



COMUNE DI FICAROLO
(Provincia di Rovigo)

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
Nota di Aggiornamento
2023 – 2025

Adottato con delibera G.C. n. 26 del 09-03-2023

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 31.12.2022 di n. 2.166 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: nr. 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 2022: nr. 2.166

Nati nell'anno n. 3

Deceduti nell'anno n. 88

saldo naturale: - 85

Immigrati nell'anno n. 85

Emigrati nell'anno n. 50

Saldo migratorio: 35

(Saldo complessivo naturale + migratorio): - 50

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 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 2022				Anno 2023				Anno 2024				Anno 2025							
Asili nido	posti n. 16				16				16				16							
Scuole materne	posti n. 50				50				50				50							
Scuole elementari	posti n. 125				125				125				125							
Scuole medie	posti n. 110				110				110				110							
Strutture residenziali per anziani	posti 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	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Rete acquedotto in Km	24,00				24,00				24,00				24,00							
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
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. 710				n. 710				n. 710				n. 710							
Rete gas in Km	0,00				0,00				0,00				0,00							
Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile	14.790,00				14.790,00				14.790,00				14.790,00							
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00							
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				

Mezzi operativi	n.	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	Si	No	X
Personal computer	n.	23	n.	23	n.	23	n.	23	
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 - fatiscente	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 principali aziende :

APHORA ditta che realizza attività di trasformazione e surgelazione vegetale

PROCOMAS INTERMAK ditta produce macchine operatrici per agricoltura

BORSARI SRL ditta di magazzinaggio e stoccaggio merci

NEW GRDEN SAS ditta di costruzione casette in legno

IDROSISTEMI SRL ditta che realizza impianti per la depurazione dell'acqua

SPIC SRL azienda per la progettazione e costruzione di macchine e sistemi di prefabbricazione, costruzione, varo e realizzazione in opera di impalcati per ponti e viadotti ferroviari e stradali

SCHIFINO LEGNAMI SPA azienda che opera nell'industria e nel commercio del legno

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 2022

Natura giuridica	Aperture anno 2022	
	numero titolari	variazione annua
Ditte individuali	16	220,00%
Società di persone	0	-100,00%
Società di capitali	0	-100,00%
Non residenti	0	0,00%
Altre forme giuridiche	0	0,00%
TOTALE	16	77,78%

Dati aggiornati a marzo 2023 - Fonte MEF - Portale del Federalismo fiscale

Comune: FICAROLO

Soggetti-Osservatorio delle partite IVA (Aperture)-Anno 2022 suddivisione tipologia di attività:

Sezione di attività	Aperture anno 2022	
	numero titolari	variazione annua
Agricoltura, silvicoltura e pesca	5	25,00%
Estrazione di minerali da cave e miniere	0	0,00%
Attività manifatturiere	0	0,00%
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	0	0,00%
Fornitura di acqua; reti fognarie, attività gestione rifiuti e risanamento	0	0,00%
Costruzioni	4	300,00%
Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli e motocicli	1	100,00%
Trasporto e magazzinaggio	4	100,00%
Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	1	100,00%
Servizi di informazione e comunicazione	0	0,00%
Attività finanziarie e assicurative	0	0,00%
Attività immobiliari	0	0,00%
Attività professionali, scientifiche e tecniche	0	0,00%
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	0	-100,00%
Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria	0	0,00%
Istruzione	0	0,00%
Sanità e assistenza sociale	1	100,00%
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	0	0,00%
Altre attività di servizi	0	-100,00%
Attività di famiglie e convivenze	0	0,00%
Organizzazioni ed organismi extraterritoriali	0	0,00%
Attività non classificabile	0	0,00%
TOTALE	16	77,78%

Dati aggiornati a marzo 2023 - Fonte MEF - Portale del Federalismo fiscale

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

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

Canone Unico Patrimoniale e servizio pubbliche affissioni

Riscossione coattiva tributi e proventi comunali

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, gestione contravvenzioni.

Si evidenziano inoltre:

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;

Convenzioni:

- convenzione di Segreteria comunale con il Comune di Castelnovo Bariano (RO);
- 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;
- 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 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;
- convenzioni con Istituti di istruzione secondaria superiore per attività di alternanza scuola-lavoro;
- 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.

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

1) **FONDAZIONE SAN SALVATORE**

ente controllato

CF: 01209290293

partecipazione al capitale sociale 100%

2) **CONSORZIO PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI ED URBANI NEL BACINO DI ROVIGO**

ente partecipato

in liquidazione

CF: 01078430293

partecipazione al capitale sociale 1,23%

3) **CONSIGLIO DI BACINO RIFIUTI ROVIGO**

ente partecipato

CF: 93039560292

partecipazione al capitale sociale 1,077%

4) **CONSIGLIO DI BACINO POLESINE**

ente partecipato

CF: 93019960298

partecipazione al capitale sociale 0,999%

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

ente partecipato

in liquidazione

CF: 80001510298

Partecipazione al capitale sociale 0,7315%

6) **ACQUEVENETE S.P.A.**

società partecipata

CF: 00064780281

Partecipazione al capitale sociale 0,23%

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

società partecipata

CF: 01396160291

partecipazione al capitale sociale 0,09%

8) **ATTIVA S.P.A.**

società partecipata

in liquidazione

CF: 80009390289

Partecipazione al capitale sociale 0,003%

9) **GAL DELTA PO**

associazione

CF: 93012010299

Partecipazione al capitale sociale per una quota

10) **ASMEL Associazione**

associazione

CF: 91055320120

Partecipazione al capitale sociale per una quota € 15,00

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

società partecipata

CF: 12236141003

Partecipazione al capitale sociale per una quota € 346,95

12) **CONSORZIO C.E.V.**

consorzio

CF: 03274810237

Partecipazione al capitale sociale per una quota € 100,00

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	
CONSORZIO PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI ED URBANI NEL BACINO DI ROVIGO	www.consorziomsaltimentorsu.it/	0,23	IL CONSORZIO COSTITUIVA L'AUTORITA' D'AMBITO ATO RIFIUTI BACINO DI ROVIGO PRIMA DELLA L.R. N. 52/2012 E RISULTA ORA SOPPRESSO E IN LIQUIDAZIONE	
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	
CONSORZIO C.E.V.	www.consorziocev.it	1 QUOTA € 100,00	CENTRALE DI COMMITTENZA E SERVIZI VARI DI CONSULENZA IN MATERIA ENERGETICA	31-12-2030

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2021 (<i>penultimo anno dell'esercizio precedente</i>)	1.788.464,74
Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente	
Fondo cassa al 31/12/2020 (<i>anno precedente</i>)	1.569.906,44
Fondo cassa al 31/12/2019 (<i>anno precedente -1</i>)	1.353.782,34
Fondo cassa al 31/12/2018 (<i>anno precedente -2</i>)	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 2021	n. 0	€. 0,00
anno 2020	n. 0	€. 0,00
anno 2019	n. 0	€. 0,00

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

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 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.380.381,87	1.508.091,00	1.508.091,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	217.335,89	188.571,00	188.571,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.061.666,59	1.089.460,30	1.067.560,30
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.659.384,35	2.786.122,30	2.764.222,30
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	265.938,44	278.612,23	276.422,23
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⁾	(-)	98.609,82	86.296,97	85.756,49
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	86.794,42	87.368,49	89.786,08
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	500,00	500,00	500,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		81.034,20	105.446,77	101.379,66
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	2.476.521,41	2.476.521,41	2.476.521,41
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		2.476.521,41	2.476.521,41	2.476.521,41
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
2023	248.991,24	86.294,42
2024	237.153,60	86.868,49
2025	288.841,16	89.286,08
TOTALI GENERALI	774.986,00	262.448,99

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
anno 2021	0,00
anno 2020	0,00
anno 2019	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale in servizio al 31/12/2022

Categoria	numero	tempo indeterminato	tempo determinato
Cat.D6		1	
Cat.D4		1	
Cat.D1		1	
Cat.C6		1	
Cat.C5		1	
Cat.C4		1	
Cat.C1		3 (di cui n. 1 a tempo parziale 30/36 ore sett.)	
Cat.B8		1	
Cat.B7		1	
TOTALE		11	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022 11 unità

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

Settore I Amministrativo

Settore II Finanziario e vigilanza

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 2022	dati di preconsuntivo	505.702,35	18,07
anno 2021		471.312,36	21,39
anno 2020		417.266,33	17,62

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

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 DUP (Documento Unico di Programmazione) 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.

A) ENTRATE

ANALISI DELLE RISORSE

Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.410.192,39	1.380.381,87	1.570.867,25	1.088.700,00	1.059.700,00	1.049.700,00	- 30,694
Contributi e trasferimenti correnti	514.817,95	217.335,89	368.404,18	224.263,79	183.489,06	809.257,29	- 39,125
Extratributarie	984.217,89	1.061.666,59	1.221.237,94	1.201.126,35	1.179.710,00	1.191.710,00	- 1,646
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.909.228,23	2.659.384,35	3.160.509,37	2.514.090,14	2.422.899,06	3.050.667,29	- 20,453
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	58.131,22	54.180,37	33.314,63	66.822,26	0,00	0,00	100,579
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.967.359,45	2.713.564,72	3.193.824,00	2.580.912,40	2.422.899,06	3.050.667,29	- 19,190
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	102.009,53	125.981,46	4.358.004,57	623.027,20	2.029.982,31	2.598.022,26	- 85,703
- 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	1.903.342,15	1.661.420,76	1.138.829,84	788.889,52	0,00	0,00	- 30,728
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.005.351,68	1.787.402,22	5.496.834,41	1.411.916,72	2.029.982,31	2.598.022,26	- 74,314
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	727.307,00	664.846,11	664.846,11	664.846,11	- 8,587
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	727.307,00	664.846,11	664.846,11	664.846,11	- 8,587
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.972.711,13	4.500.966,94	9.417.965,41	4.657.675,23	5.117.727,48	6.313.535,66	- 50,544

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.350.025,85	1.376.922,31	2.091.632,43	1.677.042,47	- 19,821
Contributi e trasferimenti correnti	474.593,87	241.828,87	377.761,90	239.638,87	- 36,563
Extratributarie	1.025.939,26	1.072.422,13	1.542.486,13	1.270.350,39	- 17,642
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.850.558,98	2.691.173,31	4.011.880,46	3.187.031,73	- 20,560
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)	2.850.558,98	2.691.173,31	4.011.880,46	3.187.031,73	- 20,560
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	180.260,40	436.787,34	4.775.738,88	1.092.761,51	- 77,118
<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	294.562,67	605.437,33	203.912,13	- 66,319
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)	180.260,40	731.350,01	5.381.176,21	1.296.673,64	- 75,903
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	727.307,00	664.846,11	- 8,587
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	727.307,00	664.846,11	- 8,587
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.030.819,38	3.422.523,32	10.120.363,67	5.148.551,48	- 49,126

TARIFFE E TRIBUTI DEI SERVIZI PUBBLICI

La programmazione del prossimo triennio non potrà non tenere conto degli effetti negativi dell'attuale crisi internazionale politica ed economica, soprattutto nella parte delle spese che sono legate all'andamento degli indici di inflazione, all'andamento dei prezzi delle materie prime e delle forniture di calore ed energia. Parimenti un attento monitoraggio dovrà essere attuato per il gettito dell'IMU e dell'IRPEF che potrebbero risentire della congiuntura economica negativa.

In relazione ai proventi derivanti dai servizi pubblici a domanda individuale, si prevede una riconferma delle tariffe di tali servizi, l'aggiornamento dei diritti di segreteria relativi alle pratiche dell'ufficio tecnico e l'istituzione dei diritti di ricerca inerenti le pratiche dell'ufficio anagrafe.

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 € 440.000,00, 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 2023-2025 il gettito stimato è pari ad € 222.000,00 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 2023 la tariffazione e gli introiti della gestione del ciclo integrato di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani sono in capo al Consiglio di Bacino Rovigo ed alla società operativa Ecoambiente Srl. Il Comune provvederà al recupero degli insoluti della TARI fino all'anno 2022.

- **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";

L'entrata prevista è pari ad € 24.000,00 per singolo esercizio 2023-2024-2025.

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.

La maggiore risorsa è rappresentata dal Fondo Solidarietà Comunale, stimato in € 325.000,00 per ciascuna delle annualità del periodo considerato.

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.

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 fisiokinesiterapia 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	€ 70.100,00	€ 35.000,00	
Impianti sportivi	€ 23.763,48	€ 4.000,00	
Asilo-nido comunale (art. 243, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000)	€ 35.550,00	€ 31.000,00	
Illuminazione votiva cimitero	€ 10.100,00	€ 19.600,00	
Uso sala "Eridano" e "Villa Gilioli"	€ 15.012,46	€ 1.500,00	
Trasporto scolastico	€ 0,00	€ 0,00	
TOTALE COSTI / PROVENTI DEI SERVIZI	€ 154.525,94	€ 91.100,00	58,95%

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, e successivamente riconfermati.

I prezzi delle concessioni in sanatoria sono stati determinati con deliberazione di G.C. n. 58 del 16-06-2021.

Denominazione	competenza 2023	competenza 2024	competenza 2025
CANONI CONCESSIONI DEMANIALI	4.277,17	6.000,00	16.000,00
UTILI NETTI DA PARTECIPATE	100,00	100,00	100,00
ENTRATE DA GESTIONE FABBRICATI ATER-GSE E RIACCREDITI VARI	15.000,00	15.000,00	15.000,00
CANONE PER IMPIANTI ANTENNE TELECOMUNICAZIONI VARIE	15.000,00	10.000,00	10.000,00
CANONI CONCESSIONI CIMITERIALI (LOCULI)	30.000,00	15.500,00	18.500,00
INCASSI CIMITERIALI DA SANATORIA	8.000,00	8.000,00	8.000,00

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 €. 840.000,00 per ciascuno degli esercizi 2023-2024-2025.

Viene inoltre prevista una entrata di € 55.000,00 per ciascuno dei tre esercizi 2023, 2024 e 2025 relativa alla mancata comunicazione dati del conducente (art. 126-bis del codice della strada), ed una entrata di € 90.000,00 per ogni esercizio della previsione per ruoli emessi sugli insoluti da contravvenzioni, oltre recupero bonario;

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 2023 € 3.360,00; anno 2024 € 3.360,00; anno 2025 € 3.360,00.

ricordando che la percentuale di accantonamento è stata disposta nella misura di legge.

REPERIMENTO E IMPIEGO RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE

Nel corso dell'anno 2023 si procederà con la realizzazione del seguente programma relativo ai lavori pubblici:

- Completamento su tutto il territorio comunale dell'efficientamento energetico dell'illuminazione pubblica attraverso la sostituzione di tutti i corpi luminosi: un primo stralcio pari ad un investimento di euro 47.496,50 (risorse proprie di bilancio) verrà completato entro la primavera 2023 nelle località di Vallicella, Trento, Vegri e parte del quartiere "Parualara"; seguirà, nella prima metà dell'anno, il completamento di tutte le vie del paese rimaste con le vecchie lampade, per poi procedere entro l'estate, con la completa sostituzione dei corpi luminosi dei pali artistici nel centro storico del paese e nelle vie limitrofe con un investimento di circa 100.000,00 euro, finanziato con i fondi dell'art. 1, co. 29 e ss. L. n. 160/2019, ora fatti confluire nell'ambito **delle risorse PNRR** (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza). L'operazione oltre a rendere estremamente efficace e gradevole la pubblica illuminazione, consentirà importanti risparmi in termini di consumi energetici con benefici per l'ambiente e per le casse comunali.
- Acquisto mezzo attrezzato per trasporto disabili. Costo 41.000 euro finanziato **con Fondi PNRR** missione 5 Inclusione e coesione. Consegna prevista nella prima metà del 2023.
- Asfaltatura di alcune vie nella zona centrale del paese. Intervento da realizzare nella prima metà dell'anno 2023 per un investimento di circa 60.000 euro da finanziare con fondi propri comunali derivanti dall'utilizzo dell'eventuale avanzo di amministrazione 2022.
- Ultimazione dell'ampliamento del fabbricato in uso alla Fondazione San Salvatore con consegna del primo stralcio delle opere entro il mese di marzo. Spostamento degli uffici nel nuovo corpo di fabbrica consegnato e successiva ristrutturazione e ampliamento dell'area antistante via Piave per realizzare spazi dedicati all'accoglienza e alla socializzazione degli ospiti. Si prevede l'ultimazione del cantiere entro fine 2023.
- Nuova centrale termica da realizzare alla casa di Riposo San Salvatore per un investimento di euro 130.000. Lavori che verranno ultimati entro l'autunno del corrente anno. Si tratta di un primo stralcio di lavori di efficientamento energetico, miglioramento sismico e adeguamento sanitario del fabbricato per un investimento complessivo di circa 900.000,00 euro con ricorso a finanziamento regionale del Fondo di Rotazione, contributi GSE e fondi propri del comune; reperimento risorse in itinere, e pertanto non ancora inserite in bilancio.

- Riqualficazione del parco pubblico e del campo di calcetto retrostante il palazzetto dello sport. Importo lavori 104.616,00 euro finanziati con contributo a fondo perduto della Fondazione Cariparo di 75.000 euro e per il residuo con fondi comunali. Lavori da iniziare nella primavera del corrente anno con termine nell'anno 2023.
- Riqualficazione e messa in sicurezza del palazzetto dello sport di piazza Nuvolari. Importante investimento, da realizzare nel triennio, pervio **finanziato con fondi PNRR** per euro 1.167.767,28 oltre a finanziamento pubblico di € 200.000,00 a valere su fondi per il sociale. Progettazione e avvio procedure per la gara nella prima metà del 2023 con inizio lavori entro fine anno.
- Sistemazione area golenale, piazzola camper e miglioramento ciclabile Sinistra Po nella zona imbarcaderi e Ponte sul Po. Importo lavori 150.000 euro finanziati per euro 122.581,20 con finanziamento AVEPA/GAL Polesine Delta Po e per il residuo di € 27.418,80 con fondi comunali. Progettazione e affidamento lavori entro fine 2023. Fine lavori prima metà del 2024.
- Miglioramento viabilità e sicurezza di Via Belfiore. Importo lavori 650.000,00 euro da finanziare con finanziamento regionale a seguito scorrimento graduatoria. Intervento da realizzare nel terzo anno della previsione.
- Riqualficazione sala polivalente del fabbricato "ex Casa del fascio". Importo lavori 259.000,00 euro da realizzare a seguito scorrimento graduatoria **Fondi PNRR** missione 5 Inclusione e Coesione e realizzazione entro il 2025 (tra il secondo e il terzo anno della previsione).
- Efficientamento energetico e miglioramento sismico del polo scolastico di via Giglioli. Importo lavori 849.272,66 euro da realizzare con scorrimento graduatoria Bando ministeriale per la riqualficazione energetica degli edifici pubblici, in previsione nel terzo anno del bilancio.

- Riqualificazione e messa in sicurezza del fabbricato delle ex scuole elementari. Intervento di 2.259.964,63 euro. Da realizzare solo dopo conferma dell'assegnazione completa dei fondi a valere sul **bando PNRR** scuole per l'infanzia e asili nido. Previsione di realizzazione annualità 2023-2025.

Si realizzeranno, inoltre, i seguenti interventi in conto capitale con i fondi del **PNRR PA digitale 2026** relativi all'informatizzazione della pubblica amministrazione:

- PNRR misura 1.4.5 piattaforma notifiche digitali - m1 c1 - investimento 1.4 servizi e cittadinanza digitale - CUP G81F22004420006 per € 23.147,00;
- PNRR misura 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici - m1c1 pnrr investimento 1.4 servizi e cittadinanza digitale - CUP G81F22003980006, per € 79.922,00;
- PNRR - m1c1 investimento 1.3 dati e interoperativita' - CUP G51F22007170006 per € 10.172,00

ENTRATE IN CONTO CAPITALE PER TIPOLOGIA

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2020 Rendiconto	2021 Rendiconto	2022 Stanziamento	2023 Previsioni	2024 Previsioni	2025 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi agli investimenti	50.000,00	100.405,00	4.337.004,57	602.027,20	2.008.982,31	2.577.022,26	-86,118 %
Altri trasferimenti in conto capitale	41.700,00	1.639,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	8.000,00	5.600,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,000 %
Altre entrate in conto capitale	2.309,53	18.337,20	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0,000 %
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	102.009,53	125.981,46	4.358.004,57	623.027,20	2.029.982,31	2.598.022,26	-85,703 %

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non è previsto nel bilancio 2023-2025 ricorso all'indebitamento per il finanziamento di opere pubbliche. E' tuttavia in fase di valutazione da parte dell'Amministrazione un finanziamento regionale relativo a Fondo di Rotazione di circa 900.000,00 euro per la realizzazione della centrale termica presso l'immobile della Fondazione San Salvatore.

B) Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

Spesa corrente finanziata da risorse PNRR

Si elencano i progetti da attuare mediante impiego di risorse statali derivanti da fondi PNRR (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza), la cui realizzazione è prevista nel primo anno del periodo considerato:

- PNRR investimento 1.2 abilitazione al cloud per le pa locali comuni - M1 C1 - CUP G81C22001290006, per € 47.427,00.
- PNRR misura 1.4.3 app io - missione 1 - componente 1 - investimento 1.4 servizi e cittadinanza digitale - CUP G81F22002090006, per € 12.150,00.
- PNRR misura 1.4.4 spid cie - missione 1 - componente 1 - investimento 1.4 servizi e cittadinanza digitale - CUP G81F22000230006, per € 14.000,00.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2023				ANNO 2024				ANNO 2025			
	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	953.736,97	130.241,00	0,00	1.083.977,97	825.559,72	19.000,00	0,00	844.559,72	806.929,09	19.000,00	0,00	825.929,09
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	421.798,00	0,00	0,00	421.798,00	427.610,00	0,00	0,00	427.610,00	422.138,00	0,00	0,00	422.138,00
4	151.477,19	0,00	0,00	151.477,19	138.948,11	0,00	0,00	138.948,11	139.766,30	849.272,66	0,00	989.038,96
5	52.400,00	0,00	0,00	52.400,00	52.400,00	0,00	0,00	52.400,00	52.400,00	0,00	0,00	52.400,00
6	46.663,48	154.616,00	0,00	201.279,48	50.494,91	800.000,00	0,00	850.494,91	51.750,15	517.767,28	0,00	569.517,43
7	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
8	33.155,87	0,00	0,00	33.155,87	32.452,94	0,00	0,00	32.452,94	31.748,06	0,00	0,00	31.748,06
9	65.422,42	0,00	0,00	65.422,42	79.963,21	0,00	0,00	79.963,21	80.930,68	0,00	0,00	80.930,68
10	148.276,29	276.077,70	0,00	424.353,99	148.552,89	33.418,80	0,00	181.971,69	146.951,37	656.000,00	0,00	802.951,37
11	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00
12	285.167,13	887.777,02	0,00	1.172.944,15	270.479,59	1.213.982,31	0,00	1.484.461,90	248.468,52	1.214.982,32	0,00	1.463.450,84
13	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00
14	10.645,43	0,00	0,00	10.645,43	5.887,12	0,00	0,00	5.887,12	5.851,91	0,00	0,00	5.851,91
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	57.183,38	0,00	0,00	57.183,38	45.778,17	0,00	0,00	45.778,17	44.692,05	0,00	0,00	44.692,05

50	0,00	0,00	248.991,24	248.991,24	0,00	0,00	237.153,60	237.153,60	0,00	0,00	288.841,16	288.841,16
60	0,00	0,00	664.846,11	664.846,11	0,00	0,00	664.846,11	664.846,11	0,00	0,00	664.846,11	664.846,11
99	0,00	0,00	924.000,00	924.000,00	0,00	0,00	924.000,00	924.000,00	0,00	0,00	924.000,00	924.000,00
TOTALI	2.295.126,16	1.448.711,72	1.837.837,35	5.581.675,23	2.149.326,66	2.066.401,11	1.825.999,71	6.041.727,48	2.102.826,13	3.257.022,26	1.877.687,27	7.237.535,66

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023		Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
	Spese correnti	Spese per investimento		
1	1.168.994,44	134.241,00	0,00	1.303.235,44
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	565.665,95	0,00	0,00	565.665,95
4	241.572,45	3.000,48	0,00	244.572,93
5	62.782,18	6.867,83	0,00	69.650,01
6	59.159,65	154.847,20	0,00	214.006,85
7	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
8	47.371,97	2.824,92	0,00	50.196,89
9	165.009,38	7.233,50	0,00	172.242,88
10	211.225,59	415.301,18	0,00	626.526,77
11	6.094,02	0,00	0,00	6.094,02
12	347.851,19	1.025.932,53	0,00	1.373.783,72
13	64.000,00	0,00	0,00	64.000,00
14	14.667,66	0,00	0,00	14.667,66
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	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
50	0,00	0,00	257.458,46	257.458,46
60	0,00	0,00	664.846,11	664.846,11
99	0,00	0,00	930.348,83	930.348,83
TOTALI	2.969.394,48	1.750.248,64	1.852.653,40	6.572.296,52

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Si dà atto che la dotazione organica dell'Ente è intesa quale indicatore di spesa potenziale massima per definire la consistenza del personale in termini programmatori, ovvero quale costo potenziale massimo che per il Comune di Ficarolo 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.

Ai sensi dell'art. 33 del D. Lgs. n. 165/2001, si dà atto che l'Ente non ha eccedenze di personale.

Si evidenzia che la spesa di personale programmata nel bilancio finanziario 2023-2025 rispetta tutti i parametri, i tetti ed i limiti normativi prestabiliti, come da deliberazione di G.C. n. 14 del 09-03-2023, immediatamente eseguibile, ad oggetto: "Approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale 2023-2025, revisione struttura organizzativa dell'Ente, ricognizione annuale delle eccedenze di personale e programmazione delle assunzioni – aggiornamento Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO)", come attestato dal revisore dei Conti con il parere reso su detto atto.

La sopra citata deliberazione di Giunta n. 14/2023 si richiama in toto nel presente documento programmatico e di seguito si riassume:

PREVISIONE PIANO ASSUNZIONALE 2023/2025: ANNO 2023:

ANNO 2023:

- Settore Tecnico:
 - ✓ se non già ultimata, progressione verticale da C a D "Istruttore Direttivo Tecnico" relativa alla programmazione 2021/2023;
- Settore Finanziario:
 - ✓ Assunzione a tempo pieno e indeterminato di un Agente di P.L. – cat. C/C1 - dal 1° marzo 2023, tramite mobilità volontaria ai sensi dell'art. 30 D. Lgs. n. 165/2001 ovvero scorrimento di graduatoria di altro ente a seguito cessazione della dipendente attualmente in servizio in qualità di Agente di P.L. – a decorrere dalla medesima data;

- ✓ Assunzione a tempo determinato ai sensi dell'art. 1 – co. 557 – della legge n. 311/2004 ovvero mediante accordo/comando/convenzione con altro ente locale di una unità con qualifica di Agente di P.L. per un massimo di 12 ore settimanali nelle more della definizione delle procedure relative all'assunzione sopra programmata e per il tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure di cui trattasi;
- ✓ Progressione verticale da B3 e C1 per copertura di un posto di "Istruttore contabile", subordinata alla conclusione delle procedure di assunzione di un Agente di P.L. (se tramite scorrimento di graduatoria di altro ente mediante accesso dall'interno con mobilità verticale, secondo le condizioni di cui all'art. 52, comma 1-bis del D. Lgs. 165/2001 da attuarsi entro l'anno 2023;

ANNO 2024: nell'anno 2024 non sono previste cessazioni e pertanto non si prevedono nuove assunzioni;

ANNO 2025: nell'anno 2025 non sono previste cessazioni e pertanto non si prevedono nuove assunzioni;

La presente programmazione trova specificazione nell'Allegato sub 2), parte integrante e sostanziale della deliberazione di G.C. n. 14/2023 e che la stessa costituisce aggiornamento al piano integrato di attività ed organizzazione (PIAO), approvato con deliberazioni della G. C. n. 103/2022 e 147/2022.

Si conferma che la previsione della spesa di personale relativa al triennio 2023/2025 consente il rispetto del vincolo della media della spesa a tale titolo nel triennio 2011/2013 come disposto dall'aggiornamento del comma 557-quater della legge n. 296/2006 ad opera dell'art. 3, comma 5-bis, del D.L. n. 90/2014, convertito in L. n. 114/2014 e sarà assicurata dagli stanziamenti relativi previsti nelle rispettive missioni e programmi del bilancio di previsione 2023/2025, come risultanti dal citato Allegato sub 2).

La dotazione organica dell'ente tiene conto del personale in servizio e del personale che si prevede di assumere con la presente programmazione assicurando la copertura finanziaria come risultante dall'Allegato sub 2) sopra citato.

L'Amministrazione si riserva la possibilità di modificare in qualsiasi momento la programmazione triennale del fabbisogno di personale, approvata, qualora si verificassero modifiche normative, esigenze e/o opportunità tali da determinare mutazioni che rendano più flessibile il quadro di riferimento relativamente al triennio in considerazione;

Inoltre, ove intervengano esigenze di natura temporanea ed eccezionale, l'Amministrazione si riserva di ricorrere all'utilizzo di istituti del comando o della convenzione ex art. 14 CCNL 2004, di contratti di lavoro subordinato a tempo determinato (pieno o parziale), di lavoro interinale, di forme di lavoro flessibile, di contratti di formazione e lavoro, di collaborazione coordinate e continuative od occasionali o di lavoro occasionale per la temporanea copertura di posti vacanti per assenze a vario titolo del personale di ruolo o per esigenze straordinarie di servizio tenuto comunque conto del limite di spesa pari alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009 ai sensi

dell'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 convertito in L. 30.7.2010 n. 122, e successivamente modificato dall'art. 4 comma 102 lett. a) e b), L. 12 novembre 2011, n. 183, in particolare per un importo complessivo non superiore ad €. 17.870,00.

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, con propria deliberazione di G.C. n. 19 del 09-03-2023, immediatamente eseguibile, che qui interamente si richiama a fini programmatori, ha adottato il Programma Biennale 2023-2024 degli acquisti di beni e servizi di importo superiore a 40.000,00 euro (IVA esclusa).

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

L'ente, ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. n. 50/2016, con propria deliberazione di G.C. n. 18 del 09-03-2023, immediatamente eseguibile, che qui integralmente si richiama a fini programmatori, ha adottato il Programma Triennale ed Elenco annuale delle Opere Pubbliche 2023-2025.

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

Nessuno. Tutte le opere stanno rispettando i relativi cronoprogrammi.

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

COMUNE DI FICAROLO (RO)

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.316.697,53			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		66.822,26	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>	(+)		2.514.090,14 0,00	2.422.899,06 0,00	3.050.667,29 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>	(-)		2.295.126,16 0,00 46.955,85	2.149.326,66 0,00 35.528,35	2.102.826,13 0,00 33.837,35
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>	(-)		248.991,24 0,00 0,00	237.153,60 0,00 0,00	288.841,16 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			36.795,00	36.418,80	659.000,00
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	(-)		0,00	0,00	0,00

legge o dei principi contabili					
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			36.795,00	36.418,80	659.000,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		788.889,52	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		623.027,20	2.029.982,31	2.598.022,26
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>	(-)		1.448.711,72 0,00	2.066.401,11 0,00	3.257.022,26 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			-36.795,00	-36.418,80	-659.000,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
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)			36.795,00	36.418,80	659.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			36.795,00	36.418,80	659.000,00

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.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi 2023-2025 per ciascuna missione, in attuazione delle seguenti linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato.

INFORMAZIONE E PARTECIPAZIONE

L'Amministrazione favorirà la circolazione trasparente delle informazioni, delle opportunità presenti sul territorio, dell'attività amministrativa, dei suggerimenti che verranno proposti dai cittadini, dei tanti servizi a disposizione, delle attività culturali e ludiche che verranno proposte nonché della bellezza del nostro territorio e della qualità del nostro vivere, che sarà elemento caratterizzante dell'amministrazione al fine di creare tra i nostri concittadini la consapevolezza che "VIVERE FICAROLO È BELLO" e che è interesse di tutti e del benessere futuro della nostra comunità voler bene al nostro comune e al nostro territorio.

Saranno instaurati rapporti stretti e sinergie con le attività economiche locali e limitrofe per favorire l'inserimento nel mondo del lavoro di nuove figure professionali.

Verrà creata una APP specifica del Comune di Ficarolo, scaricabile su computer e smartphone, dove verranno messe in rete, le offerte e le richieste di lavoro presenti nel nostro territorio. Verrà dato spazio alle informazioni relative ai servizi presenti nel comune e ad ogni utile informazione per la cittadinanza. Saranno implementati gli strumenti per ricevere suggerimenti e segnalazioni da parte dei cittadini.

Continuerà il servizio e le informazioni presenti sul sito internet del Comune all'indirizzo www.comune.ficarolo.ro.it.

Il Tabellone Luminoso, già attivo, contribuirà nella divulgazione delle informazioni. È intenzione dell'Amministrazione coinvolgere i cittadini con Incontri Pubblici su temi specifici di importanza generale quali sicurezza, ambiente, agricoltura, piano di assetto del territorio, giovani, scuola e cultura, salute, associazionismo e volontariato.

POLITICHE COLLABORATIVE

L'esperienza amministrativa maturata e la lettura attenta del momento portano alla consapevolezza che appare necessario operare e ricercare sinergie con altre amministrazioni non solo dei comuni vicini ma anche a livello provinciale, regionale e inter-regionale. Solo attraverso larghe e diffuse collaborazioni potremo realisticamente pensare di poter programmare il futuro del nostro territorio e avere accesso ai fondi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e della Zona Logistica Semplificata (ZLS). Siamo pertanto indirizzati a promuovere una forte attività di collaborazione con altre amministrazioni

partendo dai comuni vicini, con iniziale unificazione di alcuni servizi.

Forte sarà inoltre l'impegno per estendere ulteriormente i rapporti stabiliti con i vari enti e consorzi della nostra provincia e con la Regione Veneto.

Grazie alla collaborazione tra Associazioni, privati, Comuni rivieraschi e AIPO, è in animo una convenzione per la gestione e riqualificazione delle chiatte, compresa quella di Ficarolo, presenti nelle zone golenali del fiume Po che saranno utilizzate come punto di attracco delle imbarcazioni e per la creazione di INFO POINT per la navigazione del fiume e per la promozione del "turismo lento" che già parzialmente caratterizza il nostro territorio.

Continuerà il dialogo con le Regioni Veneto ed Emilia Romagna per una collaborazione tesa a riprendere l'iter riguardante il proseguimento dei lavori relativi al prolungamento della Valdastico con una bretella inter-regionale che dal Veneto possa collegarsi alla emiliana Cispadana.

SCUOLA E CULTURA

Si conferma la collaborazione con le scuole sia nei progetti sul territorio sia nel sostegno alle varie attività. Dopo la fornitura delle lavagne LIM in tutte le aule delle nostre scuole, sarà garantito:

Completamento della fornitura di Tablet. Sostegno scolastico pomeridiano per gli alunni delle scuole medie che intendono recuperare e migliorare la preparazione scolastica; prosecuzione del servizio doposcuola;

Promozione di corsi riguardanti l'educazione civica, ambientale (Ecoambiente e convenzione con Associazione Plastic Free), alimentare, di primo soccorso (Croce Rossa Italiana), di promozione delle nostre associazioni di volontariato e sulle dipendenze (da gioco, da alcol, da droga).

Promozione delle attività artistiche richieste: musica, danza, pittura e scultura.

Fornitura e sostituzione di strumentazione per le aule di informatica e di scienze.
Sostegno alla rinnovata e ampliata Biblioteca Comunale, dotata anche di un Internet Point.
Continueremo a sostenere ed a promuovere pubblicazioni di libri storici e non che danno dignità alla cultura locale ed alle nostre tradizioni, anche attraverso il Premio Ravelli.

Manterremo la fattiva collaborazione con il Gruppo Storico Archeologico Eridano e con L'Università Popolare.

La nuova amministrazione comunale metterà a disposizione la Saletta Eridano per le associazioni locali.

Vi sarà forte attenzione e sostegno agli eventi culturali che potranno essere organizzati sia dal comune che dalle locali associazioni.

La Convenzione stipulata con la Parrocchia di Ficarolo ha consentito e consentirà l'utilizzo del Teatro Parrocchiale all'Amministrazione Comunale, alle Associazioni locali e per attività di carattere culturale all'Università Popolare.

AMBIENTE E SALUTE

Si intende continuare nella politica di forte attenzione e prevenzione nei confronti del settore ambientale promuovendo iniziative per rendere "Ficarolo sempre più GREEN".

Sono messe metteranno in atto opere di informazione-educazione per contrastare l'abbandono dei rifiuti presidiando alcune zone del tratto arginale del fiume Po con videosorveglianza e lettura targhe.

Sarà installato un distributore di acqua potabile nella zona centrale del paese.

Ci impegneremo per la risoluzione delle problematiche generate dalla presenza di animali quali volpi e nutrie.

E' nostra volontà continuare l'impegno con gli Enti di Secondo Grado, AcqueVenete e Consorzio di Bonifica per la risoluzione delle problematiche legate agli allagamenti, ulteriori interventi alle fognature e alla pulizia e risezionamento dei fossati individuando i punti critici.

Oltre che per le scuole saranno organizzati in collaborazione con Croce Rossa Italiana (CRI) corsi di primo soccorso anche per gli adulti.

Intendiamo farci portavoce nelle sedi preposte per la valorizzazione del vicino Ospedale di Trecenta al fine di mantenere e implementarne i servizi per la cittadinanza, raccogliendo anche i suggerimenti e le proposte dei comitati "Pro San Luca".

LAVORI PUBBLICI, VIABILITA' E SICUREZZA

Sarà valutata la realizzazione di 136 nuovi loculi cimiteriali – progetto preliminare pronto, nel frattempo avviati i contatti per il rinnovo delle concessioni cimiteriali scadute o liberazione delle tombe a seguito di estumulazione..

Riqualificazione, con lavori che potranno essere svolti a stralci in relazione al reperimento delle disponibilità economiche, dell'area arginale e golenale del fiume Po con previsione di creare una pista ciclo-pedonale a ridosso dell'argine e impianto di illuminazione.

Miglioramento della discesa all'area golenale. In corso di ultimazione i lavori per la costruzione di una Rampa di alaggio per il varo delle imbarcazioni e moto d'acqua nella zona adiacente al Club Nautico con gestione da affidare, tramite convenzione, ad associazione nautica-sportiva.

Rifacimento illuminazione (tipo Led) e marciapiedi, realizzazione di aiuole nella via Belfiore previo reperimento dei fondi necessari.

Manutenzione della segnaletica stradale e rifacimento asfaltature delle vie comunali.

Riqualificazione, previo reperimento fondi, del Palazzetto dello sport con interventi di ordinaria e straordinaria manutenzione.

Completamento iter burocratico relativo all'acquisizione delle strade bianche presenti sul territorio comunale e relativa manutenzione straordinaria e asfaltatura.

Riqualificazione energetica del Polo scolastico di Via Circonvallazione Giglioli previo reperimento fondi.

POLITICHE SOCIALI E VOLONTARIATO

La nostra deve essere una “comunità di Solidarietà”, vista la presenza di 4 strutture socio-assistenziali,. Questa realtà unica in Polesine e nel Veneto richiede particolare attenzione da parte delle Istituzioni e della popolazione per evitare la ghettizzazione degli ospiti.

Inoltre rappresenta un valido elemento di sostegno economico ed occupazionale per le nostre famiglie.

Gli Istituti Polesani sono impegnati in un importantissimo programma di investimenti sia strutturali che di formazione degli addetti per il miglioramento della qualità di vita degli ospiti e l'inserimento di personale qualificato ai massimi livelli. In collaborazione con l'amministrazione comunale e la Regione Veneto, sono stati avviati presso la struttura corsi di formazione e riqualificazione professionale e un corso di laurea triennale dell'Università degli Studi di Padova in “Tecnico della Riabilitazione psichiatrica”. Attività scolastiche fruibili anche dai nostri giovani per l'inserimento nel mondo del lavoro.

Il Centro Servizi della locale casa di riposo San Salvatore continuerà a fornire prestazioni diurne socio assistenziali e riabilitative a favore delle persone anziane, invalide o in difficoltà.

Con il supporto dell'amministrazione comunale, la struttura è stata segnalata a livello di programmazione Regionale per poter beneficiare dei fondi del PNRR a favore dello sviluppo della Sanità Territoriale in collaborazione con la AULSS 5 POLESANA.

Riqualficazione, previo reperimento fondi, dello stabile entrato nel patrimonio comunale denominato "il Palazzone" di piazza Garibaldi.

Continuerà in collaborazione con le associazioni di volontariato la realizzazione del Banco Alimentare per la raccolta di alimenti da destinare a sostenere le famiglie bisognose della nostra comunità.

Proseguirà la sinergia dei servizi sociali del comune con le associazioni di volontariato che si occupano di assistenza e sostegno ad anziani e disabili anche attraverso l'assegnazione di una ambulanza da inserire nella dotazione permanente dei volontari.

Continueranno interventi a sostegno dei nuclei famigliari in difficoltà, attraverso il servizio civico comunale, l'attivazione di "Progetti Lavoro" per disoccupati, cassa integrati e persone in difficoltà economiche che saranno impegnate in attività socialmente utili.

Sarà mantenuta l'animazione estiva da Giugno ad Agosto per aiutare le famiglie nei mesi di vacanza dallo studio.

Continuerà l'erogazione di contributi alle famiglie bisognose, per l'affitto e spese per acqua, luce e gas.

Verrà incentivato lo sport per la terza età.

In particolare:

E' volontà dell'amministrazione ampliare le attività che già vengono svolte dai servizi sociali e dalle associazioni di volontariato nel campo del sociale e del benessere generale delle persone anziane, favorendo ulteriormente le sinergie tra il pubblico -Comune e USL – Fondazione San Salvatore e associazioni di volontariato. Verrà verificata inoltre la possibilità di destinare fondi dall'avanzo di bilancio 2021 ed eventuali contributi pubblici anche da risorse PNRR, a nuovi progetti nel campo sociale e sanitario in sintonia con la ASL e avvalendosi anche della rete territoriale delle "Case della salute" di prossima attivazione.

Accoglienza ed emergenza "Ucraina":

L'amministrazione comunale e i cittadini tutti di Ficarolo, anche in questa situazione drammatica dimostreranno la propria vocazione all'accoglienza e alla solidarietà. Nel bilancio di previsione sono state stanziare risorse modeste per far fronte alle prime emergenze ma, compatibilmente con i bisogni che si manifesteranno e le sinergie che saranno attuate con la Prefettura, verranno stanziare e ricercate risorse economiche per alleviare le sofferenze dei profughi ucraini.

Sostegno alla natalità, aiuti economici per nuove attività, giovani coppie, aiuti economici per nuove attività.

La diminuzione della popolazione, la mancata crescita delle attività economiche, delle coppie di giovani e la bassa natalità, sono purtroppo problematiche ben note che riguardano l'intero territorio nazionale, il nostro Polesine e, in particolare, i comuni dell'Alto Polesine. Invertire il trend non è cosa semplice e investe problematiche di natura economica e sociale alle quali la singola amministrazione comunale non può oggettivamente dare risposte risolutive.

Lo stanziamento nel bilancio di previsione per finanziare il bando nuovi nati con un contributo di 500 euro per ogni neonato e la concessione di un contributo di 300 euro alle famiglie per le nuove iscrizioni alla 1^ elementare va in questa direzione.

Una ulteriore misura, oggetto di attenta valutazione e anche sollecitata dal gruppo consigliere di minoranza, ha portato allo stanziamento nel bilancio di previsione del corrente anno e in misura crescente anche per i prossimi esercizi, di una somma da destinare a riconoscere un contributo, parametrato agli interessi pagati, alle giovani coppie che contrarranno un mutuo per l'acquisto o la ristrutturazione di una abitazione da adibire a prima casa di residenza nel nostro comune. L'erogazione avverrà previo specifico bando che identificherà i soggetti beneficiari, le modalità e il numero di anni per i quali verrà previsto il contributo da parte del Comune di Ficarolo.

E' inoltre volontà dell'amministrazione comunale, previo reperimento fondi che potrebbero derivare dall'avanzo dello scorso esercizio, di prevedere un contributo, previo opportuno bando, per le nuove attività economiche che verranno aperte nel comune di Ficarolo.

GIOVANI, SPORT E TEMPO LIBERO

Sarà messa a disposizione una sede per le attività giovanili ove i ragazzi possano autonomamente organizzare giochi, proiezioni e momenti di socializzazione e convivialità.

Provvederemo a favorire l'utilizzo intensivo delle strutture sportive esistenti sul nostro territorio anche grazie alla recente riqualificazione del campo sportivo Umberto Monesi, sia direttamente che in collaborazione con associazioni di altri comuni vicini.

Riqualificazione completa dell'area sportiva adiacente il parco Villa Giglioli previo reperimento fondi.

SVILUPPO ECONOMICO E LAVORO

Siamo consapevoli che il lavoro è la prima e importante componente per creare sviluppo economico, benessere ed equità sociale. Forti saranno l'attenzione e la fattiva disponibilità atta a favorire la creazione di nuove opportunità lavorative da parte delle imprese già insediate nel nostro territorio e che vorranno insediarsi anche grazie alle nuove opportunità offerte dal Piano di Assetto Territoriale (PAT) e Piano degli Interventi (PI) adottati in Consiglio Comunale ed approvati dalla Regione Veneto e dalle rinnovate normative della Zona Logistica Semplificata (ZLS) che prevedono grandi opportunità e particolari agevolazioni e incentivi.

Attualmente, nel nostro comune, sono in corso di realizzazione importanti investimenti (Fondazione San Salvatore, Istituti Polesani e aziende locali), siamo ad un punto di svolta in cui abbiamo e avremo una importante offerta di nuovo lavoro.

Per cogliere questa importantissima opportunità la nuova amministrazione si adopererà per raccogliere e dare la massima visibilità alle offerte e domande di lavoro presenti nel nostro territorio.

Verranno proposti corsi di formazione e riqualificazione professionale in loco in funzione dell'offerta lavorativa, attraverso accordi con le aziende e finanziamenti regionali disponibili.

Sarà promossa un'azione sinergica tra amministrazione, agenzie immobiliari e professionisti locali per pubblicizzare e supportare le soluzioni abitative presenti sul territorio fornendo altresì consulenza tecnico/edilizia e bancaria per favorire l'accesso a mutui e finanziamenti. Contemporaneamente al fine di favorire l'insediamento di nuove famiglie nel territorio ficarolese verrà data massima visibilità ai servizi disponibili (asilo nido, scuole, attività di volontariato, sport, strutture per la terza età, offerta culturale, territorio e qualità della vita).

TARIFFE E TRIBUTI

Porremo 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.

Quantificazioni finanziarie delle missioni:

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	34.000,00	34.076,92	30.000,00	30.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	87.963,79	87.963,79	6.789,06	9.957,29
Titolo 3 - Entrate extratributarie	31.360,00	69.932,18	30.360,00	30.360,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	134.241,00	134.241,00	21.000,00	21.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	287.564,79	326.213,89	88.149,06	91.317,29
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	796.413,18	977.021,55	756.410,66	734.611,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.083.977,97	1.303.235,44	844.559,72	825.929,09

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	953.736,97	1.168.994,44	825.559,72	806.929,09
Spese in conto capitale	130.241,00	134.241,00	19.000,00	19.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.083.977,97	1.303.235,44	844.559,72	825.929,09

Entrate previste per la realizzazione della missione: 2 Giustizia

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 2 Giustizia

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

Entrate previste per la realizzazione della missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	987.000,00	1.002.630,48	987.000,00	987.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	987.000,00	1.002.630,48	987.000,00	987.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	421.798,00	565.665,95	427.610,00	422.138,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	421.798,00	565.665,95	427.610,00	422.138,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	421.798,00	565.665,95	427.610,00	422.138,00

Entrate previste per la realizzazione della missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	100.000,00	150.234,56		849.272,66
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	138.000,00	188.234,56	38.000,00	887.272,66
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	13.477,19	56.338,37	100.948,11	101.766,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	151.477,19	244.572,93	138.948,11	989.038,96

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	151.477,19	241.572,45	138.948,11	139.766,30
Spese in conto capitale		3.000,48		849.272,66
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	151.477,19	244.572,93	138.948,11	989.038,96

Entrate previste per la realizzazione della missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	150,00	150,00	150,00	150,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	205,00	205,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	355,00	355,00	150,00	150,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	52.045,00	69.295,01	52.250,00	52.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	52.400,00	69.650,01	52.400,00	52.400,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	52.400,00	62.782,18	52.400,00	52.400,00
Spese in conto capitale		6.867,83		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	52.400,00	69.650,01	52.400,00	52.400,00

Entrate previste per la realizzazione della missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.000,00	4.355,50	4.000,00	4.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	125.000,00	125.000,00	800.000,00	517.767,28
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	129.000,00	129.355,50	804.000,00	521.767,28
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	72.279,48	84.651,35	46.494,91	47.750,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	201.279,48	214.006,85	850.494,91	569.517,43

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	46.663,48	59.159,65	50.494,91	51.750,15
Spese in conto capitale	154.616,00	154.847,20	800.000,00	517.767,28
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	201.279,48	214.006,85	850.494,91	569.517,43

Entrate previste per la realizzazione della missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.000,00	15.463,93	15.000,00	15.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	15.000,00	15.463,93	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	18.155,87	34.732,96	17.452,94	16.748,06
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	33.155,87	50.196,89	32.452,94	31.748,06

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	33.155,87	47.371,97	32.452,94	31.748,06
Spese in conto capitale		2.824,92		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	33.155,87	50.196,89	32.452,94	31.748,06

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria		301.661,74		
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		5.676,69		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.300,00	308.638,43	1.300,00	1.300,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	64.122,42		78.663,21	79.630,68
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	65.422,42	172.242,88	79.963,21	80.930,68

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	65.422,42	165.009,38	79.963,21	80.930,68
Spese in conto capitale		7.233,50		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	65.422,42	172.242,88	79.963,21	80.930,68

Entrate previste per la realizzazione della missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				650.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.077,17	5.077,17	6.800,00	6.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	122.581,20	124.581,20		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	127.658,37	129.658,37	6.800,00	656.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	296.695,62	496.868,40	175.171,69	146.151,37
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	424.353,99	626.526,77	181.971,69	802.951,37

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	148.276,29	211.225,59	148.552,89	146.951,37
Spese in conto capitale	276.077,70	415.301,18	33.418,80	656.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	424.353,99	626.526,77	181.971,69	802.951,37

Entrate previste per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	5.200,00	6.094,02	5.200,00	5.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.200,00	6.094,02	5.200,00	5.200,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	5.200,00	6.094,02	5.200,00	5.200,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.200,00	6.094,02	5.200,00	5.200,00

Entrate previste per la realizzazione della missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	78.500,00	86.417,84	81.500,00	81.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	64.600,81	75.588,36	64.600,00	74.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	141.000,00	141.000,00	1.208.982,31	1.209.982,32
Titolo 6 - Accensione di prestiti		203.912,13		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	284.100,81	506.918,33	1.355.082,31	1.366.082,32
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	888.843,34	866.865,39	129.379,59	97.368,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.172.944,15	1.373.783,72	1.484.461,90	1.463.450,84

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	285.167,13	347.851,19	270.479,59	248.468,52
Spese in conto capitale	887.777,02	1.025.932,53	1.213.982,31	1.214.982,32
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.172.944,15	1.373.783,72	1.484.461,90	1.463.450,84

Entrate previste per la realizzazione della missione: 13 Tutela della salute

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
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)	62.000,00	64.000,00	62.000,00	62.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	62.000,00	64.000,00	62.000,00	62.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 13 Tutela della salute

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	62.000,00	64.000,00	62.000,00	62.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	62.000,00	64.000,00	62.000,00	62.000,00

Entrate previste per la realizzazione della missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
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)	10.645,43	14.667,66	5.887,12	5.851,91
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	10.645,43	14.667,66	5.887,12	5.851,91

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	10.645,43	14.667,66	5.887,12	5.851,91
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	10.645,43	14.667,66	5.887,12	5.851,91

Entrate previste per la realizzazione della missione: 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	57.183,38	10.000,00	45.778,17	44.692,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	57.183,38	10.000,00	45.778,17	44.692,05

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	57.183,38	10.000,00	45.778,17	44.692,05
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	57.183,38	10.000,00	45.778,17	44.692,05

Entrate previste per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	248.991,24	257.458,46	237.153,60	288.841,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	248.991,24	257.458,46	237.153,60	288.841,16

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	248.991,24	257.458,46	237.153,60	288.841,16
TOTALE USCITE	248.991,24	257.458,46	237.153,60	288.841,16

Entrate previste per la realizzazione della missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
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)	664.846,11	664.846,11	664.846,11	664.846,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	664.846,11	664.846,11	664.846,11	664.846,11

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	664.846,11	664.846,11	664.846,11	664.846,11
TOTALE USCITE	664.846,11	664.846,11	664.846,11	664.846,11

Entrate previste per la realizzazione della missione: 99 Servizi per conto terzi

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	924.000,00	930.348,83	924.000,00	924.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	924.000,00	930.348,83	924.000,00	924.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	924.000,00	930.348,83	924.000,00	924.000,00
TOTALE USCITE	924.000,00	930.348,83	924.000,00	924.000,00

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 2023/2025, 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;

Consorzio per lo smaltimento dei rifiuti solidi ed urbani nel bacino di Rovigo: in liquidazione - il consorzio costituiva l'autorità d'ambito ato rifiuti bacino di rovigo prima della l.r. n. 52/2012 e risulta ora soppresso;

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

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

Consorzio C.E.V.: obiettivo utilizzazione quale Centrale di Committenza e supporto nelle gare per le forniture energetiche.

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, 09-03-2023

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

dott.ssa Bimbatti Rita

IL LEGALE RAPPRESENTANTE / SINDACO

Fabiano Pigaiani