



DUP E BILANCIO DI PREVISIONE 2024- 2026



Contesto generale

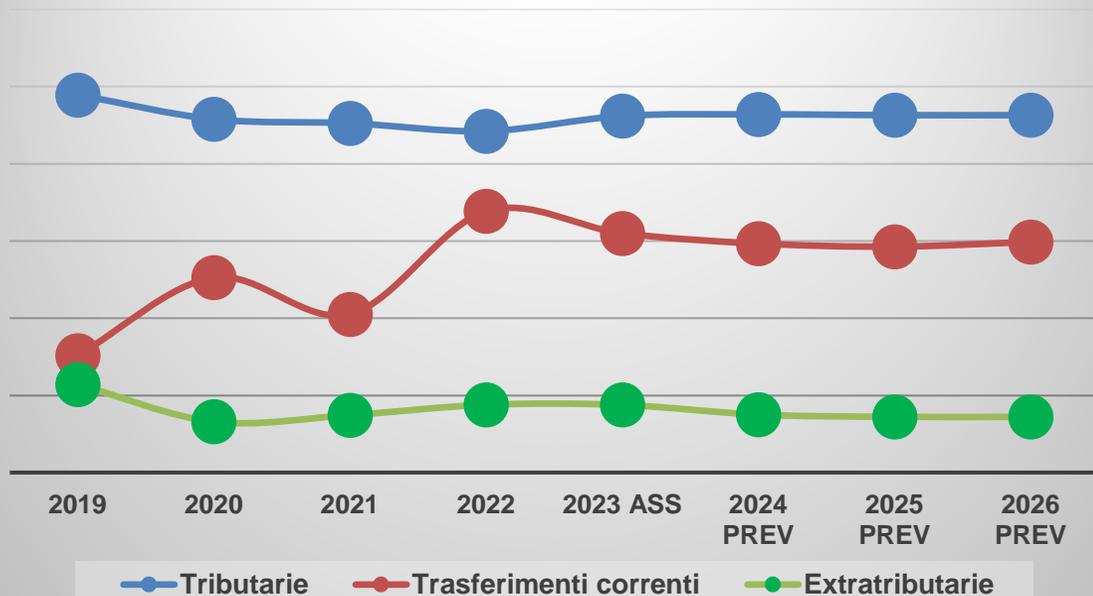
- Continua lo stallo ordinamentale: no riforma TUEL, no riforma dell'ordinamento delle province. Siamo ancora nel limbo
- Meno risorse straordinarie di parte corrente (Covid, caro energia e materiali, compensazione minori tributi)
- Nuovi tagli alle Province (spending review 2023 + 2024). Si tratta di € 400.000 di risorse in meno
- Ritorna il patto di stabilità?

BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026



ENTRATE CORRENTI	2019	2020	2021	2022	2023 ASS	2024 PREV	2025 PREV	2026 PREV
Tributarie	24.462.177	22.889.153	22.628.667	22.113.986	23.100.000	23.200.000	23.150.000	23.150.000
Trasferimenti correnti	7.583.082	12.626.720	10.252.727	16.927.965	15.497.019	14.833.706	14.632.478	14.937.071
Extratributarie	5.716.283	3.300.787	3.726.134	4.396.249	4.386.674	3.756.835	3.614.835	3.614.835
totale entrate correnti	37.761.542	38.816.660	36.607.528	43.438.199	42.983.693	41.790.541	41.397.313	41.701.906

Entrate Correnti



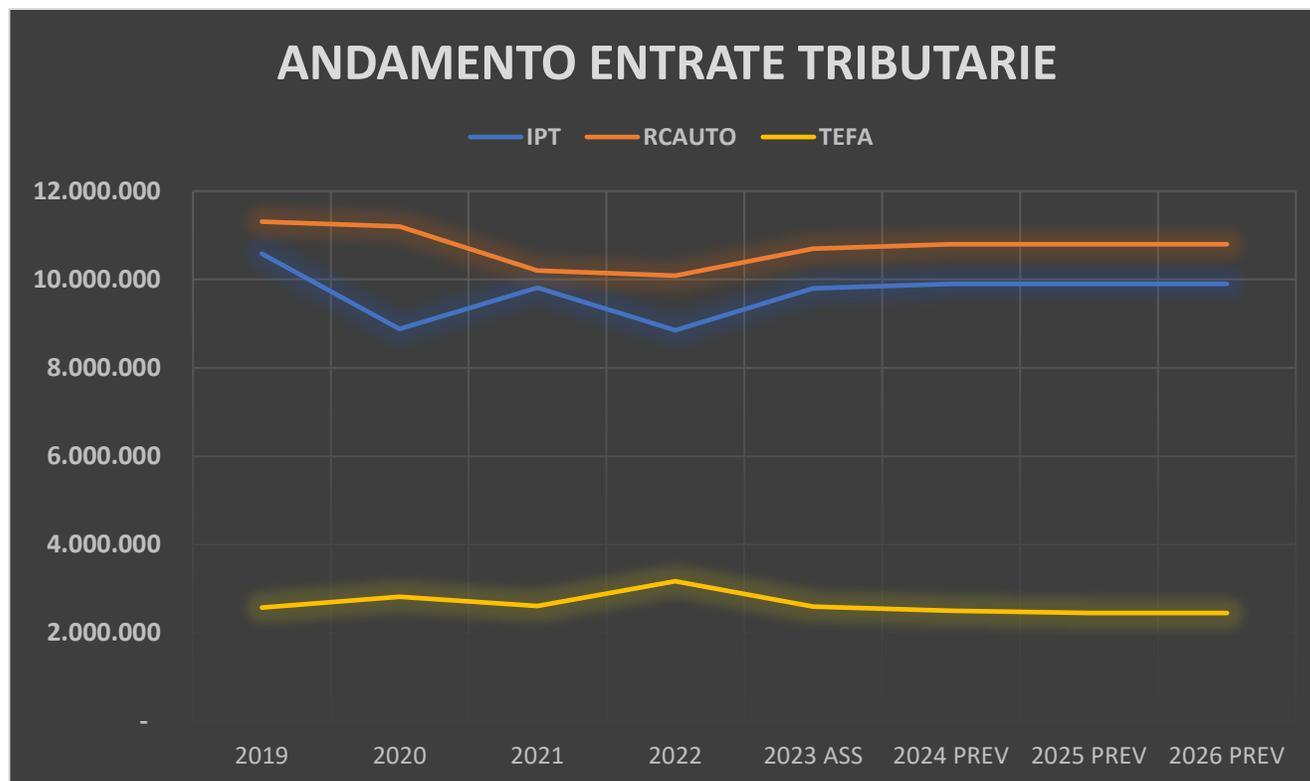
Nel 2020 e nel 2021 fra i trasferimenti vi è il fondone COVID.

Dal 2022 il dato risente della diversa rappresentazione contabile richiesta riferita al concorso alla finanza pubblica

I trasferimenti straordinari per il caro energia, caro materiali, e calo entrate tributarie sono quasi 2 mln di euro nel 2022 e 850 mila nel 2023

Nel 2024 i trasferimenti straordinari sono previsti per 274mila euro

BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026



ANNO	IPT	RCAUTO	TEFA	di cui recupero anni pregressi
2019	10.581.098	11.305.698	2.575.382	708.912
2020	8.876.758	11.195.880	2.816.515	526.971
2021	9.815.209	10.203.758	2.609.700	727.423
2022	8.852.315	10.089.085	3.172.586	749.212
2023 ASS	9.800.000	10.700.000	2.600.000	200.000
2024 PREV	9.900.000	10.800.000	2.500.000	100.000
2025 PREV	9.900.000	10.800.000	2.450.000	50.000
2026 PREV	9.900.000	10.800.000	2.450.000	50.000

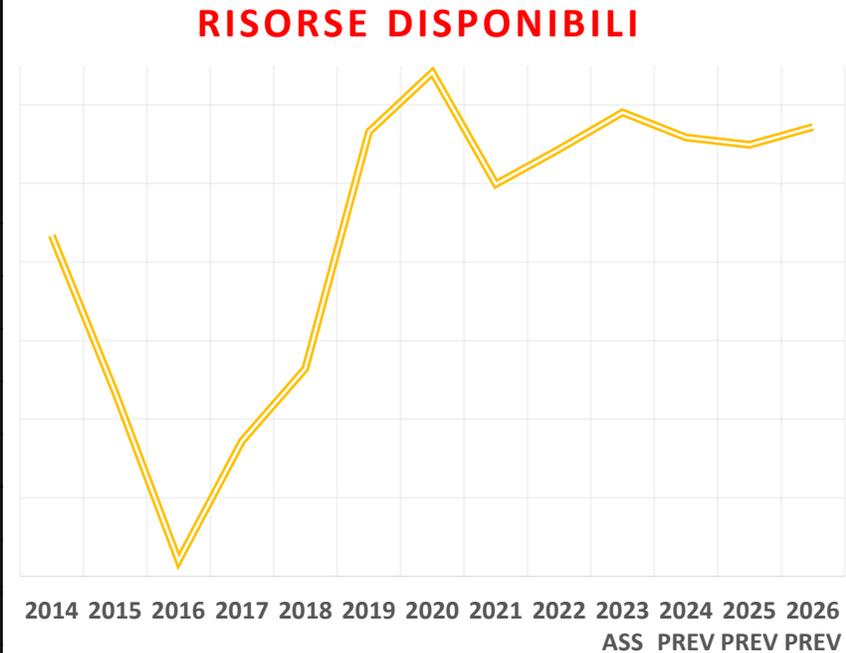
- ❖ Il trend dei tributi sul trasporto su gomma segna una diminuzione di oltre 1 milione all'anno rispetto agli anni pre Covid
- ❖ Il tributo per l'esercizio delle funzioni ambientali si prevede si stabilizzi su 2,5 milioni



BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

Le risorse disponibili per il finanziamento delle funzioni provinciali

	Totale entrate tributarie	Trasferimento allo Stato di parte corrente al netto dei contributi di parte corrente assegnati	Trasferimento dallo Stato piani di sicurezza strade e scuole	totale Risorse ricorrenti	Dallo Stato risorse straordinarie aggiuntive utilizzate per emergenza Covid e altro	Spending review (non ancora ripartita)	Risorse effettivamente disponibili
2014	22.791.771,44	-6.113.970,42		16.677.801,02			16.677.801,02
2015	22.484.743,85	-9.799.230,02		12.685.513,83			12.685.513,83
2016	22.975.701,38	-14.581.741,12		8.393.960,26			8.393.960,26
2017	23.843.582,00	-12.404.093,82		11.439.488,18			11.439.488,18
2018	24.494.508,50	-11.204.149,90		13.290.358,60			13.290.358,60
2019	24.462.177,33	-10.215.237,91	5.071.893,90	19.318.833,32			19.318.833,32
2020	22.889.153,25	-10.135.488,85	5.071.893,90	17.825.558,30	3.001.212,86		20.826.771,16
2021	22.628.666,89	-11.032.026,49	5.071.893,90	16.668.534,30	1.313.890,39		17.982.424,69
2022	22.113.985,66	-9.357.358,65	5.071.893,90	17.828.520,91	1.046.952,00		18.875.472,91
2023 ASS	23.100.000,00	-9.203.208,66	5.071.893,90	18.968.685,24	841.560,81		19.810.246,05
2024 PREV	23.200.000,00	-8.971.983,68	5.071.893,90	19.299.910,22	274.000,00	-400.000,00	19.173.910,22
2025 PREV	23.150.000,00	-8.833.039,61	5.071.893,90	19.388.854,29		-400.000,00	18.988.854,29
2026 PREV	23.150.000,00	-8.483.744,39	5.071.893,90	19.738.149,51		-300.000,00	19.438.149,51



Diminuiscono le risorse disponibili

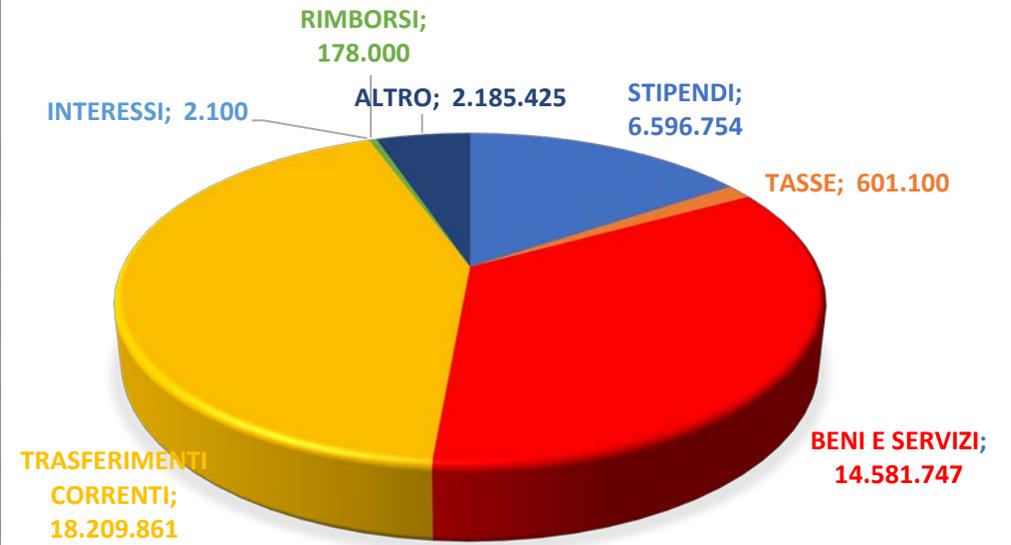
Aumentano i costi a causa dell'inflazione



BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

Le spese correnti

MACROAGGREGATI	2023 VAR NOVEMBRE	2024 Previsione	2025 Previsione	2026 Previsione
Reddito da lavoro dipendente	7.029.168,37	6.596.754,00	6.352.025,00	6.195.025,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	626.100,52	601.100,00	582.100,00	572.100,00
Acquisto di beni e servizi	15.736.519,50	14.581.746,90	13.146.403,55	13.566.693,47
Trasferimenti correnti	17.822.327,82	18.209.861,20	18.139.861,20	18.034.861,20
Interessi passivi	2.300,00	2.100,00	288.718,00	274.185,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	209.850,00	178.000,00	178.300,00	178.536,00
Altre spese correnti	2.389.870,45	2.185.425,24	2.518.255,00	2.688.855,00
Totale spese correnti	43.816.136,66	42.354.987,34	41.205.662,75	41.510.255,67



Nel 2023 le altre spese correnti contengono accantonamenti per i moduli didattici e per il ricalcolo della gestione calore per complessivi 858 mila euro.

Nel triennio 24/26 le altre spese correnti comprendono il piano occupazionale comprensivo del turn over e dell'accantonamento per i rinnovi contrattuali, rispettivamente per 590mila per il 2024, 950 mila per il 2025, 1.110 mila per il 2026

Non potendo ridurre il trasferimento allo Stato, si sono ridotte le spese per manutenzioni strade ed edifici



BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

MACROAGGREGATO 3 ACQUISTO BENI E SERVIZI

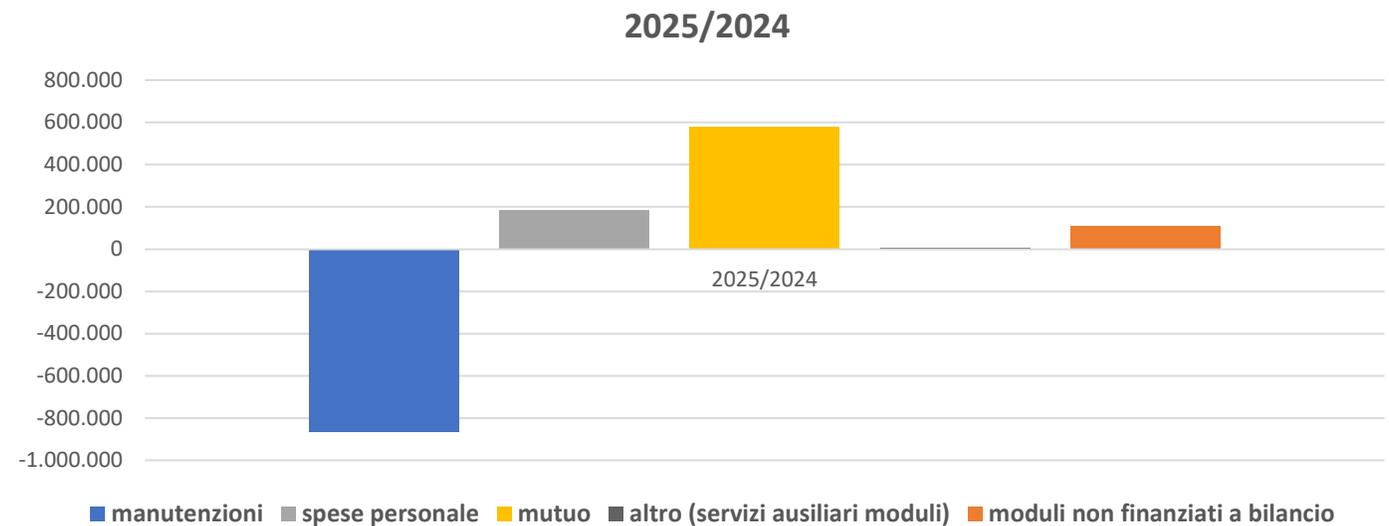
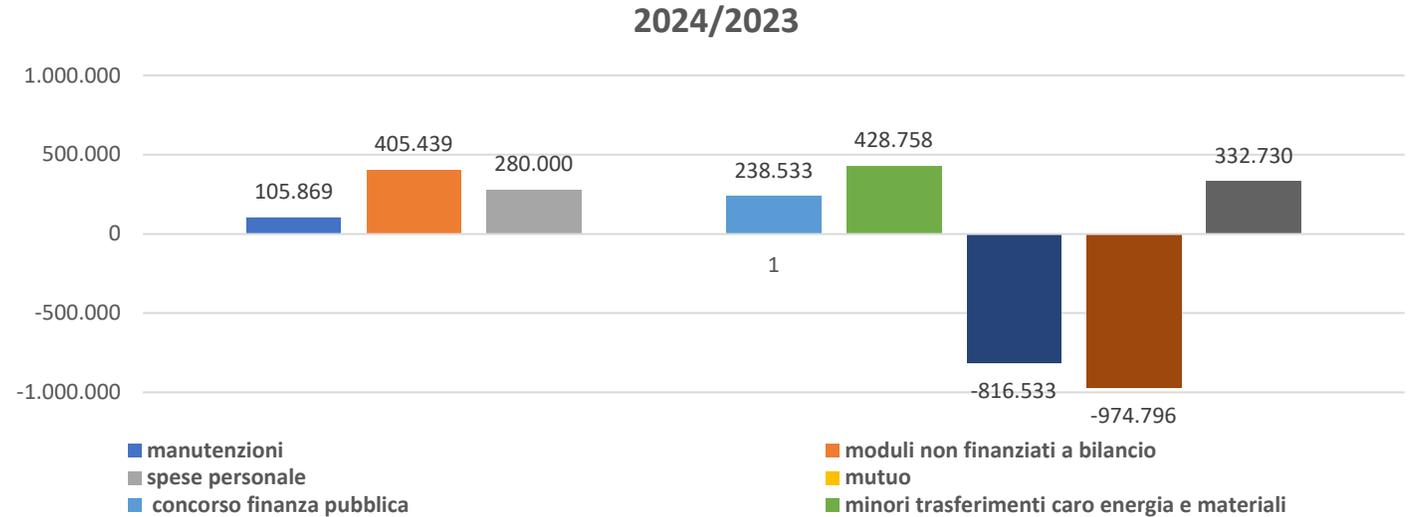
Descrizione	assestato 2023	2024	2025	2026
ACQUISTO DI BENI	609.977,57	471.700,00	473.500,00	463.500,00
Giornali, riviste e pubblicazioni	9.389,50	11.400,00	11.400,00	11.400,00
Altri beni di consumo	600.588,07	460.300,00	462.100,00	452.100,00
PRESTAZIONE DI SERVIZI	15.126.541,93	14.110.046,90	12.672.903,55	13.103.193,47
Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	152.220,00	183.300,00	183.300,00	183.300,00
Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	8.950,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
Aggi di riscossione	76.900,00	76.400,00	71.400,00	71.400,00
Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	62.000,00	48.000,00	51.000,00	51.000,00
Utenze e canoni	3.376.887,92	3.417.708,00	3.398.390,00	3.397.170,00
Utilizzo di beni di terzi	1.314.223,34	1.544.681,84	1.037.780,00	568.780,00
Manutenzione ordinaria e riparazioni	6.888.658,33	6.275.609,67	5.405.384,67	6.292.009,67
Prestazioni professionali e specialistiche	286.589,63	87.980,00	77.000,00	77.000,00
Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	486.498,70	498.142,00	398.000,00	410.000,00
Servizi amministrativi	253.000,00	123.000,00	83.000,00	83.000,00
Servizi finanziari	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Servizi sanitari	6.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Servizi informatici e di telecomunicazioni	532.512,40	557.367,00	554.347,00	554.347,00
Altri servizi	1.677.601,61	1.269.558,39	1.385.001,88	1.386.886,80
Totale complessivo	15.736.519,50	14.581.746,90	13.146.403,55	13.566.693,47

con l'applicazione dell'avanzo per i moduli didattici nel 2024 le risorse per le manutenzioni ordinarie si incrementeranno per oltre 400 mila euro



BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

	2024/2023	2025/2024	2026/2025
manutenzioni	105.869	-864.225	928.625
moduli non finanziati a bilancio	405.439	109.561	-470.000
spese personale	280.000	185.500	
mutuo		577.668	-14.533
concorso finanza pubblica	238.533		-409.357
minori trasferimenti caro energia e materiali	428.758		
minori acantonamenti	-816.533		
minore margine per investimenti altro (servizi ausiliari moduli e altro)	332.730	8.504	34.735



PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE



INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA/NUOVE COSTRUZIONI

SETTORE/ANNO	2024	2025	2026	TOTALE 24-26
VIABILITA'	17.361.144,23	3.198.175,36	11.932.199,26	32.485.443,85
EDILIZIA	18.327.000,00	390.000,00	5.390.000,00	24.107.000,00
TOTALE	35.686.120,23	3.586.150,36	17.320.173,26	56.592.443,85

Nel 2024 programmati € **35.686.120** di investimenti. Di questi **19 milioni** finanziati sul bilancio 2024, la parte restante già finanziata sul 2023

COMPLESSIVO

2024	2025	2026	Tot.
39.819.817,21	8.015.150,36	22.835.798,26	70.670.765,83

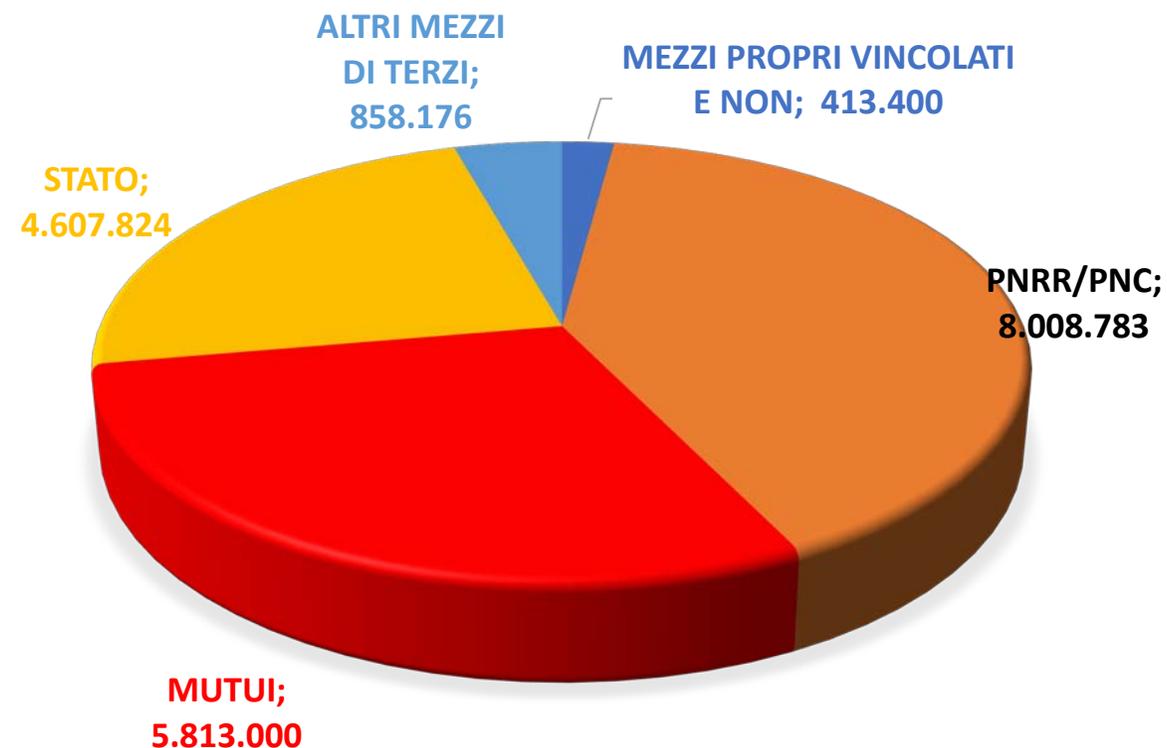
ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE

SETTORE/ANNO	2024	2025	2026	Tot.
EDILIZIA	946.839,98	300.000,00	985.000,00	2.231.839,98
STRADE	3.186.857,00	4.129.000,00	4.530.625,00	11.846.482,00
TOTALE	4.133.696,98	4.429.000,00	5.515.625,00	14.078.321,98



Finanziamento opere pubbliche risorse 2024

FONTI DI FINANZIAMENTO SPESE DI INVESTIMENTO	
MEZZI PROPRI VINCOLATI E NON	413.400
PNRR/PNC	8.008.783
MUTUI	5.813.000
STATO	4.607.824
ALTRI MEZZI DI TERZI	858.176
TOTALE	19.701.183

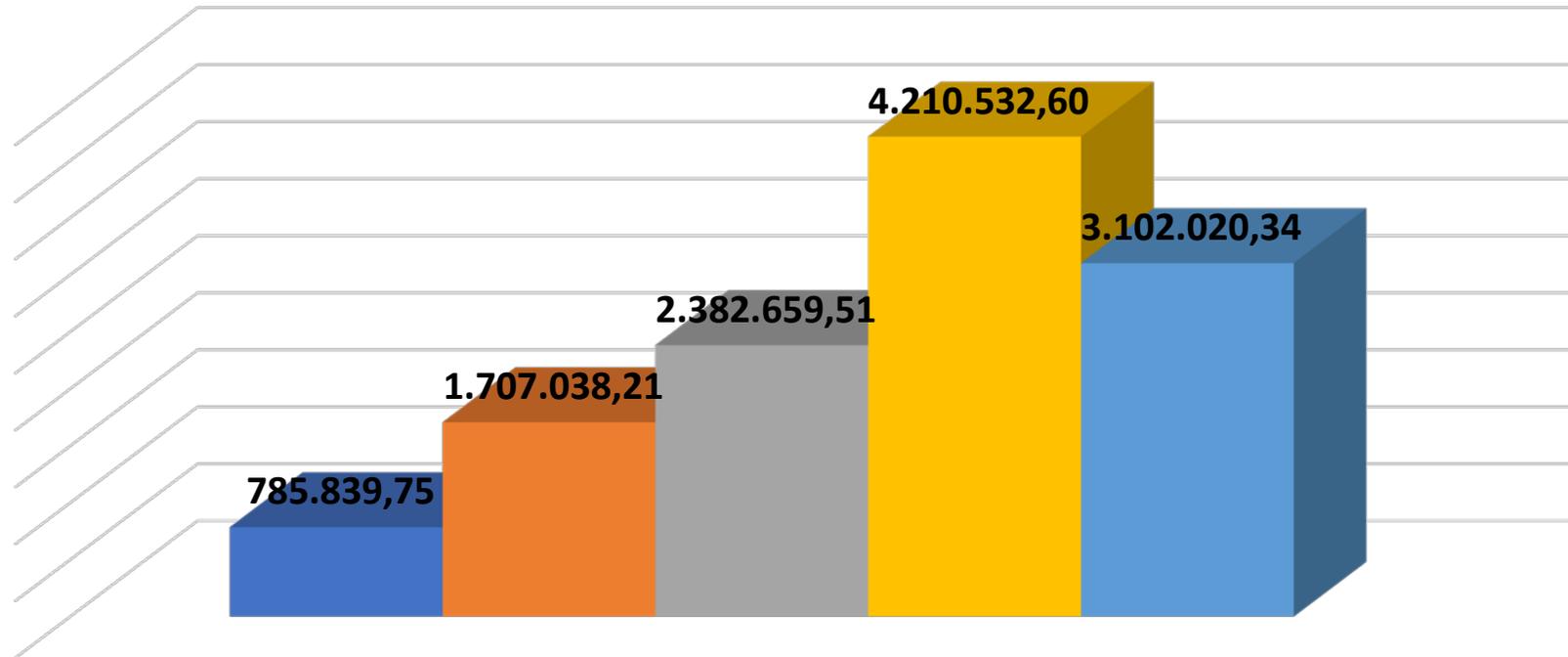


Nel 2024 le nuove risorse a finanziamento degli investimenti sono oltre 19 milioni



AVANZO PRESUNTO 2023

Risultato di amministrazione presunto 2023



1

■ DESTINATO CAPITALE ■ VINCOLATO CAPITALE ■ VINCOLATO CORRENTE ■ ACCANTONATO ■ NON VINCOLATO