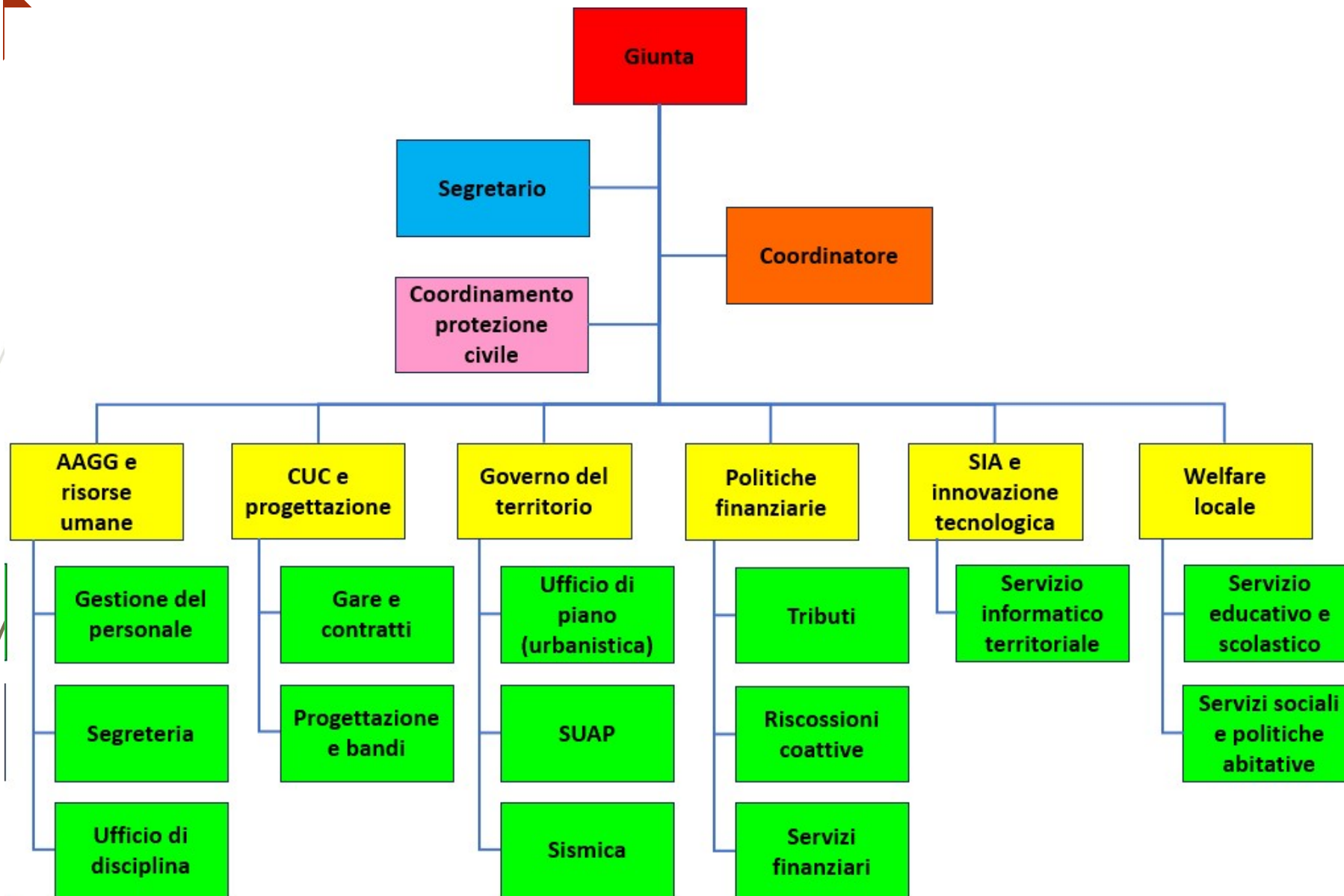


UNIONE TERRE DI PIANURA

# **BILANCIO PREVENTIVO 2024 - 2026**

Consiglio UTP del 18/12/2023

# ORGANIGRAMMA



| <b>QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2024</b>        |                        |                                       |                        |
|------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|------------------------|
| <b>ENTRATE</b>                                 |                        | <b>SPESE</b>                          |                        |
|                                                | <b>2024</b>            |                                       | <b>2024</b>            |
|                                                | PREVISIONE             |                                       | PREVISIONE             |
| TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE                    | € -                    | TITOLO I SPESE CORRENTI               | € 11.297.482,65        |
| TITOLO II CONTRIBUTI/TRASFERIMENTI             | € 9.588.801,05         | TITOLO II C/ CAPITALE                 | € 136.300,00           |
| TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE             | € 1.708.681,60         |                                       |                        |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                 | <b>€ 11.297.482,65</b> | <b>TOTALE SPESE FINALI</b>            | <b>€ 11.433.782,65</b> |
| TITOLO IV ENTRATE DA ALIENAZIONI/TRASFERIMENTI | € 136.300,00           |                                       |                        |
| PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE               |                        | TITOLO III SPESE PER INCR. DI ATT FIN | € -                    |
| ALTRE ENTRATE TITOLO IV                        |                        | TITOLO IV RIMBORSO PRESTITI           | € -                    |
| <b>TOTALE ENTRATE FINALI</b>                   | <b>€ 11.433.782,65</b> |                                       |                        |
| TITOLO V RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE       | € -                    |                                       |                        |
| TITOLO VI ACCENSIONE PRESTITI                  | € -                    |                                       |                        |
| TITOLO IX SERVIZI PER CONTO TERZI              | € 1.380.000,00         | TITOLO VII SERVIZI PER CONTO TERZI    | € 1.380.000,00         |
| AVANZO                                         | € -                    | DISAVANZO                             |                        |
| FPV                                            | 0,00                   |                                       |                        |
| CASSA                                          | 0,00                   |                                       |                        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                          | <b>€ 12.813.782,65</b> | <b>TOTALE SPESE</b>                   | <b>€ 12.813.782,65</b> |

| <b>ENTRATE</b>                                                |                      |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>PREVISIONE 2024</b>                                        |                      |
| <b>CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI (PRT)</b>                      | <b>558.000,00</b>    |
| <b>ENTRATE PER SERVIZI</b>                                    |                      |
| <b>SERVIZIO INFORMATICO</b>                                   | <b>208.231,60</b>    |
| <b>ENTRATE TRIBUTI E RISCOSSIONI</b>                          | <b>10.500,00</b>     |
| <b>GARE E CONTRATTI</b>                                       | <b>137.887,50</b>    |
| <b>SUAP – DIRITTI DI SEGRETERIA, CONVENZIONI ENTI ESTERNI</b> | <b>109.300,00</b>    |
| <b>SISMICA – Proventi da autorizzazioni</b>                   | <b>30.000,00</b>     |
| <b>ENTRATE SERVIZI GENERALI</b>                               | <b>27.000,00</b>     |
| <b>ENTRATE WELFARE</b>                                        | <b>1.990.736,00</b>  |
| <b>ENTRATE UNIONE DIRETTE</b>                                 | <b>3.071.655,10</b>  |
| <b>ENTRATE CONTO CAPITALE</b>                                 | <b>136.300,00</b>    |
| <b>PARTITE DI GIRO</b>                                        | <b>1.380.000,00</b>  |
| <b>CONTRIBUTI ENTI UNIONE A PAREGGIO</b>                      | <b>8.225.827,55</b>  |
|                                                               | <b>12.813.782,65</b> |

| <b>SPESE 2024</b>                    |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| <b>SPESE GENERALI</b>                | <b>574.199,74</b>    |
| Linea 231                            | 41.000,00            |
| Ufficio gare e contratti             | 260.837,50           |
| Servizio informatico associato       | 600.900,00           |
| Ufficio Unico Personale              | 388.432,33           |
| Ufficio Tributi Associato            | 364.660,00           |
| SUAP                                 | 159.850,00           |
| Protezione Civile                    | 53.070,00            |
| Sismica                              | 41.500,00            |
| <b>PUG + GESTIONE DEL TERRITORIO</b> | <b>189.650,00</b>    |
| Fondo incentivazione                 | 283.741,61           |
| fondo incentivazione tributi         | 38.479,47            |
| Welfare                              | 8.301.162,00         |
| <b>INVESTIMENTI</b>                  | <b>136.300,00</b>    |
| <b>TOTALE SPESE PER SERVIZIO</b>     | <b>11.433.782,65</b> |
| <b>PARTITE DI GIRO</b>               | <b>1.380.000,00</b>  |
| <b>TOTALE BILANCIO</b>               | <b>12.813.782,65</b> |



PERSONALE TRASFERITO DAI COMUNI  
ALL'UNIONE NEL 2021

44

**NUMERO DI DIPENDENTI AL 30/11/2023**

**218**

BARICELLA

30

GRANAROLO DELL'EMILIA

48

MALALBERGO

31

MINERBIO

34

UNIONE TERRE DI PIANURA

75

**ETÀ MEDIA DIPENDENTI**

**46,24**

BARICELLA

45,5

GRANAROLO DELL'EMILIA

45,75

MALALBERGO

45

MINERBIO

45,25

UNIONE TERRE DI PIANURA

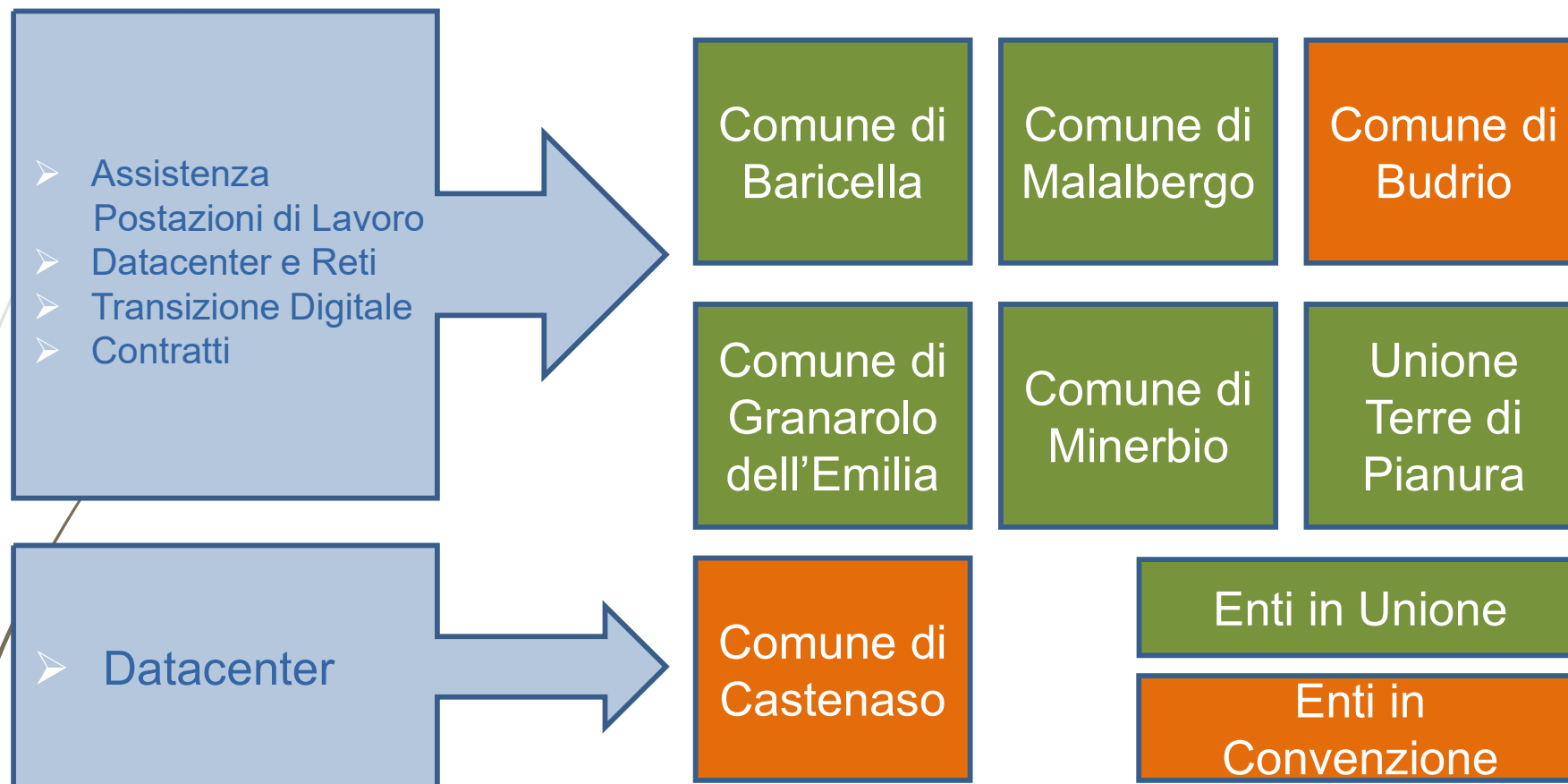
44,5

| ENTE   | N. DIPENDENTI<br>GESTITI | COSTO FUNZIONE<br>SERVIZIO UNICO<br>PERSONALE |  |
|--------|--------------------------|-----------------------------------------------|--|
| UNIONE | 207                      | 396.700                                       |  |

**DIPENDENTI  
SERVIZIO  
PERSONALE /  
DIPENDENTI GESTITI  
31,85**

**SPESA DELLA  
FUNZIONE TDP / N.  
ABITANTI TDP  
€ 10,52  
all'anno  
(€ 0,88 al mese)**

## Attività Settore Innovazione Tecnologica e SIA – ANNO 2024



|                        | 2024         | 2025         |
|------------------------|--------------|--------------|
| SPESE CORRENTI         | € 600.900,00 | € 589.700,00 |
| ENTRATE DA CONVENZIONI | € 208.231,60 |              |

| 2026         |
|--------------|
| € 626.250,00 |
|              |

| CONVENZIONI | 2024         |
|-------------|--------------|
| BUDRIO      | € 153.643,82 |
| CASTENASO   | € 54.587,78  |

## Progetti Transizione Digitale – ANNO 2024

Vulnerabilità ad attacchi  
e intrusioni esterne  
sul Datacenter

**Incremento del livello di  
integrità, disponibilità e  
riservatezza dei dati  
presenti nel Datacenter**

Disaster  
Recovery

Sicurezza  
accessi

Formazione

Piano Nazionale Ripresa e  
Resilienza

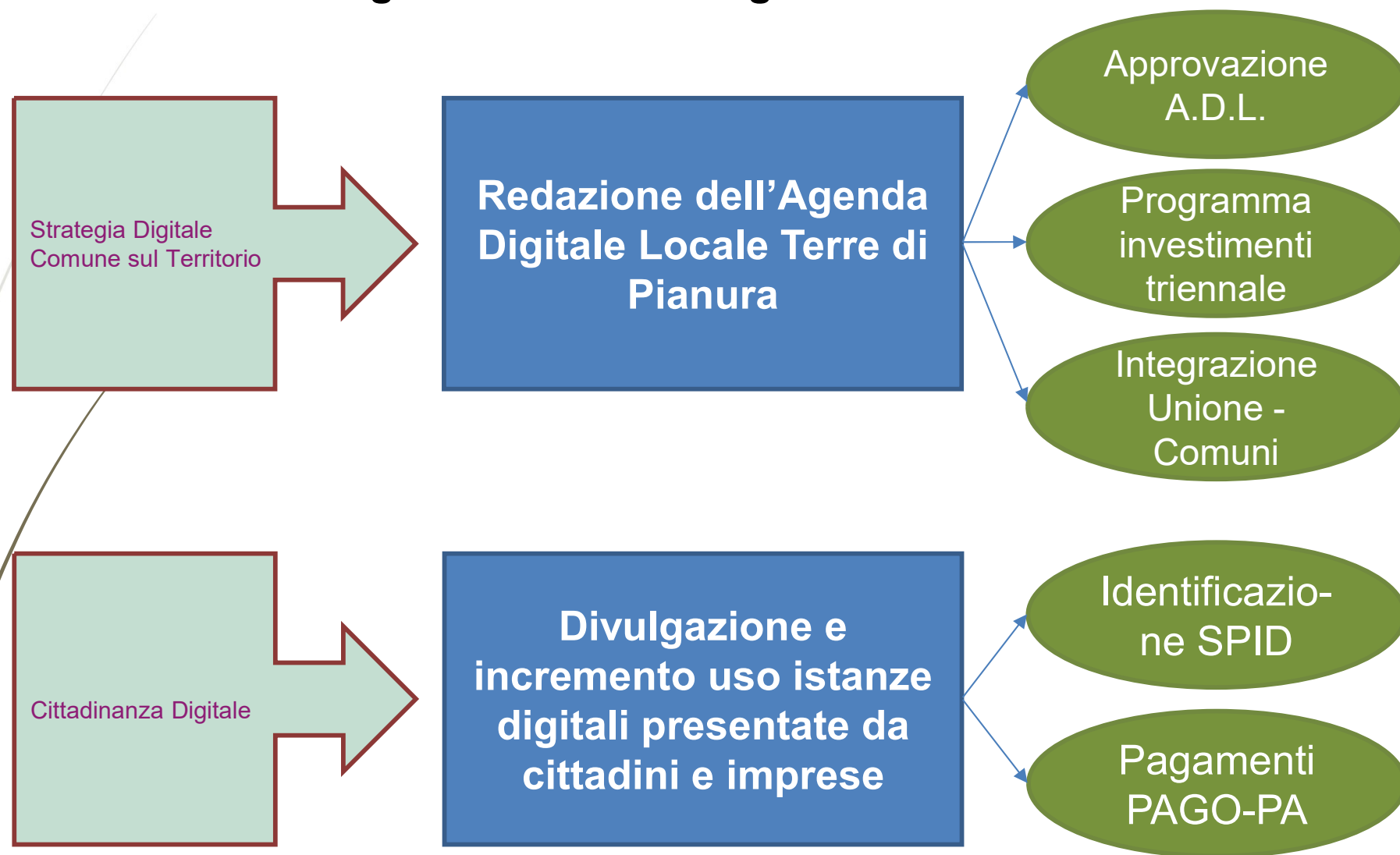
**Esecuzione Progetti  
M1C1 Digitalizzazione,  
innovazione e sicurezza  
nella PA**

Piattaforma  
Notifiche e  
PDND

Esperienza nei  
servizi pubblici

Migrazione  
al Cloud

## • Progetti Transizione Digitale – ANNO 2024



## ***Settore Affari Generali e Risorse umane - Servizio Segreteria Generale***

### ***Attività specifiche 2024***

Formazione specialistica in materia archivistica con esperti esterni e avvio di un percorso ad hoc gratuito, erogato dalla Regione Emilia-Romagna, con il coinvolgimento dei 4 Comuni dell'Unione;

Attività di confronto e collaborazione con la Soprintendenza per i beni archivistici

### ***Attività ordinarie:***

- Supporto agli Organi istituzionali dell'Ente (gestione sedute di Giunta e Consiglio, supporto al Presidente dell'Unione, gestione agenda Presidente e Giunta, etc);
- Tenuta rapporti e relazioni con Regione e Città metropolitana;
- Collaborazione con Segretario Generale (stipule contratti, anticorruzione e trasparenza, approfondimenti giuridici, etc) e con Coordinatore Unione;
- Predisposizione atti (decreti, ordinanze e provvedimenti a valenza generale per l'Ente)

## **UFFICIO DI PIANO**

### **1) 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

## **SERVIZIO SUAP**

### **1) Convenzioni Comuni di Budrio e Castenaso (anni 2024-2025)**

Entrata € 70.000,00

### **2) Diritti di segreteria**

Entrata presunta € 40.000,00

## **SERVIZIO SISMICA ASSOCIATO**

### **Convenzione Unione Reno Galliera**

Entrata presunta € 30.000,00

Spesa: € 40.000,00

## Settore Tributi e Riscossioni Coattive

Servizio Tributi

Servizio Riscossioni  
Coattive

**Aumento della produttività della  
riscossione coattiva E ALLINEAMENTO CON LE ANNUALITA' DI VERIFICA**

Obiettivi previsti  
ulteriori oltre al  
raggiungimento di quelli  
di bilancio

**IMPLEMENTAZIONE ATTIVITA' DI RECUPERO EVASIONE**

**AVVIO DEL PERCORSO VERSO LA TARIFFA PUNTUALE PER  
RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI**

## SERVIZIO RISCOSSIONI COATTIVE



**SERVIZIO 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.

- Da 8/3/2020 a 31/08/2021 riscossione coattiva sospesa a seguito delle norme Covid

|                | 2018    | 2019    | 2020    | 2021   | 2022    | 2023<br>01/12 | 2024<br>previsione  |
|----------------|---------|---------|---------|--------|---------|---------------|---------------------|
| n. atti emessi | 1.436   | 1.248   | 909     | 469    | 1.536   | 1.100         | 1.200 –<br>1.600    |
| Incassi €      | 294.754 | 291.889 | 137.059 | 76.330 | 329.066 | 150mila       | 200mila-<br>300mila |

## 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;
- predispone 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 fino<br>01/12 | ● 2024<br>previsione |
|----------------------------|------------|--------|--------|--------|--------|--------------------|----------------------|
| n. contribuenti            | 32.691     | 32.863 | 32.914 | 32.717 | 33.077 | 33.100             | • 33.300             |
| n. atti emessi             | 2.426      | 1.744  | 2.062  | 2.300  | 3.608  | 3.000              | 3.500                |
| Importo tributario gestito | 14.000.000 |        |        |        |        |                    |                      |

# SETTORE CUC E PROGETTAZIONE

|                                                       | 2020 consuntivo     | 2021 consuntivo     | 2022 consuntivo     | 2023 assestato      | 2024 previsione     |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Numero gare svolte                                    | 9                   | 18                  | 21                  | 24                  | 20-30               |
| Affidamenti diretti PNRR                              | 0                   | 0                   | 7                   | 1                   | 0                   |
| <b>Spesa</b>                                          |                     |                     |                     |                     |                     |
| costo del personale*                                  | € 147.750,00        | € 126.999,15        | € 123.388,33        | € 155.440,00        | € 195.550,00        |
| acquisto di beni                                      | € 165,00            | € 170,00            | € 0,00              | € 1.000,00          | € 1.000,00          |
| servizi amministrativi                                | € 16.454,83         | € 26.118,87         | € 22.374,49         | € 25.500,00         | € 23.000,00         |
| spese legali                                          | € 0,00              | € 0,00              | € 53.903,58         | € 5.000,00          | € 5.000,00          |
| incarichi professionali                               | € 0,00              | € 1.945,66          | € 0,00              | € 3.000,00          | € 3.000,00          |
| imposte e tasse                                       | € 975,00            | € 6.957,00          | € 7.195,00          | € 13.500,00         | € 10.000,00         |
| compensi per commissioni di gara                      | € 0,00              | € 9.700,00          | € 7.099,58          | € 2.000,00          | € 6.000,00          |
| irap su compensi commissioni di gara                  | € 0,00              | € 824,50            | € 501,50            | € 1.000,00          | € 500,00            |
| servizio progettazione e bandi*                       |                     |                     | € 21.350,00         | € 0,00              | € 10.687,50         |
| <b>TOTALE</b>                                         | <b>€ 165.344,83</b> | <b>€ 172.715,18</b> | <b>€ 235.812,48</b> | <b>€ 206.440,00</b> | <b>€ 254.737,50</b> |
| <b>Entrata</b>                                        |                     |                     |                     |                     |                     |
| rimborsi spese, introiti cauzioni e varie             | € 7.420,08          | € 13.737,52         | € 33.408,11         | € 22.000,00         | € 22.000,00         |
| convenzione Molinella (escluse spese generali)        | € 15.750,00         | € 29.142,17         | € 30.759,36         | € 30.000,00         | € 30.000,00         |
| convenzione Budrio (escluse spese generali)           | € 0,00              | € 0,00              | € 33.633,33         | € 33.633,33         | € 33.633,33         |
| convenzione Castenaso (escluse spese generali)        | € 0,00              | € 0,00              | € 30.271,25         | € 30.000,00         | € 30.000,00         |
| servizio progettazione e bandi: trasferimenti regione | € 0,00              | € 0,00              | € 0,00              | € 0,00              | € 10.687,50         |
| <b>TOTALE</b>                                         | <b>€ 23.170,08</b>  | <b>€ 42.879,69</b>  | <b>€ 128.072,05</b> | <b>€ 115.633,33</b> | <b>€ 126.320,83</b> |
| <b>SALDO</b>                                          | <b>€ 142.174,75</b> | <b>€ 129.835,49</b> | <b>€ 107.740,43</b> | <b>€ 90.806,67</b>  | <b>€ 128.416,67</b> |
| n. Comuni tra i quali va eseguito il riparto**        | 6                   | 6                   | 4                   | 4                   | 4                   |
| <b>COSTO MEDIO PER COMUNE</b>                         | <b>€ 23.695,79</b>  | <b>€ 21.639,25</b>  | <b>€ 26.935,11</b>  | <b>€ 22.701,67</b>  | <b>€ 32.104,17</b>  |
| <b>COSTO MEDIO PER GARA</b>                           | <b>€ 15.797,19</b>  | <b>€ 7.213,08</b>   | <b>€ 5.130,50</b>   | <b>€ 3.783,61</b>   |                     |

\* dal 2022 sono inclusi i costi per il servizio progettazione e bandi, di nuova istituzione

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

# Politiche per il Welfare

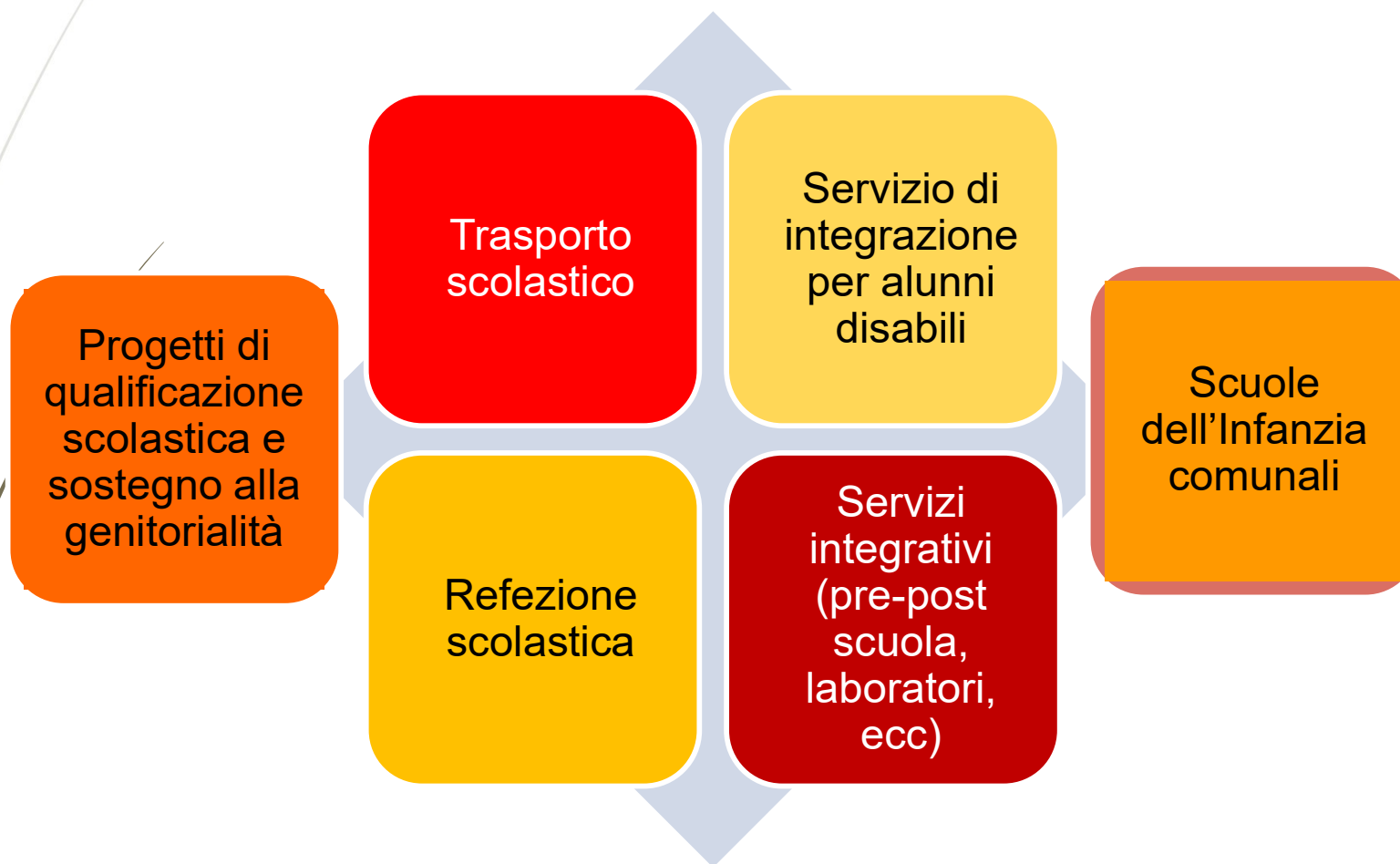
**TARIFFE INVARIATE** per i servizi scolastici a domanda individuale (mensa, trasporto scolastico, pasti anziani, ecc)

**CONFERMATE MISURE** di sostegno alle famiglie per contributi affitti, abbattimento rette nido, calmieramento rincari bollette, ecc)

**MANTENIMENTO** del livello dei servizi erogati e progressiva **OMOGENEIZZAZIONE** dei regolamenti e delle procedure

## Missione 4 – Istruzione

€ 3.706.779,00



## **Missione 12 – Interventi per il sociale**

**€ 4.421.623,00**



# WELFARE LOCALE

## SERVIZIO SOCIALE TERRITORIALE



FUNZIONE SOCIO  
ASSISTENZIALE

ASSISTENZA E  
CONSULENZA SOCIALE  
ALLE FAMIGLIE E  
SINGOLI/CONTRIBUTI  
ECONOMICI



FUNZIONE NON  
AUSOSUFFICIENZA

ASSISTENZA ALLE  
PERSONE NON  
AUTOSUFFICIENTI E AGLI  
ANZIANI

**Grazie per l'attenzione.**