COMUNE DI MELARA

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

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione, territorio e della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

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

G. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento. Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente. Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento n. **1.870**

Popolazione residente alla fine del 2019 (*penultimo anno precedente*) n. **1.743** di cui:

maschi n. **834**

femmine n. **902**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **52**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **167**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **173**

in età adulta (30/65 anni) n. **864**

oltre 65 anni n. **487**

Nati nell'anno n. **11**

Deceduti nell'anno n. **20**

Saldo naturale: - **9**

Immigrati nell'anno n. **53**

Emigrati nell'anno n. **42**

Saldo migratorio: + **11**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): + **2**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi istituzionali, generali e di gestione
Istruzione e diritto allo studio
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Politiche giovanili, sport e tempo libero
Turismo
Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Trasporti e diritto alla mobilità
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Sviluppo economico e competitività
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Servizi gestiti in forma associata

E' stata attivata una convenzione con il comune di Castelnuovo Bariano per la gestione del servizio di Polizia Locale.

Servizi affidati a organismi partecipati

Ciclo integrato dell'acqua
Servizio raccolta e smaltimento rifiuti

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio cimiteriale
Servizi sociali
Refezione scolastica

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Ragione sociale della società	Percentuale di partecipazione
ACQUEVENETE S.P.A.	0,84%
CONSIGLIO DI BACINO POLESINE	0,76%
CONSORZIO PER LO SVILUPPO DEL POLESINE (CONSVIPO) AZIENDA SPECIALE	0,53%
CONSORZIO PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI NEL BACINO DI ROVIGO	0,82%
AZIENDA SERVIZI STRUMENTALI S.R.L.	0,09%
ECOAMBIENTE S.R.L.	0,50%

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Nessuna

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **199.262,31**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente*) **391.515,15**
 Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -1*) **524.744,96**
 Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -2*) **536.680,65**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

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

Livello di indebitamento

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) (+)	1.090.712,63	1.153.438,44	1.153.438,44
2) Trasferimenti correnti (Titolo II) (+)	102.951,20	125.289,52	125.289,52
3) Entrate extratributarie (Titolo III) (+)	147.201,73	126.554,91	119.011,20
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.340.865,56	1.405.282,87	1.397.739,16
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI			

Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	134.086,56	140.528,29	139.773,92
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⁾	(-)	36.000,00	33.000,00	30.000,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		98.086,56	107.528,29	109.773,92
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	1.124.068,11	1.028.255,17	961.466,45
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		1.124.068,11	1.028.255,17	961.466,45
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

Debiti fuori bilancio riconosciuti

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

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Non ricorre la fattispecie.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non ricorre la fattispecie

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2019 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.C	5	5	0
Cat.B3	2	2	0
Cat.B1	1	1	0
TOTALE	9	9	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019:

9

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	0	394.085,11	32,24
2018	0	456.611,58	35,47
2017	0	453.752,18	36,41
2016	0	456.696,22	36,11
2015	0	445.961,69	33,76

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.597.506,70	1.529.963,79	2.251.955,21	2.420.102,41	1.776.298,04	1.753.609,04	7,466

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.110.253,42	1.058.920,47	1.201.459,36	1.306.821,35	8,769
Contributi e trasferimenti correnti	119.623,49	104.559,11	322.070,75	286.347,79	- 11,091
Extratributarie	100.469,40	157.356,44	107.848,21	170.170,66	57,787
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.330.346,31	1.320.836,02	1.631.378,32	1.763.339,80	8,088
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.330.346,31	1.320.836,02	1.631.378,32	1.763.339,80	8,088
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	183.047,45	76.870,83	438.208,93	668.318,92	52,511
<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	57.353,71	22.075,73	14.473,41	145.002,38	901,853
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)	240.401,16	98.946,56	452.682,34	813.321,30	79,667
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.570.747,47	1.419.782,58	2.384.060,66	2.876.661,10	20,662

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il Titolo 1 dell'entrata contiene tutti gli stanziamenti relativi alle entrate di natura tributaria e riporta per l'esercizio rientrante nella previsione in oggetto una previsione complessiva evidenziata nelle stampe analitiche di bilancio, ripartite per capitoli, allegate.

Il gettito **IMU**, è stato determinato sulla base:

- della somma dei gettiti 2019 di IMU e TASI
- della proposta di accorpamento dei tributi IMU e Tasi attualmente in fase di approvazione parlamentare.

Per gli esercizi 2021 e 2022 è stata mantenuta una previsione in linea con quanto previsto nel corso del 2019 al fine di garantire il pareggio di bilancio. Nel corso del tempo sarà adeguata in relazione alle future disposizioni normative che regoleranno il tributo per gli anni futuri. Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è stato previsto sulla base del lavoro di controllo e delle risultanze estratte dalle elaborazioni che l'ufficio tributi sta ponendo in essere.

Il gettito dell'**ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**, è stato determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 3 del d.lgs. 360/1998, tenendo conto dei gettiti sino ad ora incassati a regime dal comune, trasferiti periodicamente dalla Banca d'Italia;

Per gli esercizi 2021 e 2022 è stata mantenuta una previsione di gettito contabile in linea con quanto indicato nel 2019 al fine di garantire il pareggio di bilancio. I gettiti previsti saranno adeguati in base ai reali incassi che si concretizzeranno.

Tassa sui rifiuti (TARI)

Il presupposto della TARI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o di aree.

Il gettito **TARI** è stato previsto sia nell'entrata che nella spesa in modo da mantenere l'evidenza della copertura integrale del costo del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, che è interamente esternalizzato.

Il gettito della **TOSAP e dell'imposta sulla pubblicità e pubbliche affissioni, ora confluito nel** canone sull'occupazione di spazi e aree pubbliche, è stato stimato nella previsione tenendo conto degli spazi di suolo pubblico occupate e in linea con i valori incassati durante l'esercizio 2019.

Lo stanziamento relativo al **FONDO DI SOLIDARIETÀ COMUNALE** è stato determinato in misura analoga a quanto anticipato sul sito del dipartimento della finanza pubblica, con gli adeguamenti previsionali riferiti all'Ente tenendo conto delle disposizioni di legge sino ad ora rese note, dando atto che sarà comunque adeguato in corso d'esercizio sulla base del suo reale ammontare non appena il Ministero ne definirà sul portale ministeriale l'esatta misura spettante al comune.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Si prevede l'adesione a bandi regionali, ministeriali o di altra natura (Fondazioni bancarie o G.A.L.) qualora si verificassero condizioni vantaggiose per l'Ente relativamente ad investimenti necessari sul territorio comunale.

Non si prevede di alienare alcun immobile.

Le entrate derivanti dalla disciplina urbanistica si prevedono costanti in ragione dell'esame dei dati storici ed in coerenza con gli strumenti della programmazione ed urbanistici vigenti.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme, anche in materia di rispetto delle regole di finanza pubblica.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente prevede di aderire all'iniziativa di rinegoziazione dei mutui con Cassa depositi e prestiti e di accendere un nuovo mutuo per il finanziamento dell'intervento di riqualificazione energetica dell'edificio comunale che ospita la palestra comunale per l'importo di € 138.989,15.

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.090.712,63	1.153.438,44	1.153.438,44
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	102.951,20	125.289,52	125.289,52
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	147.201,73	126.554,91	119.011,20
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.340.865,56	1.405.282,87	1.397.739,16
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	134.086,56	140.528,29	139.773,92
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⁾	(-)	36.000,00	33.000,00	30.000,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		98.086,56	107.528,29	109.773,92
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	1.124.068,11	1.028.255,17	961.466,45
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		1.124.068,11	1.028.255,17	961.466,45
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà procedere in funzione degli schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 che si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le Missioni ed i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato 7 al Bilancio di Previsione e nel Riepilogo per Titoli .

In particolare l'Ente, per la gestione delle funzioni fondamentali, dovrà orientare la propria attività secondo i criteri di efficienza ed efficacia.

Relativamente alla gestione corrente, la spesa è stata determinata in relazione ai bisogni emersi durante l'esercizio precedente, alle effettive disponibilità dell'Ente, tenendo conto inoltre delle effettive necessità dei singoli servizi e dei programmi triennali.

Il Bilancio sarà predisposto al fine di raggiungere i programmi iscritti e nello spirito di attuazione della normativa di riforma delle autonomie locali. L'evoluzione normativa degli ultimi anni ha posto a carico dei Comuni sempre maggiori adempimenti ed ha costretto i Comuni di piccole dimensioni che dispongono di scarse risorse sia umane che finanziarie ad impegnarsi al massimo per poter rispettare gli obblighi derivanti dalle leggi finanziarie e le scadenze imposte per i vari ed innumerevoli adempimenti previsti dalle Leggi di settore.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà garantire la massima copertura degli spazi assunzionali a disposizione, anche alla luce delle recenti evoluzioni normative in materia, al fine di garantire il massimo livello di servizio all'utenza.

Area/Settore Economico-Finanziaria											
Profilo	Cognome	Nome	Categoria	INAIL %	Data inizio periodo	Data fine periodo	Tipo assunzione	Programmazione	Sesso	% Part-Time	Note
Istruttore direttivo amm.vo	MELOTTI	MATTEO	D1	1,50%	18/01/2021	31/03/2021	Non ruolo	In servizio	M	83,33%	
Istruttore direttivo amm.vo	MELOTTI	MATTEO	D1	1,50%	01/04/2021	31/12/2021	Non ruolo	In programmazi	M	91,67%	

								one			
Istruttore amm.vo contabile	xxx	yyy	C1	1,50%	01/05/2021	31/12/2021	Ruolo	In programmazione		100,00%	previsione di scorrimento graduatoria
Istruttore amm.vo contabile	DAVI'	SANDRA	C5	1,50%	01/01/2021	28/02/2021	Ruolo	In uscita	F	100,00%	cessata il 28/02/2021

Area/Settore tecnica

Profilo	Cognome	Nome	Categoria	INAIL %	Data inizio periodo	Data fine periodo	Tipo assunzione	Programmazione	Sesso	% Part-Time	Note
Collaboratore tecnico	MORINI	MADDALENA	C1	1,50%	01/01/2021	31/12/2021	Ruolo	In servizio	F	100,00%	
Collaboratore tecnico	FORTUNA	AMEDEO	D4	1,50%	01/01/2021	31/12/2021	Ruolo	In servizio	M	16,67%	In convenzione da altro comune
Esecutore tecnico	DEVINCENZI	MARIO	B2	3,50%	01/01/2021	31/12/2021	Ruolo	In servizio	M	100,00%	
Agente Polizia Locale	NALI	ENRICO MARIA	C1	3,50%	01/01/2021	31/12/2021	Ruolo	In servizio	M	100,00%	

Area/Settore Amministrativa

Profilo	Cognome	Nome	Categoria	INAIL %	Data inizio periodo	Data fine periodo	Tipo assunzione	Programmazione	Sesso	% Part-Time	Note
Istruttore amm.vo contabile	GIACOMINI	VALERIO	C1	1,50%	01/01/2021	31/12/2021	Ruolo	In servizio	M	100,00%	
Collaboratore tecnico	BIROLO	ROBERTO	B7	1,50%	01/01/2021	31/12/2021	Ruolo	In servizio	M	100,00%	
Istruttore amm.vo contabile	FAVALLI	ISABELLA	C5	1,50%	01/01/2021	31/12/2021	Ruolo	In servizio	F	100,00%	
Istruttore direttivo amm.vo	xxx	yyy	D1	1,50%	01/06/2021	31/12/2021	Ruolo	In programmazi		100,00%	assunzione per concorso o scorrimento

								one			graduatoria
--	--	--	--	--	--	--	--	-----	--	--	-------------

VERIFICA LIMITI
COSTI PREVISTI DA DOTAZIONE

	Costo	Oneri	Totale
Costi presunti di dotazione	170.968,89 €	60.146,86 €	231.115,75 €
Fondo risorse decentrate	46.701,00 €	15.084,42 €	61.785,42 €
Posizioni organizzative	18.182,00 €	5.872,79 €	24.054,79 €
Spesa personale a tempo determinato	20.558,71 €	7.232,56 €	27.791,27 €
Altre voci (comandi, straordinario, buoni pasto)	1.500,00 €	484,50 €	1.984,50 €
			- €
			- €
			346.731,72 €

	Costo	Oneri	Totale
Spese per i dirigenti	- €		- €

	Costo	Oneri	Totale
Spese per il Segretario			

	10.000,00 €	3.223,00 €	13.223,00 €
--	-------------	------------	-------------

Limiti di spesa ex art. 1 comma 557
475.067,03

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci. Il piano non prevede alcun affidamento superiore alla soglia per il periodo 2021 – 2022.

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MELARA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2021	2022	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	72.000,00	72.000,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00
Totale	72.000,00	72.000,00	0,00

Note

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

**ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MELARA**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Fiscale Amm.ne	Prima annualità del progr. nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo compless. di un lavoro o di altra acquisiz. presente in program. di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo compless. l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regionali)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Resp. del procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidam. di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO				CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato o modificato program. (11)			
																2021	2022	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)			Codice AUSA	Denominaz.	
															Importo	Tipol.			Tab. B.1	Tab. B.2					
															0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MELARA**

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

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

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

L'art. 21 del D.Lgs. n. 50 del 18 aprile /2016 "Codice dei Contratti" dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 100.000 euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità, e quantifica, i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso. La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

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

Al 31/12/2020 risulta parzialmente concluso il progetto relativo alla valorizzazione, riqualificazione e messa in sicurezza di percorsi w itinerari esistenti presso Melara, tratto di ciclovia della sinistra Po, compreso nell'itinerario ciclabile della R.E.V. L'opera sarà conclusa nel 2021.

**ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MELARA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo totale
	Disponibilità finanziaria			
	2021	2022	2023	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	394.010,85	0,00	0,00	394.010,85
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	138.989,15	0,00	0,00	138.989,15
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	533.000,00	0,00	0,00	533.000,00

*Il referente del programma
AMEDEO FORTUNA*

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

*Il referente del programma
AMEDEO FORTUNA*

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MELARA

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministr.az.	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile anche parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
		Tabella B.1	Tabella B.2							Tabella B.3		Tabella B.4		Tabella B.5			
					0,00	0,00											

ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MELARA

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Art. 21, comma 5 e art. 191 del D.Lgs. 50/2016

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione – CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	Immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore stimato			
				Reg	Prov	Com						2021	2022	2023	Totale
												0,00	0,00	0,00	0,00

**ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MELARA**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod.int. Amma.na (2)	Codice CUP (3)	Ann. nella quale si pre- vede di dare avvio alla proc. di affid.	Responsabile del procedimento (4)	lotto funz. (5)	Lavoro compl. (6)	Codice ISTAT			Local. cod. NUTS	Tipol.	Sett. e sotto- sett. Inter.	Descrizione dell' intervento	Liv. di prior. (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO(8)						Apporto di capitale privato (11)		Interv. aggiunto o variato a seguito di modifica progr. (12)	
							Reg	Prov	Com						2021	2022	2023	Costi in annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell' eventuale finanziam. derivante da contratti di mutuo	Importo		Tipol.
																						Tab. D.3		Tab. D.4
83000370292202000004	042020	C12F20000040004		Amadeo Fortuna	NO	NO	5	029	032		06	05 12	RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI DELLA PALESTRA COMUNALE	1	433.000,00	0,00	0,00	0,00	433.000,00	0,00		0,00		
83000370292202100005	052020			Amadeo Fortuna	NO	NO							INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRADALE	1	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00		
														533.000,00	0,00	0,00	0,00	533.000,00	0,00		0,00			

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MELARA**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (1)
						Tabella E.1					Tabella E.2	Codice AUSA	

**ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MELARA**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

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

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente attraverso l'Ufficio finanziario, monitorerà la situazione corrente della spesa e delle entrate in modo da garantire gli equilibri previsti, anche in termini di cassa.

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		287.663,82			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.507.102,41 0,00	1.436.298,04 0,00	1.413.609,04 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.497.464,20 0,00 59.510,40	1.407.982,79 0,00 67.010,40	1.385.149,95 0,00 67.010,40
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>	(-)		43.671,21 0,00 0,00	28.315,25 0,00 0,00	28.459,09 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-34.033,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		34.033,00 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 ⁽⁹⁾			0,00	0,00	0,00
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		613.000,00	40.000,00	40.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		613.000,00 0,00	40.000,00 0,00	40.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		34.033,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-34.033,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	287.663,82								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		34.033,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.306.821,35	1.112.804,37	1.112.000,00	1.112.000,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i> <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.625.762,11	1.497.464,20	1.407.982,79	1.385.149,95
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	286.347,79	227.936,84	127.936,84	105.247,84			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 3 - Entrate extratributarie	170.170,66	166.361,20	196.361,20	196.361,20					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	668.203,90	474.010,85	40.000,00	40.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	742.391,28	613.000,00	40.000,00	40.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	115,02	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	115,02	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali	2.431.658,72	1.981.113,26	1.476.298,04	1.453.609,04	Totale spese finali	2.368.268,41	2.110.464,20	1.447.982,79	1.425.149,95
Titolo 6 - Accensione di prestiti	145.002,38	138.989,15	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	43.671,21	43.671,21	28.315,25	28.459,09
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	498.152,64	494.616,00	494.616,00	494.616,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	510.237,15	494.616,00	494.616,00	494.616,00
Totale titoli	3.374.813,74	2.914.718,41	2.270.914,04	2.248.225,04	Totale titoli	3.222.176,77	2.948.751,41	2.270.914,04	2.248.225,04
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.662.477,56	2.948.751,41	2.270.914,04	2.248.225,04	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.222.176,77	2.948.751,41	2.270.914,04	2.248.225,04
Fondo di cassa finale presunto	440.300,79								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

La nostra idea è quella di una politica che partendo dall'attenzione alle persone, superi le inevitabili differenze ideologiche, e che guardi invece a una totale collaborazione. Crediamo nella solidarietà e nei valori del volontariato come pilastri di ogni comunità. Sosteniamo la scuola e la cultura come strumenti insostituibili di crescita.

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

I servizi svolti dal Comune di Melara devono avere come primo riferimento il cittadino, che deve il centro di ogni attività istituzionale.

MISSIONE 02 Giustizia

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

Melara presenta rari momenti di criminalità, ma pensiamo che possa essere strategico avere un controllo con video del territorio, soprattutto come deterrente di piccoli atti vandalici.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

Riteniamo nostro preciso dovere investire nella formazione e per questo, in collaborazione con insegnanti e genitori, sosterrremo le iniziative che si affiancheranno alla scuola, con lo scopo di aumentare l'offerta scolastica.

Riteniamo altresì importanti apportare costanti miglioramenti al patrimonio edilizio scolastico attraverso una costante manutenzione, valutando di volta in volta interventi anche più significativi.

Ci impegniamo a confermare e migliorare i servizi legati al doposcuola.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

In affiancamento e supporto della Biblioteca, delle altre associazioni culturali esistenti sul territorio e in collaborazione coi comuni limitrofi, puntiamo alla creazione di nuove opportunità di aggregazione culturale e formativa.

Dopo i ritrovamenti archeologici avvenuti presso la chiesetta di Santo Stefano, avvieremo una collaborazione con i volontari melaresi e soprattutto con istituzioni culturali e scolastiche (Musei e università), per valorizzare quanto finora recuperato.

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Consapevoli delle difficoltà collegate al periodo di emergenza pandemica, ci poniamo l'obiettivo di un maggiore coinvolgimento della realtà giovanile nella vita sociale. In particolare, pensiamo ad un centro che possa divenire il luogo privilegiato per iniziative o attività pensate per coinvolgere anche giovani dai paesi vicini.

Puntiamo a favorire la diffusione e la diversificazione delle diverse discipline sportive tra i giovani. Interverremo nella manutenzione ordinaria degli impianti esistenti, ma lavoreremo per reperire finanziamenti o risorse che ci consentano di migliorare le strutture, in particolare nell'area della palestra.

MISSIONE 07 Turismo

Melara è situata su importanti ciclovie che corrono lungo il Po, e attualmente è inserita nel MAB Unesco 'Po Grande'. Una opportunità che apre a possibili cooperazioni e attività in collegamento e supporto con regioni e aree limitrofe.

Ci impegniamo a migliorare l'immagine di Melara rendendola più curata, curando in modo speciale la pulizia e la cura delle aree pubbliche.

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Per recuperare il patrimonio edilizio particolarmente degradato, occorre agevolare il recupero e la ristrutturazione, riducendo in modo significativo le somme dovute per oneri comunali.

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Partendo dalla rivalutazione del nostro ambiente agricolo, con un'attenzione alla ricchezza paesaggistica che il Po ci offre, pensiamo di attuare strategie che portino ad una migliore valorizzazione del nostro territorio. A questo proposito desideriamo valutare la possibilità di creare piste ciclabili che uniscano Melara con i paesi limitrofi. In modo particolare ci impegneremo in vari ambiti di rispetto e tutela del nostro paese, facendoci parte attiva nei controlli dell'operato della vicina Discarica di Torretta, e monitorando la qualità dell'aria, dell'acqua e dei terreni. Ci impegniamo a migliorare la manutenzione delle strade, del verde pubblico e del paesaggio. Ci proponiamo di potenziare l'efficacia nella raccolta differenziata dei rifiuti urbani, proponendo iniziative che incentivino una puntuale differenziazione e una riduzione della produzione di rifiuto secco, con lo scopo oltre che di salvaguardare l'ambiente anche, se possibile, di ridurre il costo del servizio di smaltimento.

In ragione della qualità dell'aria della Pianura Padana, è nostra intenzione prenderci cura delle aree verdi esistenti, e verificare la possibilità di realizzare nuovi spazi, e creare valore aggiunto per il paese.

Pensiamo alla attuazione di serie misure di contenimento dell'inquinamento atmosferico sollecitando e sostenendo la piantumazione di piante, anche presso i privati.

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Facilitare il transito e il passeggio sui marciapiedi del centro, eliminando le barriere architettoniche per consentire di condurre in modo semplice i bambini sul passeggino oppure gli anziani o chi è in difficoltà su una sedia a rotelle.

Segnaletica - Miglioramento della segnaletica sugli accessi dalla nuova strada statale regionale, verso la zona industriale e verso il centro di Melara.

Sistemazione della cartellonistica che individua i siti storici e d'interesse del paese di Melara.

MISSIONE 11 Soccorso civile

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Gli anziani ci sono particolarmente cari, e per questo cercheremo in ogni modo di sostenere iniziative che evitino il loro isolamento. Pensiamo al potenziamento dei servizi domiciliari, e vogliamo continuare a sostenere associazioni che già si occupano di realtà di disagio o di difficoltà, quali l'Auser. In analogia a quanto fatto da municipalità limitrofe, per favorire la socializzazione e le nuove esperienze dei cittadini più anziani, sarà valutata l'organizzazione da parte del Comune di gite e soggiorni dedicati contribuendo a livello organizzativo, mentre resterà in capo ai partecipanti la quota per viaggio o soggiorno.

Le numerose associazioni e i gruppi di volontariato costituiscono una risorsa preziosa per la nostra comunità, per questo ci impegniamo a sostenere qualunque tipo di attività e di realtà associativa già esistente, lavorando per creare e sviluppare nuove proposte.

Continueremo nelle iniziative di cura del cimitero per renderlo un luogo ordinato e rispettoso dei nostri familiari e dei nostri antenati che li sono sepolti.

MISSIONE 13 Tutela della salute

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

Occorre favorire gli insediamenti produttivi esistenti, favorirne la vita e le attività della piazza, per dare nuovo impulso al tessuto commerciale.

Nostra priorità è instaurare uno spirito di collaborazione e di dialogo con le attività produttive esistenti sul territorio per recepire le loro problematiche, allo scopo di sostenere loro e di facilitare la nascita di nuove aziende e attività commerciali.

Abbiamo), di recente istituzione: tali aree prevedono misure di semplificazione amministrativa e agevolazioni di tipo fiscale, allo scopo di favorire insediamenti industriali, e noi ci impegneremo ad attivarle sul territorio di Melara.

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Vogliamo lavorare per creare una filiera che parta dalla coltivazione di prodotti tipici e/o biologici, fino ad arrivare alla lavorazione e alla loro commercializzazione.

Ci attiveremo per cercare di rendere più proficui e stretti i rapporti collaborativi con il Consorzio di Bonifica.

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

Stiamo collaborando con le amministrazioni vicine soprattutto per progetti che riguardano:

- Sviluppo economico del territorio (Distretto della Giostra, ZLS semplificata)
- Sviluppo turistico (MAB Unesco 'Po Grande')
- Attenzione alla salute e fragilità (Punto sanità di Castelmassa)
- Vigilanza del territorio (Convenzione di Polizia Locale con Castelnuovo Bariano)

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

La missione comprende la gestione di:

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste;

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità;

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio;

Accantonamenti diversi.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

La missione ricomprende le spese sostenute per il pagamento della quota capitale relativa alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie".

Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Particolare attenzione sarà prestata alla situazione delle rate mutui rinviate quale agevolazione in seguito agli eventi sismici del 2012, per fare in modo di limitare gli impatti negativi sugli esercizi finanziari futuri.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

Non sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Il Comune di Melara non ha mai fatto ricorso ad anticipazioni di tesoreria, né si intende ricorrervi in futuro.

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

Comprende le spese per:
 ritenute previdenziali e assistenziali al personale;
 ritenute erariali;
 altre ritenute al personale per conto di terzi;
 restituzione di depositi cauzionali;
 spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi;
 spese per trasferimenti per conto terzi;
 anticipazione di fondi per il servizio economato;
 restituzione di depositi per spese contrattuali.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2021				ANNO 2022				ANNO 2023			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	620.567,29	29.500,00	0,00	650.067,29	524.474,86	40.000,00	0,00	564.474,86	501.785,86	40.000,00	0,00	541.785,86
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	58.854,92	0,00	0,00	58.854,92	79.328,08	0,00	0,00	79.328,08	79.328,08	0,00	0,00	79.328,08
4	157.479,96	0,00	0,00	157.479,96	147.267,75	0,00	0,00	147.267,75	147.267,75	0,00	0,00	147.267,75
5	17.800,00	0,00	0,00	17.800,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
6	22.400,00	483.500,00	0,00	505.900,00	22.400,00	0,00	0,00	22.400,00	22.400,00	0,00	0,00	22.400,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1.720,00	0,00	0,00	1.720,00	1.720,00	0,00	0,00	1.720,00	1.720,00	0,00	0,00	1.720,00
9	276.200,00	0,00	0,00	276.200,00	280.200,00	0,00	0,00	280.200,00	280.200,00	0,00	0,00	280.200,00
10	128.109,03	100.000,00	0,00	228.109,03	113.966,86	0,00	0,00	113.966,86	113.966,86	0,00	0,00	113.966,86
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	138.072,60	0,00	0,00	138.072,60	137.864,84	0,00	0,00	137.864,84	137.721,00	0,00	0,00	137.721,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	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	73.260,40	0,00	0,00	73.260,40	80.760,40	0,00	0,00	80.760,40	80.760,40	0,00	0,00	80.760,40
50	0,00	0,00	43.671,21	43.671,21	0,00	0,00	28.315,25	28.315,25	0,00	0,00	28.459,09	28.459,09
60	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
99	0,00	0,00	494.616,00	494.616,00	0,00	0,00	494.616,00	494.616,00	0,00	0,00	494.616,00	494.616,00
TOTALI	1.497.464,20	613.000,00	838.287,21	2.948.751,41	1.407.982,79	40.000,00	822.931,25	2.270.914,04	1.385.149,95	40.000,00	823.075,09	2.248.225,04

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	668.784,52	31.025,33	0,00	699.809,85
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	59.154,92	0,00	0,00	59.154,92
4	195.715,10	6.577,44	0,00	202.292,54
5	40.033,60	0,00	0,00	40.033,60
6	23.542,66	483.500,00	0,00	507.042,66
7	0,00	98.614,15	0,00	98.614,15
8	1.928,90	0,00	0,00	1.928,90
9	306.427,63	0,00	0,00	306.427,63
10	140.829,78	122.488,65	0,00	263.318,43

11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	183.200,12	300,73	0,00	183.500,85
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	6.144,88	0,00	0,00	6.144,88
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	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	43.671,21	43.671,21
60	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
99	0,00	0,00	510.237,15	510.237,15
TOTALI	1.625.762,11	742.506,30	853.908,36	3.222.176,77

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

Il Comune di Melara e la società Iliad Italia s.p.a. a socio unico, con sede legale in Milano (Mi), via Francesco Restelli, nr. 1/A, codice fiscale e partita I.V.A. 13970161009, numero di iscrizione al registro delle imprese di Milano R.E.A. MI-2126511, sulla scorta della deliberazione del Consiglio Comunale nr. 34 in data 26/11/2020, hanno concordemente preso atto della possibilità di installare la stazione radio base in oggetto emarginata su un'area di proprietà comunale ubicata in via Marzari, in fregio al cimitero comunale;

la suddetta area, censita all'agenzia delle entrate – servizi catastali – direzione provinciale di Rovigo - catasto terreni, al foglio 12, particella 1266, per una superficie di circa mq 40,00, potrà essere oggetto di concessione per la gestione di reti e fornitura di servizi di comunicazioni elettroniche;

- l'area suddetta, posta a ridosso del cimitero comunale verrà utilizzata per l'installazione di un'opera di urbanizzazione primaria quale è un impianto stazione radio base finalizzato alla realizzazione e gestione il pubblico servizio di telecomunicazioni;
- i benefici economico-finanziari derivanti dalla stipula della citata concessione, sono pari a 4.000,00 euro annui da corrisondersi in nr. 2 rate semestrali anticipate
- L'importo suddetto verrà aggiornato annualmente in maniera automatica nella misura del 100% della variazione accertata dall'ISTAT dell'indice dei prezzi al consumo per le famiglie di operai ed impiegati.

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

Premesso che l'art. 2 comma 594 e segg. della Legge 24.12.2007 n. 244 stabilisce che, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento gli enti adottino piani triennali per l'individuazione delle misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- Delle dotazioni strumentali anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione degli uffici;
- Delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto anche cumulativo;

Considerato che il Comune di Melara per quanto riguarda le dotazioni strumentali anche informatiche e le autovetture di servizio, dispone esclusivamente di dotazioni e mezzi atti a garantire il funzionamento degli uffici e non dispone di dotazioni strumentali e mezzi in eccedenza, si ritiene di non poter effettuare un piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa in quanto l'utilizzo delle dotazioni strumentali anche informatiche, le autovetture di servizio presenti sono appena sufficienti alle operazioni normali dell'Ente.

G – Altri eventuali strumenti di programmazione

Nessun altro strumento di programmazione previsto

COMUNE DI MELARA, lì 9 marzo, 2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Matteo Melotti

Il Rappresentante Legale

Anna Marchesini