della Tassa dei rifiuti (TARI) 2021, le tariffe della Tassa dei rifiuti (TARI) 2020 (di cui alla delibera di Consiglio Comunale n. 39 del 15-09-2020).

Il gettito complessivo TARI stimato inserito in bilancio è di € 401.187,00, oltre alla previsione del conguaglio (ripartito su tre annualità) dovuto a seguito dell'approvazione del PEF 2020, stimato in € 6.808,00 per ciascuno degli esercizi 2021-2022-2023.

- **Canone unico patrimoniale**

Si dà atto che la Legge 160/2019, articolo 1, commi 816-847, recante “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022” istituisce a decorrere dal 2021 il Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria in sostituzione di TOSAP, ICP e qualsiasi canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali.

In base all’art. 1, comma 819, della suddetta legge il presupposto del Canone è:

l’occupazione, anche abusiva, delle aree appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile degli enti e degli spazi soprastanti o sottostanti il suolo pubblico;

la diffusione di messaggi pubblicitari, anche abusiva, mediante impianti installati su aree appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile degli enti, su beni privati laddove siano visibili da luogo pubblico o aperto al pubblico del territorio comunale, ovvero all’esterno di veicoli adibiti a uso pubblico o a uso privato.

Si precisa, inoltre,

- che ai sensi dell’art. 1, comma 820, della L. 160/2019 il nuovo Canone è caratterizzato dal principio dell’alternatività ovvero “l’applicazione del canone dovuto per la diffusione dei messaggi pubblicitari esclude l’applicazione del canone dovuto per le occupazioni di cui alla lettera a) del comma 819”;

- che, con apposito Regolamento da adottarsi, ai sensi dell’art. 52 del decreto legislativo n.446 del 1997, con deliberazione di Consiglio Comunale, verrà stabilita la disciplina del presente Canone unico patrimoniale;

- che, ai sensi dell'art. 1 comma 817 di suddetta legge, il Canone unico è disciplinato dagli enti in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sono sostituiti dal presente canone, fatta salva, in ogni caso, la possibilità di variare il gettito attraverso le tariffe;

Il Comune di Ficarolo **intende mantenere l'invarianza di gettito rispetto ai tributi minori che si vanno a sostituire**, e pertanto le tariffe del nuovo Canone Unico Patrimoniale approvate sono il risultato di una conversione di quelle relative ai tributi precedenti, attraverso l'applicazione di particolari coefficienti.

L'entrata prevista è pari ad € 27.600,00 per singolo esercizio 2021-2022-2023

ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento lla col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.260.494,02	1.471.507,95	1.508.987,17	1.509.091,00	1.508.091,00	1.508.091,00	0,006

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento lla col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.310.923,46	1.313.733,00	2.116.288,23	2.041.422,31	- 3,537

Recupero dell'evasione tributaria

Dall'attività di verifica e controllo dell'evasione tributaria si stima un introito complessivo così suddiviso:

Descrizione	2021	2022	2023
RECUPERO ICI/IMU/TASI	€ 37.000,00	€ 37.000,00	€ 37.000,00
RECUPERO TASSA RIFIUTI	€ 48.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

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

I trasferimenti erariali sono sempre più contenuti a seguito delle politiche economiche nazionali ed europee.

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

di settore: Le previsioni dei trasferimenti regionali tiene conto dell'andamento consolidato negli anni precedenti.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Le previsioni sono state determinate su risultati accertati negli esercizi precedenti e/o vincolati ad attività già programmate.

Altre considerazioni e vincoli:

Le risorse trasferite sono sempre scarse ed insufficienti in rapporto ai bisogni di servizi richiesti dalla collettività.

Il fondo di solidarietà comunale (FSC) attribuito al comune di Ficarolo presenta il seguente andamento storico/previsionale:

Descrizione	Accertato CO 2017	Accertato CO 2018	Accertato CO 2019	Accertato CO 2020	Prev. Risorse 1^anno 2021	Prev. Risorse 2^anno 2022	Prev. Risorse 3^anno 2023
FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE (art. 1 c. 380 lett. b legge 228/2012)	384.573,77	337.745,00	337.718,73	325.996,00	325.996,00	325.996,00	325.996,00

ALTRI TRASFERIMENTI STATALI

Sono previsti trasferimenti diversi dallo Stato storicizzati per € 65.000,00, per ciascun esercizio del triennio 2021-2023.

Da segnalare il trasferimento per il proseguimento delle funzioni fondamentali dell'ente (cosiddetto "Fondone"), stanziato dallo Stato per l'emergenza COVID-19, stimato in € 38.000,00 che verrà erogato per il solo anno 2021.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento lla col. 4 rispetto alla col. 3	
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)		
	1	2	3	4	5	6		
TALE CONTRIBUTI ASFERIMENTI CORRENTI	E	139.542,93	138.536,90	545.647,79	232.501,00	188.571,00	188.571,00	- 57,389

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento lla col. 4 rispetto alla col. 3	
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)			
	1	2	3			
TALE CONTRIBUTI ASFERIMENTI CORRENTI	E	153.788,06	136.000,58	551.844,11	272.921,40	- 50,543

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

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

Le tariffe dei servizi pubblici tengono conto, sotto l'aspetto quali-quantitativo dei diversi utenti destinatari dei servizi: servizi alla persona, mensa scolastica, asilo nido, utilizzo attrezzature ed impianti comunali, concessioni cimiteriali ecc.

Alcuni servizi quali il servizio infermieristico, la fisioterapia e il servizio di assistenza domiciliare sono svolti in house mediante convenzione con la locale casa di riposo San Salvatore.

In relazione ai proventi derivanti dai servizi pubblici, si prevede una rimodulazione delle tariffe di alcuni servizi, così come specificato nelle deliberazioni della Giunta comunale che saranno allegate al bilancio di previsione.

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Servizio di mensa scolastica	81.000,00	61.500,00	75,93%
Impianti sportivi	24.789,58	4.000,00	16,14%
Asilo-nido	78.800,00	32.000,00	40,61%
Illuminazione votiva e allacciamento lampade votive	9.100,00	19.600,00	100,00%
Varie (uso sala eridano, sale comunali)	11.949,12	1.200,00	10,05%
Trasporto scolastico	0,00	0,00	0,00%
TOTALE COSTI / PROVENTI DEI SERVIZI	205.638,70	118.300,00	57,53%

I dati inseriti nella tabella sono relativi ai seguenti capitoli di bilancio:

- PROVENTI DERIVANTI DA MENSA SCOLASTICA

Entrata: proventi da mense: buoni pasto scuola materna ed elementare

Spesa : spese per la gestione mense

- PROVENTI DERIVANTI DALL'USO DI IMPIANTI SPORTIVI

Entrata: entrate impianti sportivi

Spesa : spese per campo sportivo acquisto di beni e campo giochi varie

spese per campo sportivo prestazioni di servizi

spese per campo sportivo – acqua

spese riscaldamento campo sportivo

interessi passivi mutui centri sportivi

interessi passivi mutui impianti sportivi

spese per campo tennis acquisto di beni

spese per campo tennis prestazioni di servizi

- PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI ASILO NIDO

Entrata: corresponsione contributo regionale asilo nido
proventi rette asilo nido

Spesa : spese gestione asilo nido
spese riscaldamento asilo nido
manutenzione ordinaria asilo nido
spese asilo nido energia elettrica
spese per asilo nido acqua
spese per asilo nido: telefono

- PROVENTI DALLE LAMPADE VOTIVE

Entrata: proventi illuminazione votiva sepolture
proventi allacciamento lampade votive

Spesa : spesa per illuminazione privata sepolture
servizio allacciamento lampade votive
spese postali e altro

- PROVENTI DA SERVIZI VARI

Entrata: proventi per uso saletta eridano e sale comunali

Spesa : spese riscaldamento uffici comunali
quota retribuzione ufficio cultura

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

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

Canoni e concessioni: I canoni degli impianti antenne sono stati previsti nella misura individuata nei relativi contratti. I prezzi delle concessioni dei loculi cimiteriali sono stati determinati con deliberazione della Giunta comunale n.13 del 05/02/2020.

Denominazione	competenza 2020	competenza 2021	competenza 2022
CANONI CONCESSIONI DEMANIO NAVIGAZIONE INTERNA	3.000,00	3.000,00	3.000,00
CANONE CONCESSIONE IMMOBILE SAN SALVATORE	10.000,00	10.000,00	10.000,00
UTILI NETTI DA PARTECIPATE	100,00	100,00	100,00
ENTRATE DA GESTIONE FABBRICATI ATER-GSE E RIACCREDITI VARI	20.000,00	20.000,00	20.000,00
CANONE PER IMPIANTI ANTENNE TELECOMUNICAZIONI VARIE	19.000,00	19.000,00	19.000,00
INCASSI GSE SCAMBIO SUL POSTO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
CANONI CONCESSIONI CIMITERIALI (LOCULI)	25.500,00	25.500,00	25.500,00

ALTRI PROVENTI

CONTRAVVENZIONI CODICE DELLA STRADA: considerata l'importanza della sicurezza degli utenti, in particolare di quelli stradali, e fatto presente che sul territorio del comune è stato installato un servizio di controllo di velocità media con rilevamento automatico delle infrazioni al Codice della strada, la previsione nella parte entrata del bilancio, viene elaborata sulla base dell'andamento storico delle entrate e approvata dalla giunta municipale insieme alla destinazione delle stesse che viene stabilita in base all'art. 208, comma 4 del nuovo Codice della Strada. L'introito è pari ad €. 650.000,00 per ciascuno degli esercizi 2021-2022-2023.

Viene inoltre prevista una entrata rispettivamente per i tre esercizi 2021, 2022 e 2023 di € 64.000,00, € 64.000,00 e € 64.000,00 relativa alla mancata comunicazione dati del conducente (art. 126-bis del codice della strada).

Considerato inoltre che per effetto della nuova contabilità l'accertamento delle sanzioni di cui sopra avviene alla data di notifica del verbale per l'intero importo del credito anche se non è certa la sua riscossione integrale, per tali crediti è obbligatorio effettuare un accantonamento, per cui nella parte spesa è stato previsto e dotato un fondo crediti di dubbia esigibilità come previsto dalla normativa vigente, determinato applicando all'introito delle contravvenzioni il metodo obbligatorio di calcolo "A".

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità calcolato sull'introito da contravvenzioni è stato determinato come segue:

anno 2021 € 77.935,00; anno 2022 € 77.935,00; anno 2023 € 77.935,00.

ricordando che la percentuale di accantonamento è stata disposta nella misura di legge del 100% per ogni esercizio.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	965.173,09	1.218.248,81	1.099.272,14	1.079.600,30	1.063.060,30	1.063.060,30	- 1,789
ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)			4	5
	1	2	3	4	5		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.052.853,87	1.309.032,82	1.517.552,75	1.447.974,25	- 4,584		

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	116.760,56	928.275,27	165.809,00	116.000,00	66.000,00	66.000,00	- 30,039
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	116.760,56	1.828.275,27	165.809,00	116.000,00	66.000,00	66.000,00	- 30,039

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	107.327,56	220.555,71	973.528,56	845.468,69	- 13,154
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	900.000,00	900.000,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	107.327,56	220.555,71	1.873.528,56	1.745.468,69	- 6,835

Il Comune usufruirà di un contributo di € 50.000,00 attribuito con decreto 14.01.2020 del Ministero dell'Interno per ciascuna delle annualità del bilancio 2021-2023, destinato alla realizzazione di investimenti per opere pubbliche, in materia di efficientamento energetico e sviluppo territoriale, oltre ad un ulteriore contributo per l'efficientamento energetico di € 50.000,00 per la sola annualità 2021 assegnato con decreto 11.11.2020, pubblicato in G.U. n. 289 del 20.11.2020.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non è previsto per il triennio 2021-2023 il ricorso all'indebitamento per il finanziamento di opere pubbliche.

RIASSUNTO FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.260.494,02	1.471.507,95	1.508.987,17	1.509.091,00	1.508.091,00	1.508.091,00	0,006
Contributi e trasferimenti correnti	139.542,93	138.536,90	545.647,79	232.501,00	188.571,00	188.571,00	- 57,389
Extratributarie	965.173,09	1.218.248,81	1.099.272,14	1.079.600,30	1.063.060,30	1.063.060,30	- 1,789
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.365.210,04	2.828.293,66	3.153.907,10	2.821.192,30	2.759.722,30	2.759.722,30	- 10,549
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	77.227,91	46.305,03	58.131,22	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.442.437,95	2.874.598,69	3.212.038,32	2.821.192,30	2.759.722,30	2.759.722,30	- 12,168
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	116.760,56	928.275,27	165.809,00	116.000,00	66.000,00	66.000,00	- 30,039
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	900.000,00	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	221.062,70	339.805,12	1.903.342,15	1.481.097,43	0,00	0,00	- 22,184
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	337.823,26	2.168.080,39	2.069.151,15	1.597.097,43	66.000,00	66.000,00	- 22,813
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	591.302,00	707.073,00	707.073,00	707.073,00	19,578
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	591.302,00	707.073,00	707.073,00	707.073,00	19,578
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.780.261,21	5.042.679,08	5.872.491,47	5.125.362,73	3.532.795,30	3.532.795,30	- 12,722

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	1.310.923,46	1.313.733,00	2.116.288,23	2.041.422,31	- 3,537
Contributi e trasferimenti correnti	153.788,06	136.000,58	551.844,11	272.921,40	- 50,543
Extratributarie	1.052.853,87	1.309.032,82	1.517.552,75	1.447.974,25	- 4,584
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.517.565,39	2.758.766,40	4.185.685,09	3.762.317,96	- 10,114
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.517.565,39	2.758.766,40	4.185.685,09	3.762.317,96	- 10,114
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	107.327,56	220.555,71	973.528,56	845.468,69	- 13,154
<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	0,00	0,00	900.000,00	900.000,00	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)	107.327,56	220.555,71	1.873.528,56	1.745.468,69	- 6,835
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	591.302,00	707.073,00	19,578
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	591.302,00	707.073,00	19,578
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.624.892,95	2.979.322,11	6.650.515,65	6.214.859,65	- 6,550

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, anche in rapporto alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio, è la seguente:

Per missioni:

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2021				ANNO 2022				ANNO 2023			
	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	773.785,30	14.000,00	0,00	787.785,30	729.341,24	14.000,00	0,00	743.341,24	731.943,46	14.000,00	0,00	745.943,46
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	376.420,00	0,00	0,00	376.420,00	379.790,00	0,00	0,00	379.790,00	379.790,00	0,00	0,00	379.790,00
4	144.915,66	50.000,00	0,00	194.915,66	144.421,03	50.000,00	0,00	194.421,03	141.820,74	50.000,00	0,00	191.820,74
5	58.730,00	0,00	0,00	58.730,00	49.580,00	0,00	0,00	49.580,00	49.580,00	0,00	0,00	49.580,00
6	42.539,58	0,00	0,00	42.539,58	41.236,02	0,00	0,00	41.236,02	39.863,48	0,00	0,00	39.863,48
7	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
8	44.820,35	0,00	0,00	44.820,35	47.186,62	0,00	0,00	47.186,62	46.519,19	0,00	0,00	46.519,19
9	409.823,74	0,00	0,00	409.823,74	409.411,53	0,00	0,00	409.411,53	408.976,42	0,00	0,00	408.976,42
10	156.992,95	55.000,00	0,00	211.992,95	160.927,53	5.000,00	0,00	165.927,53	163.594,60	5.000,00	0,00	168.594,60
11	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00
12	258.796,84	1.491.097,43	0,00	1.749.894,27	260.767,01	10.000,00	0,00	270.767,01	258.888,83	10.000,00	0,00	268.888,83
13	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	67.000,00	0,00	0,00	67.000,00	67.000,00	0,00	0,00	67.000,00

14	6.799,06	0,00	0,00	6.799,06	6.772,83	0,00	0,00	6.772,83	6.745,43	0,00	0,00	6.745,43
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	215.756,48	0,00	0,00	215.756,48	199.098,06	0,00	0,00	199.098,06	199.487,03	0,00	0,00	199.487,03
50	0,00	0,00	208.112,34	208.112,34	0,00	0,00	245.490,43	245.490,43	0,00	0,00	246.813,12	246.813,12
60	0,00	0,00	707.073,00	707.073,00	0,00	0,00	707.073,00	707.073,00	0,00	0,00	707.073,00	707.073,00
99	0,00	0,00	677.000,00	677.000,00	0,00	0,00	677.000,00	677.000,00	0,00	0,00	677.000,00	677.000,00
TOTALI	2.600.079,96	1.610.097,43	1.592.185,34	5.802.362,73	2.501.231,87	79.000,00	1.629.563,43	4.209.795,30	2.499.909,18	79.000,00	1.630.886,12	4.209.795,30

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	1.011.188,39	16.933,30	0,00	1.028.121,69
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	524.406,67	0,00	0,00	524.406,67
4	214.080,78	57.500,93	0,00	271.581,71
5	64.487,88	6.867,83	0,00	71.355,71
6	56.053,15	53.000,00	0,00	109.053,15
7	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
8	60.793,79	0,00	0,00	60.793,79
9	468.183,37	20.345,66	0,00	488.529,03
10	204.874,37	568.828,35	0,00	773.702,72
11	6.968,27	0,00	0,00	6.968,27
12	350.073,10	1.815.541,17	0,00	2.165.614,27
13	113.252,26	297,00	0,00	113.549,26
14	8.356,65	0,00	0,00	8.356,65
15	0,00	0,00	0,00	0,00

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	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
50	0,00	0,00	208.112,34	208.112,34
60	0,00	0,00	707.073,00	707.073,00
99	0,00	0,00	678.359,87	678.359,87
TOTALI	3.107.718,68	2.539.314,24	1.593.545,21	7.240.578,13

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Si dà atto che con deliberazione della Giunta Comunale, in data odierna, è stata effettuata la ricognizione ai sensi dell'art. 6, comma 1, del D.Lgs. 165/2001 degli eventuali soprannumeri ed eccedenze di personale in relazione alla vigente dotazione organica dell'ente per all'anno 2021.

La Giunta Comunale, in data odierna, ha approvato, inoltre, il Piano Triennale 2021-2023 del fabbisogno di personale ed il Piano annuale 2021 delle assunzioni, che qui integralmente si richiama e si riassume nei seguenti termini:

- il parametro di virtuosità finanziaria, previsto per il Comune di Ficarolo dall'articolo 33, comma 2, D.L. n. 34/2019 e dal D.P.C.M. 17/3/2020, si colloca al di sotto del "valore soglia" e precisamente nella percentuale del 16,32%, come calcolato in relazione al disposto normativo di cui alla predetta normativa e ai risultati degli ultimi tre rendiconti approvati; di conseguenza il margine potenziale di spesa annuale fino al raggiungimento del valore soglia, secondo quanto previsto dall'art. 4 del D.P.C.M. citato, è pari ad €. 90.836,77 trattandosi di valore non superabile per espressa previsione del citato comma 1 dell'articolo 5 del D.P.C.M. 17/3/2020, per l'anno 2021;

- la dotazione organica dell'Ente, intesa quale strumento dinamico per definire la consistenza del personale in essere e dei fabbisogni programmati, in termini finanziari e programmatori, quale costo potenziale massimo, è pari a €. 545.133,73 (spesa media 2011/2013 certificata dall'Organo di Revisione dei Conti), come previsto con Decreto del Ministero della Semplificazione dello 08/5/2018, dando atto che la consistenza finanziaria della stessa rientra nei limiti di spesa di personale previsti dall'art. 1, commi 557 e seguenti, della L. 27/12/2006 n. 296 e successive modifiche ed integrazioni, tenuto conto anche delle previsioni assunzionali di seguito evidenziate;

- copertura entro l'anno 2021 ai seguenti profili professionali:

Settore 1° – Amministrativo, inserendo la figura di Assistente sociale di Cat. D a part time 30 h/sett., settore che da anni sopperisce alle reali esigenze dettate anche dalla presenza sul territorio di tre istituti di cura e residenziali, e che dall'anno 2014 è stato svolto da soggetti esterni;

Settore 2° - Finanziario, prevedendo una figura di Cat. C a part time 30 h/sett., Istruttore Amministrativo;

di dare atto che le modalità di reclutamento, previste per l'assunzione dall'esterno dei profili professionali, pur rappresentando un vincolo da rispettare in ordine consequenziale, potrà essere derogata con apposito atto di G.C. in presenza di necessità finalizzate ad accelerare le tempistiche

di assunzione, sempre e comunque nel rispetto dei principi cardine in materia di assunzioni di personale nella pubblica amministrazione e dei vincoli normativi vigenti;

- il programma assunzionale 2021/2023 mantiene il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio, asseverato dall'organo di revisione e determina una spesa non superiore a quella prevista dall'art. 4 del citato D.P.C.M. 17/3/2020 (art. 4, comma 2, e art. 5, comma 1);

- si autorizza per il triennio 2021/2023 il competente Responsabile del Personale a procedere con eventuali assunzioni a tempo determinato e/o con forme di lavoro flessibile (in particolare l'attivazione di un comando in entrata per la figura di "Agente di P.L.") che si dovessero rendere necessarie per rispondere ad esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale, nel rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 9, comma 28, del D.L. n. 78/2010, convertito in Legge 122/2010 e ss.mm.ii., e delle altre disposizioni nel tempo vigenti in materia di spesa di personale e di lavoro flessibile;

- la programmazione triennale potrà essere rivista annualmente e comunque potrà essere aggiornata in relazione a nuove e diverse esigenze ed in relazione alle limitazioni o vincoli derivanti da modifiche delle norme in materia di facoltà occupazionali e di spesa;

- si provvederà negli anni 2022 e 2023 alla sostituzione dei dipendenti che in dette annualità avranno maturato il diritto di collocamento a riposo con figure di equivalente categoria;

- la deliberazione in oggetto risulta essere di aggiornamento agli atti di programmazione già adottati in precedenza e/o in corso di adozione ed integra il DUP 2021/2023.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'ente, ai sensi dell'art. 1, comma 424, della Legge n. 232/2016 e dell'art. 21 del D.Lgs. n. 50/2016, approva il seguente Programma Biennale 2021-2022 e l'elenco annuale degli acquisti di beni e servizi di importo superiore a 40.000,00 euro (IVA esclusa):

AREA / PROGRAMMA	TIPOLOGIA (servizio o fornitura)	DESCRIZIONE DEL CONTRATTO	CPV	RESPONSABILE DEL		IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO	FONTE RISORSE FINANZIARIE
				Cognome	Nome		
Settore III Tecnico / Vari	Fornitura	Appalto del servizio di fornitura energia elettrica		Previato	Matteo	85.000,00	Fondi propri di bilancio

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La programmazione delle opere pubbliche si realizza in coerenza con le linee di mandato e con il Piano triennale ed elenco annuale delle OO.PP.

Per il triennio di riferimento non sono in programma opere particolari con importi superiori ad € 100.000,00, pertanto l'Amministrazione si impegnerà ad aggiornare il presente documento e il Piano triennale delle opere pubbliche nel caso in cui dovesse programmare con ulteriori risorse lavori con importi superiori alla cifra sopra indicata.

Resta inteso che in riferimento all'attuale normativa, le opere pubbliche con importi inferiori ad € 100.000,00, saranno comunque realizzate pur non essendo citate o menzionate nel presente documento.

E' doveroso evidenziare che l'Amministrazione Comunale intende programmare ed eseguire con risorse proprie derivanti dall'eventuale avanzo di amministrazione 2020, gli interventi sotto elencati (si sottolinea che l'avanzo presunto esposto in atti è suscettibile di variazioni soprattutto a seguito del ricalcolo definitivo, in sede di rendiconto della gestione, del Fondo crediti di dubbia e difficile esazione e di tutte le altre componenti):

- completamento parcheggio al servizio del campo sportivo denominato "Umberto Monesi";
- completamento manutenzione ordinaria e straordinaria del campo cimiteriale;
- completamento intervento di riqualificazione dell'edificio adibito a Scuola "Anna Frank" (polo scolastico);
- manutenzioni ordinarie e straordinarie dei beni immobili comunali
- interventi legati alla sicurezza stradale con la realizzazione di ulteriori dissuasori, oltre alla sistemazione e miglioramento della segnaletica stradale;
- sostituzione e realizzazione di eventuali punti luce con nuovi a risparmio energetico, tipo led;

- interventi di potature varie necessarie alle piante presenti sul territorio comunale;
- interventi di riqualificazione, pulizia e risezionamento dei fossati adiacenti alle strade pubbliche, necessari per il regolare deflusso delle acque piovane.

INVESTIMENTI 2021 - 2023 E FINANZIAMENTO

INVESTIMENTI DEL BILANCIO PREVISIONALE 2021 – 2023 E RELATIVO FINANZIAMENTO

Cap.	Art.	Descrizione	Prev. 1^ anno plur. 2021	Prev. 2^ anno plur. 2021	Prev. 3^ anno plur. 2021
649	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE ASILO E MATERNA	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2010	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEGNALETICA STRADALE	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2495	0	ACQUISTO MATERIALE INFORMatico (HARDWARE/SOFTWARE)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2516	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI COMUNALI	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2730	0	MANUTENZIONE CIMITERO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2736	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI - : POLO SCOLASTICO	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2819	0	RISTRUTTURAZIONE E AMPLIAMENTO IMMOBILE ADIBITO A CASA DI RIPOSO	1.481.097,43	0	0
2820	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE ADIBITO A CASA DI RIPOSO	4.000,00	4.000,00	4.000,00
2841	0	INTERVENTI IN MATERIA DI MOBILITA SOSTENIBILE	50.000,00	0	0
2919	1	MANUTENZIONE BENI PATRIMONIALI	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		TOTALE	1.610.097,43	79.000,00	79.000,00

Cap.	Art.	Descrizione	Prev. 1^ anno plur. 2021	Prev. 2^ anno plur. 2021	Prev. 3^ anno plur. 2021
172	0	CONTRIBUTO STATALE PER INVESTIMENTI LEGGE FINANZIARIA 2020 ANNI DA 2020 A 2024	50.000,00	50.000,00	50.000,00
536	4	PROVENTI DA AREE CIMITERIALI	5.000,00	5.000,00	5.000,00
541	0	CONTRIBUTO STATALE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	50.000,00	0	0
600	0	PROVENTI RILASCIO CONCESSIONI EDILIZIE (permessi di costruire)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
601	0	ENTRATE DA SANZIONI IN MATERIA EDILIZIA	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		TOTALE	116.000,00	66.000,00	66.000,00

La ristrutturazione e l'ampliamento dell'immobile adibito a Casa di Riposo "San Salvatore" è finanziato dal F.P.V., mentre il valore differenziale della spesa in conto capitale rispetto all'entrata in conto capitale viene finanziato con fondi propri di bilancio.

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

RISTRUTTURAZIONE E AMPLIAMENTO IMMOBILE ADIBITO A CASA DI RIPOSO

Impegni per cronoprogramma

cap.	art.	denominazione	residui presunti	pr. def. in corso (2020)	FPV 2021	competenza 2021
2819	0	RISTRUTTURAZIONE E AMPLIAMENTO IMMOBILE ADIBITO A CASA DI RIPOSO	322.271,34	353.620,81	1.481.097,43	1.481.097,43
2819	99	F.P.V. RISTRUTTURAZIONE E AMPLIAMENTO IMMOBILE ADIBITO A CASA DI RIPOSO	0	1.481.097,43	0	0

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.569.906,44			
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>	(+)		2.821.192,30 0,00	2.759.722,30 0,00	2.759.722,30 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</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.600.079,96 0,00 187.029,80	2.501.231,87 0,00 189.024,80	2.499.909,18 0,00 189.024,80
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>	(-)		208.112,34 0,00 0,00	245.490,43 0,00 0,00	246.813,12 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			13.000,00	13.000,00	13.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			13.000,00	13.000,00	13.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	1.481.097,43	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	116.000,00	66.000,00	66.000,00
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>	(-)	1.610.097,43 0,00	79.000,00 0,00	79.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
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)		13.000,00	13.000,00	13.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		13.000,00	13.000,00	13.000,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

(3) La somma algebrica finale non può 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* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.569.906,44								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		1.481.097,43	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.041.422,31	1.509.091,00	1.508.091,00	1.508.091,00	Titolo 1 - Spese correnti	3.107.718,68	2.600.079,96	2.501.231,87	2.499.909,18
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	272.921,40	232.501,00	188.571,00	188.571,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.447.974,25	1.079.600,30	1.063.060,30	1.063.060,30	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.539.314,24	1.610.097,43	79.000,00	79.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	845.468,69	116.000,00	66.000,00	66.000,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali	4.607.786,65	2.937.192,30	2.825.722,30	2.825.722,30	Totale spese finali	5.647.032,92	4.210.177,39	2.580.231,87	2.578.909,18
Titolo 6 - Accensione di prestiti	900.000,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	208.112,34	208.112,34	245.490,43	246.813,12
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	707.073,00	707.073,00	707.073,00	707.073,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	707.073,00	707.073,00	707.073,00	707.073,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	683.158,80	677.000,00	677.000,00	677.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	678.359,87	677.000,00	677.000,00	677.000,00
Totale titoli	6.898.018,45	4.321.265,30	4.209.795,30	4.209.795,30	Totale titoli	7.240.578,13	5.802.362,73	4.209.795,30	4.209.795,30
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.467.924,89	5.802.362,73	4.209.795,30	4.209.795,30	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	7.240.578,13	5.802.362,73	4.209.795,30	4.209.795,30
Fondo di cassa finale presunto	1.227.346,76								

(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

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Afferiscono a questo programma:

Tutte le attività di Segreteria generale dell'Ente, di supporto alle altre aree, di supporto e assistenza agli organi istituzionali ed in particolare i servizi connessi al funzionamento della Giunta, del Consiglio comunale e delle sue articolazioni, la cura delle vertenze pendenti nelle quali l'amministrazione è soggetto attivo e passivo; le attività connesse con le funzioni di rappresentanza, di supporto agli impegni istituzionali degli Amministratori, di miglioramento della comunicazione e dell'informazione istituzionale. Tutta la gestione giuridica del personale degli uffici di segreteria, ragioneria, ufficio tecnico, anagrafe e stato civile (liquidazione emolumenti, trattamento di missione, lavoro straordinario, T.F.R.), la definizione di procedure e liquidazione di indennità accessorie (indennità area direttiva, indennità di progettazione, produttività); nonché il reclutamento del personale. Nello specifico, nel corso dell'anno 2021 si provvederà, al mantenimento delle suddette funzioni nel rispetto dei vincoli alla spesa;

Tutte le azioni volte alla pianificazione ed alla rendicontazione dei fatti finanziari attraverso la definizione degli indirizzi finanziari, del nuovo sistema dei bilanci e della nuova contabilità economica, nonché la gestione del patrimonio immobiliare comunale compresa la verifica costante dell'accertamento delle relative entrate; lo stesso contempla i servizi di economato e tutte le attività dirette al recupero delle risorse finanziarie attraverso l'esercizio della potestà impositiva.

La gestione delle entrate tributarie e servizi connessi che dovranno essere ispirate anche al principio di equità e capacità contributiva dell'utenza.

Le attività inerenti la tenuta dei registri di stato civile, l'attività di anagrafe in generale, la gestione dell'elettorato attivo e passivo; la tenuta dei registri cimiteriali, il rilascio delle concessioni relative; tali attività dovranno essere perseguite secondo criteri di semplicità ed efficienza, come peraltro già avviato. Alcune attività inerenti l'ufficio propriamente tecnico.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	37.600,00	42.913,00	34.600,00	34.600,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	38.000,00	39.500,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.650,00	54.303,12	22.060,00	22.060,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	127.250,00	152.716,12	72.660,00	72.660,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	660.535,30	875.405,57	670.681,24	673.283,46
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	787.785,30	1.028.121,69	743.341,24	745.943,46

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	773.785,30	1.011.188,39	729.341,24	731.943,46
Spese in conto capitale	14.000,00	16.933,30	14.000,00	14.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	787.785,30	1.028.121,69	743.341,24	745.943,46

Ordine pubblico e sicurezza

La sicurezza urbana è diventata uno dei problemi più sentiti dai cittadini e le loro attese si sono progressivamente spostate dallo Stato centrale alle istituzioni periferiche ed in particolare ai Comuni. E' pertanto essenziale la presenza sul territorio delle forze dell'ordine e, nello specifico, della Polizia Locale, al fine di aumentare il senso di sicurezza nei cittadini.

I compiti del Servizio di Polizia Municipale costituiscono un insieme molto vario e complesso, che è andato ampliandosi negli ultimi anni, non solo per il progressivo articolarsi (e complicarsi) della normativa regolante i diversi settori del vivere sociale, ma, anche, per la progressiva rarefazione dell'effettiva presenza, a presidio del territorio, di altre forze dell'ordine (Statali).

Pertanto, i compiti della Polizia Locale spaziano dall'attività di controllo di polizia stradale e di prevenzione, all'attività di controllo in materia commerciale, edilizia, ambientale, veterinaria, all'attività di polizia giudiziaria e all'attività ausiliaria di pubblica sicurezza.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	430,00	430,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	813.900,00	1.131.979,17	813.900,00	813.900,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	814.330,00	1.132.409,17	813.900,00	813.900,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	376.420,00	524.406,67	379.790,00	379.790,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	376.420,00	524.406,67	379.790,00	379.790,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	376.420,00	524.406,67	379.790,00	379.790,00

Istruzione e diritto allo studio

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio.

Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica da parte della famiglia e del relativo nucleo familiare.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.500,00	9.725,38	7.500,00	7.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	50.234,56	50.000,00	50.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	114.500,00	116.959,94	114.500,00	114.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	80.415,66	154.621,77	79.921,03	77.320,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	194.915,66	271.581,71	194.421,03	191.820,74

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	144.915,66	214.080,78	144.421,03	141.820,74
Spese in conto capitale	50.000,00	57.500,93	50.000,00	50.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	194.915,66	271.581,71	194.421,03	191.820,74

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

I servizi culturali sono strutturati con gli obiettivi di:

- promuovere la formazione di un tessuto sociale culturalmente forte ed omogeneo, capace di sostenere lo sviluppo di un territorio che si sta sempre più strutturando come una cittadina;
- favorire la conoscenza delle radici storiche del territorio;
- favorire la diffusione delle informazioni utili riguardanti la vita sociale del Paese, attraverso le pubblicazioni periodiche del giornalino comunale e il tabellone luminoso posto in centro storico;
- promuovere la riscoperta e la conoscenza del territorio nell'ottica della valorizzazione delle risorse paesaggistiche, ambientali e naturalistiche.

Coerentemente con gli indirizzi dell'Amministrazione Comunale, l'Ufficio Cultura, nell'ambito della promozione della formazione di un tessuto sociale culturalmente forte ed omogeneo, promuove e realizza attività e manifestazioni organizzate direttamente o in collaborazione con altri soggetti.

Continuando in questa direzione ci proponiamo pertanto di:

- proseguire la collaborazione con le associazioni del territorio nella proposizione di eventi culturali;
- favorire spazi di promozione e produzione culturale da parte dei giovani, anche come formazione civica ed espressione di cittadinanza attiva;
- valorizzare le ricorrenze nazionali, anche con il coinvolgimento delle scuole;
- garantire il supporto alla Pro Loco ed alle altre associazioni che vogliano proporre la programmazione degli eventi, cosicché l'Amministrazione funga da sostegno per le attività culturali.

L'Amministrazione ritiene di operare nella direzione della crescita della comunità sviluppando le potenzialità della stessa e qualificando e sostenendo le attività culturali esistenti nel territorio e programmando una serie di avvenimenti anche tramite la biblioteca comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		5.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100,00	100,00	150,00	150,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	100,00	5.100,00	150,00	150,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	58.630,00	66.255,71	49.430,00	49.430,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	58.730,00	71.355,71	49.580,00	49.580,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	58.730,00	64.487,88	49.580,00	49.580,00
Spese in conto capitale		6.867,83		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	58.730,00	71.355,71	49.580,00	49.580,00

Politiche giovanili, sport e tempo libero

Nel periodo di vacanza scolastica, da giugno a ferragosto, verrà organizzata l'Animazione estiva.

Proseguiranno le attività all'interno del Palazzetto dello Sport; tra le attività in programma vi sono: Basket, Calcetto, Ginnastica dolce, Kick Boxing, Jazzercise, Difesa Personale, Pilates, Zumba e Karate.

In base alle richieste il palazzetto potrà essere utilizzato per altre attività non continuative come Tennis, Calcio, Ballo, Yoga, e altro come feste e manifestazioni organizzate da Pro Loco e Comune.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.000,00	4.400,00	4.000,00	4.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	4.000,00	4.400,00	4.000,00	4.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	38.539,58	104.653,15	37.236,02	35.863,48
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	42.539,58	109.053,15	41.236,02	39.863,48

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	42.539,58	56.053,15	41.236,02	39.863,48
Spese in conto capitale		53.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	42.539,58	109.053,15	41.236,02	39.863,48

Assetto del territorio ed edilizia abitativa

L'amministrazione intende completare l'iter di approvazione del PAT e successiva redazione del Piano degli Interventi, favorendo uno sviluppo urbanistico equilibrato e aderente alle reali necessità insediative;
studiare un piano di viabilità generale consultando le esigenze dei residenti;
riqualificazione del centro storico e delle aree ad esso limitrofe mediante il ripristino e/o nuova realizzazione di marciapiedi, piste ciclabili, parcheggi e caditoie per il drenaggio urbano delle acque piovane.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	24.820,35	40.793,79	27.186,62	26.519,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	44.820,35	60.793,79	47.186,62	46.519,19

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	44.820,35	60.793,79	47.186,62	46.519,19
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	44.820,35	60.793,79	47.186,62	46.519,19

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Efficienza e risparmio energetico.

Il Comune di Ficarolo continuerà ad operare nella direzione di razionalizzazione dei consumi comunali di energia elettrica e di combustibile che dovranno essere ridotti mediante la redazione di specifici piani di contenimento energetico. L'energia elettrica dal fotovoltaico sarà favorita e sponsorizzata.

Anche nel settore privato si cercherà di attuare un'opera di sensibilizzazione verso comportamenti ed interventi volti al risparmio energetico.

Adozione e completamento degli interventi inseriti all'interno del PAES d'area (Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile) che l'Amministrazione comunale di Ficarolo, unitamente ad altri quaranta Comuni della Provincia di Rovigo aderenti all'iniziativa proposta dalla Regione Veneto, dovrà elaborare e realizzare concretamente entro il 2020.

Raccolta rifiuti solidi urbani (RU) e relativa riscossione (TARI)

L'obiettivo è quello di aumentare ulteriormente la percentuale di raccolta differenziata raggiunta dal Comune di Ficarolo, grazie all'impegno profuso da tutti i cittadini. Per fare questo verranno promosse iniziative ad hoc quali incontri con la cittadinanza e sensibilizzazione scolastica.

Si dovranno porre in essere una serie di iniziative, anche sanzionatorie, che impediscano l'incivile abbandono dei rifiuti sul territorio comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	407.995,00	687.879,71	407.995,00	407.995,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.071,00	4.284,00	1.071,00	1.071,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	54.234,13		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	459.066,00	746.397,84	409.066,00	409.066,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)			345,53	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	409.823,74	488.529,03	409.411,53	408.976,42

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	409.823,74	468.183,37	409.411,53	408.976,42
Spese in conto capitale		20.345,66		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	409.823,74	488.529,03	409.411,53	408.976,42

Trasporti e diritto alla mobilità

La linea di programma che l'Amministrazione intende perseguire nel campo della viabilità e trasporti riguarda, in via prioritaria, nel concentrare le risorse economiche nella manutenzione e nella messa in sicurezza delle strade esistenti.

Redazione di un piano delle asfaltature in grado di garantire un'adeguata manutenzione dell'intera viabilità del territorio comunale.

Eliminazione delle barriere architettoniche presenti nelle opere già realizzate / da realizzare.

Potenziamento dell'illuminazione pubblica.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.800,00	5.040,41	3.800,00	3.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		25.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	3.800,00	30.040,41	3.800,00	3.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	208.192,95	743.662,31	162.127,53	164.794,60
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	211.992,95	773.702,72	165.927,53	168.594,60

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	156.992,95	204.874,37	160.927,53	163.594,60
Spese in conto capitale	55.000,00	568.828,35	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	211.992,95	773.702,72	165.927,53	168.594,60

Soccorso civile

Il Comune ha attivato una convenzione tra la provincia di Rovigo e le organizzazioni di volontariato di protezione civile per il compimento delle seguenti attività:

- collaborazione ed attuazione alla stesura del Piano Comunale di Protezione Civile, per le emergenze di tipo a) indicate dalla L. 225/1992, aggiornata con il DL 14/08/2013, n. 93, coordinata con la legge di conversione 15/10/2013, n. 119, art. 2 “eventi naturali o connessi con l’attività dell’uomo che possono fronteggiare mediante interventi attuabili dai singoli enti e amministrazioni competenti in via ordinaria”;
 - collaborazione con la Provincia nella redazione ed attuazione del piano provinciale di protezione civile, per le emergenze di tipo b) indicate dalla L. n. 119/2013 art. 2 “eventi naturali o connessi con l’attività dell’uomo che per loro natura ed estensione comportano l’intervento coordinato di più enti o amministrazioni competenti in via ordinaria”;
 - intervento operativo in caso di calamità a seguito di chiamata da parte del Comune di appartenenza per emergenze locali di tipo a) o della Provincia di Rovigo per emergenze sovracomunali;
 - partecipazione a corsi di formazione e svolgimento di pratiche di addestramento, per conseguire un miglioramento qualitativo ed una maggiore efficacia dell’attività espletata dall’organizzazione;
- formazione ai cittadini, intesa come ogni attività diretta a divulgare fra i cittadini la cultura di protezione civile.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.700,00	6.968,27	4.700,00	4.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.700,00	6.968,27	4.700,00	4.700,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	4.700,00	6.968,27	4.700,00	4.700,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	4.700,00	6.968,27	4.700,00	4.700,00

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Il Comune di Ficarolo vuole essere uno sportello aperto per tutti i cittadini ed in grado di soddisfare le necessità di tipo sociale, sanitario e di mediazione, fornendo informazioni e servizi. Esso intende rivolgersi al settore minorile e femminile, al settore della disabilità, a quello degli anziani e della tossicodipendenza, nonché a quello dell'immigrazione extra-comunitaria. Utile intervenire sul tema delle pari opportunità tra donne e uomini per rimuovere le discriminazioni legate alla differenza di genere e promuovere progetti di piena realizzazione della donna in campo lavorativo, sociale e culturale.

Altri obiettivi da perseguire:

Assicurare sostegno economico e collaborazione alle iniziative di carattere sociale promosse dall'Amministrazione comunale, oltre che ai progetti dalla stessa patrocinati.

Erogazione contributi alle famiglie bisognose, al termine di un'attenta analisi ed istruttoria delle necessità richieste.

Favorire la permanenza a domicilio di persone anziane, di portatori di handicap o di malattie invalidanti, attraverso il supporto del servizio di assistenza domiciliare.

Monitoraggio dei servizi "S.A.D." con adeguati strumenti che permettano di verificare l'attività svolta, il processo di lavoro e la predisposizione di una relazione finale.

Promozione, adesione e patrocinio alle iniziative promosse dall'associazione ANT (Associazione Nazionale Tumori) a Ficarolo per la diagnosi precoce dei tumori.

Interventi mirati all'aiuto diretto di persone in disagio con la collaborazione del Volontariato locale e delle Associazioni.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	80.500,00	99.255,88	75.000,00	75.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	68.100,00	98.101,25	68.100,00	68.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti		900.000,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	148.600,00	1.097.357,13	143.100,00	143.100,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.601.294,27	1.068.257,14	127.667,01	125.788,83
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.749.894,27	2.165.614,27	270.767,01	268.888,83

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	258.796,84	350.073,10	260.767,01	258.888,83
Spese in conto capitale	1.491.097,43	1.815.541,17	10.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.749.894,27	2.165.614,27	270.767,01	268.888,83

Tutela della salute

Particolare attenzione sarà rivolta alla locale Struttura Residenziale "San Salvatore" al fine di garantire il necessario sostegno socio-assistenziale alle persone che non sono più in grado di autogestirsi.

Gli attuali servizi standard di assistenza domiciliare, che impegnano l'Amministrazione comunale durante tutto l'arco dell'anno, dovranno essere mantenuti.

Massima collaborazione, da parte dell'Amministrazione comunale, verso tutte le Associazioni impegnate ad erogare servizi di primaria importanza alle persone bisognose del nostro paese.

Entrate previste per la realizzazione della missione: Tutela della salute

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	105.000,00	113.549,26	67.000,00	67.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	105.000,00	113.549,26	67.000,00	67.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: Tutela della salute

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	105.000,00	113.252,26	67.000,00	67.000,00
Spese in conto capitale		297,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	105.000,00	113.549,26	67.000,00	67.000,00

Sviluppo economico e competitività

Attività commerciali: incentivare la crescita di tali attività attraverso la possibilità di aderire a bandi regionali in grado di finanziare opere pubbliche o iniziative di marketing a supporto del commercio locale.

Attività produttive: la crisi economico finanziaria di questi ultimi anni non ha permesso di individuare nuovi potenziali investitori in grado di insediarsi nell'area artigianale di proprietà del Comune di Ficarolo (oltre che nelle altre aree di proprietà privata).

Attività agricole: sviluppare la "filiera corta" favorendo il rapporto diretto tra produttori e consumatori a livello locale, con l'istituzione dei punti vendita diretta dei prodotti agricoli. Sostenere la tracciabilità dei prodotti agricoli.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.799,06	8.356,65	6.772,83	6.745,43
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	6.799,06	8.356,65	6.772,83	6.745,43

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	6.799,06	8.356,65	6.772,83	6.745,43
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	6.799,06	8.356,65	6.772,83	6.745,43

Fondi e accantonamenti

Nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente in materia di fondi di riserva e accantonamenti sono previsti in bilancio i seguenti fondi:

fondo di riserva ordinario

fondo di riserva di cassa

accantonamento per indennità di fine mandato del Sindaco

fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità

Entrate previste per la realizzazione della missione: Fondi e accantonamenti

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	215.756,48	20.000,00	199.098,06	199.487,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	215.756,48	20.000,00	199.098,06	199.487,03

Spesa prevista per la realizzazione della missione: Fondi e accantonamenti

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	215.756,48	20.000,00	199.098,06	199.487,03
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	215.756,48	20.000,00	199.098,06	199.487,03

Debito pubblico

Questa missione riguarda la gestione delle quote in conto capitale di ammortamento dei mutui ed il rimborso prestiti.

Entrate previste per la realizzazione della missione: Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	208.112,34	208.112,34	245.490,43	246.813,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	208.112,34	208.112,34	245.490,43	246.813,12

Spesa prevista per la realizzazione della missione: Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	208.112,34	208.112,34	245.490,43	246.813,12
TOTALE USCITE	208.112,34	208.112,34	245.490,43	246.813,12

Anticipazioni finanziarie

Il programma prevede la concessione dell'anticipazione di tesoreria, da utilizzarsi in caso di situazioni di carenza di liquidità dell'ente.

Entrate previste per la realizzazione della missione: Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	707.073,00	707.073,00	707.073,00	707.073,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	707.073,00	707.073,00	707.073,00	707.073,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: Anticipazioni finanziarie

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	707.073,00	707.073,00	707.073,00	707.073,00
TOTALE USCITE	707.073,00	707.073,00	707.073,00	707.073,00

Servizi per conto terzi

Nella missione rientrano i servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendenti le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta, depositi cauzionali ecc.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	677.000,00	678.359,87	677.000,00	677.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	677.000,00	678.359,87	677.000,00	677.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	677.000,00	678.359,87	677.000,00	677.000,00
TOTALE USCITE	677.000,00	678.359,87	677.000,00	677.000,00

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio dell'Ente nel periodo di bilancio, nonché al piano delle alienazioni e valorizzazioni previsto dall'art. 58 del D.L. 112/2008, per il triennio 2021/2023, si censisce il seguente bene immobile non strumentale all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibile di valorizzazione ovvero di dismissione:

- immobile di Via Don Minzoni n. 180 (ricevuto in donazione ex casa Sig. Gatto Giacomino) distinto all' N.C.E.U. Fg. 12 Mapp. 64 ed N.C.T. Fg. 12 Mapp. 327 del valore complessivo pari ad €. 29.010,00.

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati:

Fondazione San Salvatore: obiettivo di assistenza e cura della persona nell'ambito dei servizi socio-assistenziali; servizi infermieristici, alla persona e di fisiochinesiterapia; servizi mensa scolastica.

Enti partecipati:

Consiglio di Bacino Rifiuti “Rovigo”: obiettivo della gestione completa del ciclo dei rifiuti;

Consiglio di Bacino Polesine: obiettivo di gestione del servizio idrico integrato

Consorzio per lo sviluppo del polesine – CONSVIPO azienda speciale: obiettivo di gestione della promozione, innovazione e sviluppo territoriale;

Società partecipate:

Acquevenete s.p.a.: obiettivo di gestione della rete idrica e acquedotto;

Azienda servizi strumentali - as2 s.r.l.: gestione di supporto a servizi amministrativi e informatizzati;

Attiva S.p.A. in liquidazione fallimentare;

Asmel è l'Associazione per la Sussidiarietà e la Modernizzazione degli Enti Locali con sede legale a Gallarate (VA) e sede operativa a Napoli. E' costituita interamente da soggetti pubblici secondo la logica dell'associazionismo di servizio. L'obiettivo è favorire i processi di modernizzazione e promuovere la valorizzazione a livello politico e istituzionale degli Enti territoriali;

Asmel Consortile s.c. a r.l. Attraverso i sistemi di e-procurement messi a disposizione dei Comuni aderenti, ASMEL favorisce un capillare processo di innovazione e di trasparenza per le Amministrazioni locali.

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594

Legge 244/2007)

Si evidenzia che l'art. 57, comma 2, del D.L. 124/2019, ha stabilito che i comuni, dal 2020, non sono più tenuti a redigere il piano triennale concernente misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo di alcuni beni, di cui all'art. 2, commi 594-599, della L. 244/2007.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

L'ente aderirà ad altri eventuali strumenti di programmazione che saranno normativamente previsti e a seconda delle proprie capacità finanziarie, strumentali e strutturali.

I) VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche di mandato, ai documenti di pianificazione ed agli impegni discendenti dagli accordi di programma, dai patti territoriali e dagli altri strumenti di programmazione cui l'Ente ha aderito.

Ficarolo, 10 febbraio 2021

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

dott.ssa Bimbatti Rita

IL LEGALE RAPPRESENTANTE / SINDACO

Fabiano Pigaiani