

Comune di Teglio Veneto

Città Metropolitana di Venezia

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

PERIODO: 2021- 2022 -2023



SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. 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 D.lgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.. Successivamente il Decreto Ministeriale del 18 maggio 2018 ha aggiornato ulteriormente il "Principio contabile applicato alla programmazione di bilancio" al fine di ridurre in misura più consistente i contenuti minimi richiesti agli Enti fino a 5.000 abitanti.

Il nuovo DUPS è suddiviso in:

- PARTE I "Analisi della situazione interna ed esterna dell'Ente – analisi della situazione socio-economica dell'Ente, attraverso i dati relativi alla popolazione e alle caratteristiche del territorio, analisi dei servizi pubblici locali, disamina del personale e rispetto dei vincoli di finanza pubblica;
- PARTE II "Indirizzi generali della programmazione collegata al bilancio pluriennale": indirizzi generali sulle entrate (tributi, tariffe, risorse straordinarie, debito), sulle spese (personale, acquisto di beni e servizi e opere pubbliche) sulla gestione del patrimonio, analisi e l'equilibrio di bilancio e individuazione degli obiettivi strategici per ogni missione attivata.

La valenza programmatoria del DUP fa sì che lo stesso trovi la sua base nelle linee programmatiche dell'amministrazione per il quinquennio trovando poi nelle singole annualità lo sviluppo più operativo.

Linee programmatiche di mandato

1. Ambiente e arredo urbano

Uno degli aspetti principali che vogliamo affrontare per migliorare il nostro Comune è quello del rispetto per l'ambiente e tutto ciò che riguarda l'arredo urbano, perché reputiamo sia doveroso, per chi amministra, far sì che la propria comunità viva in un ambiente sano e pulito, che si traduce anche nel dare ai nostri centri urbani un aspetto migliore e più decoroso. Per realizzare tutto ciò, indichiamo come elementi prioritari:

Una particolare attenzione alla pulizia delle strade e al decoro urbano, al fine di dare una migliore vivibilità e visione del capoluogo, della frazione e della località di Suzzolins alla cittadinanza e ai visitatori.

L'acquisizione di parte della Villa Reis e dell'annesso parco, da dedicare a spazi di pubblico utilizzo.

Creazione di un'area attrezzata che valorizzi la sponda sinistra del Lemene in corrispondenza della chiesa, con il recupero dei lavatoi.

Adozione del Piano delle Acque e completamento del "Piano di Assetto del Territorio" comunale

2. Mobilità

In un mondo in cui il riuscire a spostarsi il più rapidamente possibile con mezzi sempre più veloci è diventata una priorità assoluta, noi pensiamo che per il bene di tutti i cittadini sia opportuno andare per una volta "contro corrente", frenare e non far correre, camminare e non guidare. Per questo proponiamo:

La creazione di attraversamenti pedonali sicuri nelle arterie di grande flusso veicolare, in particolare nelle strade Regionale n. 463 e provinciale 93 ("Ferrata").

La realizzazione e il completamento delle piste ciclabili/pedonali nel territorio comunale e il loro collegamento con la rete di piste ciclabili già esistenti nei Comuni limitrofi; integrazione di una di esse con il sottopasso ciclopedonale in prossimità dell'Autostrada A4 in collegamento con la frazione di Fratta di Fossalta di Portogruaro.

Il recupero con fini non solo agrari ma anche turistico/ricreativi della viabilità campestre.

3. Associazionismo

Pur essendo un Comune piccolo, Teglio Veneto vede tra i suoi cittadini molte persone che dedicano tempo, lavoro e fatica per il bene della Comunità. Questa nobile forma di partecipazione, quasi sempre del tutto disinteressata o faziosa, merita di essere ascoltata e appoggiata sia dal punto di vista logistico sia da quello economico fornendo loro, al contempo, strutture/sedi e un ruolo di interlocuzione con i competenti uffici regionali per il sostegno alle diverse iniziative che le Associazioni vorranno svolgere in futuro. Al fine di realizzare tutto ciò, proponiamo:

Il sostegno e l'incentivazione delle attività dell'Associazione Comunale Anziani di Promozione Sociale, anche con il coinvolgimento dei soci nelle diverse attività culturali da svolgere nel territorio comunale.

L'aiuto alle diverse associazioni presenti nel territorio, in particolar modo all'ACAT che attiva il Centro prelievi nel plesso delle ex Scuole Elementari, servizio questo che deve essere sostenuto al fine di una continuità operativa.

La collaborazione e il sostegno alle attività promosse dal Consiglio Pastorale della Parrocchia.

4. Tempo libero e sport

Il nostro Comune ha una tradizione sportiva non trascurabile, che da sempre è stata fulcro di coesione sociale e punto di riferimento soprattutto per i giovani. Attualmente, il calcio e il ciclismo sono il fiore all'occhiello della nostra Comunità, ai quali si stanno affiancando nuovi sport come il roller, che coesistono con altre associazioni di antica tradizione come l'Associazione Cacciatori che, a dispetto delle apparenze, riteniamo essere un importante elemento di controllo del

territorio. A tutte queste Associazioni va il nostro plauso e la nostra riconoscenza, perché il loro lavoro non riguarda solamente l'aspetto sportivo ma ha anche un indubbio valore sociale. Ritenendo questo punto come fondamentale per la salute e la vita del cittadino, pensiamo di:
Valorizzare il centro sportivo comunale, attrezzandolo con nuove strutture da destinare alle attività di ricezione e fruizione.
Appoggiare le Associazioni sportive già presenti nel territorio, soprattutto dal punto di vista logistico e infrastrutturale, oltre a fornire un aiuto economico mediante l'utilizzo di forme particolari di canoni d'uso degli spazi pubblici.

5. Ecologia

Strettamente collegato alla mobilità e all'ambiente, per un Comune sempre più "green" e votato ad un già attestato virtuosismo nel settore dell'ecologia, pensiamo sia opportuna:

La valorizzazione del verde pubblico e privato, con attivo sostegno a forme di rispetto ambientale che vedano l'utilizzo di strumenti non inquinanti e a basso consumo energetico, con particolare attenzione all'illuminazione pubblica nel territorio comunale e alla realizzazione di una colonnina per la ricarica dei veicoli elettrici.

Il miglioramento della fruibilità del container del verde posizionato in corrispondenza del centro sportivo.

La collaborazione con l'Associazione "Prati delle Pars" per la valorizzazione dell'ecosistema ricreato, per l'implementazione dell'area verde, per la progettazione e futura realizzazione di un parcheggio e un'area prativa fruibile/calpestable adibita a zona dove sia possibile svolgere una attività didattico/ricreativa.

6. Giovani e scuola

La scuola e il mondo giovanile sono, tra tutti i punti del nostro progetto, gli ambiti in cui più sentiamo di dover intervenire per il recupero di forme di socializzazione e coinvolgimento civile, che l'utilizzo dei social media e dei moderni strumenti di comunicazione hanno, paradossalmente, fatto scordare. Pensiamo sia un dovere offrire ai giovani spazi e momenti d'incontro sia nel periodo scolastico, affiancando e sostenendo le iniziative promosse dal mondo della scuola, sia durante la pausa didattica estiva. In completa sinergia con la locale Direzione didattica e con le Associazioni locali riteniamo di dover agire per:

Il sostegno alle attività ricreative nel periodo non scolastico ai diversi soggetti presenti nel territorio ("Estate ragazzi" di Teglio e Suzzolins), con il coinvolgimento delle famiglie e degli anziani ad attività collettive, come biciclettate o passeggiate nel verde alla scoperta del territorio comunale.

Il miglioramento del servizio offerto dalla Biblioteca Civica Comunale, soprattutto nei confronti dei bambini e dei giovani, con la creazione di corsi o momenti d'incontro con letture animate e attività creative.

7. Lavoro, attività economiche e agricoltura

Il nostro paese sta vivendo, al pari della Nazione, un periodo negativo nel quale le difficoltà economiche e del mondo del lavoro si ripercuotono in modo evidente nella vita quotidiana di tutte le nostre famiglie. Da un'economia prevalentemente agricola, che riteniamo debba oggi ancora più di un tempo essere difesa e valorizzata, il nostro Comune si è da tempo trasformato in sede di attività imprenditoriali di piccola e media grandezza, molte delle quali trovano sede nella zona artigianale sorta a cavallo tra il capoluogo e Cintello. Ad esse la Lista Civica "Il Tiglio" ha chiesto di dire quali erano gli aspetti da migliorare per aiutare la loro operatività e quali fossero gli ambiti da sviluppare per rendere il nostro territorio allettante per l'insediamento di nuove realtà produttive. Raccolte le loro istanze e osservazioni, indichiamo quali priorità:

La valorizzazione e l'implementazione della zona artigianale mediante opere di miglioramento viario e ambientale, con la progettazione di un possibile collegamento alla rete ferroviaria esistente.

8. Identità culturale

Per quanto riguarda la Cultura, il nostro progetto per un Teglio Veneto migliore vuole raccogliere il testimone di quanto fatto in questi ultimi anni, valorizzando e sostenendo iniziative già avviate e note a livello nazionale, cui affiancare un nuovo corso nella conoscenza e valorizzazione del patrimonio culturale del nostro territorio. Per “conoscenza” intendiamo un censimento sistematico di tutte le evidenze storiche, archivistiche, architettoniche, artistiche e paesaggistiche perché solo conoscendo questo patrimonio è possibile una sua successiva “valorizzazione”, che deve essere rivolta nel contempo sia al cittadino con mostre e conferenze, affinché conosca le bellezze e la storia del proprio paese, sia ad un utilizzo per fini turistici e divulgativi. Un progetto ambizioso, questo, che dovrebbe vedere:

Il censimento delle opere d’interesse storico, architettonico, ambientale, storico-paesaggistico e religioso presenti nel territorio comunale al fine di una successiva divulgazione mediante conferenze dedicate alla cittadinanza e della valorizzazione turistica del nostro patrimonio culturale.

Il sostegno alle attività di riordino dell’Archivio Storico Comunale e alla realizzazione, con cadenza biennale, di un evento relativo ad un particolare ambito d’interesse locale, quale la storia, l’economia, la salute, la demografia, al fine di far conoscere a tutti i cittadini la storia della nostra Comunità.

La continuazione nel sostegno all’iniziativa “Teglio paese della Poesia” con il coinvolgimento delle scuole del comprensorio e la creazione di uno spazio dedicato alla conoscenza delle opere in lingua veneto/friulana.

9. Ospitalità e turismo

Potrà sembrare strano che, pur vicino ai principali centri turistici della fascia costiera nord-adriatica, Teglio non rientri nel numero dei centri meritevoli di una visita o di una, se pur breve, sosta. Ciò è da imputare in primo luogo all’assenza di una coscienza/conoscenza del nostro patrimonio culturale, secondariamente all’incapacità di creare una rete intercomunale per unire in un unico contesto territoriale le diverse peculiarità paesaggistiche e culturali, al fine di una migliore promozione e valorizzazione turistica. Teglio Veneto potrebbe diventare, proprio per la sua posizione “di confine” tra Veneto e Friuli, l’ideale capofila di questo progetto, da realizzarsi con:

La creazione di una rete di attività da svolgere con i Comuni limitrofi al fine di valorizzare il territorio mediante percorsi tematici di ambito comunale ed extra-comunale.

Il ripristino di un evento annuale, una festa popolare da svolgere nel capoluogo, che divenga un momento di aggregazione di tutta la comunità e si proponga come attrazione turistica a livello macro-territoriale.

10. Il Cittadino

Esiste, infine, un ulteriore componente nel programma con cui la Lista Civica “Il Tiglio” si propone ai Tegliesi, ai Cintellesi e agli abitanti di Suzzolins, che non è possibile incasellare nello schema proposto perché non è un argomento o una materia ma è molto di più: IL CITTADINO.

Per migliorare la sua vita, i suoi bisogni, il suo benessere, l’uso del bene pubblico, la sua sicurezza, dopo aver ascoltato le sue parole pensiamo sia importante:

Far sì che i nostri centri urbani tornino ad essere luoghi in cui nuovi cittadini scelgano di risiedere creando, in sinergia con gli Istituti bancari del territorio, forme di agevolazioni fiscali per l’erogazione di mutui.

Portare a norma alcune aree strategiche del territorio comunale, come la zona artigianale, e risolvere alcune criticità infrastrutturali che si presenteranno nell’immediato futuro, in particolare l’ampliamento dei cimiteri di Teglio e Cintello.

Implementare il sistema di videosorveglianza del paese e dei suoi accessi viari e renderlo immediatamente fruibile alle Forze dell’Ordine.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **09-10-2011** n. **2.289**

Popolazione residente alla fine del 2020 : **2.246** di cui:

maschi n. **1.131**

femmine n. **1.115**

Nati nell'anno 2020 n. **11**

Deceduti nell'anno 2020 n.31

Saldo naturale: +/- **-20**

Immigrati nell'anno n. **79**

Emigrati nell'anno n. **84**

Saldo migratorio: +/- **-6**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-26**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **3.000** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **11,52**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **3**

Strade:

autostrade Km **2,00**

strade extraurbane Km **2,00**

strade urbane Km **3,20**

strade locali Km **7,43**

itinerari ciclopedonali Km **6,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia: 01 iscritti n. **60**

Scuole primarie: 01 iscritti i n. **98**

Scuole secondarie: 0 iscritti presso l'Istituto Comprensivo Toniatti: n.53

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **0,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **20.400,00**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **694**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **3**

Veicoli a disposizione n. **1**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1) Servizio di amministrazione e controllo	Interna	
2) Polizia locale	In forma associata	Convenzione tra i Comuni di Portogruaro (Capofila), Cinto Caomaggiore, Gruaro e Teglio Veneto – C.C. n. 38 del 27/07/2017 per la durata di 5 anni
3) Istruzione pubblica	Interna	
4) Urbanistica e gestione del territorio	Interna	
5) Protezione civile	Interna/Esterna	Adesione al Gruppo Intercomunale di Protezione Civile coordinato dal Comune di Portogruaro
6) Catasto	Interna	
7) Servizio idrico integrato	Esterna – Società partecipata	Livenza Tagliamento Acque S.p.A.
8) Servizio Smaltimento rifiuti	Esterna – Società partecipata	A.S.V.O. - Ambiente Servizi Veneto Orientale S.p.A.
9) Servizio sociale	In forma associata	Convenzione tra i Comuni di Portogruaro (Capofila), Cinto Caomaggiore e Teglio Veneto – C.C. n. 31 del 28.03.2019 per la durata di 3 anni variare data e delibera

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2020 (<i>penultimo anno dell'esercizio precedente</i>)	805.625,77
Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente	
Fondo cassa al 31/12/2019 (anno precedente)	905.073,52
Fondo cassa al 31/12/2018 (anno precedente -1)	804.262,55
Fondo cassa al 31/12/2017 (<i>anno precedente -2</i>)	1.100.157,20

Nel corso dell'esercizio 2020 il Comune non ha ricorso all'utilizzo dell'anticipazione di cassa e così 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

Nell'anno 2020 causa emergenza Covid-19 il Comune di Teglio Veneto con deliberazione di C.C.N.6 del 26.05.2020 ha aderito all'accordo tra ABI, ANCI e UPI di sospensione della quota capitale dei mutui in essere con l'Istituto bancario Credit Agricole – FriulAdria svincolando la somma di € 49.547,88= a favore del Bilancio 2020. Mentre la Cassa DD.PP. – ha sospeso la rata capitale dei mutui passati al MEF per un importo di € 39.106,41

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate (tit. 1, 2,3)	Incidenza (a/b)%
2020	60.635,06	1.617.267,63	3,74
2019	77.117,82	1.486.922,86	5,10
2018	83.007,77	1.549.563,93	5,36

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Nel 2020 con deliberazioni di C.C.NN.23 2 24 del 30.07.2020 si è concluso definitivamente il contenzioso con l'Istituto Costante Gris di Mogliano Veneto con il riconoscimento e pagamento del debito complessivo di € 285.982,17=

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio
2020	285.982,17
2019	17.295,17
2018	63.457,19

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	1	1	0
Cat.D1	3	3	0
Cat.C	3	3	0
Cat.B3	1	1	0
Cat.B1	1	1	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	9	9	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: 9 unità

Con deliberazione di Giunta Comunale n.81 del 15.10.2020 è stato aggiornato il Piano triennale dei fabbisogni di personale (PTFP) 2020-2022 e approvata la dotazione organica ai sensi del D.L.34/2019 e dal DPCM 17 marzo 2020 – In base ai nuovi parametri previsti dalla anzidetta normativa il Comune di Teglio Veneto si colloca al di sotto del “valore soglia” di spesa di personale su entrate correnti, e precisamente nella percentuale del 25,32% - Di conseguenza la facoltà assunzionale per l'anno 2020 è di € 77.768,48= Con la suddetta deliberazione si è autorizzata l'assunzione di n.1 istruttore amministrativo contabile Cat.C p.e.C.1 da destinare all'ufficio ragioneria.

Con determinazione del Responsabile dell'area 2/Finanziaria n.363 del 04.12.2020 si è disposto di procedere all'assunzione di cui sopra mediante scorrimento della graduatoria per il posto di “Istruttore Amministrativo Contabile” formata dal Comune di Torre di Mosto che ci ha concesso di poterla utilizzare a partire dal candidato posizionatosi al 4° posto. La procedura si è conclusa e con il 01.01.2021 prenderà servizio il candidato posizionatosi al 7° posto

Nuova dotazione organica : 10 unità

Categoria	Numero	In servizio	Vacante
Cat.D3	1	1	0
Cat.D1	3	3	0
Cat.C	4	4	1
Cat.B3	1	1	0
Cat.B1	1	1	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	10	10	0

In sede di approvazione del **Rendiconto 2019**, la spesa del personale per detta annualità è stata rendicontata come descritto nelle seguenti tabelle:

CONSUNTIVO SPESA PERSONALE 2019	2019
Spese per il personale - macroaggregato 101	353.360,75
buoni pasto	2.468,54
IRAP - macroaggregato 102	25.207,50
Altre spese - macroaggregato 103	10.088,52
Rimborso personale convenzione - macroaggregato 104	35.179,06
TOTALE SPESA DEL PERSONALE	423.835,83

A detrarre componenti escluse	21.642,31
A detrarre somme reimputate	0
TOTALE NETTO SPESE SOGGETTE AL LIMITE DI SPESA	402.193,52
	< di 456.652,17

Andamento della spesa del personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa
2019	9	402.193,52	27,00
2018	9	379.830,38	24,51
2017	9	382.097,83	27,87
2016	9	406.608,96	27,77
2015	9	385.941,35	26,98

Per il Piano Triennale Fabbisogno Personale (PFTP) 2021-2023 si rinvia al deliberato di Giunta Comunale adottato in questa stessa seduta.-

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

I commi da 819 a 826 della Legge di stabilità 2019 hanno sancito il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016. Dal 2019 gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza "non negativo" desunto dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto. Gli enti locali a consuntivo devono conseguire un saldo di competenza W1 non negativo e tendere al rispetto degli equilibri di bilancio W.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

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

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	780.645,00	1.209.101,86	1.196.475,29	1.219.450,00	1.210.450,00	1.200.450,00	1,920
Contributi e trasferimenti correnti	548.847,34	113.215,90	313.512,89	166.619,60	133.369,16	90.518,74	- 46,853
Extratributarie	220.070,59	164.605,10	161.128,12	199.117,00	196.117,00	194.617,00	23,576
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.549.562,93	1.486.922,86	1.671.116,30	1.585.186,60	1.539.936,16	1.485.585,74	- 5,142
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	28.784,15	78.264,24	86.384,76	40.888,18	0,00	0,00	- 52,667
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.578.347,08	1.565.187,10	1.757.501,06	1.626.074,78	1.539.936,16	1.485.585,74	- 7,478
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di	340.279,39	162.265,45	184.199,66	231.825,00	69.350,00	69.350,00	25,855

urbanizzazione per spese correnti)							
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	375.426,14	20.016,14	10.475,58	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	715.705,53	182.281,59	194.675,24	231.825,00	69.350,00	69.350,00	19,082
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	400.542,00	400.542,00	400.542,00	400.542,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	400.542,00	400.542,00	400.542,00	400.542,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.294.052,61	1.747.468,69	2.352.718,30	2.258.441,78	2.009.828,16	1.955.477,74	- 4,007

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	811.319,48	1.238.141,34	1.681.768,46	1.752.057,45	4,179
Contributi e trasferimenti correnti	561.812,62	136.007,07	320.051,69	185.364,03	- 42,083
Extratributarie	188.011,18	177.972,72	258.291,15	262.669,83	1,695
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.561.143,28	1.552.121,13	2.260.111,30	2.200.091,31	- 2,655
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)	1.561.143,28	1.552.121,13	2.260.111,30	2.200.091,31	- 2,655
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	384.145,48	148.067,87	234.868,23	312.125,67	32,893

- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	384.145,48	148.067,87	234.868,23	312.125,67	32,893
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	400.542,00	400.542,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	400.542,00	400.542,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.945.288,76	1.700.189,00	2.895.521,53	2.912.758,98	0,595

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le entrate correnti sulle quali l'Ente può contare sono suddivise in entrate tributarie, entrate da trasferimenti ed entrate extra-tributarie.

Le entrate tributarie sono costituite dalle imposte (Imposta municipale unica – IMU; Imposta comunale sulla pubblicità), Tassa per l'occupazione di spazi e aree pubbliche – TOSAP; da tributi speciali e dal Fondo di solidarietà comunale.

L'imposta comunale sulla pubblicità e la TOSAP ora Canone Unico Patrimoniale è riscosso direttamente essendo il Comune privo di convenzioni sottoscritte con concessionari autorizzati alla riscossione.

Fa parte delle entrate tributarie anche il Fondo di Solidarietà Comunale che sostituisce i vecchi trasferimenti erariali; a seguito dell'applicazione delle norme sul federalismo fiscale, infatti, i trasferimenti sono stati fiscalizzati e drasticamente ridotti nel loro importo e pertanto l'Ente non può più contare sulle importanti risorse che sino a pochi anni fa provenivano dallo Stato, come meglio dettagliato nel paragrafo che segue.

Le entrate extra-tributarie sono rappresentate dai provvedimenti dei servizi pubblici, dai provvedimenti dei beni patrimoniali, dai provvedimenti finanziari e da altri provvedimenti per la fruizione di beni e per servizi resi ai cittadini. In sostanza si tratta delle entrate derivanti dall'applicazione delle tariffe decise annualmente dal Comune (diritti di segreteria, canoni di affitto, utilizzo strutture comunali, concessioni cimiteriali, sponsorizzazioni, ecc.) oltre ai proventi per sanzioni al codice della strada.

Per il prossimo triennio – fatti salvi naturalmente casi eccezionali di squilibri gestionali per i quali, obbligatoriamente, occorrerebbe procedere con gli interventi risanatori – si conferma la volontà dell'Amministrazione di non applicare aumenti di tariffe (IMU ed addizionale Irpef nonché l'imposta sulla pubblicità);.

I servizi pubblici a domanda individuale (diritti di segreteria per il rilascio di provvedimenti autorizzatori dell'area tecnica, servizi cimiteriali, utilizzo locali) sono stati aggiornati in quanto fermi per oltre un decennio.

L'amministrazione intende invece avviare una forte campagna di controllo all'evasione per garantire una maggiore equità fiscale.

Di seguito si analizzano i dati per singolo tributo/tariffa:

IMU - IMPOSTA MUNICIPALE

L'art.1, comma 738, della Legge 27 dicembre 2019, n.160, ha abrogato, con decorrenza dal 1° gennaio 2020, l'imposta unica comunale (IUC), di cui all'art.1 comma 639 della Legge 147/2013 ad accezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI)

Con deliberazione di Consiglio Comunale n.15 del 06.07.2020 è stato approvato il nuovo regolamento per l'applicazione della "Nuova Imu" e con deliberazione di Consiglio Comunale n.16 del 06.07.2020 sono state approvate le nuove aliquote applicate all'annualità 2020 che di fatto sono rimaste invariate rispetto l'anno 2019. La Legge di Bilancio 2021 riporta per l'anno 2021 l'abbattimento del 50% dell'imposta per i pensionati Aire.

Dette aliquote vengono confermate anche per l'anno 2021

N.D.	TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI	Aliquote IMU %
1	Unità immobiliare nelle cat. A/1, A/8 e A/9 adibita ad abitazione principale e relative pertinenze nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2, C/6 e C/7	0,6 Detrazione € 200,00
2	Alloggi IACP-ERP	0,6 Detrazione € 200,00
3	Unità immobiliare concessa in comodato dal soggetto passivo dell'imposta a parenti in linea retta entro il primo grado che la utilizzino come abitazione principale	0,6
4	Fabbricati di categoria D (di cui 0,76 allo Stato e lo 0,30 al Comune)	1,06
5	Aree fabbricabili	1,06
6	Terreni agricoli	1,0
7	Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,0
8	Immobili costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e gli immobili non siano in ogni caso locati	0,0

Per l'Imu il gettito previsto è stimato sulla base dei principi contabili che prevedono, a parziale deroga, l'applicazione del principio di cassa ovvero si deve tener conto degli incassi effettivi dell'annualità precedente. Gli incassi al 31.12.2020 ammontano a oltre € 277.000,00=

Responsabile del tributo: Franca Bandiziol - Istruttore Direttivo

ADDIZIONALE ALL'IRPEF

Alla data odierna l'ufficio ragioneria non è in grado di quantificare il gettito per l'anno 2020 considerato che gli incassi fino ad ora registrati sono calcolati sulla base dei redditi 2019. Sarà certamente contratto il gettito 2021 che verrà calcolato sui redditi 2020.

Viene confermata l'aliquota unica pari allo 0,8% approvata con delibera di Consiglio Comunale n. 9 del 27.03.2019

Gettito preventivato per triennio 2021-2023: € 241.000,00=

Responsabile: Franca Bandiziol – Istruttore Direttivo

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI – TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE – ORA NUOVO CANONE PATRIMONIALE

Con la disciplina prevista dai commi da 816 a 836 della Legge 160/2019 è istituito dai comuni, dalle province e dalla città metropolitane, a decorrere dal 2021, il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, denominato "Canone unico".

I successivi commi da 837 a 847 sempre della Legge 160/2019 disciplinano l'istituzione del canone patrimoniale di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate.

I due nuovi canoni sostituiscono: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche e l'imposta comunale sulla pubblicità. Con deliberazioni di C.C.nn.42 e 43 del 30.12.2020 sono stati approvati i nuovi regolamenti per l'applicazione del Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e per l'applicazione del canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi pubblici destinati ai mercati. Con deliberazione di Giunta Comunale adottata in questa stessa seduta sono state approvate le relative tariffe in vigore dal 01.01.2021 ed è stato prorogato al 31.03.2021 il termine di pagamento per il nuovo canone 2021.

Gettito preventivato per il triennio 2021-2023: € 21.000,00=

Responsabile del tributo: Franca Bandiziol – Istruttore Direttivo e geom.Franco Carmelo

TASSA ASPORTO RIFIUTI - TARI

L'art.1, comma 738, della Legge 27 dicembre 2019, n.160 ha abrogato, con decorrenza dal 1° gennaio 2020, l'imposta unica comunale (IUC) ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI). Per l'anno 2020, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 70 del 30.12.2019 sono state confermate le tariffe applicate nell'anno 2019.

L'art.107 della Legge n.27 del 24.04.2020 ha disposto tra l'altro che:

“..... i comuni possono, in deroga all'art.1, commi 654 e 683 della Legge 27.12.2013, n.147, approvare le tariffe della TARI adottate per l'anno 2019, anche per l'anno 2020, provvedendo entro il 31.12.2020 alla determinazione ed approvazione del piano economico finanziario del servizio rifiuti (PEF) per il 2020. L'eventuale conguaglio tra i costi risultanti dal PEF 2020 ed i costi determinati per l'anno 2019 puo' essere ripartito in tre anni dal 2021”.

La deliberazione ARERA n.158 del 5.5.2020, ha introdotto nell'anno 2020, in considerazione dell'emergenza sanitaria da Covid-19, riduzioni della quota variabile della tariffa commisurate al periodo di chiusura delle attività delle utenze non domestiche.

Il Consiglio Comunale con atto.n.7 del 26.05.2020 ha integrato il Regolamento TARI inserendo l'art.29/bis “Agevolazioni per motivi particolari” ed ha stabilito per l'anno 2020 l'esenzione dal pagamento della TARI per le utenze non domestiche per il periodo di inutilizzo dei locali a seguito dell'emergenza Covid-19 con copertura finanziaria a carico del bilancio comunale. Nel 2020 le riduzioni da applicare alle utenze non domestiche per le attività sospese per l'emergenza Covid-19 ammontano a € 2.313,17=

Con deliberazione n.41 del 30.12.2020 il Consiglio Comunale ha preso atto della validazione del P.E.F. relativo alla Tari 2020 approvato con deliberazione dell'Assemblea in data 30.11.2020 secondo i criteri previsti dal nuovo MTR. In conseguenza di ciò si prevede nel bilancio 2021/2023 il recupero dello scostamento determinato dal ricalcolo del PEF secondo i criteri previsti da ARERA rispetto al PEF 2020 approvato in sede di previsione di Bilancio 2020.

Per quanto riguarda invece l'anno 2021, in considerazione del protrarsi dell'emergenza sanitaria da Covid-19 il Comune di Teglio Veneto intende confermare in via provvisoria

per il 2021 l'assetto delle tariffe già adottate per l'anno 2020, riservandosi di intervenire successivamente una volta in possesso dei dati elaborati dal gestore e validati al Consiglio di Bacino Venezia Orientale.- Vengono confermate le scadenze stabilite con C.C.n.7 del 26.02.202 per il pagamento della tassa .-

Responsabile del tributo: rag.Franca Bandiziol

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Sulla base delle assegnazioni 2020 il Fondo viene stimato in € 438.000,00= (lieve aumento per effetto del comma 449 art.1 Legge 232/2016)

Anche per l'anno 2021 vengono confermati i trasferimenti statali compensativi per specifiche fattispecie, in particolare:

- Trasferimento compensativo IMU (c.d.immobili merce) nel 2020 € 2.950,44
- Trasferimento compensativo IMU coltivatori diretti – nel 2020 € 14.896,74
- Trasferimento compensativo differenza IMU/Tasi – nel 2020 € 41.850,42

SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

Con deliberazione di Giunta Comunale n.04 del 09.12.2019 modificata con deliberazione di Giunta Comunale n.13 del 13.02.2020 sono state ridefinite le tariffe per l'utilizzo dei locali comunali, tariffe che si intendono confermare anche per il 2021:

A) IMPIANTI SPORTIVI

PALESTRA:

Bambini: tariffa oraria dal lunedì al venerdì € 4,00 = (con pulizie a carico dell'associazione);

Adulti: tariffa oraria dal lunedì al venerdì € 11,00 = (con pulizie a carico dell'associazione);

Tariffa indistinta per il sabato e le domeniche e festivi: € 25,00 = (mezza giornata con pulizie a carico dell'associazione);

CAMPO DI CALCIO: tariffa € 52,00= (per ogni partita diurna); € 77,00= (notturna) per i richiedenti residenti nel Comune; € 77,00= (diurna) e € 103,00= (notturna) per i non residenti; l'Associazione Calcio di Teglio Veneto verserà una quota annua di € 100,00=

B) UTILIZZO DI LOCALI PER ATTIVITA' NON ISTITUZIONALI

La tariffa per la sala Avvenire e per la sala al piano terra del magazzino comunale è fissata in € 35,00 per ciascuna giornata di utilizzo senza riscaldamento o con intervallo massimo di due mesi.

La tariffa, per le sole associazioni avente sede nel comune è fissata in € 15,00 per ciascuna giornata di utilizzo senza riscaldamento e in € 25,00 con riscaldamento.-

Altri locali comunali adibiti ad uso pubblico la tariffa è fissata in € 15,00 per ciascuna giornata di utilizzo senza riscaldamento e in € 25,00 con riscaldamento, € 7,00 all'ora se vi è una prenotazione con utilizzo con almeno 15 ore continuative o con intervallo massimo di due mesi.

Viene altresì stabilito di concedere l'uso gratuito dei locali di cui sopra alle associazioni tutte per attività i cui scopi risultano coerenti con la finalità stabilita nell'ambito del principio di sussidiarietà orizzontali

Viene altresì stabilito di concedere l'uso gratuito da gruppi di cittadini per riunioni inerenti le elezioni amministrative.

C) MENSA SCOLASTICA

Servizio erogato attraverso appalto a ditta esterna mediante fornitura di pasti precotti da destinare agli alunni delle scuole dell'infanzia e della scuola primaria. Il servizio è stato aggiudicato con determinazione n.256 del 17.09.2020 alla ditta EURORISTORAZIONE Srl in forma di concessione per il periodo 01.01.2021/30.06.2023 –

Con deliberazione di Giunta Comunale n.93 del 02.12.2020 è stata determinata con decorrenze 01.01.2021, sulla base della nuova aggiudicazione, la tariffa per singolo pasto in € 4,36= iva inclusa.

Sono in corso di definizione i nuovi importi delle riduzioni per gli utenti aventi diritto per il periodo 01.01.2021/30.06.2021

D) SERVIZI CIMITERIALI

Si confermano per l'anno 2021 le contribuzioni aggiornate con deliberazione di G.C 113/2019:

Descrizione prestazioni	Tariffa a carico utenti
Inumazione di feretro in area cimiteriale libera	250,00 €
Inumazione di feretro previa esumazione ordinaria di altra salma	445,00 €
Tumulazione di feretro in loculo	150,00 €
Tumulazione di feretro in loculo previa estumulazione	375,00 €
Tumulazione di cassetta contenente resti mortali o di urna cineraria in ossario	88,00 €
Esumazione ordinaria con raccolta dei resti mortali in cassetta e collocazione degli stessi in ossario	430,00 €
Estumulazione ordinaria con raccolta dei resti mortali in cassetta e collocazione degli stessi in ossario	360,00 €

Spostamento di feretro nell'ambito stesso	200,00 €
Esumazione straordinaria	400,00 €
Estumulazione straordinaria	215,00 €
Inumazione di feretro in tomba di famiglia	250,00 €
Inumazione di cassetta contenente resti mortali o di urna cineraria in tomba di famiglia	155,00 €
Tumulazione di feretro in tomba di famiglia a cripta interrata o in edicola funeraria	155,00 €
Tumulazione di cassetta contenente resti mortali o di urna cineraria in tomba di famiglia a cripta interrata o in edicola funeraria	88,00 €

E) SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO

Il servizio viene erogato con scuolabus di proprietà e personale dipendente per la scuola dell'infanzia e la primaria. Per le scuole medie il servizio viene affidato in appalto a ditta specializzata (ATVO) Con la delibera di Giunta Comunale n. 60 del 30/07/2020 sono state confermate le tariffe in vigore per l'anno scolastico precedente e precisamente:

Tariffe a carico degli utenti delle scuole dell'infanzia e primaria:

- € 180,00 annui la tariffa dovuta dagli alunni della scuola dell'Infanzia e Primaria per il servizio di trasporto scolastico A.S. 2018/2019, da corrispondere in tre soluzioni, di cui la prima di € 60,00 all'atto dell'iscrizione, la seconda di € 60,00 entro il 31/01/2020 e la terza di € 60,00 entro il 31/05/2020;
- riduzioni della tariffa:
 - a) del 30% per il 2° figlio trasportato;
 - b) del 60% per il 3° figlio trasportato;
 - c) del 100% dal 4° figlio in poi trasportato;
- non si procede ad alcuna riduzione per l'uso parziale dello scuolabus per sola andata o solo ritorno.

Le tariffe a carico degli utenti della scuola secondaria di I° grado:

- è pari a € 200,00 annui la tariffa dovuta dagli alunni della scuola Media per il servizio di trasporto scolastico A.S. 2019/2020, da corrispondere in tre soluzioni, di cui la prima di € 60,00 all'atto dell'iscrizione, la seconda di € 70,00 entro il 31/01/2020 e la terza di € 70,00 entro il 31/05/2020

E' al vaglio l'ipotesi di rimodulare le suddette tariffe per l'anno scolastico 2021/2022

Copertura dei costi dei servizi a domanda individuale in misura pari al 33,86% come risulta dal seguente quadro riepilogativo:

SERVIZIO	SPESE			ENTRATE TOTALI	% copertura
	Personale	Beni/servizi	Totale		
A) Impianti sportivi	0,00	7.000,00	7.000,00	3.480,00	49,71
B) Utilizzo locali comunali per attività istituzionali	0,00	2.300,00	2.300,00	1.000,00	43,47
C) Mense scolastiche	1.600,00	20.200,00	21.800,00	7.000,00	32,11
D) Servizi cimiteriali	1.000,00	8.500,00	9.500,00	8.600,00	90,52
E) Trasporto scolastico	22.200,00	21.600,00	43.800,00	8.500,00	19,40
TOTALE	24.800,00	59.600,00	84.400,00	28.580,00	33,86

SANZIONI AMMINISTRATIVE CODICE DELLA STRADA

Tra le entrate extratributarie rientrano le sanzioni amministrative del codice della strada. Con deliberazione di C.C.N.38 del 27.7.2017 è stata attivata la convenzione di Polizia Locale con i Comuni di Portogruaro (Capofila), Cinto Caomaggiore, Concordia Sagittaria e Gruaro che proseguirà anche per i prossimi anni. Causa emergenza COVID-19 nell'esercizio 2020 le previsioni di entrata sono state ridotte. Per il triennio 2021-2023 vengono rilevate ai fini della previsione l'andamento dell'esercizio 2019. Per la destinazione delle sanzioni si rimanda a quanto dettagliato nella delibera di Giunta Comunale.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Nell'annualità 2021 sono inserite le seguenti risorse:

- Cap.402060 - corrispondente capitolo in Uscita 2012021: Contributo statale di € 50.000,00 ai sensi della L. 160/2019 (Legge di bilancio 2020) confermato con articolo 1, comma 139 e seguenti, finalizzato ad interventi di messa in sicurezza edifici e del territorio.
- Cap 403200 - corrispondente capitolo in Uscita 201230: Contributo e.u. – FESR per euro 82.950,00 che sommati al contributo del comune di Gruario € 13.525,00= (Cap.404090) e ai fondi propri dell'amministrazione (proventi da oneri di urbanizzazione) andranno a finanziare al rifacimento della passerella nel fiume Lemene per complessivi € 110.000,00=
- Cap.401026 – corrispondente capitolo in uscita 203033: Alienazione terreni per € 16.000,00= che andranno a finanziare per € 14.400,00= la manutenzione straordinaria strade/segnaletica stradale.-

Il Comune di Teglio Veneto inoltre, risulta beneficiario del contributo statale ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio del 21.09.2020 recante "Modalità di erogazione del Fondo per la valorizzazione e la promozione delle aree territoriali svantaggiate confinanti con le Regioni a Statuto Speciale". Le risorse finanziate con detto Fondo sono destinate al finanziamento di specifici interventi di cui all'art.4 del citato DPCM. A conoscenza della quantificazione esatta delle risorse e degli interventi correlati e in base al cronoprogramma, si procederà all'inserimento degli stanziamenti con apposita variazione al bilancio 2021/2023.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Nel triennio 2021-2023 non è previsto il ricorso all' indebitamento.-

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)	(+)	1.209.101,86	1.213.083,00	1.213.083,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	113.215,90	124.674,18	124.674,18
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	164.605,10	203.127,00	190.027,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.486.922,86	1.540.884,18	1.527.784,18
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	148.692,29	154.088,42	152.778,42
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00

Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	4.402,05	4.402,05	4.402,05
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		153.094,34	158.490,47	157.180,47
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	1.731.220,72	1.622.139,03	1.510.083,60
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		1.731.220,72	1.622.139,03	1.510.083,60
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).

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Si rimanda a quanto descritto nel paragrafo 4 – Risorse umane e alla deliberazione di Giunta Comunale adottata in questa stessa seduta

E' stata inserita la spesa per l'assunzione di un nuovo Istruttore Amministrativo te cat. C/C.1 per l'ufficio Ragioneria.

SPESA PERSONALE

PREVISIONI	2021	2022	2023	
Spese per il personale - macroaggregato 101	394.806,04	386.556,04	386.556,04	
Buoni pasto	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
IRAP - macroaggregato 102	27.300,00	26.660,00	26.660,00	
Altre spese - macroaggregato 103	5.450,00	4.003,60	4.050,00	
Rimborso personale convenzione - macroaggregato 104	20.000,00	31.000,00	31.000,00	
TOTALE SPESA DEL PERSONALE	450.556,04	451.219,64	451.266,04	
A detrarre componenti escluse	25.295,34	23.848,94	23.895,34	
A detrarre somme reimputate	-	1,00	-	
TOTALE NETTO SPESE SOGGETTE AL LIMITE DI SPESA (per eventuale utilizzo lavoro flessibile)	425.260,70	427.369,70	427.370,70	
	< di 456.652,17	< di 456.652,17	< di 456.652,17	
COMPONENTI ESCLUSE				
Macroaggregato 101	1.000,00	1.000,00	1.000,00	Diritti di rogito
Macroaggregato 101	2.560,00	2.560,00	2.560,00	Personale e oneri riflessi elezioni non comunali

Macroaggregato 101+102	990,66	990,66	990,66	CCNL 21/05/2018 INCREMENTO FONDO compresi oneri riflessi e IRAP
Macroaggregato 101+102	15.294,68	15.294,68	15.294,68	CCNL 21/05/2018 INCR. CONTRATT. compresi oneri riflessi e IRAP
Macroaggregato 103	450,00	450,00	450,00	Missioni
Macroaggregato 103	5.000,00	3.553,60	3.600,00	Formazione
	25.295,34	23.848,94	23.895,34	

ORGANIGRAMMA:

Con deliberazione di Giunta Comunale n.23 del 30.03.2020 è stata rinnovata la struttura dell'Ente e l'assetto della dotazione organica:

Categoria di ingresso	Profilo professionale	N. posti occupati al 31/12/2020	Previsione 2021
Cat. B1	B1/B2 - Esecutore	1	1
Cat. B3	B3/B6 - Collaboratore	1	1
Cat. C	C1/C1 - Istruttore amministrativo	1	1
	C1/C2 - Istruttore tecnico	1	1
	C1/C2 - Agente di polizia locale	1	1
Cat. D1	D1/D1 – Istruttore Direttivo amministrativo (di cui uno P.O.)	2	2
		1	2
	D1/D1 – Istruttore Direttivo contabile – P.O.	1	1
Totale		9	10

Settore	cat. B1	cat. B3	cat. C	cat. D1	totale
---------	---------	---------	--------	---------	--------

1 – Area Amministrativa – Responsabilità attribuita alla dip.Rossi Querin Lucia			1	2	3
2 – Area Finanziaria – Responsabilità attribuita alla dip.Bandiziol Franca			1	1	2
3 – Area Tecnica – Responsabilità attribuita al dip.Franco Carmelo	1	1	2	1	5
totale	1	1	4	4	10

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 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.

Con deliberazione di Giunta Comunale n.71 del 17.9.2020 è stato adottato il Programma biennale degli acquisti e servizi per il biennio 2021/2022 che riguarda la fornitura di energia elettrica (€ 106.813,00) per gli stabili comunali e il servizio mensa alle scuole (€ 257.643,00)

ALLEGATO II - SCHEDA A PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI TEGLIO VENETO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
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	130.715,00	126.928,00	257.643,00
stanziamenti di bilancio	51.513,00	55.300,00	106.813,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito 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
altro	0,00	0,00	0,00
Totale	182.228,00	182.228,00	364.456,00

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il Piano è stato adottato con deliberazione di G.C.N.71 del 17.09.2020

Nel triennio sono previsti investimenti di importo superiore a € 100.000,00= dettagliati nella sotto riportata tabella:

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Teglio Veneto - UFFICIO TECNICO

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	82.950,00	1.300.000,00	600.000,00	1.982.950,00
Risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
Stanziamenti di bilancio	13.525,00	0.00	0.00	13.525,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
Altra tipologia	13.525,00	0.00	0.00	13.525,00
Totale	110.000,00	1.300.000,00	600.000,00	2.010.000,00

Come specificato AL paragrafo relativo al “ Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale” nell’annualità 2021 è stata inserita l’opera relativa al rifacimento del ponte sul fiume Lemene per € 110.000,00= Con i Fondi di cui al DPCM del 21.09.2020 intende realizzare opere comprese nell’ambito di interventi di cui all’art.4 del suddetto DPCM e principalmente destinate al riordino della viabilità e sicurezza stradale.-

le seguenti opere: Rotatorie SP 91-93 – Collegamento ciclopedonale Via Cintello - Messa in sicurezza dei percorsi ciclopedonali di via Nievo SP 61 Teglio Veneto – Fratta - Riordino viabilità Cintello.-

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

Attualmente non risultano progetti di investimento in corso di esecuzione

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

L'Ente attraverso l'Area Amministrativo-Finanziaria monitorerà la situazione corrente della spesa e dell'entrata in modo da garantire gli equilibri previsti anche in termini di cassa e l'equilibrio di bilancio viene dimostrato nell'apposito allegato al bilancio 2021-2023

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		805.625,77			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		40.888,18	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.585.186,60	1.539.936,16	1.485.585,74
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		29.350,00	29.350,00	29.350,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.561.748,89	1.469.173,24	1.429.531,78
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>71.087,80</i>	<i>69.228,40</i>	<i>69.228,40</i>

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	(-)		249.405,05	112.055,43	115.146,47
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-155.729,16	-11.942,51	-29.742,51
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⁾	(+)		138.723,36	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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			-17.005,80	-11.942,51	-29.742,51

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 avanzi 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	(+)		231.825,00	69.350,00	69.350,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		29.350,00	29.350,00	29.350,00
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	(-)		185.469,20	28.057,49	10.257,49
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			0,00	0,00	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			17.005,80	11.942,51	29.742,51

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)			-17.005,80	-11.942,51	-29.742,51
----------------------------------	--	--	------------	------------	------------

Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		138.723,36		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-155.729,16	-11.942,51	-29.742,51

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 finanziari 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 finanziari 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 finanziari 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 finanziari 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 e aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. È consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

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

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

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione
-----------------	-----------	--

Congloba una pluralità di programmi di carattere generale e di seguito individuati:

Programma 1 – organi istituzionali, le spese qui previste si riferiscono alle indennità di carica degli amministratori, di presenza dei consiglieri comunali, formazione e aggiornamento del personale.

Programma 2 – segreteria generale, il servizio garantisce il regolare funzionamento degli organi istituzionali e delle attività connesse, la gestione del protocollo, la notifica di atti e depositi, registrazioni e conseguenti pubblicazioni all'albo on line del Comune.

Trattandosi di attività di carattere generale tesa a garantire al cittadino l'erogazione di servizi il più possibile efficienti in questo programma sono inserite le spese per l'acquisto di beni per il funzionamento degli uffici, manutenzione automezzi, tasse, compenso all'organismo di valutazione.

Programma 3 – gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato – il servizio garantisce la gestione dei tributi comunali, del personale, cura la gestione economica finanziaria dell'Ente. Provvede all'approvvigionamento di quanto necessario al buon funzionamento degli uffici comunali, dalle spese postali ai servizi di pulizia degli uffici e dei servizi, dal pagamento delle utenze alle spese diverse per il centro di elaborazione dati. Per il 2021 è prevista l'assunzione di n.1 figura di Istruttore Amministrativo cat. C pos. Ec. C.1.a seguito dello scorrimento di graduatoria la cui procedura si è conclusa il 31.12.2020.

Programma 4 – gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali: il servizio provvede all'assistenza ai contribuenti nella redazione dei modelli F24 per il pagamento dell'IMU, alla verifica e controllo dei versamenti e all'aggiornamento della banca dati dei contribuenti.

Programma 5 – gestione dei beni demaniali e patrimoniali: il programma prevede gli stanziamenti per la manutenzione ordinaria di immobili.

Programma 6 – ufficio tecnico: il servizio garantisce il regolare funzionamento del servizio tecnico comunale, oltre alle retribuzioni del personale dei servizi tecnici e i relativi oneri riflessi. All'interno sono allocate: la spesa di un professionista esterno quale responsabile della sicurezza, la gestione degli impianti di riscaldamento.

Programma 7 – elezioni e consultazioni popolari – anagrafe e stato civile: All'ufficio sono attribuite le competenze in materia di tenuta dei registri della popolazione residente e quelli dello stato civile, dei cittadini italiani residenti all'estero (AIRE), le statistiche demografiche, tenuta e aggiornamento albi giudici popolari oltre alla gestione delle pratiche attinenti al movimento migratorio /immigrazioni ed emigrazioni. Provvede inoltre alle registrazioni e variazioni anagrafiche dei movimenti interni al Comune.

L'ufficio elettorale provvede alla predisposizione degli atti e all'adozione dei provvedimenti relativi alle consultazioni elettorali e alla tenuta dello schedario elettorale, alla revisione ed alla tenuta delle liste elettorali sezionali, generali e aggiunte, alla tenuta ed aggiornamento albo presidenti e scrutatori di seggio elettorali – Nel 2021 è previsto l'avvio del Censimento della popolazione permanente.

Programma 8 - Statistica e sistemi informatici: nel programma sono inserite le spese per la gestione, assistenza e manutenzione del centro elettronico, canoni di assistenza delle procedure in uso agli uffici. La spesa diventa sempre più consistente per i continui adempimenti obbligatori per legge: nel 2018 è divenuto operativo anche nel Comune di Teglio Veneto il rilascio della Carta di Identità elettronica (CIE), il nuovo sistema di trasmissione dei flussi degli ordinativi informatici di incasso e pagamento (SIOPE+), nuovi adempimenti in materia di conservazione degli atti e di conseguenza nuove procedura per garantire la sicurezza dei dati. Il tutto a carico del bilancio comunale. ANPR. Nel corso dell'anno 2020 è stato acquistato un nuovo Server e per triennio 2021-2022 si destineranno risorse per adeguare la strumentazione n uso (Nuovi pc – potenziamento smart working). Con nota prot.n.36456/2020 del 21.07.2020 il Comune ha aderito al Bando della Giunta Regionale Veneto “Agire per la cittadinanza digitale” le cui risultanze si conosceranno nel 2021.

Programma 10 - Risorse umane - L'ente dal 2003 (G.C.N.44/2003) riconosce al personale dipendente l'utilizzo di buoni pasto sostitutivi.

Programma 11 - Altri servizi generali - In questo programma è inserita la voce più consistente per la spesa di servizi, pulizia edifici, oneri per le assicurazioni, spese legali.-

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

Dal 01.09.2017 la Funzione è svolta in convenzione con i Comuni di Portogruaro ,Cinto Caomaggiore, Concordia Sagittaria e Gruaro in esecuzione della deliberazione di Consiglio Comunale n.38 del 27.07.2017 - Il Comune di Portogruaro è l'Ente Capofila - Responsabile della struttura è il Commissario capo dr.Thomas Poles – Nel 2021 la suddetta convenzione sarà oggetto di rinnovo.-

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

Con questa Missione si intende assicurare ad ogni cittadino il fondamentale diritto/dovere all'istruzione primaria.

Viene garantito il trasporto scolastico per la scuola primaria con lo scuolabus comunale mentre il servizio di trasporto per raggiungere la sede della scuola secondaria di primo grado nel Comune di Fossalta di Portogruaro viene svolto dalla soc.ATVO Spa - aggiudicataria del servizio per gli anni scolastici 2019-2020 e 2020-2021 (Determina n.181/21.08.2019)

Sono stanziati le somme necessarie al funzionamento della scuola dell'infanzia e primaria, dal pagamento delle utenze alla manutenzione ordinaria e all'acquisto di materiale per le manutenzioni stesse.

L'Ente garantisce esenzioni/riduzioni per le fasce più deboli e la mensa agli insegnanti.

Si rinvia a quanto descritto al paragrafo relativo ai "Servizi Pubblici a domanda individuale"

E' previsto il contributo all'Istituto Comprensivo "Don A.Toniatti" quale compartecipazione all'acquisto del materiale di pulizia.

Inoltre, è prevista l'erogazione dei contributi statali/regionali per l'acquisto dei libri di testo.

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

L'obiettivo è la valorizzazione delle attività culturali.

Sono inserite le spese per il regolare funzionamento dell'ufficio biblioteca (utenze e pulizia). Dal 2021 il Comune provvederà alla gestione del servizio bibliotecario autonomamente. Con determinazione in corso di istruttoria verrà affidato il servizio ad una nuova ditta ed aumentate le ore di apertura al pubblico prevedendo un'ulteriore giornata di apertura nella mattinata del sabato. Sono inserite altresì stanziamenti per le attività programmate dalla Biblioteca Comunale: Ciclo di letture "Nati per leggere – Rassegna di incontri con l'autore – Programmazione Teglio Poesia – Pubblicazione e presentazione del volume "I figli al fronte e i nemici in casa".-

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

Viene assicurato il funzionamento ed il mantenimento degli impianti sportivi comunali, nonché delle attività sportive e ricreative svolte in collaborazione con alcune società sportive locali.

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

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

Sono stanziati le somme per la gestione del territorio, in gran parte destinate alla manutenzione del verde.

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

E' prevista la somma per la raccolta, smaltimento dei rifiuti da corrispondere ad ASVO S.p.a

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

Sono previste spese per acquisto beni e servizi manutenzione ordinaria delle strade - L'accantonamento delle sanzioni al CDS da riversare all'Ente proprietario sono aumentate in considerazione della localizzazione degli apparecchi che rilevano le infrazioni - Spese per la manutenzione degli impianti di pubblica illuminazione e spese il consumo di energia elettrica – Da sottolineare la riduzione di quest'ultima spesa a seguito della sostituzione, giunta a conclusione, delle lampade con quelle a led di basso consumo energetico .

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

Al Programma 1 sono inserite le spese per il servizio di protezione civile (assicurazioni e automezzi ed equipaggiamento)

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

Questa Missione vede l'impegno dell'Amministrazione nel settore dell'assistenza sociale. Alla tradizionale forma di sostegno tramite contribuzioni economiche, si affiancano gli interventi rivolti alla prevenzione del disagio sociale delle fasce più deboli della popolazione, con particolare attenzione ai minori ed agli anziani. Gli interventi sono diretti a tutelare le categorie sociali più a rischio ed indifese, assicurando l'erogazione di servizi indispensabili per far fronte alle varie situazioni di bisogno.

Sono previsti stanziamenti (programmi 2-4-5-6) per il funzionamento dell'ufficio dei servizi sociali, del servizio di assistenza domiciliare che dal 01.09.2013 viene gestito dall'Ufficio Unico dei Servizi Sociali - Ente Capofila il Comune di Portogruaro (G.C.N.54 DEL 26.09.2013 prorogato con C.C.N. G.C. n. 31 del 28.03.2019 - Viene potenziato il servizio di assistenza sociale con l'affidamento dello stesso mediante convenzione con l'Istituto IPAB G. Francescon di Portogruaro (103 del 02.08.2019) in attesa di nuove forme di collaborazione per la gestione dei servizi sociali.

Vengono garantiti i trasferimenti all'Ufficio Unico per le rette di ricovero in case di riposo o altre strutture a carico del Comune, e tutti i trasferimenti finanziati dalla Regione assegni di cura ecc.)

Rispetto al 2020 viene aumentata la previsione di spesa per il Servizio di Assistenza Domiciliare come segnalato dall'Ufficio Unico di Portogruaro in quanto in aumento i casi di assistenza che necessitano di cure a domicilio.

Nel programma 9 - Viene garantita la manutenzione dei cimiteri e il servizio di sepoltura gestito dalla ditta Coop Noncello.

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

E' prevista la quota da trasferire all'USSL n.4 Veneto Orientale

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

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

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

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

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

In questa missione viene iscritto:

Fondo di riserva Cap.111011 per € 6.635,60= per l'anno 2021, € 6.219,63= per l'anno 2022, € 6.259,21= per l'anno 2023.

Fondo indennità fine mandato al Sindaco Cap.110012 € 829,69=

Fondo Anticipazione di Liquidità € 138.726,36= per sterilizzazione fondo di liquidità

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

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

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per far fronte a momentanee esigenze di liquidita."

Per tale missione è stata inserita la somma di €. 400.542,00 mai utilizzata ad oggi

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale." *A tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico*

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	666.819,70	4.000,00	1.600,00	672.419,70	622.346,36	4.000,00	0,00	626.346,36	595.794,60	4.000,00	0,00	599.794,60
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	47.267,00	811,71	0,00	48.078,71	47.267,00	0,00	0,00	47.267,00	47.267,00	0,00	0,00	47.267,00
4	114.862,15	0,00	0,00	114.862,15	112.154,58	0,00	0,00	112.154,58	108.437,91	0,00	0,00	108.437,91

5	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	23.500,00	0,00	0,00	23.500,00	23.500,00	0,00	0,00	23.500,00
6	14.060,71	0,00	0,00	14.060,71	13.476,69	0,00	0,00	13.476,69	11.391,85	0,00	0,00	11.391,85
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	39.151,70	0,00	0,00	39.151,70	36.728,10	0,00	0,00	36.728,10	33.550,75	0,00	0,00	33.550,75
9	213.006,05	0,00	0,00	213.006,05	212.815,76	0,00	0,00	212.815,76	212.617,62	0,00	0,00	212.617,62
10	127.576,80	180.657,49	0,00	308.234,29	99.675,19	24.057,49	0,00	123.732,68	97.733,07	6.257,49	0,00	103.990,56
11	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00
12	165.151,69	0,00	0,00	165.151,69	162.631,84	0,00	0,00	162.631,84	160.611,68	0,00	0,00	160.611,68
13	59.100,00	0,00	0,00	59.100,00	60.100,00	0,00	0,00	60.100,00	60.100,00	0,00	0,00	60.100,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	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	78.553,09	0,00	138.723,36	217.276,45	76.277,72	0,00	0,00	76.277,72	76.327,30	0,00	0,00	76.327,30
50	0,00	0,00	109.081,69	109.081,69	0,00	0,00	112.055,43	112.055,43	0,00	0,00	115.146,47	115.146,47
60	0,00	0,00	400.542,00	400.542,00	0,00	0,00	400.542,00	400.542,00	0,00	0,00	400.542,00	400.542,00
99	0,00	0,00	428.400,00	428.400,00	0,00	0,00	428.400,00	428.400,00	0,00	0,00	428.400,00	428.400,00
TOTALI	1.561.748,89	185.469,20	1.078.347,05	2.825.565,14	1.469.173,24	28.057,49	940.997,43	2.438.228,16	1.429.531,78	10.257,49	944.088,47	2.383.877,74

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	831.021,86	9.639,76	1.600,00	842.261,62
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	62.132,11	26.143,95	0,00	88.276,06
4	168.269,67	5.028,05	0,00	173.297,72
5	60.068,28	0,00	0,00	60.068,28
6	21.390,24	1,07	0,00	21.391,31
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	51.796,78	2.500,00	0,00	54.296,78
9	291.822,79	0,00	0,00	291.822,79
10	170.479,93	206.240,60	0,00	376.720,53
11	3.689,22	0,00	0,00	3.689,22
12	207.210,58	0,00	0,00	207.210,58
13	59.100,00	0,00	0,00	59.100,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	81,20	0,00	81,20
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	109.081,69	109.081,69
60	0,00	0,00	400.542,00	400.542,00
99	0,00	0,00	430.121,54	430.121,54
TOTALI	1.926.981,46	249.634,63	941.345,23	3.117.961,32

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2021-2023 non sono previste trasformazioni del diritto di superficie in piena proprietà di aree.

Sono previste nell'anno 2021 le cessioni delle seguenti aree:

- Strada Vicinale Colombare
- Strada Vicinale Mentrefosse
- Strada Vicinale Roiate
- Foglio 1 mappale 158

Si rimanda al Piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio approvato con deliberazione di Giunta Comunale adottata in questa stessa seduta.-

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

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Denominazione	Sito Web	Quota	Attività
L.T.A. S.p.A. – c.f. 04268260272	http://www.lta.it	2,74 %	Ricerca, captazione, produzione e approvvigionamento, accumulo, trattamento e trasporto, vendita di acqua ad usi civili, industriali ed agricoli; raccolta, collettamento, scarico, recupero ed utilizzo delle acque di rifiuto; attività di depurazione
A.S.V.O. S.p.A. – c.f. 83002690275	http://www.asvo.it/	0,784%	Servizi in materia ambientale (raccolta rifiuti solidi urbani, speciali, compost, raccolta differenziata) e quindi concretizza il requisito della produzione di un servizio di interesse generale
Veritas S.p.A – c.f. 03341820276	www.gruppoveritas.it	0,001%	La gestione di attività in materia di ambiente, risorse idriche, servizi energetici e servizi vari. Trattasi di una c.d. multi utility
ATVO S.p.A. – c.f. 84002020273	www.atvo.it	0,400%	La società ha come scopo principale il servizio di trasporto di persone.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n.40 del 30.12.2020 si è provveduto alla Revisione periodica delle società partecipate ai sensi dell'art.20 del D.Lgs.175/2016.-

Ai sensi dell'art.1 comma 831 della Legge 30.12.2018, n.145 "Legge di bilancio 2019" l'Ente non è tenuto alla redazione del bilancio consolidato.

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

Razionalizzazione delle spese di funzionamento:

Con deliberazione di Giunta Comunale adottata in questa seduta è stato predisposto il Piano triennale 2021/2023 di razionalizzazione dell'utilizzo dei beni ex art.2, commi 594 e seguenti della Legge 244/2017.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

PIANO TRIENNALE DELLE AZIONI POSITIVE 2021-2023

Con deliberazione di Giunta Comunale n. adottata in questa seduta, è stato approvato il “Piano Triennale delle Azioni Positive 2020-2022” ai sensi e per gli effetti dell'art. 48 del D.Lgs. n. 198/2006, tendente ad assicurare la rimozione degli ostacoli che impediscono la piena realizzazione di pari opportunità di lavoro e nel lavoro tra uomini e donne

LIMITE MASSIMO DELLA SPESA ANNUA PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

L'art. 3, comma 55, della L. 244/2007 (legge finanziaria 2008) così come modificato dal D.L. n. 112/2008 convertito con modificazioni in L. n. 133/2008, prevede che gli enti locali possano stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio comunale ai sensi dell'art. 42, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000.

Il successivo comma 56 dell'art. 3, della L. 244/2007, anch'esso modificato dal medesimo D.L. n. 112/2008, prevede inoltre che il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione sia fissato nel bilancio preventivo degli enti locali.

Per quanto sopra in questa sede, anche tenuto conto degli stanziamenti di bilancio all'uopo previsti, per l'anno 2021, si precisa che il conferimento di incarichi dovrà avvenire con le modalità e nei termini stabiliti dalla vigente normativa.

Resta inteso che gli incarichi affidati all'esterno dovranno essere quelli non previsti dai doveri d'ufficio dei dipendenti o quelli per i quali non esiste adeguata professionalità all'interno dell'Ente.

CAPITOLO	DESCRIZIONE	STANZIAMENTO	TIPOLOGIA
103035 – 1.03	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE AL REVISORE	6.500,00	Incarico Componente organo di revisione
103201 – 1.02	INCARICHI PROFESSIONALI PER SUPPORTO UFFICI	3.000,00	Incarico per supporto uffici amministrativi
103160 – 1.06	INCARICHI PROFESSIONALI PER STUDI, PROGETTAZIONI, D.L., ECC	18.475,00	Incarichi professionali
103162 – 1.06	INCARICHI PROFESSIONALI PER STUDI, PROGETTAZIONI, D.L., ECC.	12.800,00	Incarichi professionali per messa in sicurezza
103040 – 1.02	COMPENSO PER L'ORGANISMO DI VALUTAZIONE	1.000,00	Incarico OIV
103200 – 1.02	INCARICO PROFESSIONALI	3.505,00	Incarico DPO

Comune di Teglio Veneto, li 08.01.2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Rag.Franca Bandiziol



Il Rappresentante Legale
Sindaco

F.to Cicuto Oscar