



Provincia di Padova

# **BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022**

**(Assemblea dei Sindaci del 16 dicembre 2019)**



Provincia di Padova

## PREMESSA

Il progetto di bilancio 2020-2022 è stato redatto in base agli schemi contabili previsti dall'Allegato n. 9 del D.lgs. n. 118/2011 per regioni, enti locali. Il nuovo sistema contabile c.d. "armonizzato" ha la finalità di rendere i bilanci degli enti territoriali omogenei fra loro, anche ai fini del consolidamento dei dati di bilancio della PA.

Come riportato nel documento unico di programmazione (DUP), il bilancio provinciale risulta condizionato pesantemente dalle manovre finanziarie succedutesi dal 2012 in poi; in particolare la legge di stabilità 2015 (art. 1, comma 418, della legge 190/2014) ha previsto a carico del comparto Province e Città metropolitane un consistente importo da trasferire allo Stato.

Dal 2017, il legislatore ha previsto delle misure straordinarie per attenuare i tagli imposti. Le leggi di bilancio 2018 (L. 205/2017) e 2019 (L. 145/2018) hanno destinato dei fondi al comparto Province al fine di consentire l'approvazione di bilanci in equilibrio. Dallo scorso esercizio la Provincia ha potuto approvare bilanci con valenza triennale.



Provincia di Padova

Di seguito si riportano i trasferimenti correnti assegnati , per complessivi € **5.323.625,37**, che, mediante compensazione, mitigano parzialmente l'impatto del contributo obbligatorio in parte spesa:

<b>Misure previste ad attenuazione dei tagli:</b>		
- c. 754 L. 208/2015 per spese funzionamento viabilità ed edilizia scol. - art. 17, c. 1, DL 50/2017		2.166.302,68
- Art. 20, comma 1, DL 50/2017 per esercizio funz. fond. e mantenimento situazione finanziaria corr.		787.746,43
- Legge di bilancio 2018 per esercizio funz. Fond della L 56/2014		2.369.576,26
		<b>5.323.625,37</b>

Si riporta l'ammontare del contributo obbligatorio allo Stato previsto in spesa corrente, per complessivi € **26.247.422,63**, pari al 30% delle spese stesse. L'importo al lordo della compensazione risulta di € **31.571.048,00**, analogo a quello previsto lo scorso anno.

Decurtazioni in base al dl 95/2012 - decorrenza 2013	ulteriore taglio previsto dal D.L. 78/2015 al dl 95/2012 (compreso fondo ex AGES)	Contributo a finanza pubblica ex art. DL 66/2014 (riduzione costi della politica)	Contributo allo Stato ex comma 418, art. 1 Legge stabilità 2015, 2016 e 2017	Totale CONTRIBUTO ALLA FINANZA PUBBLICA	Importo iscritto in spesa al netto dei trasferimenti compensati dal MEF ai sensi dell'art. 1, comma 839, L. 205/2017
7.149.236,86	619.493,33	973.863,86	22.828.453,95	31.571.048,00	26.247.422,63

Si riporta il Quadro Generale Riassuntivo del Bilancio di Previsione 2020-2022:



Provincia di Padova

Riepilogo generale entrate e spese per titoli									
TIT	ENTRATA	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022	TIT	SPESA	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	PREVISIONI 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	25.800,00	5.800,00	0,00					
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	13.383.493,25	12.644.976,62	4.700.000,00					
	<b>Totale Fondo Pluriennale vincolato</b>	<b>13.409.293,25</b>	<b>12.650.776,62</b>	<b>4.700.000,00</b>					
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	73.860.000,00	73.560.000,00	73.560.000,00	1	Spese correnti	86.895.278,46	87.386.761,22	87.362.546,58
2	Trasferimenti correnti	26.664.491,31	26.396.074,07	26.304.459,43	2	Spese in conto capitale	42.569.532,65	29.796.001,81	18.461.525,19
3	Entrate extratributarie	5.194.300,00	5.194.300,00	5.194.300,00	3	Spese per incremento attività finanziarie	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	<b>Totale Entrate Correnti</b>	<b>105.718.791,31</b>	<b>105.150.374,07</b>	<b>105.058.759,43</b>					
4	Entrate conto capitale	17.875.726,55	7.568.712,34	4.403.712,34	4	Spese per rimborso prestiti	8.046.000,00	8.187.100,00	8.338.400,00
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.507.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00					
6	Accesione di prestiti (devoluzioni)	0,00	0,00	0,00					
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00	5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	13.629.100,00	13.629.100,00	13.629.100,00	7	Uscite per conto di terzi e partite di giro	13.629.100,00	13.629.100,00	13.629.100,00
	<b>TOTALE GENERALE (compreso FPV)</b>	<b>178.139.911,11</b>	<b>165.998.963,03</b>	<b>154.791.571,77</b>		<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>178.139.911,11</b>	<b>165.998.963,03</b>	<b>154.791.571,77</b>



Provincia di Padova

## ENTRATE CORRENTI

Le previsioni delle entrate correnti formulate per l'annualità 2020 ammontano a **105,7** mln di euro. Tali entrate sono destinate per **94,9** mln di euro al finanziamento della spesa corrente e del rimborso dei prestiti; per **10,8** mln di euro al finanziamento della spesa d'investimento.

Il raffronto fra le componenti evidenzia che le entrate proprie tributarie ed extra-tributarie (Tit.1-3) rappresentano il **75%** delle entrate correnti. Negli esercizi 2021 e 2022 la previsione delle entrate correnti risulta stazionaria.

### ➤ **Entrate tributarie EURO 73.860.000,00:**

1. **l'Imposta sui premi Assicurativi RCAuto** è stata determinata tenuto conto dell'aliquota del 16% (approvata con delibera della Giunta Provinciale n. 315 del 28/12/2012). Per il 2020 rimane confermata l'aliquota massima, visti i pesanti tagli effettuati dalle ultime manovre finanziarie nei confronti degli enti locali. La previsione del tributo risulta di **€ 36.300.000,00**.
2. **l'Imposta Provinciale di Trascrizione** risulta quantificata tenendo conto dell'aliquota del 30% di maggiorazione applicata sulla tariffa base dal 2 marzo 2015 (Decreto del Presidente della Provincia n. 22 di reg. del 17.2.2015); la tariffa al 20% resta, invece, applicabile per le formalità relative ai c.d veicoli ecologici (veicoli ad alimentazione, esclusiva o ibrida, a metano, GPL, idrogeno ed elettrica). Il gettito previsto è pari a **€ 32.300.000,00**, in lieve aumento rispetto al 2019.
3. Il **Tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni ambientali (TEFA)** è quantificato sulla base dell'aliquota del 5%, approvata con deliberazione di Giunta Provinciale n. 1833 dell'11/10/1993. Il tributo costituisce un'addizionale alla tassa/tariffa comunale sull'asporto e smaltimento dei rifiuti. Il gettito previsto è di **€ 5.000.000,00**, in leggera flessione rispetto la previsione dello scorso esercizio finanziario, a seguito di una dinamica di contenimento delle TARI e sulla base dei riversamenti previsti da parte dei Comuni o soggetti gestori.



Provincia di Padova

- **Entrate derivanti da trasferimenti correnti** dallo Stato, dalla Regione e da altri enti **EURO 26.664.491,31:**
1. **Stato euro 3.197.183,62;** sono previsti i seguenti principali trasferimenti: euro **2.495.353,15** per il finanziamento di piani di sicurezza a valenza pluriennale per la manutenzione di strade e di scuole, ex art. 1, comma 889, della L. n. 145/2018; euro **422.947,58** per trasferimenti compensativi IPT ai sensi dell'art. 1, comma 165, L. 147/2013; euro **35.125,30** per contributo mobilità personale, ed euro **236.000,00** per fondi per spese di progettazione ai sensi dell'articolo unico, comma 1079, della Legge di Bilancio 2018;
  2. **Regione euro 22.956.958,04:** sono iscritti i trasferimenti a copertura delle funzioni non fondamentali, sulla base delle spese stanziare in bilancio e precisamente: **€ 531.000,00** per gli oneri del personale addetto alle funzioni di polizia amministrativa di cui all'art. 9, comma 7, della L.R. 19/2015 ed all'art. 6 della L.R. 30/2016, nelle more dell'attuazione del processo di riordino; **€ 291.500,00** per le altre spese correnti sostenute dalla Provincia nell'esercizio delle funzioni non fondamentali, ai sensi dell'art. 9, comma 3, della L.R. 19/2015 e del capo I della L.R. 30/2016. Tra gli altri trasferimenti regionali si evidenziano **€ 22.000.000,00** per trasporto pubblico locale.
- **Entrate extratributarie** **EURO 5.194.300,00:**  
sono previste nell'importo attendibilmente realizzabile sulla base di proiezioni documentate.



Provincia di Padova

## SPESE CORRENTI

La **spesa di parte corrente (86,9 mln di euro)** tiene conto dell'applicazione della contabilità armonizzata (con la previsione dei fondi rischi) e dell'esposizione in spesa del contributo alla finanza pubblica richiesto dallo Stato alla Provincia

Si riportano i dati degli stanziamenti a confronto con quelli a consuntivo 2019, distinti per Macro aggregato di spesa:

Spesa corrente	Previsioni asstate 2019	2020	2021	2022
Redditi da lavoro dipendente	9.892.055,47	8.966.400,00	8.966.400,00	8.966.400,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.583.300,00	1.542.800,00	1.592.800,00	1.592.800,00
Acquisto di beni e servizi	42.206.433,00	41.619.517,24	42.316.400,00	42.760.600,00
Trasferimenti correnti	29.409.806,88	28.032.717,87	27.421.083,82	27.478.117,22
Interessi passivi	5.463.400,00	5.237.600,00	5.116.300,00	4.950.900,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Altre spese correnti	1.256.535,65	1.470.443,35	1.953.777,20	1.593.729,36
FPV spesa corrente	25.800,00	5.800,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>89.857.331,00</b>	<b>86.895.278,46</b>	<b>87.386.761,02</b>	<b>87.362.546,58</b>

Si osserva preliminarmente che la riduzione delle spese, evidenziate dal raffronto 2019 e 2020 (il totale delle spese diminuisce da 89,9 mln di euro a 86,9 mln), deriva, in parte, da un continuo processo di razionalizzazione dei servizi; da minori trasferimenti per iniziative dell'ente e a seguito del processo di riallocazione in capo alla Regione di alcune funzioni non fondamentali.



Provincia di Padova

Gli stanziamenti previsti consentono di garantire le seguenti **spese**:

1. **Spese obbligatorie** (personale, interessi passivi, utenze ,trasferimenti allo Stato): compresi impegni di spesa derivanti da atti (determinazioni/convenzioni/ /contratti) emessi nell'anno precedente (impegni pluriennali). Si evidenzia che la spesa del personale tiene conto del Programma triennale del fabbisogno di personale e del fondo per i rinnovi contrattuali. La spesa per interessi passivi registra una diminuzione, rispetto alle previsioni definitive 2019.
2. **Accantonamenti di fondi**: tra le altre spese correnti, nel 2020 è previsto lo stanziamento di **200.000,00** euro per il fondo rischi da contenzioso legale; **270.000,00** euro per il fondo crediti di dubbia esigibilità e **240.000,00** euro per fondo rinnovi contrattuali.

3. **Spese necessarie per garantire il funzionamento dei servizi fondamentali:**

In particolare il **Settore EDILIZIA SCOLASTICA** gestisce **38 Istituti scolastici** distribuiti in **62 plessi** con **37.005 studenti**. Per l'espletamento di questo servizio sono previste le seguenti principali spese: gestione utenze **2,535** mln; manutenzione e gestione calore **3** mln; manutenzioni ed indagini **1,460** mln, locazioni **0,512**; trasferimenti per oneri di funzionamento **0,885** mln;

Il **Settore VIABILITA** gestisce 1.097 km stradali con oltre 600 manufatti (ponti, viadotti, cavalcavia, tombotti). Sono previsti fondi per **2,3** mln di euro per l'attività di pronto intervento (riparazioni localizzate), il rifacimento della segnaletica orizzontale, lo sfalcio dei cigli, la potatura degli alberi, la riparazione delle barriere nonché la gestione del Piano Neve. Altre risorse, pari ad **0,250** mln, sono destinate all'acquisto di salgemma e cloruro di sodio e all'affidamento di indagini/verifiche manufatti.





Provincia di Padova

## ENTRATE IN CONTO CAPITALE

I trasferimenti in conto capitale comprendono, tra l'altro:

- il contributo di **€ 3.840.187,15** per il finanziamento di interventi relativi a programmi straordinari di manutenzione della rete viaria ex art. 1, comma 1076, della L. 205/2017; importo annuo sino al 2023.
- il contributo regionale per rinnovo parco veicolare TPL di **€ 2.005.014,21**.
- Il contributo da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo di **€ 2.100.000,00** per interventi di valorizzazione dei percorsi ciclabili esistenti nel territorio provinciale;
- Il contributo da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo di **€ 675.000,00** per la sistemazione dell'Ist. Selvatico (quota 2020).

Le alienazioni, previste sulla base del piano allegato al Dup, finanziano gli investimenti 2020 per euro **7.930.000,00**, per euro **3.365.000,00** nel 2021 e per euro **200.000,00** nel 2022. Sono previste, inoltre, euro **507.000,00** di alienazioni di partecipazioni a finanziamento degli investimenti 2020.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE (Tit. 4-5)	2020	2021	2022
Altri trasferimenti in conto capitale	9.945.726,55	4.203.712,34	4.203.712,34
Alienazione di beni materiali e immateriali	7.930.000,00	3.365.000,00	200.000,00
Entrate da riduzione da attività finanziarie (alienazioni partecipazioni)	507.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>18.382.726,55</b>	<b>7.568.712,34</b>	<b>4.403.712,34</b>



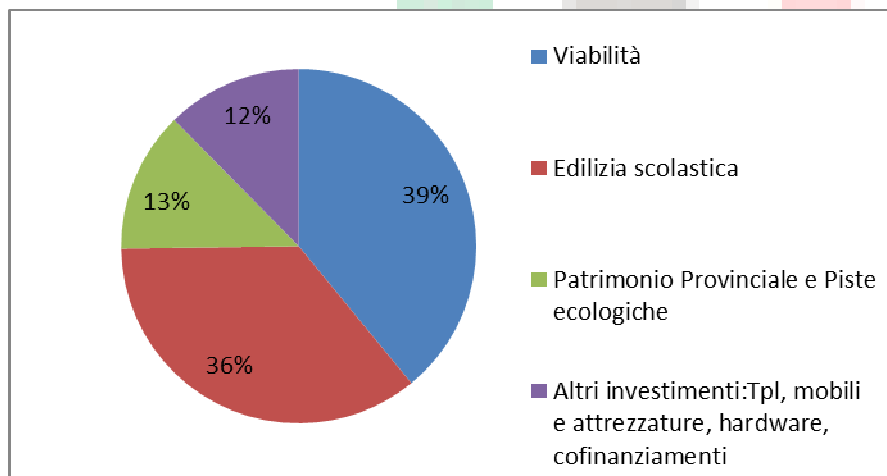
Provincia di Padova

## SPESE IN CONTO CAPITALE

Risultano previsti i seguenti nuovi investimenti, con la relativa fonte di finanziamento:

Descrizione	2020	Copertura finanziaria	
		Mezzi propri	Mezzi di terzi
Viabilità	11.400.000,00	7.479.812,85	3.920.187,15
Edilizia scolastica	10.425.000,00	8.868.000,00	1.557.000,00
Patrimonio Provinciale e Piste ecologiche	3.750.000,00	1.650.000,00	2.100.000,00
Altri investimenti: Tpl, mobili e attrezzature, hardware, cofinanziamenti	3.611.039,40	1.242.500,00	2.368.539,40
<b>Totale</b>	<b>29.186.039,40</b>	<b>19.240.312,85</b>	<b>9.945.726,55</b>

	Mezzi propri
Alienazioni immobili	7.930.000,00
Alienazioni partecipazioni	507.000,00
Entrate correnti	10.803.312,85
<b>Totale</b>	<b>19.240.312,85</b>



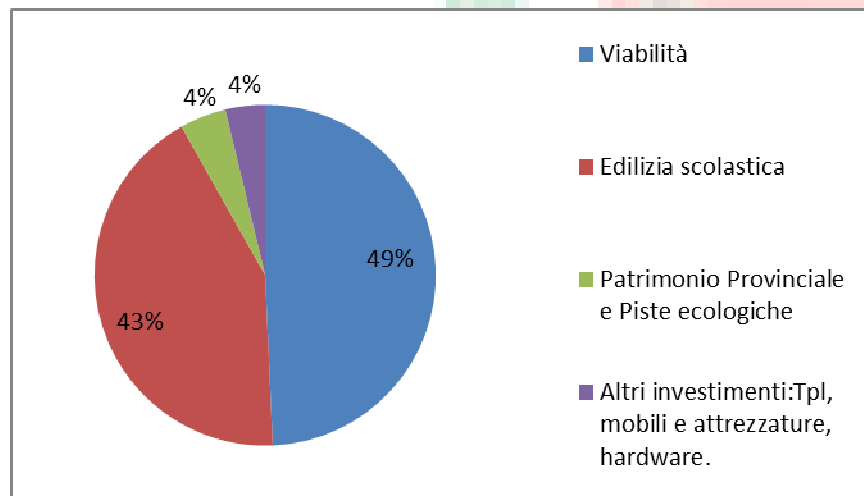
	Mezzi di terzi
Riparto dello Stato ex art. 1, comma 1076, L.205/2017	3.840.187,15
Contributi Fondazione Cariparo	2.775.000,00
Contributo MIT	882.000,00
Contributi altri enti	2.448.539,40
<b>Totale</b>	<b>9.945.726,55</b>



Provincia di Padova

Descrizione	2021	Copertura finanziaria		Mezzi propri
		Mezzi propri	Mezzi di terzi	
Viabilità	8.455.000,00	4.614.812,85	3.840.187,15	
Edilizia scolastica	7.300.000,00	7.300.000,00	-	
Patrimonio Provinciale e Piste ecologiche	750.000,00	750.000,00	-	
Altri investimenti:Tpl, mobili e attrezzature, hardware.	646.025,19	282.500,00	363.525,19	
<b>Totale</b>	<b>17.151.025,19</b>	<b>12.947.312,85</b>	<b>4.203.712,34</b>	

Mezzi propri	
Alienazioni	3.365.000,00
Entrate correnti	9.582.312,85
<b>Totale</b>	<b>12.947.312,85</b>



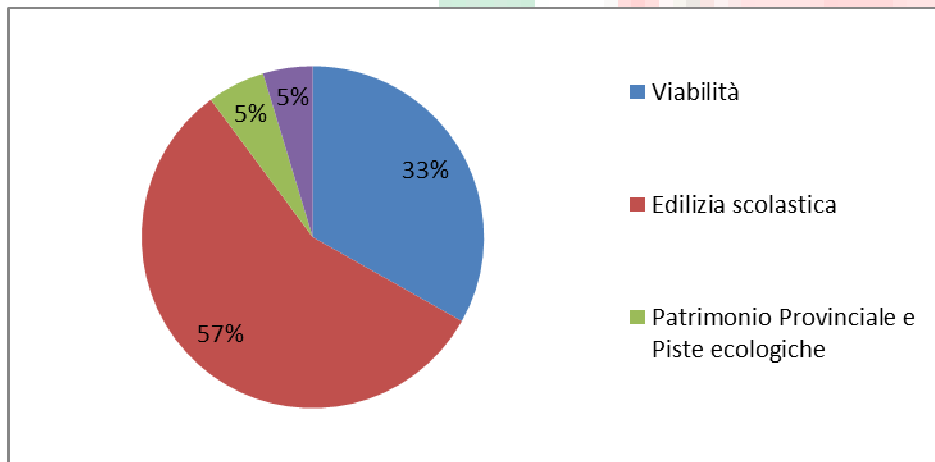
Mezzi di terzi	
Riparto dello Stato ex art. 1, comma 1076, L.205/2017	3.840.187,15
Contributi altri enti	363.525,19
<b>Totale</b>	<b>4.203.712,34</b>



Provincia di Padova

Descrizione	2022	Copertura finanziaria	
		Mezzi propri	Mezzi di terzi
Viabilità	4.565.500,00	725.312,85	3.840.187,15
Edilizia scolastica	7.800.000,00	7.800.000,00	-
Patrimonio Provinciale e Piste ecologiche	750.000,00	750.000,00	-
Altri investimenti:Tpl, mobili e attrezzature, hardware.	646.025,19	282.500,00	363.525,19
<b>Totale</b>	<b>13.761.525,19</b>	<b>9.557.812,85</b>	<b>4.203.712,34</b>

Mezzi propri	
Alienazioni	200.000,00
Entrate correnti	9.357.812,85
<b>Totale</b>	<b>9.557.812,85</b>



Mezzi di terzi	
Riparto dello Stato ex art. 1, comma 1076, L.205/2017	3.840.187,15
Contributi altri enti	363.525,19
<b>Totale</b>	<b>4.203.712,34</b>



Provincia di Padova

Si elencano le **opere pubbliche** previste nella programmazione triennale, In materia di:

<b>VIABILITA'</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
SSPP RISTRUTTURAZIONE E RISANAMENTO PAVIMENTAZIONE RETE STRADALE (1° 2° 3° Rep.)	3.000.000,00	3.550.000,00	3.000.000,00
BARRIERE E GUARD-RAIL SU STRADE E PONTI		400.000,00	400.000,00
SP 92 RISTRUTTURAZIONE PONTE VECCHIA FOSSA MONSELESANA BAGNOLI DI SOPRA		705.000,00	
MIGLIORAMENTO SICUREZZA PONTI E MANUFATTI LUNGO LA RETE STRADALE DI COMPETENZA		1.000.000,00	
SP10 - LAVORI DI ALLARGAMENTO E SISTEMAZIONE IN COMUNE DI PIAZZOLA SUL BRENTA SINO AL CONFINE PROVINCIALE.	3.400.000,00		
EXSS47 RESTAURO E CONSOLIDAMENTO STRUTTURALE PONTE SUL BRENTA LUNGO EXSS47 VALSUGANA IN COMUNE DI CURTAROLO	4.000.000,00		
SP44 ADEGUAMENTO STRADALE IN COMUNE DI CAMPOSAMPIERO - 1°LOTTO	1.000.000,00		
SP 35 VARIANTE NORD DI BOVOLENTA		2.800.000,00	
SP 83 NUOVO ASSETTO VIARIO A SELVAZZANO			1.165.500,00
<b>TOTALE VIABILITA'</b>	<b>11.400.000,00</b>	<b>8.455.000,00</b>	<b>4.565.500,00</b>



Provincia di Padova

<b>EDILIZIA SCOLASTICA</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
INTERVENTI DIVERSI SU EDIFICI SCOLASTICI PER ADEGUAMENTO NORMATIVO	1.500.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00
MANUTENZIONI STRAORDINARIE DEI TRE REPARTI EDIFICI SCOLASTICI	2.000.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00
LAVORI DIVERSI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU EDIFICI SCOLASTICI	1.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
AMPLIAMENTO ISTITUTO ROLANDO DA PIAZZOLA	2.300.000,00		
AMPLIAMENTO LICEO G. GALILEI DI SELVAZZANO DENTRO	1.800.000,00		
RESTAURO COPERTURE CANTINA Ist. DUCA DEGLI ABRUZZI	450.000,00		
INTERVENTI ADEGUAMENTI/MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLE		1.000.000,00	1.000.000,00
INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDUCANDATO		1.000.000,00	1.000.000,00
<b>TOTALE EDILIZIA</b>	<b>9.550.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.500.000,00</b>

Per quanto riguarda l'adeguamento normativo (certificato prevenzione incendi) sono previsti interventi sui seguenti istituti: Complesso Marconi di Padova, Belzoni di Padova e Istituto Atestino di Este.

Gli interventi di manutenzione straordinaria (opere edili, impianti elettrici e speciali, impianti idrici, opere da fabbro) riguardano tutti gli edifici scolastici provinciali.



Provincia di Padova

<b>PATRIMONIO - PISTE CICLABILI</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI NON SCOLASTICI	500.000,00	400.000,00	400.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUSEI PROVINCIALI	100.000,00	150.000,00	150.000,00
MANUTEZIONE STRAORDINARIA PISTE CICLABILI	150.000,00	200.000,00	200.000,00
INTERVENTI VALORIZZAZIONE PERCORSI CICLABILI	3.000.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PATRIMONIO</b>	<b>3.750.000,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>750.000,00</b>

Sono previsti interventi di manutenzione straordinaria sugli edifici di proprietà provinciali: del patrimonio non scolastico e museale.

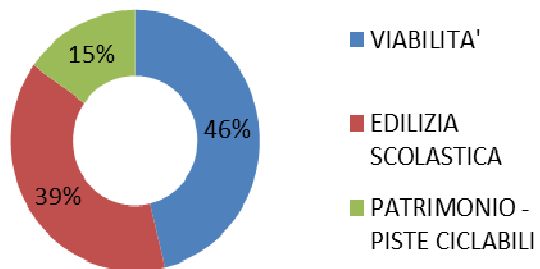
In materia di percorsi cicloturistici sono previsti interventi di consolidamento della pavimentazione e di miglioramento della fruibilità dei percorsi, finalizzati a tutelare la sicurezza dei ciclisti e i servizi di confort.

Di seguito si rappresentano graficamente gli ambiti di intervento in materia di investimenti pubblici provinciali nel triennio considerato:

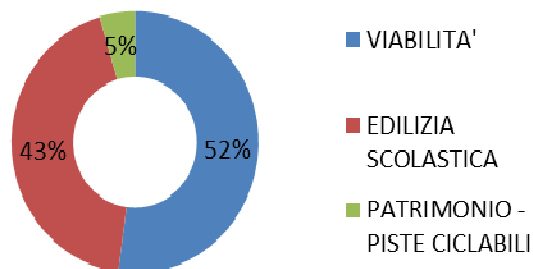


Provincia di Padova

**2020**



**2021**



**2022**

