

CONSIGLIO PROVINCIALE

PRESENTAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE
2022-2024

MANTOVA 18/10/2021

PROCEDIMENTO DI APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE E DUP 2022/2024

- ✓ **30 SETTEMBRE 2021:** CON DECRETO PRESIDENZIALE E' STATO APPROVATO IL DUP 2022/2024 E LO SCHEMA DI BILANCIO 2022/2024
CONTENENTE I SEGUENTI DOCUMENTI PROGRAMMATICI:
 - ❑ PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI 2022,
 - ❑ PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2022/2024,
 - ❑ TRIENNALE FABBISOGNO DI PERSONALE 2022/2024,
 - ❑ PIANO BIENNALE ACQUISTI SERVIZI E FORNITURE 2022/2023;
- ✓ **30 SETTEMBRE 2021:** PRESENTAZIONE DI SCHEMA DI DUP E SCHEMA DI BILANCIO 2022-2024, IN CONSIGLIO PROV.LE FORMALMENTE CONVOCATO;
- ✓ **16 OTTOBRE 2021** TERMINE PRESENTAZIONE EMENDAMENTI (deposito Dup e bilancio il 5 ottobre);
- ✓ **18 OTTOBRE 2021:** IL CONSIGLIO PROVINCIALE E' CHIAMATO AD ADOTTARE LO SCHEMA DI DUP E DI BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024;
- ✓ **25 OTTOBRE 2021:** L'ASSEMBLEA DEI SINDACI ESPRIMERÀ PARERE IN MERITO A SCHEMA DI BILANCIO;
- ✓ **25 OTTOBRE 2021:** IL CONSIGLIO PROVINCIALE, IN VIA DEFINITIVA APPROVERÀ IL BILANCIO DI PREVISIONE 2022/2024.

CONTESTO NORMATIVO PRESO A RIFERIMENTO PER DEFINIZIONE STRUMENTI PROGRAMMATICI

✓ ASSUNZIONI DI PERSONALE

Con la Legge n. 205/2017, Legge di bilancio 2018 si continua la possibilità di utilizzare la leva assunzionale per gli enti provincia previa approvazione di un piano di riassetto volto alla riorganizzazione dell'ente in base alle funzioni fondamentali assegnategli dalla Legge n. 56/2014.

✓ CONTRIBUTO ORDINARIO MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO PROVINCIALE E SCOLASTICO

<<Legge di Bilancio 30 dicembre 2018 n. 145 art. 1 comma 889
Anni 2019 - 2033>> per euro 3.895.645,87

Il DDL di Bilancio 2022 non dovrebbe prevedere novità in merito confermando di fatto la situazione attuale.

ANALISI DELL'ENTRATA DELL'ENTE

L'AUTONOMIA TRIBUTARIA

La Provincia di Mantova ha un'autonomia tributaria, dovuta ai tributi di seguito rappresentati, che gli consentirebbe di far fronte alla maggior parte dei costi necessari a garantire il mantenimento delle proprie funzioni fondamentali confermate come per il bilancio di previsione iniziale 2020:

- ❑ IPT (imposta provinciale di trascrizione) - aliquota 30% - gettito € 13.680.000,00,
- ❑ RC AUTO (imposta sulle assicurazioni) - aliquota 16% - gettito 13.700.000,00 ,
- ❑ Tributo provinciale per i servizi di tutela, protezione e igiene dell'ambiente- aliquota 5% - gettito 2.250.000,00.

PRELIEVO DALLO STATO - SISTEMA DI REGOLAZIONE

Si conferma anche per il triennio 2022 - 2024 l'importante contributo alle spese di finanza pubblica che grava sulle province e, altresì, il meccanismo di prelievo forzoso, posto a loro carico, sulle entrate tributarie - come già previsto dal comma 419 della legge 190/2014 - che, di fatto, non consente la copertura integrale dei costi necessari a garantire il normale funzionamento dei servizi.

PRELIEVO DELLO STATO 2021/2024

TAGLI E CONTRIBUTI	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Concorso finanza pubblica Art.47, DL. 66/2014	0,00	0,00	0,00	0,00
Concorso finanza pubblica Art. 1, c. 418, l. 190/2014	29.447.622,68	29.447.622,68	29.447.622,68	29.447.622,68
Contributo Legge di bilancio 2018 n. 205/2017 -art. 1 comma 838	-3.282.335,48	-3.282.335,48	-3.282.335,48	-3.282.335,48
Concorso alla finanza pubblica 2016 per 69 mln Art. 19, c. 1, DL. 66/2014	483.900,12	483.900,12	483.900,12	483.900,12
Contributo Legge n.232/2016 art. 1 comma 439 (650 mln)	-9.836.525,29	-9.836.525,29	-9.836.525,29	-9.836.525,29
Contributo alle Province funzioni viabilità ed edilizia scolastica - ex Legge di Stabilità 2016, art. 1 comma 754	-1.928.106,94	-1.928.106,94	-1.928.106,94	-1.928.106,94
Contributo alle Province funzioni fondamentali - ex DL 50/2017 art. 20 comma 1	-1.028.323,70	-1.028.323,70	-1.028.323,70	-1.028.323,70
TOTALE DEL CONTRIBUTO AI COSTI DI FINANZA PUBBLICA DELLA PROVINCIA DI MANTOVA	+13.856.231,39	+13.856.231,39	+13.856.231,39	+13.856.231,39

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE PER TITOLI				
DENOMINAZIONE	ASSESTATO 2021	PREVISIONI 2022	PREVISIONI 2023	PREVISIONI 2024
FPV per spese correnti	2.699.560,97	-	-	-
FPV per spese in conto capitale	15.812.277,11	-	-	-
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	15.952.853,09	-	-	-
ENTRATE TRIBUTARIE	29.850.038,28	29.865.933,88	29.865.933,88	29.865.933,88
TRASFERIMENTI CORRENTI	17.477.438,44	14.240.518,66	13.945.249,74	13.411.803,81
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	6.093.209,08	5.611.200,79	5.518.984,22	5.599.469,72
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	72.971.642,95	25.068.368,49	20.111.541,42	14.984.492,57
ENTRATE DA RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE	12.752.568,40	-	4.590.000,00	-
ACCENSIONE PRESTITI	11.500.000,00	-	4.590.000,00	-
ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	20.692.000,00	13.196.000,00	13.196.000,00	13.196.000,00
TOTALE	181.336.897,15	97.982.021,82	101.817.709,26	87.057.699,98
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	215.801.588,32	97.982.021,82	101.817.709,26	87.057.699,98

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA SPESA

SPESE PER TITOLI				
DENOMINAZIONE	ASSESTATO 2021	PREVISIONI 2022	PREVISIONI 2023	PREVISIONI 2024
<i>SPESE CORRENTI</i>	<i>54.356.667,08</i>	<i>46.313.908,20</i>	<i>46.112.562,53</i>	<i>45.718.902,10</i>
di cui FPV	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>SPESE IN CONTO CAPITALE</i>	<i>115.331.153,74</i>	<i>26.207.708,31</i>	<i>25.401.541,42</i>	<i>15.634.492,57</i>
di cui FPV	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</i>	<i>11.500.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.590.000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>RIMBORSO DI PRESTITI</i>	<i>3.921.767,50</i>	<i>2.264.405,31</i>	<i>2.517.605,31</i>	<i>2.508.305,31</i>
<i>CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</i>	<i>10.000.000,00</i>	<i>10.000.000,00</i>	<i>10.000.000,00</i>	<i>10.000.000,00</i>
<i>SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</i>	<i>20.692.000,00</i>	<i>13.196.000,00</i>	<i>13.196.000,00</i>	<i>13.196.000,00</i>
<i>TOTALE DELLE SPESE</i>	<i>215.801.588,32</i>	<i>97.982.021,82</i>	<i>101.817.709,26</i>	<i>87.057.699,98</i>

ANALISI DEL DEBITO DELL'ENTE

Al 31.12.2020 lo stock del debito post rata risultava euro 34.262.774,34 mentre al 31.12.2021 risulta di 30.342.180,34 con una riduzione di circa 4 milioni

ANDAMENTO DEL DEBITO 2017 - 2024



Segue ANALISI DEL DEBITO CRITICITA' 2021

La Provincia di Mantova dal 2012 e sino al 2018 ha beneficiato della c.d. «MORATORIA SISMA», ovvero la sospensione del pagamento delle rate di ammortamento dei mutui di CDP.

Dal 2019 la Provincia non ha più beneficiato della suddetta sospensione.

Nel 2020 e 2021 questa operazione ha generato un effetto negativo sugli equilibri di bilancio in quanto sono venute a scadenza molte delle rate dei mutui inizialmente sospese.

Mentre nel 2022 e 2023 ci sarà un impatto positivo in quanto l'operazione produrrà economie di bilancio.

Segue ANALISI DEL DEBITO ANDAMENTO DEI TASSI DI MERCATO

In relazione all'andamento dell'Euribor 6M si è ipotizzato un potenziale aumento dell'Euribor di 0,25% ogni semestre, partendo da un fixing stimato in via prudenziale pari a -0,5% nel mese di dicembre 2021 fino a raggiungere 1% circa a giugno 2024

LA SPESA CORRENTE

La spesa corrente del bilancio provinciale nel 2022 si attesta a 46 milioni di euro, comprensivi di circa 13,8 milioni di contributo alla finanza pubblica.

Il Bilancio Provinciale 2022/2024 risente positivamente della attuale riduzione delle rate dei mutui e dell'attuale rimborso da parte di Regione Lombardia dei costi dei servizi delle funzioni delegate e Centro per l'Impiego.

La spesa per il servizio di trasporto e diritto alla mobilità si attesta in 8,3 milioni (la manutenzione straordinaria è pari a 11,5 milioni nel 2022).

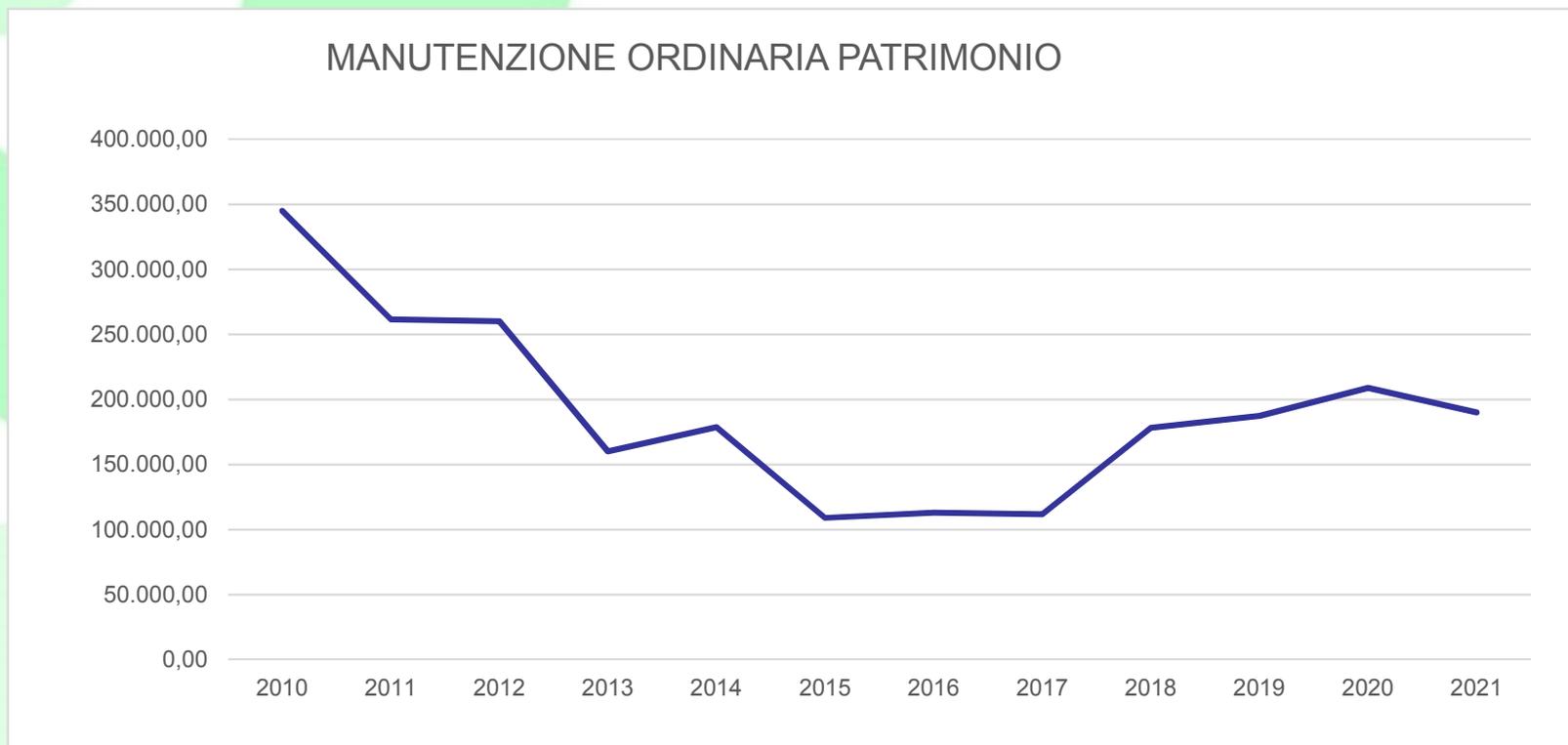
La spesa per i servizi di istruzione e diritto allo studio si è assestata sui 4,7 milioni in linea con l'esercizio precedente.

MANUTENZIONI ORDINARIE

**PATRIMONIO-VIABILITA'-
SCUOLE**

ANDAMENTO ANNI 2010-2021

MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO ANDAMENTO 2010-2021



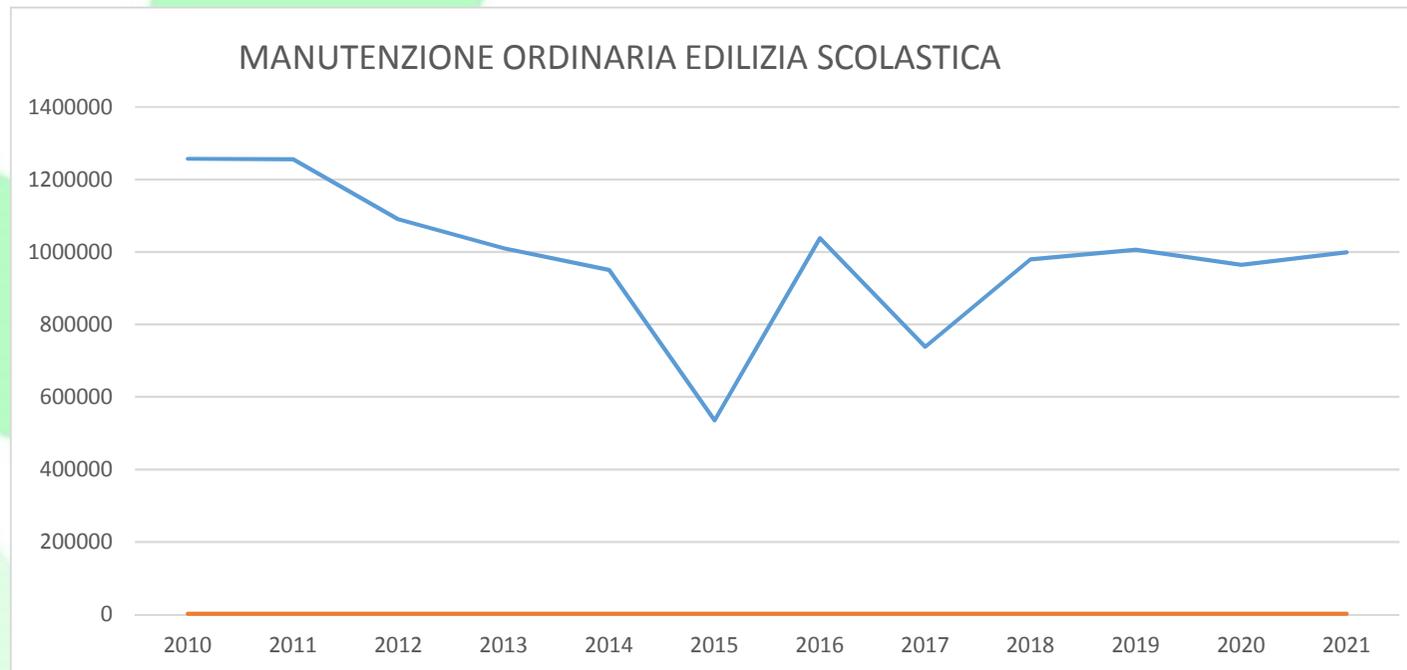
2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
344.999,36	261.604,53	260.000,00	160.000,00	178.610,83	109.036,81	112.981,71	111.701,75	178.235,25	187.351,77	208.989,48	190.000,00

MANUTENZIONE ORDINARIA VIABILITA' ANDAMENTO 2010-2021



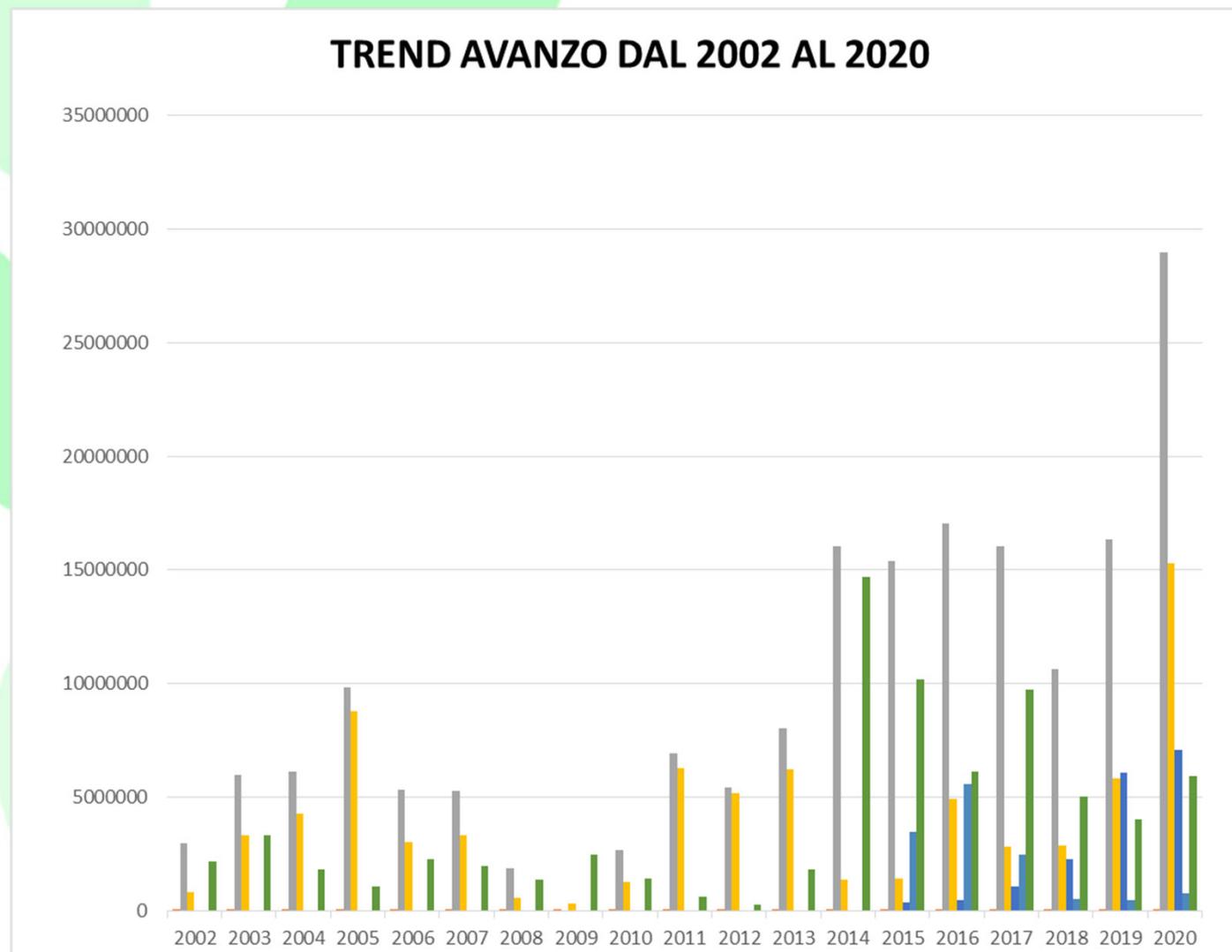
2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
4.592.116,69	3.893.637,23	4.524.822,57	3.330.374,00	3.065.872,93	2.487.789,67	2.622.963,09	3.147.587,63	4.225.729,52	4.109.159,44	4.568.940,65	5.538.972,35

MANUNTENZIONE ORDINARIA SCUOLE ANDAMENTO 2010-2021



2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.257.105,84	1.255.951,41	1.089.479,67	1.010.000,00	949.999,49	535.430,90	1.038.592,09	737.799,45	979.446,45	1.006.000,00	964.385,82	999.028,00

Provincia di Mantova



AVANZO TOTALE

AVANZO VINCOLATO

AVANZO ACCANTONATO

AVANZO LIBERO

AVANZO DESTINATO

OPERE NEL PROGRAMMA TRIENNALE 2022-24

Annualità 2022

STRADE Totale complessivo = € 43.805.446,35

DESCRIZIONE OPERA	IMPORTO OPERA	FONTE DI FINANZIAMENTO	COMUNI COINVOLTI
S.P. ex S.S. n°413 "Romana" - Intervento di Ristrutturazione Antisismica del tratto golenale del Ponte sul fiume Po in Comune di San Benedetto Po	14.250.000,00	900.000,00 Regione Lombardia D.Lgs. 112/98, 310.593,74 risorse proprie dell'Ente (fondi A22), 1'000'000,00 risorse proprie dell'Ente (avanzo 2019), 5.251.000 con fondi Struttura Commissariale per il terremoto, 3.142.308,70 con fondi Decreto Ponti MIT per l'anno 2021, 2.196.999,13 mediante risparmio su fondi regionali per intervento ponte in alveo, 1.449.098,43 con parte dei fondi Decreto Ponti MIT per l'anno 2022;	S.Benedetto Po
S.P. ex S.S. 62 "della Cisa". Ristrutturazione delle strutture portanti del cavalcaferrovia in Comune di Motteggiana.	374.504,07	294.504,07 Fondo "Patto per la Lombardia", 80.000 con risorse proprie dell'Ente (avanzo 2020)	Motteggiana
Riqualificazione mediante nuova Rotatoria dell'incrocio tra la SP n. 50 con Viale Lenin in Suzzara	900.000,00	Fondi propri del Comune di Suzzara trasferiti alla Provincia di Mantova per Euro 800'000,00 ed Euro 100'000,00 fondi propri della Provincia	Suzzara
Riqualificazione mediante nuova Rotatoria dell'incrocio tra la SP n. 7 e la ex SS n. 236 in loc. Contino	950.000,00	Fondi propri dell'Unione dei Colli Mantovani trasferiti alla Provincia di Mantova per Euro 750.00,00 (Euro 375.000,00 anno 2021 - Euro 375.000,00 anno 2022) ed Euro 200.000,00 fondi propri della Provincia di MN	Unione dei Colli Mantovani

Annualità 2022

STRADE

DESCRIZIONE OPERA	IMPORTO OPERA	FONTE DI FINANZIAMENTO	COMUNI COINVOLTI
PO.PE. Asse dell'Oltrepò: completamento 1° lotto collegamento SP exSS 413 e SP exSS 496 . 3° stralcio.	7.500.000,00	Euro 7.000.000,00 Piano Marshall Regione Lombardia, Euro 182.000,00 fondi Min. per la Progettazione, Euro 318.000,00 fondi propri della Provincia	Quistello
Interventi di mitigazione Cartiera Villa Lagarina : 1 - adeguamento rotatoria via di Poggio Reale in Comune di Mantova; 2 - modifica corsia di uscita dalla Tangenziale Nord di Mantova in fraz. S.Antonio di Porto Mantovano	650.000,00	Fondi privati da Progest SpA	Mantova
Riqualificazione dell'intersezione a rotatoria tra la SP 30 e la SP 31 in Comune di Roncoferraro	350.000,00	Fondi di Regione Lombardia per Euro 320.000,00 e fondi propri della Provincia per Euro 30.000,00	Roncoferraro
Interventi di manutenzione straordinaria sulle strade di interesse regionale - Manutenzione straordinaria Ponte di Borgoforte	5.000.000,00	1.446.780,37 Risorse da Regione Lombardia per interventi di manutenzione straordinaria (anno 2020), Euro 3'553'219,63 L. n. 145 del 30.12.2018 art.1 c. 891 (anno 2021)	Borgo Virgilio
Ristrutturazione ponte sulla S.P. n.78 sul Fiume Oglio in Comune di Marcaria	1.564.000,00	Euro 782.000,00 con risorse di cui alla L.R. 24/2019 ("Decreto Ponti") ed Euro 782.000,00 con fondi Decreto Ponti MIT per l'anno 2023	Marcaria
Ristrutturazione ponte sulla S.P. n.79 sul Canale Fissero-Tartaro in Comune di Sustinente - confine Gazzo Veronese	730.008,51	Euro 343.000,00 con risorse di cui alla L.R. 24/2019 ("decreto Ponti") ed Euro 387.008,51 con fondi Decreto Ponti MIT per l'anno 2022	Sustinente

Annualità 2022

STRADE

DESCRIZIONE OPERA	IMPORTO OPERA	FONTE DI FINANZIAMENTO	COMUNI COINVOLTI
Interventi di manutenzione straordinaria su SP exSS 420 "Sabbionetana", SP63 "Bozzolo-Sabbioneta-Viadana" e su SP 64 "Bozzolo-Casalmaggiore"	1.500.000,00	Euro 1.500.000,00 con risorse proprie di Bilancio della Provincia di MN	Comuni vari
Interventi di manutenzione straordinaria su SP 28 Circonvallazione Est di Mantova	1.300.000,00	Euro 1.300.000,00 con risorse proprie di Bilancio della Provincia di MN	Mantova
Intervento di manutenzione straordinaria su SPexSS482 "Alto Polesana"	1.000.000,00	Euro 1.000.000,00 con risorse proprie di Bilancio della Provincia di MN	Ostiglia
Interventi di manutenzione straordinaria, compresi ponti e viadotti, su strade di competenza provinciale - DM 29.05.2020 (L. 145/2018) - anno 2022	248.671,92	Euro 248.671,92 con risorse DM 29.05.2020 - L. 145/2018 (finanziamento programmi straord. manutenzione rete viaria di Province e Città Metropolitane) per annualità 2022	Comuni vari
Interventi di manutenzione straordinaria sulle strade di competenza provinciale -1^ LOTTO Anno 2022	2.531.759,12	2.531.759,12 Fondi L. 205/17 Art. 1 c. 1076 (finanziaria 2018) - DM 49/2018	Comuni vari
Interventi di manutenzione straordinaria sulle strade di competenza provinciale - Anno 2022 con sanzioni Autovelox	902.939,82	Sanzioni Autovelox tit II	Comuni vari

Annualità 2022

STRADE

DESCRIZIONE OPERA	IMPORTO OPERA	FONTE DI FINANZIAMENTO	COMUNI COINVOLTI
Rete stradale della Provincia di Mantova: Interventi di messa in sicurezza del corpo stradale - 1° 2°3°4°5° Reparto Stradale - Anno - 2023	1.000.000,00	1.000.000,00 da risorse proprie di bilancio della Provincia. Tit I	Comuni vari
Interventi di manutenzione straordinaria su strade di competenza provinciale - Anno 2022 - fondi DM 123/2020	2.279.492,57	Euro 2.279.492,57 con Fondi D.M. 123/2020	Comuni vari
Realizzazione della segnaletica orizzontale e verticale su tratti vari della rete stradale provinciale	400.000,00	400.000,00 fondi di bilancio tit. I	Comuni vari
Interventi di messa in sicurezza strade provinciali: installazione barriere di sicurezza	200.000,00	200.000,00 fondi di bilancio tit. I	Comuni vari
Interventi di manutenzione straordinaria su strade di competenza provinciale - fondi DM 29.05.2020 (L. 145/2018) - rete cicloviana provinciale	174.070,34	Euro 174.070,34 con risorse DM 29.05.2020 - L. 145/2018 (finanziamento programmi straord. manutenzione rete viaria di Province e Città Metropolitane) per annualità 2021	Comuni vari

Annualità 2022

PORTO DI VALDARO

Totale complessivo = € 1.580.000,00

DESCRIZIONE OPERA	IMPORTO OPERA	FONTE DI FINANZIAMENTO	COMUNI COINVOLTI
Opere elettriche e di illuminazione del raccordo ferroviario Frassine-Valdaro	780.000,00	fondi DGR XI/3531 del 05/08/2020 ("Piano LOMBARDIA") per Euro 468.000,00 su anno 2022 ed Euro 312.000,00 su anno 2021	Mantova
Completamento del Porto di Valdaro	800.000,00	fondi DGR XI/3531 del 05/08/2020 ("Piano LOMBARDIA") per Euro 480.000,00 su anno 2021 ed Euro 320.000,00 su anno 2022	Mantova

Annualità 2022

SCUOLE

Totale complessivo = € 19.677.715,78

DESCRIZIONE OPERA	IMPORTO OPERA	FONTE DI FINANZIAMENTO	COMUNI COINVOLTI
Edifici scolastici provinciali: ITAS di PALIDANO Gonzaga (MN): lavori di recupero della Villa a seguito dei danni da terremoto -	13.200.000,00	4.200.000,00 fondi propri di bilancio da rimborso assicurativo 9.000.000,00 fondi terremoto (ordinanze commissariali nn. 69 e 112)	Gonzaga
Sede dell'istituto superiore E. Fermi di strada Spolverina 5 a Mantova: adeguamento sismico dei padiglioni a struttura prefabbricata (lotti 1, 2, 3 e 4). Lotto "b".	2.200.000,00	Euro 167.000,00 Ministero Interno (D.D. 7-12-2020) per progettazione def.-es., Euro 2.033.000,00 Ministero Istruzione (DM 217 del 15-7.2021, fondi art. 1, c.63-64 L.160-2019, compresi in PNRR)	Mantova
Sede del centro l'impiego di Mantova: ampliamento degli sportelli FRONT-OFFICE al piano rialzato	650.000,00	Euro 650.000,00 contributo regionale per il potenziamento dei C.P.I. (D.D. 8292 del 17-6-2021)	Mantova
Sede del centro l'impiego di Mantova: lavori di riqualificazione di impianti di illuminazione.	290.358,88	Euro 290.358,88 contributo regionale per il potenziamento dei C.P.I.	Mantova
Sede dell'Istituto superiore F. Gonzaga di via F.Ili Lodrini 32 a Castiglione d/Stiviere (MN) : COMPLETAMENTO INTERVENTO DI ADEGUAMENTO SISMICO - lotto b - 2^ stralcio - corpo di fabbrica B	1.037.356,90	Euro 1.037.356,90 Ministero Istruzione (DM 217 del 15-7-2021, fondi art. 1 c.63-64 L.160-2019, compresi in PNRR)	Castiglione d/Stiviere
adeguamento sismico della sede del Liceo Artistico "Dal Prato" di via Roma n.2 a Guidizzolo (MN) - LOTTO 3	1.100.000,00	Euro 1.100.000,00 Ministero Istruzione (DM 217 del 15-7-2021, fondi art. 1 c.63-64 L.160-2019, compresi in PNRR)	Guidizzolo
Sede dell'istituto superiore F. Gonzaga di via fratelli Lodrini 32 a Castiglione delle Stiviere (MN): MIGLIORAMENTO SISMICO - Lotto "b". 2° stralcio - CORPO DI FABBRICA D	1.200.000,00	Euro 874.995,00 fondi da Min. Istruzione assegnati con D.M. 175/2020 , Euro 325.005,00 con risorse proprie dell'Ente	Castiglione d/Stiviere



**Presentazione a cura del Segretario generale
Dr. Maurizio Sacchi**

Riferimenti:

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

**SERVIZIO CONTABILITA' TRIBUTI E ALTRE ENTRATE - ANALISI E
GESTIONE DEBITO**