

# CONSUNTIVO 2023

## ANALISI

*Assessorato al bilancio*

COMUNE DI BREDÀ DI PIAVE



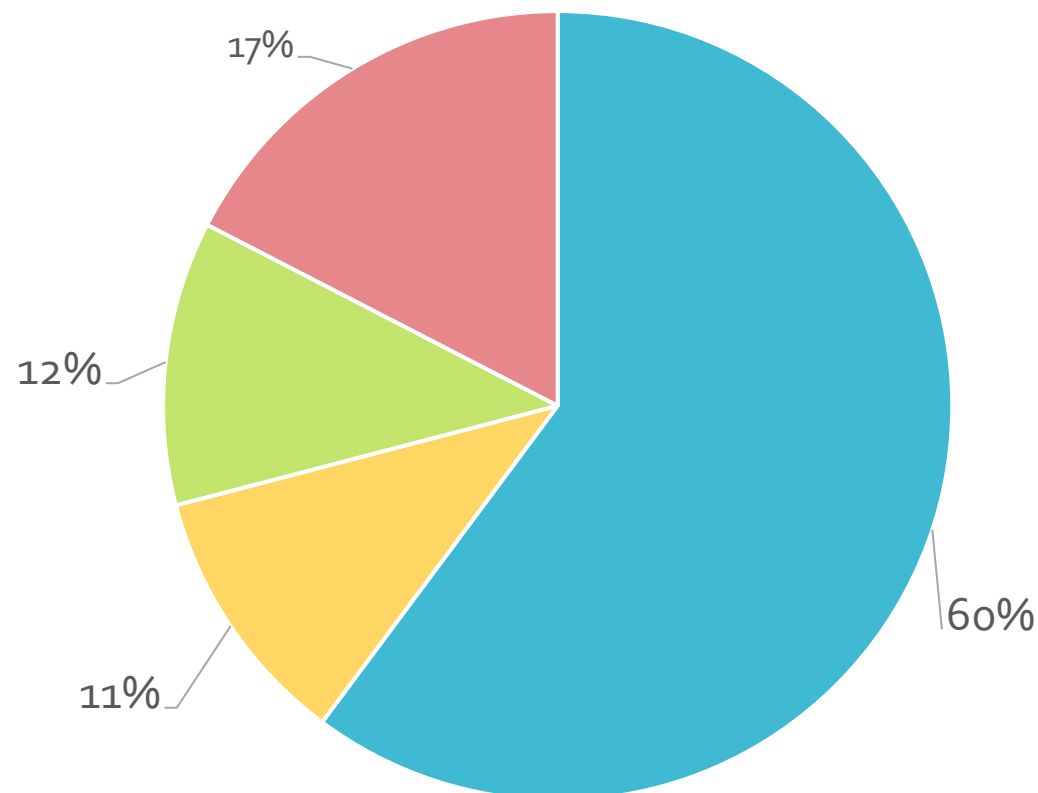
# RIEPILOGO entrate - uscite 2023

RISORSE	IMPORTI	IMPIEGHI	IMPORTI
Di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.743.344 €		
Trasferimenti correnti	490.139 €	Spese correnti	3.302.150 €
Extratributarie	530.905 €	In conto capitale	3.635.330 €
In conto capitale	793.868 €	Rimborso prestiti e mutui	101.102 €
Conto terzi e partite di giro	783.280 €	Conto terzi e partite di giro	783.280 €
<b>Totale accertato</b>	<b>5.341.535 €</b>	<b>Totale impegnato</b>	<b>7.821.862 €</b>
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	57.366 €	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	60.820 €
Fondo pluriennale vincolato per spese c/capitale	8.846.314 €	Fondo pluriennale vincolato per spese c/capitale	6.493.068 €
Avanzo di amministrazione 2022 applicato	659.379 €	<b>Totale complessivo spese</b>	<b>14.375.750 €</b>
		<i>Avanzo di competenza 2023</i>	<i>528.844 €</i>
<b>Totale complessivo delle entrate</b>	<b>14.904.594 €</b>	<b>Totale a pareggio</b>	<b>14.904.594 €</b>

# ENTRATE analisi

ENTRATE	2022	2023
<b>Titolo I, II, III - ENTRATE CORRENTI</b>	3.613.585 €	3.764.387 €
<b>Titolo IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	4.073.441 €	793.868 €
<b>Titolo V - ENTRATE DA RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	990.000 €	- €
<b>Titolo VI - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI</b>	- €	- €
<b>Titolo IX - ENTRATE PER CONTO TERZI</b>	710.144 €	783.280 €
<b>TOTALE</b>	<b>9.387.170 €</b>	<b>5.341.535 €</b>

# ENTRATE analisi



- Le entrate accertate nel 2023 sono composte principalmente da: proventi tributari, che con un'incidenza del 60% rappresenta la principale fonte di entrata; trasferimenti statali e regionali che rappresentano l'11% del totale delle fonti; entrate extratributarie – proventi dalla gestione di beni e fornitura di servizi – che rappresentano il 12% delle entrate, mentre il restante 17% è costituito da entrate in conto capitale ovvero da trasferimenti per il finanziamento di opere pubbliche ed investimenti.

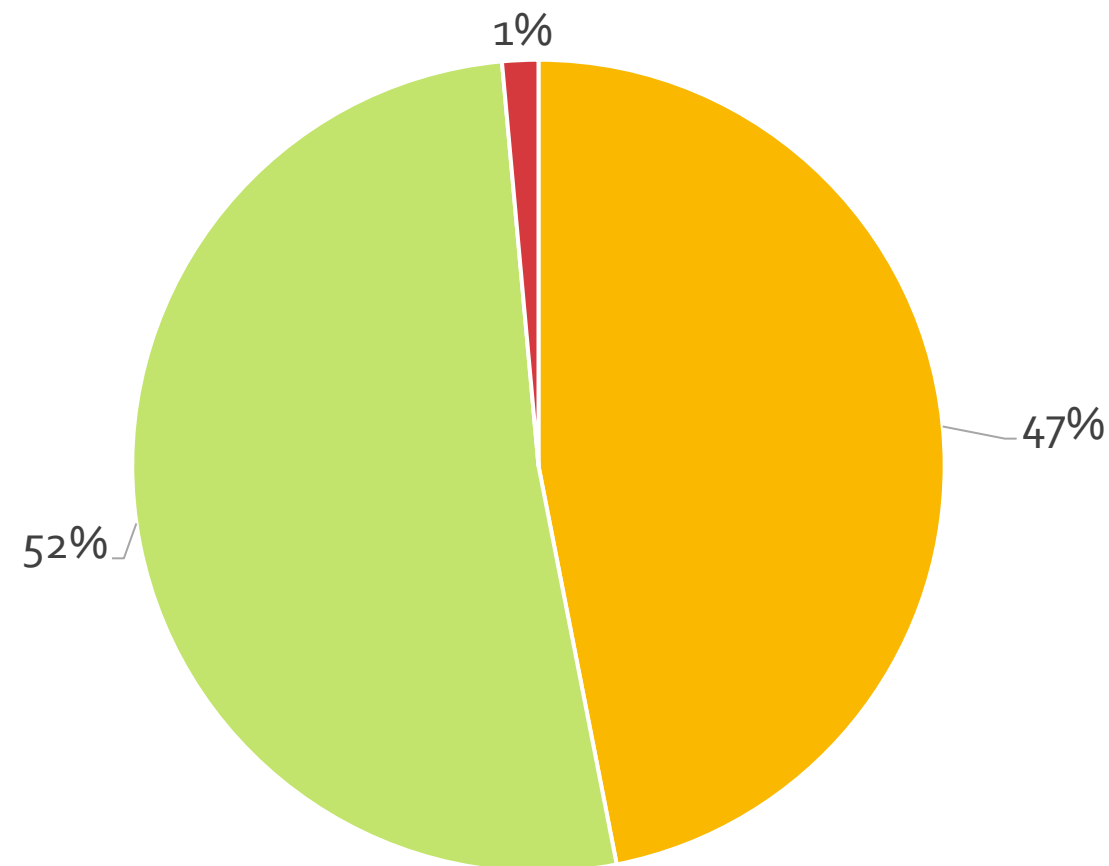
*\*sono escluse le partite di giro*

# SPESE analisi

SPESE	2022	2023
<b>Titolo I – SPESE CORRENTI</b>	3.311.374 €	3.302.150 €
<b>Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	2.724.028 €	3.635.330 €
<b>Titolo III - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	990.000 €	- €
<b>Titolo IV - RIMBORSO DI PRESTITI</b>	101.102 €	101.102 €
<b>Titolo XII - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	710.144 €	783.280 €
<b>TOTALE</b>	<b>7.836.648 €</b>	<b>7.821.862 €</b>

# SPESE analisi

- Spese correnti
- Spese in conto capitale
- Rimborso prestiti



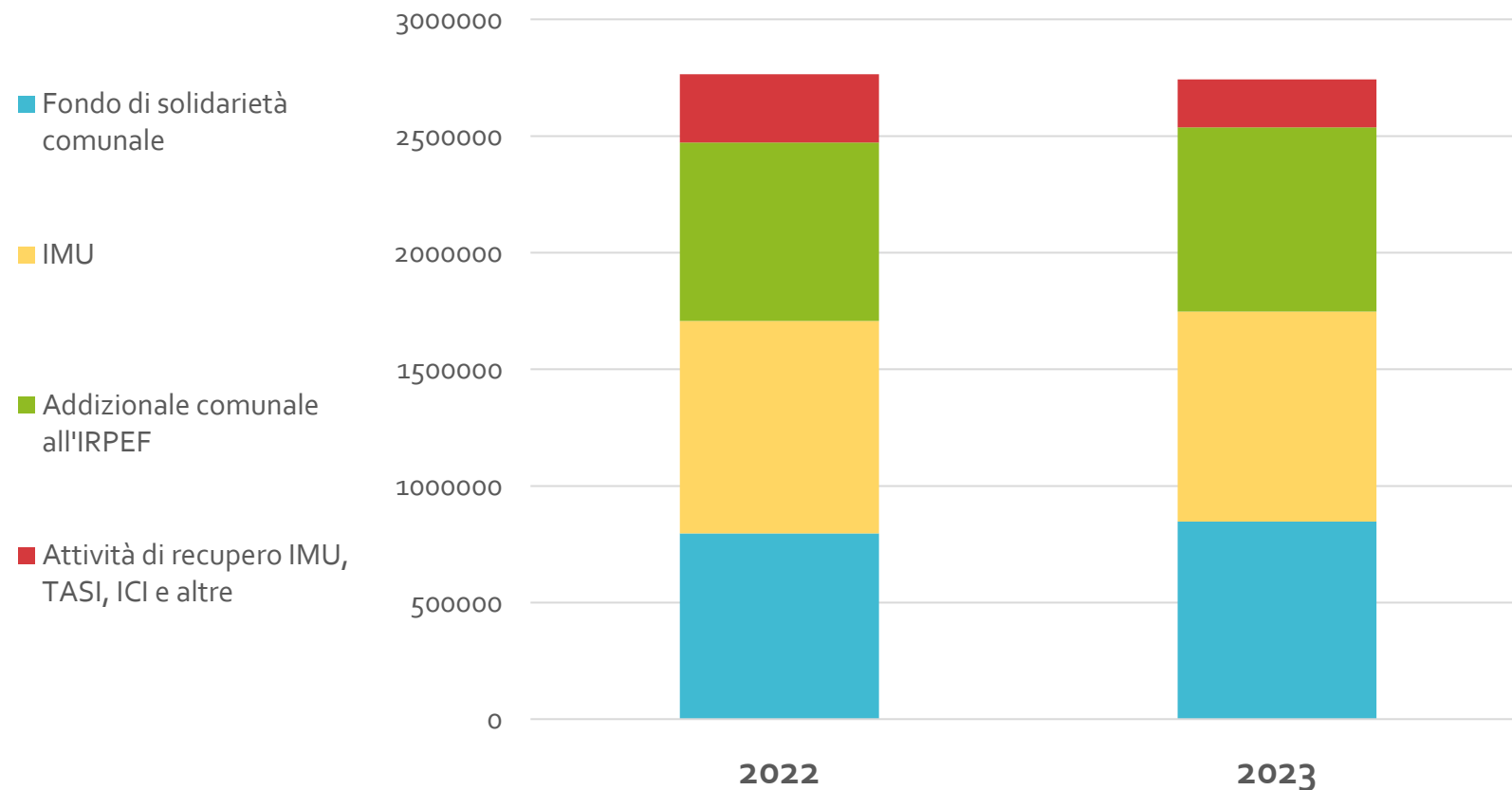
- Le spese correnti rappresentano il 47% del totale degli impieghi, il 52% degli è invece composto da spese in conto capitale, ovvero sostenute per la realizzazione di opere pubbliche ed investimenti; il restante 1% riguarda spese per il rimborso di mutui contratti dall'ente.

*\*sono escluse le partite di giro*

# Andamento delle principali imposte ed entrate da federalismo 2022-2023

<b>TITOLO I - ENTRATA</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
IMU <i>gettito ordinario di spettanza del comune al netto quota di alimentazione FSC</i>	910.266 €	900.000 €
Fondo Di Solidarietà Comunale <i>comprensivo di fondo di solidarietà Asili nido e per l'incremento sviluppo dei Servizi Sociali nei Comuni</i>	796.949 €	847.366 €
Addizionale comunale all'IRPEF	765.000 €	790.000 €
Attività di recupero IMU, TASI, ICI e altre	292.675 €	205.978 €
<b>TOTALE ORDINARIE E RECUPERO IMPOSTE</b>	<b>2.764.890 €</b>	<b>2.743.344 €</b>

## Andamento delle principali imposte ed entrate da federalismo 2022-2023



L'imposta IMU, l'addizionale comunale IRPEF insieme alle attività di recupero dei tributi non riscossi nelle annualità pregresse, rappresentano complessivamente, con riferimento all'anno 2023, il 69% del totale delle entrate al titolo I; le entrate da federalismo apportano invece il 31% del totale.



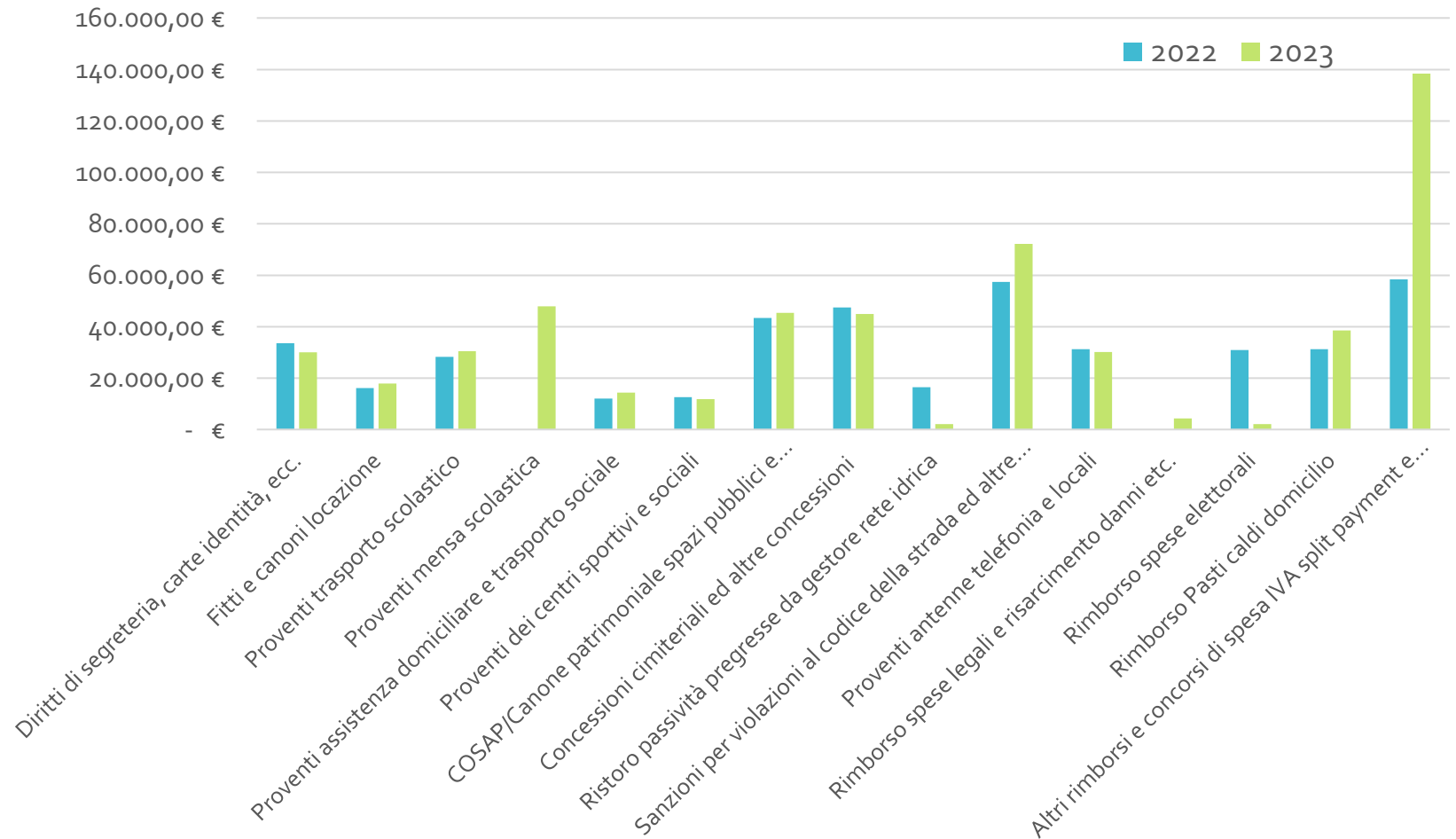
# Andamento dei trasferimenti correnti 2022-2023

TITOLO II - ENTRATA	2022	2023
Trasferimenti correnti dallo Stato	283.423 €	266.572 €
Trasferimenti da Amministrazioni locali	82.027 €	53.761 €
Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali dell' Amministrazione	63.808 €	169.806 €
<b>TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>429.258 €</b>	<b>490.139 €</b>

# Andamento delle principali entrate extratributarie 2022-2023

<b>TITOLO III - ENTRATA</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Diritti di segreteria, carte identità, ecc.	33.595 €	30.018 €
Fitti e canoni locazione	16.165 €	17.934 €
Proventi trasporto scolastico	28.322 €	30.537 €
Proventi mensa scolastica	- €	47.965 €
Proventi assistenza domiciliare e trasporto sociale	12.115 €	14.363 €
Proventi dei centri sportivi e sociali	12.653 €	11.870 €
COSAP/canone patrimoniale spazi pubblici e pubblicità	43.369 €	45.336 €
Concessioni cimiteriali ed altre concessioni	47.493 €	44.992 €
Ristoro passività pregresse da gestore rete idrica	16.513 €	2.088 €
Sanzioni per violazioni al codice della strada ed altre amm.ve	57.395 €	72.256 €
Proventi antenne telefonia e locali	31.249 €	30.134 €
Rimborso da altre amm.ni risarcimento danni etc.	- €	4.377 €
Rimborso spese elezioni	30.877 €	2.114 €
Rimborso pasti caldi domicilio	31.233 €	38.553 €
Altri rimborsi e concorsi di spesa iva split payment e reverse charge e interessi attivi	58.458 €	138.368 €
<b>TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	<b>419.437 €</b>	<b>530.905 €</b>

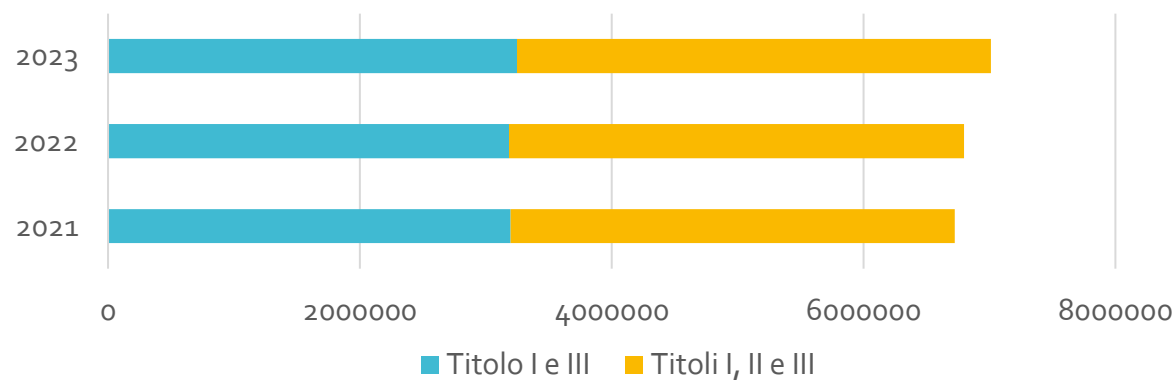
## Andamento delle principali entrate extratributarie 2022-2023



Nel 2023 le entrate accertate sono incrementate da proventi mensa scolastica, dalle maggiori sanzioni amministrative per violazione Codice della strada e da proventi per incentivi tecnici pari ad € 52.835,14 alla voce «Altri rimborsi e concorsi di spesa» oltre ad € 12.869 a titolo di rimborso da terzi. Nell'anno 2023 viene a cessare il ristoro da parte del Consiglio di Bacino mutui rete idrica.

# Indice di autonomia finanziaria 2021-2023

ANNO	FORMULA	PARAMETRI	RISULTATO
2023	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	$\frac{3.274.248}{3.764.387} \times 100$	87 %
2022	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	$\frac{3.184.327,04}{3.613.584,72} \times 100$	88 %
2021	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	$\frac{3.195.505}{3.529.308} \times 100$	91%



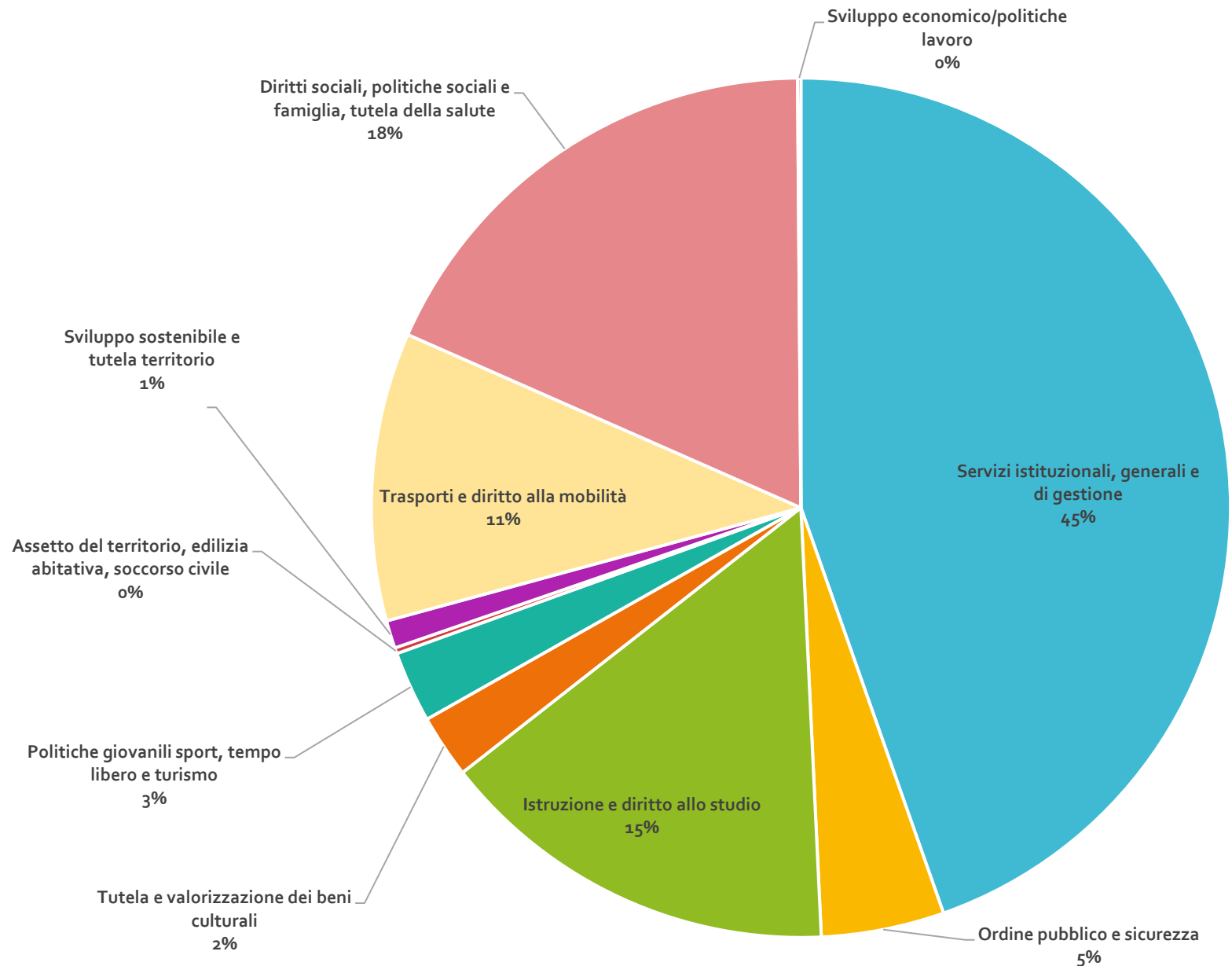
# Andamento delle entrate in conto capitale 2022-2023

<b>TITOLO IV</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Contributo da Amministrazioni Pubbliche <i>Stato, Regione, Unione Europea (PNRR)</i>	350.042 €	60.705 €
Ristoro spese per investimenti	10.146 €	43.626 €
Contributi per viabilità/sicurezza stradale	993.805 €	- €
Proventi concessioni cimiteriali e alienazioni fabbricati e terreni, escussioni polizze	12.064 €	3.966 €
Contributo GSE	1.855.141 €	- €
Proventi concessioni edilizie e in sanatoria edilizia, monetizzazione ed acquisizione aree a titolo gratuito, rimborso ristoro passività e rimborso privati	852.243 €	685.571 €
<b>TOTALE</b>	<b>4.073.441 €</b>	<b>793.868 €</b>

## Andamento delle spese correnti 2022-2023

<b>SPESA CORRENTE</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.484.064 €	1.473.025 €
Ordine pubblico e sicurezza	127.324 €	152.808 €
Istruzione e diritto allo studio	565.312 €	501.579 €
Tutela e valorizzazione dei beni culturali	79.193 €	78.529 €
Politiche giovanili sport e tempo libero e turismo	115.828 €	88.361 €
Assetto del territorio ed edilizia abitativa e soccorso civile	4.712 €	7.319 €
Sviluppo sostenibile e tutela territorio	47.389 €	34.513 €
Trasporti e diritto alla mobilità	336.549 €	358.030 €
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia, tutela della salute	547.411 €	603.866 €
Sviluppo economico/politiche lavoro	3.592 €	4.120 €
<b>TOTALE SPESA CORRENTE</b>	<b>3.311.374 €</b>	<b>3.302.150 €</b>

# Impiego spese correnti

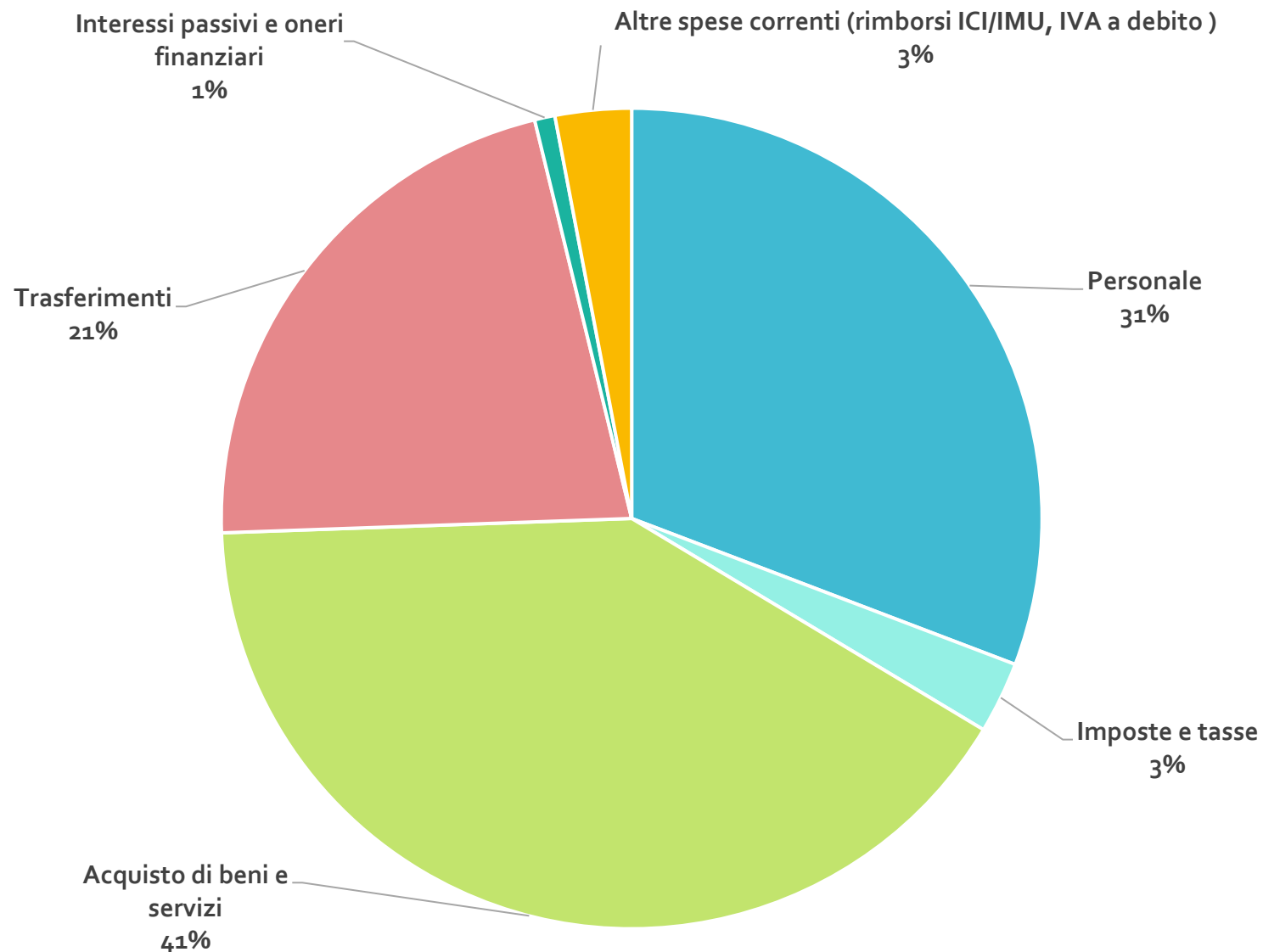


# Analisi della spesa corrente per fattori economici 2022-2023

<b>Analisi spesa per fattori economici</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Personale	985.094 €	1.016.682 €
Imposte e tasse	84.843 €	93.121 €
Acquisto di beni e servizi	1.390.393 €	1.348.372 €
Trasferimenti	680.976 €	718.429 €
Interessi passivi e oneri finanziari	28.510 €	26.456 €
Altre spese correnti (rimborsi ICI/IMU, IVA a debito )	141.558 €	99.090 €
<b>TOTALE</b>	<b>3.311.374 €</b>	<b>3.302.150 €</b>



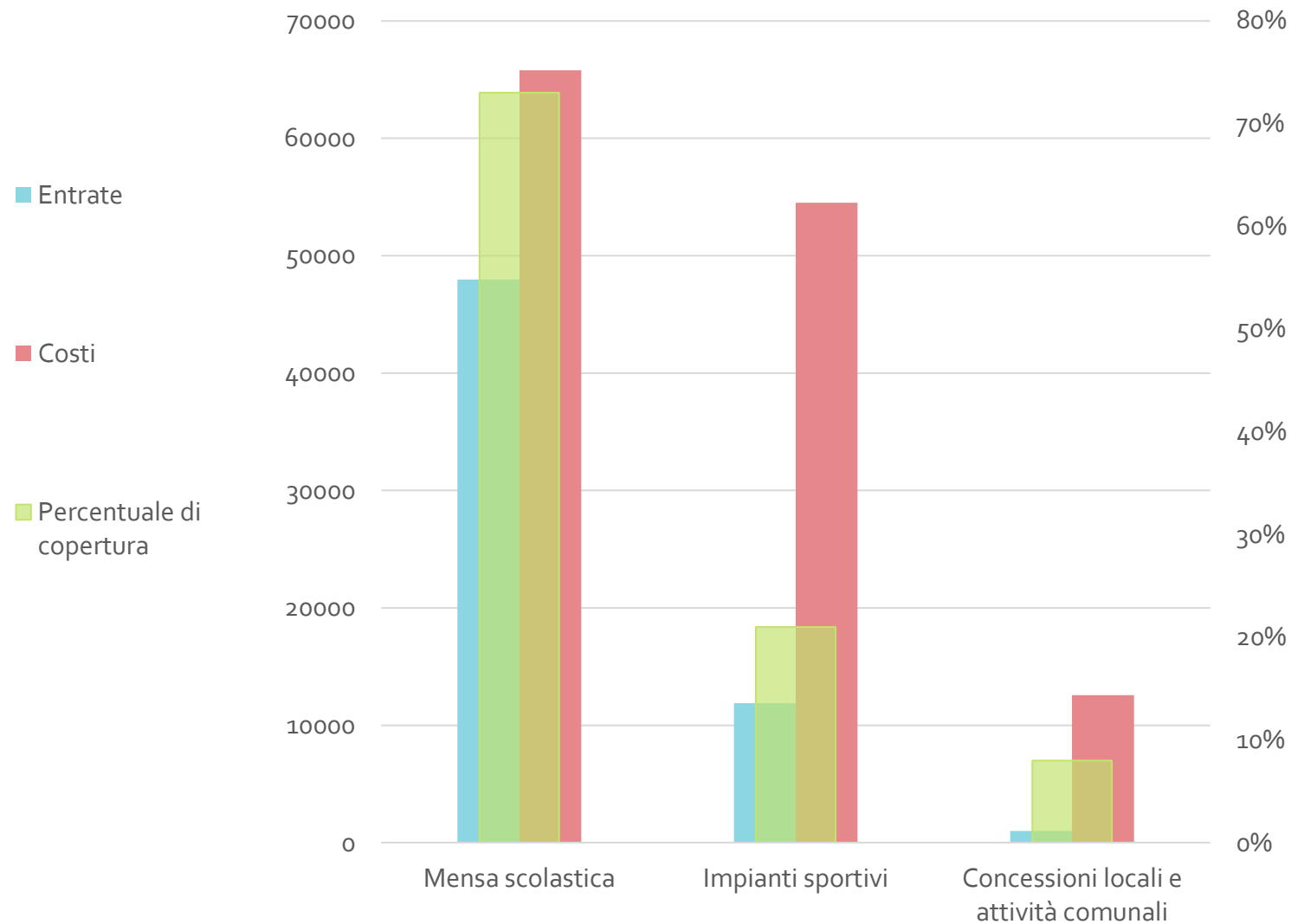
# Analisi della spesa corrente per fattori economici 2022-2023



# Analisi del tasso di copertura dei servizi a domanda individuale 2022-2023

	CONSUNTIVO 2022		CONSUNTIVO 2023	
	TOTALE ENTRATE	TOTALE COSTI	TOTALE ENTRATE	TOTALE COSTI
Mensa scolastica	- €	- €	47.965 €	65.777 €
Impianti sportivi	12.652 €	76.942 €	11.870 €	56.499 €
Concessione locali ed attività comunali	1.115 €	20.259 €	997 €	12.555 €
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>13.767 €</b>	<b>97.201 €</b>	<b>60.832 €</b>	<b>134.831 €</b>
<b>% COPERTURA</b>	<b>15%</b>		<b>45%</b>	

# Tasso di copertura dei servizi a domanda individuale *analisi*



# Principali spese in c/capitale *parte 1*

OPERE PNRR DIGITALIZZAZIONE		
"Servizi digitali ed esperienza dei cittadini" A.1.1 Realizzazione intervento PNC rafforzamento misura PNRR M1C1 - Investimento 1.4	<i>Concluso</i>	€ 2.928
M1C1 - 1.4.3 Adozione piattaforma PagoPa CUP H41F22000590006	<i>Concluso</i>	€ 4.880
M1C1 - 1.4.3 "Adozione APP IO" CUP H41F22000960006	<i>Concluso</i>	€ 7.320
M1C1 - 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE"	<i>In corso</i>	€ 8.784
M1C1 - 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"	<i>In corso</i>	€ 47.580
M1C1 - 1.3.1 "Piattaforma Digitale Nazionale Dati"	<i>Concluso</i>	€ 10.126
M1C1 - 1.4.5 "Piattaforma Notifiche Digitali"	<i>Concluso</i>	€ 17.153

# Principali spese in c/capitale parte 2

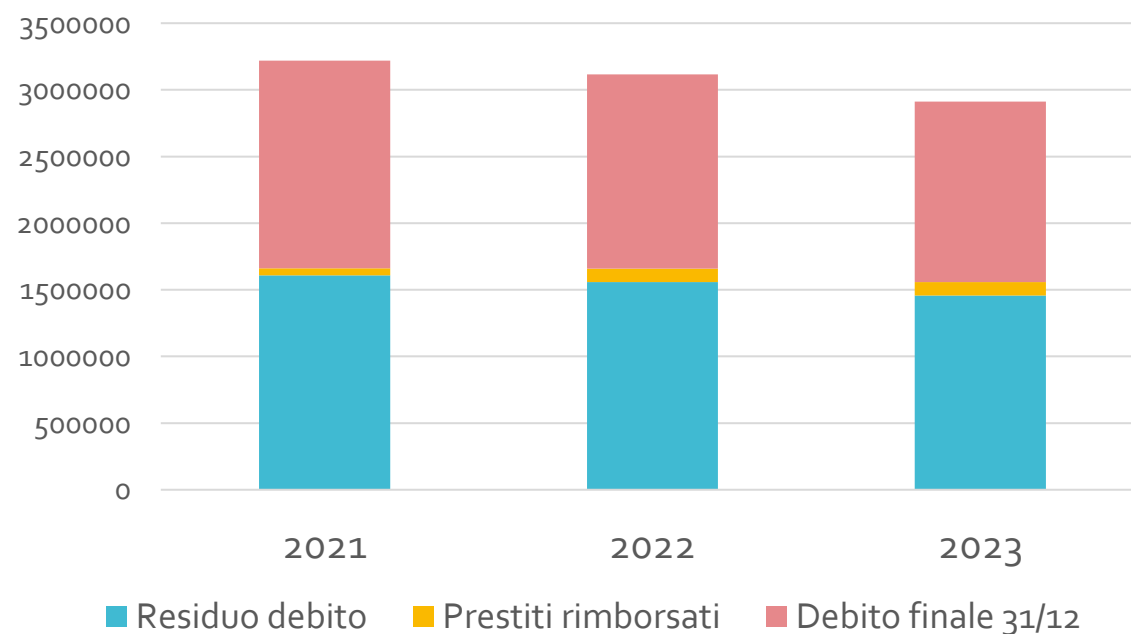
OPERE PUBBLICHE ANNO 2023		
Manutenzione straordinaria campo da basket presso gli impianti sportivi in Via Ponteselli	<i>In corso</i>	€ 30.500
Lavori di manutenzione presso cimitero di San Bartolomeo	<i>Conclusa</i>	€ 19.343
Sostituzione pannelli fotovoltaici causa grandine	<i>In corso</i>	€ 23.180
Informatizzazione piano protezione civile	<i>In corso</i>	€ 12.434
Implementazione punti di illuminazione pubblica – Via San Pio X e Via Bovon	<i>Conclusa</i>	€ 23.302
Spese tecniche e di manutenzione straordinaria area «ex Zangrando»	<i>In corso</i>	€ 29.185
Lavori di manutenzione straordinaria fossati	<i>In corso</i>	€ 13.696

# Principali spese in c/capitale *parte 3*

OPERE PUBBLICHE ANNO 2023		
Potenziamento impianti di videosorveglianza	<i>In corso</i>	€ 30.000
Incarichi di redazione variante urbanistica piano degli interventi	<i>In corso</i>	€ 8.320
PEBA – Piano Eliminazione Barriere Architettoniche	<i>In corso</i>	€ 105.528
Manutenzione straordinaria per la messa in sicurezza e asfaltatura tratti viabilità comunale	<i>In corso</i>	€ 132.044
Realizzazione collegamento tra Via La Pira e Via Don Antonio Asti	<i>In corso</i>	€ 32.009
Fotovoltaico Scuola dell'Infanzia di Vacil	<i>In corso</i>	€ 69.357

## Andamento del debito *ultimo triennio*

	2021	2022	2023
Residuo debito	€ 1.609.228	€ 1.557.626	€ 1.456.524
Nuovi prestiti	€ -	€ -	€ -
Prestiti rimborsati	€ 51.602	€ 101.102	€ 101.102
<b>Totale fine anno</b>	<b>€ 1.557.626</b>	<b>€ 1.456.524</b>	<b>€ 1.355.422</b>
<i>Nr. Abitanti al 31/12</i>	7.693	7.735	7.703
<i>Debito medio per abitante in €</i>	203	188	176

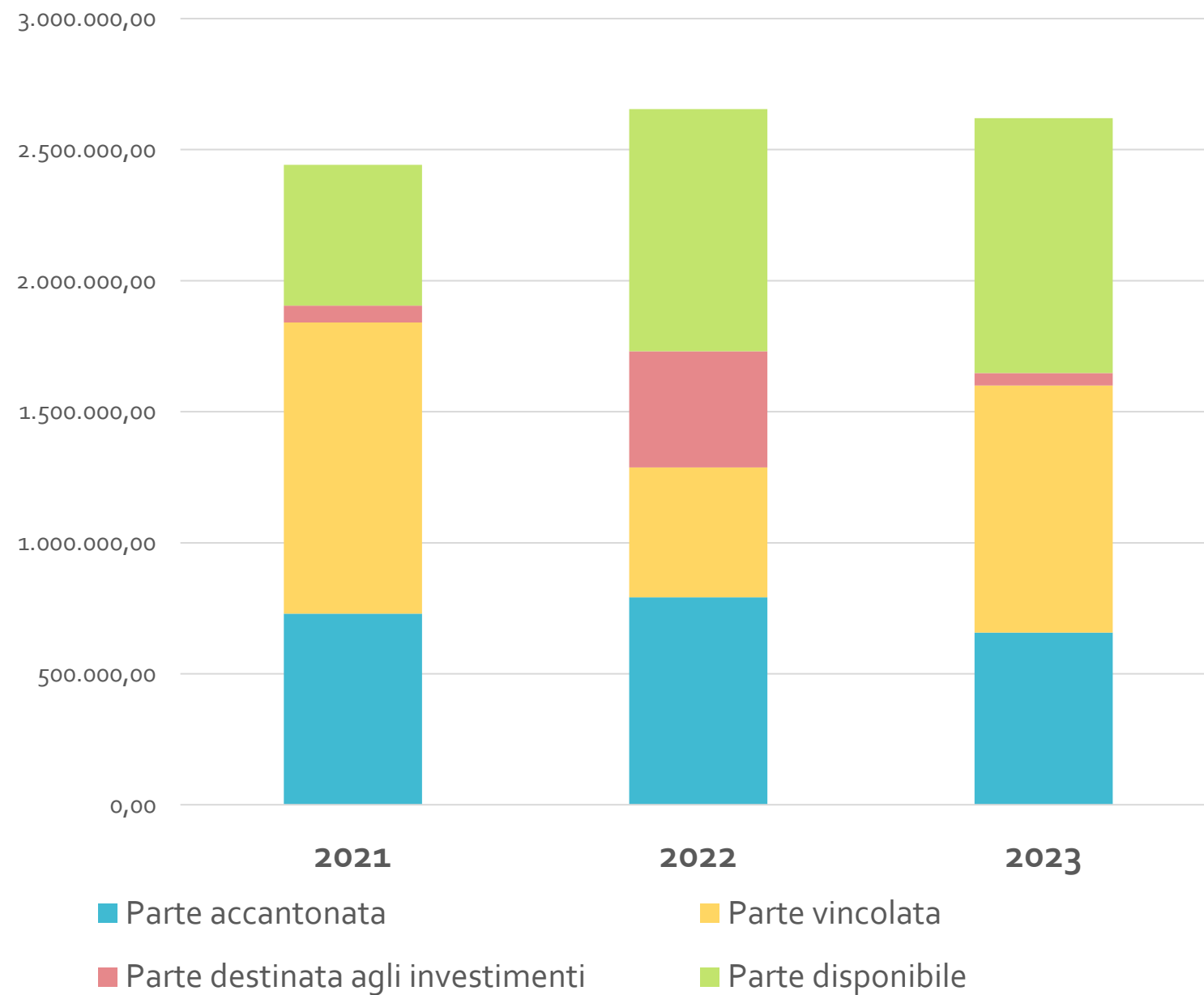


## Evoluzione del risultato di amministrazione *ultimo triennio*

	2021	2022	2023
<b>Risultato d'amministrazione (A)</b>	<b>€ 2.441.814</b>	<b>€ 2.653.685</b>	<b>€ 2.620.662</b>
<i>composizione del risultato di amministrazione:</i>			
Parte accantonata (B)	€ 729.760	€ 792.044	€ 656.860
Parte vincolata (C )	€ 1.110.677	€ 495.738	€ 943.023
Parte destinata agli investimenti (D)	€ 64.485	€ 442.084	€ 47.849
Parte disponibile (E= A-B-C-D)	€ 536.893	€ 923.819	€ 972.930



# Composizione del risultato di amministrazione 2023



# Grazie per l'attenzione

Assessorato al bilancio  
COMUNE DI BREDÀ DI PIAVE

