



# BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025



Consiglio Comunale 23 dicembre 2022

# PREMESSA

Le previsioni di bilancio sono formulate sulla base delle linee strategiche e degli indirizzi contenuti nel Documento Unico di Programmazione, osservando i principi contabili generali

Il Documento Unico di Programmazione 2023-2025 approva anche il Piano Triennale Lavori Pubblici 2023-25 per l'importo complessivo di euro 17.905.000 suddiviso tra i seguenti anni:

Anno 2023 – euro 12.775.000

Anno 2024 – euro 2.910.000

Anno 2025 – euro 2.220.000

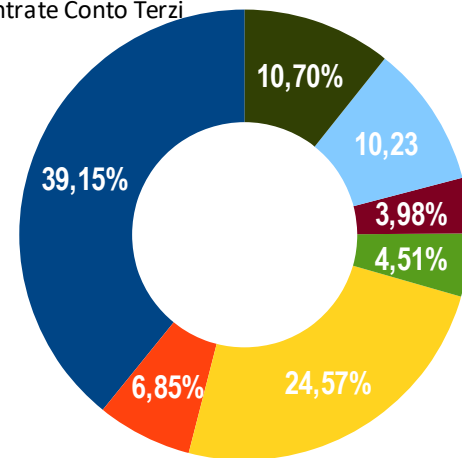
Il bilancio di previsione 2023-2025 è costruito mantenendo invariate le aliquote dei seguenti tributi rispetto al 2021 e al 2022:

- conferma aliquota dell'addizionale comunale IRPEF
- conferma delle aliquote della nuova IMU (ridotte rispetto anno 2020)

# Previsione delle entrate di competenza

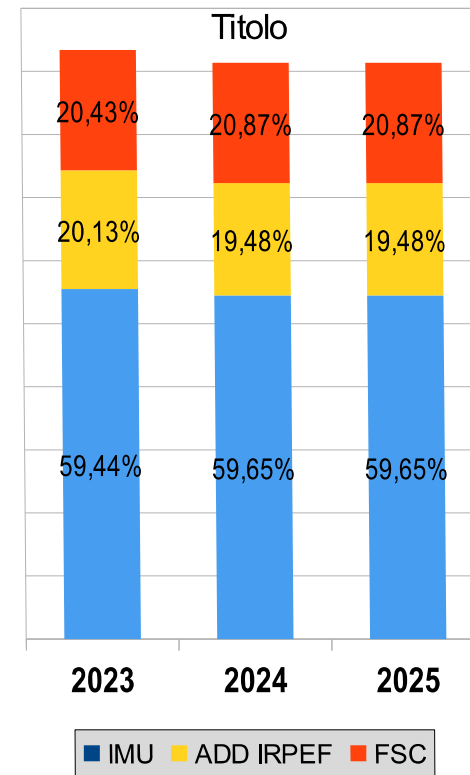
ANNI	2020	2021	2023	2024	2025
<b>ENTRATE</b>	<b>Consuntivo</b>		<b>Bilancio Previsione</b>		
TRIBUTARIE	8 895 516	9 236 921	9 337 224	9 137 224	9 137 224
TRASF. CORRENTI	3 518 744	1 615 498	1 265 497	996 447	996 447
EXTRATRIBUTARIE	5 898 913	5 798 016	6 067 621	5 974 621	5 977 621
CONTO CAPITALE	2 301 109	1 065 002	5 175 392	4 913 580	3 044 940
DA RID. ATT. FINANZIARIE	183 227	939 848	1 050 000	3 010 000	2 170 000
ACCENSIONE PRESTITI	0	2 414 000	0	1 960 000	1 120 000
ENTRATE CONTO TERZI	2 427 470	2 524 741	5 374 500	5 374 500	5 374 500
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>23 224 979</b>	<b>23 594 025</b>	<b>32 840 233</b>	<b>31 366 371</b>	<b>27 820 731</b>

- Tributi
- Trasferimenti correnti
- Extratributarie
- Entrate Conto Capitale
- Entrate Rid. Att. Finanziarie
- Accensione prestiti
- Entrate Conto Terzi



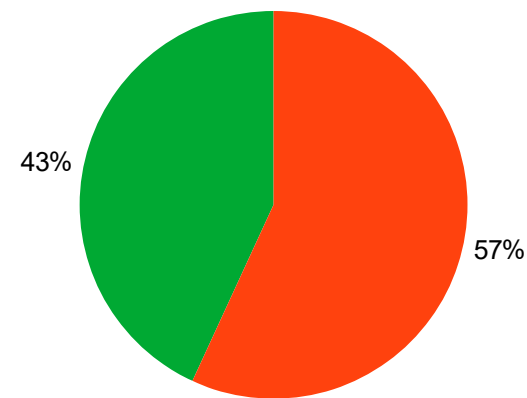
# Entrate Tributarie e Fondo di solidarietà comunale

ANNI	Consuntivo		Previsione		
	2020	2021	2023	2024	2025
Imposta Municipale Propria	5 239 259	5 648 651	5 550 000	5 450 000	5 450 000
Addizionale Comunale IRPEF	1 621 049	1 701 525	1 880 000	1 780 000	1 780 000
Imposta comunale Pubblicità	175 514	<b>Ora Canone Unico</b>			
Altre imposte	15 142	24 991	0	0	0
Fondo Solidarietà Comunale	1 844 552	1 861 754	1 907 224	1 907 224	1 907 224
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>8 895 516</b>	<b>9 236 921</b>	<b>9 337 224</b>	<b>9 137 224</b>	<b>9 137 224</b>



# PREVISIONE dei Trasferimenti Correnti

	Consuntivo		Previsione		
	2020	2021	2023	2024	2025
TRASFERIMENTI CORRENTI da Amministrazioni Centrali	2 817 441	914 522	545 725	280 547	280 547
TRASFERIMENTI CORRENTI di cui Fondo ex art. 106 DL 34/2020	1 480 500	0	0	0	0
TRASFERIMENTI CORRENTI da Amministrazioni Locali	651 471	672 050	719 771	715 899	715 899
TRASFERIMENTI CORRENTI Da Istituzioni Sociali	49 832	28 926	0	0	0
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>3 518 744</b>	<b>1 615 498</b>	<b>1 265 497</b>	<b>996 447</b>	<b>996 447</b>



- Trasferimenti da Stato
- Trasferimenti Amministrazioni Locali
- Trasferimenti da Altro

# PREVISIONE Entrate Extratributarie

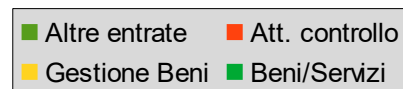
	Consuntivo		Previsione		
	2020	2021	2023	2024	2025
Vendita di beni	96 459	98 616	98 418	98 418	98 418
Proventi dalla vendita servizi	661 686	981 132	2 170 218	2 177 218	2 180 218
Proventi dalla gestione beni	553 580	682 053	970 000	970 000	970 000
Proventi attività di controllo	3 468 262	3 126 798	2 810 000	2 710 000	2 710 000
Altre entrate(*)	1 118 925	891 599	1 075 778	1 075 778	1 075 777
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>5 898 912</b>	<b>5 780 198</b>	<b>6 067 621</b>	<b>5 974 621</b>	<b>5 977 621</b>

(\*) Recupero spese CDS

Rimborso Convenzione Segreteria

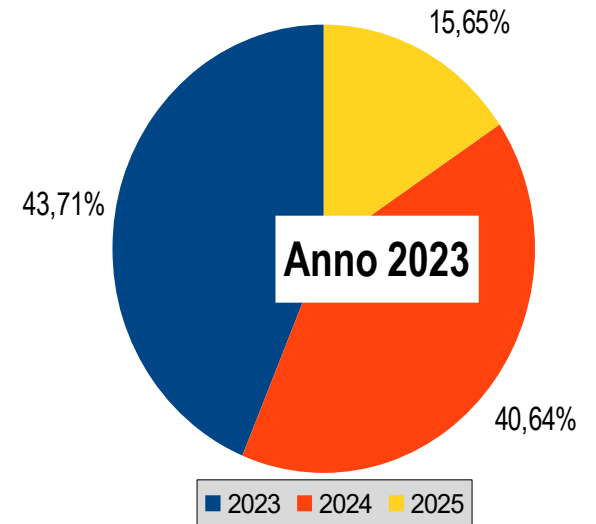
Rimborso gestione rifiuti

Rimborso compartecipazione spesa Ufficio collocamento



# PREVISIONE Entrate in Conto Capitale

ANNI	Consuntivo		Previsione		
	2020	2021	2023	2024	2025
Contributi agli investimenti	1 130 990	214 105	3 511 732	3 249 920	1 231 280
Altri trasf. in conto capitale	379 506	172 504	140 000	140 000	29 000
Alienazione di beni	50 013	30 605	73 660	73 660	73 660
Permessi da costruire	653 999	647 787	450 000	450 000	450 000
Altre entrate in c/capitale	86 602	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>2 301 110</b>	<b>1 065 001</b>	<b>5 175 392</b>	<b>4 913 580</b>	<b>3 044 940</b>

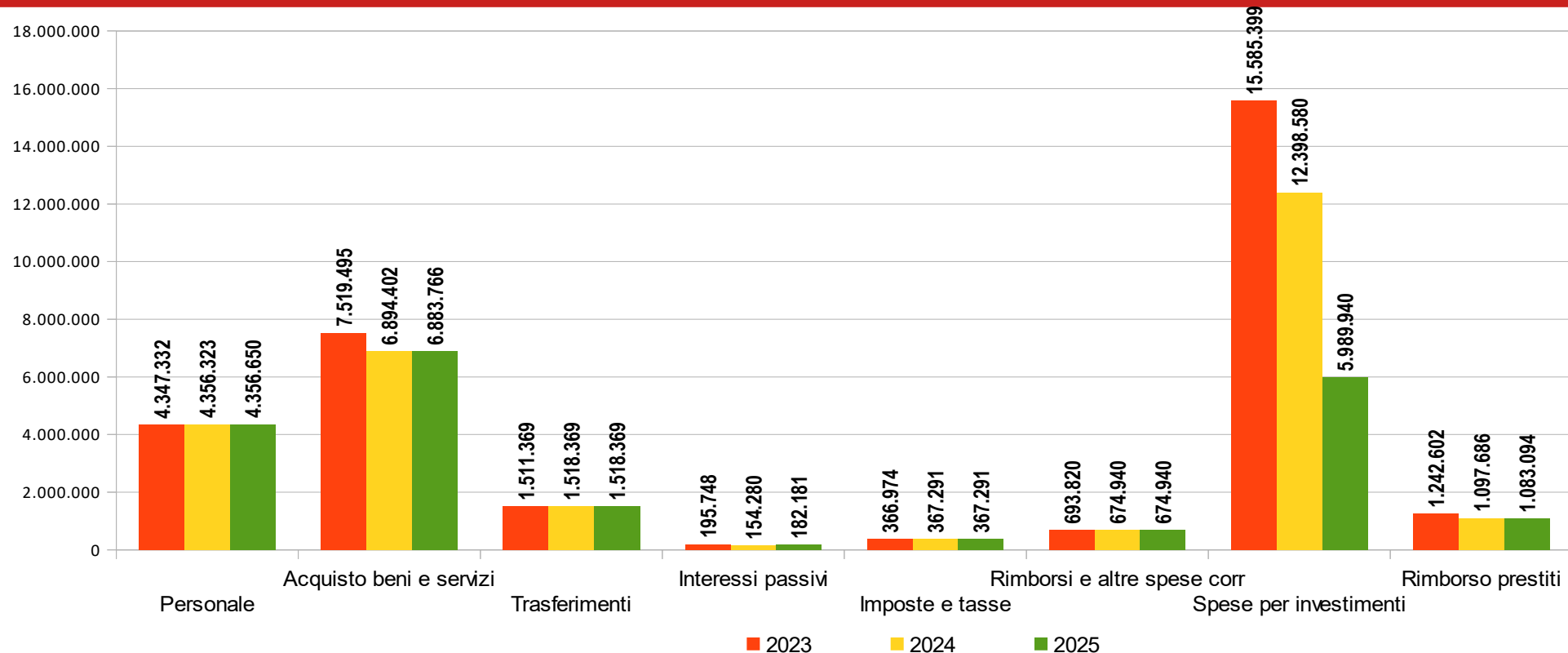


# PREVISIONE - LE SPESE 2023-2025

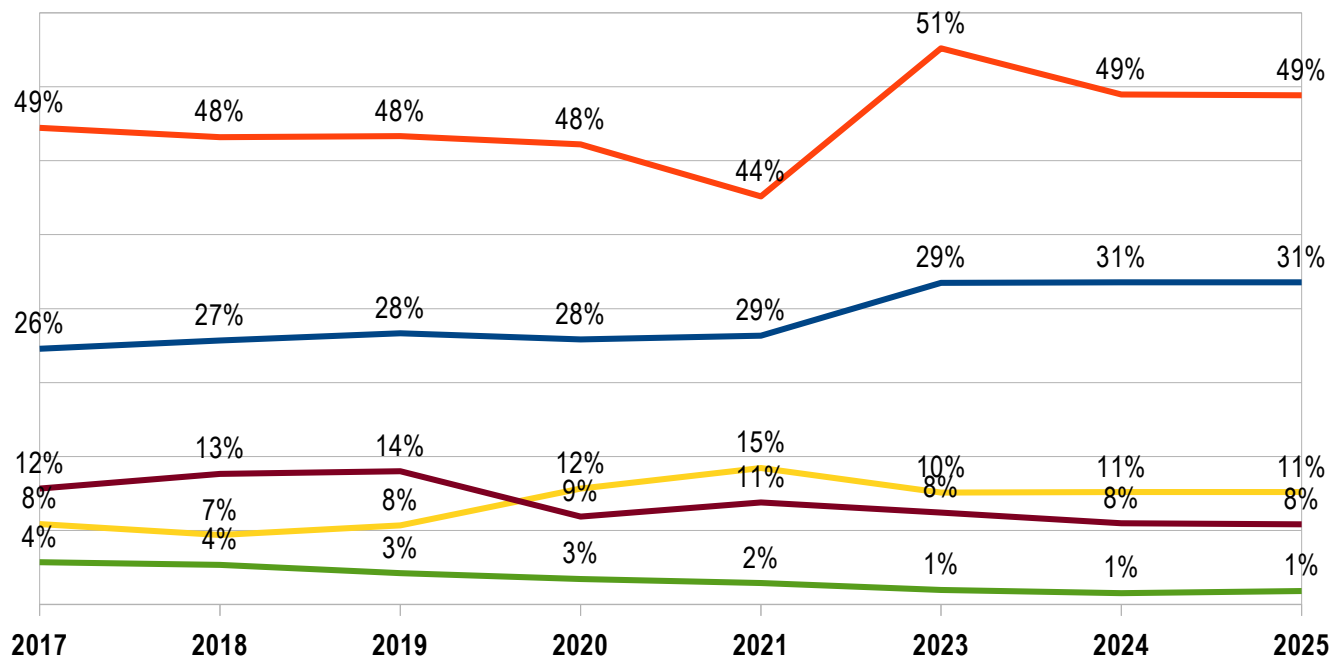
ANNI	Consuntivo		Previsione		
	2020	2021	2023	2024	2025
<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>12 201 438</b>	<b>11 796 882</b>	<b>14 634 738</b>	<b>13 965 605</b>	<b>13 983 197</b>
Personale	3 581 393	3 632 638	4 347 332	4 356 323	4 356 650
Acquisto di beni e servizi	6 218 933	5 518 242	7 519 495	6 894 402	6 883 766
Trasferimenti	1 567 108	1 845 260	1 511 369	1 518 369	1 518 369
Interessi passivi	343 601	288 030	195 748	154 280	182 181
Imposte e tasse	309 843	303 001	366 974	367 291	367 291
Rimborsi e altre spese correnti	180 560	209 710	693 820	674 940	674 940
<b>SPESE PER INVESTIMENTI</b>	<b>4 222 360</b>	<b>3 765 631</b>	<b>15 585 399</b>	<b>12 398 580</b>	<b>5 989 940</b>
<b>RIMBORSO PRESTITI</b>	<b>1 186 503</b>	<b>1 379 402</b>	<b>1 242 602</b>	<b>1 097 686</b>	<b>1 083 094</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>17 610 301</b>	<b>16 941 915</b>	<b>31 462 739</b>	<b>27 461 871</b>	<b>21 056 231</b>



# PREVISIONE LE SPESE – analisi per macroaggregato



# PREVISIONE LE SPESE – tendenze per macroaggregati



# PREVISIONE Spese correnti per MISSIONI

Funzionamento/Missione	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
1 – Servizi Istituzionali	4 558 086	4 176 942	4 167 269
3 – Ordine pubblico e sicurezza	1 886 031	1 883 031	1 883 031
4 – Istruzione e diritto studio	1 230 654	1 145 139	1 144 503
5 – Tutela e valorizzazione beni culturali	544 692	537 235	537 235
6 – Politiche giovanili, sportive	188 479	180 058	180 058
7 – Turismo	38 600	38 600	38 600
8 – Assetto del territorio ed edilizia	308 681	308 334	308 334
9 – Sviluppo sostenibile e tutela ambiente	542 164	541 035	541 035
10 – Trasporti e diritto mobilità	1 507 654	1 314 296	1 297 224
11 – Soccorso civile	35 000	35 000	35 000
12 – Diritti sociali, politiche sociali	2 764 617	2 795 905	2 795 905
13 – Tutela della salute	33 000	33 000	33 000
14 – Sviluppo economico	368 654	368 654	368 654
15 – Politiche per il lavoro e la formazione	62 500	62 500	62 500

Il programma delle spese, ed in particolare i loro aggregati per missione, sono importanti riferimenti per misurare a fine esercizio l'efficacia dell'azione perseguita dall'ente.

Si ricorda che i programmi in cui si articola la missione sono costituiti oltre che dalle spese correnti evidenziate anche da spese per investimenti ed eventualmente la restituzione della quota capitale e interessi dei mutui

# PREVISIONE - LE SPESE DI INVESTIMENTO 2023

ELENCO ANNUALE OPERE PUBBLICHE 2023	IMPORTO
REALIZZAZIONE ALLOGGI PER ANZIANI	3 400 000,00
DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE ASILO NIDO SANT'ANNA	2 550 000,00
RIQUALIFICAZIONE PIAZZALE SERENISSIMA	2 200 000,00
DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE SCUOLA BORGO ROSSI	2 000 000,00
REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE VIA RIGHE – 2 TRATTO	600 000,00
NUOVA ROTATORIA INTERSEZIONE FRA VIA PUNIGA E VIA BREO	500 000,00
ASFALTATURE ANNO 2023	500 000,00
SISTEMAZIONE CIMITERO CAPOLUOGO TOGNANA	400 000,00
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	300 000,00
RIDUZIONE VULNERABILITA' SISMICA – SCUOLA UMBERTO I	180 000,00
RISTRUTTURAZIONE E RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA CAFFE' GRANDE	145 000,00
<b>TOTALE</b>	<b>12 775 000,00</b>

Le spese di investimento previste nel triennio 2023-2025 sono pari ad

**€ 15.585.399 nel 2023 di cui  
€ 12.775.000 nel PTLP 2023-25**

**€ 12.398.580 nel 2024 di cui  
€ 2.910.000 nel PTLP 2023-25**

**€ 5.369.940 nel 2025 di cui  
€ 2.220.000 nel PTLP 2023-25**

**per un TOTALE di € 33.353.859**

# PREVISIONE - LE SPESE DI INVESTIMENTO 2024

ELENCO OPERE PUBBLICHE 2024	IMPORTO
REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE VIA RIGHE – 3 TRATTO	600 000,00
ADEGUAMENTO SISMICO PISCINA	600 000,00
ASFALTATURE ANNO 2024	500 000,00
MIGLIORAMENTO INTERSEZIONE VIA RIGHE, VIA VILLA E SP53 CON ROTATORIA	480 000,00
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ILLUMINAZIONE PUBBLICA ANNO 2024	300 000,00
ROTATORIA INTERSEZIONE VIA MICHIEL E VIA LUCCHINI	180 000,00
RIQUALIFICAZIONE CORTE POSTERIORE PALAZZO PINATO VALERI	150 000,00
COMPLETAMENTO PARCO URBANO – VIA SAN ROCCO	100 000,00
<b>TOTALE</b>	<b>2 910 000,00</b>

Le spese di investimento previste nel triennio 2023-2025 sono pari ad

**€ 15.585.399 nel 2023 di cui  
€ 12.775.000 nel PTLP 2023-25**

**€ 12.398.580 nel 2024 di cui  
€ 2.910.000 nel PTLP 2023-25**

**€ 5.369.940 nel 2025 di cui  
€ 2.220.000 nel PTLP 2023-25**

**per un TOTALE di € 33.353.859**

# PREVISIONE - LE SPESE DI INVESTIMENTO 2025

ELENCO OPERE PUBBLICHE 2025	IMPORTO
RIDUZIONE VULNERABILITA' SISMICA – SCUOLA UMBERTO I	620 000,00
RIPRISTINO SICUREZZA STRADALE VIARIA E PEDONALE ANNO 2025	500 000,00
RIQUALIFICAZIONE BOSCO DI PIANURA	300 000,00
PIOVE SMART: VIABILITA' E MOBILITA' INTELLIGENTE	300 000,00
ILLUMINAZIONE PUBBLICA ANNO 2025	300 000,00
NUOVA TETTOIA MAGAZZINO COMUNALE	200 000,00
<b>TOTALE</b>	<b>2 220 000,00</b>

Le spese di investimento previste nel triennio 2023-2025 sono pari ad

**€ 15.585.399 nel 2023 di cui  
€ 12.775.000 nel PTLP 2023-25**

**€ 12.398.580 nel 2024 di cui  
€ 2.910.000 nel PTLP 2023-25**

**€ 5.369.940 nel 2025 di cui  
€ 2.220.000 nel PTLP 2023-25**

**per un TOTALE di € 33.353.859**

# PREVISIONE – Focus Lavori Pubblici con fondi PNRR

LP0334 – COSTRUZIONE NUOVA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO EC DAVILA ED ANNESSA PALESTRA	IMPORTO
Costo complessivo PTL 2020-22	4.075.000,00
Costo complessivo PTL 2021-23	5.200.000,00
Costo complessivo PTL 2022-24	6.300.000,00

## RIFERIMENTI PNRR

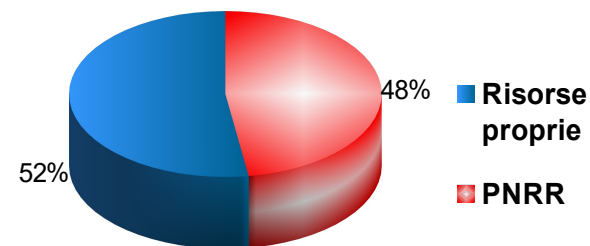
Missione 5 – Componente 2

Linea di intervento

2.1 Rigenerazione Urbana

## CONTRIBUTO TOTALE

€ 3.000.000,00



# PREVISIONE – Focus Lavori Pubblici con fondi PNRR

LP0295 – AREA EX SCUOLA DAVILA VIA SAN FRANCESCO REALIZZAZIONE ALLOGGI PER ANZIANI	IMPORTO
Costo complessivo PTL 2022-24	2.000.000,00
Costo complessivo PTL 2023-25	3.400.000,00

## RIFERIMENTI PNRR

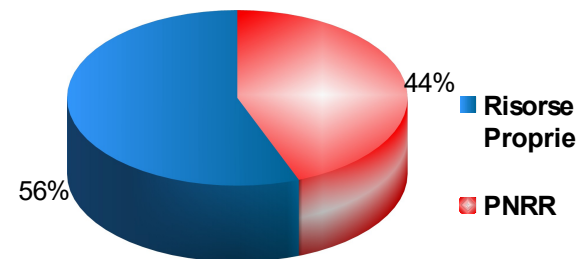
Missione 5 – Componente 2

Linea di intervento

2.1 Rigenerazione Urbana

## CONTRIBUTO TOTALE

€ 1.500.000,00





# PREVISIONE – Focus Lavori Pubblici con fondi PNRR

LP0326 – RICOSTRUZIONE CON RIQUALIFICAZIONE URBANA PIAZZALE SERENISSIMA	IMPORTO
Costo complessivo PTL 2020-22	800.000,00
Costo complessivo PTL 2021-23	1.000.000,00
Costo complessivo PTL 2023-25	2.200.000,00

## RIFERIMENTI PNRR

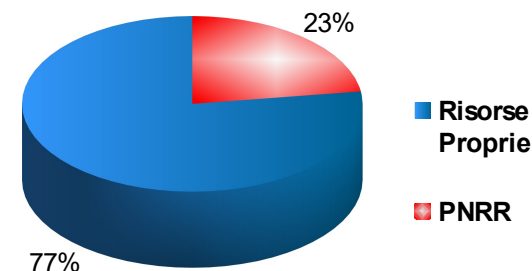
Missione 5 – Componente 2

Linea di intervento

2.1 Rigenerazione Urbana

## CONTRIBUTO TOTALE

€ 500.000,00



# PREVISIONE – Focus Lavori Pubblici con fondi PNRR

LP0368 – LAVORI DI DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE DI SCUOLA INFANZIA BORGO ROSSI	IMPORTO
Costo complessivo PTL 2022-24	1.612.800,00
Costo complessivo PTL 2023-25	2.000.000,00

## RIFERIMENTI PNRR

Missione 2 – Componente 3

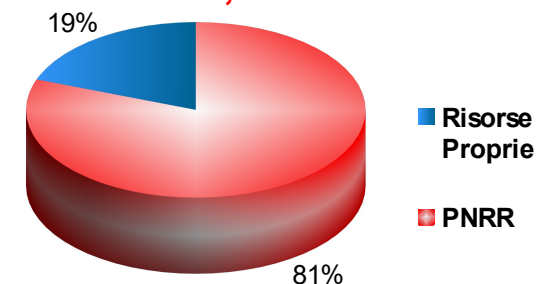
Linea di intervento

1.1 Costruzione di nuove scuole

Mediante sostituzione di edifici

## CONTRIBUTO TOTALE

€ 1.612.800,00



# PREVISIONE – Focus Lavori Pubblici con fondi PNRR

LP0372 – LAVORI DI DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE DI ASILO NIDO TRINCANATO	IMPORTO
Costo complessivo PTL 2022-24	2.550.000,00
Costo complessivo PTL 2023-25	2.550.000,00

## RIFERIMENTI PNRR

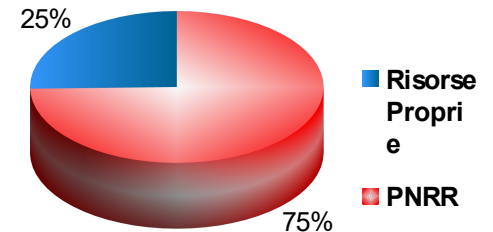
Missione 4 – Componente 1

Linea di intervento

2.2 Interventi per la resilienza, valorizzazione del territorio e l'efficienza energetica dei comuni

## CONTRIBUTO TOTALE

€ 1.903.200,00



# PREVISIONE – Focus Lavori Pubblici con fondi PNRR

LP0369 – Efficientamento energetico copertura Biblioteca Comunale LP0343 – Sostituzione serramenti scuola infanzia Sant'Anna	IMPORTO
Costo complessivo LP0369	140.000,00
Contributo PNRR	90.000,00
Costo complessivo LP 0343	180.000,00
Contributo PNRR	180.000,00

## RIFERIMENTI PNRR

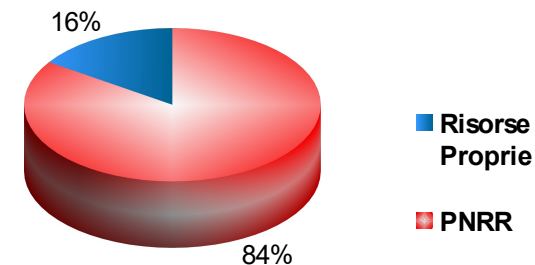
Missione 2 – Componente 4

Linea di intervento

2.2 Interventi per la resilienza,  
valorizzazione del territorio e  
l'efficienza energetica dei comuni

## CONTRIBUTO TOTALE

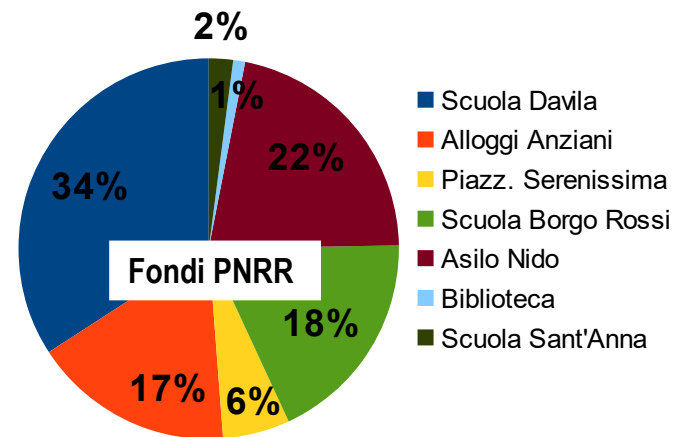
€ 270.000,00



# PREVISIONE – Focus Lavori Pubblici con fondi PNRR

Sintesi Lavori Pubblici finanziati con PNRR	IMPORTO
LP0334 – Costruzione nuova Scuola Davila	3.000.000,00
LP0295 – Realizzazione alloggi per anziani	1.500.000,00
LP0326 – Riqualficazione Piazz. Serenissima	500.000,00
LP0368 – Ricostruzione scuola Borgo Rossi	1.612.800,00
LP0372 – Ricostruzione asilo nido	1.903.200,00
LP0369 – Efficientamento copertura Biblioteca	90.000,00
LP0343 – Sostituzione serramenti scuola S.A.	180.000,00

**CONTRIBUTO  
TOTALE  
€ 8.786.000,00**



# ANALISI INDEBITAMENTO 2016-2021

Anno	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Debito residuo 1.1	15 117 236	13 560 953	12 221 139	10 907 741	9 106 588	7 920 118
Nuovi prestiti		226 000(*)	450 000(**)			2 414 000(***)
Rimborsi	1 556 282	1 565 815	1 514 855	1 531 736	1 186 503	1 379 402
Altre varizioni +/-			- 248 543	- 269 417	-33	- 551
Debito residuo 31.12	13 560 954	12 221 139	10 907 741	9 106 588	7 920 118	8 955 267
Abitanti	19 850	19 902	20 086	20 086	20 069	20 138
Debito medio per ab.	683,17	614,07	543,05	453,60	394,64	444,70

(\*) Utilizzato per Palasport S. Anna

(\*\*) Utilizzato per Palestra ad uso scolastico - Via de Andrè

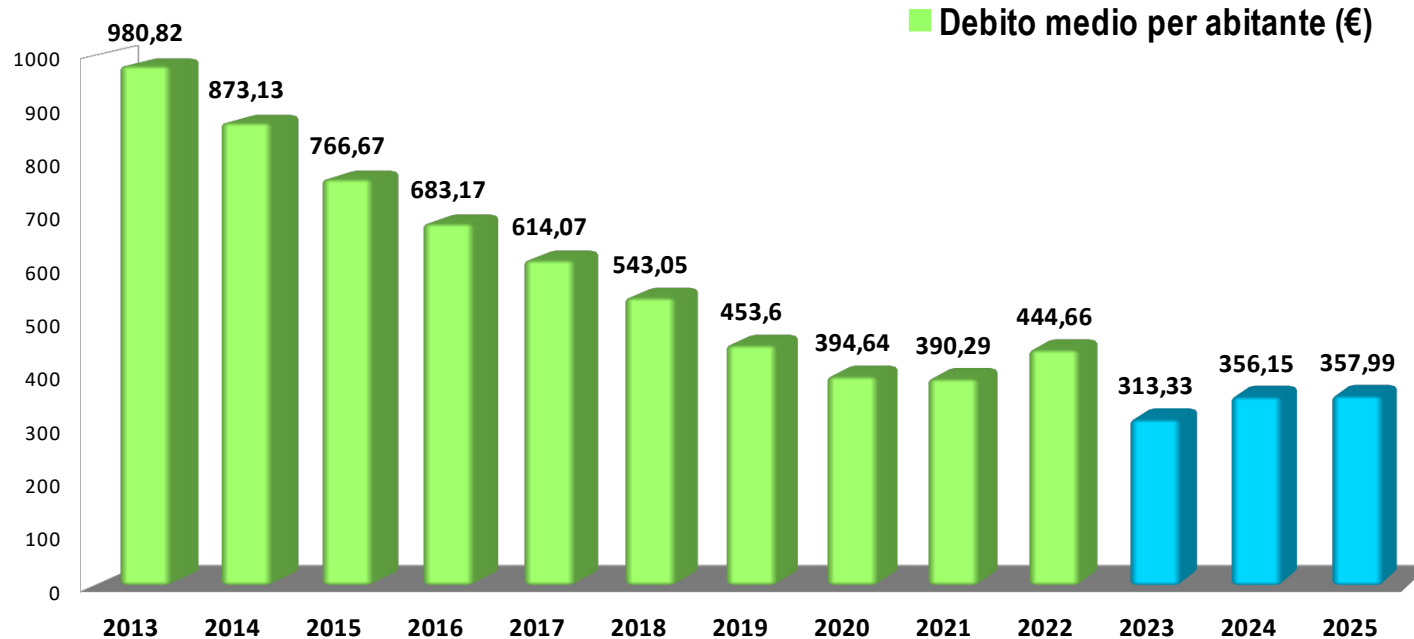
(\*\*\*) Previsto per nuova scuola Davila e Palestra

# PREVISIONE INDEBITAMENTO 2023 - 2025

Anno	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Debito residuo 1.1	10 907 741	9 106 588	7 920 064	7 552 485	6 309 882	7 172 196
Nuovi prestiti			2 414 000(*)		1 960 000	1 120 000
Rimborsi	1 531 736	1 186 503	1.379 426	1 242 602	1 097 686	1 083 094
Altre varizioni +/-	- 269 417	-33				
Debito residuo 31.12	9 106 588	7 920 118	8 954 637	6 309 882	7 172 196	7 209 102
Abitanti	20 086	20 138	20 138	20 138	20 138	20 138
Debito medio per ab.	453,60	393,29	444,66	313,33	356,15	357,99

(\*) Utilizzato per ricostruzione nuova scuola secondaria EC Davila e annessa palestra

# INDEBITAMENTO – analisi grafica

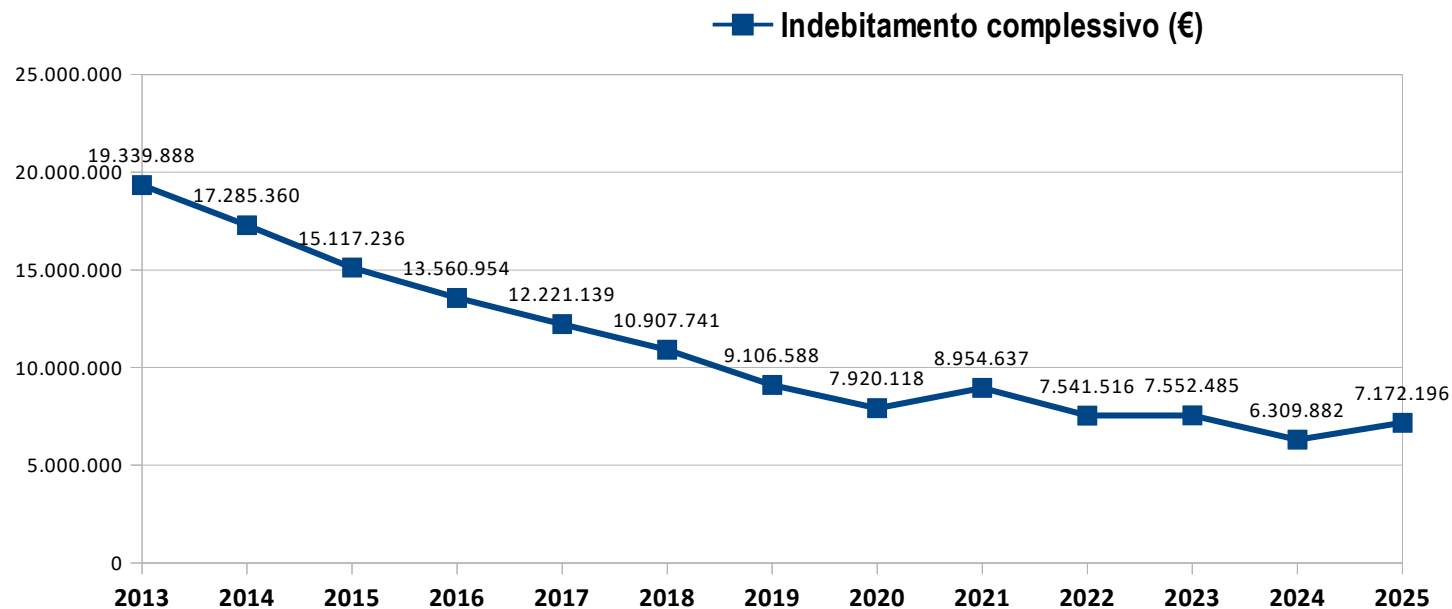


Il debito medio per abitante è passato da € 980,82 a € 444,66



# INDEBITAMENTO – analisi grafica

L'indebitamento complessivo (2013-2021) è stato ridotto del 53,70%



# DOTAZIONE ORGANICA DEL PERSONALE

La gestione della dotazione organica ottimale ha lo scopo di garantire il funzionamento della macchina amministrativa in modo da garantire l'espletamento delle attività previste e prevedibili nei tempi definiti.

Servizio	Cat B	Cat. C	Cat. D	Totale	PTFP 2023-25	Totale
Settore I - (Affari generali – CUC – Ced - Personale)	5	2	6	13	---	13
Settore II - (Finanziario - Tributi)	1	7	2	10	---	10
Settore III - (Servizi alla Persona – Polisportello – Demografici – pubblica istruzione - sport)	5	8	3	16	---	16
Settore IV - (Attività produttive - Cultura)	1	8	3	12	---	12
Settore V - (Edilizia privata – Urbanistica e Ambiente)	0	6	6	12	---	12
Settore VI - (Tecnico – edilizia pubblica - patrimonio)	11	6 (*)	3	20	---	20
Settore VII - (Servizi sociali – asilo nido)	0	1	8	9	---	9
Settore VIII - (Corpo di Polizia Locale)	0	13	2	15	---	15
Segretario Generale				1		1
<b>TOTALI</b>	<b>23</b>	<b>51</b>	<b>33</b>	<b>108</b>	<b>---</b>	<b>108</b>

(\*) 5 Cat. C T. IND + 1 Geometra Cat. C T.D.

# PREVISIONE COSTI DEL PERSONALE

Il costo del personale rappresenta uno degli elementi importanti del bilancio comunale. Fra i costi sono compresi anche i rimborsi ricevuti in forza della convenzione del Segretario Comunale e dei comandi del personale presso altri enti.

La gestione del personale negli ultimi quattro anni ha subito il seguente andamento

Descrizione voce	2022	2023	2024	2025
Spesa lorda del personale	4 267 199	4 347 332	4 356 323	4 356 650
Numero dipendenti	106	108	108	108
Costo medio per dipendente	40 256	40 253	40 336	40 339
Numero abitanti	20 086(*)	20 086	20 086	20 086
Costo del personale pro-capite	212,45	216,44	216,88	216,90
Numero abitanti per dipendente	189,49	185,98	185,98	185,98

(\*) valore al 30-11-2022