



COMUNE DI MEOLO
Città Metropolitana di Venezia

BILANCIO DI PREVISIONE

2024-2026

Consiglio Comunale del 18 dicembre 2023

Punti fondamentali bilancio 2024-2026

- Si attesta un saldo positivo di parte corrente
- Riconfermate per il 2024 le aliquote dei tributi addizionale IRPEF ed IMU
- Nessun adeguamento alle tariffe legate ai servizi a domanda individuale, occupazione di spazi ed aree del canone unico patrimoniale
- Incremento delle entrate al titolo III date dall'installazione del dispositivo fisso per la rilevazione della velocità lungo la S.R.89
- Riduzione delle entrate da trasferimenti correnti ed in conto capitale

Punti fondamentali bilancio 2024-2026

- Prosecuzione degli investimenti sulla viabilità derivanti dai proventi da Codice della strada
- Confermato il piano triennale delle opere pubbliche revisionato nella parte relativa alla manutenzione straordinaria degli alloggi popolari ERP (riqualificazione energetica)
- Aumento della spesa corrente legato alle spese di gestione dell'autovelox su S.R. 89 (notifica verbali, rimorso quota proventi cds a Veneto Strade SpA), spesa personale dipendente ed adeguamento fondo crediti dubbia esigibilità
- Risultato di amministrazione presunto al 31.12.2023 saldo positivo

Equilibri di bilancio

Il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario di competenza: il totale delle entrate **deve essere uguale** al totale delle spese comprensivi dell'utilizzo dell'avanzo

TITOLI DELL'ENTRATA	2024	2025	2026
AVANZO E FONDI			
TITOLO 1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.296.000,00	2.273.000,00	2.273.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	452.900,00	452.400,00	452.400,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	2.480.400,00	2.440.900,00	2.447.400,00
TITOLO 4 – Entrate in conto capitale	170.500,00	7.500.000,00	163.000,00
TITOLO 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	900.000,00	180.000,00
TITOLO 6 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 – Anticipazioni da Tesoriere	300.000,00	300.000,00	300.000,00
TITOLO 9 – Entrate per conto terzi e partite di giro	730.200,00	730.200,00	730.200,00
Totale	6.430.000,00	14.596.500,00	6.546.000,00
TITOLI DELLA SPESA	2024	2025	2026
DISAVANZO			
TITOLO 1 - Spese correnti	4.605.000,00	4.742.840,00	4.770.250,00
TITOLO 2 – Spese in conto capitale	628.500,00	8.654.000,00	597.000,00
TITOLO 3 – Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - Rimborso prestiti	166.300,00	169.460,00	148.550,00
TITOLO 5 – Chiusura anticipazioni Tesoriere	300.000,00	300.000,00	300.000,00
TITOLO 7 – Uscite per conto terzi e partite di giro	730.200,00	730.200,00	730.200,00
Totale	6.430.000,00	14.596.500,00	6.546.000,00

Equilibrio parte corrente

ENTRATA		2024	2025	2026
TITOLO 1- Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	+	2.296.000,00	2.273.000,00	2.273.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	+	452.900,00	452.400,00	452.400,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	+	2.480.400,00	2.440.900,00	2.447.400,00
Fondo Pluriennale Vincolato per finanziamento spese correnti	+			
Entrate correnti che finanziano spese di investimento	-	458.000,00	254.000,00	254.000,00
Entrate in c/capitale che finanziano spese rimborso prestiti	+			
totale entrate correnti				
Oneri di urbanizzazione per finanziamento spese correnti	+			
Utilizzo avanzo per rimborso prestiti (anticipazione liquidità)	+			
Totale entrate bilancio corrente		4.771.300,00	4.912.300,00	4.918.800,00
SPESA		2024	2025	2026
TITOLO 1- Spese correnti	+	4.605.000,00	4.742.840,00	4.770.250,00
TITOLO 4 - Rimborso prestiti	+	166.300,00	169.460,00	148.550,00
totale spese Titoli I, IV				
Disavanzo amministrazione da riaccertamento				
Totale spese bilancio corrente		4.771.300,00	4.912.300,00	4.918.800,00

Equilibrio in conto capitale

ENTRATA		2024	2025	2026
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	+	170.500,00	7.500.000,00	163.000,00
TITOLO 5 - Entrate da riduzione attività finanziarie	+	0,00	900.000,00	180.000,00
TITOLO 6 - Accensione mutui e altri finanziamenti	+	0,00	0,00	0,00
F. P.V. per finanziamento spese in conto capitale	+			
Avanzo di amministrazione presunto per spese di	+			
Entrate correnti che finanziano spese di investimento	+	458.000,00	254.000,00	254.000,00
Entrate in c/capitale che finanziano spese rimborso prestiti	-			
A) totale entrate conto capitale				
Oneri di urbanizzazione per finanziamento spese correnti	-			
Totale entrate capitale		628.500,00	8.654.000,00	597.000,00
SPESA		2024	2025	2026
TITOLO 2 - Spese in conto capitale	+	628.500,00	8.654.000,00	597.000,00
TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie	+			
Disavanzo amministrazione da riaccertamento	+			
B) totale spese titoli II, III				
Totale spese bilancio investimenti		628.500,00	8.654.000,00	597.000,00

Previsioni di cassa

LA SITUAZIONE DI CASSA DELL'ENTE AL 31 DICEMBRE DEGLI ULTIMI 3 ESERCIZI PRESENTA I SEGUENTI RISULTATI

	2020	2021	2022	2023 PRESUNTO
Disponibilità	2.290.531,06	2.463.091,18	2.002.738,39	2.800.000,00
di cui cassa vincolata	143.780,34	49.122,65	49.122,65	49.122,65
Anticipazioni non estinte al 31/12	0,00	0,00	0,00	0,00

Analisi delle Entrate

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

2023 ASSESTATO	2024	2025	2026
715.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00

Analisi delle Entrate

IMU

2023 ASSESTATO	2024	2025	2026
765.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00

Analisi delle Entrate

RISORSE RELATIVE AL RECUPERO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA

	2023 ASSESTATO	2024	2025	2026
IMU	155.000,00	115.000,00	100.000,00	100.000,00
TASI	5.000,00	8.000,00	0,00	0,00
TOTALE	160.000,00	123.000,00	100.000,00	100.000,00
FCDE		70.028,70	57.283,90	57.283,90

Analisi delle Entrate

ENTRATE DA TITOLI ABITATIVI (PROVENTI DA PERMESSI D COSTRUIRE) E RELATIVE SANZIONI

ANNO	IMPORTO	SPESA CORRENTE	SPESA IN C/CAPITALE
2023 ASSESTATO	43.748,00	0,00	43.748,00
2024	32.000,00	0,00	32.000,00
2025	34.000,00	0,00	34.000,00
2026	32.000,00	0,00	32.000,00

Analisi delle Entrate

SANZIONI AMMINISTRATIVE DA CODICE DELLA STRADA

TIPOLOGIA	2023 ASSESTATO	2024	2025	2026
Sanzioni C.d.S.	2.935.000,00	1.730.000,00	1.730.000,00	1.730.000,00
FCDE		420.000,00	433.000,00	433.000,00

Analisi delle Entrate

PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE

TIPOLOGIA	2024	2025	2026
Canone di locazione alloggi	87.000,00	87.000,00	87.000,00
Fitti attivi (Caserma CC)	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Canoni di locazione telefonia	12.000,00	8.000,00	4.000,00
Totale	107.000,00	103.000,00	99.000,00
FCDE	4.809,00	4.772,00	4.735,40

Analisi delle Entrate

PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI

SERVIZIO	PREVISIONE 2024 ENTRATE	PREVISIONE 2024 SPESE	% COPERTURA
Mensa scolastica	0,00	32.000,00	-
Impianti sportivi	50.100,00	71.820,00	68,8%
Trasporti scolastici	52.000,00	160.000,00	32,5%
Assistenza domiciliare anziani	44.500,00	108.000,00	41,2%
TOTALE	146.600,00	371.820,00	39,4%

Analisi delle Entrate

CANONE UNICO PATRIMONIALE

TIPOLOGIA	2023 Assestato	2024	2025	2026
Pubblicità	35.000,00	35.000,00	31.000,00	31.000,00
Spazi	32.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale	67.500,00	65.000,00	61.000,00	61.000,00

Spese correnti

TITOLO 1 - Spese correnti per macroaggregati	2024	2025	2026
1 - Redditi da lavoro dipendente	1.177.965,00	1.180.165,00	1.182.165,00
2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	127.685,00	127.685,00	127.885,00
3 - Acquisto di beni e servizi	1.764.510,00	1.702.270,00	1.722.490,00
4 - Trasferimenti correnti	790.000,00	992.500,00	992.500,00
5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
6 - Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
7 - Interessi passivi	45.628,50	42.273,20	38.783,10
8 - Altre spese per redditi da capitale	500,00	500,00	500,00
9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	35.500,00	35.500,00	35.500,00
10 - Altre spese correnti	663.211,50	661.946,80	670.426,90
Totale	4.605.000,00	4.742.840,00	4.770.250,00

Spese in conto capitale

TITOLO 2 - Spese in conto capitale per macroaggregati	2024	2025	2026
1 - Tributi in conto capitale a carico	0,00	0,00	0,00
2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	619.000,00	8.646.500,00	586.500,00
3 - Contributi agli investimenti	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4 - Altri trasferimenti in conto	0,00	0,00	0,00
5 - Altre spese in conto capitale	7.000,00	5.000,00	8.000,00
TOTALE	628.500,00	8.654.000,00	597.000,00

Analisi indebitamento

	2023 ASSESTATO	2024	2025	2026
Debito residuo al 1° gennaio	1.862.768,22	1.699.959,87	1.533.832,50	1.388.384,24
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati	162.808,35	166.127,37	169.460,00	148.550,00
Estinzioni anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni (+/-)	0,00	0,00	24.011,74	0,00

Analisi indebitamento

INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI

ANNO	2023 assestato	2024	2025	2026
Interessi passivi	48.213,34	45.128,50	41.773,20	38.283,10
Quota capitale	162.808,35	166.300,00	169.460,00	148.550,00
TOTALE	211.021,69	211.428,50	211.233,20	186.833,10

Analisi indebitamento

	2024	2025	2026
Interessi passivi mutui autorizzati	45.128,50	41.773,20	38.283,10
Entrate correnti	3.917.099,81	3.760.880,00	3.697.880,00
% su entrate correnti	1,15%	1,11%	1,04%
Limite art. 204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%

Risultato di Amministrazione presunto al 31.12.2023

	31.12.2022	31.12.2023 PRESUNTO
Risultati di amministrazione (+/-)	1.338.173,22	1.818.636,28
Di cui:		
a) Fondi vincolati	194.184,16	400.717,58
b) Fondi accantonati	689.960,68	982.485,68
c) Fondi destinati ad investimento	8.723,31	0,00
d) Fondi liberi	445.305,07	435.433,02

Le Società e gli Enti partecipati

PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	ESITO RICOGNIZIONE
A.T.V.O. SPA	0,95%	Mantenimento
PIAVE SERVIZI SPA	2,534%	Mantenimento
VERITAS SPA	0,000344%	Mantenimento
ASCOPIAVE SPA	0,11%	Dismissione