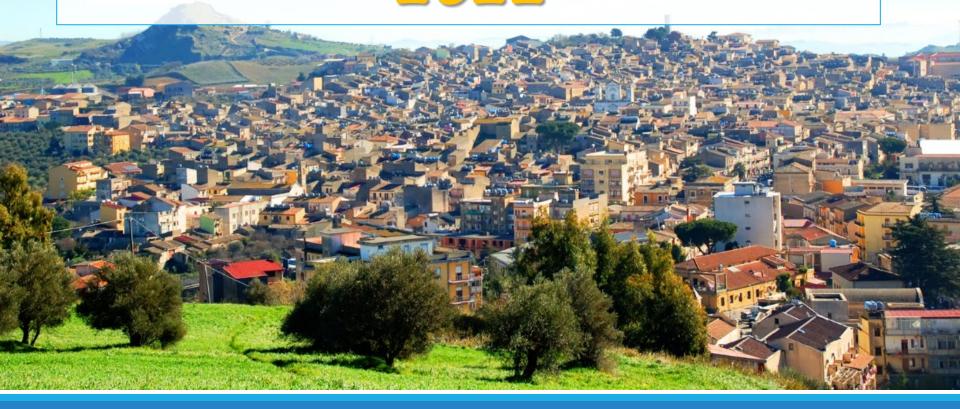
BILANCIO DI PREVISIONE 2022



Lo scenario 2022

disposizioni:

Canone Unico: nuovo canone di natura patrimoniale accorpa le tasse che precedentemente si occupavano di occupazione suolo pubblico, esposizione pubblicitaria e mercatale. La legge di conversione del D.L. n. concede ai Comuni la facoltà di prevedere riduzioni o esenzioni dal pagamento del canone unico (ma il mancato gettito rimane a carico del bilancio comunale).

ESENZIONE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO ESTESA FINO AL 30 SETTEMBRE 2022

Fondo Garanzia (FGDC): accantonamento correlato al ritardo dei pagamenti commerciali accumulati dall'ente – previsto a partire dal 2021

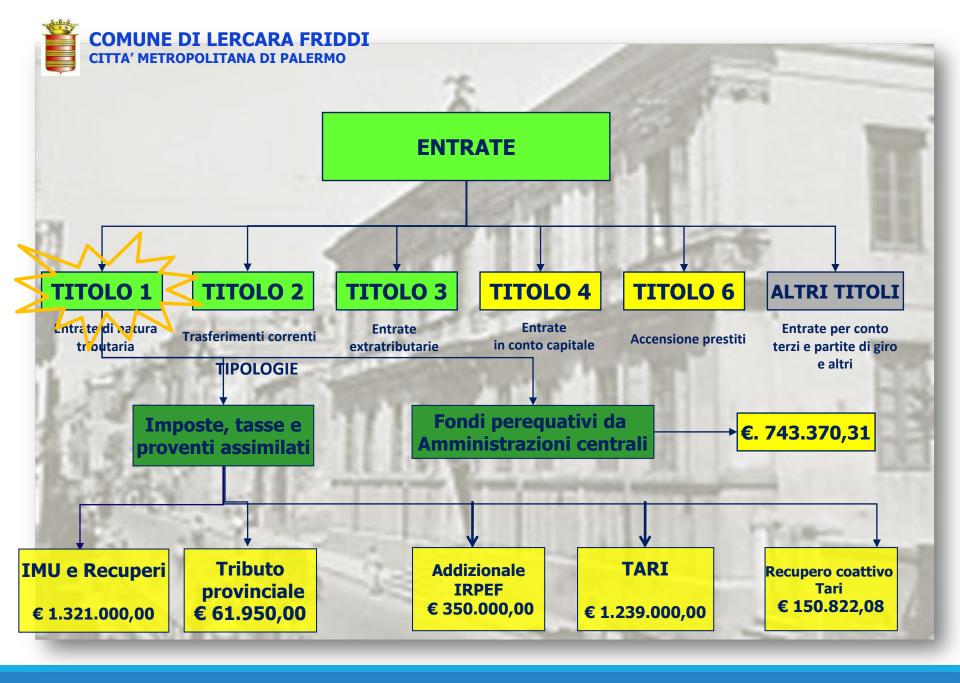


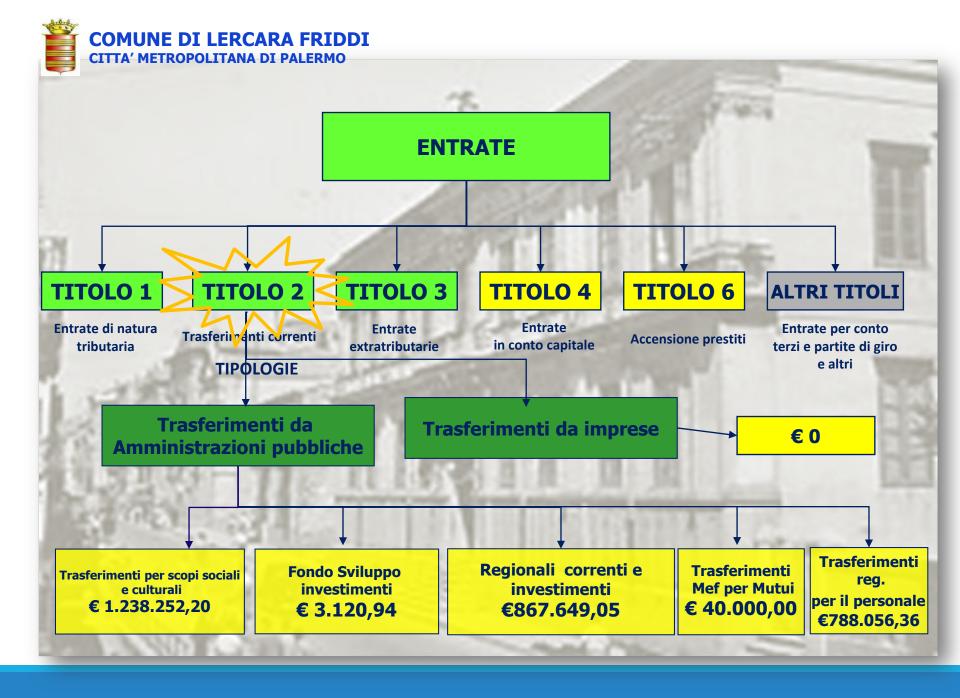
OBIETTIVO DEL BILANCIO 2022

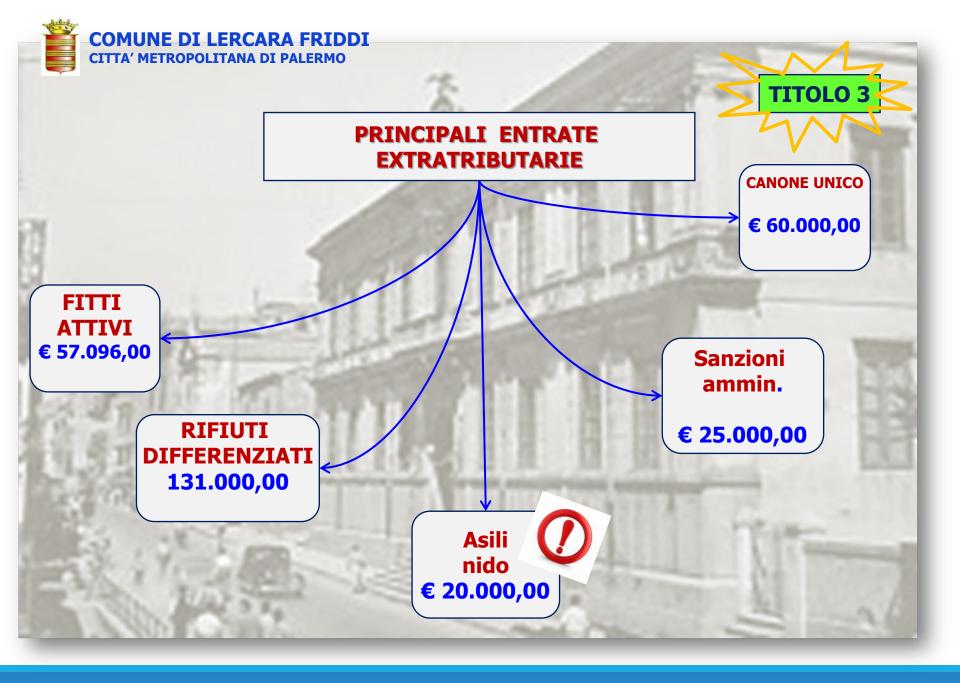
Continuare a garantire i servizi erogati senza aumentare le tasse e le tariffe per scelta dell'amministrazione nonostante la possibilità offerta dallo sblocco degli aumenti tributari previsto nella legge di bilancio:

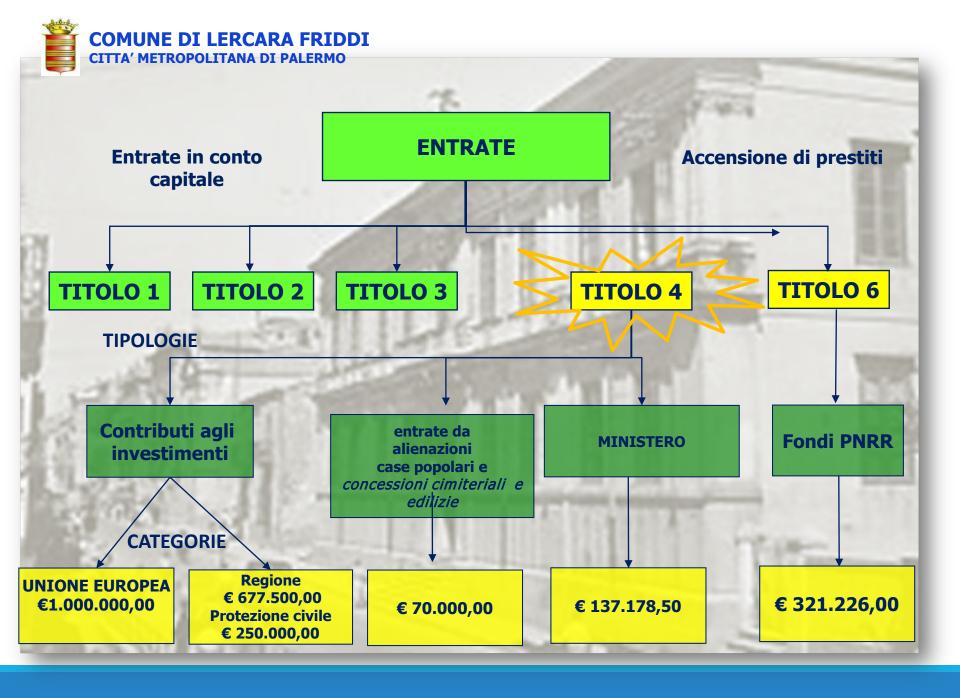
- Avviare processi per la riqualificazione e ammodernamento;
- Efficientamento energetico e risparmio energetico;
- Comunità energetiche;
- Transizione Digitale;
- Valorizzazione del Patrimonio Culturale;
- Servizi e interventi di welfare;
- Agevolazioni per nuove imprese;
- Bilancio Partecipativo;
- Completare l'opera di RISANAMENTO e messa in sicurezza del bilancio comunale.

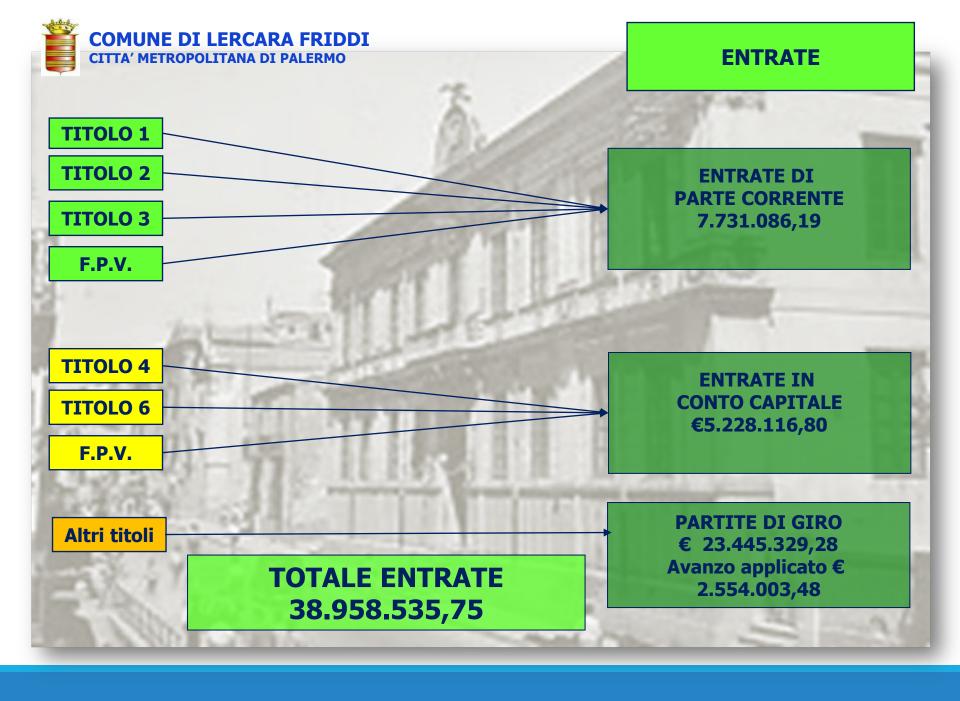
















Spese correnti

> Spesa del Personale

Spese Legali

Utenze

> Mutui

Politiche giovanili, sport, tempo libero e turismo ATTIVITA CULTURALI

Trasporti Scolastici

Mensa Scolastica

> Asilo Nido

Gestione illuminazione pubblica

€ 3.062.899,17

€ 62.000,00

€ 241.541,30

€ 51.112,70

€ 116.457,73

€ 60.000,00

€ 7.000,00

€ 249.127,45

€ 304.759,13







Spese correnti

> Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

€ 1.238.788,01

> Anziani

€ 36.050,00

Minori

€ 124.770,00

Disabili Mentali

€ 117.000,00

Servizio Civile Universale

€ 25.000,00

Discarica (Transazioni)

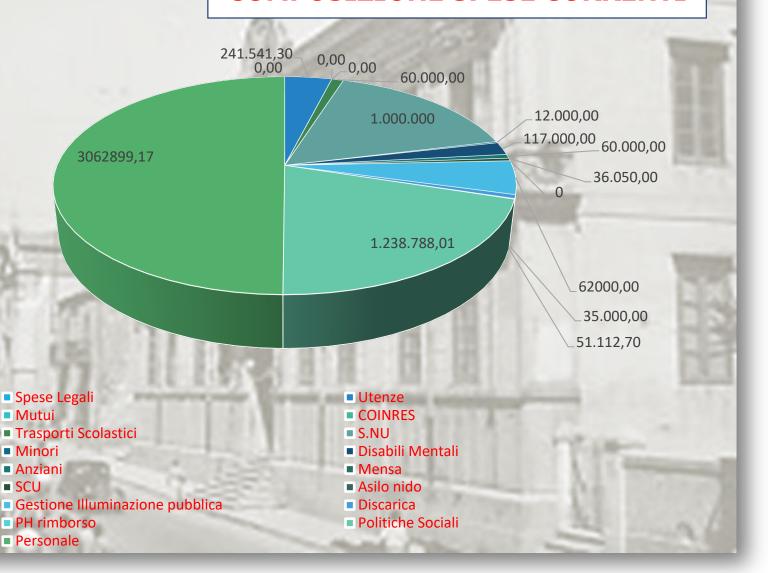
€ 54.650,00

> Azienda elaborazione dati (Transazioni)

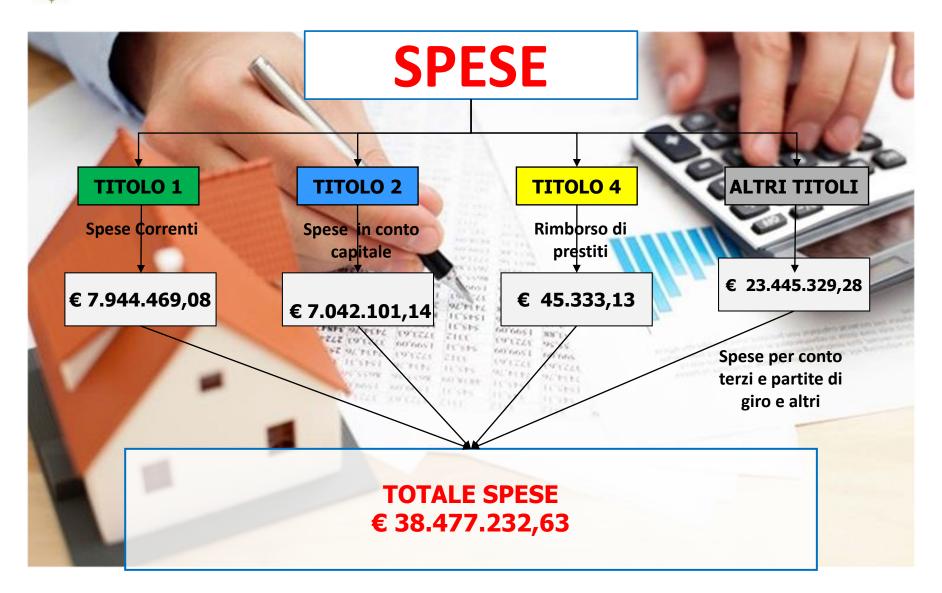
€ 39.799,05



COMPOSIZIONE SPESE CORRENTI







FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' (FCDE)





Diminuito rispetto al 2021

Il Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE): fondo rischi diretto ad evitare l'utilizzo di entrate di dubbia e difficile esazione.



FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' 2022

€ 634.816,63

FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI (FGDC)



FGDC

- Mancata riduzione del 10% dello stock dei debiti commerciali;
- Ritardo tempi di pagamento.



Diminuito rispetto al 2021 €57.222,64

€ 15.250,88 FGDC 2022



I principi basilari del metodo tariffario servizio integrato di gestione dei rifiuti varato da ARERA ha lo scopo di incentivare il miglioramento dei servizi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, omogeneizzare le condizioni nel Paese, garantire trasparenza delle informazioni agli utenti. (Delibera ARERA 443 e 444 del 2019)

Obiettivo: Il Metodo Tariffario vuole realizzare una stretta coerenza tra il costo e la qualità del servizio

La delibera n.443/2019 prevede che il perimetro gestionale, relativo alla gestione dei rifiuti urbani includa i seguenti servizi:

- lo spazzamento e il lavaggio delle strade;
- la raccolta e il trasporto dei rifiuti;
- il trattamento, il recupero e lo smaltimento dei rifiuti;
- la gestione delle tariffe e il rapporto con gli utenti.

ITER APPROVAZIONE PEF

Gestore predispone PEF ETC valida il PEF ARERA approva PEF

$$\sum T_a = CG_a + CC_a + CK_a - b \big[(AR_a + (1 + \omega_a)AR_{CONAI,a} \big] + (1 + \gamma_a)RC_a/r$$

 ΣTa = Costi Operativi + Costi d'uso del capitale – Quota Proventi + Quota componente a conguaglio





Tabella 2. Estratto dell'appendice 1 MTR della delibera ARERA n. 443. Voci necessarie alla definizione del PEF stabilite dal Gestore e costituenti il "PEF grezzo"

Costi dell'attività di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani indifferenziati – CRT	
Costi dell'attività di trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani – CTS	
Costi dell'attività di trattamento e recupero dei rifiuti urbani – CTR	
Costi dell'attività di raccolta e trasporto delle frazioni differenziate – CRD	
Costi operativi incentivanti variabili di cui all'articolo 8 del MTR – COI EXP _{TV}	
Proventi della vendita di materiale ed energia derivante da rifiuti – AR	
Ricavi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dal CONAI – AR conai	
Componente a conguaglio relativa ai costi variabili – RC _{TV}	
Oneri relativi all'IVA e altre imposte	
Costi dell'attività di spazzamento e di lavaggio – CSL	
Costi per l'attività di gestione delle tariffe e dei rapporti con gli utenti - CA	RC
Costi generali di gestione – CGG	
Costi relativi alla quota di crediti inesigibili – CCD	
Altri costi – Coal	
Costi comuni – CC	
Ammortamenti – Amm	
Accantonamenti – Acc	
- di cui costi di gestione post-operativa delle discariche	
- di cui per crediti	
- di cui per rischi e oneri previsti da normativa di settore e/o dal cont di affidamento	ratto
- di cui per altri non in eccesso rispetto a norme tributarie	
Remunerazione del capitale investito netto – R	
Remunerazione delle immobilizzazioni in corso - R lic	
Costi d'uso del capitale - CK	
Costi operati incentivanti fissi di cui all'articolo 8 del MTR – COI ^{EXP} TF	
Componente a conguaglio relativa ai costi fissi – RC _{TF}	
0 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	
Oneri relativi all'IVA e altre imposte	
Oneri relativi all'IVA e altre imposte Attività esterne Ciclo integrato RU incluse nel PEF	
-	





DETERMINAZIONE COSTO SERVIZIO RIFIUTII Deliberazione ARERA n. 443/2019

1.401.500,00 **Tot costi Entrate tariffe max nel limite** 1.372.162,00 di crescita Meno Presunti ricavi R.D. Meno Eventuali recuperi a seguito controlli Fattore sharing a beneficio degli utenti per tariffa più bassa 1.239.000,00 Tariffa del servizio applicata agli utenti

L'INDEBITAMENTO

Spesa complessiva di ammortamento dei mutui:

Quota capitale:

€ 45.333,13;

Quota interessi:

€ 5.779,57

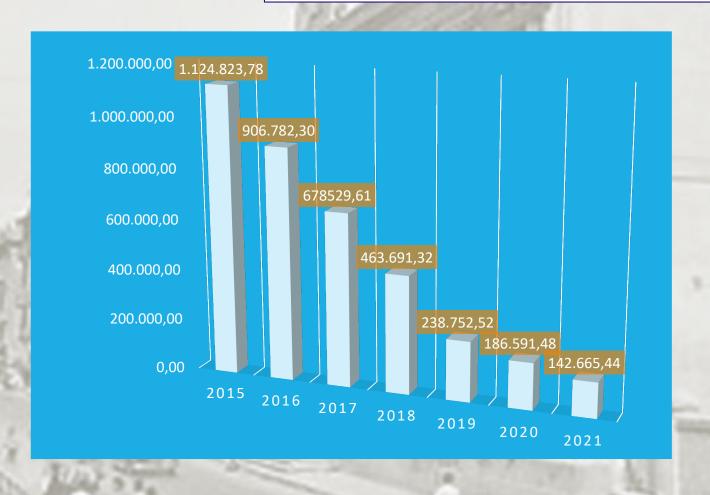
Totale:

€ 51.112,70;

Residuo debito al 31/12/2021

€ 142.665,44

Andamento del debito residuo





PAREGGIO DI BILANCIO SALDO OBIETTIVO DI FINANZA PUBBLICA



Saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali



PAREGGIO DI BILANCIO SALDO OBIETTIVO DI FINANZA PUBBLICA 2022

Obiettivo: >= 0

rispettato















Manutenzione Strade €. 50.000,00

Fondi Marginali 122.955,41













CONCLUSIONI

Gli anni recenti sono stati caratterizzati da grande difficoltà ed incertezza sul piano delle risorse degli Enti Locali, a cui si è aggiunto il persistere dell'emergenza sanitaria da COVID-19 e in ultimo il caro energia.

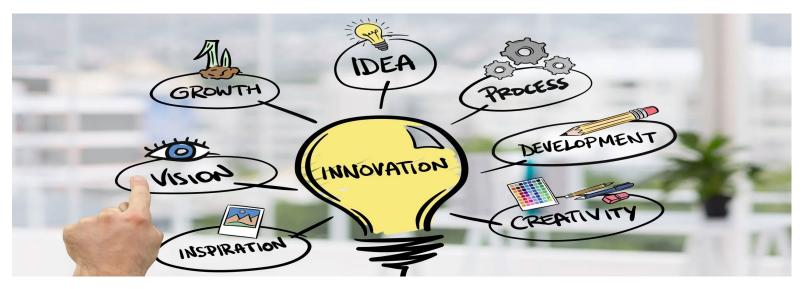
Pur nelle difficoltà, in questo esercizio, il nostro Comune ha avuto conti in ordine e una gestione virtuosa del bilancio: Pareggio di Bilancio e equilibri di Bilancio sono stati

rispettati.



La sana e corretta amministrazione del bilancio non è uno slogan ma è una realtà conseguita giorno per giorno che produce risultati concreti e misurabili che richiede l'impegno di ciascuno!!!

COMUNE DI LERCARA FRIDDI CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO







Rosario Fabio Oliveri Assessore Politiche Finanziarie

Luciano Marino Sindaco