

## **COMUNE DI SCHIO**

### **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020 – 2022**

La Legge 31 dicembre 2009, n. 196 ha avviato un processo di riforma della contabilità pubblica, denominato “armonizzazione contabile” diretto a rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche omogenei, confrontabili ed aggregabili, in quanto elaborati con le stesse metodologie e criteri contabili.

L’armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche costituisce il cardine della riforma della contabilità pubblica (legge n. 196/2009) e della riforma federale prevista dalla legge n. 42//2009.

Entrambe le leggi hanno delegato il Governo ad adottare uno o più decreti legislativi, informati ai medesimi principi e criteri direttivi, per l’attuazione dell’armonizzazione contabile.

In particolare per gli enti locali la suddetta riforma contabile, disciplinata dal Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n.118 e dal Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 28 dicembre 2011, ha comportato un radicale cambiamento dei nuovi schemi ed allegati al bilancio, dei concetti di competenza finanziaria, di residui, di avanzo di amministrazione, nonché l’introduzione di nuove poste di bilancio quali il Fondo pluriennale vincolato e la reintroduzione della contabilità di cassa.

L’armonizzazione contabile ha visto una prima fase di sperimentazione iniziata nel 2012 a cui hanno aderito un gruppo di enti ed una seconda fase prevista dal Decreto Legge del 31 agosto 2013, n. 102, all’articolo 9, comma 4, con la quale è stata data l’opportunità agli enti locali di entrare dal 2014 nella sperimentazione di cui all’articolo 36 del Decreto Legislativo n. 118/2011.

Nel corso dell’anno 2014 è stata approvata la normativa definitiva relativa all’introduzione a regime dell’armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di cui al Decreto Legislativo 10 agosto 2014, n.126 che ha modificato ed integrato il Decreto Legislativo n. 118/2011 e di conseguenza il TUEL di cui al Decreto Legislativo n. 267/2000.

Nell’anno 2014 questo Ente ha aderito alla sperimentazione dei nuovi sistemi contabili armonizzati.

Le principali novità dell’armonizzazione possono essere così riassunte:

- adozione del bilancio di previsione triennale: per la prima annualità gli stanziamenti sono espressi sia in termini di competenza, sia in termini di cassa, mentre per i due esercizi successivi viene redatto in termini di sola competenza;
- nuovi principi contabili;
- principio concernente la programmazione di bilancio;
- principio della competenza finanziaria potenziata;
- previsione di piani dei conti integrati sia a livello finanziario, sia a livello economico-patrimoniale;
- documento unico di programmazione “DUP”.

Il nuovo sistema contabile si basa sul principio della competenza finanziaria potenziata; le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili nel momento in cui l’obbligazione sorge.

Le entrate sono articolate in Titoli e Tipologie. Le spese sono articolate in Missioni, Programmi e Titoli.

Stante il livello di estrema sintesi del nuovo bilancio, al documento è allegata una serie di prospetti, con l'obiettivo di ampliare la capacità informativa della documentazione. Tra i principali prospetti si segnalano: le entrate per titoli, tipologie e categorie; le spese per missioni, programmi e macroaggregati; l'elenco delle previsioni secondo la struttura del livello IV del piano dei conti finanziario. Si precisa, tuttavia, che tali livelli di ulteriore dettaglio rientrano per normativa nella sfera di competenza della Giunta.

Inoltre, il bilancio affianca, ai dati di competenza, le previsioni di cassa; è previsto anche lo stanziamento di un fondo di riserva di cassa dell'ammontare minimo dello 0,2% delle spese finali.

Nel bilancio è esplicitato anche **l'importo del fondo pluriennale vincolato (FPV)**.

Come riportato nel principio applicato della competenza finanziaria, il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello di assunzione e nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Sugli stanziamenti di spesa intestati ai singoli fondi pluriennali vincolati non è possibile assumere impegni ed effettuare pagamenti.

Il fondo pluriennale è immediatamente utilizzabile, a seguito dell'accertamento delle entrate che lo finanziano ed è possibile procedere all'impegno delle spese esigibili nell'esercizio in corso (la cui copertura è costituita dalle entrate accertate nello stesso esercizio finanziario), nonché all'impegno delle spese esigibili negli esercizi successivi (la cui copertura è effettuata dal fondo).

Dal prospetto degli equilibri di bilancio si rileva l'entità del Fondo pluriennale vincolato, iscritto tra le entrate, che finanzia impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi considerati nel bilancio 2020-2022. La quantificazione del Fondo pluriennale vincolato di parte entrata, per il finanziamento della spesa in conto capitale risulta dalla tabella che segue:

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE		
2020	2021	2022
500.000,00	4.000.000,00	6.100.000,00

Nel bilancio 2020-2022 non è prevista alcuna quota di fondo pluriennale vincolato per spesa corrente.

L'articolo 11 del Decreto Legislativo n. 118/2011 prevede che al bilancio di previsione finanziario degli enti locali sia allegata la **Nota integrativa** redatta secondo le modalità previste dal comma 5 del medesimo articolo. Si tratta di un documento nel quale vengono esplicitate le modalità di definizione delle poste e dei fondi iscritti nel bilancio, nonché le informazioni utili per la dimostrazione della quantificazione delle previsioni.

Si ritiene, pertanto, di integrare le informazioni contenute nei documenti di bilancio con quanto segue.

## BILANCIO DI PREVISIONE 2020 - 2022

La proposta di bilancio rispetta le disposizioni di legge attualmente vigenti in materia.

### ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti sono così ripartite:

ENTRATE CORRENTI			
	2020	2021	2022
Entrate proprie (tributarie ed extratributarie)	30.534.081,00	30.573.590,00	30.577.631,00
Entrate da trasferimenti	1.666.123,00	1.696.123,00	1.671.123,00
Totale	<b>32.200.204,00</b>	<b>32.269.713,00</b>	<b>32.248.754,00</b>

*Euro*

La Legge di bilancio, in corso di approvazione, prevede una riforma dell'imposizione immobiliare locale, unificando l'**Imposta Comunale sugli Immobili (IMU)** e il **Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI)**. Il regolamento e le delibere concernenti le aliquote dei tributi sugli immobili saranno approvate nel corso del primo semestre 2020, con effetto dal 1° gennaio 2020. Pertanto, le previsioni di entrata di questi tributi locali sono attualmente effettuate confermando le aliquote in vigore nell'anno 2019.

Il gettito dell'IMU è previsto in euro 7.565.000,00 nel 2020, euro 7.585.000,00 nel 2021, euro 7.610.000,00 nel 2022. Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni IMU di anni precedenti è previsto in euro 670.000,00 per ciascun anno 2020, 2021 e 2022.

Il gettito TASI è previsto, per ciascun anno 2020, 2021, 2022, in euro 1.750.000,00. Il gettito derivante dall'attività di controllo è previsto in euro 95.000,00.

L'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) ha recentemente deliberato i criteri per la predisposizione e l'aggiornamento del metodo tariffario, al fine di determinare i corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti. Il nuovo metodo dovrà essere seguito dall'Ente gestore del servizio già a decorrere dall'esercizio 2020. In attesa di dare attuazione a questa novità normativa, il gettito in entrata derivante dalla **Tassa sui Rifiuti (TARI)** è stimato con le tariffe in vigore nell'anno 2019. Esso è previsto in euro 4.020.000,00 per ciascun anno 2020, 2021 e 2022; per l'attività di controllo si stimano euro 360.000,00.

Il gettito per l'**Addizionale comunale Irpef** è previsto in euro 4.710.640,00 per ciascun anno 2020, 2021 e 2022. E' confermata l'aliquota unica dello 0,8%.

Le altre entrate del titolo I (Imposta sulla pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, ...) sono stimate sulla base del trend storico.

Il gettito per **Fondo di solidarietà comunale** (Fondo costituito presso il Ministero dell'Interno con la finalità di redistribuire tra i Comuni una quota dell'IMU versata dai contribuenti a favore del proprio Comune, ma trattenuta dallo Stato) è stimato in euro 3.948.000,00. Conseguentemente, lo stanziamento IMU è iscritto al netto della quota trattenuta.

I trasferimenti correnti da Amministrazioni locali sono rappresentati soprattutto da trasferimenti regionali. La maggior parte dei trasferimenti attiene ad entrate aventi specifica destinazione; in particolare, si tratta di entrate destinate alle politiche sociali e all'istruzione.

Le entrate extratributarie (Titolo III) sono stimate sulla base del trend storico come indicato nella seguente tabella:

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
2020	2021	2022
6.788.761,00	6.808.270,00	6.810.491,00

*Euro*

Le entrate di questo Titolo sono costituite dalle seguenti tipologie:

- le **entrate provenienti dalla vendita di beni e servizi e dai proventi per la gestione di beni**, stimate in euro 5.229.411,00 nel 2020, euro 5.248.920,00 nel 2021 ed euro 5.251.141,00 nel 2022. All'interno di detta tipologia rientrano anche i proventi dai vari servizi pubblici, i canoni di locazione e le concessione di beni. Sugli stanziamenti di tale tipologia di entrata incidono le tariffe definite dal Comune per i servizi, compresi quelli a domanda individuale. L'Ente ha istituito, ai sensi dell'art. 63 del D.lgs. n. 446/97, con regolamento approvato con atto del Consiglio n. 315 del 4.12.2007, il canone per l'occupazione di spazi e aree pubbliche. Il gettito del canone è previsto, sulla base degli atti di concessione in essere, in euro 150.000,00 per ciascun anno del bilancio pluriennale 2020-2022;
- i **proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti**, stimati in euro 755.000,00 per ciascun anno del triennio 2020-2022. Detti proventi sono costituiti da ammende e sanzioni per violazione di norme di legge e di regolamenti comunali. Particolare rilievo hanno quelli derivanti dalle violazioni al codice della strada;
- le **entrate da redditi di capitale**, previste in euro 135.000,00 per ciascun anno del triennio 2020-2022, originate dall'eventuale distribuzione di utili ed avanzi di organismi partecipati;
- i **rimborsi e le altre entrate correnti**, stimati complessivamente in euro 662.350,00 per ciascun anno del triennio 2020-2022. Gli stanziamenti più rilevanti di tale tipologia di entrate si riferiscono ai rimborsi per il personale in comando presso enti pubblici diversi, al concorso di altri enti per il funzionamento di servizi condivisi e ai concorsi, rimborsi ed introiti diversi di altri soggetti.

## **SPESE CORRENTI**

Le spese correnti (Titolo I) sono state stimate sulla base del trend storico e con l'obiettivo di garantire il livello attuale dei servizi resi e lo sviluppo delle politiche che l'Amministrazione intende attuare nel triennio 2020-2022.

Le spese riepilogate secondo i macroaggregati sono così previste:

Titolo I – SPESE CORRENTI	2020	2021	2022
Redditi da lavoro dipendente	9.119.925,00	9.119.925,00	9.119.925,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	674.275,00	674.275,00	674.275,00
Acquisto di beni e servizi	12.942.183,00	12.762.183,00	12.739.003,00
Trasferimenti correnti	4.837.812,00	4.837.812,00	4.837.812,00
Interessi passivi	1.020.200,00	965.381,00	879.681,00
Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	83.375,00	83.375,00	83.375,00
Altre spese correnti	1.665.100,00	1.726.100,00	1.726.100,00
<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>30.342.870,00</b>	<b>30.169.051,00</b>	<b>30.060.171,00</b>

*Euro*

La spesa per il personale prevista per gli esercizi 2020-2022, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e:

- dei vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014, convertito in Legge n. 114/2014, dall'art. 1 comma 234 della Legge n. 208/2015 (legge di stabilità 2016) e dall'art. 22, comma 2, del D.L. n. 50/2017 convertito in Legge n. 96/2017 sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato;
- dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009 di euro 248.323.00;
- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge n. 296/2006 rispetto al valore medio del triennio 2011/2013 che risulta di euro 9.904.942,33 (limite di spesa).

Importo componenti assoggettate al limite di spesa		
2020	2021	2022
9.780.569,00	9.780.569,00	9.780.569,00

*Euro*

## **FONDI E ACCANTONAMENTI**

Nella Missione 20 della spesa sono previsti i seguenti Fondi e accantonamenti:

FONDI E ACCANTONAMENTI	2020	2021	2022
<b>Fondo di riserva</b>			
Titolo I – Spese correnti	30.342.870,00	30.169.051,00	30.060.171,00
<i>Limite inferiore 0,3%</i>	<i>91.028,61</i>	<i>90.507,15</i>	<i>90.180,51</i>
<i>Limite superiore 2,0%</i>	<i>606.857,40</i>	<i>603.381,02</i>	<i>601.203,42</i>
Importo stanziato	<b>130.000,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>140.000,00</b>
<b>Fondo di riserva di cassa</b>			
Titoli I, II, III – Spese finali	48.468.010,00		
<i>Limite minimo 0,2%</i>	<i>96.936,02</i>		
Importo stanziato	<b>130.000,00</b>		
<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>			
<i>Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente</i>	<i>850.000,00</i>	<i>896.000,00</i>	<i>896.000,00</i>
<i>Fondo crediti di dubbia esigibilità in conto capitale</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>
Importo stanziato	<b>870.000,00</b>	<b>916.000,00</b>	<b>916.000,00</b>
<b>Fondo spese e rischi futuri</b>	<b>45.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>

*Euro*

Con riferimento al **Fondo crediti di dubbia esigibilità**, il documento contabile di bilancio contiene tra i propri allegati il prospetto che ne espone la composizione.

Per la determinazione del Fondo sono state preliminarmente individuate le categorie di entrate che possono dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione, tenendo conto solo delle entrate che non sono accertate per cassa. Inoltre, poiché nel quinquennio sono stati riscontrati andamenti omogenei degli incassi e degli accertamenti, è stato scelto il metodo della media semplice.

Gli accantonamenti al Fondo crediti di dubbia esigibilità e al Fondo spese e rischi futuri non sono oggetto di impegno; generano un'economia di bilancio che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

Salvo le eccezioni previste nel principio contabile, l'Ente continua ad accertare per cassa le entrate derivanti da riscossioni coattive su crediti maturati in anni pregressi.

## **SPESE D'INVESTIMENTO E RISPETTO DEI VINCOLI D'INDEBITAMENTO**

Il programma delle opere pubbliche e delle altre spese d'investimento del triennio 2020-2022 è stanziato al Titolo II della spesa come segue:

- euro 15.125.140,00 nel 2020;
- euro 18.290.000,00 nel 2021;
- euro 21.160.000,00 nel 2022.

Il finanziamento di tali spese è previsto con le seguenti fonti:

FINANZIAMENTI	2020	2021	2022
FPV per spese in conto capitale	500.000,00	4.000.000,00	6.100.000,00
Entrate da contributi	8.899.000,00	9.372.528,00	9.530.814,00
Entrate da trasferimenti	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Entrate da alienazioni	2.291.140,00	1.260.000,00	2.000.000,00
Oneri di urbanizzazione e condoni	405.000,00	205.000,00	55.000,00
Accensione di prestiti	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Avanzo economico	0,00	422.472,00	444.186,00
<b>TOTALI</b>	<b>15.125.140,00</b>	<b>18.290.000,00</b>	<b>21.160.000,00</b>

*Euro*

Il ricorso all'indebitamento stanziato in bilancio è compatibile con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL (il calcolo completo è riportato nel prospetto allegato al bilancio).

	2020	2021	2022
Interessi passivi	1.019.000,00	964.181,00	878.481,00
Entrate correnti	32.016.956,86	32.723.549,00	32.200.204,00
% su Entrate correnti	3,18%	2,95%	2,73%
Limite art. 204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%

La quota capitale per onorare le rate di ammortamento dell'indebitamento complessivo dell'Ente ammonta ad euro 2.767.334,00 nel 2020, euro 2.778.190,00 nel 2021 ed euro 2.994.397,00 nel 2022.

L'Ente non ha stipulato contratti relativi a strumenti finanziari derivati o comunque contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

## **RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO**

Tra gli allegati al bilancio di previsione è inserito anche il prospetto “Allegato a) Risultato presunto di amministrazione all’inizio dell’esercizio 2020”. Trattasi di una verifica preliminare del risultato di amministrazione al 31/12/2019 reso obbligatorio dalle nuove norme sull’armonizzazione contabile.

Il prospetto rileva un risultato presunto di euro 2.783.384,76. Va considerato un risultato presunto della gestione dell’esercizio 2019, formulato in base alla situazione dei conti, alla data di elaborazione del bilancio di previsione e alle proiezioni circa gli ulteriori accertamenti e impegni che presumibilmente potranno essere registrati a valere sull’esercizio 2019.

La parte accantonata è costituita dall’accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità per euro 916.000,00 e ad altri accantonamenti per euro 100.000,00; la parte vincolata è pari ad euro 1.060.000,00; la parte disponibile è pari ad euro 707.384,76.

Nel bilancio di previsione 2020 non è previsto l’utilizzo di avanzo di amministrazione.

## **ELENCO PARTECIPAZIONI POSSEDUTE**

Si riportano le partecipazioni possedute al 31/12/2018 con indicata la relativa percentuale di partecipazione:

DENOMINAZIONE	% di partecipazione
VIACQUA SPA	7,51
ALTO VICENTINO AMBIENTE SRL	23,74
PASUBIO TECNOLOGIA SRL	29,63
CONSORZIO POLIZIA LOCALE ALTO VICENTINO	66,78
CONSORZIO DEI COMUNI COMPRESI NEL BACINO IMBRIFERO MONTANO DEL FIUME BACCHIGLIONE	5,16
CONSIGLIO DI BACINO BACCHIGLIONE	3,63
C.I.S. CENTRO INTERSCAMBIO MERCI E SERVIZI SPA	0,04 concordato preventivo – società in liquidazione
FONDAZIONE TEATRO CIVICO SCHIO	97,99
FONDAZIONE PALAZZO FESTARI	33,33

Nessun organismo partecipato presenta perdite, nell’ultimo bilancio approvato, tali da richiedere gli interventi di cui all’art. 2447 del codice civile.

Con deliberazione di Consiglio comunale n. 60 del 23 settembre 2019 è stato approvato il Bilancio consolidato del Gruppo Comune di Schio per l’esercizio 2018.



Ai sensi dell'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo n. 267/2000, gli indirizzi internet nei quali sono stati pubblicati i documenti contabili, dallo stesso richiamato, dei soggetti considerati nel “gruppo amministrazione pubblica” sono i seguenti:

- **Alto Vicentino Ambiente Srl:** [http://www.altovicentinoambiente.it/it/page\\_835.html](http://www.altovicentinoambiente.it/it/page_835.html);
- **Viacqua S.p.A.:** <https://www.viacqua.it/it/societa-trasparente/bilanci/>;
- **Pasubio Tecnologia Srl:** <http://www.pasubiotecnologia.it/index.php/bilanci/87-bilancio-preventivo-e-consultivo>;
- **Consorzio Polizia Locale Alto Vicentino:** [http://polizia.altovicentino.it/web/cplavi/area-istituzionale/amministrazione-trasparente?p\\_p\\_id=ALFRESCO\\_MYPORTAL\\_CONTENT\\_PROXY\\_WAR\\_myportalportlet\\_INSTANCE\\_Y10I&p\\_p\\_lifecycle=1&p\\_p\\_state=normal&p\\_p\\_mode=view&p\\_p\\_col\\_id=column-3&p\\_p\\_col\\_count=1&template=/regioneveneto/myportal/contentdocumentbrowse-tree&path=/Rve/Preview-OnLine/OnLine/cplavi/Amministrazione/AmministrazioneTrasparente/\\_13\\_Bilanci/\\_1\\_BilancioPreventivoConsultivo&selVert=menu-contestuale\\_a7bc87a5-d299-4d82-8b69-a83f0762e099](http://polizia.altovicentino.it/web/cplavi/area-istituzionale/amministrazione-trasparente?p_p_id=ALFRESCO_MYPORTAL_CONTENT_PROXY_WAR_myportalportlet_INSTANCE_Y10I&p_p_lifecycle=1&p_p_state=normal&p_p_mode=view&p_p_col_id=column-3&p_p_col_count=1&template=/regioneveneto/myportal/contentdocumentbrowse-tree&path=/Rve/Preview-OnLine/OnLine/cplavi/Amministrazione/AmministrazioneTrasparente/_13_Bilanci/_1_BilancioPreventivoConsultivo&selVert=menu-contestuale_a7bc87a5-d299-4d82-8b69-a83f0762e099);
- **Fondazione Teatro Civico:** <http://teatrocivicoschio.net/trasparenza/>;
- **Consiglio di Bacino Bacchiglione:** <http://www.atobacchiglione.it/bilanci>;
- **Fondazione Palazzo Festari - Consorzio dei Comuni compresi nel Bacino Imbrifero Montano del Fiume Bacchiglione - Centro Interscambio merci e servizi – C.I.S. srl in liquidazione in concordato preventivo:** [http://www.comune.schio.vi.it/web/schio/area-istituzionale/amministrazione-trasparente?selVert=menu-contestuale\\_6b178e88-7350-4729-9180-26b41107c50b](http://www.comune.schio.vi.it/web/schio/area-istituzionale/amministrazione-trasparente?selVert=menu-contestuale_6b178e88-7350-4729-9180-26b41107c50b).

Concludiamo la Nota integrativa con l'elenco degli investimenti previsti per il triennio 2020-2022.

## PROGRAMMA INVESTIMENTI ESERCIZI 2020/2022

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	STANZIAMENTI 2020	STANZIAMENTI 2021	STANZIAMENTI 2022
<b>MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</b>			
<b>Organi istituzionali</b>			
Ampliamento centro civico SS.Trinità	220.000,00		
Miglioramento sicurezza ed energetico sedi consigli di quartiere		50.000,00	
<b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>			
Ripasso tetti edifici pubblici (rustico Pettinà, centro civico Giavenale, PL, casa Solivo, biblioteca, caserma Guardia Finanza, palazzo Toaldi Capra)	50.000,00	50.000,00	
Demolizione ex tintoria Garbin		100.000,00	
Manutenzioni ex asilo nido Bambi di via Baratto	5.000,00	15.000,00	15.000,00
Realizzazione sede Pro Loco	40.000,00		
Acquisto immobili, permuta	20.000,00		
Rimozione tegole in amianto e realizzazione nuova copertura ai magazzini comunali di via Cementi	50.000,00		
Riqualficazione energetica palazzo Molin (serramenti)	40.000,00		
Riqualficazione energetica palazzo Romani Rossi (serramenti)		40.000,00	
Risanamento conservativo edifici pubblici (varie - puntuali)	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Interventi per adeguamenti sicurezza D.Lgs.81/2008	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Risanamento conservativo palazzo Garbin (miglioramento antisismico)		200.000,00	
Acquisto mobili e attrezzature	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Canoni di locazioni/concessioni destinati ad interventi sul patrimonio comunale	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>Ufficio Tecnico</b>			
Acquisto autoveicoli ed attrezzature per magazzini	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Incarichi professionali e pareri per istruttoria	90.000,00	70.000,00	70.000,00
Indagini miglioramento alla norme sismiche degli edifici strategici individuati ed adempimenti agli obblighi in relazione alle future previsioni progettuali del piano emergenza comunale	40.000,00	20.000,00	20.000,00
Restituzione oneri di urbanizzazione	100.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>Statistica e sistemi informativi</b>			
Sviluppo dei servizi informatici (sistemi operativi e infrastrutture tecnologiche)	50.000,00	40.000,00	40.000,00
<b>Totale missione 01</b>	<b>890.000,00</b>	<b>795.000,00</b>	<b>355.000,00</b>

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	STANZIAMENTI 2020	STANZIAMENTI 2021	STANZIAMENTI 2022
<b>MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>			
<i><b>Polizia locale e amministrativa</b></i>			
Nuovo comando Polizia Locale presso ex scuola Marconi			3.200.000,00
<i><b>Sistema integrato di sicurezza urbana</b></i>			
Risanamento conservativo Caserma Carabinieri (impianto elettrico)	50.000,00		
Risanamento conservativo Caserma Polizia Stradale	10.000,00		
Risanamento conservativo Caserma Guardia di Finanza	10.000,00		
<b>Totale missione 03</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.200.000,00</b>
<b>MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>			
<i><b>Istruzione prescolastica</b></i>			
Risanamento conservativo scuole infanzia statali (varie – puntuali)	30.000,00	10.000,00	10.000,00
Sostituzione pavimentazione scuola infanzia SS.Trinità	280.000,00		
Sostituzione pavimentazione scuola infanzia Ca' Trenta		80.000,00	
<i><b>Altri ordini di istruzione non universitaria</b></i>			
Realizzazione parcheggi ed aree esterne palestra Giavenale	270.000,00		
Sostituzione serramenti scuola primaria SS.Trinità		40.000,00	
Sistemazione aree esterne scuola primaria Cipani	50.000,00		
Risanamento conservativo scuole primarie (varie – puntuali)	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Manutenzioni impianti elettrici edifici scolastici	10.000,00		
Adeguamento sismico istituto comprensivo Battistella (ala est)	650.000,00		
Riqualficazione energetica scuole Battistella (serramenti e impianti)		100.000,00	
Miglioramento sismico scuole		200.000,00	200.000,00
Risanamento conservativo scuole secondarie di primo grado (varie – puntuali) (linea vita e tunnel ICS Fusinato)	50.000,00	35.000,00	35.000,00
<i><b>Servizi ausiliari all'istruzione</b></i>			
Sistemazione aree esterne Centro Servizi Campus		200.000,00	
Manutenzione scuola CPIA in via Maraschin	10.000,00		
<b>Totale missione 04</b>	<b>1.375.000,00</b>	<b>690.000,00</b>	<b>270.000,00</b>
<b>MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI</b>			
<i><b>Valorizzazione dei beni di interesse storico</b></i>			
Archivi comunali e sistemazione complesso archivio Lanerossi		10.000,00	

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	STANZIAMENTI 2020	STANZIAMENTI 2021	STANZIAMENTI 2022
Completamento sottotetto palazzo Fogazzaro per allestimento Cibir	100.000,00		
Risanamento conservativo palazzo Fogazzaro: manutenzione serramenti barchesse	20.000,00		
Risanamento conservativo interrato palazzo Fogazzaro		90.000,00	
Risanamento conservativo piano terra palazzo Fogazzaro (serramenti)			60.000,00
Risanamento conservativo Fabbrica Alta	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Restauro Teatro Jacquard e tettoia operai	1.500.000,00		
Restauro Asilo Rossi-palazzo della musica: prosecuzione intervento coperto ala ovest (eventuali serramenti e tinteggiature esterne)		100.000,00	
Restauro Asilo Rossi			2.000.000,00
Risanamento conservativo edifici storici (varie – puntuali)	30.000,00		
Ripassatura coperto chiesetta S.Maria della Neve		20.000,00	
Restauro beni e monumenti storici	10.000,00		
Risanamento conservativo Chiostrì S.Francesco: restauro opere	15.000,00		
Risanamento conservativo Chiostrì S.Francesco: copertura (2020), facciate (2021)	100.000,00	100.000,00	
<b>Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>			
Sostituzione della macchina refrigerante dell'impianto di climatizzazione della Biblioteca Civica	30.000,00		
Risanamento conservativo ex Caserma Cella: serramenti e messa in sicurezza cavo elettrico garage esterni	50.000,00		
Cinema Teatro Astra: sostituzione poltroncine (2021), camerini (2022)		100.000,00	100.000,00
Contributi per opere di culto	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>Totale missione 05</b>	<b>1.905.000,00</b>	<b>470.000,00</b>	<b>2.210.000,00</b>
<b>MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b>			
<b>Sport e tempo libero</b>			
Manutenzione straordinaria piscina comunale	150.000,00	200.000,00	250.000,00
Manutenzione straordinaria piscina comunale e adempimenti contrattuali (contributo)	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Risanamento conservativo impianti sportivi (varie – puntuali)	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Realizzazione nuova area skate	140.000,00		
Sistemazione complessiva impianto di atletica di via Riboli	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Riqualficazione impianto sportivo De Rigo	100.000,00	100.000,00	
Manutenzione straordinaria palasport: facciate, coperto e nuova dotazione servizi palestra Fortitudo: adeguamento impianti e nuova centrale termica	20.000,00	20.000,00	

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	STANZIAMENTI 2020	STANZIAMENTI 2021	STANZIAMENTI 2022
Manutenzione straordinaria campi da calcio (Poleo – Giavenale – SS.Trinità – via Asolo)	50.000,00	80.000,00	80.000,00
<b>Totale missione 06</b>	<b>3.570.000,00</b>	<b>3.510.000,00</b>	<b>3.440.000,00</b>
<b>MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA</b>			
<b><i>Urbanistica e assetto del territorio</i></b>			
Incarichi vari su temi urbanistici (Piano degli interventi, PEEP bioecologico, Centro storico)	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Manutenzione e completamento arredi e giochi per aree verdi	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Progetto SIT (numerazione civica)	60.000,00		
Arredo Porta Venezia	50.000,00		
Arredo centro città	30.000,00		
Contributo straordinario ex articolo 16, comma 4, lett. d-ter DPR 380/2001	40.000,00	40.000,00	40.000,00
<b><i>Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare</i></b>			
PEEP Bioecologico (marciapiede intorno lotto ATER)	30.000,00		
Riqualificazione energetica e manutenzione straordinaria alloggi comunali in via Prato 2-3-4	170.000,00		
Riqualificazione energetica e manutenzione straordinaria alloggi comunali in via Marin Sanudo e Della Pozza 15		100.000,00	
Manutenzione straordinaria ex Filanda in via Camin: serramenti esterni	60.000,00		
Manutenzione straordinaria alloggi comunali (stima dei costi)	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Acquisizione aree edilizia convenzionata	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Edilizia convenzionata/perequazioni	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<b>Totale missione 08</b>	<b>630.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>230.000,00</b>
<b>MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</b>			
<b><i>Difesa del suolo</i></b>			
Ricomposizione e prevenzione dissesti idrogeologici	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Consolidamento frane (stima dei costi)	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Consolidamento movimenti franosi nelle strade collinari	150.000,00		
Incarico per redazione Piano delle Acque di cui al PTRC	50.000,00		
Incarico approfondimenti geologici funzionali al PI	25.000,00		
Prevenzione e sistemazione allagamenti (varie e puntuali)	50.000,00		
Interventi di eliminazione allagamenti (Giavenale: via Caroti e via Madonna delle Grazie)		200.000,00	100.000,00

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	STANZIAMENTI 2020	STANZIAMENTI 2021	STANZIAMENTI 2022
<b><i>Tutele, valorizzazione e recupero ambientale</i></b>			
Migliorie boschive	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Recupero e gestione boschi (piano di riassetto 2008-2020)	25.000,00	50.000,00	50.000,00
Interventi di miglioria ambientale	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenzione straordinaria aree verdi (varie e puntuali)	50.000,00	80.000,00	80.000,00
Aree verdi nei quartieri	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Realizzazione Parco inclusivo "tutti al parco" - realizzazione servizi igienici e chiosco	80.000,00		
Realizzazione Parco inclusivo "tutti al parco" - 3° stralcio		300.000,00	
Manutenzione giardino Jacquard	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b><i>Rifiuti</i></b>			
Acquisto pezzi ricambio raccolta differenziata	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Realizzazione ecostazione in zona industriale		770.000,00	
<b><i>Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento</i></b>			
Contributi per rimozione, smaltimento e sostituzione manufatti manufatti contenenti amianto; contributi delle caldaie tradizionali con caldaie a condensazione	30.000,00		
<b>Totale missione 09</b>	<b>1.070.000,00</b>	<b>2.010.000,00</b>	<b>840.000,00</b>
<b>MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'</b>			
<b><i>Trasporto pubblico locale</i></b>			
Accordo di programma tra Regione Veneto e Comune di Schio per TPL	140.140,00		
<b><i>Viabilità e infrastrutture stradali</i></b>			
Contributo al Comune di Torbelvicino per itinerario ciclabile della Val Leogra	45.000,00		
Risanamento manti asfaltici degradati (varie e puntuali)	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Sicurezza viabilità ZTL semafori e interventi puntuali	50.000,00	70.000,00	70.000,00
Realizzazione marciapiede in via Tuzzi	30.000,00		
Realizzazione isola ambientale villaggio Pasubio			300.000,00
Miglioramento attraversamenti pedonali	50.000,00		
Realizzazione attraversamento pedonale su SP 46 e nuovo attraversamento su Leogretta in località Proe	50.000,00		
Rafforzamento locale e manutenzione straordinaria ponte sul Leogra in via Europa Unita	450.000,00		

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	STANZIAMENTI 2020	STANZIAMENTI 2021	STANZIAMENTI 2022
Adeguamento sismico ponte sul Leogra in località Liviera		300.000,00	
Realizzazione parcheggio in via Capitano Sella		100.000,00	
Parcheggi di contrada Pornaro (2020), Sessegolo (2021), Bonati (2021)	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Rotatoria v.le XXIX Aprile, via Causa, via SS.Trinità, via Baratto			900.000,00
Rotatoria viale dell'Industria, via Cementi			800.000,00
Abbattimento barriere architettoniche marciapiedi		80.000,00	80.000,00
Manutenzione marciapiedi degradati	20.000,00	100.000,00	150.000,00
Manutenzione marciapiedi per acquisizione da condominio Marconi intersezione Btg. Valleogra		70.000,00	
Riqualificazione piazza Cesare Battisti: 4° stralcio	130.000,00		
Riqualificazione e messa in sicurezza intersezioni di via Falgare con via Grumetto e con via Maglio		200.000,00	
Riqualificazione piazza Poleo		200.000,00	
Riqualificazione piazza Giavenale		200.000,00	
Riqualificazione piazza Statuto	1.000.000,00		
Risanamento manti asfaltici degradati	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Asfaltatura strada da contrà Laita a contrà Pacche	200.000,00		
Strade collinari: riqualificazione contrà Marsili		100.000,00	
Strade collinari: sistemazione ingresso contrà Bogotti	50.000,00		
Strade collinari: sistemazione ingresso contrà Busi			80.000,00
Strade collinari: sistemazione ingresso contrà Greselini, Reghellini		100.000,00	
Realizzazione tratto di marciapiede in via Boldoro con collegamento alla strada parco in sostituzione perequazione n. 18		130.000,00	
Parcheggi ed aree standard, interventi edilizi	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Urbanizzazioni varie: realizzazione di un nuovo parcheggio in località Maglio		160.000,00	
Riqualificazione via Cardinale Elia Dalla Costa		40.000,00	
Riqualificazione rotatoria tra via Maraschin e via Trento Trieste	100.000,00		
Riqualificazione via Maraschin e via XX settembre	100.000,00		
Riqualificazione strade centro città (via don Faccin 2020, via Baratto 2021, via Fusinato 2022)	240.000,00	120.000,00	120.000,00
Riqualificazione piazza Almerico		50.000,00	
Manutenzione cigli stradali zona collinare	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Acquisto parcometri	15.000,00		
Manutenzione straordinaria strade bianche	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Manutenzione e miglioramento segnaletica stradale	80.000,00	80.000,00	80.000,00

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	STANZIAMENTI 2020	STANZIAMENTI 2021	STANZIAMENTI 2022
Manutenzione straordinaria parcheggio interrato di via Card.Dalla Costa	60.000,00		
Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica (varie e puntuali)	50.000,00	50.000,00	50.000,00
<b>Totale missione 10</b>	<b>3.790.140,00</b>	<b>3.080.000,00</b>	<b>3.560.000,00</b>
<b>MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE</b>			
<i><b>Sistema di protezione civile</b></i>			
Sicurezza del territorio e protezione civile	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Ampliamento e adeguamento sismico sede Protezione Civile	150.000,00		
<b>Totale missione 11</b>	<b>175.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
<b>MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>			
<i><b>Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b></i>			
Miglioramento sismico asilo nido Peter Pan di via Mantova	120.000,00		
Risanamento conservativo asilo nido (varie e puntuali)	25.000,00	10.000,00	10.000,00
<i><b>Servizio necroscopico e cimiteriale</b></i>			
Restauro conservativo cimiteri: bonifica di porzione di terreno comune esistente nel campo 10, per un totale di 58 fosse di persone decedute tra il 1993 ed il 2000, cimitero Magré, eliminaz.barriere architett. e loculi S.Croce (2020), loculi e cellette S.Croce (2021), cimitero Piane (2022)	80.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Totale missione 12</b>	<b>225.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>110.000,00</b>
<b>MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'</b>			
<i><b>Industri, PMI e Artigianato</b></i>			
Via Maestri del Lavoro: strada collegamento di via Lago di Alleghe con via Lago di Vico			500.000,00
Via Maestri del Lavoro: barriere acustiche (prescritte da commissione IVA provinciale)		300.000,00	
Via Maestri del Lavoro: opere a verde (prescritte da commissione IVA provinciale)		300.000,00	
Ricongiungimento via Lago di Trasimeno		2.500.000,00	
Realizzazione rotatoria all'incrocio tra via Lago di Vico e via Lago di Misurina	100.000,00		
Realizzazione rotatoria all'incrocio tra via Veneto e via Braglio			200.000,00
<i><b>Reti e altri servizi di pubblica utilità</b></i>			
Cablatura fibre ottiche	20.000,00	50.000,00	
<b>Totale missione 14</b>	<b>120.000,00</b>	<b>3.150.000,00</b>	<b>700.000,00</b>
<b>MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</b>			
<i><b>Fonti energetiche</b></i>			



DESCRIZIONE INVESTIMENTO	STANZIAMENTI 2020	STANZIAMENTI 2021	STANZIAMENTI 2022
Energie rinnovabili e risparmio energetico interventi edifici comunali (caldaie Corte Alta e al Solivo)		50.000,00	50.000,00
Interventi di adeguamento reti illuminazione pubblica alla L.R. 17/2009 (inq.lumin.)	30.000,00	50.000,00	50.000,00
PAES	45.000,00		
Realizzazione impianto idroelettrico su acquedotto Santa Maria – Sessegolo	210.000,00		
<b>Totale missione 17</b>	<b>285.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>MISSIONE 20 – FONDI ED ACCANTONAMENTI</b>			
<i>Fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			
Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>Totale missione 20</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE MISSIONI</b>	<b>14.125.140,00</b>	<b>14.290.000,00</b>	<b>15.060.000,00</b>

FINANZIAMENTI	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
Entrate da alienazioni	2.291.140,00	1.260.000,00	2.000.000,00
Entrate da contributi (Stato, Regione, Provincia, privati ...)	8.429.000,00	9.402.528,00	9.560.814,00
Oneri di urbanizzazione	405.000,00	205.000,00	55.000,00
Mutui	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Avanzo economico	-	422.472,00	444.186,00
<b>TOTALI</b>	<b>14.125.140,00</b>	<b>14.290.000,00</b>	<b>15.060.000,00</b>