



Provincia di Padova

BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021

(Consiglio Provinciale del 23 marzo 2019)



Provincia di Padova

PREMESSA

Il progetto di bilancio 2019-2021 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 importo elevato 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 2109 (L. 145/2018) destinano dei fondi al comparto province al fine di consentire l'approvazione di bilanci in equilibrio.



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:

Misure previste ad attenuazione dei tagli:		
- 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
		5.323.625,37

Si riporta l'ammontare del contributo obbligatorio allo Stato previsto in spesa corrente, per complessivi € **26.247.422,63**, pari al 29% 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	Contributo allo Stato ex DL 66/2014 (sino al 2018)	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	Ai sensi dell'art. 1, comma 839, L. 205/2017 le entrate correnti sono versate al MEF da parte del Mininterno; in parte spesa la Provincia iscriverà la differenza
7.149.236,86	594.448,79	-	973.863,86	22.828.453,95	31.571.048,00	26.247.422,63



Provincia di Padova

Si riporta il Quadro Generale Riassuntivo del Bilancio di Previsione 2019-2021:

TIT	ENTRATA	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021	TIT	SPESA	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020	PREVISIONI 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	606.374,43	0,00	0,00					
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	9.171.530,37	9.881.000,00	14.440.000,00					
	Totale Fondo Pluriennale vincolato	9.777.904,80	9.881.000,00	14.440.000,00					
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	73.360.000,00	73.360.000,00	73.360.000,00	1	Spese correnti	91.037.935,52	87.760.404,07	87.628.904,07
2	Trasferimenti correnti	27.644.453,94	27.014.296,92	27.014.296,92	2	Spese in conto capitale	30.527.738,75	39.544.440,70	28.918.440,70
3	Entrate extratributarie	5.274.420,00	5.271.420,00	5.271.420,00	3	Spese per incremento attività finanziarie	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	Totale Entrate Correnti	106.278.873,94	105.645.716,92	105.645.716,92					
4	Entrate conto capitale	12.263.895,53	19.816.127,85	4.641.127,85	4	Spese per rimborso prestiti	6.755.000,00	8.038.000,00	8.179.500,00
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00					
6	Accessione 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	13.644.100,00	13.624.100,00	13.624.100,00	7	Uscite per conto di terzi e partite di giro	13.644.100,00	13.624.100,00	13.624.100,00
	TOTALE GENERALE (compreso FPV)	168.964.774,27	175.966.944,77	165.350.944,77		TOTALE GENERALE	168.964.774,27	175.966.944,77	165.350.944,77



Provincia di Padova

ENTRATE CORRENTI

Le previsioni delle entrate correnti formulate per l'annualità 2019 ammontano a **106,3** mln di euro. Tali entrate sono destinate per **97,2** mln di euro al finanziamento della spesa corrente e del rimborso dei prestiti; per **9,1** 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 **74%** delle entrate correnti. Negli esercizi 2020 e 2021 risulta una lieve riduzione dei trasferimenti statali e regionali mentre, le entrate proprie sono previste stazionarie.

➤ **Entrate tributarie EURO 73.360.000,00:**

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 2019 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 **€ 31.300.000,00**.
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 **€ 5.500.000,00**.



Provincia di Padova

- **Entrate derivanti da trasferimenti correnti** dallo Stato, dalla Regione e da altri enti **EURO 27.644.453,94:**
1. **Stato euro 3.202.004,28;** 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 23.904.782,91:** sono iscritti i trasferimenti a copertura delle funzioni non fondamentali, sulla base delle spese stanziare in bilancio e precisamente: **€ 643.500,00** 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; **€ 420.500,00** 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 5.274.420,00:**
sono previste nell'importo attendibilmente realizzabile sulla base di proiezioni documentate.



Provincia di Padova

SPESE CORRENTI

La **spesa di parte corrente (91 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 2018, distinti per Macro aggregato di spesa:

Spesa corrente	Previsioni assestate 2018	2019	2020	2021
Redditi da lavoro dipendente	10.919.554,63	9.927.974,43	9.321.600,00	9.321.600,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.732.958,67	1.557.300,00	1.547.300,00	1.547.300,00
Acquisto di beni e servizi	44.496.102,31	42.247.600,06	41.636.045,06	41.636.045,06
Trasferimenti correnti	29.048.125,74	28.467.595,66	28.367.601,39	28.367.601,39
Interessi passivi	7.000.800,00	5.463.400,00	5.385.500,00	5.219.000,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Altre spese correnti	2.033.000,00	3.354.065,37	1.482.357,62	1.517.357,62
FPV spesa corrente	606.374,43	0,00	0,00	0,00
Totale	95.856.915,78	91.037.935,52	87.760.404,07	87.628.904,07

Si osserva preliminarmente che la riduzione delle spese, evidenziate dal raffronto 2018 e 2019 (il totale delle spese diminuisce da 95,8 mln di euro a 91 mln), deriva dalla prosecuzione del riordino delle funzioni non fondamentali da parte della Regione e da minori oneri di ammortamento del debito a seguito della rinegoziazione dei mutui effettuata lo scorso anno.



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 registra una riduzione per il trasferimento del personale del mercato del lavoro all'ente regionale Veneto Lavoro. Inoltre, la spesa per interessi passivi registra una diminuzione, rispetto alle previsioni definitive 2018.
2. **Accantonamenti di fondi**: tra le altre spese correnti, nel 2019 è previsto lo stanziamento di **200.000,00** euro per il fondo rischi da contenzioso legale; **240.000,00** euro per il fondo crediti di dubbia esigibilità e **165.000,00** euro per fondo rinnovi contrattuali. Per il fondo perdite reiterate degli organismi partecipati risulta previsto l'importo di **32.000,00** euro. Risulta, inoltre, previsto un indennizzo di **1.950.000,00** euro relativo alla gestione di una istituzione scolastica.
3. **Spese necessarie per garantire il funzionamento dei servizi fondamentali**:
In particolare il **Settore EDILIZIA SCOLASTICA** gestisce **39 Istituti scolastici** distribuiti in **62 plessi** con **36.391 studenti**. Per l'espletamento di questo servizio sono previste le seguenti principali spese: gestione utenze **2,790** mln; manutenzione e gestione calore **2,8** mln; manutenzioni ed indagini **1,330** mln, locazioni **0,512**; trasferimenti per oneri di funzionamento **0,865** mln;
Il **Settore VIABILITA** gestisce 1.097 km stradali con oltre 600 manufatti (ponti, viadotti, cavalcavia, tombotti). Sono previsti fondi per **2,5** 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 **0,200** 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,
- - il contributo regionale per rinnovo parco veicolare TPL di **€ 2.110.183,19**;
- - il contributo regionale per protezione civile di **€ 363.525,19**;
- il contributo della Fondazione Cariparo pari ad **€ 2.100.000,00** per il finanziamento di interventi di valorizzazione delle piste ciclabili ecologiche (previsto per esigibilità nel 2020).

Le alienazioni, previste sulla base del piano delle alienazioni, finanziano gli investimenti 2019 per euro **4.600.000,00** e per euro **12.400.000,00** nel 2020.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2019	2020	2021
Altri trasferimenti in conto capitale	7.663.895,53	7.416.127,85	4.641.127,85
Alienazione di beni materiali e immateriali	4.600.000,00	12.400.000,00	0,00
TOTALE	12.263.895,53	19.816.127,85	4.641.127,85



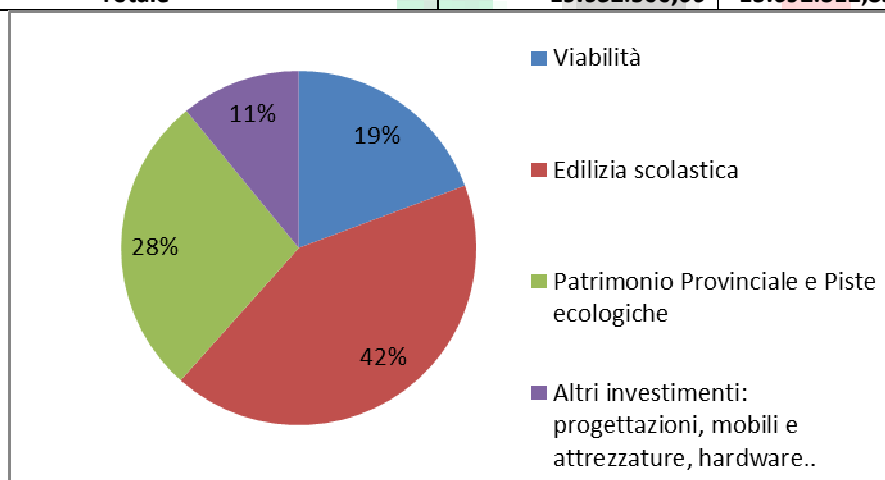
Provincia di Padova

SPESE IN CONTO CAPITALE

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

Descrizione	2019	Copertura finanziaria	
		Mezzi propri	Mezzi di terzi
Viabilità	3.785.000,00		3.785.000,00
Edilizia scolastica	8.305.000,00	8.305.000,00	
Patrimonio Provinciale e Piste ecologiche	5.400.000,00	3.300.000,00	2.100.000,00
Altri investimenti: progettazioni, mobili e attrezzature, hardware..	2.142.500,00	2.087.312,85	55.187,15
Totale	19.632.500,00	13.692.312,85	5.940.187,15

Mezzi propri	
Alienazioni	4.600.000,00
Entrate correnti	9.092.312,85
Totale	13.692.312,85



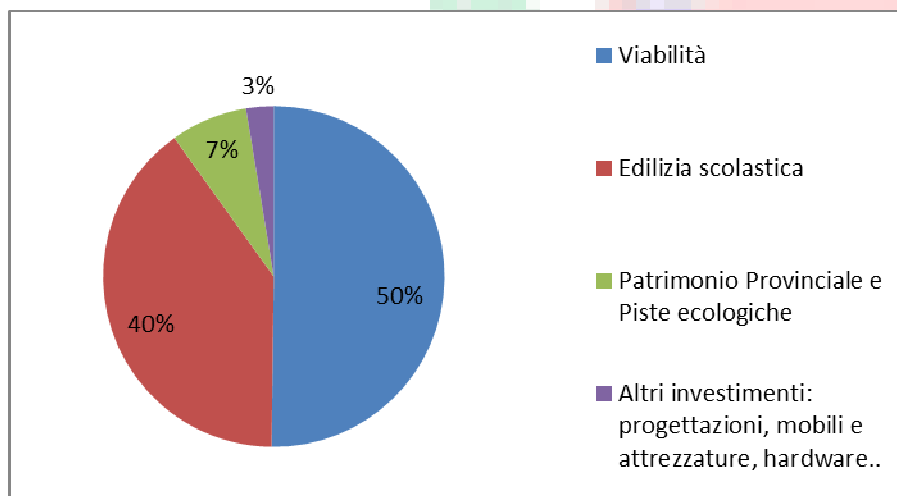
Mezzi di terzi	
Riparto dello Stato ex art. 1, comma 1076, L.205/2017	3.840.187,15
Contributi Fondazione Cariparo	2.100.000,00
Totale	5.940.187,15



Provincia di Padova

Descrizione	2020	Copertura finanziaria	
		Mezzi propri	Mezzi di terzi
Viabilità	13.100.000,00	9.259.812,85	3.840.187,15
Edilizia scolastica	10.405.000,00	10.405.000,00	
Patrimonio Provinciale e Piste ecologiche	1.900.000,00	1.900.000,00	-
Altri investimenti: progettazioni, mobili e attrezzature, hardware..	682.500,00	682.500,00	-
Totale	26.087.500,00	22.247.312,85	3.840.187,15

Mezzi propri	
Alienazioni	12.400.000,00
Entrate correnti	9.847.312,85
Totale	22.247.312,85



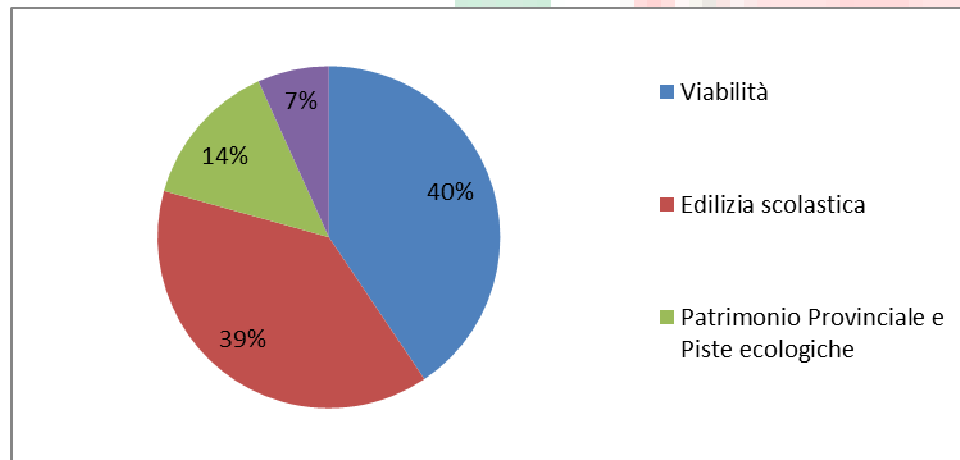
Mezzi di terzi	
Riparto dello Stato ex art. 1, comma 1076, L.205/2017	3.840.187,15
Totale	3.840.187,15



Provincia di Padova

Descrizione	2021	Copertura finanziaria	
		Mezzi propri	Mezzi di terzi
Viabilità	5.550.000,00	1.709.812,85	3.840.187,15
Edilizia scolastica	5.305.000,00	5.305.000,00	-
Patrimonio Provinciale e Piste ecologiche	1.900.000,00	1.900.000,00	-
Altri investimenti: progettazioni, mobili e attrezzature, hardware..	922.500,00	922.500,00	-
Totale	13.677.500,00	9.837.312,85	3.840.187,15

Mezzi propri	
Entrate correnti	9.837.312,85
Totale	9.837.312,85



Mezzi di terzi	
Riparto dello Stato ex art. 1, comma 1076, L.205/2017	3.840.187,15
Totale	3.840.187,15



Provincia di Padova

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

VIABILITA'	2019	2020	2021
SSPP RISTRUTTURAZIONE E RISANAMENTO PAVIMENTAZIONE RETE STRADALE (1° 2° 3° Rep.)	2.000.000,00	3.000.000,00	4.550.000,00
MIGLIORAMENTO SICUREZZA PONTI E MANUFATTI LUNGO LA RETE STRADALE DI COMPETENZA			1.000.000,00
SP59 RESTAURO ED ADEGUAMENTO FUNZIONALE DEL PONTE SUL FIUME BACCHIGLIONE AL KM 4+510 DELLA SP59 A CORREZZOLA	700.000,00		
SP 35 RIPRISTINO DELLA CAPACITA' PORTANTE DEL PONTE AZZURRO A BOVOLENTA	350.000,00		
NUOVA ROTATORIA ALL'INTERSEZIONE TRA LA S.P. N. 91 "MOCENIGA" E LA S.P. N. 19 "STRADONA" IN COMUNE DI MASI	380.000,00		
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	
SP72 ALLARGAMENTO PONTE ROSSO IN COMUNE DI VEGGIANO – OPERE DI COMPLETAMENTO		200.000,00	
SP44 ADEGUAMENTO STRADALE IN COMUNE DI CAMPOSAMPIERO - 1°LOTTO		1.000.000,00	
INTERVENTI URGENTI DI CONSOLIDAMENTO STRUTTURALE SU PONTI DELLA PROVINCIA DI PADOVA	200.000,00		
SP25 RIPARAZIONE E CONSOLIDAMENTO MURO DI SOTTOSCARPA AL KM 1+250 DELLA SP N.25 DIR.COSTA IN COMUNE DI GALZIGNANO TERME	155.000,00		
SP30 RIFACIMNTO IMPALCATO PONTE DELLA RIVIERA LUNGO SP N.30 TRA CASALSERUGO E POLVERARA		1.500.000,00	
TOTALE VIABILITA'	3.785.000,00	13.100.000,00	5.550.000,00



Provincia di Padova

EDILIZIA SCOLASTICA	2019	2020	2021
MANUTENZIONE STRAORDINARIA GESTIONE CALORE	305.000,00	305.000,00	305.000,00
INTERVENTI DIVERSI SU EDIFICI SCOLASTICI PER ADEGUAMENTO NORMATIVO	1.500.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00
MANUTENZIONI STRAORDINARIE DEI TRE REPARTI EDIFICI SCOLASTICI	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
LAVORI DIVERSI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU EDIFICI SCOLASTICI	4.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
AMPLIAMENTO ISTITUTO ROLANDO DA PIAZZOLA		1.800.000,00	
AMPLIAMENTO LICEO G. GALILEI DI SELVAZZANO DENTRO		1.800.000,00	
TOTALE EDILIZIA	8.305.000,00	10.405.000,00	5.305.000,00

Per quanto riguarda l'adeguamento normativo (certificato prevenzione incendi) sono previsti interventi sui seguenti istituti: Complesso Marconi-Bernardi di Padova; Complesso Newton-Pertini di Camposampiero; Ist. Meucci e Caro di Cittadella, Ist. 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.

Inoltre sono previsti interventi specifici sulle **strutture di copertura** dei seguenti edifici scolastici: Ist. Marconi, Ist. Calvi, Ist. Nieve e Ist. Belzoni di Padova; sui **serramenti** degli Ist. Belzoni e Nieve di Padova e Ist. Kennedy di Monselice; **bonifiche pavimenti in amianto** presso Ist. Meucci di Cittadella, Ist. Newton-Pertini di Camposampiero, Ist. De Nicola di Piove di Sacco.



Provincia di Padova

PATRIMONIO - PISTE CICLABILI	2019	2020	2021
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI NON SCOLASTICI	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUSEI PROVINCIALI	900.000,00	400.000,00	400.000,00
MANUTEZIONE STRAORDINARIA PISTE CICLABILI	200.000,00	200.000,00	200.000,00
INTERVENTI VALORIZZAZIONE PERCORSI CICLABILI	3.000.000,00	0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO	5.400.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
Totale complessivo	17.490.000,00	25.405.000,00	12.755.000,00

Sono previsti interventi di manutenzione straordinaria sugli edifici di proprietà provinciali: in particolare Palazzo S. Stefano, Caserma "Dezio" e Archivio di Stato, nonché caserme dei Vigili del Fuoco di Este e Cittadella. Sono previsti, inoltre, interventi di manutenzione straordinaria ai Complessi museali di "Cava Bomba" ed "Esapolis".

In materia di percorsi cicloturistici è previsto un progetto migliorativo e di adeguamento sui seguenti percorsi: piste ciclabili "Treviso-Ostiglia", "Anello dei Colli Euganei" e "Anello delle Città Murate"; percorsi ciclopedonali "Bacchiglione", "Brenta"; "Ciclovía del Sale" e "Muson dei Sassi".

Trattasi di interventi di consolidamento della pavimentazione e di miglioramento della fruibilità dei percorsi, finalizzati a tutelare la sicurezza dei ciclisti e i servizi di confort.



Provincia di Padova

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

