



COMUNE DI MEOLO
Città Metropolitana di Venezia

BILANCIO DI PREVISIONE

2025-2027

I Commissione Consiliare - 11 dicembre 2024

Punti fondamentali bilancio 2025-2027

- Si attesta un saldo positivo di parte corrente e capitale
- Riconfermate per il 2024 le aliquote dei tributi addizionale IRPEF ed IMU
- Adeguamento tariffe legate ai servizi a domanda individuale a seguito aumento rinnovi contrattuali appalti per l'Ente
- Incremento delle entrate al titolo III date dall'installazione del velox fisso lungo la Tv-mare

Punti fondamentali bilancio 2025-2027

- Riduzione delle entrate da trasferimenti correnti ed in conto capitale
- Costituzione di un accantonamento obbligatorio di parte corrente spendibile l'anno successivo in conto capitale (Legge finanziaria 2025 in attesa di Decreto attuativo) – dal 2025 al 2029 –
- Sostegno alla finanza pubblica – «Spending review» in parte corrente (dal 2024 fino al 2028)

Punti fondamentali bilancio 2025-2027

- Prosecuzione degli investimenti sulla viabilità derivanti dai proventi da Codice della strada
- Confermato il piano triennale delle opere pubbliche come da DUP 2025/2027 presentato ed approvato il 28/11/2024
- Aumento della spesa corrente legato alle spese di gestione del velox (notifica verbali, rimorso quota proventi cds a Veneto Strade SpA), spesa personale dipendente per rinnovi contrattuali ed adeguamento fondo crediti dubbia esigibilità
- Risultato di amministrazione presunto al 31.12.2024 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	2025	2026	2027
AVANZO APPLICATO	7.685,00		
F.P.V. CORRENTE	114.129,79		
TITOLO 1- Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.331.000,00	2.339.000,00	2.323.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	492.400,00	495.700,00	498.900,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	2.496.100,00	2.487.200,00	2.443.700,00
TITOLO 4 – Entrate in conto capitale	401.860,00	7.401.000,00	96.000,00
TITOLO 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	690.000,00	250.000,00
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	890.200,00	890.200,00	890.200,00
Totale	7.033.374,79	14.603.100,00	6.801.800,00
TITOLI DELLA SPESA	2025	2026	2027
DISAVANZO			
TITOLO 1 - Spese correnti	5.013.479,79	4.876.925,00	4.892.675,00
TITOLO 2 – Spese in conto capitale	660.360,00	8.387.500,00	604.500,00
TITOLO 3 – Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - Rimborso prestiti	169.335,00	148.475,00	114.425,00
TITOLO 5 – Chiusura anticipazioni Tesoriere	300.000,00	300.000,00	300.000,00
TITOLO 7 – Uscite per conto terzi e partite di giro	890.200,00	890.200,00	890.200,00
Totale	7.033.374,79	14.603.100,00	6.801.800,00

Equilibrio parte corrente

ENTRATA		2025	2026	2027
TITOLO 1- Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	+	2.331.000,00	2.339.000,00	2.323.000,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	+	492.400,00	495.700,00	498.900,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	+	2.496.100,00	2.487.200,00	2.443.700,00
Fondo Pluriennale Vincolato per finanziamento spese correnti	+	114.129,79		
Entrate correnti che finanziano spese di investimento	-	258.500,00	296.500,00	258.500,00
Entrate in c/capitale che finanziano spese rimborso prestiti	+			
totale entrate correnti				
Oneri di urbanizzazione per finanziamento spese correnti	+			
Utilizzo avanzo per spese correnti	+	7.685,00		
Totale entrate bilancio corrente		5.182.814,79	5.025.400,00	5.007.100,00
SPESA		2025	2026	2027
TITOLO 1- Spese correnti	+	5.013.479,79	4.876.925,00	4.892.675,00
TITOLO 4 - Rimborso prestiti	+	169.335,00	148.475,00	114.425,00
totale spese Titoli I, IV				
Disavanzo amministrazione da riaccertamento				
Totale spese bilancio corrente		5.182.814,79	5.025.400,00	5.007.100,00

Equilibrio in conto capitale

ENTRATA		2025	2026	2027
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	+	401.860,00	7.401.000,00	96.000,00
TITOLO 5 - Entrate da riduzione attività finanziarie	+	0,00	690.000,00	250.000,00
TITOLO 6 - Accensione mutui e altri finanziamenti	+	0,00	0,00	0,00
F. P.V. per finanziamento spese in conto capitale	+			
Avanzo di amm.ne presunto per spese di investimento	+			
Entrate correnti che finanziano spese di investimento	+	258.500,00	296.500,00	258.500,00
Entrate in c/capitale che finanziano spese rimborso prestiti	-			
A) totale entrate conto capitale				
Oneri di urbanizzazione per finanziamento spese correnti	-			
Totale entrate capitale		660.360,00	8.387.500,00	604.500,00
SPESA		2025	2026	2027
TITOLO 2 - Spese in conto capitale	+	660.360,00	8.387.500,00	604.500,00
TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie	+	0,00	0,00	0,00
Disavanzo amministrazione da riaccertamento	+			
B) totale spese titoli II, III				
Totale spese bilancio investimenti		660.360,00	8.387.500,00	604.500,00

Previsioni di cassa

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

	2021	2022	2023	2024 PRESUNTO
Disponibilità	2.463.091,18	2.002.738,39	3.721.472,89	3.800.000,00
di cui cassa vincolata	49.122,65	49.122,65	46,609,74	50.782,76
Anticipazioni non estinte al 31/12	0,00	0,00	0,00	0,00

Risultato di Amministrazione presunto al 31.12.2024

	31.12.2023	31.12.2024 PRESUNTO
Risultati di amministrazione (+/-)	2.903.045,04	3.578.870,86
Di cui:		
a) Fondi vincolati	468.332,81	121.402,34
b) Fondi accantonati	1.736.565,54	2.092.990,50
c) Fondi destinati ad investimento	6.950,00	0,00
d) Fondi liberi	691.196,69	1.364.478,02

Analisi delle Entrate

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

2024 ASSESTATO	2025	2026	2027
750.000,00	740.000,00	740.000,00	740.000,00

Analisi delle Entrate

IMU

2024 ASSESTATO	2025	2026	2027
750.000,00	750.000,00	760.000,00	760.000,00

Analisi delle Entrate

RISORSE RELATIVE AL RECUPERO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA

	2024 ASSESTATO	2025	2026	2027
IMU	127.000,00	115.000,00	115.000,00	100.000,00
TASI	20.300,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	147.300,00	115.000,00	115.000,00	100.000,00
FCDE		61.157,00	61.157,00	53.180,00

Analisi delle Entrate

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

ANNO	IMPORTO	SPESA CORRENTE	SPESA IN C/CAPITALE
2024 ASSESTATO	40.000,00	0,00	40.000,00
2025	34.000,00	0,00	32.000,00
2026	35.000,00	0,00	34.000,00
2027	35.000,00	0,00	32.000,00

Analisi delle Entrate

SANZIONI AMMINISTRATIVE DA CODICE DELLA STRADA

TIPOLOGIA	2024 ASSESTATO	2025	2026	2027
Sanzioni C.d.S.	3.200.000,00	1.730.000,00	1.730.000,00	1.730.000,00
FCDE		420.195,10	406.608,46	428.315,46

SANZIONI AMMINISTRATIVE DA CODICE DELLA STRADA – DETTAGLIO 2025

Sanzioni da Codice delle strada (al netto del FCDE)	+ 1.309.804,90 €
SPESE «FISSE» di gestione velox:	- 830.000,00 €
Trasferimento quota proventi C.d.S. a Veneto Strade	500.000,00 €
Noleggio Velox	30.000,00 €
Prestazione servizi per gestione verbali C.d.S.	150.000,00 €
Gestione notifiche verbali C.d.S.	150.000,00 €

SANZIONI AMMINISTRATIVE DA CODICE DELLA STRADA – DETTAGLIO 2025

Come vengono impiegate le restanti risorse?

(Delibera di G.C. 84 del 20/11/2024)

PRINCIPALI VOCI:

- € 32.500 potenziamento e miglioramento segnaletica stradale
- € 245.000 manutenzione ordinaria e straordinaria strade
- € 24.000 assunzione vigile stragionale
- € 12.000 acquisto strumentazione varia per la polizia locale

Analisi delle Entrate

PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE

TIPOLOGIA	2025	2026	2027
Canone di locazione alloggi	78.000,00	78.000,00	78.000,00
Fitti attivi (Caserma CC)	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Canoni di locazione telefonia	4.000,00	3.200,00	3.200,00
Totale	90.000,00	89.200,00	89.200,00

Analisi delle Entrate

PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI

SERVIZIO	PREVISIONE 2025 ENTRATE	PREVISIONE 2025 SPESE	% COPERTURA
Mensa scolastica	0,00	27.500,00	-
Impianti sportivi	55.200,00	72.120,00	76,5%
Trasporti scolastici	57.200,00	180.565,00	31,7%
Assistenza domiciliare anziani	61.400,00	115.000,00	53,4%
TOTALE	173.800,00	395.185,00	44,0%

Analisi delle Entrate

CANONE UNICO PATRIMONIALE

TIPOLOGIA	2024 Assestato	2025	2026	2027
Publicità	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Spazi	32.500,00	40.000,00	35.000,00	35.000,00
Totale	67.500,00	75.000,00	70.000,00	70.000,00

Spese correnti

TITOLO 1 - Spese correnti per macroaggregati	2025	2026	2027
1 - Redditi da lavoro dipendente	1.314.444,79	1.202.015,00	1.202.015,00
2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	144.885,00	137.685,00	137.685,00
3 - Acquisto di beni e servizi	1.794.765,00	1.794.365,00	1.794.565,00
4 - Trasferimenti correnti	1.034.635,00	1.021.720,00	1.021.820,00
5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
6 - Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
7 - Interessi passivi	41.991,00	38.475,00	35.195,00
8 - Altre spese per redditi da capitale	500,00	500,00	500,00
9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	32.000,00	32.000,00	32.000,00
10 - Altre spese correnti	650.259,00	650.165,00	668.895,00
Totale	5.013.479,79	4.876.925,00	4.892.675,00

Spese in conto capitale

TITOLO 2 - Spese in conto capitale per macroaggregati	2025	2026	2027
1 - Tributi in conto capitale a carico	0,00	0,00	0,00
2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	649.860,00	8.377.000,00	594.000,00
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	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Totale	660.360,00	8.387.500,00	604.500,00

Analisi indebitamento

	2024 ASSESTATO	2025	2026	2027
Debito residuo al 1° gennaio	1.699.959,87	1.533.832,50	1.388.884,28	1.240.409,76
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati	166.127,37	169.335,00	148.475,00	114.425,00
Estinzioni anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni (+/-)	0,00	24.386,74	0,00	0,00

Analisi indebitamento

INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI

ANNO	2024 assestato	2025	2026	2027
Interessi passivi	44.894,26	41.491,00	37.975,00	34.695,00
Quota capitale	166.127,37	169.335,00	148.475,00	114.425,00
TOTALE	211.021,63	210.826,00	186.450,00	149.120,00

Analisi indebitamento

	2025	2026	2027
Interessi passivi mutui autorizzati	41.491,00	37.975,00	34.695,00
Entrate correnti	7.047.900,41	5.136.300,00	5.110.800,00
% su entrate correnti	0,58%	0,73%	0,67%
Limite art. 204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%

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	0,13%	Dismissione