

Bilancio di previsione

2020-2021-2022



COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO

#bilancio20

Contesto locale e nazionale

- ▶ 6 DELIBERE COLLEGATE
- ▶ TERMINE APPROVAZIONE 31/03/2020 → APPROVATO IL 21/12/2019
- ▶ PER LA TERZA VOLTA CONSECUTIVA APPROVATO PRIMA DEL 31 DICEMBRE

- ▶ NUOVO SISTEMA DI CONTABILITÀ (2015)
- ▶ SBLOCCO AVANZI DI AMMINISTRAZIONE (OTTOBRE 2018)
- ▶ SUPERAMENTO «PAREGGIO DI BILANCIO» EX PATTO DI STABILITÀ (2019)
- ▶ SOLAMENTE OBBLIGO DI GARANTIRE L'EQUILIBRIO DI BILANCIO (2019)
- ▶ SBLOCCO ALIQUOTE / ADDIZIONALI / MUTUI (2019)



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Linee guida

- ▶ **CONTENERE LA PRESSIONE FISCALE**
- ▶ **MANTENERE I SERVIZI ALLA PERSONA**
- ▶ **SOSTENERE LA RIPRESA DEGLI INVESTIMENTI
CON LA PROGRAMMAZIONE DI NUOVE OPERE E IL
COMPLETAMENTO DI QUELLE IN CORSO**



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Il bilancio

ENTRATE	SPESE
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Titolo I - Spese correnti
Titolo II - Trasferimenti correnti	
Titolo III - Entrate extratributarie	
Titolo IV - Entrate in conto capitale	Titolo II - Spese in conto capitale
Titolo V - Entrate da riduzione di attività finanziarie	Titolo III - Spese per incremento di attività finanziarie
Titolo VI - Accensione di prestiti	Titolo IV - Rimborso di prestiti
Titolo VII - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo V - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	Titolo VII - Spese per conto terzi e partite di giro



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

FPV e FCDE

- ▶ **IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO** è un saldo finanziario finalizzato a garantire la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso e rende evidente la distanza temporale che intercorre tra l'acquisizione delle entrate e l'effettivo impiego delle risorse
- ▶ Nel bilancio 2020 una parte del FPV è già presente (€ 1.007.000), un'altra parte sarà inserita con la variazione di esigibilità
- ▶ **IL FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ** costituisce una voce di spesa corrente nel bilancio di previsione, è formato vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione e si determina sul rapporto riscossioni / accertamenti degli ultimi 5 anni per ciascuna tipologia di entrata
- ▶ L'obbligo di accantonamento FCDE per il 2020 è passato da 85% a 95% (€ 371.400) per arrivare nel 2021-2022 al 100%



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Entrate

ENTRATE	PREVISIONI 2019	ASSESTATO 2019	PREVISIONI 2020
Fondo pluriennale vincolato		€ 3.370.088	€ 1.007.000
Avanzo di amministrazione		€ 1.117.940	
Entrate correnti	€ 5.368.923	€ 5.546.292	€ 5.454.500
Trasferimenti correnti	€ 110.100	€ 186.133	€ 147.000
Entrate extratributarie	€ 2.058.076	€ 2.335.459	€ 2.214.695
Entrate in conto capitale	€ 1.360.488	€ 2.035.015	€ 619.800
Entrate riduzione attività finanziarie	€ 68.000,00	€ 1.918.381	
Accensione prestiti		€ 1.850.000	
Entrate per partite di giro	€ 1.511.000	€ 1.519.000	€ 1.471.000
TOTALE	€ 10.476.587	€ 19.878.308	€ 10.913.995



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Spese

SPESE	PREVISIONI 2019	ASSESTATO 2019	PREVISIONI 2020
Spese correnti	€ 7.317.009	€ 8.287.687	7.614.217
Spese in conto capitale	€ 1.428.488	€ 8.001.531	1.641.800
Spese incremento attività finanziarie		€ 1.850.000	
Rimborso prestiti	€ 220.090	€ 220.090	€ 186.978
Spese per partite di giro	€ 1.511.000	€ 1.519.000	€ 1.471.000
TOTALE	€ 10.476.587	€ 19.878.308	€ 10.913.995



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Entrate / 1

- ▶ IMU (immobili diversi da prima casa + A1/A8/A9) → conferma aliquote
- ▶ TASI → conferma azzeramento
- ▶ ADDIZIONALE IRPEF → conferma aliquote (scaglioni di reddito)
- ▶ FONDO SOLIDARIETÀ COMUNALE → € 875.000 (si evidenzia che la quota dell'IMU, di spettanza comunale, trattenuta dallo Stato per alimentare il FSC 2019 è stata pari a € 409.000)
- ▶ TARIFFE / IMPOSTE / CANONI (spazio gioco, mensa, trasporto, parcheggi, Cosap, servizi sociali, fitti, ecc.) → tutto confermato
- ▶ ONERI DI URBANIZZAZIONE → € 65.000 applicati per garantire l'equilibrio di parte corrente e finanziare manutenzioni ordinarie



COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO

#bilancio20

Entrate / 2

- ▶ TARI (tassa rifiuti) → conferma provvisoria tariffe 2019
- ▶ TARI (tassa rifiuti) → nuovo Piano Finanziario e nuovo Piano Tariffario entro il 30 aprile 2020 con modifiche normative introdotte da Arera
- ▶ REGOLAMENTO agevolazioni art. 30-ter «Decreto Crescita» → contributo 100% Imu-Tari per riapertura attività commerciali + contributo 50% Imu-Tari per ampliamenti attività commerciali
- ▶ REGOLAMENTO agevolazioni tributarie per esercizi commerciali → esenzione Tari per 2 anni per le nuove aperture + riduzione Tari 10/15/20% per le attività in regola negli ultimi 3/4/5 anni



COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO

#bilancio20

Spese e servizi

- ▶ **SERVIZI TUTTI GARANTITI**
- ▶ Global Service (manutenzione immobili, gestione cimitero, servizio energia, segnaletica)
- ▶ Piano Diritto allo Studio
- ▶ Politiche sociali e infanzia (Spazio gioco, convenzioni CRE, assistenza disabili, tutela minori, Spazio autismo, CDD, CSE, contributi straordinari, assistenza domiciliare, telesoccorso, trasporto sociale, abbattimento rette ricovero, centri terza età, Nidi Gratis)
- ▶ **ASSUNZIONE PERSONALE**
- ▶ Istruttore tecnico
- ▶ Istruttore amministrativo
- ▶ Collaboratore amministrativo (ex l. 68/99 categorie protette)
- ▶ **RINNOVO APPALTI**
- ▶ Mensa scolastica
- ▶ Trasporto scolastico
- ▶ Biblioteca e servizi bibliotecari
- ▶ Manutenzione verde pubblico



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Indebitamento

- ▶ **LIMITE INDEBITAMENTO**
- ▶ **SPESA CORRENTE TITOLI 1-2-3**
ENTRATE CONSUNTIVO 2018 → € 8.405.979
- ▶ **LIMITE MASSIMO INDEBITAMENTO → 10%**
- ▶ **LIVELLO MASSIMO DI SPESA ANNUALE → € 840.598**

- ▶ **AMMONTARE INTERESSI PASSIVI MUTUI → € 76.805 (0,91%)**
- ▶ **AMMONTARE DISPONIBILE PER NUOVI INTERESSI → € 763.793**



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Prospetto mutui / 1

N.	Mutuo	Importo	Tasso	Periodo	Residuo	Interessi 2020	Interessi 2021	Interessi 2022	Capitale 2020	Capitale 2021	Capitale 2022
1	Asilo Briolo	30.987	5,25	2003-2022	6.914	334	218	95	2.186	2.302	2.425
2	Palazzo Comunale	671.000	4,30	2005-2024	224.405	9.212	7.423	5.557	41.146	42.933	44.799
3	Palazzo Comunale	776.000	3,65	2006-2030	427.996	15.330	14.141	12.909	32.260	33.448	34.680
4	Cimitero	175.000	4,11	2007-2026	77.897	3.103	2.694	2.270	9.817	10.224	36.330
5	Asilo Locate	550.000	3,96	2011-2026	243.851	9.341	7.996	6.597	33.586	34.931	36.330



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Prospetto mutui / 2

N.	Mutuo	Importo	Tasso	Periodo	Residuo	Interessi 2020	Interessi 2021	Interessi 2022	Capitale 2020	Capitale 2021	Capitale 2022
6	Scuola Media	100.000	0	2016-2026	65.000	0	0	0	10.000	10.000	10.000
7	Stadio Matteo Legler	150.000	0	2017-2031	125.000	0	0	0	10.000	10.000	10.000
8	Nuova palestra	600.000	2,62	2019-2038	576.834	14.958	14.331	13.687	23.776	24.403	25.047
9	Illuminazione pubblica	1.850.000	1,86	2022-2041	1.850.000	12.000	30.000	32.000	0	0	61.588
TOTALE					3.597.899	64.278	76.806	73.118	162.771	168.244	235.520

- ▶ Nel 2019 sono giunti a conclusione 2 mutui sulla rete fognaria (2000-2019)
- ▶ Nel 2014 erano attivi 20 mutui; nel 2017 15 mutui; nel 2020 9 mutui



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Investimenti / 1

- ▶ **OPERE FINANZIATE NEL 2019 E IN CORSO NEL 2020**
- ▶ Nuova palestra «PalaPonte» (€ 2.200.000)

- ▶ **OPERE FINANZIATE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (2020)**
- ▶ Riqualficazione illuminazione pubblica (€ 1.730.000)
- ▶ Parco dell'Isolotto 1° lotto (€ 700.000)
- ▶ Passerella ciclopedonale Quisa (€ 250.000)
- ▶ Biblioteca ascensore + arredi (€ 75.000)
- ▶ Manutenzione ERP Via Piazzini-Via Piave (€ 30.000)
- ▶ Manutenzione straordinaria verde e potature (€ 30.000)



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Investimenti / 2

- ▶ **PIANO OPERE PUBBLICHE 2020**
- ▶ **Manutenzione strade e asfaltature (€ 150.000)**
- ▶ **Manutenzione scuole elementari (€ 50.000)**

- ▶ **OPERE FINANZIATE DA CONVENZIONI URBANISTICHE**
- ▶ **Parcheggio Via San Clemente (€ 300.000)**
- ▶ **Modifica viabilità Via Albenza, parcheggio Via Albenza, nuova pista ciclabile Via San Clemente-Via Albenza-Via Trento e Trieste (€ 750.000)**
- ▶ **Parcheggio Via Trento e Trieste (€ 400.000)**



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Investimenti / 3

- ▶ **PROGETTO PALAZZO VIA ROMA**
- ▶ **Progetto preliminare (€ 550.000)**
- ▶ **Inserimento Piano Opere Pubbliche**
- ▶ **Verifica modalità finanziamento (avanzo / mutuo)**

- ▶ **PIANO ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI**
- ▶ **Capannone Via Papa Giovanni XXIII (€ 331.777)**
- ▶ **Permuta vani immobile Via Roma (€ 25.000)**



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Conclusioni

- ▶ **CONTENIMENTO PRESSIONE FISCALE**
- ▶ **SERVIZI ALLA PERSONA CONFERMATI E POTENZIATI**
- ▶ **INVESTIMENTI IN CRESCITA E NUOVE OPERE PUBBLICHE**



**COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO**

#bilancio20

Bilancio di previsione

2020-2021-2022



COMUNE DI
PONTE SAN PIETRO

#bilancio20