

BILANCIO DI PREVISIONE

2023-2025

Bilancio di Previsione

2022-2023

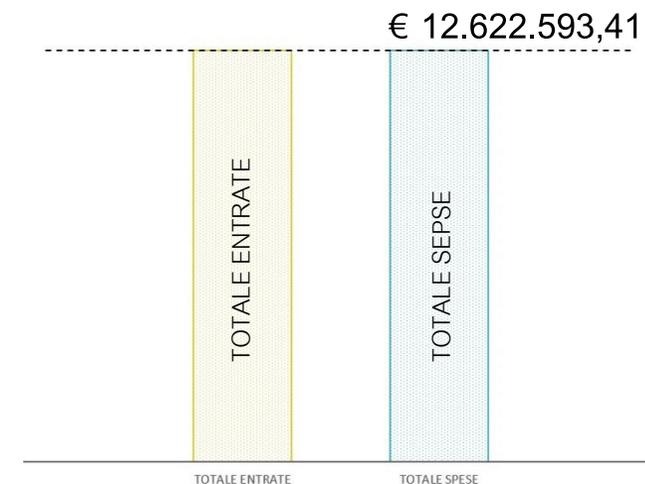
INDICE

Settore Servizi Finanziari	3
Classificazione delle Unione	6
Organigramma	7
Settore Coordinamento Generale	8
Settore Innovazione tecnologica e Servizio Informatico Associato	11
Settore Affari Generali Procedimenti Disciplinari	15
Settore Governo del Territorio	19
Settore Tributi e Riscossioni Coattive	22
Settore CUC e Progettazione	25
Settore Welfare Locale	27

Settore Servizi Finanziari

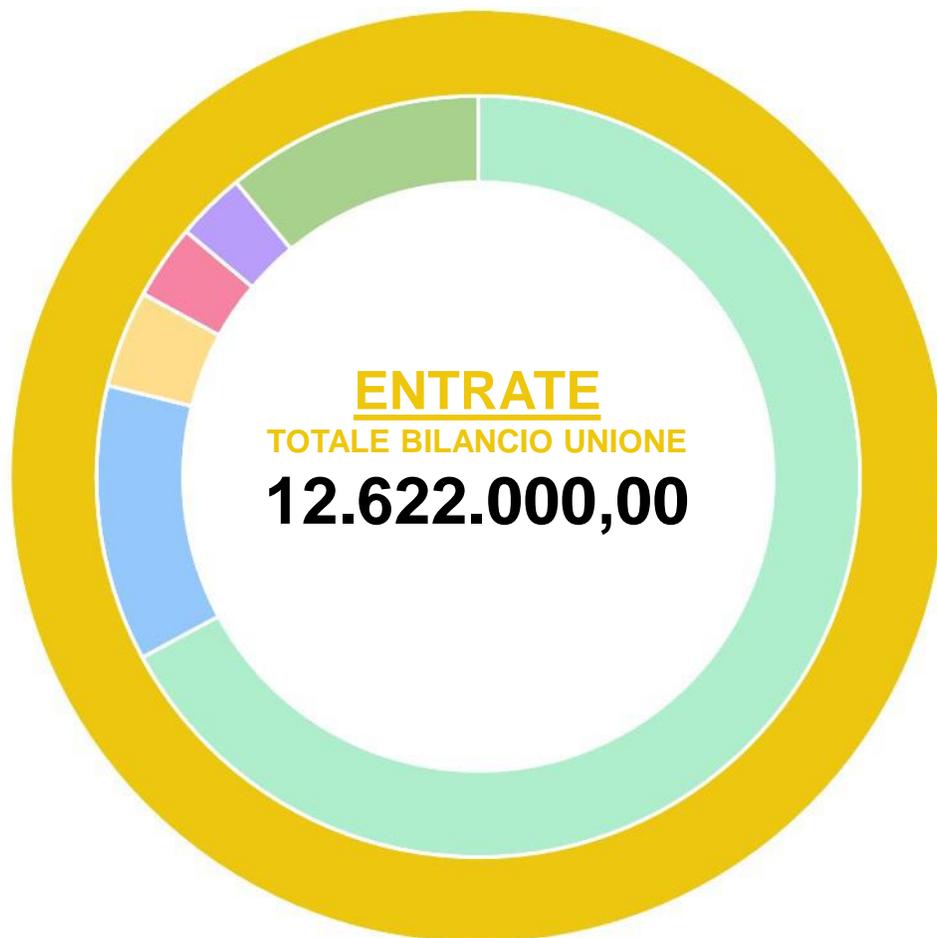
Quadro generale riassuntivo 2023

	ENTRATE	2023 - STANZIATO	SPESE	2023 - STANZIATO
1	TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE	-	-	-
2	TITOLO II - CONTRIBUTI/TRASFERIMENTI	€ 9.697.411,81	-	-
3	TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 1.480.181,60	-	-
4	TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 11.177.593,41	TOTALE SPESE CORRENTI	€ 11.177.593,41
5	TITOLO III - ENTRATE DA ALIENAZIONI/TRASFERIMENTI	€ 65.000,00	TITOLO II - C/ CAPITALE	€ 65.000,00
6	PROVENIENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE	-	TITOLO III - SPESE PER INCR. DI ATT FIN	-
7	TITOLO IV - ALTRE ENTRATE	-	TITOLO IV - RIMBORSO PRESTITI	-
8	TOTALE ENTRATE FINALI	€ 11.242.593,41	TOTALE SPESE FINALI	€ 11.242.593,41
9	TITOLO V - RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
10	TITOLO VI - ACCENSIONE PRESTITI	-	-	-
11	TITOLO IX - SERVIZI PER CONTO TERZI	€ 1.380.000,00	TITOLO VII - SERVIZI PER CONTO TERZI	€ 1.380.000,00
12	AVANZO	-	DISAVANZO	-
13	FPV	-	-	-
	TOTALE ENTRATE	€ 12.622.593,41	TOTALE SPESE	€ 12.622.593,41



Settore Servizi Finanziari

Quadro generale riassuntivo 2023 - Entrate



ENTRATE DA COMUNI ADERENTI

€ 8.472.000,00

ENTRATE DA CONVENZIONI

€ 400.000,00

ENTRATE DA SERVIZI

€ 1.480.000,00

ALTRE ENTRATE

€ 370.000,00

CONTRIBUTI REGIONALI

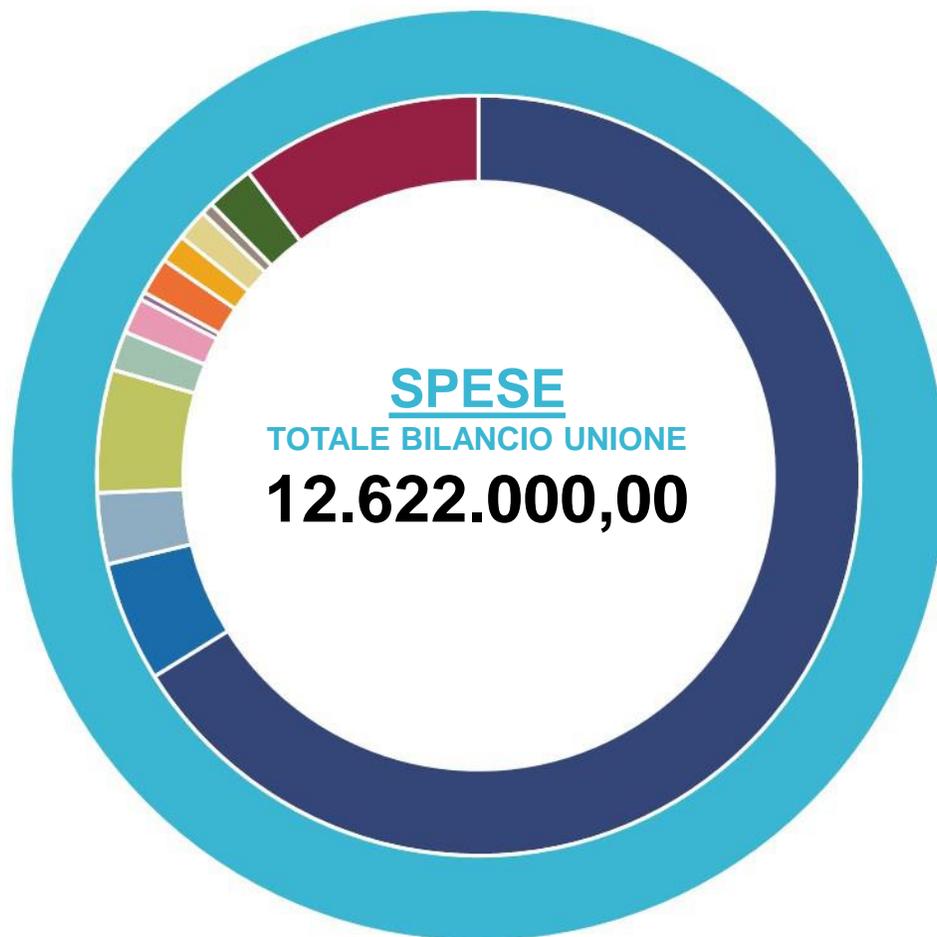
€ 520.000,00

PARTITE DI GIRO

€ 1.380.000,00

Settore Servizi Finanziari

Quadro generale riassuntivo 2023 - Spese



WELFARE LOCALE
● € 8.438.000,00

PUG
● € 200.000,00

INNOVAZIONE TECNOLOGICA
● € 645.000,00

SERVIZIO FINANZIARIO
● € 153.000,00

TRIBUTI E RISCOSSIONE
● € 382.000,00

SEGRETERIA GENERALE
● € 169.000,00

PERSONALE + INCENTIVI
● € 661.000,00

INVESTIMENTI
● € 65.000,00

GARE E CONTRATTI
● € 209.000,00

ALTRE SPESE
● € 257.000,00

SUAP
● € 192.000,00

PARTITE DI GIRO
● € 1.300.000,00

SISMICA
● € 41.000,00

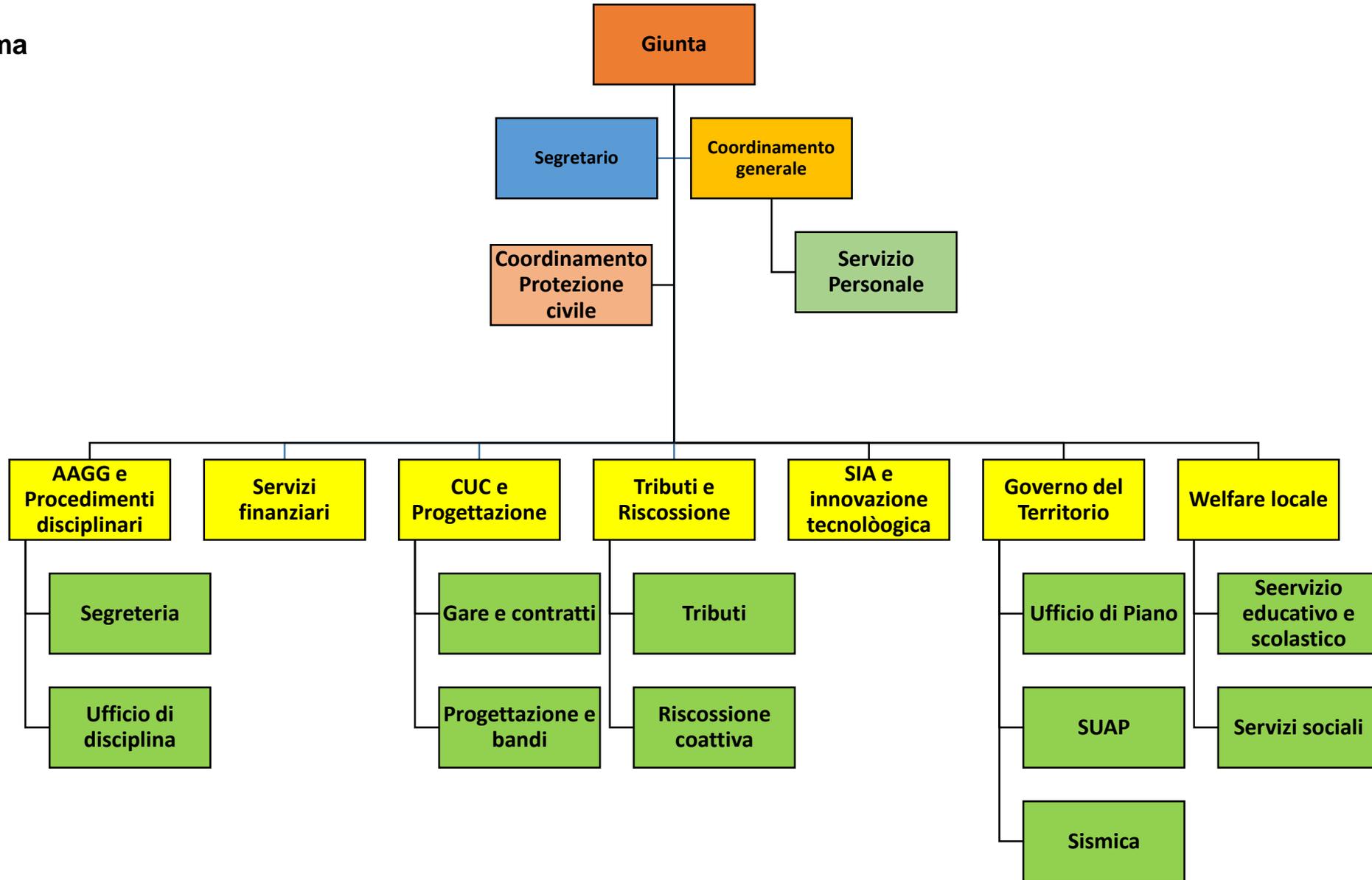
Classificazione delle Unioni

2021			
POSIZ.	UNIONE	PROV.	STATO
1	Unione della Romagna Faentina	RA	AVANZATO
2	Unione dei Comuni della Bassa Romagna	RA	AVANZATO
3	Unione Terra di Mezzo	RE	AVANZATO
4	Unione delle Terre d'Argine	MO	AVANZATO
5	Unione Reno Galliera	BO	AVANZATO
6	Unione Valnure e Valchero	PC	AVANZATO
7	Unione Terre di Castelli	MO	AVANZATO
8	Unione Bassa Reggiana	RE	AVANZATO
9	Unione dei Comuni Terre e Fiumi	FE	AVANZATO
10	Unione Valli e Delizie	FE	AVANZATO
11	Unione Comuni Modenesi Area Nord	MO	IN SVILUPPO
12	Unione Pedemontana Parmense	PR	IN SVILUPPO
13	Unione di Comuni Valmarecchia	RN	IN SVILUPPO
14	Unione Montana Appennino Parma Est	PR	IN SVILUPPO
15	Unione Pianura Reggiana	RE	IN SVILUPPO
16	Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano	RE	IN SVILUPPO
17	Unione Rubicone mare	FC	IN SVILUPPO
18	Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese	BO	IN SVILUPPO
19	Unione dei Comuni della Romagna Forlivese	FC	IN SVILUPPO
20	Nuovo Circondario Imolese	BO	IN SVILUPPO
21	Unione Tresinaro Secchia	RE	IN SVILUPPO
22	Unione Val d'Enza	RE	IN SVILUPPO
23	Unione dei Comuni Valle del Savio	FC	IN SVILUPPO
24	Unione Savena-Idice	BO	IN SVILUPPO
25	Unione dei Comuni del Frignano	MO	IN SVILUPPO
26	Unione dei Comuni Valli Reno, Lavino e Samoggia	BO	IN SVILUPPO
27	Unione dei Comuni delle Valli del Taro e del Ceno	PR	IN SVILUPPO
28	Unione dei Comuni del Sorbara	MO	IN SVILUPPO
29	Unione Colline Matildiche	RE	IN SVILUPPO
30	Unione dei Comuni Alta Val Nure	PC	IN SVILUPPO
31	Unione Comuni Distretto Ceramico	MO	IN SVILUPPO
32	Unione Montana Valli Trebbia e Luretta	PC	IN SVILUPPO
33	Unione Bassa Val d'Ardia Ilume e Po	PC	IN SVILUPPO
34	Unione dei Comuni montani Alta Var d'Ardia	PC	IN SVILUPPO
35	Unione Terre d'acqua	BO	IN SVILUPPO
36	Unione della Valconca	RN	IN SVILUPPO
37	UNIONE TERRE DI PIANURA	BO	IN SVILUPPO
38	Unione Bassa Est Parmense	PR	IN SVILUPPO
39	Unione Bassa Val Trebbia e Val Luretta	PC	COSTITUITA
40	Unione dei Comuni del Delta del Po	FE	COSTITUITA
41	Unione Terre Verdiane	PR	COSTITUITA

2022					DIFFERENZA DI POSIZIONE
POSIZ.	UNIONE	PROV.	STATO		
1	Unione della Romagna Faentina	RA	AVANZATO		0
2	Unione dei Comuni della Bassa Romagna	RA	AVANZATO		0
3	Unione Terra di Mezzo	RE	AVANZATO		0
4	Unione delle Terre d'Argine	MO	AVANZATO		0
5	Unione Reno Galliera	BO	AVANZATO		0
6	Unione Valnure e Valchero	PC	AVANZATO		0
7	Unione Bassa Reggiana	RE	AVANZATO		1
8	Unione Terre di Castelli	MO	AVANZATO		-1
9	Unione dei Comuni Terre e Fiumi	FE	AVANZATO		0
10	Unione Valli e Delizie	FE	AVANZATO		0
11	Unione Montana Appennino Parma Est	PR	IN SVILUPPO		3
12	UNIONE TERRE DI PIANURA	BO	IN SVILUPPO		25
13	Unione Pedemontana Parmense	PR	IN SVILUPPO		-1
14	Nuovo Circondario Imolese	BO	IN SVILUPPO		6
15	Unione Tresinaro Secchia	RE	IN SVILUPPO		6
16	Unione di Comuni Valmarecchia	RN	IN SVILUPPO		-3
17	Unione Rubicone mare	FC	IN SVILUPPO		0
18	Unione Pianura Reggiana	RE	IN SVILUPPO		-3
19	Unione Savena-Idice	BO	IN SVILUPPO		5
20	Unione Comuni Modenesi Area Nord	MO	IN SVILUPPO		-9
21	Unione dei Comuni dell'Appennino Bolognese	BO	IN SVILUPPO		-3
22	Unione Montana dei Comuni dell'Appennino Reggiano	RE	IN SVILUPPO		-6
23	Unione Val d'Enza	RE	IN SVILUPPO		-1
24	Unione dei Comuni Valle del Savio	FC	IN SVILUPPO		-1
25	Unione dei Comuni Valli Reno, Lavino e Samoggia	BO	IN SVILUPPO		1
26	Unione dei Comuni del Sorbara	MO	IN SVILUPPO		2
27	Unione dei Comuni Alta Val Nure	PC	IN SVILUPPO		3
28	Unione dei Comuni delle Valli del Taro e del Ceno	PR	IN SVILUPPO		-1
29	Unione Comuni Distretto Ceramico	MO	IN SVILUPPO		2
30	Unione Colline Matildiche	RE	IN SVILUPPO		-1
31	Unione dei Comuni della Romagna Forlivese	FC	IN SVILUPPO		-12
32	Unione Montana Valli Trebbia e Luretta	PC	IN SVILUPPO		0
33	Unione dei Comuni del Frignano	MO	IN SVILUPPO		-8
34	Unione della Valconca	RN	IN SVILUPPO		2
35	Unione Bassa Est Parmense	PR	IN SVILUPPO		3
36	Unione dei Comuni montani Alta Var d'Ardia	PC	IN SVILUPPO		-2
37	Unione Terre d'acqua	BO	IN SVILUPPO		-2
38	Unione Bassa Val Trebbia e Val Luretta	PC	COSTITUITA		1
39	Unione dei Comuni del Delta del Po	FE	COSTITUITA		1
40	Unione Terre Verdiane	PR	COSTITUITA		1
41					



Organigramma



Settore Coordinamento Generale

PNRR,
FONDI FESR
2021-2027

Tavolo integrato
per i bandi

PRT
Avanzamento nella
classificazione
delle Unioni

CONVENZIONI
Erogazione di
Servizi ad altri
Comuni

ORGANIZZAZIONE

Razionalizzazione
del Macroassetto

CONCORSI

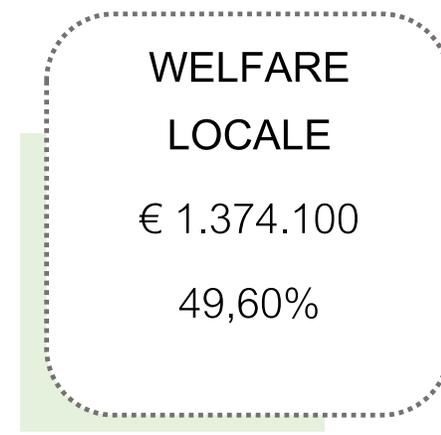
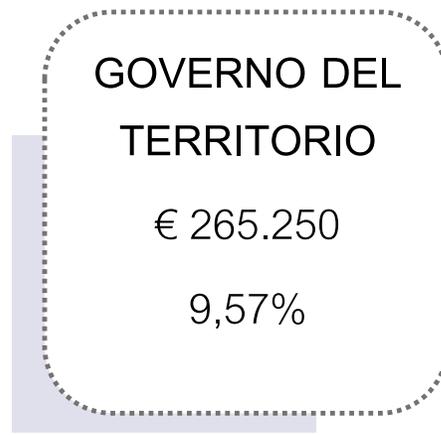
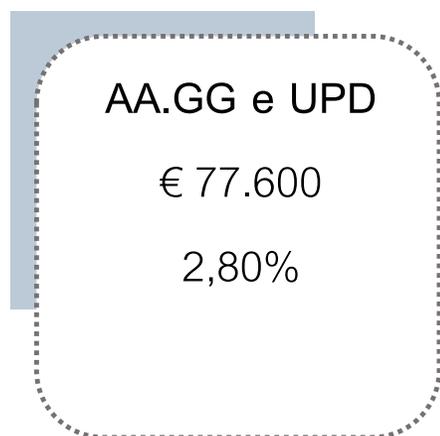
Valutazione delle
soft skills dei
candidati

CONTRATTI
COLLETTIVI

Contratto Unico
territoriale

Settore Coordinamento Generale

EMOLUMENTI	ONERI	IRAP	TOTALE
2.041.600,00	586.200,00	142.450,00	2.770.250,00
73,70%	21,16%	5,14%	100,00%



AREE - SETTORI

Settore Coordinamento Generale Servizio Gestione del Personale



ETA' MEDIA DIPENDENTI



BARICELLA

● 47,03

GRANAROLO DELL'EMILIA

● 48,27

UNIONE TERRE DI PIANURA

● 45,33

MALALBERGO

● 44,67

MINERBIO

● 45,89

ETA' MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO NEOASSUNTI 2022



BARICELLA

● 35,90

GRANAROLO DELL'EMILIA

● 43,07

UNIONE TERRE DI PIANURA

● 38,41

MALALBERGO

● 38,11

MINERBIO

● 31,85

UNIONE TERRE DI PIANURA

● 71

TRASFERITI DAI COMUNI 2021

● 44

BARICELLA

● 32

GRANAROLO DELL'EMILIA

● 48

MALALBERGO

● 28

MINERBIO

● 28

COSTO FUNZIONE
SERVIZIO



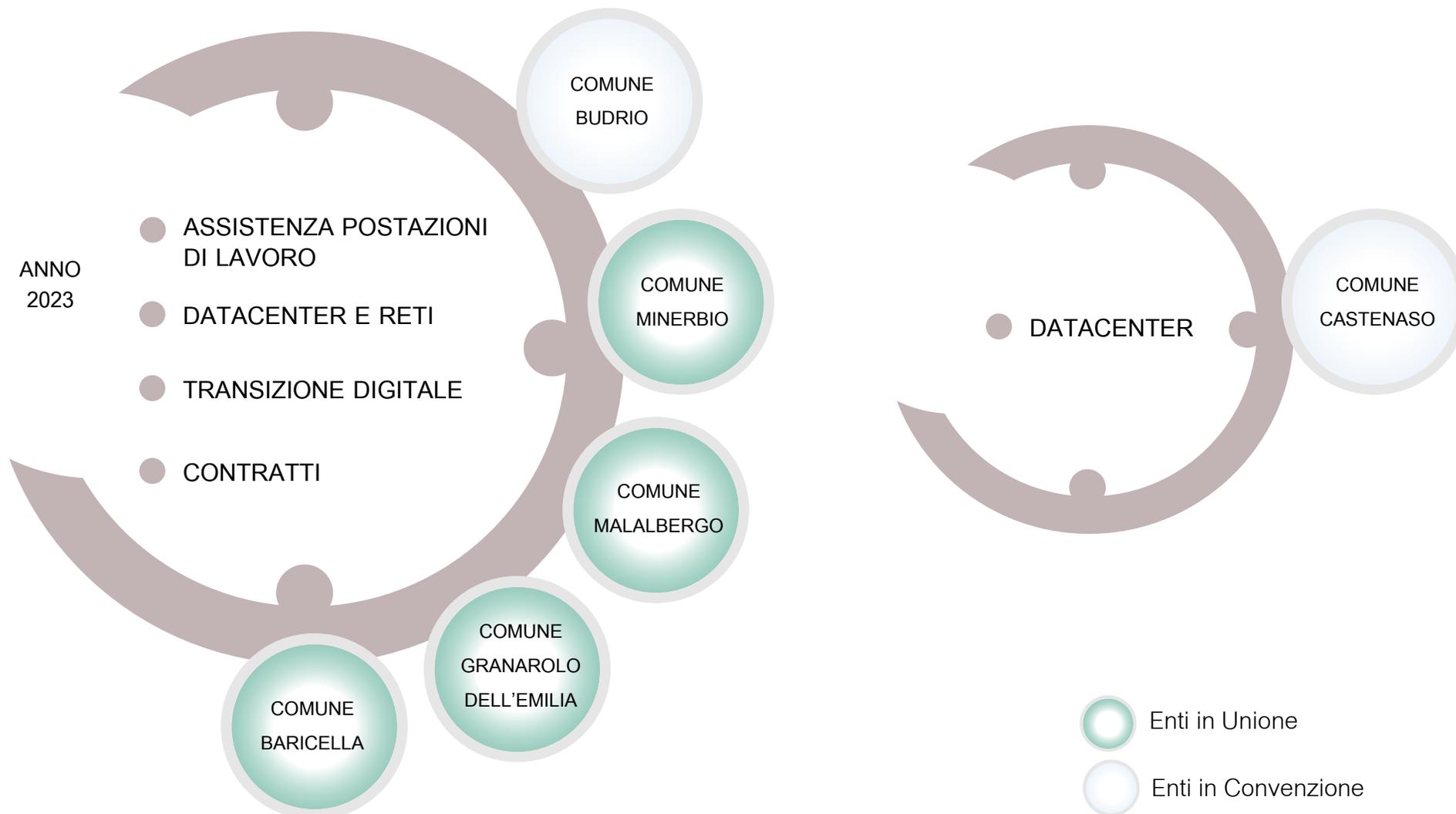
DIPENDENTI SERVIZIO PERSONALE/
DIPENDENTI GESTITI



SPESA FUNZIONE
PER ABITANTE



Settore Innovazione Tecnologica e Servizio Informatico Associato

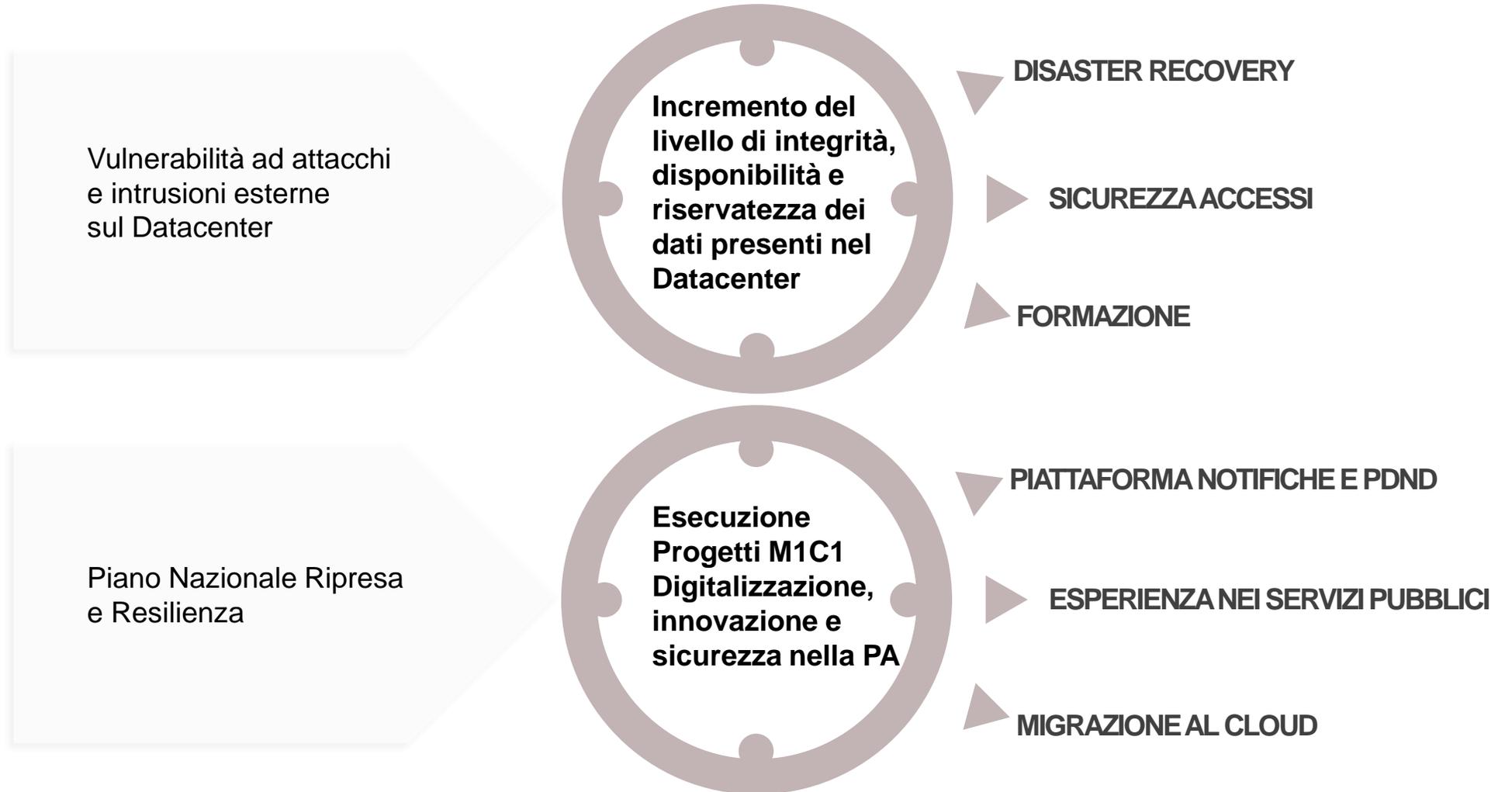


Settore Innovazione Tecnologica e Servizio Informatico Associato

	2023	2024	2025
SPESE CORRENTI	€ 645.800,00	€ 645.800,00	€ 645.800,00
ENTRATE DA CONVENZIONI	€ 216.949,44	€ 216.949,44	
CONVENZIONE BUDRIO	€ 153.643,82		
CONVENZIONE CASTENASO	€ 63.305,62		

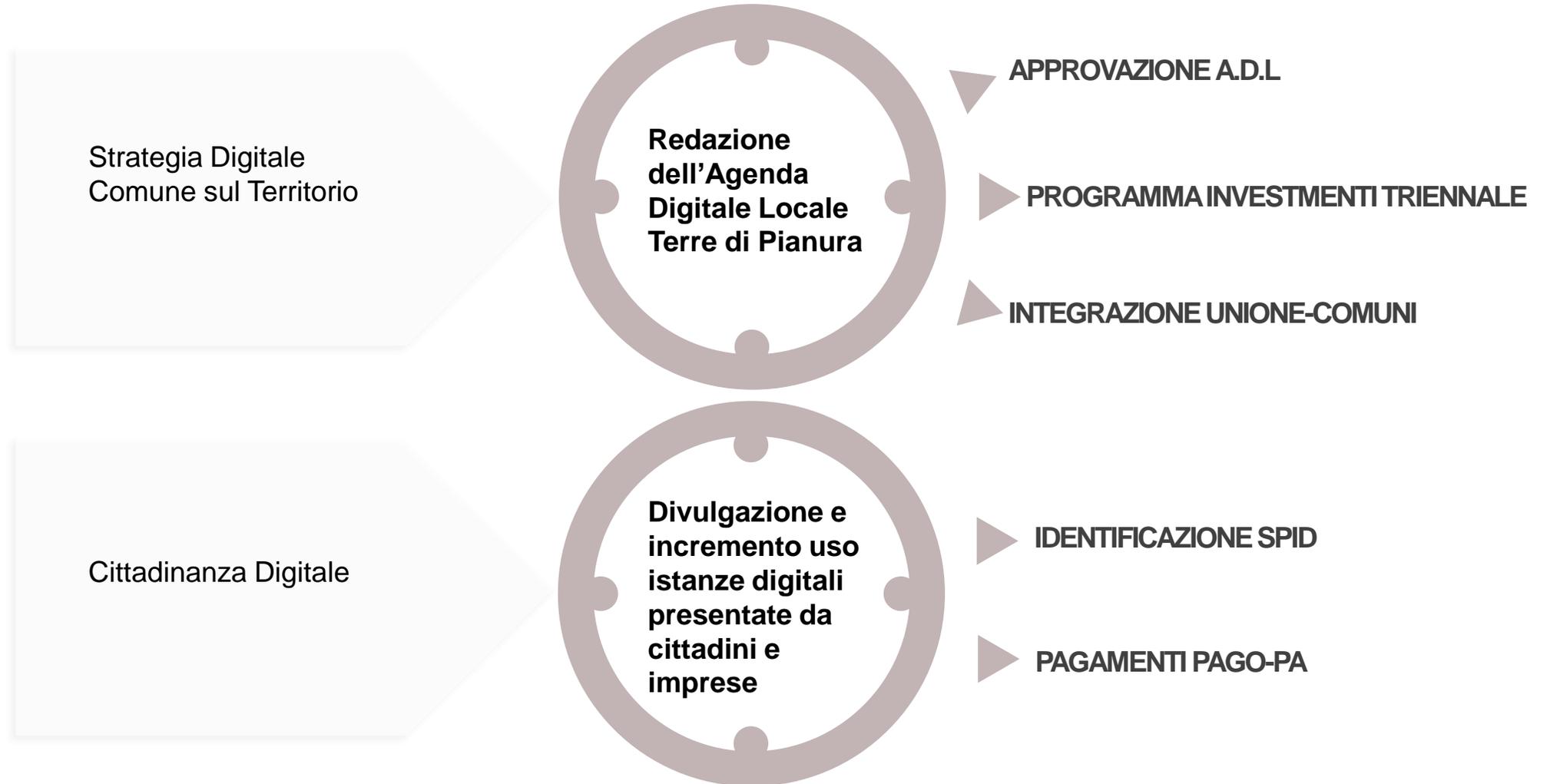
Settore Innovazione Tecnologica e Servizio Informatico Associato

PROGETTI TRANSIZIONE DIGITALE – ANNO 2023



Settore Innovazione Tecnologica e Servizio Informatico Associato

PROGETTI TRANSIZIONE DIGITALE – ANNO 2023



**Settore Affari Generali Procedimenti Disciplinari
Servizio Segreteria Generale**



Settore Affari Generali Procedimenti Disciplinari
Servizio Segreteria Generale

SI PROSEGUE CON LE ATTIVITA ORDINARIE

- Supporto agli Organi istituzionali dell'Ente (gestione sedute di Giunta e Consiglio, supporto al Presidente dell'Unione, etc)
- collaborazione con il Segretario Generale (stipule contratti, anticorruzione e trasparenza, approfondimenti giuridici, etc)
- Medico del lavoro
- RSPP
- Predisposizione atti (decreti, ordinanze e provvedimenti a valenza generale per l'Ente)
- Relazioni e rapporti con Regione e Città metropolitana

Settore Affari Generali Procedimenti Disciplinari
Ufficio Procedimenti Disciplinari



Settore Affari Generali Procedimenti Disciplinari
Ufficio Procedimenti Disciplinari

PER IL 2023 SI PREVEDE

- Condivisione di buone pratiche tra UPD e Responsabili apicali Unione/Comuni
- Formazione sui doveri di condotta e sull'etica pubblica per tutti i dipendenti degli Enti
- Gestione ordinaria di eventuali procedimenti disciplinari che dovessero avviarsi

**Settore Governo del Territorio
Ufficio di Piano**

**PROGETTO DI
RIGENERAZIONE URBANA
E EFFICIENTAMENTO ENERGETICO
«SCUOLE TERRE DI PIANURA»**

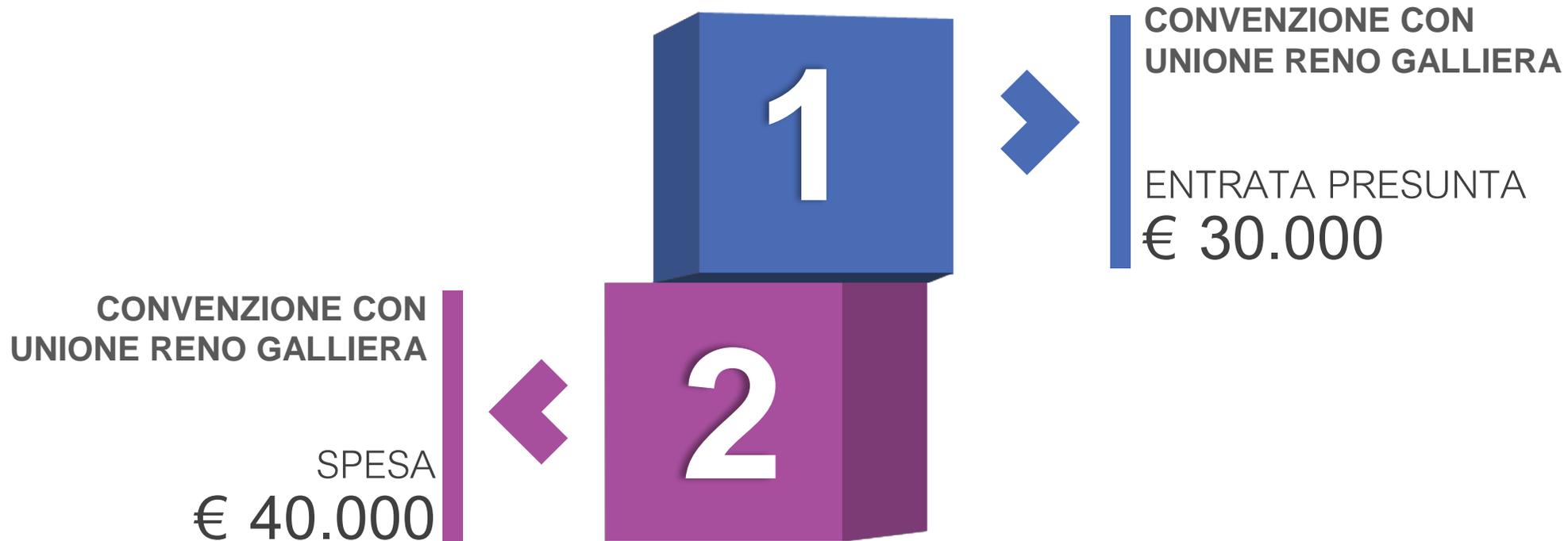
Il progetto approvato dalla Città Metropolitana di Bologna con atto del Sindaco n°224 del 18/10/2022 vede destinataria l'Unione Terre di Pianura di un finanziamento pari a € 100.000,00 per la redazione di PFTE di rigenerazione urbana ed efficientamento energetico. Sono in corso le attività amministrative di trasferimenti per gli adeguamenti dei documenti di bilancio.



**ASSUNZIONE/ADOZIONE/APPROVAZIONE
PUG – L.R. 24/2017**

Prosegue la fase di formazione del PUG e si prevede lo stanziamento in uscita di 40.000,00 € al fine di provvedere con valutazioni istruttorie specifiche per la valutazione di istanze di specifici accordi operativi. La formazione del piano è finanziata anche con contributo regionale DGR n°43 del 18/01/2021

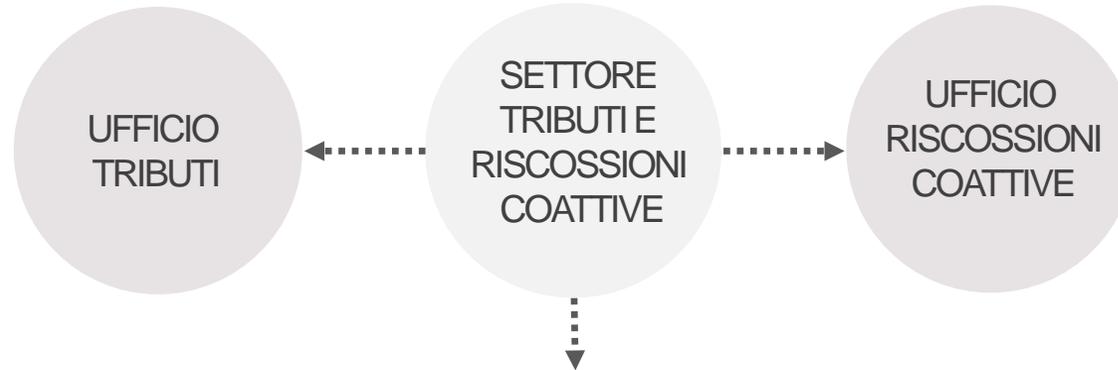
Settore Governo del Territorio
Servizio Sismica Associato



Settore Governo del Territorio
Servizio SUAP – Sportello Unico Attività Produttive



Settore Tributi e Riscossioni Coattive



AUMENTO DELLA PRODUTTIVITÀ DELLA RISCOSSIONE COATTIVA E ALLINEAMENTO CON LE ANNUALITÀ DI VERIFICA

OBIETTIVI ULTERIORI

ANNO 2023/2024

- 01 >>> GESTIONE IMPOSTA DI SOGGIORNO
- 02 >>> NUOVA MODALITÀ GESTIONE TARI GRANAROLO
- 03 >>> INCREMENTO ATTIVITÀ DI RECUPERO BARICELLA E MINERBIO
- 04 >>> VALUTAZIONE SULLE MODALITÀ DI GESTIONE
(diretta o in concessione)

Settore Tributi e Riscossioni Coattive
Ufficio Riscossioni Coattive

**UFFICIO
RISCOSSIONI
COATTIVE**

Istituito il 1° febbraio 2011

Comuni attualmente gestiti: Baricella, Granarolo dell'Emilia, Minerbio e Budrio (quest'ultima con convenzione ad hoc).

Il Servizio esercita la funzione di riscossione coattiva dei crediti tributari e patrimoniali affidati dagli enti convenzionati e dagli uffici dell'Unione stessa, dopo che sia esaurita la fase di riscossione volontaria.

Il Servizio procede alle azioni esecutive (pignoramenti presso terzi) e cautelari (fermi amministrativi e ipoteche) conseguenti, secondo quanto previsto dal regolamento adottato.

In caso di situazioni di obiettiva difficoltà del contribuente il Servizio concede e gestisce la dilazione di pagamento.

	RISCOSSIONE COATTIVA					
	2018	2019	2020	2021*	2022	2023 previsione
N. ATTI EMESSI	1.436	1.248	909	469	1.536	1200-1600
INCASSI (EURO)	€ 294.754,00	€ 291.889,00	€ 137.059,00	€ 76.330,00	€ 329.066,00	200mila-300mila

*da 8/03/2020 a 31/08/2021 riscossione coattiva sospesa a seguito delle norme Covid

Settore Tributi e Riscossioni Coattive
Servizio Tributi

**SERVIZIO
 TRIBUTI**

Comuni gestiti: Baricella, Granarolo dell'Emilia, Minerbio

- applica gli strumenti atti a ridurre il fenomeno dell'evasione anche attraverso azioni accertatrici e di verifica;
- tiene i rapporti periodici con il Concessionario incaricato della gestione dei tributi minori;
- gestisce l'invio puntuale e massivo degli avvisi e delle notificazioni degli atti esecutivi;
- si rapporta direttamente con i contribuenti con attività di "front office", fornendo consulenza e quanto necessario per adempiere agli obblighi tributari;
- predisporre gli atti propedeutici e necessari nei procedimenti derivanti dai contenziosi;
- gestisce provvedimenti regolamentari e tariffari per i tributi affidati.

	IMU E TARI					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023 previsione
N. CONTRIBUENTI	32.691	32.863	32.914	32.717	33.077	33.000
N. ATTI EMESSI	2.426	1.744	2.062	2.300	3.608	3.000
IMPORTO TRIBUTARIO GESTITO	14.000.000					

AREE - SETTORI

Settore CUC e Progettazione

	2018	2019	2020	2021	2022 PRE-consuntivo	2023 previsione
NUMERO GARE SVOLTE	24	17	9	18	21	20-30
AFFIDAMENTI DIRETTI PNRR	0	0	0	0	7	0
SPESA						
COSTO PERSONALE	€ 151.516,07	€ 127.812,55	€ 147.750,00	€ 126.999,15	€ 139.760,97	
ACQUISTO BENI	€ 517,28	€ 205,90	€ 165,00	€ 170,00	€ 0,00	€ 1.000,00
SERVIZI AMMINISTRATIVI	€ 27.702,51	€ 18.872,36	€ 16.454,83	€ 26.118,87	€ 35.060,38	€ 23.000,00
SPESE LEGALI	€ 13.107,70	€ 19.412,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 53.903,58	€ 5.000,00
INCARICHI PROFESSIONALI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.945,66	€ 0,00	€ 3.000,00
IMPOSTE E TASSE	€ 6.840,00	€ 5.830,00	€ 975,00	€ 6.957,00	€ 12.700,00	€ 7.000,00
COMPENSI PER COMMISSIONI DI GARA	€ 21.150,00	€ 10.453,20	€ 0,00	€ 9.700,00	€ 9.950,00	€ 11.000,00
IRAP SU COMPENSI COMMISSIONI DI GARA	€ 905,25	€ 705,50	€ 0,00	€ 824,50	€ 663,00	€ 1.000,00
SERVIZI PROGETTAZIONE E BANDI *					€ 21.350,00	€ 0,00
TOTALE ENTRATE	€ 221.738,81	€ 183.292,15	€ 165.344,83	€ 172.715,18	€ 273.387,93	

Settore CUC e Progettazione

	2018	2019	2020	2021	2022 PRE-consuntivo	2023 previsione
ENTRATA						
RIMBORSI SPESE, INTROITI CAUZIONI E VARIE	€ 34.807,93	€ 64.676,11	€ 7.420,08	€ 13.737,52	€ 37.438,72	€ 22.000,00
CONVENZIONE MOLINELLA (INCLUDE SPESE GENERALI)			€ 17.200,00	€ 31.642,17	€ 29.500,00	€ 29.500,00
CONVENZIONE BUDRIO (INCLUDE SPESE GENERALI)					€ 38.285,75	€ 38.285,75
CONVENZIONE CASTENASO (INCLUDE SPESE GENERALI)					€ 37.400,00	€ 37.400,00
TOTALE	€ 34.807,93	€ 64.676,11	€ 24.620,08	€ 45.379,69	€ 142.624,47	
SALDO	€ 186.930,88	€ 118.616,04	€ 140.724,75	€ 127.335,49	€ 130.763,46	
N. COMUNI TRA I QUALI VA ESEGUITO IL RIPARTO**	6	6	6	6	4	4
COSTO MEDIO PER COMUNE	€ 31.155,15	€ 19.769,34	€ 23.454,13	€ 21.222,58	€ 32.690,87	

*istituito con Deliberazione di Giunta n.18 del 27/04/2021

**fino al 2021 il riparto delle spese è stato fatto tra 6 Comuni (Baricella, Budrio, Castenaso, Granarolo, Malalbergo, Minerbio), mentre da gennaio 2022 Budrio e Castenaso sono in Convenzione, per cui non partecipano al riparto ma versano una quota fissa, come già fa Molinella da giugno 2020

Settore Welfare Locale

POLITICHE PER IL WELFARE

01

Tariffe invariate

Per i servizi scolastici a domanda individuale (mensa, trasporto scolastico, pasti anziani, ecc..)

02

Confermate misure

Per i servizi di sostegno alle famiglie per contributi affitti, abbattimento rette nido, calmieramento rincari bollette, ecc....

03

Mantenimento

Del livello dei servizi erogati

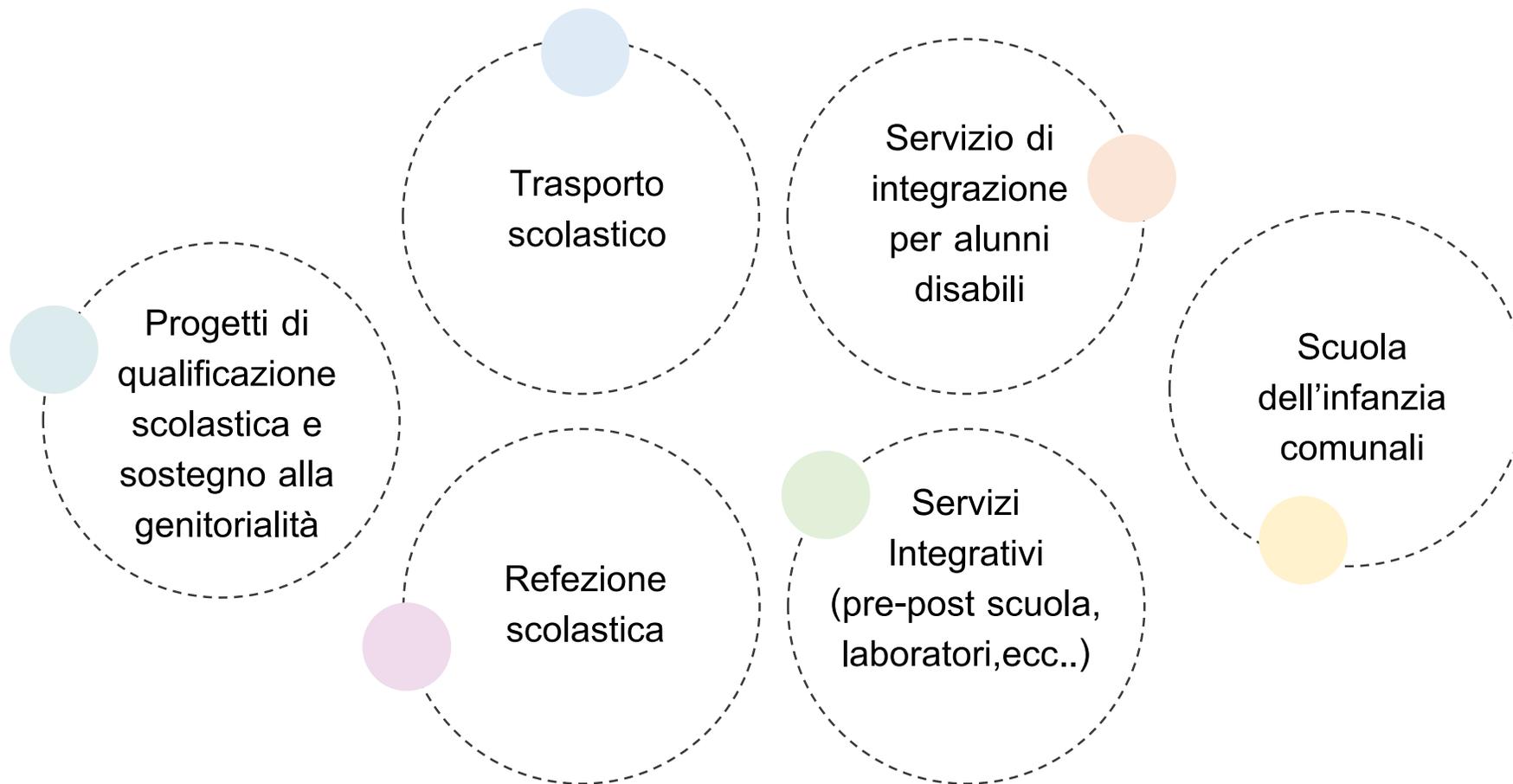
04

Omogeneizzazione

Dei regolamenti e delle procedure

MISSIONE 4 - ISTRUZIONE

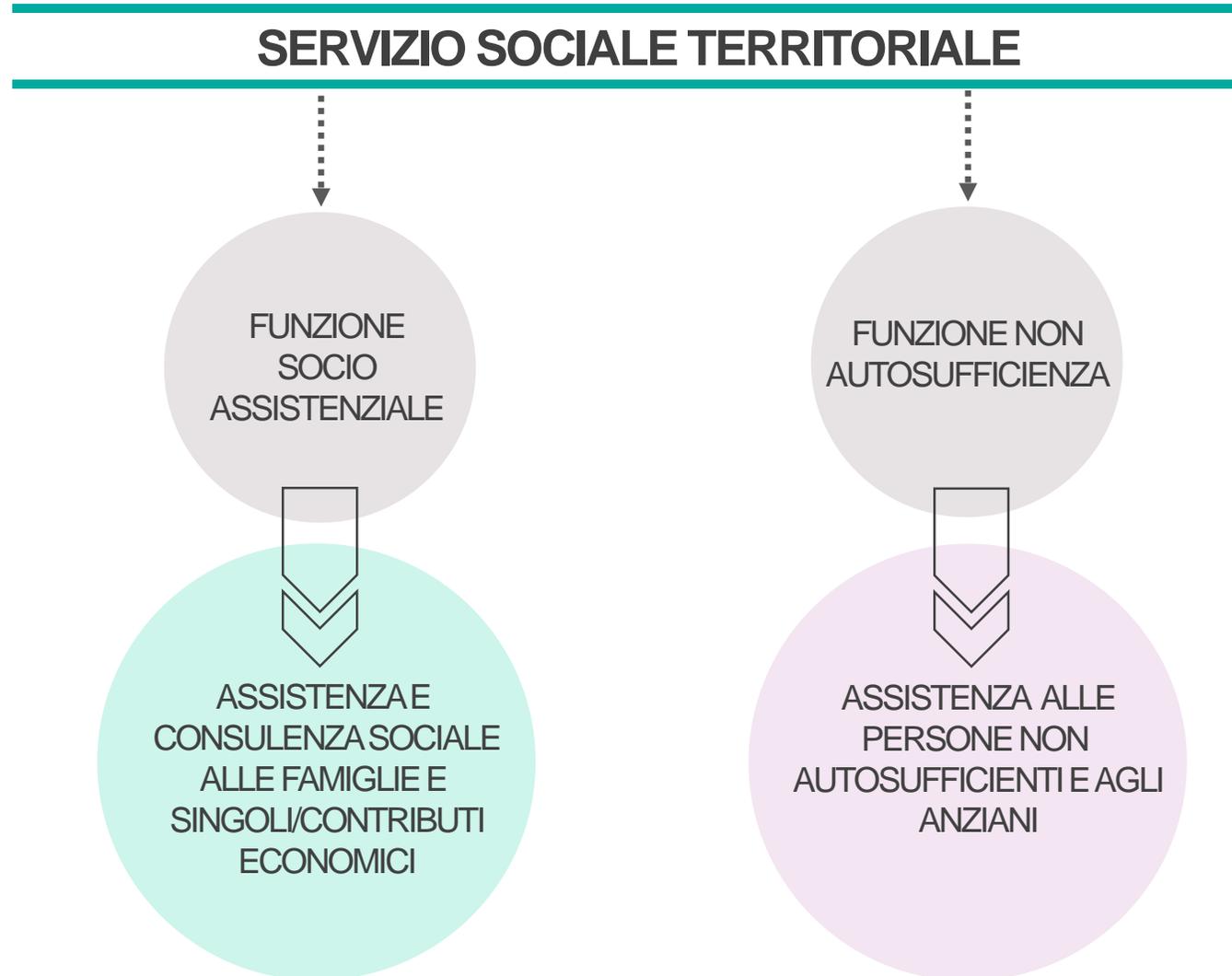
€ 3.788.000,00



MISSIONE 12 – INTERVENTI PER IL SOCIALE

€ 4.405.000,00





grazie per l'attenzione