

COMUNE di TRAVACO' SICCOMARIO (PV)

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

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

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.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Quest'anno la scadenza è stata prorogata al 30 settembre. Poiché il Comune di Travacò Siccomario ha una popolazione pari a 4.463 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. *semplificato*.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base

dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei Responsabili (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2021-2023) affianca, ai dati di competenza anche le previsioni di cassa. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci: una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate

relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2018 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2021-2022-2023 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l'entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull'importo determinato secondo l'applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- ☐ Anno 2021 100%
- ☐ Anno 2022 100%
- ☐ Anno 2023 100%

Nel presente schema ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarda il periodo sino al 24/05/2019 (e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000) e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2021 – 2022 - 2023

ANALISI

DI

CONTESTO

Comune di Travacò Siccomario

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

- 1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;**
- 2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;**
- 3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.**
- 4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.**

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1

Popolazione legale all'ultimo censimento		4.361
Popolazione residente a fine 2019	n.	4.463
(art.156 D.Lvo 267/2000)		
di cui:		
maschi	n.	2.176
femmine	n.	2.287
nuclei familiari	n.	1.964
comunità/convivenze	n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2019	n.	4.420
Nati nell'anno	n.	24
Deceduti nell'anno	n.	35
saldo naturale	n.	-11
Immigrati nell'anno	n.	252
Emigrati nell'anno	n.	200
saldo migratorio	n.	+52
Popolazione al 31-12-2019	n.	4.463

di cui		
In età prescolare (0/6 anni)	n.	242
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.	301
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.	632
In età adulta (30/65 anni)	n.	2.243
In età senile (oltre 65 anni)	n.	1.045

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	6,00 %
	2016	6,00 %
	2017	6,00 %
	2018	5,0%
	2019	5,4%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	9,00 %
	2016	9,00 %
	2017	9,00 %
	2018	8,7 %
	2019	7,9 %

Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente			
	Abitanti n.	4.915	entro il 31-12-2019
Livello di istruzione della popolazione residente			
		Laurea	0,00 %
		Diploma	0,00 %
		Lic. Media	0,00 %
		Lic. Elementare	0,00 %
		Alfabeti	0,00 %
		Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La condizione socio-economica delle famiglie si attesta ad un livello medio.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

SETTORE ATTIVITA' (dati desunti da visura CCIA)	N. AZIENDE
Industria e artigianato	98
Commercio all'ingrosso e dettaglio	40
Esercizi somministrazione alimenti e bevande	07
Altri servizi	79
Aziende agricole	28
Aziende agriturismo	02

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq				17,05
RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			4
STRADE				
	* Statali		Km.	0,00
	* Provinciali		Km.	0,00
	* Comunali		Km.	14,70
	* Vicinali		Km.	6,60
	* Autostrade		Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione				
* Piano regolatore adottato	Si	☐	No	☒
* Piano regolatore approvato	Si	☒	No	☐
Deliberazione C.C. n.1 del 11/03/2019 pubblicato sul Burl, serie avvisi e concorsi n.27 del 03/07/2019				
* Programma di fabbricazione	Si	☐	No	☒
* Piano edilizia economica e popolare	Si	☐	No	☒
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si	☐	No	☒
* Artiginali	Si	☐	No	☒

* Commerciali

Si

☐

No

☒

* Altri strumenti (specificare)

Si

☐

No

☒

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti

(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)

Si

☐

No

☒

AREA INTERESSATA			AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Categoria e posizione	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A	1	1
B1	1	1
B3	6	5
C	7	6
D	3	3
TOTALE	18	16

di ruolo	16
fuori ruolo	0

Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio	Posti vacanti
A	1	1	0
B1	1	1	0
B3	6	5	1
C	7	6	1
D	3	3	0
TOTALE	18	16	2

Qualifica/funzione	Previsti in dotazione organica	N. in servizio
1° Ausiliario		
2° Ausiliario		
3° Operatore	1	1
4° Esecutore	1	1
5° Collaboratore	6	5
6° Istruttore	7	6
7° Istruttore Direttivo	3	3
8° Funzionario		
9° Dirigente		
10° Dirigente		
TOTALE	18	16

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Area Amministrativa	Bailo Rag. Giovanna
Responsabile Area Finanziaria	Capettini Rag. Paola
Responsabile Area Tecnica	Arch. Simona Pizzocarò

Il fabbisogno triennale del personale è stato determinato tenendo conto delle disposizioni ministeriali di cui all'art. 33 comma 2 del decreto legge 30/04/19 n. 34, convertito con modificazioni nella legge 28/06/19 n.58 e successivo DPCM del 17/04/2020.

Le funzioni di Direttore dell'Istituzione "Il Novello – Don Franco Comaschi" sono svolte da personale dipendente del Comune di Cava Manara, a seguito di convenzionamento ex art. 1 comma 557 della legge n. 311/2004, approvato con deliberazione di G.C. n. 41 del 06/04/2020.

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
			Anno 2020				Anno 2021				Anno 2022				Anno 2023							
Asili nido	n.	35	posti n.	40			40				40				40							
Scuole materne	n.	84	posti n.	84			84				84				84							
Scuole elementari	n.	125	posti n.	125			125				125				125							
Scuole medie	n.	80	posti n.	80			80				80				80							
Strutture residenziali per anziani	n.	36	posti n.	36			36				36				36							
Farmacie comunali			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0						
Rete fognaria in Km																						
- bianca				0,00			0,00				0,00				0,00							
- nera				0,00			0,00				0,00				0,00							
- mista				21,00			21,00				21,00				21,00							
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Rete acquedotto in Km			15,00			15,00				15,00				15,00								
Attuazione servizio idrico integrato			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Aree verdi, parchi, giardini			n. hq.	15 8.700,00			n. hq.	15 8.700,00			n. hq.	15 8.700,00			n. hq.	15 8.700,00						
Punti luce illuminazione pubblica			n.	600			n.	600			n.	600			n.	600						
Rete gas in Km			34,00			34,00				34,00				34,00								
Raccolta rifiuti in quintali																						
- civile			17176,72			17176,72				17176,72				17176,72								
- 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.	7			n.	7			n.	7			n.	7						
Veicoli			n.	2			n.	2			n.	2			n.	2						
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
Personal computer			n.	24			n.	24			n.	24			n.	24						
Altre strutture (specificare)			Sala Polifunzionale ex Bellaviti – Magazzino ex Bellaviti – Protezione Civile ex Ente Risi – Deposito ex Ente Risi – Biblioteca – Ambulatorio – Saletta Fontana – Archivio – Miniappartamenti anziani (n. 6) siti in Piazza Fontana – Scuola Materna – Scuola elementare – Immobili ex demanio																			

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società' di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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:

Il Comune di Travacò Siccomario dal 01/01/2004 ha costituito l'Istituzione per lo svolgimento di servizi sociali "Il Novello – Don Franco Comaschi", in applicazione della legge n. 328/2000

L'istituzione "Il Novello - Don Franco Comaschi", costituita nel 2004, continuerà la propria attività sul territorio comunale.

Società' ed organismi gestionali	%
A.S.M. Pavia S.p.a.	0,085

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

L'Amministrazione Comunale ha conferito in house, alla società partecipata, la gestione del ciclo dei rifiuti.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	%	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
A.S.M. Pavia S.p.a.		0,085			0,00	1.206.417	921.402,00	377.593,00

Il Comune di Travacò Siccomario detiene partecipazione diretta nella società A.S.M. Pavia S.p.a. (Delib. C.C. n. 61 del 28.09.2015),

La società A.S.M. Pavia S.p.A. ha predisposto una modifica allo statuto societario, approvata dall'Ente con deliberazione di C.C. n. 26 del 02/05/2017.

Il Comune di Travacò Siccomario detiene partecipazione indiretta nella seguente società:- Pavia Acque s.c.a.r.l. che è a sua volta partecipata di A.S.M. Pavia S.p.a. (0,016%)

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
<i>Oggetto:</i> Nel 2018 è stato stipulato un Accordo di Programma con il Comune di San Martino Siccomario per realizzare congiuntamente la STRADA DI COLLEGAMENTO INTERCOMUNALE fra i centri abitati di Travacò Siccomario e San Martino Siccomario.
<i>Altri soggetti partecipanti:</i>
<i>Impegni di mezzi finanziari: richiesta di contributo regionale</i>
<i>Durata dell'accordo: l'accordo decorrerà dalla data di sottoscrizione e scade al completamento delle attività previste dallo stesso.</i>
<i>L'accordo è: favorire la viabilità con la realizzazione di una nuova strada di collegamento intercomunale fra il Bivio Balena di Travacò Siccomario e la zona Bennet di San Martino Siccomario</i>

PATTO TERRITORIALE
<i>Oggetto:</i> NON SONO STATI STIPULATI ACCORDI DI PROGRAMMA
<i>Obiettivo:</i>
<i>Altri soggetti partecipanti:</i>
<i>Impegni di mezzi finanziari:</i>
<i>Durata del Patto territoriale:</i>
<i>Il Patto territoriale è:</i>

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

4.1 - PROGRAMMA INTEGRATO DI INTERVENTO

4.2 – AREE DI TRASFORMAZIONE PREVISTE CON IL PGT

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- NESSUNA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Funzioni o servizi:

ASILI NIDO GRATIS. Il Comune non ha aderito alla manovra anno 2021/2023. Pertanto non ci saranno trasferimenti

SGATES (BONUS)

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

ASILI NIDO GRATIS € ///

SGATES (BONUS) € ///

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021 / 2023 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

Scheda 1

Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2021 – 2022 -2023

Dell'amministrazione: COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO

Quadro delle risorse disponibili

Dell'ufficio: UFFICIO TECNICO

Tipologie risorse disponibili	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo totale
Entrate avente destinazione vincolata per legge	1.735.000,00	0,00	0,00	1.735.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitale privato	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento immobili ex art. 53, c.6 e 7 D. Lgs. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di Bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	€ 1.735.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.735.000,00

	Importo (in euro)
Importo Accantonamento	0,00

ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE TRIBUTARIE

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

Scaglioni di reddito	Aliquote Addizionale Comunale all'Irpef
Fino a 15000 €	0,45%
Da € 15000,01 a € 28000,00	0,60%
Da € 28000,01 a € 55000,00	0,70%
Da € 55000,01 a € 75000,00	0,80%
>oltre € 75000,00	0,80%
Soglia esenzione	€ 10.000,00

IMU Si confermano per l'anno 2020 i valori delle aree fabbricabili ai fini IMU, come di seguito riportato:

Aree RESIDENZIALI edificabili di completamento (intervento diretto)		
	Valore 2019 - Euro/mq.	Aggiornamento 2020 - Euro/mq.
Capoluogo	81,45	81,45
Periferia	66,65	66,65
Fraz. Rotta	140,69	140,69
Aree RESIDENZIALI edificabili di espansione (soggette a piano attuativo)		
	Valore 2019 - Euro/mq.	Aggiornamento 2020 - Euro/mq.
Capoluogo	57,12	57,12
Periferia	44,42	44,42
Fraz. Rotta	113,18	113,18
Aree PRODUTTIVE edificabili di completamento (intervento diretto)		
	Valore 2019 - Euro/mq.	Aggiornamento 2020 - Euro/mq.
Capoluogo	57,12	57,12
Periferia	47,60	47,60
Fraz. Rotta	84,62	84,62
Aree PRODUTTIVE edificabili di espansione (soggette a piano attuativo)		
	Valore 2019 - Euro/mq.	Aggiornamento 2020 - Euro/mq.
Capoluogo	31,73	31,73
Periferia	25,39	25,39
Fraz. Rotta	57,12	57,12

TARI

Si confermano le tariffe determinate per l'anno 2019 con deliberazione di C.C. n. 11 del 11/03/2019:

Tariffa di riferimento per le utenze domestiche							
Tariffa utenza domestica		mq	KA appl Coeff di adattamento per superficie (per attribuzione parte fissa)	Num uten Esclusi immobili accessori	KB appl Coeff proporzionale di produttività (per attribuzione parte variabile)	Tariffa fissa	Tariffa variabile
1 .1	USO DOMESTICO-UN COMPONENTE	62.435,00	0,84	579,00	1,00	0,363102	60,761068
1 .2	USO DOMESTICO-DUE COMPONENTI	80.771,00	0,98	602,00	1,80	0,423619	109,369923
1 .3	USO DOMESTICO-TRE COMPONENTI	49.611,00	1,08	365,00	2,30	0,466845	139,750457
1 .4	USO DOMESTICO-QUATTRO COMPONENTI	40.304,00	1,16	252,00	3,00	0,501426	182,283205
1 .5	USO DOMESTICO-CINQUE COMPONENTI	7.590,00	1,24	43,00	3,60	0,536007	218,739846
1 .6	USO DOMESTICO-SEI O PIU' COMPONENTI	1.002,00	1,30	8,00	4,10	0,561943	249,120380

Tariffa di riferimento per le utenze non domestiche						
Tariffa utenza non domestica		mq	KC appl Coeff potenziale di produzione (per attribuzione parte fissa)	KD appl Coeff di produzione kg/m anno (per attribuzione parte variabile)	Tariffa fissa	Tariffa variabile
2 .1	MUSEI,BIBLIOTECHE,SCUOLE,ASSOCIAZIONI,LUOGHI DI CU	798,00	0,51	4,20	0,328672	0,672614
2 .2	CAMPEGGI,DISTRIBUTORI CARBURANTI	25,00	0,80	6,55	0,515563	1,048957
2 .4	ESPOSIZIONI,AUTOSALONI	7.155,00	0,43	3,55	0,277115	0,568519
2 .6	ALBERGHI SENZA RISTORAZIONE	100,00	0,91	7,49	0,586453	1,199495
2 .7	CASE DI CURA E RIPOSO	557,00	1,00	8,19	0,644454	1,311597
2 .8	UFFICI,AGENZIE,STUDI PROFESSIONALI	3.015,00	1,13	9,30	0,728234	1,489359
2 .9	BANCHE ED ISTITUTI DI CREDITO	334,00	0,58	4,78	0,373783	0,765498

2 .10	NEGOZI ABBIGLIAMENTO,CALZATURE,LIBRERIA,CARTOLERIA	192,00	1,11	9,12	0,715344	1,460533
2 .11	EDICOLA,FARMACIA,TABACCAIO,PLURILICENZE	255,00	1,52	12,45	0,979571	1,993820
2 .12	ATTIVITA' ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE(FALEGNAME,IDRA	1.816,00	1,04	8,50	0,670233	1,361242
2 .13	CARROZZERIA,AUTOFFICINA,ELETTRAUTO	239,00	1,16	9,48	0,747567	1,518186
2 .14	ATTIVITA' INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE	3.544,00	0,91	7,50	0,586453	1,201096
2 .15	ATTIVITA' ARTIGIANALI DI PRODUZIONE BENI SPECIFICI	767,00	1,09	8,92	0,702455	1,428504
2 .16	RISTORANTI,TRATTORIE,OSTERIE,PIZZERIE	1.314,00	4,84	39,67	3,119161	6,353000
2 .17	BAR,CAFFE',PASTICCERIA	192,00	3,64	29,82	2,345815	4,775559
2 .18	SUPERMERCATO,PANE E PASTA,MACELLERIA,SALUMI E FORM	308,00	1,76	14,43	1,134240	2,310909
2 .20	ORTOFRUTTA,PESCHERIE,FIORI E PIANTE	10,00	6,06	49,72	3,905396	7,962469
2 .4	ESPOSIZIONI,AUTOSALONI-DITTE CON SMALTIMENTO IN PROPRIO OLTRE 25000	1.035,00	0,43	2,48	0,277115	0,397963
2 .14	ATTIVITA' INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE-DITTE CON SMALTIM	3.213,00	0,91	5,25	0,586453	0,840767

Imposta Pubblicità

Comune di Classe V					
	PUBBLICITA' ORDINARIA effettuata con i seguenti mezzi: insegne, cartelli, locandine, targhe, standardi, striscioni ecc., in forma:	TARiffe			
		Annuale (*)		Mensile (**)	
1	NON luminosa (art. 12) Per ciascun metro quadrato di superficie del mezzo pubblicitario imponibile:	Euro		Euro	
	finò a 5,5 mq.	13,000		1,300	
	da 5,5 a 8,5 mq.	19,000		1,900	
	oltre 8,5 mq.	25,000		2,500	
2	Luminosa o illuminata (art. 12) Per ciascun metro quadrato di superficie del mezzo pubblicitario imponibile:	Euro		Euro	
	finò a 5,5 mq.	25,000		2,500	
	da 5,5 a 8,5 mq.	37,000		3,700	
	oltre 8,5 mq.	48,500		4,850	
3	Luminosa con impiego di diodi o simili a controllo elettronico (art. 14, c. 1, 2 e 3) Per ciascun metro quadrato di superficie del mezzo pubblicitario imponibile:	Euro		Euro	
	Per conto terzi	36,000		3,600	
	Per conto proprio	19,000		1,900	

PUBBLICITA' CON VEICOLI		TARIFFE	
		Annuale (*)	Mensile (**)
4	Pubblicita' visiva con veicoli di uso pubblico / privato all'interno / all'esterno (art. 13, c. 1)		
	Per ciascun metro quadrato di superficie complessiva dei mezzi pubblicitari installati e imponibili:	vedi precedente punto n. 1 e 2	vedi precedente punto n. 1 e 2
5	Pubblicita' con veicoli (art. 13, c. 3 e segg.)		
	Per anno solare o frazione:		
		Senza rimorchio	Con rimorchio
		Euro	Euro
	Con portata superiore a 3.000 Kg (sup. 30 q.li)	80,000	160,000
	Con portata inferiore a 3.000 Kg (inf. 30 q.li)	54,000	108,000
	Motoveicoli e Veicoli non compresi nelle due precedenti categorie	28,000	56,000

PUBBLICITA' CON PROIEZIONI		TARIFFE	
		fino a 30 giorni	oltre a 30 giorni
6	Pubblicità visiva attraverso diapositive, proiezioni luminose e simili (art. 14, c. 4 e 5) Per ogni giorno di proiezione, indipendentemente dal numero di messaggi e dalla superficie adibita a proiezione:	Euro 3,000	Euro 1,500

PUBBLICITA' CON:		TARIFFE	
7	Striscioni che attraversano strade o piazze (art. 15, c. 1) <u>Per ciascun metro quadrato e per ogni periodo di esposizione di 15 giorni o frazione:</u>	Euro 13,000	
8	Aeromobili (art. 15, c. 2) mediante striscioni, fumogeni lancio di oggetti o manifestini ecc. <u>Per ogni giorno (o frazione) di pubblicità, indipendentemente dai soggetti pubblicizzati:</u>	Euro 54,000	
9	Palloncini frenati e simili (art. 15, c. 3) <u>Per ogni giorno (o frazione) di pubblicità, indipendentemente dai soggetti pubblicizzati:</u>	Euro 28,000	

PUBBLICITA' VARIA MEDIANTE:		TARIFFE	
10	Distribuzione di manifestini o altro materiale pubblicitario, anche con veicoli (art. 15, c. 4) oppure Persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari (art. 15, c. 4) <u>Per ciascuna persona impegnata nella distribuzione o effettuazione e per ogni giorno (o frazione), indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o dalla quantità di materiale distribuito:</u>	Euro 2,700	

PUBBLICITA' FONICA O SONORA		TARIFFE	
11	Pubblicità a mezzo apparecchi amplificatori e simili (art. 15, c. 5) <u>Per ciascun punto di diffusione del suono (anche se mobile) e per ciascun giorno (o frazione):</u>	Euro 7,000	

Diritti Pubbliche Affissioni

1. MISURA DEL DIRITTO (art. 19)

Per l'effettuazione delle pubbliche affissioni è dovuto, in solido da chi richiede il servizio e da colui nell'interesse del quale il servizio stesso è richiesto, un diritto a favore del Comune, comprensivo dell'imposta sulla pubblicità, nelle misure seguenti:

1.1. per ciascun foglio di dimensioni fino a cm 70 x 100 e per i periodi di seguito indicati:

- | | |
|---|--------|
| a) per i primi 10 giorni | € 1,25 |
| b) per ogni periodo successivo di 5 giorni o frazione | € 0,50 |

1.2. Per ogni commissione inferiore a 50 fogli il diritto è maggiorato del 50%;

1.3. Per i manifesti costituiti da 8 fino a 12 fogli il diritto è maggiorato del 50%;

1.4. Per i manifesti costituiti da più di 12 fogli il diritto è maggiorato del 100%;

1.5. Qualora il committente richieda espressamente che l'affissione venga eseguita in determinati spazi da lui prescelti, è dovuta una maggiorazione del 100% del diritto;

1.6. L'importo di ciascuna maggiorazione è determinato applicando la relativa percentuale alle tariffe base. La somma della tariffa base e della/e maggiorazione/i corrisponde al diritto totale dovuto.

2. AFFISSIONI D'URGENZA (art. 22 c. 9)

Per le affissioni richieste per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere o entro i 2 (due) giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale, ovvero per le ore notturne dalle 20.00 alle 7.00, ovvero nei giorni festivi, è dovuta la maggiorazione del 10% del diritto con un minimo di Euro 25,82 per ogni commissione.

3. RIDUZIONE DEL DIRITTO (art. 20)

La tariffa per il servizio delle pubbliche affissioni è ridotta alla metà per i manifesti ed annunci previsti dall'art. 20 del D.Lgs. n.507/93.

Le riduzioni non sono cumulabili.

Con il Regolamento Comunale sono stabilite le modalità applicative delle norme di cui al predetto art. 20.

TOSAP - TASSA PER OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE

PARTE I – OCCUPAZIONI PERMANENTI O TEMPORANEE – CRITERI DI DISTINZIONE – GRADUAZIONE E DETERMINAZIONE DELLA TARIFFA – SUPERFICIE

1. Le occupazioni di spazi ed aree pubbliche sono *permanenti* o *temporanee*.
2. Sono *permanenti* le occupazioni di carattere stabile, effettuate a seguito del rilascio di un atto di concessione, aventi comunque durata non inferiore all'anno, che comportino o meno l'esistenza di manufatti od impianti.
3. Sono *temporanee* le occupazioni di durata inferiore all'anno.
Per le occupazioni che di fatto si protraggono per un periodo superiore a quello consentito originariamente, ancorché uguale o superiore all'anno, si applica la tariffa dovuta per le occupazioni temporanee, aumentata del 20%.
4. La tassa è graduata a seconda dell'importanza dell'area sulla quale insiste l'occupazione. A tale effetto le strade, gli spazi e le aree sono state classificate in n. 2 (due) categorie.

5. La tassa è commisurata alla superficie occupata, espressa in mq. o ml.. Le frazioni inferiori al mq. o al ml. sono calcolate con arrotondamento alla misura superiore. Nel caso di più occupazioni, anche della stessa natura, di misura inferiore al mq. o al ml., la tassa si determina autonomamente per ciascuna di esse.

Le occupazioni temporanee del sottosuolo o soprassuolo, effettuate nell'ambito della stessa categoria ed aventi la medesima natura, sono calcolate cumulativamente con arrotondamento al mq..

6. Le superfici eccedenti i 1.000 mq. per le occupazioni sia temporanee che permanenti, possono essere calcolate in ragione del 10%.
7. Per le occupazioni realizzate con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante, le superfici sono calcolate in ragione:
- del 50% sino a 100 mq.;
 - del 25% per la parte eccedente i 100 mq. e fino a 1.000 mq.;
 - del 10% per la parte eccedente 1.000 mq.;
8. La tassa è determinata in base alle misure previste dalle successive parti II, III, IV, V.

PARTE II – OCCUPAZIONI PERMANENTI

Per le occupazioni permanenti la tassa è dovuta per anni solari, a ciascuno dei quali corrisponde una obbligazione tributaria autonoma.

La tassa è commisurata alla superficie occupata e si applica in base alle seguenti misure di tariffa:

N°	OCCUPAZIONI - CARATTERISTICHE	U/M	TARIFFA PER CATEGORIA	
	OCCUPAZIONI PERMANENTI Tariffe riferite ad ogni metro quadrato o metro lineare di occupazione, per anno solare di occupazione.		I ^a in Euro	19,00
1	Occupazione ordinaria del suolo comunale	per mq.	20,00	18,52
2	Occupazione ordinaria di spazi soprastanti o sottostanti al suolo pubblico - (riduzione al 40%)	per mq.	8,00	7,60
3	Occupazione con tende fisse o retraibili aggettanti direttamente sul suolo pubblico - (riduzione obbligatoria al 30%)	per mq.	6,00	5,70
4	Passi carrabili (di cui):			
4.1	Passi costruiti da privati e soggetti a tassa per la superficie occupata - (riduzione obbligatoria al 50 %)	per mq.	10,00	9,50
4.2	Divieto di sosta indiscriminata imposto dal Comune a richiesta dei proprietari di accessi carrabili o pedonali - (riduzione al 20 %)	per mq.	4,00	3,80
4.3	Passi costruiti direttamente dal Comune: - superficie fino a mq. 9 soggetta a tariffa ordinaria intera;			

	- oltre mq. 9 la superficie eccedente si calcola in ragione del 10 %; (riduzione obbligatoria del 50 %)	per mq.	10,00	9,50
4.4	Passi costruiti dal Comune e che risultano non utilizzabili o non utilizzati dal proprietario - (riduzione al 10%)	per mq.	2,00	1,90
4.5	Passi di accesso ad impianti di distribuzione carburanti - (riduzione al 30%)	per mq.	6,00	5,70
5	Occupazioni permanenti con autovetture adibite a trasporto pubblico nelle aree a ciò destinate e per la superficie assegnata	per mq.	20,00	19,00

PARTE III – OCCUPAZIONI TEMPORANEE

Per le occupazioni temporanee la tassa è commisurata alla superficie occupata ed è graduata nell'ambito delle categorie di cui al n. 4 della parte I, in rapporto alla durata della occupazione. I tempi di occupazione sono indicati nel regolamento deliberato dal Comune (vedi art. 24 e seguenti).

La tassa si applica, in relazione alle ore di occupazione, in base alle misure giornaliere di cui alla seguente tariffa:

N°	OCCUPAZIONI - CARATTERISTICHE	U/M	TARIFFA PER CATEGORIA	
	OCCUPAZIONI TEMPORANEE Tariffe riferite ad ogni metro quadrato o metro lineare di occupazione, per ogni giorno (24 h) di occupazione.		I^ in Euro	II^ in Euro
2.1	Occupazione ordinaria del suolo comunale	per mq.	1,50	1,20
2.2	Occupazioni ordinarie di spazi soprastanti o sottostanti il suolo comunale - (riduzione del 50%)	per mq.	0,75	0,60
2.3	Occupazioni con tende e simili. Riduzione tariffa al 30%. Tassazione della sola parte sporgente da banchi o aree per le quali già è stata corrisposta la tassa	per mq.	0,45	0,36
2.4	Occupazioni effettuate per fiere, festeggiamenti con esclusione di quelle realizzate con installazione di giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante - (aumento del 0%)	per mq.	1,50	1,20
2.5	Occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che			

	vendono direttamente il loro prodotto - (riduzione del 50%)	per mq.	0,75	0,60
2.6	Occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante - (riduzione dell'80%)	per mq.	0,30	0,24
2.7	Occupazioni con autovetture di uso privato realizzate su aree a ciò destinate dal Comune - (aumento / riduzione del 0%)	per mq.	1,50	1,20
2.8	Occupazioni realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia - (riduzione del 50%)	per mq.	0,75	0,60
2.9	Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive - (riduzione della tariffa ordinaria dell'80%)	per mq.	0,30	0,24
2.10	Occupazioni temporanee di durata non inferiore ad un mese o che si verificano con carattere ricorrente; la riscossione è effettuata mediante convenzione - (a tariffa ridotta del 50%)	per mq.	0,75	0,60

PARTE IV – OCCUPAZIONI DEL SOTTOSUOLO E SOPRASSUOLO

1. Le occupazioni del sottosuolo e del soprassuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati all'esercizio e alla manutenzione di reti per l'erogazione di pubblici servizi, compresi quelli posti sul suolo e collegati alle reti stesse, nonché seggiovie e funivie, sono tassati in base alle tariffe stabilite con la presente deliberazione.
2. La tassa è determinata forfetariamente in base alla lunghezza delle strade comunali per la parte di esse effettivamente occupata, comprese le strade soggette a servitù di pubblico passaggio, secondo le tariffe di seguito indicate.
3. Tariffa relativa alle occupazioni permanenti del sottosuolo e del soprassuolo stradale (ad eccezione – per espressa disposizione dell'art. 18 della Legge 488/1999 che modifica l'art. 63, comma 2, lettera f, del D.Lgs 446/1997 il quale di fatto abrogava i commi da 1 a 3 dell'art. 47 del D.Lgs 507/1993 – delle occupazioni permanenti realizzate con condutture, cavi, impianti o con qualsiasi altro manufatto da aziende di erogazione dei pubblici servizi e da quelle esercenti attività strumentali ai servizi medesimi – per questa tipologia si veda il successivo punto 6):

N°	OCCUPAZIONI - CARATTERISTICHE	TARIFFA PER CATEGORIA	
		I^ in Euro	II^ in Euro
	OCCUPAZIONI PERMANENTI DEL SOTTOSUOLO E DEL SOPRASUOLO		
3.1	Occupazioni del sottosuolo e del soprassuolo stradale con cavi, condutture, impianti in genere ed altri manufatti destinati all'esercizio ed alla manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi, compresi quelli posti sul suolo e collegati alle reti stesse: la tassa è determinata con criteri di cui al par. 2 per Km lineare o frazione (di fatto applicabile solo nei casi di occupazione effettuata da aziende NON di erogazione di pubblici servizi o ad esse strumentali)	200,00	140,00
3.2	Occupazione di suolo pubblico realizzate con innesti o allacci a impianti di erogazione di pubblici servizi, indipendentemente dalla effettiva consistenza delle occupazioni: tassa dovuta nella misura complessiva (di fatto applicabile solo nei casi di occupazione effettuata da aziende NON di erogazione di pubblici servizi o ad esse strumentali)	30,00	23,00
3.3	Occupazioni con seggiovie o funivie: - fino ad un massimo di 5 Km lineari tassa annua - per ogni Km o frazione superiore ai 5 Km maggiorazione della tassa annua	0 0	0 0

4. Per la costruzione a cura del Comune di gallerie sotterranee per il passaggio delle condutture, dei cavi e degli impianti è dovuto dagli utilizzatori, oltre alla tassa di cui al punto 3, un contributo una tantum nelle spese di costruzione delle gallerie pari al 20%.
5. Tariffa relativa alle occupazioni a carattere temporaneo:

N°	OCCUPAZIONI - CARATTERISTICHE	TARIFFA PER CATEGORIA	
		I^ in Euro	II^ in Euro
	OCCUPAZIONI TEMPORANEE DEL SOTTOSUOLO E DEL SOPRASUOLO		
5.1	Occupazioni temporanee del sottosuolo e del soprassuolo comunale di durata non superiore a 30 giorni: A) fino a 1 km lineare B) superiore a 1 km lineare	9,00 12,50	6,10 9,00
	Occupazioni di cui al n. 5.1 di durata superiore a 30 giorni: la tassa è maggiorata nelle seguenti misure percentuali:		
5.2	- del 30% per le occupazioni di durata non superiore a 90 giorni:		

	A) fino a 1 km lineare	12,00	8,50
	B) superiore a 1 km lineare	17,00	11,50
5.3	- del 50% per le occupazioni di durata superiore a 90 giorni e fino a 180 giorni:		
	A) fino a 1 km lineare	13,50	9,00
	B) superiore a 1 km lineare	19,00	13,00
5.4	- del 100% per le occupazioni di durata superiore a 180 giorni:		
	A) fino a 1 km lineare	17,00	12,00
	B) superiore a 1 km lineare	26,00	17,00

6. Per espressa disposizione dell'art. 18 della Legge 488/1999, che modifica l'art. 63, comma 2, lettera f, del D.Lgs 446/1997 (il quale di fatto abrogava i commi da 1 a 3 dell'art. 47 del D.Lgs 507/1993) e sempre l'art. 63, comma 3 del D.Lgs 446/1997: Tariffa relativa alle occupazioni permanenti del sottosuolo e del soprassuolo stradale realizzate con condutture, cavi, impianti o con qualsiasi altro manufatto da aziende di erogazione dei pubblici servizi e da quelle esercenti attività strumentali ai servizi medesimi:

N°	OCCUPAZIONI - CARATTERISTICHE	CANONE FORFETTARIO
	OCCUPAZIONI PERMANENTI DEL SOTTOSUOLO E DEL SOPRASUOLO	Comuni fino a 20.000 abitanti
6.1	Occupazioni permanenti del sottosuolo e del soprassuolo stradale realizzate con condutture, cavi, impianti o con qualsiasi altro manufatto da aziende di erogazione dei pubblici servizi e da quelle esercenti attività strumentali ai servizi medesimi	0,94 euro per singola utenza più l'incremento ISTAT annuo rilevato al dicembre con un minimo di euro 516,46 per ogni azienda occupante Il numero complessivo delle utenze è quello risultante al 31 dicembre dell'anno precedente

7. Il versamento del canone forfettario, nonché la presentazione dell'eventuale denuncia di variazione annua del numero di utenze complessive, è previsto per le occupazioni di cui al precedente punto 6, entro il 30 aprile di ciascun anno in un'unica soluzione.

PARTE V – DISTRIBUTORI DI CARBURANTE

1. Per l'impianto e l'esercizio di distributori di carburante e dei relativi serbatoi sotterranei e la conseguente occupazione del suolo e del sottosuolo comunale è dovuta la tassa annua secondo la seguente tariffa:

N°	LOCALITA' DOVE SONO SITUATI GLI IMPIANTI	TARIFFA PER CATEGORIA	
		I^ in Euro	II^ in Euro
A	Centro abitato	42,00	0
B	Zona limitrofa	33,50	0
C	Sobborghi e zone periferiche		
D	Frazioni		

2. La tassa di cui al punto 1 è applicata ai distributori di carburante muniti di un solo serbatoio sotterraneo di capacità non superiore a 3.000 litri.
3. Se il serbatoio è di maggiore capacità, la tariffa è aumentata di un quinto (1/5) per ogni 1.000 litri o frazione di 1.000 litri. E' ammessa la tolleranza del 5% sulla misura della capacità.
4. Per i distributori di carburanti muniti di 2 o più serbatoi sotterranei di differente capacità, raccordati fra loro, la tassa nella misura di cui al punto 1 viene applicata con riferimento al serbatoio di minore capacità, maggiorata di un quinto per ogni 1.000 litri o frazione di 1.000 litri degli altri serbatoi.
5. Per i distributori di carburante muniti di due o più serbatoi autonomi, la tassa si applica autonomamente per ciascuno di essi.
6. La tassa di cui alla presente parte V è dovuta esclusivamente per l'occupazione del suolo e del sottosuolo comunale effettuata con le sole colonnine montanti di distribuzione dei carburanti, dell'acqua e dell'aria compressa ed i relativi serbatoi sotterranei, nonché per l'occupazione del suolo che insiste su una superficie non superiore a 4 mq.
7. Tutti gli ulteriori spazi ed aree pubbliche eventualmente occupati con impianti o apparecchiature ausiliarie, funzionali o decorative, comprese le tettoie, i chioschi e simili, per le occupazioni eccedenti la superficie di 4 mq. comunque utilizzati, sono soggetti alla tassa di cui alla parte II, n. 1, salvo che per convenzione non siano dovuti diritti maggiori.

PARTE VI – DISTRIBUTORI AUTOMATICI DI TABACCHI

Per l'impianto e l'esercizio di apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi e la conseguente occupazione del suolo o soprassuolo comunale è dovuta una tassa annua nei seguenti limiti minimi e massimi:

N°	LOCALITA' DOVE SONO SITUATI GLI IMPIANTI	TARIFFA PER CATEGORIA	
		I^ in Euro	II^ in Euro
A	Centro abitato	14,00	0
B	Zona limitrofa	10,00	0
C	Frazioni, sobborghi e zone periferiche		

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti, in quanto non si è ritenuto di procedere ad alcuna revisione:

Peso pubblico: sono state fissate le seguenti tariffe:

Peso	n. gettoni	Costo totale pesata
Da 0,00 a q.li 35,00	1	€ 2,00
Da q.li 35,01 a q.li 100,00	2	€ 4,00
Oltre q.li 100,00	3	€ 6,00

Impianti sportivi: sono state fissate le seguenti tariffe :

A) RESIDENTI A TRAVACÒ

a) uso del solo campo secondario:

mattino € 21,00

pomeriggio € 21,00

sera € 21,00

intera giornata € 42,00

c) uso dell'illuminazione:

intera serata € 21,00

b) uso degli spogliatoi:

mattino € 21,00

pomeriggio € 21,00

sera € 21,00

intera giornata € 42,00

B) NON RESIDENTI A TRAVACO'

a) uso del solo campo secondario:

mattino € 31,00

pomeriggio € 31,00

sera € 31,00

intera giornata € 62,00

c) uso dell'illuminazione:

intera serata € 31,00

b) uso degli spogliatoi:

mattino € 31,00

pomeriggio € 31,00

sera € 31,00

intera giornata € 62,00

UTILIZZO DELLE STRUTTURE DA PARTE DELLA SCUOLA

Le Scuole di Travacò Siccomario, per partite occasionali ed altre attività di carattere didattico, hanno diritto all'uso gratuito del campo e delle altre strutture esistenti, previa richiesta all'Amministrazione Comunale, che ne concorda le modalità col Presidente della Società "Audax".

UTILIZZO DIRETTO DELLE STRUTTURE DA PARTE DEL COMUNE

L'Amministrazione Comunale si riserva l'uso gratuito delle strutture per manifestazioni proprie o di organismi che ne sono manifestazione diretta quali: la Pro Loco, i Comitati di Frazione, la Biblioteca Comunale o altri, concordandone le modalità col Presidente della Società "Audax".

Uso locali: sono state fissate le seguenti tariffe:

UTILIZZO SALA RIUNIONI DELLA BIBLIOTECA COMUNALE

- **Tariffa applicata: € 98,00 forfettarie per massimo 4 ore di utilizzo nell'arco della giornata;**
- **Aggiuntive € 25,00 orarie per utilizzi di maggior consistenza;**

SALA POLIFUNZIONALE "L. FONTANA":

- **Tariffa applicata: € 61,00 forfettarie per massimo 4 ore di utilizzo nell'arco della giornata;**
- **Aggiuntive € 12,00 orarie per utilizzi di maggior consistenza;**

SALONE POLIVALENTE EX BELLAVITI:

Salone Polivalente "Dott. E. Bertotti"

Utilizzo da parte di cittadini, sia residenti che non, singoli o associati, che ne facciano richiesta con usi compatibili con le finalità di sviluppo della crescita culturale, civile e sociale che il Comune si propone [lettera b regolamento]

- ✓ € 20,00 orarie residenti (con un minimo di 2 ore di utilizzo)
- ✓ € 30,00 orarie non residenti (con un minimo di 2 ore di utilizzo)

Utilizzo per la realizzazione di attività ed iniziative anche di svago [feste diverse private], finalizzate all'aggregazione ed alla crescita sociale e culturale della comunità locale, anche da cittadini non residenti, ad esclusione del giorno 31 dicembre che rimane ad uso dei residenti [lettera b1 regolamento]

- ✓ € 10,00 orarie (con un minimo di 5 ore di utilizzo) residenti
- ✓ € 20,00 orarie (con un minimo di 5 ore di utilizzo) non residenti

UTILIZZO SALA RIUNIONI DELLA BIBLIOTECA COMUNALE - SALA POLIFUNZIONALE "L. FONTANA" - SALONE POLIVALENTE EX BELLAVITI DA PARTE DI PARTITI E MOVIMENTI POLITICI:

- **Tariffa applicata: € 100,00 intera giornata;**
- **Tariffa applicata: € 50,00 mezza giornata**
-

Trasporto scolastico: sono state deliberate le seguenti tariffe:

- **tariffa trasporto alunni scuola primaria o andata o ritorno (1 corsa) € 160,00/anno;**

- **tariffa trasporto alunni** scuola primaria **andata e ritorno (2 corse)** € 200,00/anno;
- **tariffa trasporto alunni** scuola infanzia **o andata o ritorno (1 corsa)** € 160,00/anno;
- **tariffa trasporto alunni** scuola infanzia **andata e ritorno (2 corse)** € 200,00/anno;
- **tariffa trasporto alunni** scuola secondaria I grado **(1 corsa)** € 160,00/anno;

Mense: sono state confermate le tariffe:

- € 5,00 a pasto per la scuola d'infanzia
- € 5,00 a pasto per la scuola primaria

Pre e post scuola: si è stabilita in: (per l'anno scolastico 2020/2021 il servizio non è ancora stato avviato a causa dell'emergenza COVID)

- il servizio di Post scuola d'Infanzia è un servizio a copertura totale dei costi, la cui tariffa, dipendente dal n. di iscritti, sarà determinata a consuntivo a fine anno scolastico.
- Il servizio di Pre e post Scuola Primaria è reso dalla Polisportiva Audax come servizio migliorativo nell'ambito dell'appalto relativo alla gestione della palestra comunale

Trasporto anziani per il mercato di Piazza Petrarca e per Piazzale Ghinaglia – Pavia: è stato predisposto lo svolgimento di tale servizio, stabilendo la tariffa simbolica di € 1,00/persona a copertura del viaggio di andata e ritorno. E' stata confermata la tariffa anche per l'anno 2020.

Palestra: Con determina n. 99/205 del 28/09/2017 la Palestra è stata data in concessione alla Società Sportiva AUDAX di Travacò, per l'utilizzo in orari extrascolastici per periodo settembre 2017-agosto 2020, il canone di affitto è quantificato in € 3.660,00/anno oltre al rimborso spese per utenze. La concessione è stata prorogata fino al 31/12/2021 con deliberazione G.C. n. 57 del 08/06/2020.

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2020	2021	2022
(+) Spese interessi passivi	75.360,00	66.787,00	62.521,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	75.360,00	66.787,00	62.521,00

	Accertamenti 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Entrate correnti	2.514.490,55	2.692.469,82	2.747.757,00

	% anno 2020	% anno 2021	% anno 2022
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	2,997	2,480	2,275

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Esercizio finanziario 2018

Considerato che l'anticipazione attivabile da questo Comune, calcolata in cinque dodicesimi delle entrate accertate dei primi tre titoli (euro

2.514.490,55) nel penultimo anno precedente (anno 2018) risulta pari a euro 1.047.704,30

Totale € 2514.490.55

Per cui i 5/12 risultano pari ad € 1.047.704,30

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
MENSE	153.000,00	115.000,00	75,163
TRASPORTO SCOLASTICO	34.773,09	7.000,00	20,130
PRE E POST SCUOLA	8.000,00	8.000,00	100,000
UTILIZZO PALESTRA	8.660,00	8.200,00	94,688
UTILIZZO LOCALI COMUNALI	7.712,09	5.900,00	76,503
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	212.145,18	144.100,00	67,925

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
AMBULATORIO	PIAZZA FONTANA	EURO 2805	
SALA FONTANA	PIAZZA FONTANA	EURO 1000	
ARCHIVIO COMUNALE	PIAZZA FONTANA		
BIBLIOTECA	VIA PO		
CAMPO SPORTIVO	VIA BRERA		
MUNICIPIO	VIA MARCONI		
CAPANNONE PROTEZIONE CIVILE	VIA DEL TOVO		
SCUOLA ELEMENTARE	VIA MARCONI		
SCUOLA MATERNA	VIA MONTESSORI		
SALA POLIFUNZIONALE BERTOTTI	VIA IV NOVEMBRE	EURO 3500	

CENTRO NOVELLO	VIA DEL NOVELLO		
CHIESA NOVELLO	VIA DEL NOVELLO		
PALESTRA	VIA BRERA		
N. 6 MINIAPPARTAMENTI	PIAZZA FONTANA	EURO 3500	
N. 3 APPARTAMENTI VIA ROMA	VIA ROMA	EURO 7500	
CENTRO DEL RIUSO	VIA ROMA		

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Proventi 2020	Proventi 2021	Proventi 2022
ORTI URBANI	2.900,00	2.900,00	2.900,00
UTILIZZO SALA BERTOTTI	3.500,00	3.500,00	3.500,00
PESA PUBBLICA	350,00	350,00	350,00
USO LOCALI PER RIUNIONI	2.400,00	2.400,00	2.400,00
FITTI REALI DI FABBRICATI	11.000,00	11.000,00	11.000,00
CANONI PER CONCESSIONI SPAZI ED AREE PUBBLICHE - METANO	21.500,00	21.500,00	21.500,00
RIMBORSO QUOTE MUTUO DEPURAZIONE FOGNATURA E SERVIZIO IDRICO	33.319,00	33.319,00	33.319,00
AMBULATORI	3.260,00	3.270,00	3.280,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	77.729,00	77.739,00	77.749,00

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

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		441.201,30			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.637.651,00 0,00	2.617.723,00 0,00	2.617.723,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.469.316,00 0,00 94.018,00	2.453.546,00 0,00 83.021,00	2.453.546,00 0,00 83.021,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		168.335,00 0,00 0,00	164.177,00 0,00 0,00	164.177,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			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	(+)		110.000,00	100.000,00	100.000,00
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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		110.000,00 0,00	100.000,00 0,00	100.000,00 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)	(-)		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

7. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Travacò Siccomario è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2020 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia dei vincoli di finanza pubblica e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228).

STATO DI ATTUAZIONE

DELLE LINEE

PROGRAMMATICHE

DI MANDATO

2021 - 2023

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Il programma di mandato prevede l'esecuzione delle seguenti opere:

r i f . P r o g r .	Investimento	Importo euro	Crono programma	Fonte di finanziamento	Impatto su SPESA CORRENTE	Note

L'Ente, al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore a € 100.000,00; rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che, per un comune di piccole dimensioni possono tuttavia essere significativi.

8. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

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.

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	441.201,30								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.809.508,83	2.060.891,00	2.045.596,00	2.045.596,00	Titolo 1 - Spese correnti	3.339.257,28	2.469.316,00	2.453.546,00	2.453.546,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	213.924,65	210.822,00	210.822,00	210.822,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	493.480,66	365.938,00	361.305,00	361.305,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	336.140,00	110.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	393.172,03	110.000,00	100.000,00	100.000,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	3.910.086,17	2.747.651,00	2.717.723,00	2.717.723,00	Totale spese finali	3.675.397,28	2.579.316,00	2.553.546,00	2.553.546,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	168.335,00	168.335,00	164.177,00	164.177,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	578.756,85	484.000,00	474.000,00	474.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	612.098,02	484.000,00	474.000,00	474.000,00
Totale titoli	5.488.843,02	4.231.651,00	4.191.723,00	4.191.723,00	Totale titoli	5.455.830,30	4.231.651,00	4.191.723,00	4.191.723,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.930.044,32	4.231.651,00	4.191.723,00	4.191.723,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.455.830,30	4.231.651,00	4.191.723,00	4.191.723,00
Fondo di cassa finale presunto	474.214,02								

(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.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2021				ANNO 2022				ANNO 2023			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.301.561,00	42.000,00	0,00	1.343.561,00	1.298.114,00	42.000,00	0,00	1.340.114,00	1.298.114,00	42.000,00	0,00	1.340.114,00
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	9.200,00	0,00	0,00	9.200,00	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00
4	212.130,00	0,00	0,00	212.130,00	214.780,00	0,00	0,00	214.780,00	214.780,00	0,00	0,00	214.780,00
5	23.400,00	0,00	0,00	23.400,00	23.700,00	0,00	0,00	23.700,00	23.700,00	0,00	0,00	23.700,00
6	29.400,00	0,00	0,00	29.400,00	29.400,00	0,00	0,00	29.400,00	29.400,00	0,00	0,00	29.400,00
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	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
9	343.331,00	10.000,00	0,00	353.331,00	343.331,00	10.000,00	0,00	353.331,00	343.331,00	10.000,00	0,00	353.331,00
10	58.400,00	35.000,00	0,00	93.400,00	58.400,00	35.000,00	0,00	93.400,00	58.400,00	35.000,00	0,00	93.400,00
11	2.700,00	3.500,00	0,00	6.200,00	2.150,00	0,00	0,00	2.150,00	2.150,00	0,00	0,00	2.150,00
12	334.345,00	7.600,00	0,00	341.945,00	334.550,00	7.600,00	0,00	342.150,00	334.550,00	7.600,00	0,00	342.150,00
13	5.342,00	0,00	0,00	5.342,00	5.342,00	0,00	0,00	5.342,00	5.342,00	0,00	0,00	5.342,00
14	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00
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	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
17	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
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	112.057,00	11.400,00	0,00	123.457,00	97.429,00	4.900,00	0,00	102.329,00	97.429,00	4.900,00	0,00	102.329,00
50	0,00	0,00	168.335,00	168.335,00	0,00	0,00	164.177,00	164.177,00	0,00	0,00	164.177,00	164.177,00
60	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
99	0,00	0,00	484.000,00	484.000,00	0,00	0,00	474.000,00	474.000,00	0,00	0,00	474.000,00	474.000,00
TOTALI	2.469.316,00	110.000,00	1.652.335,00	4.231.651,00	2.453.546,00	100.000,00	1.638.177,00	4.191.723,00	2.453.546,00	100.000,00	1.638.177,00	4.191.723,00

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021		Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
	Spese correnti	Spese per investimento		
1	1.771.096,10	127.355,45	0,00	1.898.451,55
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	22.116,68	0,00	0,00	22.116,68
4	377.377,05	0,00	0,00	377.377,05
5	35.412,47	0,00	0,00	35.412,47
6	37.747,29	4.270,00	0,00	42.017,29
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	200,00	0,00	0,00	200,00
9	506.910,56	10.244,00	0,00	517.154,56
10	81.333,57	182.670,55	0,00	264.004,12
11	13.667,80	3.500,00	0,00	17.167,80

12	430.770,38	7.600,00	0,00	438.370,38
13	8.009,80	0,00	0,00	8.009,80
14	1.250,00	0,00	0,00	1.250,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	500,00	0,00	500,00
17	53.365,58	0,00	0,00	53.365,58
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	168.335,00	168.335,00
60	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
99	0,00	0,00	612.098,02	612.098,02
TOTALI	3.339.257,28	336.140,00	1.780.433,02	5.455.830,30

9. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2021/2023

Scheda 2																	
Articolazione copertura finanziaria																	
N.Prog.	Cod.Int. Amm. ne	Codice Istat			Nu ts	Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Priori ta	Stima dei costi del programma				Cessio ne Immo bili S/N	Apporto di capitale privato		
		Re g	Pro v	Co m						Primo Anno 2021	Secon do Anno 2022	Ter zo Ann o 202 3	Totale		Impo rto	Tipolo gia	
1		030	018	162		MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA	MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA D'INFANZIA	1	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 300.000,00	NO	€ 0,00		
2		030	018	162		MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	INFRASTRUTTURE SOCIALI, DIREZIONALI E AMMINISTRATIVE	MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO MUNICIPIO	1	€ 350.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 350.000,00	NO	€ 0,00		
3		030	018	162		MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA STRADE	1	€ 350.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 350.000,00	NO	€ 0,00		
4		030	018	162		NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E TEMPO LIBERO	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA ED AMPLIAMENTO	1	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 200.000,00	NO	€ 0,00		

	5		03 0	01 8	16 2		MANUTENZIO NE STRAORDINA RIA CON EFFICIENTAM ENTO ENERGETICO	INFRASTRUT TURE SOCIALI E SCOLASTICH E	MESSA IN SICUREZZA ED EFFICIENTAM ENTO ENERGETICO SCUOLA PRIMARIA	1	€ 535.000, 00	€ 0,00	€ 0,0 0	€ 535.000, 00	NO	€ 0,00		
									TOTALI		€ 1.735.00 0,00	€ 0,00	€ 0,0 0	€ 1.735.00 0,00		€ 0,00		

Dal 2018 è entrato in vigore il comma 460 della legge 232/2016, che circoscrive le spese finanziabili con oneri alle seguenti: realizzazione e manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria, risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate, interventi di riuso e di rigenerazione, interventi di demolizione di costruzioni abusive, acquisizione e realizzazione di aree verdi destinate a uso pubblico, interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico, interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura nell'ambito urbano.

La fattispecie più rilevante e frequente è la prima, che riporta gli oneri alla loro funzione naturale di strumento di finanziamento delle opere di urbanizzazione e delle relative attività di manutenzione (anche ordinaria): a essa si aggiungono altre casistiche, meno ricorrenti.

Viceversa, escono dall'orbita delle spese finanziabili tutte le voci non riconducibili a tale lista, come per esempio gli acquisti e le manutenzioni di automezzi, mobili, arredi, strumenti informatici

!

LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2020-2021-2022

Il Piano delle alienazioni immobiliari è previsto come segue:

Previsioni per l'anno 2020 da prevedere con delibera del Piano Alienazioni

- **AREE GIA' ASSEGNATE IN DIRITTO DI SUPERFICIE PER BOX VIA DI VITTORIO**
Si conferma la alienazione del diritto di superficie relativo alla proprietà dei box seminterrati (compreso il soprastante parcheggio), localizzati in via Di Vittorio in frazione Rotta.

Valore stimato: euro 50.000,00 circa; tale valore non è al momento perfezionabile in valore di stima, in quanto necessita di una approfondita analisi degli atti di provenienza che hanno portato all'attuale situazione proprietaria;

Destinazione urbanistica prevista:

Immobile	Dati catastali	Destinazione PGT Vigente	Destinazione PGT prevista (art. 95 bis LR 12/2005)	Valore a corpo (stima prezzo di cessione)	Note
Area in diritto di superficie per box con soprastante parcheggio pubblico via Di Vittorio	Fg. 1 Mapp. 1095 sub da 1 a 45 proprietà comunale	Area per parcheggi pubblici Art. 47 delle NTA del PGT	Area residenziale esistente Art. 38 delle NTA del PGT	Euro 50.000,00	

- **AREE PEEP GIA' ASSEGNATE IN DIRITTO DI SUPERFICIE**
Si conferma la prosecuzione del programma di alienazioni in proprietà del diritto di superficie delle aree PEEP a suo tempo realizzate e per le quali sono state già formalizzate dal Consiglio e dalla Giunta Comunale le necessarie autorizzazioni alla trasformazione dei diritti sui beni compresa la cancellazione dei vincoli convenzionali residui; tale valore non è al momento quantificabile in quanto la volontà di addivenire alla trasformazione dei diritti su tali beni, dipende in via esclusiva dagli attuali titolari del diritto di superficie; tuttavia si può ipotizzare una entrata per il comune sulla base del trend generato per queste richieste negli ultimi anni,

Valore stimato: euro 5.000,00 circa per l'anno 2021

Destinazione urbanistica: soggette alla destinazione prevista dal PGT vigente

- **PORZIONI DELLE AREE LASCITO REMO BRUNI**

Si conferma la volontà della AC di procedere all' alienazione di parte delle aree agricole acquisite al patrimonio comunale a seguito di lascito testamentario del Sig. Remo Bruni, accettato con Deliberazione CC n. 28 del 02.07.2012 e successivamente formalizzato con atto notarile, in particolare di una delle aree di cui al citato lascito, che non risulta di interesse per l' Amministrazione Comunale, considerata l'impossibilità di utilizzo dell'area destinata a zona agricola e l'oggettiva difficoltà di gestione derivante dalla quota parte di proprietà di terzi. Trattasi del mapp. 734 del fg. 1 del catasto terreni, di cui si è acquisita la proprietà in quota di 4/48 di una superficie complessiva pari a mq. 24.

Valore stimato: euro 100,00 circa per l'anno 2018

Destinazione urbanistica: soggetta alla destinazione prevista dal PGT vigente

- **QUOTA EX SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO SITA A SAN MARTINO SICCOMARIO**

Si conferma quanto concordato con il comune di San Martino Siccomario sulla opportunità di alienazione della ex scuola secondaria di 1° grado e del relativo sedime, di cui il comune di Travacò Siccomario possiede il 11,09% del bene. In merito alla determinazione della quota del valore complessivo dell'immobile, si riscontra che nella valutazione aggiornata contenuta nella Valorizzazione Immobiliare, redatta dal comune di San Martino e presentata in data 24/09/2020 prot. n.7169, il valore complessivo viene indicato in euro 570.000,00; il che comporterebbe per la quota di Travacò Siccomario (pari all'11,09%) un valore di euro 63.213,00.

Valore stimato arrotondato: euro 63.000,00 pari all'11,09% del valore complessivo ipotizzato (rispetto alla stima sopra richiamata, la valutazione è fatta tenuto conto delle attuali condizioni del mercato immobiliare).

Destinazione urbanistica: "Tessuti moderni da rigenerare" art. 25 bis del Piano delle Regole. Tale destinazione è stata approvata dal Comune di San Martino Siccomario in sede di approvazione del Piano di Governo del Territorio.

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Non è prevista l'attribuzione di incarichi di collaborazione soggetti al limite di spesa.

Programmazione degli acquisti

Il Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50 avente ad oggetto “Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull'aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d'appalto degli enti erogatori nei settori dell'acqua, dell'energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture. (16G00062)”, dispone all'art. 21, comma 1, che “Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali.”;

Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro;

Ai sensi del comma 7 art. 21 del D.Lgs. 50/2016 il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di cui all'articolo 213, anche tramite i sistemi informatizzati delle regioni e delle provincie autonome di cui all'articolo 29, comma 4;

Si espone pertanto lo schema del Programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2021/2022 contenente le proposte rese da ciascun Responsabile di Area.

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI									
2021							2022		
AREA TECNICA									
FORNITURA BENI-SERVIZI	RUP	RISORSE	DURATA	IMPORTO	FORNITURA BENI-SERVIZI	RUP	RISORSE	DURATA	IMPORTO
SERVIZIO MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO	Responsabile Area Tecnica Arch. Simona Pizzocaro	Macroaggregato n.1.5-1.03.02.09.012 Cap. 13137	3 anni	Complessivo presunto € 180.000,00 quota B.P. 2021 € 60.000,00	servizio manutenzione del verde pubblico	Responsabile Area Tecnica Arch. Simona Pizzocaro	Macroaggregato n.1.5-1.03.02.09.012 Cap. 13137	3 anni	Presunto € 60.000,00
SERVIZIO DI PULIZIA STRADE, RACCOLTA CESTINI, RACCOLTA RIFIUTI SOLIDI A LIVELLO DEL SUOLO E SUPPORTO ALLE ATTIVITA' TECNICO-MANUTENTIVE COMUNALI	Responsabile Area Tecnica Arch. Simona Pizzocaro	Macroaggregato n. 10.05-1.03.02.13.000 Cap. 133212	3 anni	complessivo presunto € 105.000,00 quota B.P. 2021 € 35.000,00	servizio di pulizia strade, raccolta cestini, raccolta rifiuti solidi a livello del suolo e supporto alle attività tecnico-manutentive comunali	Responsabile Area Tecnica Arch. Simona Pizzocaro	Macroaggregato n.10.05-1.03.02.13.000 Cap. 133212	3 anni	Presunto € 35.000,00

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI									
2021							2022		
AREA AMMINISTRATIVA									
FORNITURA BENI-SERVIZI	RUP	RISORSE	DURATA	IMPORTO	FORNITURA BENI-SERVIZI	RUP	RISORSE	DURATA	IMPORTO
Servizio di Assistenza scolastica alunni disabili – accompagnatore scuolabus scuola d’infanzia – pre e post scuola infanzia e primaria Scadenza prevista per giugno 2021	Responsabile Area Amministrativa Bailo Rag. Giovanna	Macroaggregato n. 12.02-1.03.02.11.999 Cap. 133.30 Macroaggregato n. 04.01-1.03.02.13.001 Cap. 133.50 Macroaggregato n. 012.05-1.03.02.99.999 Cap. 21002	3 anni	Complessivo presunto annuo € 101.500,00 quota B.P. 2021 40.400,00	Servizio di Assistenza scolastica alunni disabili – accompagnatore scuolabus scuola d’infanzia – pre e post scuola infanzia e primaria	Responsabile Area Amministrativa Bailo Rag. Giovanna	Macroaggregato n. 12.02-1.03.02.11.999 Cap. 133.30 Macroaggregato n. 04.01-1.03.02.13.001 Cap. 133.50 Macroaggregato n. 012.05-1.03.02.99.999 Cap. 21002	3 anni	Complessivo presunto annuo € 101.500,00
					Servizio di pulizia immobili Comunali Scadenza prevista per maggio 2022	Responsabile Area Amministrativa Bailo Rag. Giovanna	Macroaggregato n.01.05-1.03.02.99 Cap. 13142 Macroaggregato 12.09-1.03.02.13 Cap. 13144 Macroaggregato 01.05-1.03.02.99 Cap. 13140 Macroaggregato 05.02-1.03.02.00.999 Cap. 13141	3 anni	complessivo presunto annuo € 45.600,00 quota B.P. 2022 € 26.600,00

PER L'AREA FINANZIARIA NON SONO PREVISTI AFFIDAMENTI DI IMPORTO PARI O SUPERIORE A 40.000,00.

Beni Immobili ad uso abitativo

Con riferimento a questa tipologia di beni, si precisa trattarsi di 4 immobili, tutti in locazione.

Nel mese di gennaio 2020 è stato pubblicato un bando per l'assegnazione dei 2 alloggi disponibili, successivamente annullato a seguito di ricorso presentato contro il Regolamento regionale.

L'ambulatorio medico comunale viene affittato ai 3 medici che operano nel territorio comunale con importo variabile a seconda del tempo di presenza.

L'Amministrazione Comunale dispone anche di n. 2 abitazioni derivanti dal "Lascito Bruni", che al momento risultano inagibili.