

# BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026

Comune di Limena





# Andamento Demografico

**Dati estratti da ISTAT (fonte: [demo.istat.it](https://demo.istat.it))** dove Istat mette a disposizione i dati ufficiali più recenti sulla popolazione dei Comuni italiani derivanti dalle indagini effettuate presso gli Uffici di Anagrafe e Stato Civile dei Comuni e dal Censimento della Popolazione (con il subentro di tutti i Comuni italiani in ANPR - Anagrafe della Popolazione Residente - i Comuni non inviano più i dati relativi alle indagini fonte Anagrafe e l'Istat sulla base del nuovo sistema MIDEA\_ANVIS produce il dato ufficiale della popolazione residente di ciascun Comune)

|                                                                                                                                                                                                                                         | Anno 2020   | Anno 2021   | Anno 2022   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Popolazione residente al 1 gennaio                                                                                                                                                                                                      | 7840        | 8055        | 8097        |
| totale nati                                                                                                                                                                                                                             | 51          | 53          | 45          |
| totale morti                                                                                                                                                                                                                            | 66          | 63          | 71          |
| totale immigrati                                                                                                                                                                                                                        | 329         | 362         | 345         |
| totale emigrati                                                                                                                                                                                                                         | 291         | 280         | 248         |
| differenza nati-morti (saldo naturale)                                                                                                                                                                                                  | -15         | -10         | -26         |
| differenza immigrati - emigrati (saldo migratorio)                                                                                                                                                                                      | 38          | 82          | 97          |
| incremento/decremento complessivo                                                                                                                                                                                                       | 23          | 72          | 71          |
| Popolazione al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                              | 7863        | 8127        | 8168        |
| Aggiustamento statistico/saldo censuario                                                                                                                                                                                                | 192         | -30         | 12          |
| <b>Popolazione al 31 dicembre con aggiustamento statistico/saldo censuario</b>                                                                                                                                                          | <b>8055</b> | <b>8097</b> | <b>8180</b> |
| decreto del presidente della Repubblica del 20 gennaio 2023 pubblicato in Gazzetta Ufficiale N.53 del 03/03/2023 - determinazione della <b>popolazione legale</b> in base al censimento permanente della popolazione e delle abitazioni |             | 8097        |             |



# Descrizione linee programmatiche(1)

- Mantenimento e, ove possibile, miglioramento dei livelli qualitativi dei servizi scolastici e dei servizi sociali.
- Sostegno alle famiglie.
- Attivazione di politiche a sostegno di: lavoro, attività socialmente utili, corsi di formazione per disoccupati.
- Aumento delle dotazioni di controllo della polizia locale.
- Incremento di attività di prevenzione ed educazione stradale.



## Descrizione linee programmatiche(2)

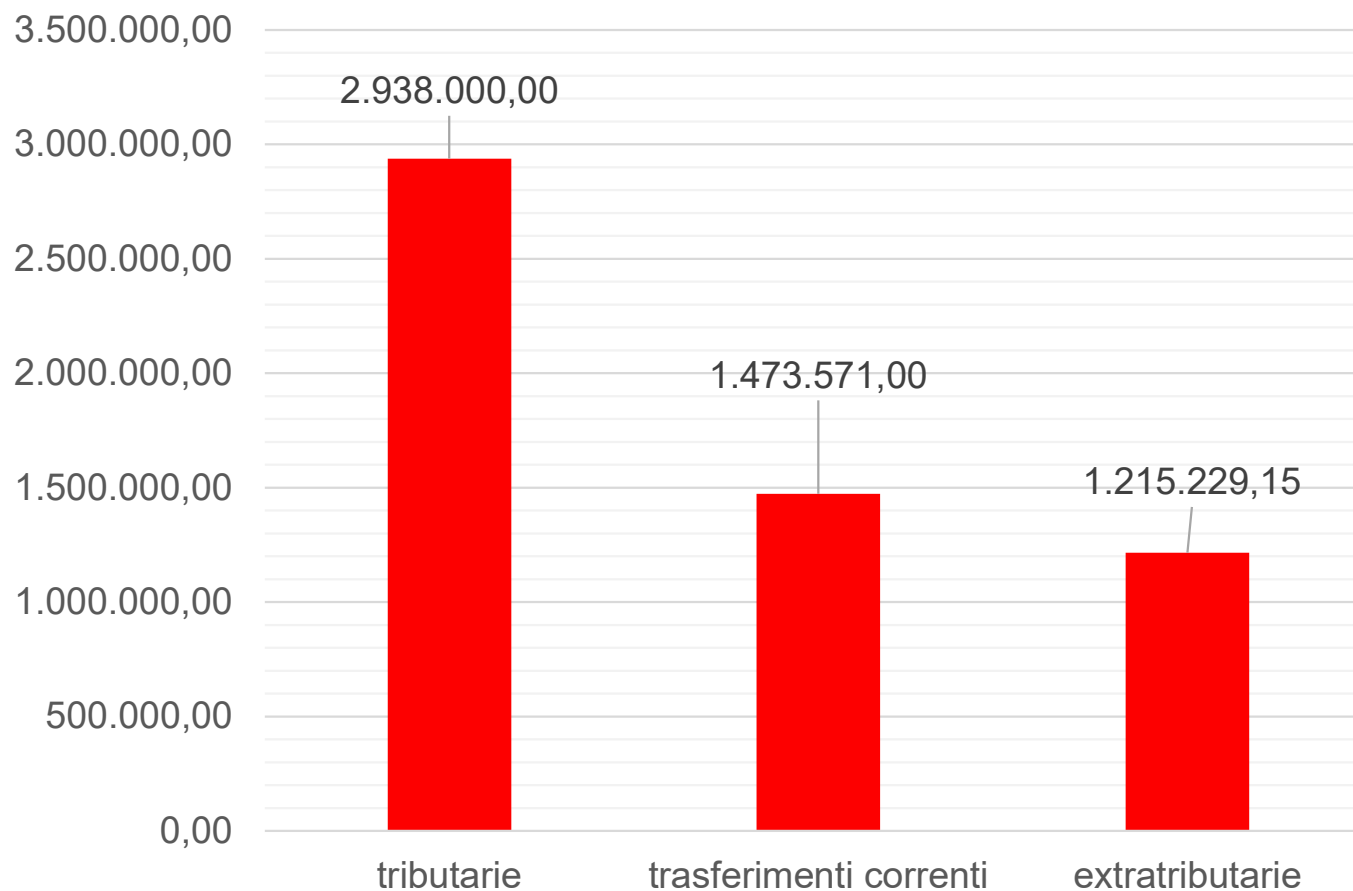
- Collaborazione con le associazioni del territorio, coordinamento delle varie attività e degli eventi.
- Riqualificazione del patrimonio scolastico.
- Approvazione del piano di assetto del territorio, del piano delle acque e del piano degli interventi.
- Valorizzazione dell'agricoltura, del commercio e dell'artigianato, soprattutto locale.



# Analisi delle Entrate



# Entrate correnti previsioni 2024



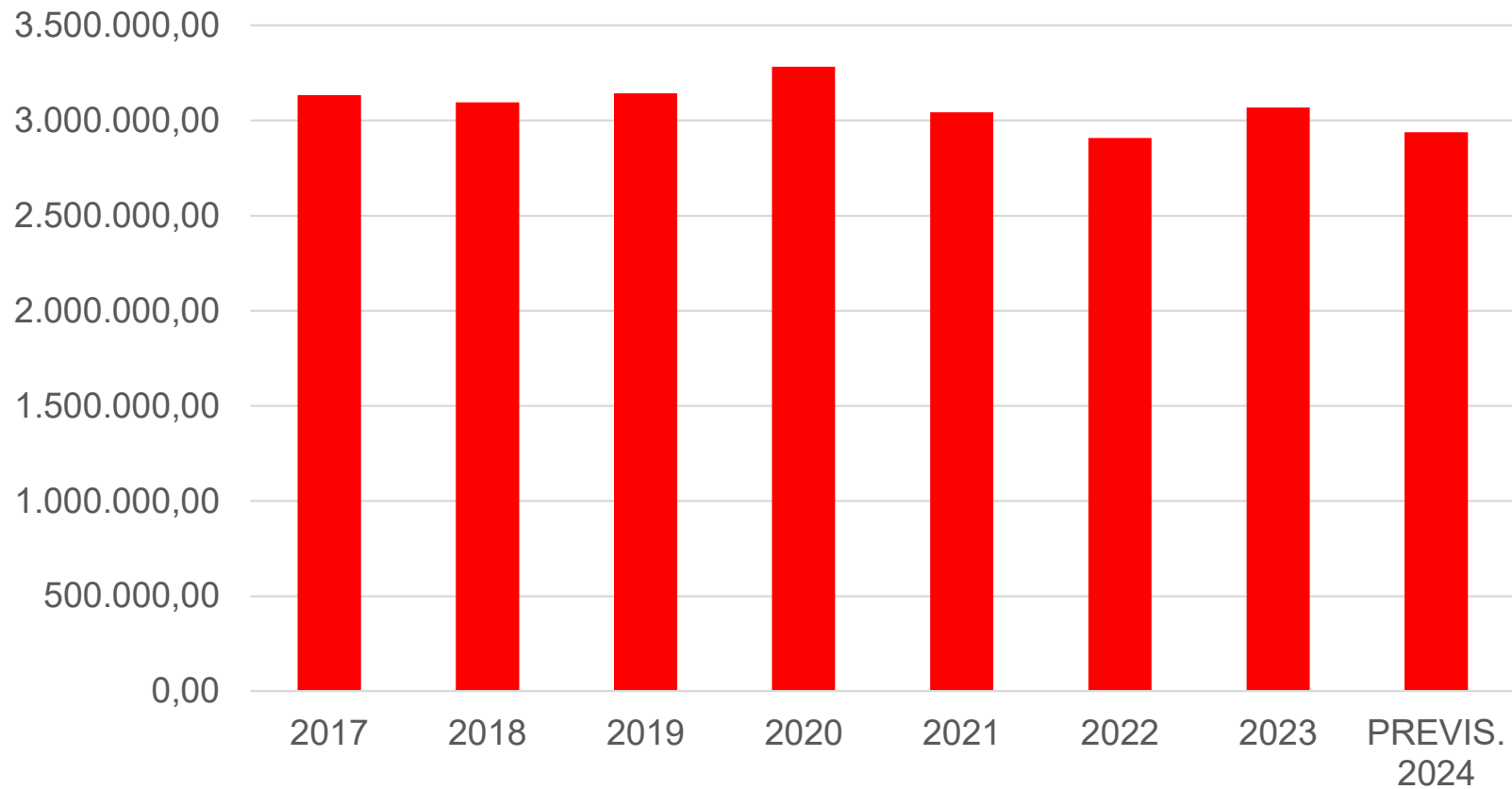


# Entrate Tributarie

---



# Andamento Entrate tributarie





# Imposta municipale propria IMU

Per l'anno 2024 e 2025 e 2026 sono state confermate le aliquote, detrazioni e riduzioni in vigore nel 2023.

La previsione di entrata stanziata in Bilancio è di Euro 1.978.000,00





---

# Addizionale comunale IRPEF

Per il 2024, 2025 e 2026 sono state confermate le aliquote in vigore nel 2023.

La previsione dell'entrata viene riconfermata in €. 730.000,00.

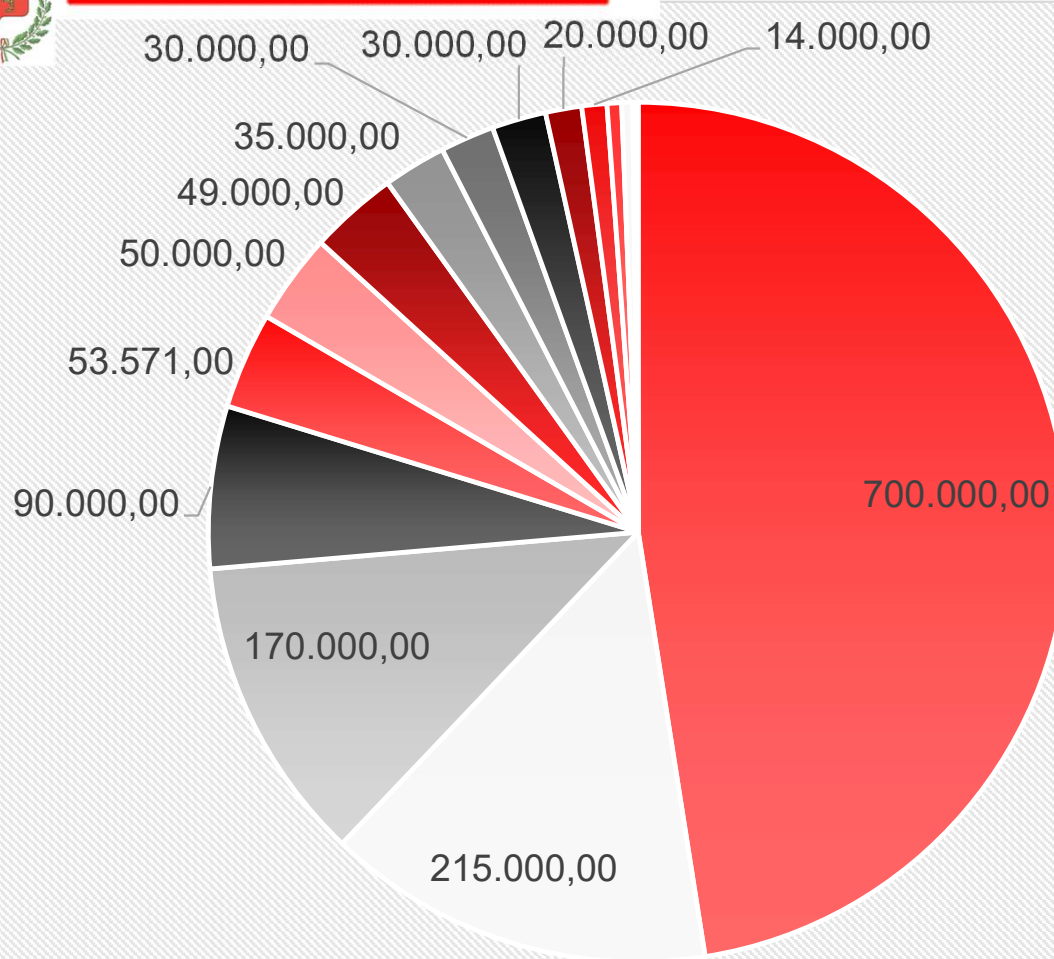




# **Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche**



# Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche



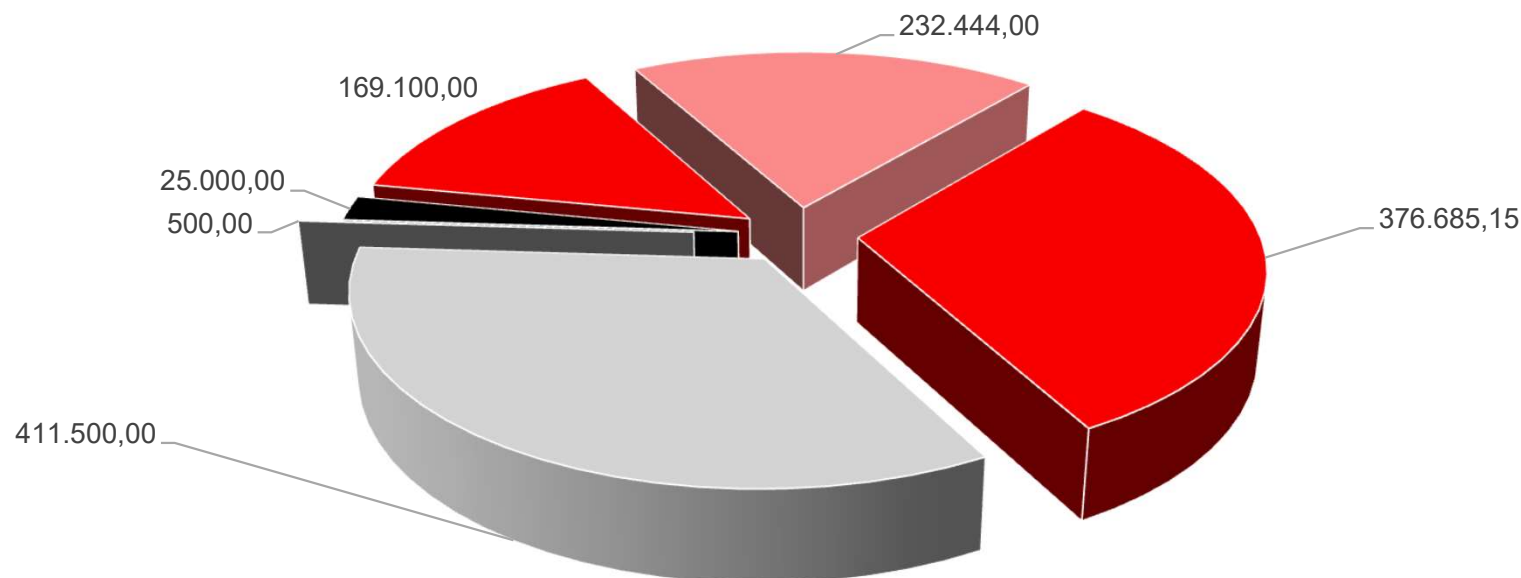
| descrizione                                                                                                                   | importo    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| TRASFERIMENTI STATALI PER FEDERALISMO MUNICIPALE                                                                              | 700.000,00 |
| TRASFERIMENTO RISORSE DL78-2015                                                                                               | 215.000,00 |
| TRASFERIMENTI COMPENSATIVI ICI-IMU DA MINISTERI                                                                               | 170.000,00 |
| TRASFERIMENTO REGIONALE ASSEGNO DI CURA- USCITA CAP. 7100                                                                     | 90.000,00  |
| TRASFERIMENTI RIPARTO FONDO INCREMENTO INDENNITA' SINDACO - VICESINDACO - ASSESSORI E PRESIDENTE DEL CONSIGLIO LEGGE 234/2021 | 53.571,00  |
| CONTRIBUTO REGIONALE ASSISTENZA MINORI                                                                                        | 50.000,00  |
| TRASFERIMENTI DA MINISTERO DELL'ISTRUZIONE                                                                                    | 49.000,00  |
| RIMBORSO SPESE SOSTENUTE IN OCCASIONE DELLE CONSULTAZIONI ELETTORALI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI                              | 35.000,00  |
| ASSEGNAZ. REGIONALE INTEGRAZIONE CANONI LOCAZIONE- USCITA CAP.4125                                                            | 30.000,00  |
| CONTRIBUTO REGIONALE ASSISTENZA DOMICILIARE                                                                                   | 30.000,00  |
| TRASFERIMENTO DA COMUNE DI PADOVA RAFFORZAMENTO SERVIZI SOCIALI D.M. 126/2022                                                 | 20.000,00  |
| CONTRIBUTO DELLO STATO LIBRI DI TESTO                                                                                         | 14.000,00  |
| TRASFERIMENTI FONDI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI PER LE POLITICHE DELLA FAMIGLIA                                               | 8.000,00   |
| CINQUE PER MILLE                                                                                                              | 6.000,00   |
| TRASFERIMENTI A.T.E.R. PER FONDO SOCIALE L.R. 10/96                                                                           | 2.000,00   |
| FINANZIAMENTO DELLA REGIONE PER LE SPESE ATTINENTI FUNZIONI DI INTERESSE LOCALE ATTRIBUITE DAL DPR 616                        | 1.000,00   |



# Entrate extratributarie



# Entrate extra-tributarie



- proventi derivanti da gestione beni
- interessi attivi
- rimborsi e altre entrate correnti
- proventi da controllo irregolarità
- redditi da capitale
- canone patrimoniale di concessione

| descrizione                         | importo    |
|-------------------------------------|------------|
| proventi derivanti da gestione beni | 376.685,15 |
| proventi da controllo irregolarità  | 411.500,00 |
| interessi attivi                    | 500,00     |
| redditi da capitale                 | 25.000,00  |
| rimborsi e altre entrate correnti   | 169.100,00 |
| canone patrimoniale di concessione  | 232.444,00 |



## Principali voci di entrata extra-tributarie

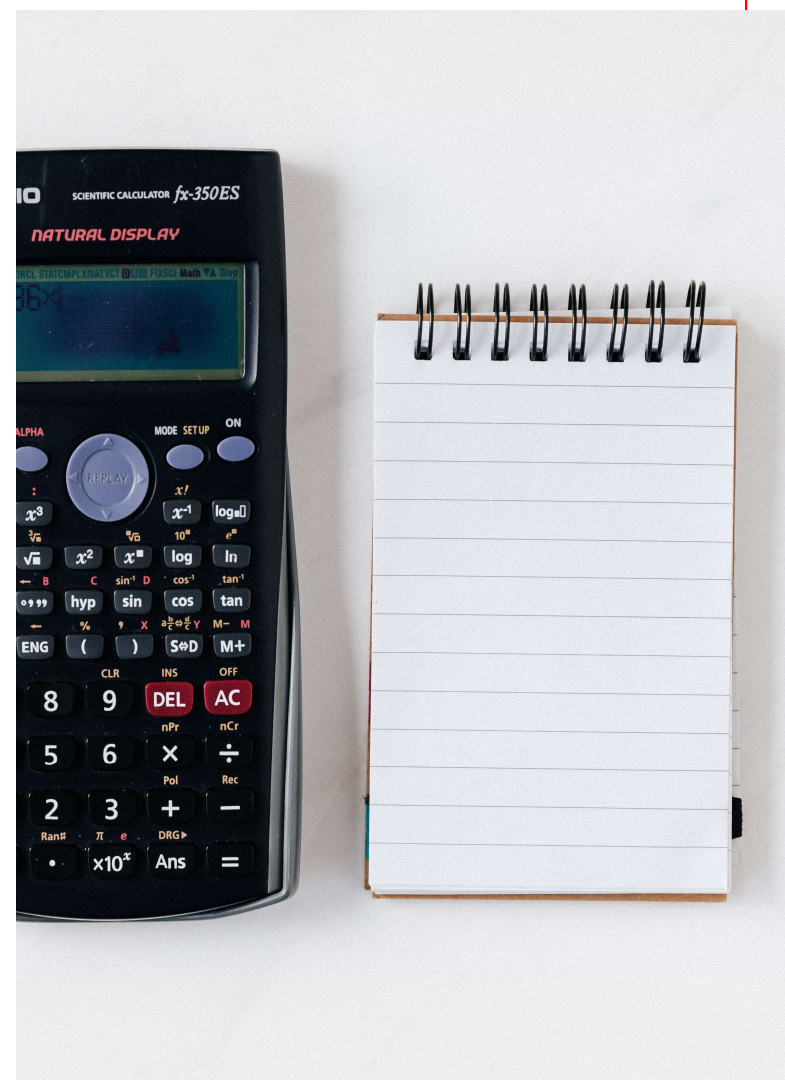
- Proventi da concessione su beni €. 49.000,00
- Sanzioni codice della strada €. 380.000,00 (€. 152.380,00 vincolati al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità)
- Gestione alloggi e rimborso utenze RIAB €. 70.000,00
- Proventi incentivi da impianti fotovoltaici €. 15.000,00
- Proventi da utilizzo locali di proprietà comunali €. 18.000,00
- Servizio di trasporto scolastico €. 20.000,00
- Diritti di segreteria ufficio tecnico €. 37.500,00
- Fitti reali da fabbricati €. 31.700,00
- Rimborso utenze €. 15.000,00
- Proventi da nuovo canone unico patrimoniale in concessione €. 232.444,00
- Proventi da servizi cimiteriali €. 5.000,00
- Proventi da partecipate €. 20.000,00
- Proventi da Etra per rimborsi (rifiuti e quota mutui) € 28.000,00



## Canone Unico Patrimoniale

Dal 01/01/2021 la Tosap e l'Imposta comunale sulla pubblicità sono state sostituite dal Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria.

La somma stanziata in Bilancio per gli anni 2024-2025-2026 è di €. 205.000,00

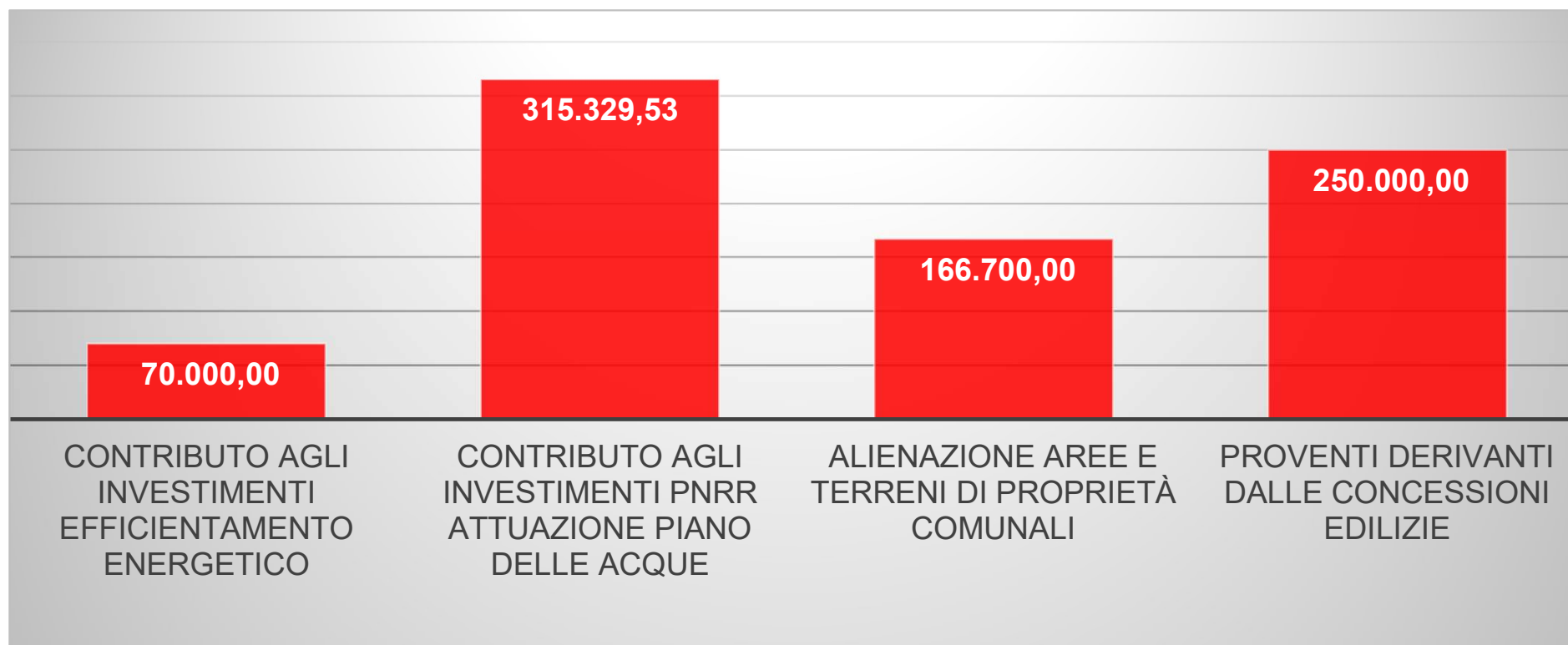




# Entrate in conto capitale



## Per l'anno 2024 le entrate in conto capitale sono così previste:

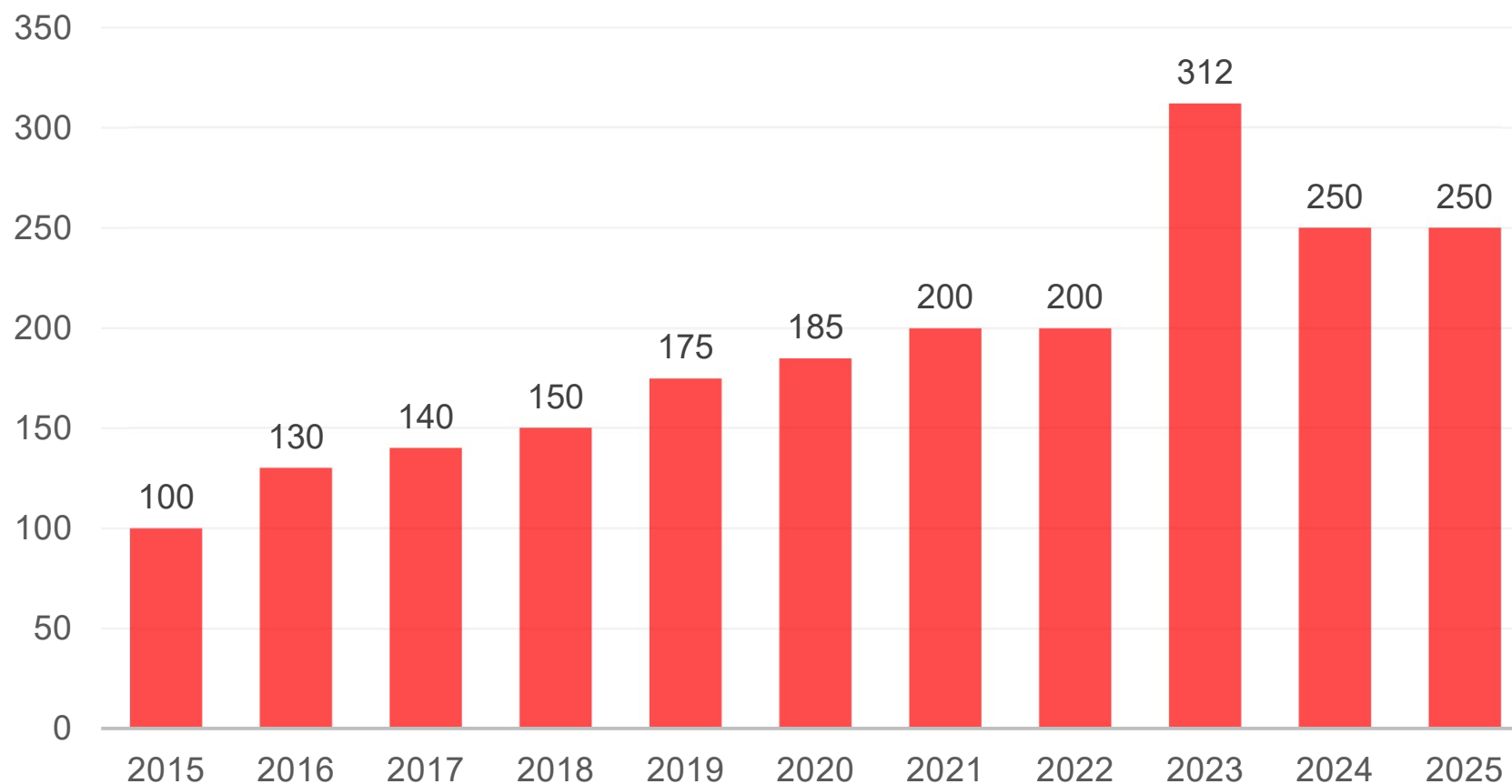


Come da Programma triennale dei lavori pubblici l'intervento relativo al piano delle acque è complessivamente di **€ 492.702,41** finanziato come segue:

- Contributo agli investimenti PNRR 315.329,53
- Applicazione avanzo vincolato per anticipo contributo 78.832,39
- risorse proprie (oneri di urbanizzazione) 98.540,49



## Oneri di urbanizzazione: Evoluzione Storica



Nell'anno 2023 si è verificato un incremento degli oneri per effetto delle norme in materia di ristrutturazione edilizia e superbonus 110

## Diapositiva 19

---

**MG0**

dgdfgdgsret

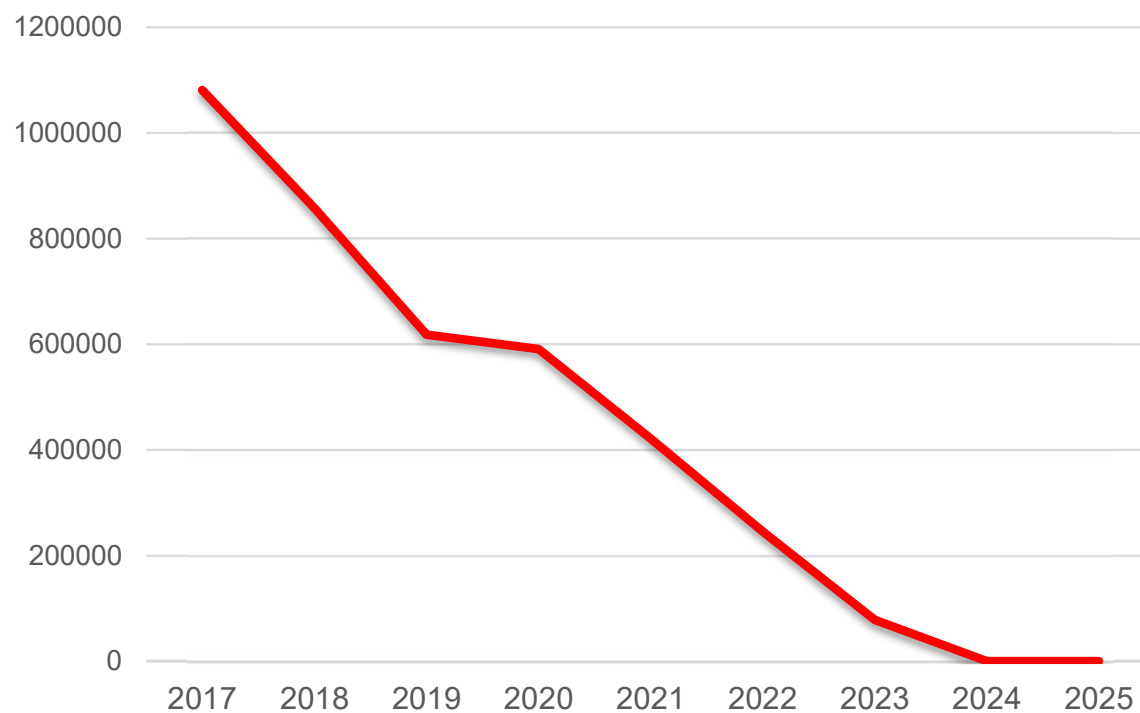
MARA GIROTTO; 2023-12-21T09:48:51.816



# Analisi delle Spese



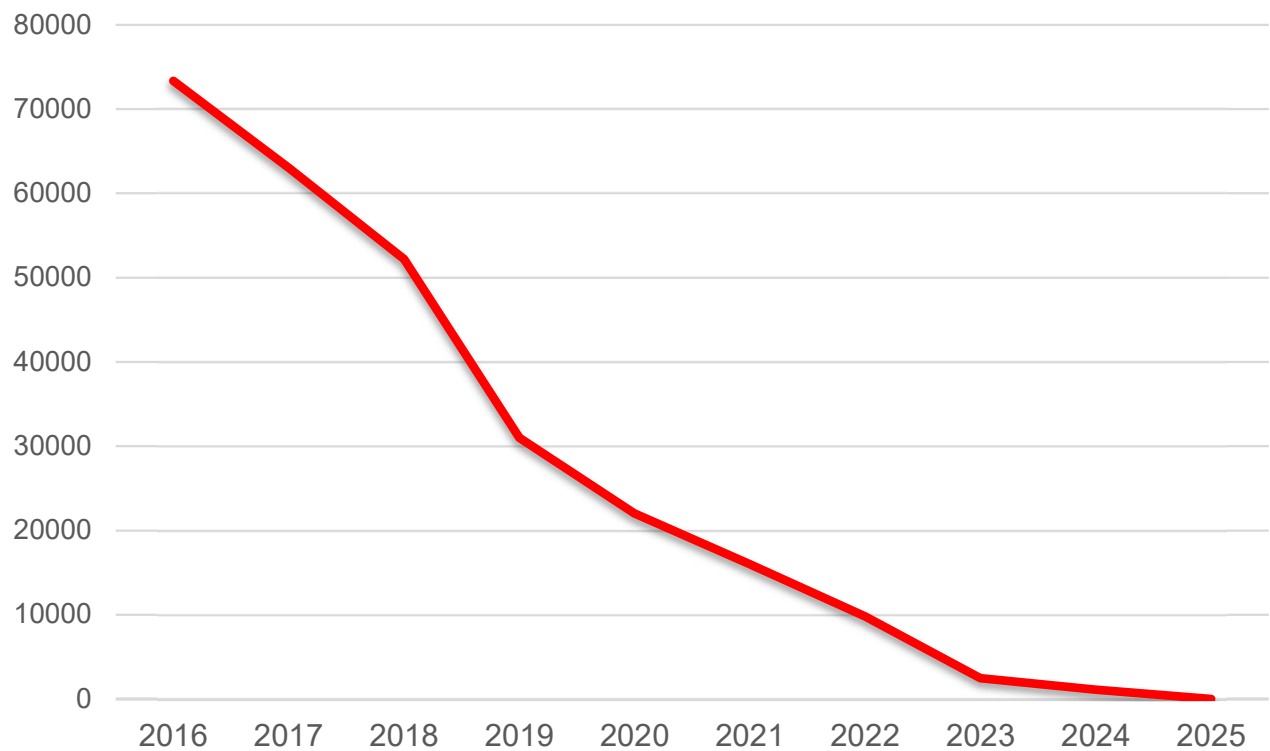
# Andamento del debito pubblico del comune



|                   | 2017         | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023      | 2024 | 2025 |
|-------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------|------|
| Debito del comune | 1.081.123,24 | 857.300,20 | 618.124,57 | 591.088,61 | 421.770,67 | 246.104,98 | 78.918,10 | 0,00 | 0,00 |



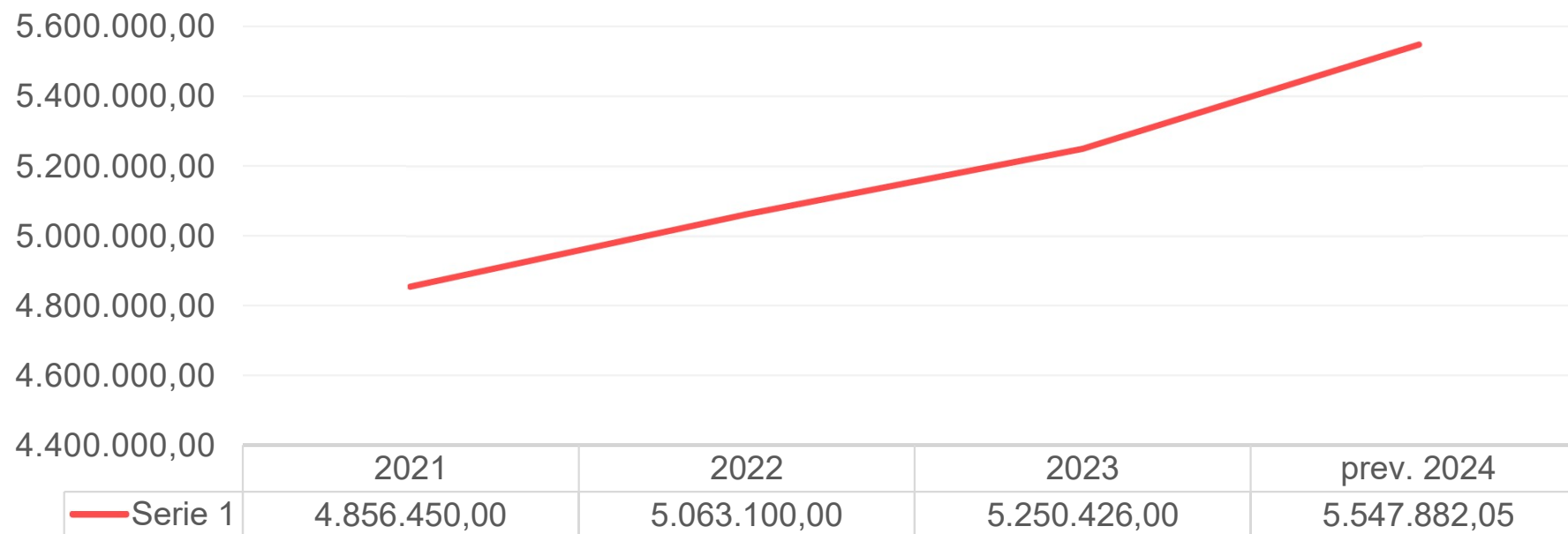
# Spesa per interessi



| anno | 2016       | 2017        | 2018       | 2019        | 2020       | 2021       | 2022      | 2023      | 2024       | 2025 |
|------|------------|-------------|------------|-------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------|
|      | €73.324,72 | € 63.014,17 | €52.176,04 | € 30.994,09 | €22.022,18 | €15.984,08 | €9.820,00 | €2.480,00 | € 1.100,00 | 0,00 |



## Andamento della spesa corrente 2021-2024



L'incremento della spesa corrente è legato ad una molteplicità di fattori, tra i quali: incremento spesa energetica, incremento costi materie prime, adeguamenti stanziamenti in applicazione di specifiche disposizioni di legge



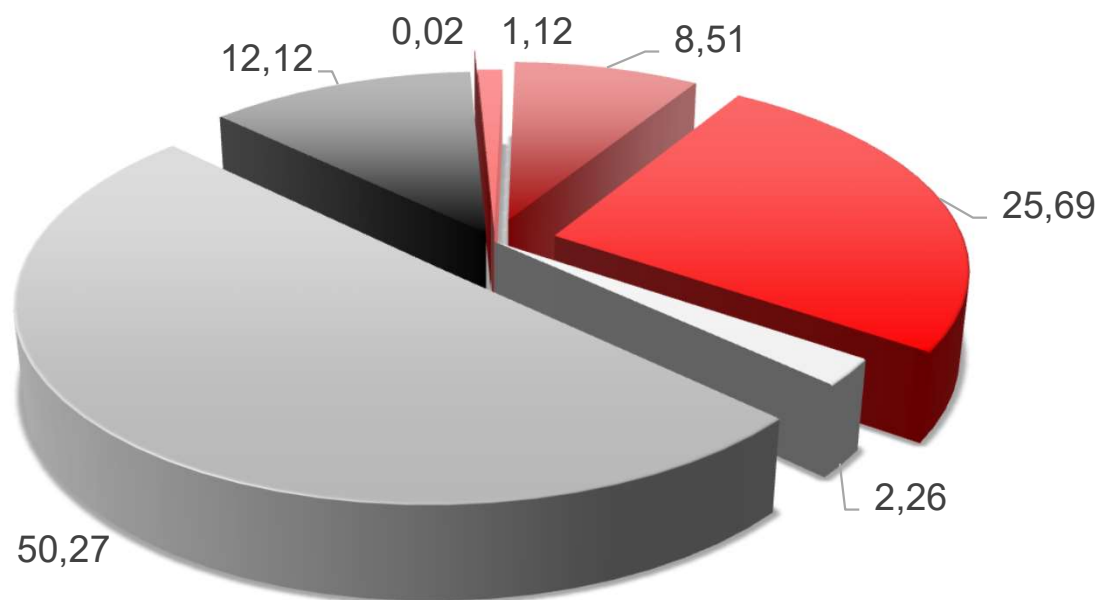
# Spese correnti

RIPARTIZIONE PER MISSIONE PROGRAMMA/MACROAGGREGATI AL NETTO F.P.V

| Descrizione                                  | Anno 2023    | % su totale | Anno 2024    | % su totale | Incremento/decremento % 2023 su 2024 |
|----------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------------|
| Reddito da lavoro dipendente                 | 1.379.800,00 | 26,28       | 1.425.210,00 | 25,69       | 0,59                                 |
| Imposte e tasse a carico dell'ente           | 115.400,00   | 2,2         | 125.600,00   | 2,26        | - 0,06                               |
| Acquisto beni e servizi                      | 2.707.842,17 | 51,57       | 2.788.966,05 | 50,27       | 1,30                                 |
| Trasferimenti correnti                       | 565.937,40   | 10,78       | 672.400,00   | 12,12       | - 1,34                               |
| Interessi passivi e oneri finanziari diversi | 2.480,00     | 0,05        | 1.100,00     | 0,02        | 0,03                                 |
| Rimborsi e poste correttive delle entrate    | 67.300,00    | 1,28        | 62.300,00    | 1,12        | 0,16                                 |
| Altre spese correnti                         | 411.666,43   | 7,84        | 472.306,00   | 8,51        | - 0,67                               |
| Totale                                       | 5.250.426,00 |             | 5.547.882,05 |             |                                      |



# Grafico del riparto della spesa corrente 2024



- reddito da lavoro dipendente
- Acquisto beni e servizi
- Interessi passivi e oneri finanziari diversi
- Altre spese correnti

- Imposte e tasse a carico dell'ente
- Trasferimenti correnti
- Rimborsi e poste correttive delle entrate

DATI ESPRESSI IN PERCENTUALI DI INCIDENZA



## Principale voci della spesa corrente per acquisto di beni e servizi

Gli acquisti di beni e servizi sono pari a €. 2.788.966,05 e rappresentano il 50,27% della spesa corrente, le cui componenti principali sono:

|               |                                                             |
|---------------|-------------------------------------------------------------|
| €. 430.000,00 | Convenzione Consip per illuminazione pubblica               |
| €. 310.500,00 | Utenze energetiche                                          |
| €. 170.000,00 | Spese mantenimento parchi e giardini                        |
| €. 443.950,00 | Servizi per il sociale (ass.domiciliare, spem, ass. minori) |
| €. 168.750,00 | Servi per la scuola (mensa, manutenzioni, servizi, nido)    |
| €. 102.550,00 | Trasporto scolastico                                        |
| €. 43.000,00  | Sport                                                       |
| €. 114.800,00 | Indennità al Sindaco, Assessori e Consiglieri comunali      |



## **Principali voci della spesa corrente per imposte e tasse a carico dell'ente**

Le Imposte e tasse a carico dell'ente sono pari a € 125.600,00 e rappresentano il 2,26% della spesa corrente, le cui componenti i sono:

**Irap per € 109.200,00**

**Imposte e tasse € 16.400,00**



## Principali voci della spesa corrente per trasferimenti correnti

I Trasferimenti correnti sono pari a €. 672.400,00 e rappresentano il 12,12% della spesa corrente, le cui componenti principali sono:

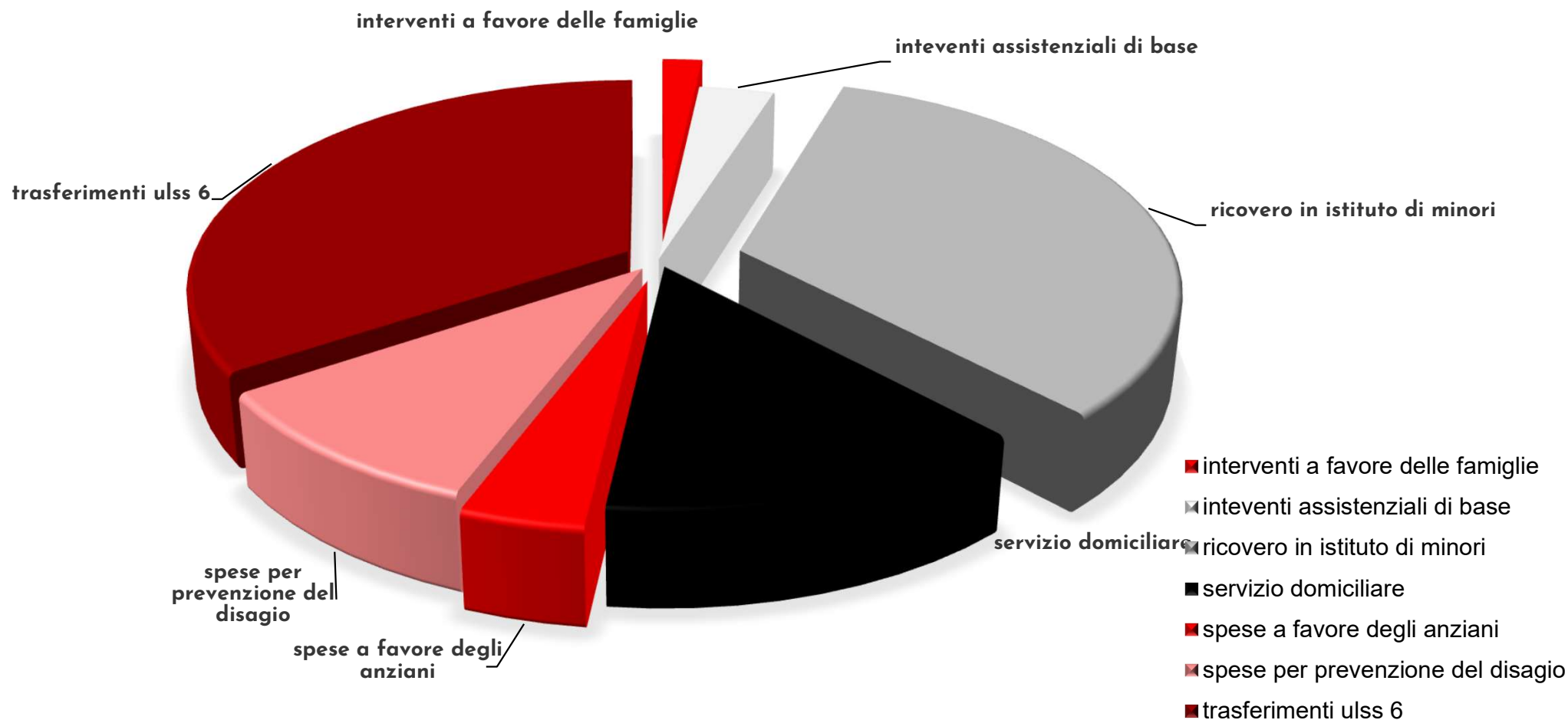
|               |                                                                          |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------|
| €. 65.000,00  | Contributi a scuole materne private                                      |
| €. 30.000,00  | Contributi Istituto Comprensivo di Limena                                |
| €. 15.000,00  | Contributo per il sostegno alla genitorialità e interventi alle famiglie |
| €. 69.000,00  | Gestioni edificio Sociale Riab e utenze                                  |
| €. 42.000,00  | Interventi a favore delle famiglie (affidatari, genitorialità, ecc.)     |
| €. 15.000,00  | Interventi assistenziali di base                                         |
| €. 140.000,00 | Trasferimenti all'ULSS                                                   |
| €. 15.500,00  | Gestione inquilinato edificio sociale Riab                               |

## Servizi alla persona: Principali voci di spesa

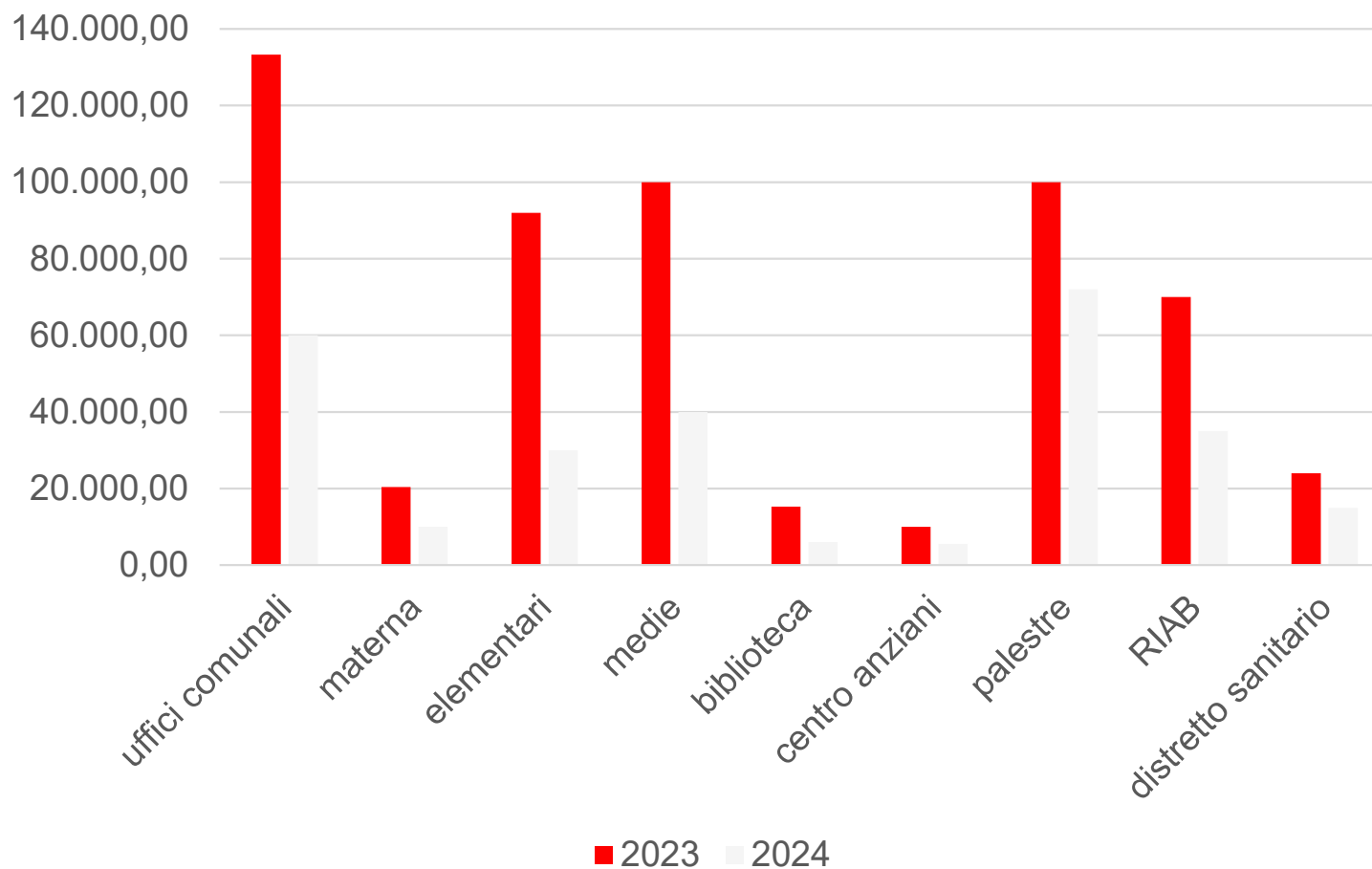
| Descrizione                                    | 2024       |
|------------------------------------------------|------------|
| Interventi a favore delle famiglie             | 7.000,00   |
| Interventi assistenziali di base               | 13.000,00  |
| Ricovero in istituto di minori                 | 135.000,00 |
| Servizio domiciliare                           | 55.950,00  |
| Contributo famiglie affidatarie                | 20.000,00  |
| Spese per interventi a favore degli anziani    | 16.000,00  |
| Spese per interventi di prevenzione al disagio | 40.000,00  |
| Trasferimenti ulss 6                           | 140.000,00 |



# Spese servizi alla persona previsioni 2024



# Spese per l'energia





# Spesa per illuminazione pubblica

Punti luci n. 3.000 - Spesa prevista €. 430.000,00

E' stato affidato in concessione il servizio di illuminazione pubblica per un periodo contrattuale di anni 20 . Il Servizio comprende la manutenzione ordinaria, straordinaria e assunzione di responsabilità da parte del gestore e adeguamento degli impianti alle normativa in vigore. Sono in corso di esecuzione i lavori per la sostituzione dei corpi illuminanti con nuovi con tecnologia a led e le opere di riqualificazione dei quadri elettrici.





# Trasporto scolastico

- Entrate: € 20.000,00
- Uscite: € 102.550,00
- N.2 Pulmini
- 190 utenti
- 5000 km percorsi
- trasporti casa-scuola / scuola-palestre
- Ditta Rigato



Da anni il Comune di Limena, nell'ambito delle azioni mirate a garantire il diritto allo studio dall'art. 34 della Costituzione e definito dalla legge Regionale n. 31 del 2 aprile 1985 garantisce, il servizio di trasporto scolastico per gli alunni delle scuole dell'infanzia, primarie e secondarie di primo grado ubicate nel territorio comunale. Tale azione, dall'anno scolastico 2022-2023, è stata potenziata da risorse stanziare dalla Legge n. 234/2021 (Legge di Bilancio 2022) destinate al raggiungimento di obiettivi di servizio sul trasporto per gli alunni con disabilità. Il Comune di Limena ha impegnato le risorse in parola attraverso l'attivazione del servizio aggiuntivo di assistenza agli alunni disabili sulle due linee attualmente praticate nelle corse di andata fino al termine dell'a. s. 2023-2024 e attraverso un ristoro economico a favore delle famiglie degli alunni disabili frequentanti le scuole del territorio ed iscritti al servizio in parola.



## **Principali voci di spesa legate alla riscossione dei tributi**

—  
(Abaco €. 45.000,00)

Spese per la riscossione tributi comunali

—  
(€.17.500,00)

Spese e servizi legali per ricorsi tributari

—  
(€. 7.000,00)

Spese per funzionamento ufficio tributi

**Stanziamiento complessivo: €. 69.500,00**



# Spese per le politiche giovanili

**|01**

Consiglio Comunale dei  
Ragazzi

**|02**

Centri estivi

**|03**

Attività varie a favore del  
mondo giovanile anche in  
collaborazione con altri enti

Stanziamento complessivo: **€ 29.000,00**



# Spese per la cultura e biblioteca

**|01** Manifestazioni,  
convegni, mostre, teatro  
tra cui Limenamente

**|02** Corsi Scap

**|03** Contributi per attività culturali

**|04** Acquisti per la biblioteca,  
rinnovo abbonamenti, quota  
consortile

**|05** Spese gestione sala teatro

Stanziamiento complessivo: € 79.300,00



# Servizi Cimiteriali

## Spese

- Acquisti per manutenzioni: € 500,00
- Utenze cimitero: € 2.000,00
- Manutenzioni ordinarie: € 35.000,00
- Trasferimenti a Villafranca(1): € 4.500,00

## Entrate

- Entrate illuminazione votiva: € 2.000,00  
(dal 01/01/2022 servizio esternalizzato a ABACO S.p.A.)
- Entrate da servizi cimiteriali: € 5.000,00
- Entrate concessione di loculi cimiteriali: € 49.000,00



(1) Contributi alle famiglie dei defunti limenesi che scelgono di tumulare le salme nei cimiteri parrocchiali delle località di Taggì in considerazione delle tariffe più alte applicate a Villafranca



# Interventi in campo Agricolo

- Spese per la promozione delle attività agricole, connesse anche allo svolgimento del mercato a KM/zero;
- Continuerà anche il progetto “Comune amico delle api” per la quale l'amministrazione sta valutando alcune proposte per la promozione e divulgazione dell'importanza di questo insetto



Stanziamiento complessivo: € 5.000,00



# MANUTENZIONE PARCHI GIARDINI ED ARREDO URBANO

La spesa stanziata per la  
manutenzione di parchi, giardini e  
arredo urbano è di complessive  
€187.000,00





# Difesa dell'ambiente

- Spese per monitoraggi ambientali
- Spese per disinfestazioni varie
- Materiali di consumo per primo intervento
- Informazioni ed interventi di interesse ambientale



Stanziamiento complessivo: € 23.700,00



# Spese per il commercio e attività produttive

- Servizi per mercato settimanale e domenicale mensile
- Utenze per i mercati



Stanziamiento complessivo: € 7.000,00



# Spese per attività sportive

Spesa complessiva per gestione impianti sportivi € 67.000,00, di cui:

- Spese per la gestione impianti sportivi "campi da calcio" €. 8.000,00
- Trasferimenti per la gestione impianti sportivi via F.lli Cervi €. 12.000,00
- Spese manutenzioni ordinarie impianti sportivi e palestre €. 30.000,00

Manutenzioni(Antincendio, manutenzioni sistema di segnalazione antincendio e antintrusione, gestione impianti termici, piccole manutenzioni, acquisti materiale di consumo).



Proventi derivanti da attività sportive: € 5.000,00



## SICUREZZA - IDENTITA' VENETA EDILIZIA CONVENZIONATA

- Identità Veneta: € 4.000,00
- Gestione inquilinato RIAB: € 15.500,00
- Spese edificio RIAB: € 115.000,00
- Spese notifica verbali VISTARED: € 22.000,00
- Spese accertamenti violazioni CDS € 50.000,00
- Spese manutenzione impianto di videosorveglianza € 10.000,00





# **Programma triennale dei lavori pubblici**

**Approvato con deliberazione di G.C. n° 163 del 02/11/2023**

| <b>Tipologia intervento</b>                         | <b>Anno 2024</b>  | <b>Anno 2025</b>    | <b>Anno 2026</b>  |
|-----------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| <b>Attuazione del Piano delle acque</b>             | <b>492.702,41</b> | <b>150.000,00</b>   | <b>150.000,00</b> |
| <b>Manutenzione straordinaria scuola B. Arnaldo</b> |                   | <b>487.507,69</b>   |                   |
| <b>Sistemazione strade e marciapiedi comunali</b>   | <b>150.000,00</b> |                     |                   |
| <b>Nuova Biblioteca Comunale</b>                    |                   | <b>930,484.54</b>   |                   |
|                                                     |                   |                     |                   |
|                                                     |                   |                     |                   |
| <b>TOTALE</b>                                       | <b>642.702.41</b> | <b>1.567.992,23</b> | <b>150.000,00</b> |

**Fine**

**Grazie per la visione**

