

Grantorto

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

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

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

Risultanze della popolazione

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

Popolazione residente alla fine del 2019 (*penultimo anno precedente*) n. **4.563** di cui:

maschi n. **2.298**

femmine n. **2.265**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **207**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **529**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **613**

in età adulta (30/65 anni) n. **2.367**

oltre 65 anni n. **847**

Nati nell'anno n. **31**

Deceduti nell'anno n. **38**

Saldo naturale: +/- **-7**

Immigrati nell'anno n. **138**

Emigrati nell'anno n. **163**

Saldo migratorio: +/- **-25**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-32**

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

Risultanze del territorio

Superficie Km² **1.407**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **22,00**

strade locali Km **21,00**

itinerari ciclopedonali Km **5,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Il comune ha in essere 03 convenzioni:

- Scuola Materna Paritaria San Giuseppe di Grantorto
- Associazione Pensionati di Grantorto per i servizi Lea
- Pro Loco di Grantorto per i servizi Lea

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **105**

Scuole primarie con posti n. **224**

Scuole secondarie con posti n. **135**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **29,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,120**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **892**

Rete gas Km **30,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **5**

Veicoli a disposizione n. **4**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

SERVIZI COMUNALI GESTITI IN FORMA ASSOCIATA:

Servizio di Segreteria Comunale in Convenzione con il Comune di Trebaseleghe - Capo Convenzione - e Gazzo Padovano;
 Servizio di Polizia Comunale: composto da un Vigile Urbano giuridicamente ed economicamente nell'organico del Comune di Grantorto ma gestito funzionalmente nell'ambito del Distretto di Polizia PD1A con il Comune di Cittadella Capofila;

SERVIZI COMUNALI ESTERNALIZZATI A ORGANISMI PARTECIPATI DALL'ENTE:

Servizio rifiuti e Idrico Integrato sono totalmente esternalizzati e affidati in house alla Società a partecipazione pubblica E.T.R.A. s.p.a. della quale il Comune di Grantorto detiene lo 0,81% di partecipazione diretta.

SERVIZI AFFIDATI AD ALTRI SOGGETTI:

I Servizi Sociali sono affidati all'Azienda ULSS6 Euganea che li gestisce insieme ad altri 28 Comuni dell'Alta Padovana;
 Il Servizio inerente il Canile è affidato all'Azienda ULSS6 Euganea.

I rimanenti servizi sono gestiti direttamente dal Comune di Grantorto - per la parte di competenza - attraverso il proprio personale o mediante affidamenti a terzi come previsto dalle norme sugli appalti pubblici.

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
		0,00000			0,00	0,00	0,00	0,00
ENERGIA TERRITORIO RISORSE AMBIENTALI - ETRA S.P.A.		0,81000	DA BILANCIO CONSOLIDATO		0,00	4.657.636,00	2.220.877,00	7.720.827,00

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

La situazione di cassa dell'Ente presente all'01.01.2021 è di € 1.803.908,78.

Le entrate correnti correnti di competenza previste nel 2020 sono state accertate per il 97,06% e riscosse per il 93,64%.

Le entrate complessive (escluse le anticipazioni di tesoreria e le partite di giro) previste in competenza 2020 sono state accertate per il 95,08%. I dati evidenziano la situazione di realizzo delle entrate quasi al 100% sia nella fase dell'accertamento che in quella della riscossione e ciò ha permesso all'Ente di non dovere fare ricorso all'anticipazione onerosa di Tesoreria.

Fondo cassa al 31/12/2019 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **1.267.425,32**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente*) **1.347.484,23**

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -1*) **1.288.596,72**

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -2*) **1.412.962,31**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2019	0	0,00
2018	0	0,00
2017	0	0,00

Livello di indebitamento

Il Comune di Grantorto ha restituito tutti i debiti a medio e lungo termine contratti in precedenza (mutui passivi per investimenti) e attualmente non ha e non prevede forme di indebitamento a medio e lungo termine.

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2019	0,00	1.814.811,78	0,00
2018	0,00	1.807.342,92	0,00
2017	0,00	1.960.609,51	0,00

Debiti fuori bilancio riconosciuti:

La certificazione dei debiti fuori bilancio risulta negativa.

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2019	0,00
2018	0,00
2017	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui effettuato nel 2016 **non è stato rilevato un disavanzo di amministrazione.**

Si sta procedendo al riaccertamento ordinario dei residui inerenti il Rendiconto 2020 che non chiuderà in disavanzo.

Ripiano ulteriori disavanzi

Il Comune di Grantorto non ha disavanzi.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

La programmazione della spesa di personale è prevista nella Delibera di Giunta Comunale n. 40 del 24/03/2020 integrata dalla Delibera di Giunta Comunale n. 99 del 17/09/2020 che disciplina la seguente situazione:

Dal 02.01.2017 n. 01 Istruttore Categoria C2 uscito per mobilità e alla data della predisposizione del D.U.P.S. questo posto non è ancora stato coperto.

In data 30 Settembre 2019 si è reso vacante un posto a tempo pieno e indeterminato di Istruttore Amministrativo ai servizi di Segreteria, protocollo e servizi scolastici e assistenziali coperto con decorrenza 22 Dicembre 2020.

In data 31 Dicembre 2019 si è reso vacante il posto di Esecutore servizi bibliotecari part time 50 L. 68/99 tuttora vacante.

Nel corso del 2021 sono programmate le seguenti uscite di personale per pensionamento: Istruttore Direttivo Area Tecnica con decorrenza 1 Settembre 2021 e Istruttore Ufficio Protocollo con decorrenza 1 Giugno 2021.

E' prevedibile il collocamento a riposo di un Esecutore Servizi Tecnico Manutentivi con decorrenza 31 Dicembre 2021 ma la documentazione rituale non è pervenuta alla data del presente documento.

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

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	0	0	0
Categoria B3	2	2	0
Categoria C	10	10	0
Categoria D1	0	0	0
Categoria D3	3	3	0
TOTALE	15	15	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020: 15

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	0	647.480,57	33,01
2018	0	622.393,00	36,16
2017	0	753.132,22	41,09
2016	0	809.629,92	43,03
2015	0	684.251,78	42,23

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti ha *acquisito* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali?

Sì, nel 2018 l'Ente ha acquisito spazi finanziari per € 138.000,00 nell'ambito del Patto di Solidarietà Nazionale Verticale finalizzati ad investimenti (Cimitero Comunale) finanziati con avanzo di amministrazione; l'opera è stata regolarmente appaltata nel rispetto delle regole vigenti per la concessione dello spazio finanziario.

Nel 2019 è stata effettuata la certificazione del rispetto degli equilibri di finanza pubblica relativa all'anno 2018.

Dal 2019 non trovano più applicazione le norme sull'obbligo del pareggio di bilancio previste in attuazione della Legge 243/2013 - ex patto di stabilità - ai sensi della Legge 145/2018 (Legge di Bilancio 2019).

Il Bilancio di Previsione 2021/2023 rispetta gli equilibri di Bilancio previsti dalle norme in vigore.

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

A – Entrate

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	7
Tributarie	649.498,73	631.019,09	574.946,59	573.200,00	576.700,00	579.200,00	- 0,303
Contributi e trasferimenti correnti	723.961,49	725.591,29	1.080.644,41	843.071,84	825.904,56	827.454,56	- 21,984
Extratributarie	433.882,70	458.201,40	409.474,32	527.981,19	531.939,06	565.693,06	28,941
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.807.342,92	1.814.811,78	2.065.065,32	1.944.253,03	1.934.543,62	1.972.347,62	- 5,850
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	189.171,06	165.003,16	140.610,07	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.996.513,98	1.979.814,94	2.205.675,39	1.944.253,03	1.934.543,62	1.972.347,62	- 11,852
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	189.188,43	328.269,87	621.797,18	90.000,00	90.000,00	90.000,00	- 85,525
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	329.238,75	311.917,44	250.956,53	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	518.427,18	640.187,31	872.753,71	90.000,00	90.000,00	90.000,00	- 89,687
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	750.000,00	453.702,94	453.702,94	453.702,94	- 39,506
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	750.000,00	453.702,94	453.702,94	453.702,94	- 39,506
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.514.941,16	2.620.002,25	3.828.429,10	2.487.955,97	2.478.246,56	2.516.050,56	- 35,013

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	
Tributarie	737.169,64	619.782,85	706.402,72	686.133,71	- 2,869
Contributi e trasferimenti correnti	729.292,44	724.516,66	1.083.847,00	911.649,55	- 15,887
Extratributarie	459.574,66	452.773,02	547.820,22	722.461,03	31,879
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.926.036,74	1.797.072,53	2.338.069,94	2.320.244,29	- 0,762
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)	1.926.036,74	1.797.072,53	2.338.069,94	2.320.244,29	- 0,762
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	129.405,80	363.052,50	646.797,18	140.000,00	- 78,354
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	129.405,80	363.052,50	646.797,18	140.000,00	- 78,354
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	750.000,00	453.702,94	- 39,506
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	750.000,00	453.702,94	- 39,506
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.055.442,54	2.160.125,03	3.734.867,12	2.913.947,23	- 21,979

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2020	2021	2020	2021
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il Bilancio di Previsione 2021/2023 comprende l'ultimo anno - parziale fino a Ottobre 2021 - di gestione operativa dell'Amministrazione in carica in quanto avranno luogo le consultazioni amministrative.

In esecuzione del programma elettorale che l'Amministrazione Comunale ora in carica si è data sin dal suo insediamento, non viene aumentato alcun tributo comunale come per gli esercizi precedenti.

Per effetto di tale scelta politica, anche la programmazione in corso è pertanto estremamente contenuta e oculata al fine di dare servizi con economicità ma senza ricorrere alla leva fiscale.

Tenendo conto di tale ottica volta al contenimento della tassazione locale e all'economicità della gestione della spesa pubblica, la previsione del bilancio 2021-2023 è come per gli anni precedenti oculata e parsimoniosa, lasciando scelte diverse di programmazione alla futura amministrazione sulla base del proprio programma di mandato.

Tutto ciò premesso:

- Le entrate tributarie previste nel 2021 rispetto alle entrate complessive sono pari al 14,65% , nel 2022 sono il 14,77% e nel 2023 sono il 14,70%. Nell'anno precedente le entrate tributarie risultavano pari al 11,83% delle entrate previste nel bilancio assestato 2020: risultano minori rispetto al rapporto indicato nell'anno precedente in quanto nel 2020 è stata registrato il maggiore trasferimento erariale una tantum "fondone Covid 19" di € 193.872,28.
- La più importante entrata tributaria è costituita comunque dall'IMU, che nell'anno 2021 è di complessivi € 480.000,00 corrispondenti al 83,74%. E' prevista l'entrata da controlli IMU per € 45.000,00 nel 2021, € 48.000,00 nel 2022 e € 50.000,00 nel 2023.
- Le entrate extratributarie previste nel 2021 sono pari al 13,49% , nel 2022 sono il 13,62% e nel 2023 sono il 14,35% delle entrate complessive previste. Nell'anno precedente le entrate extratributarie risultavano pari all'8,4% delle entrate previste nel bilancio assestato 2020. Le entrate previste, abbastanza consolidate, sono in linea con gli esercizi precedenti e comprendono:
 - concessioni di beni demaniali corrispondenti al 22,88% delle stesse previste nel 2020: comprendono concessione pluriennale delle reti gas con scadenza il 30 Giugno 2023 di complessivi € 98.000,00, concessioni di telefonia - con scadenza nel 2029 € 7.300,00 annui Cellnex -, € 15.000,00 Ditta ETRA srl con scadenza nel 2029 -
 - introiti da impianti fotovoltaici di € 44.000,00 annui corrispondenti al 8,33% delle entrate extratributarie previste;
 - introiti da affitti beni comunali corrispondenti al 18,18% delle entrate extratributarie previste nel 2021: tra questi € 80.000,00 - previsti in calo nel triennio per rinnovo fittanze - relativi ai terreni comunali, abitazioni ATER € 16.009,11;
 - introiti da concessioni stabili comunali corrispondenti all'1,43% delle entrate extratributarie previste - in calo a causa delle chiusure Covid - : tra questi canoni uso impianti sportivi calcio hockey tennis € 5.900,00, € 500,00 dalla palestra comunale, € 100,00 per sale matrimoni, € 1.040,00 dal Filò, € 0,00 sala Zecchinelli.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà monitorare costantemente i bandi per i contributi pubblici. Si evidenzia comunque che in Bilancio di Previsione annualità 2021 - 2023 è stato inserito il contributo annuo di € 50.000,00 dallo Stato per interventi diversi di efficientamento energetico pubblica illuminazione secondo ai sensi della norma. E' prevista l'entrata da oneri di urbanizzazione pari a € 40.000,00 nel triennio destinata alla manutenzione ordinaria delle opere di urbanizzazione e, per l'anno 2021 la somma di € 8.400,00 a finanziamento della spesa per la ristrutturazione del fabbricato di proprietà comunale ex Bin ora destinato alla Caserma dei Carabinieri Forestali.

Nell'ambito delle entrate derivanti dalla disciplina urbanistica è in corso la definizione deroghe allo strumento urbanistico attraverso le quali il Comune avrà dei vantaggi economici denominati "perequazioni urbanistiche" che prevedono il pagamento al Comune di oneri perequativi tabellari oppure in alternativa la realizzazione di opere pubbliche a beneficio della collettività.

Attualmente sono in corso di Convenzione le seguenti perequazioni urbanistiche che daranno al Comune benefici economici e/o opere pubbliche complete da acquisire al patrimonio comunale: Ditta Cusinato; Ditta Ramina; Immobiliare Cappellaro; Ditta Trilem; Ditta Zam; Trattoria Alla Stazione; Ditta Brenta Recycling; Ditta Trivart.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione che si renderà disponibile accertato nei limiti consentiti dalla norme. Corre l'obbligo evidenziare che la normativa (con decorrenza 01.01.2019) non prevede più i vincoli e i limiti di finanza pubblica (ex patto di stabilità) ma si ritorna al rispetto degli equilibri di bilancio delle entrate e spese finali comprensive dell'avanzo di amministrazione e del F.P.V..

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Nel triennio 2021/2023 l'Ente non prevede di far ricorso all'indebitamento a medio e lungo termine.

Si evidenzia tuttavia la facoltà di ricorrere all'anticipazione di cassa ove si rendesse necessario nei limiti dettati dal TUEL.

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	631.019,09	598.452,00	597.952,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	725.591,29	808.840,81	804.505,71
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	458.201,40	502.952,91	533.320,91
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.814.811,78	1.910.245,72	1.935.778,62
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	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		0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

L'Ente assicura l'espletamento delle varie e diverse funzioni pubbliche mediante il reperimento delle risorse correnti al fine di garantire un buon tenore degli stessi nonostante siano sempre maggiori gli interventi che l'Ente deve fronteggiare costantemente.

Posto il crescente aumento dei costi per la gestione di tutti i servizi comunali, tra questi viene evidenziato l'aumento esponenziale dei costi relativi ai servizi sociali interamente delegati all'ULSS6 Euganea: con la fusione dell'Ex ULSS n. 15 Alta Padovana nell'ULSS6 Euganea, a seguito dei costi da ripianare delle altre ULSS Padovane, il contributo annuale dovuto dai Comuni partecipi tra cui anche il Comune di Grantorto è notevolmente aumentato - nel 2021 è pari a € 38,21 al quale va aggiunto per i prossimi 12 anni l'aumento di € 1,00 all'anno per abitante - e non comprende il costo per le rette residenziali di adulti con disabilità, in precedenza ricomprese nella quota consortile annuale.

La gestione della spesa è improntata comunque sempre ai criteri di miglioramento dell'efficienza e dell'economicità della gestione amministrativa in ossequio alle norme vigenti e in rispetto delle linee di mandato elettorale.

Infatti, come già premesso l'attuale Amministrazione Comunale rimane fedele al proprio programma elettorale volto al contenimento della leva tributaria locale e con corrispondente attenzione alla spesa pubblica programmata.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione della spesa di personale è prevista nella Delibera di Giunta Comunale n. 40 del 24/03/2020 integrata dalla Delibera di Giunta Comunale n. 99 del 17/09/2020 che disciplina la seguente situazione:

Dal 02.01.2017 n. 01 Istruttore Categoria C2 uscito per mobilità e alla data della predisposizione del D.U.P.S. questo posto non è ancora stato coperto.

In data 30 Settembre 2019 si è reso vacante un posto a tempo pieno e indeterminato di Istruttore Amministrativo ai servizi di Segreteria, protocollo e servizi scolastici e assistenziali coperto con decorrenza 22 Dicembre 2020.

In data 31 Dicembre 2019 si è reso vacante il posto di Esecutore servizi bibliotecari part time 50 L. 68/99 tuttora vacante.

Nel corso del 2021 sono programmate le seguenti uscite di personale per pensionamento: Istruttore Direttivo Area Tecnica con decorrenza 1 Settembre 2021 e Istruttore Ufficio Protocollo con decorrenza 1 Giugno 2021.

E' prevedibile il collocamento a riposo di un Esecutore Servizi Tecnico Manutentivi con decorrenza 31 Dicembre 2021 ma la documentazione rituale non è pervenuta alla data del presente documento.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21 comma 6 del D. Lgs 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore ad € 40.000,00 vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce altresì che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente ed in coerenza con i propri bilanci.

Non è stato adottato il Programma biennale degli acquisti di beni e servizi per il periodo 2021-2023 in quanto non si prevedono acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a € 40.000,00.

Tutti gli acquisti dovranno essere attuati attraverso i canali che permettano la leale concorrenza oltre che a garantire la rotazione degli affidamenti nel rispetto della normativa per gli acquisti superiori ad € 5.000,00.

Per gli affidamenti con importi superiori ai € 5.000,00 si farà ricorso al ME.PA e alle Convenzioni Consip (ove esistenti).

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

L'art. 21 del D. Lgs 50/2016 dispone che l'attività di realizzazione dei lavori rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a € 100.000,00 si svolga sulla base di un programma triennale dei lavori pubblici e dei suoi aggiornamenti annuali.

L'aggiornamento del Piano triennale delle Opere Pubbliche 2020/2022 è stato approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 28 del 30/11/2020.

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

Nel corso del 2021 si concluderanno le opere appaltate e iniziate nell'anno 2020 e precedenti. Tra queste la ristrutturazione del fabbricato comunale sito in Via Roma - ex casa Bin - adibito a Caserma dei Carabinieri Forestali..

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

Il Bilancio di Previsione 2021 - 2023 è deliberato in pareggio ai sensi delle norme in vigore e non ci sono disavanzi dell'esercizio precedente da ripianare nè debiti fuori bilancio da finanziare.

L'Ente, attraverso l'ufficio finanziario con la stretta e obbligatoria collaborazione di tutti gli uffici comunali secondo le competenze, monitora la situazione corrente della spesa e delle entrate in modo da garantire gli equilibri previsti anche in termini di cassa. Si fa obbligo sin d'ora a tutto il personale dipendente secondo le proprie competenze di porre in essere tutte le azioni amministrative al fine della copertura delle entrate di bilancio previste finalizzate all'erogazione dei servizi programmati che verranno affidati con il P.E.G.

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		1.803.908,78			
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	(+)		1.944.253,03	1.934.543,62	1.972.347,62
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.975.853,03	1.974.543,62	2.012.347,62
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			10.456,00	9.541,10	9.541,10
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	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-31.600,00	-40.000,00	-40.000,00

**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>	(+)		31.600,00 0,00	40.000,00 0,00	40.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

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	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		90.000,00	90.000,00	90.000,00
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	(-)		31.600,00	40.000,00	40.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		58.400,00 0,00	50.000,00 0,00	50.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
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)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

(3) La somma algebrica finale non può 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.

Relativamente alle previsioni di cassa, il fondo iniziale ammonta a € 1.803.908,78 e la gestione finanziaria dovrà essere improntata all'equilibrio senza ricorso all'anticipazione onerosa. Pertanto si dovrà procedere con:

- tempestività all'invio delle certificazioni che potrebbero dare luogo a ritardi nell'erogazione dei trasferimenti statali;
- con tempestività alla verifica ed eventuale richiesta di pagamento delle somme costituenti, a vario titolo, entrate/crediti dell'Ente;
- per quanto riguarda i pagamenti dell'ente ogni servizio dovrà predisporre, per quanto di propria competenza, gli atti al fine dell'obbligo normativo del rispetto dei termini di pagamento. Il prospetto dimostrativo della tempestività dei pagamenti, in ossequio alle norme vigenti, sarà regolarmente pubblicato sul sito dell'Ente.

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	1.803.908,78								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	666.133,71	573.200,00	576.700,00	579.200,00	Titolo 1 - Spese correnti	2.741.160,13	1.975.853,03	1.974.543,62	2.012.347,62
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	911.649,55	843.071,84	825.904,56	827.454,56					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	722.461,03	527.981,19	531.939,06	565.693,06	Titolo 2 - Spese in conto capitale	803.045,63	58.400,00	50.000,00	50.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	140.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.460.244,29	2.034.253,03	2.024.543,62	2.062.347,62	Totale spese finali	3.544.205,76	2.034.253,03	2.024.543,62	2.062.347,62
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	453.702,94	453.702,94	453.702,94	453.702,94	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	453.702,94	453.702,94	453.702,94	453.702,94
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.585.460,72	1.425.000,00	1.425.000,00	1.425.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.618.684,20	1.425.000,00	1.425.000,00	1.425.000,00
Totale titoli	4.499.407,95	3.912.955,97	3.903.246,56	3.941.050,56	Totale titoli	5.616.592,90	3.912.955,97	3.903.246,56	3.941.050,56
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.303.316,73	3.912.955,97	3.903.246,56	3.941.050,56	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.616.592,90	3.912.955,97	3.903.246,56	3.941.050,56
Fondo di cassa finale presunto	666.723,83								

(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.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

La spesa prevista nel 2021 è di € 1.033.729,11. pari al 52,32% della spesa corrente, nel 2022 è € 1.025.314,11 paria al 51,93% della spesa corrente e nel 2023 è € 2.012.347,52 pari al 51,03% della spesa corrente.

Comprende:

1. le spese per gli organi istituzionali di cui la voce più consistente è quella per le consultazioni elettorali, si specifica che nel 2021 sono previste le elezioni amministrative con le spese a carico del Comune di Grantorto ;
2. le spese di segreteria generali delle quali le più significative sono quelle del personale di segreteria, del mantenimento e funzionamento degli uffici, gli oneri per le assicurazioni e gli oneri per la sicurezza dei lavoratori, ecc..;
3. le spese per la gestione economica finanziaria, programmazione e provveditorato delle quali le più significative sono quelle del personale della ragioneria e il servizio di Tesoreria Comunale;
4. le spese per la gestione delle entrate tributarie e fiscali delle quali le spese più importanti riguardano quelle del personale dell'ufficio tributi, la gestione informatica del programma tributi, la spesa per la riscossione delle entrate tributarie e carte d'identità;
5. le spese per i gestione beni demaniali e patrimoniali di cui le spese più significative sono quelle del personale tecnico-manutentivo, le manutenzioni dei mezzi e del patrimonio, le imposte e tasse sul patrimonio;
6. le spese relative all'ufficio tecnico le cui più significative sono quelle relative al personale dell'ufficio tecnico e il lavoro interinale;
7. le spese per anagrafe e stato civile le cui più significative sono quelle relative al personale dei servizi demografici;
8. le spese per statistiche e sistemi informatici sono quelle riguardanti la spesa per i software gestionali. A tale proposito si evidenzia la volontà dell'amministrazione di attuare la gestione uniformata ad un unico programma Halley per tutti i servizi in rete - tranne l'Ufficio Tributi che ha in dotazione il Programma della Ditta CIW - le spese per altri servizi generali le cui più significative sono quelle dell'Iva a debito da versare all'erario e le spese per i rinnovi CCNL fuori dai limiti di spesa del personale previste dalla normativa vigente.

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La spesa prevista nel 2021 è di € 46.383,80 pari al 2,35% della spesa corrente, nel 2022 è € 45.316,16 paria al 2,30% della spesa corrente e nel 2023 è € 45.316,16 pari al 2,25% della spesa corrente.

Comprende le spese di personale della polizia locale, la gestione del Distretto PD1A e la manutenzione e funzionamento dei mezzi di polizia locale.

Si evidenzia che il servizio di Polizia Locale viene gestito nel merito operativo all'interno del Distretto PD1A con Comune Capofila Cittadella.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

La spesa comprende tutti i servizi scolastici, quali scuola materna paritaria, scuola primaria e secondaria di primo grado oltre che i servizi ausiliari all'Istruzione pubblica.

La spesa prevista nel 2021 è di € 370.618,51 pari al 18,76% della spesa corrente, nel 2022 è € 377.994,25 paria al 19,14% della spesa corrente e nel 2023 è € 408.672,25 pari al 20,31% della spesa corrente.

1. Istruzione pre-scolastica: Per la scuola materna paritaria il Comune di Grantorto ha previsto per l'anno 2021 l'erogazione di un contributo di € 36.643,51, pe ril 2022 € 16.929,25 e per il 2023 € 10.533,25 .
2. Istruzione scolastica riguarda le spese per la scuola primaria e secondaria di primo grado, le spese più consistenti riguardano i consumi e a seguire le manutenzioni oltre ai contributi per il diritto allo studio finanziati da enti per il settore pubblico (Regione).
3. Servizi ausiliari all'istruzione: sono composti principalmente per le spese del servizio Mensa Scolastica e del Trasporto Scolastico.

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

Tutelare e valorizzare i beni e le attività culturali nei vari aspetti. Obiettivo primario è di valorizzare le manifestazioni legate alle tradizioni del nostro paese e di effettuare una costruttiva sinergia con le associazioni presenti nel territorio.

La spesa prevista nel 2021 è di € 30.253,00 pari al 1,53% della spesa corrente, nel 2022 è € 23.508,00 pari al 1,19% della spesa corrente e nel 2023 è € 23.508,00 pari al 1,17% della spesa corrente.

Nella spesa prevista le voci più consistenti sono composte dal personale, dalla spesa per le attività ricreative e dai contributi erogati per finalità culturali e ricreative.

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

L'obiettivo dell'amministrazione è di promuovere delle corrette politiche rivolte ai giovani e ai ragazzi mettendo a disposizione le strutture dell'Ente per le attività sportive/sociali di aggregazione e crescita. A tale proposito si intende supportare le associazioni giovanili e sportive per fornire un valido punto di riferimento per i giovani.

La spesa prevista nel 2021 è di € 50.928,33 pari al 2,58% della spesa corrente, nel 2022 è € 54.460,00 pari al 2,76% della spesa corrente e nel 2023 è € 54.460,00 pari al 2,71% della spesa corrente.

Le voci più consistenti di spesa riguardano i consumi e le manutenzioni ordinarie del complesso sportivo e i contributi alle associazioni sportive.

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

La spesa prevista nel 2021 è di € 20.638,79 pari al 1,04% della spesa corrente, nel 2022 è € 16.315,00 pari al 0,83% della spesa corrente e nel 2023 è € 16.315,00 pari al 0,81% della spesa corrente.

Le spese più consistenti riguardano la gestione degli alloggi in edilizia economico popolare effettuate attraverso l'A.T.E.R.

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

La spesa prevista nel 2021 è di € 13.270,00 pari al 0,67% della spesa corrente, nel 2022 è € 13.270,00 pari al 0,67% della spesa corrente e nel 2023 è € 13.270,00 pari al 0,66% della spesa corrente.

La spesa consiste nella gestione del patrimonio verde dell'Ente.

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

La spesa prevista nel 2021 è di € 128.370,00 pari al 6,50% della spesa corrente, nel 2022 è € 134.200,00 pari al 6,80% della spesa corrente e nel 2023 è € 184.200,00 pari al 9,15% della spesa corrente.

La spesa riguarda la Convenzione Consip per la gestione della Pubblica Illuminazione e la manutenzione ordinaria di strade e segnaletica.

Nel triennio è prevista una spesa di investimento annua di € 50.000,00 per interventi di efficientamento energetico finanziato da trasferimento erariale.

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

La spesa prevista riguarda la salvaguardia dell'incolumità pubblica con rivalsa su privati e il contributo per la protezione civile.

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

La spesa prevista nel 2021 è di € 237.736,49 pari al 12,03% della spesa corrente, nel 2022 è € 242.293,00 paria al 12,27% della spesa corrente e nel 2023 è € 247.849,00 pari al 12,32% della spesa corrente.

La spesa più consistente riguarda il contributo per i servizi sociali delegati all'Azienda U.L.S.S. 6 Euganea per i quali l'azienda sanitaria ha comunicato un aumento (già inserito nel dato previsionale) nel triennio.

Le ulteriori spese sono costituite dai trasferimenti per le attività di volontariato, da spesa finanziata dalla Regione Veneto per il sociale e dalla gestione del Cimitero Comunale.

Si evidenzia che l'Ente continua a beneficiare del lascito testamentario del defunto Sig. Colle Giuseppe per le situazioni di povertà e disagio economico-sociale del paese.

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

La spesa prevista riguarda la quota associativa a Confagricoltura di Padova.

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

Trattasi della spesa relativa della Convenzione con Etra spa per la gestione dell'impianto fotovoltaico sito sulla scuola secondaria di primo grado.

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

La spesa prevista nel triennio si riferisce all'accantonamento obbligatorio del Fondo di Riserva e del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità.

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

All'occorenza è prevista la facoltà del ricorso all'anticipazione di cassa.

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

Riguardano le Ex partite di giro per le quali l'Ente è solamente un tramite (ritenute erariali, previdenziali, ecc)

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	1.033.729,11	8.400,00	0,00	1.042.129,11	1.025.314,11	0,00	0,00	1.025.314,11	1.026.884,11	0,00	0,00	1.026.884,11
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	46.383,80	0,00	0,00	46.383,80	45.316,16	0,00	0,00	45.316,16	45.316,16	0,00	0,00	45.316,16
4	370.618,51	0,00	0,00	370.618,51	377.994,25	0,00	0,00	377.994,25	408.672,25	0,00	0,00	408.672,25
5	30.253,00	0,00	0,00	30.253,00	23.508,00	0,00	0,00	23.508,00	23.508,00	0,00	0,00	23.508,00
6	50.928,33	0,00	0,00	50.928,33	54.460,00	0,00	0,00	54.460,00	54.460,00	0,00	0,00	54.460,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	20.638,79	0,00	0,00	20.638,79	16.315,00	0,00	0,00	16.315,00	16.315,00	0,00	0,00	16.315,00
9	13.270,00	0,00	0,00	13.270,00	13.270,00	0,00	0,00	13.270,00	13.270,00	0,00	0,00	13.270,00
10	128.350,00	50.000,00	0,00	178.350,00	134.200,00	50.000,00	0,00	184.200,00	134.200,00	50.000,00	0,00	184.200,00
11	6.813,00	0,00	0,00	6.813,00	5.913,00	0,00	0,00	5.913,00	5.913,00	0,00	0,00	5.913,00
12	237.736,49	0,00	0,00	237.736,49	242.293,00	0,00	0,00	242.293,00	247.849,00	0,00	0,00	247.849,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	310,00	0,00	0,00	310,00	310,00	0,00	0,00	310,00	310,00	0,00	0,00	310,00
17	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
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	34.322,00	0,00	0,00	34.322,00	33.150,10	0,00	0,00	33.150,10	33.150,10	0,00	0,00	33.150,10
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	453.702,94	453.702,94	0,00	0,00	453.702,94	453.702,94	0,00	0,00	453.702,94	453.702,94
99	0,00	0,00	1.425.000,00	1.425.000,00	0,00	0,00	1.425.000,00	1.425.000,00	0,00	0,00	1.425.000,00	1.425.000,00
TOTALI	1.975.853,03	58.400,00	1.878.702,94	3.912.955,97	1.974.543,62	50.000,00	1.878.702,94	3.903.246,56	2.012.347,62	50.000,00	1.878.702,94	3.941.050,56

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.387.066,82	141.004,99	0,00	1.528.071,81
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	61.392,53	0,00	0,00	61.392,53
4	443.210,24	547,31	0,00	443.757,55
5	63.043,89	0,00	0,00	63.043,89
6	115.079,24	3.000,56	0,00	118.079,80
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	42.615,09	384.896,36	0,00	427.511,45
9	19.047,13	0,00	0,00	19.047,13
10	185.496,08	258.280,53	0,00	443.776,61
11	8.471,20	0,00	0,00	8.471,20
12	379.502,17	15.315,88	0,00	394.818,05
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	7.100,00	0,00	0,00	7.100,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	310,00	0,00	0,00	310,00
17	4.959,74	0,00	0,00	4.959,74
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	23.866,00	0,00	0,00	23.866,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	453.702,94	453.702,94
99	0,00	0,00	1.618.684,20	1.618.684,20
TOTALI	2.741.160,13	803.045,63	2.072.387,14	5.616.592,90

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 al patrimonio comunale si evidenzia che l'Ente, nell'anno 2019, ha provveduto, con formale incarico esterno, alla ricognizione, valutazione e informatizzazione del patrimonio comunale e del suo inventario, attraverso la ricostruzione ai sensi del D. L. 118/2011, in corso di aggiornamento per il Rendiconto 2020.

Per quanto attiene alla programmazione urbanistica e del territorio la stessa tiene conto delle varianti allo strumento urbanistico in vigore che sono in fase di attuazione e che prevedono un beneficio in favore dell'Ente sotto forma di realizzazione diretta di opere pubbliche da convenzionarsi e che verranno consegnate una volta eseguite all'Ente a beneficio del proprio patrimonio.

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

Il riferimento è il documento programmatico dell'amministrazione comunale adottato all'insediamento della stessa.

L'obiettivo primario dell'amministrazione comunale di Grantorto è il cittadino al primo posto e il contenimento della tassazione locale senza detrimento dei servizi erogati.

Questi obiettivi verranno attuati attraverso il costante monitoraggio e perseguimento del fine di efficienza della pubblica amministrazione e dell'efficacia delle misure adottate.

Grantorto, lì 29 Aprile 2021



Il Responsabile del Servizio Finanziario

IL RESPONSABILE SERV. FINANZIARI

(Rag. Griggio Nori)

Il Rappresentante Legale



Il Sindaco
dott. Luciano Garin