Osservatorio sul mercato delle costruzioni nel Veneto

Approfondimenti: quadro del settore, superbonus, PNRR, analisi dei bilanci delle imprese artigiane

Esiti dell'indagine svolta riferita al 1° trimestre 2024

Luglio 2024

smart land

EDILCASSA VENETO

Superbonus

Le imprese di costruzioni in Veneto: meno ma più forti

L'andamento di lungo periodo evidenzia una diminuzione del numero di imprese ma un rafforzamento del sistema, con la forte crescita delle società di capitale

	2010	2020	2021	2022	2023	var. % 2022-2023	var. % 2010-2023
	Imprese artigiane						
Società di capitale	2.258	3.693	3.990	4.291	4.599	7,2	103,7
Società di persone	7.956	5.864	5.715	5.591	5.415	-3,1	-31,9
Imprese individuali	47.799	37.507	37.754	36.684	36.096	-1,6	-24,5
Altre forme	61	62	59	54	56	3,7	-8,2
Totale	**58.074**	**47.126**	**47.518**	**46.620**	**46.166**	**-1,0**	**-20,5**
	Imprese non artigiane						
Società di capitale	9.675	9.779	10.027	10.780	11.116	3,1	11,4
Società di persone	3.222	2.127	2.181	1.972	1.863	-5,5	-38,8
Imprese individuali	2.788	2.524	2.254	2.166	2.150	-0,7	-22,3
Altre forme	807	600	602	556	530	-4,7	-31,1
Totale	**16.492**	**15.030**	**15.064**	**15.474**	**15.659**	**1,2**	**-6,2**
	Totale imprese						
Società di capitale	11.933	13.472	14.017	15.071	15.715	4,3	26,3
Società di persone	11.178	7.991	7.896	7.563	7.278	-3,8	-32,3
Imprese individuali	50.587	40.031	40.008	38.850	38.246	-1,6	-23,2
Altre forme	868	662	661	610	586	-3,9	-29,7
Totale	**74.566**	**62.156**	**62.582**	**62.094**	**61.825**	**-0,4**	**-16,7**

Fonte: elaborazione Smart Land su dati ISTAT

L’occupazione nelle costruzioni in Veneto: in crescita

L’andamento di lungo periodo evidenzia una diminuzione del numero di occupati ma una ripresa dell’occupazione negli ultimi tre anni, grazie agli effetti del superbonus

	2010	2020	2021	2022	2023	var. % 2020-2023	var. % 2010-2023
Occupazione dipendente							
Italia	1.168.712	843.801	929.101	1.024.187	1.027.935	21,8	-12,0
Nord-est	221.783	169.990	176.777	186.974	189.278	11,3	-14,7
Veneto	98.578	66.091	66.287	66.703	74.166	12,2	-24,8
Occupazione indipendente							
Italia	720.286	514.135	501.703	526.501	502.995	-2,2	-30,2
Nord-est	157.344	119.726	120.023	133.888	127.544	6,5	-18,9
Veneto	71.977	49.569	47.691	62.330	58.658	18,3	-18,5
Totale occupati							
Italia	1.888.998	1.357.937	1.430.804	1.550.688	1.530.930	12,7	-19,0
Nord-est	379.127	289.716	296.800	320.862	316.822	9,4	-16,4
Veneto	170.555	115.660	113.978	129.032	132.824	14,8	-22,1

Fonte: elaborazione Smart Land su dati ISTAT

Superbonus

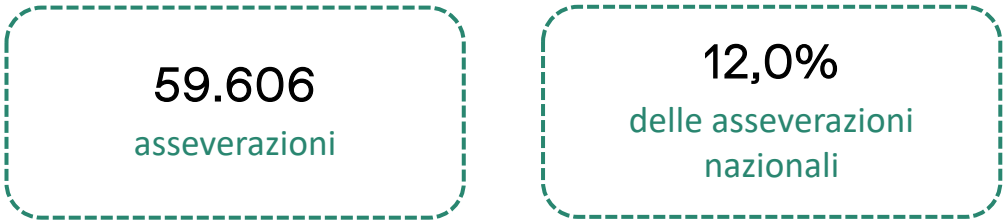
Le asseverazioni in superbonus

59.606 asseverazioni in Veneto delle quali il 75% effettuate entro il 2022

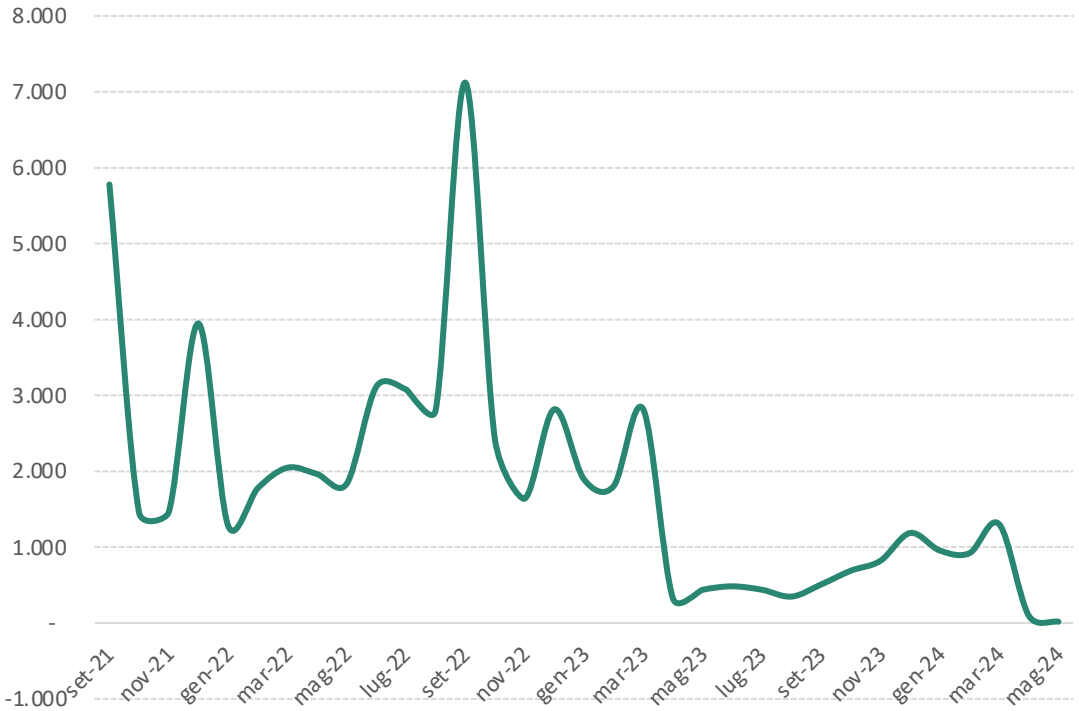
Il superbonus, dalla sua istituzione ad oggi ha generato poco meno di 60.000 asseverazioni concentrate per il 75% negli anni 2021-2022.

In seguito alle modifiche apportate al superbonus le asseverazioni hanno registrato un crollo da metà marzo ad oggi per esauristi nei mesi di aprile maggio 2024.

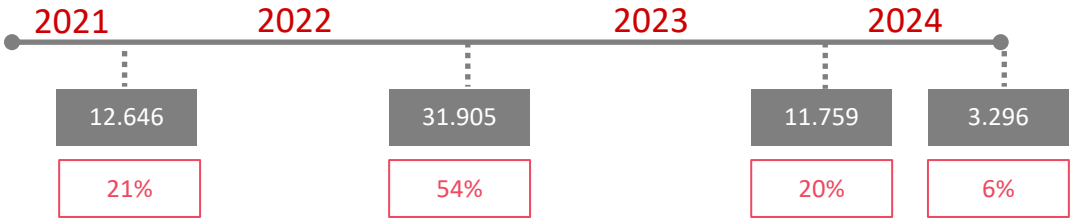
Le asseverazioni in Veneto dal 2021 ad oggi e il peso sul totale delle asseverazioni nazionali



Andamento delle asseverazioni in superbonus dal 2021 a maggio 2024 (Veneto)



Asseverazioni per anno e distribuzione sul totale delle asseverazioni (Veneto)



Fonte: elaborazione Smart Land su dati ENEA

Gli investimenti in superbonus

Oltre 10.978 mln di investimenti realizzati

A livello di investimenti, quanto attivato dal superbonus risulta meglio distribuito nel corso degli anni. (55% prima del 31 dicembre 2022, 45% dopo 1 gennaio 2023).

Tale fattore è spinto dalla modifica apportata ai beneficiari del superbonus che in un primo momento vedeva un'apertura a tutte le tipologie edilizie per poi dare la possibilità di usufruire del beneficio alla sola categoria dei condomini che per loro natura attivano investimenti maggiori.

Tuttavia anche per gli investimenti si registra il crollo totale avvenuto negli ultimi 2 mesi. Un fattore che evidenzia la fine di questo momento di straordinarietà del mercato edilizio.

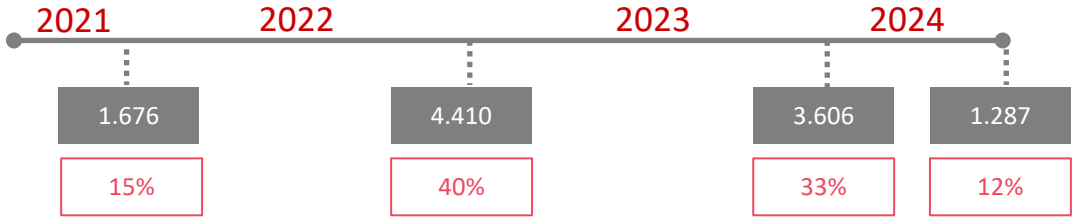
Gli investimenti (in mln di euro) in superbonus nel Veneto dal 2021 ad oggi e il peso sul totale degli investimenti nazionali

10.978
mln di euro

9,3%
degli investimenti nazionali

Andamento degli investimenti (in milioni di euro) in superbonus dal 2021 a maggio 2024 (Veneto)

Investimenti (in milioni di euro) per anno e distribuzione sul totale degli investimenti (Veneto)



Fonte: elaborazione Smart Land su dati ENEA

Quanto manca ancora da spendere?

Poco meno di 350 mln di euro pari al 3% degli investimenti

Ad oggi in Veneto, degli investimenti attivati dal superbonus manca da spendere appena il 3% equivalente a 349 milioni di euro.

Lavori ancora da spendere e lavori realizzati (in mln di euro) a maggio 2024)

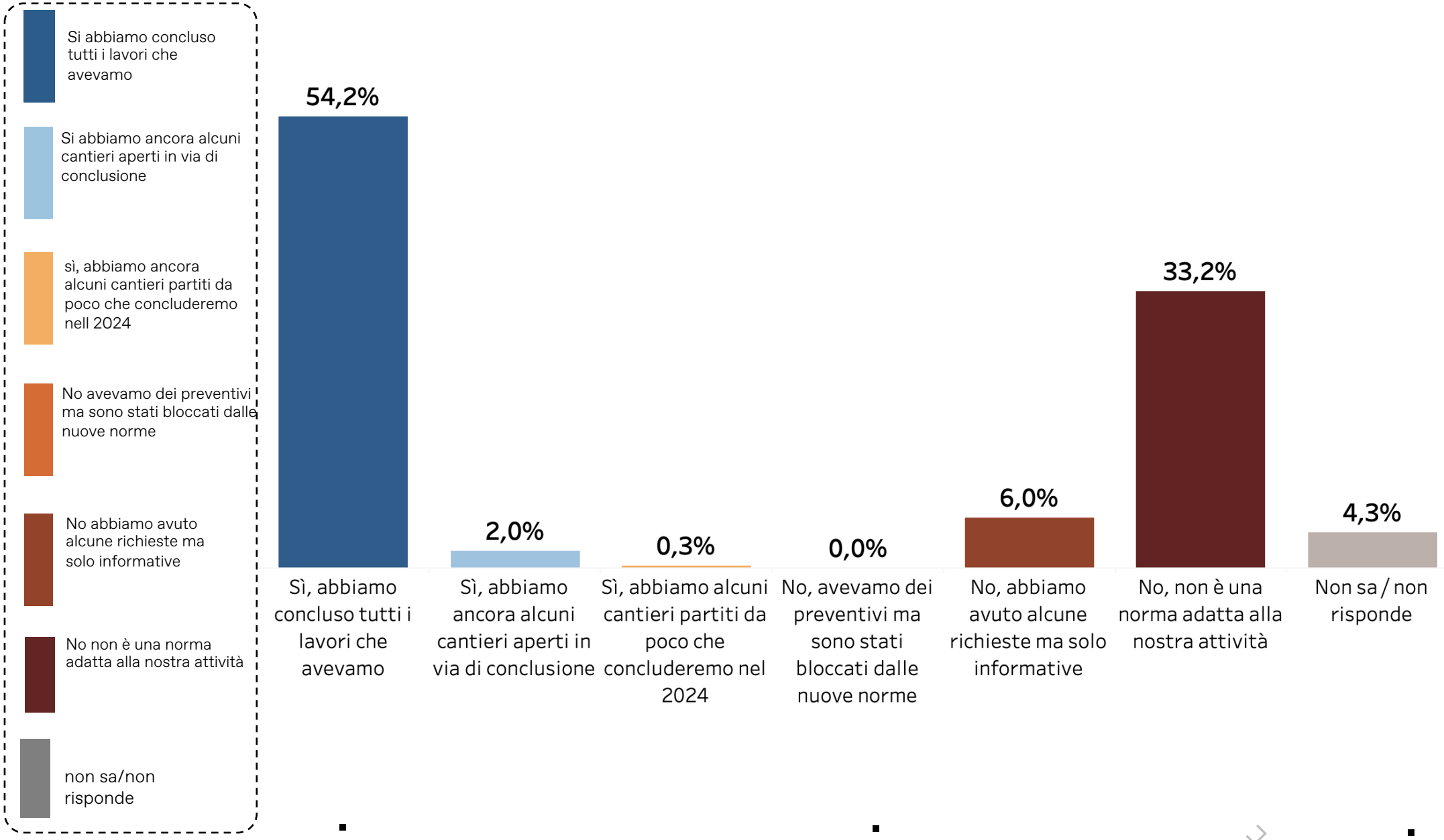
349 mln di euro ancora da spendere	**3%** degli investimenti mancano da spendere
10.629 mln di euro di lavori realizzati	**97%** degli investimenti sono stati realizzati

Andamento dei lavori realizzati (mln di euro spesi) in superbonus dal 2021 a maggio 2024 (Veneto)

Fonte: elaborazione Smart Land su dati ENEA

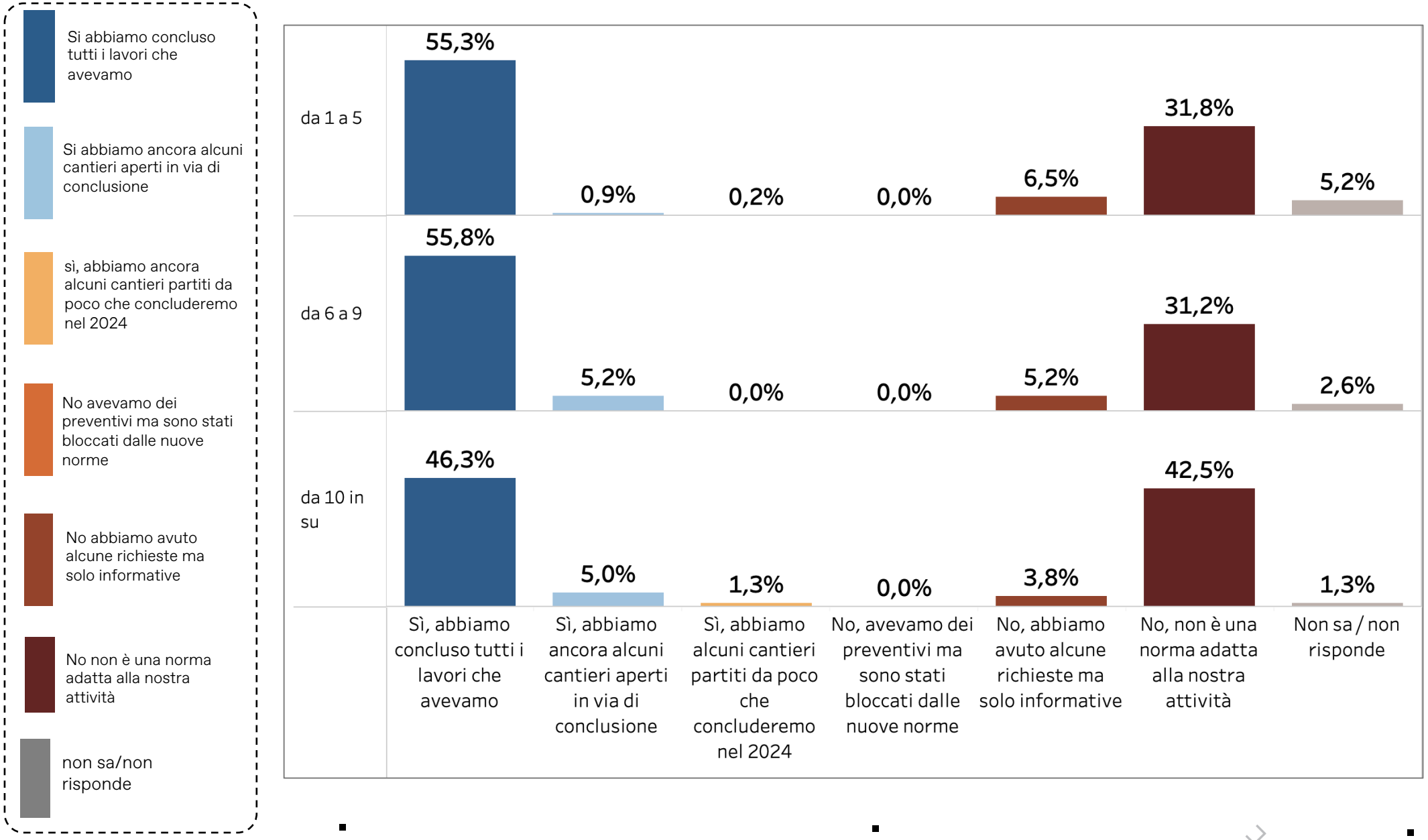
La vostra impresa sta realizzando lavori in superbonus?

Campione complessivo



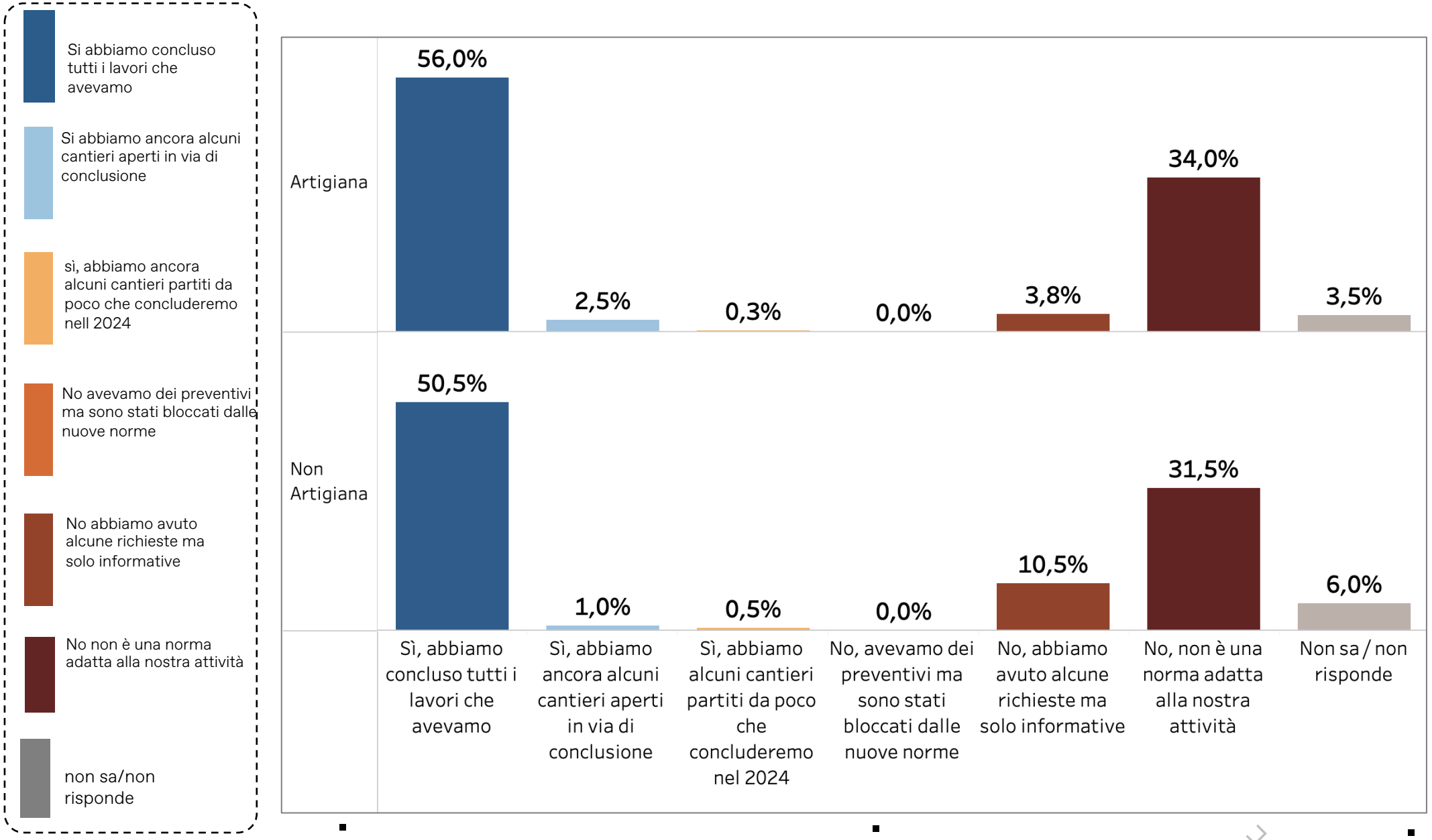
La vostra impresa sta realizzando lavori in superbonus?

Campione per classe di addetti

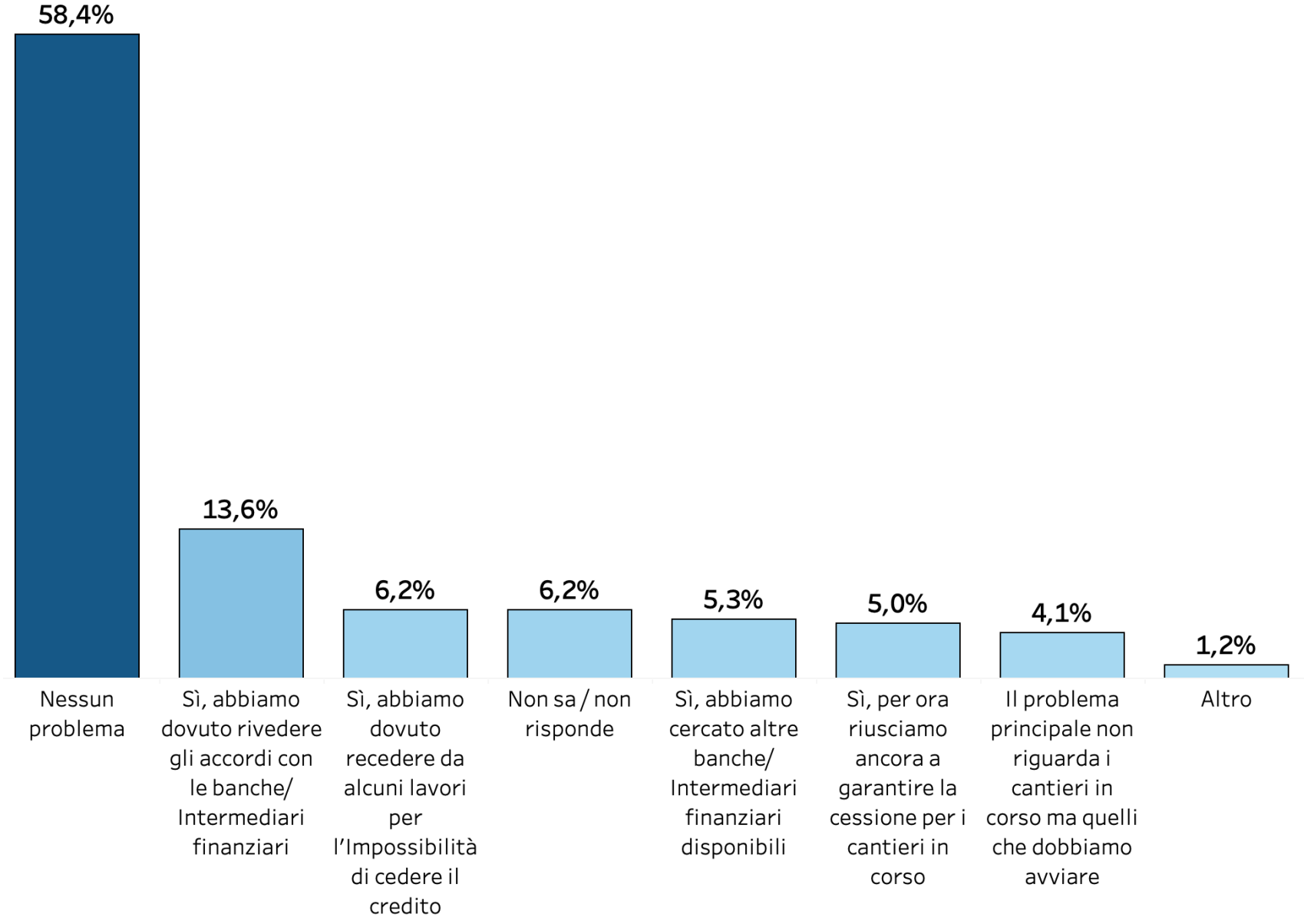


La vostra impresa sta realizzando lavori in superbonus?

Campione per tipologia di impresa

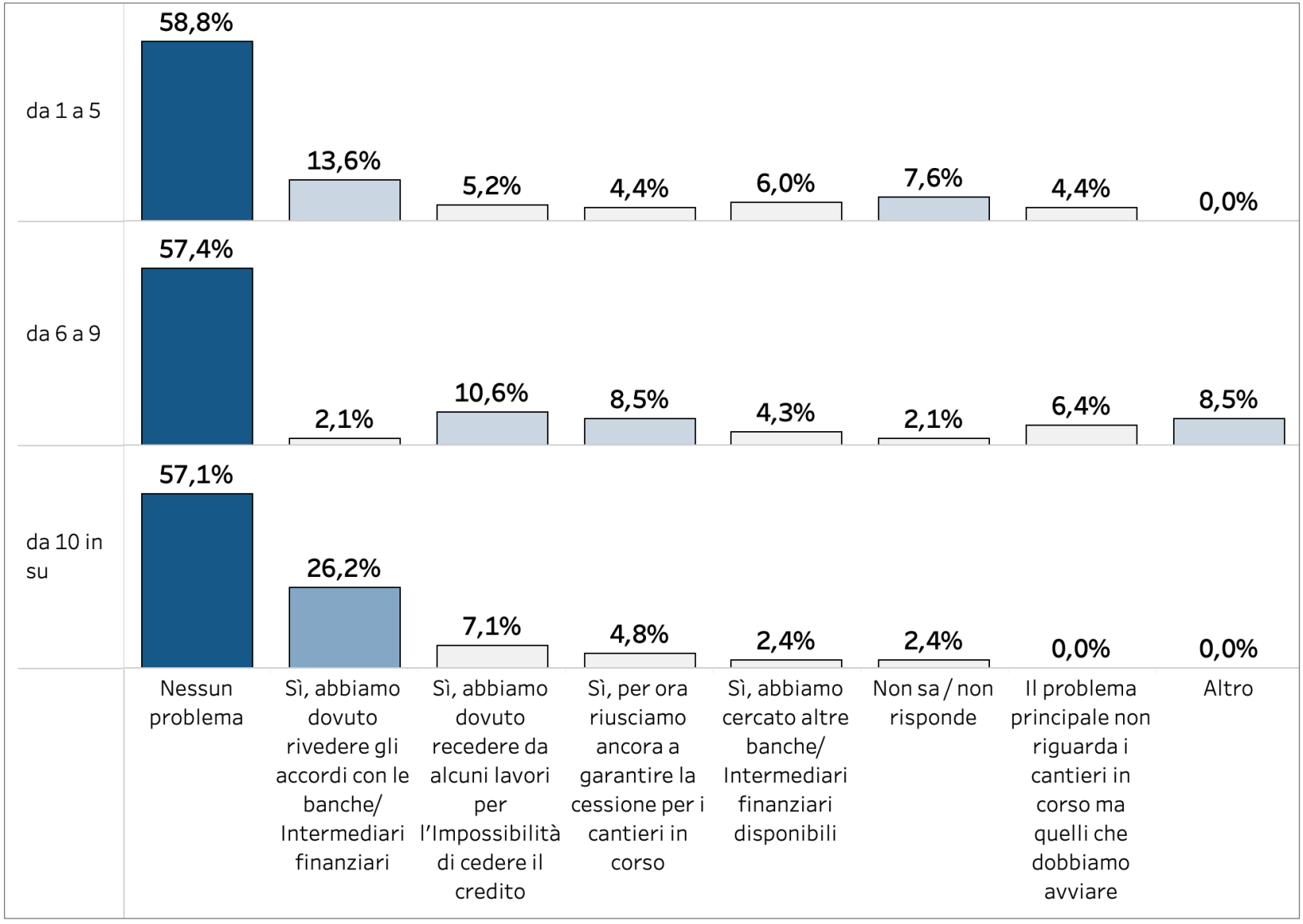


Dopo le norme del Governo sulla cessione del credito, avete avuto problemi? Se sì, come li avete affrontati? Campione complessivo



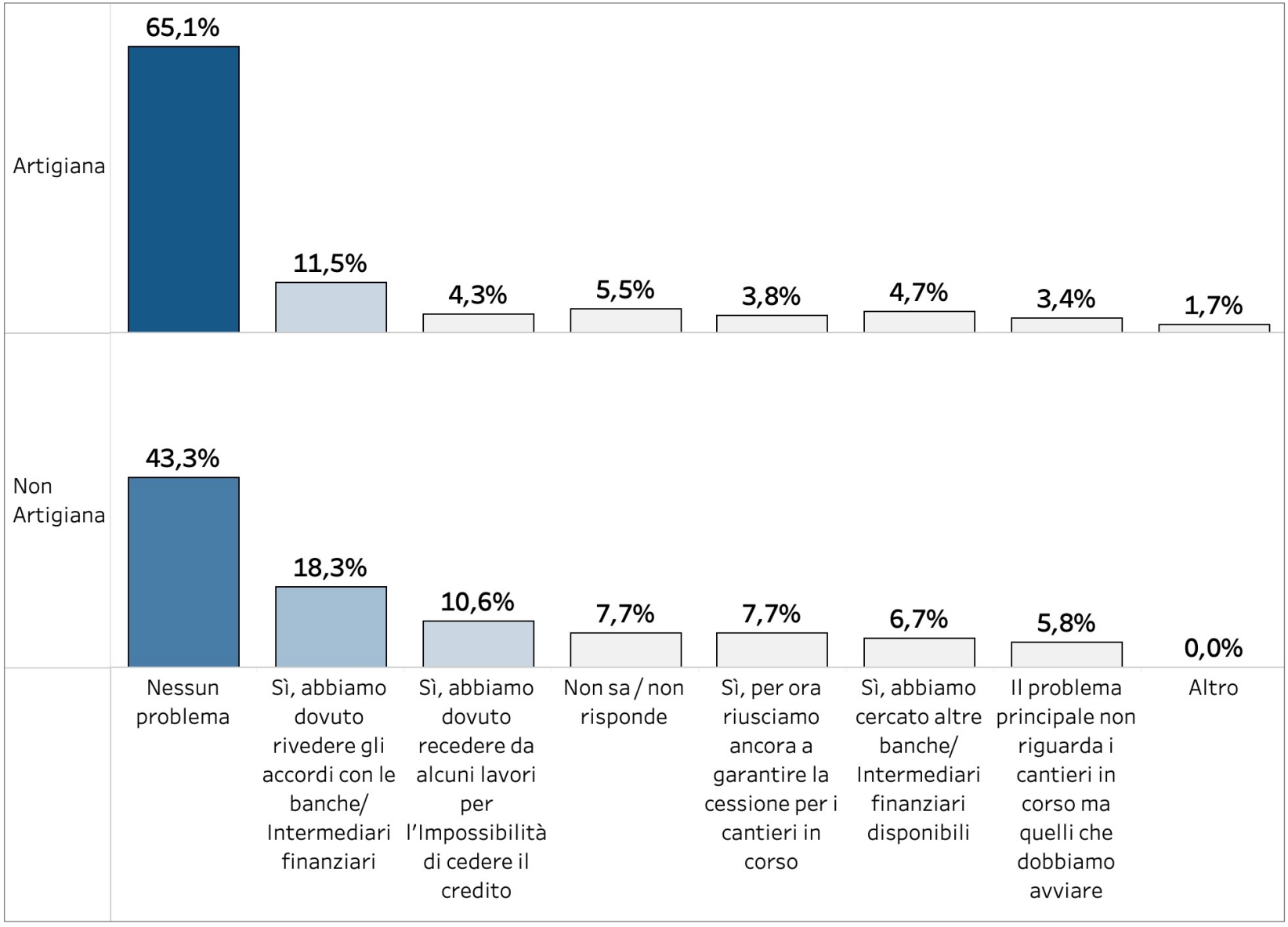
Dopo le norme del Governo sulla cessione del credito, avete avuto problemi? Se sì, come li avete affrontati?

Campione per classe di addetti



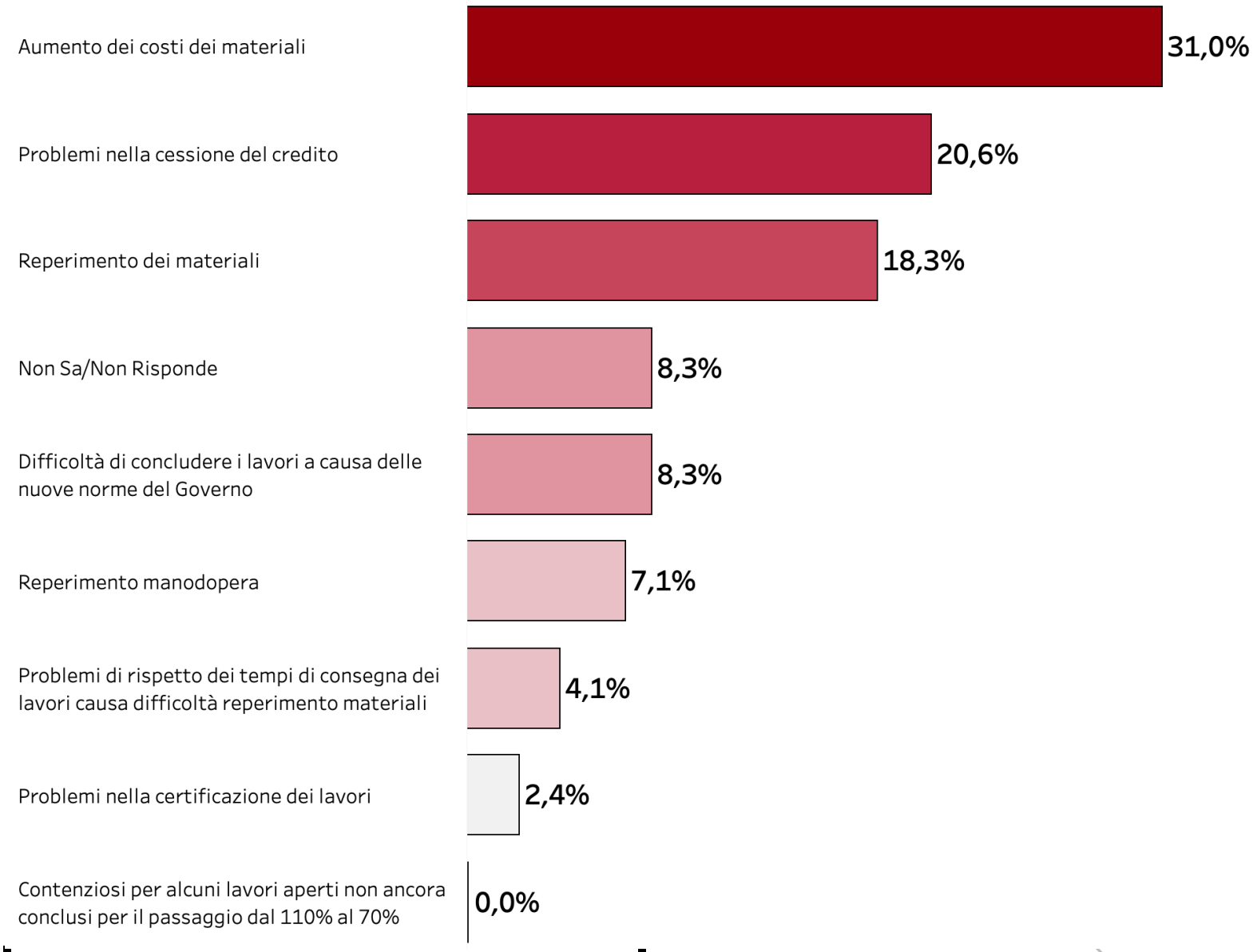
Dopo le norme del Governo sulla cessione del credito, avete avuto problemi? Se sì, come li avete affrontati?

Campione per tipo d'impresa



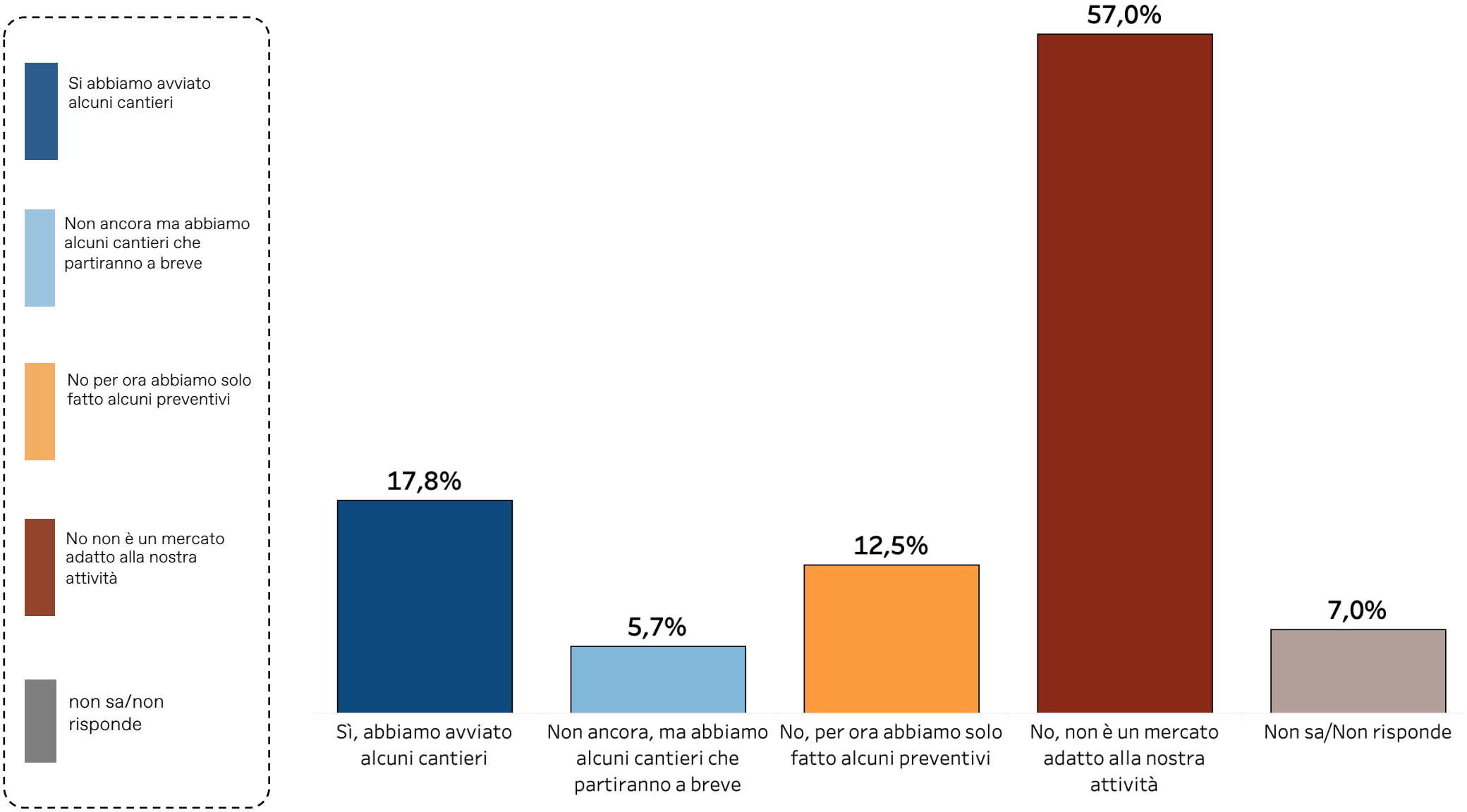
Qual è il principale problema che vi siete trovati ad affrontare nei lavori che state svolgendo con il Superbonus 110?

Campione complessivo

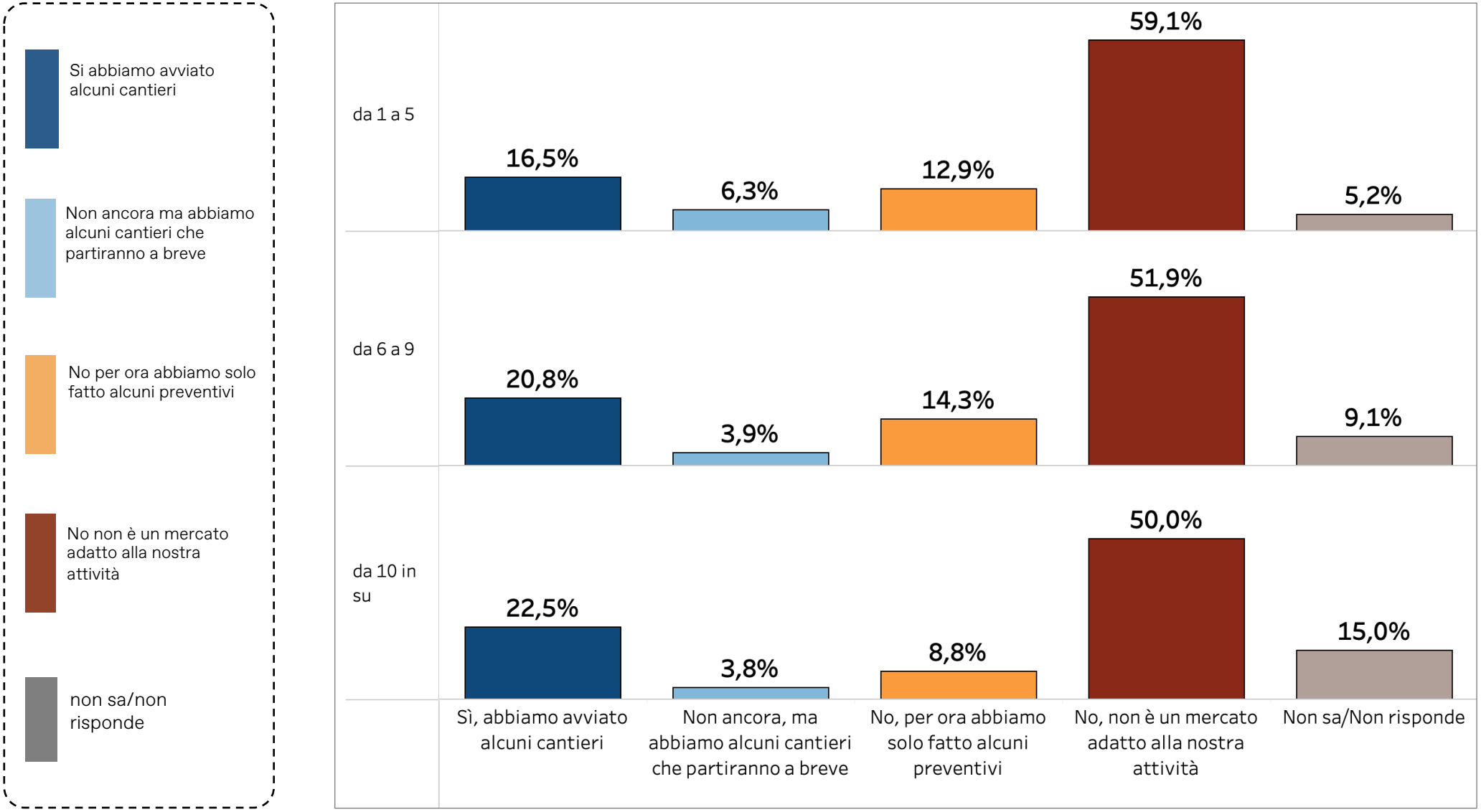


Pnrr

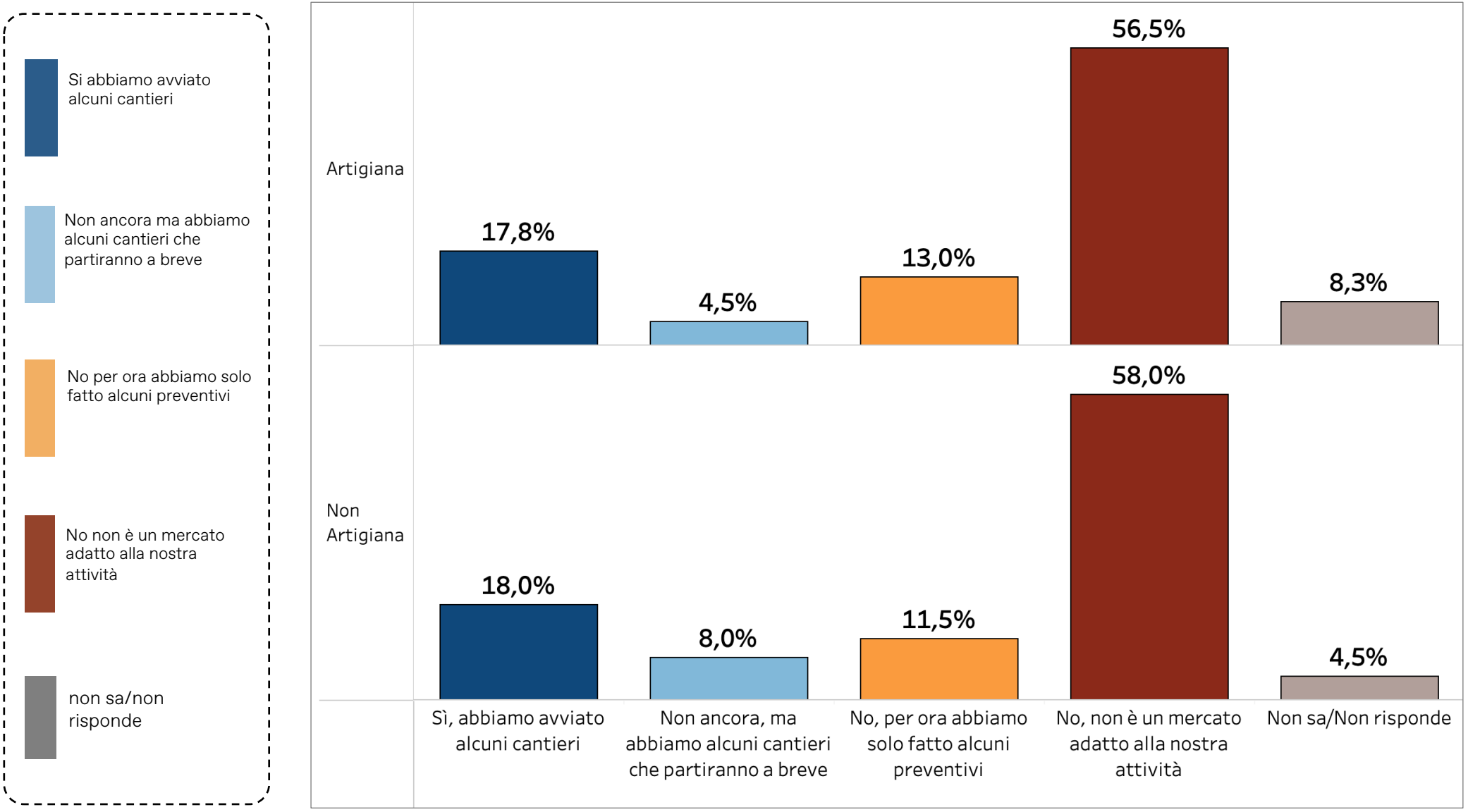
Nel 2024 è iniziata la fase più operativa relativa ai lavori finanziati dal PNRR. La vostra impresa sta realizzando lavori finanziati dal PNRR? Campione complessivo



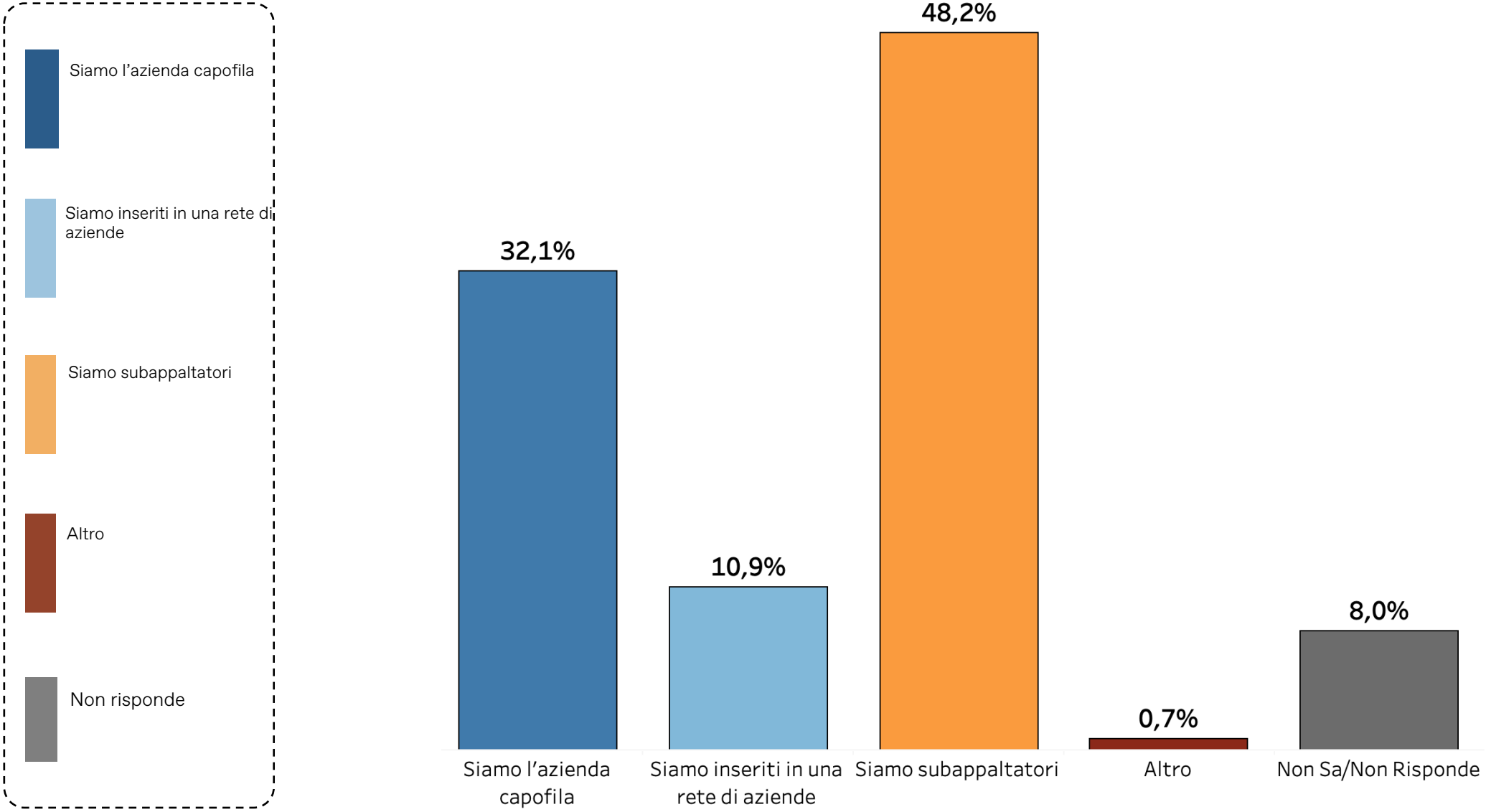
Nel 2024 è iniziata la fase più operativa relativa ai lavori finanziati dal PNRR. La vostra impresa sta realizzando lavori finanziati dal PNRR? Campione per classe di addetti



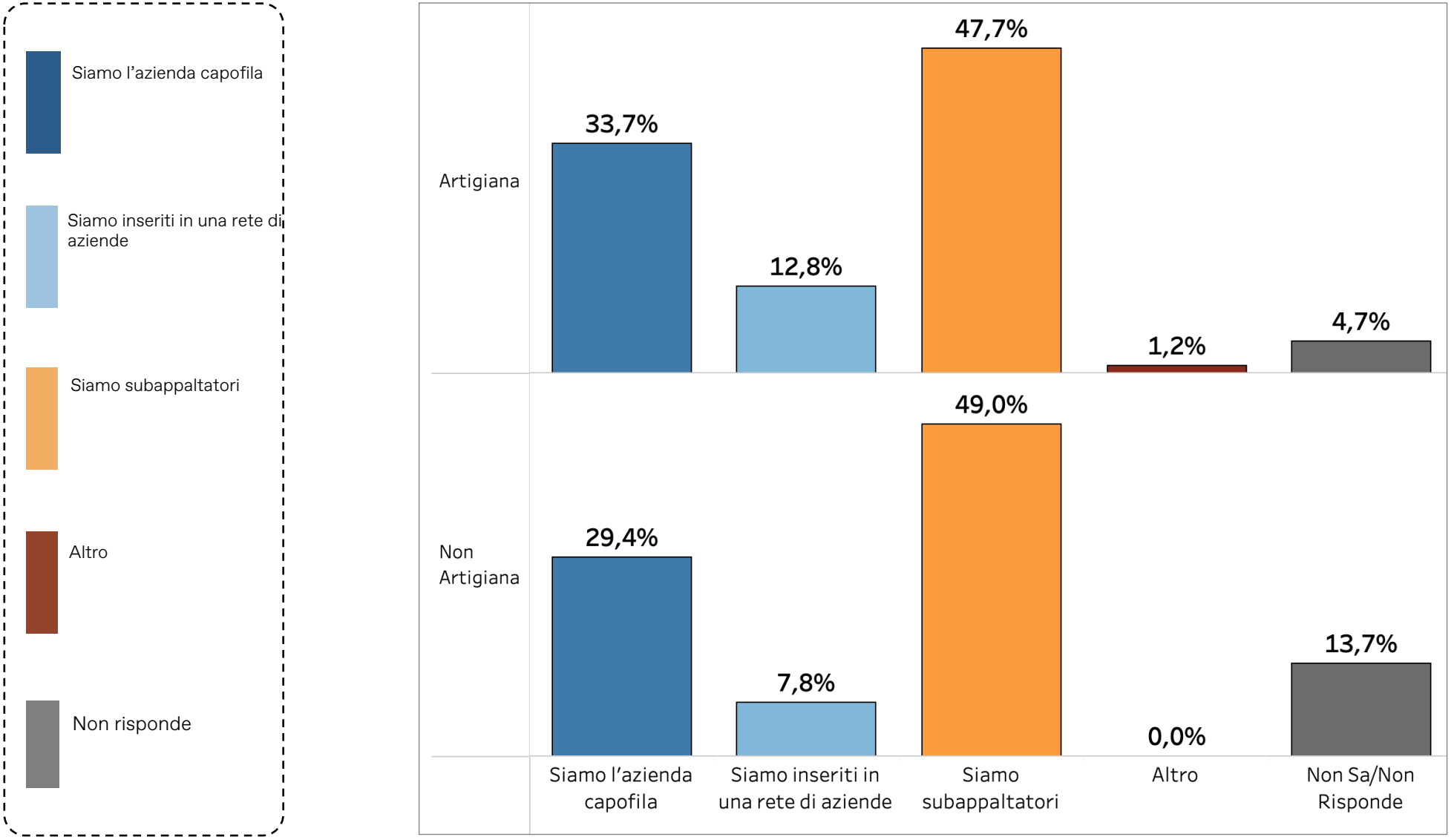
Nel 2024 è iniziata la fase più operativa relativa ai lavori finanziati dal PNRR. La vostra impresa sta realizzando lavori finanziati dal PNRR? Campione tipologia di impresa



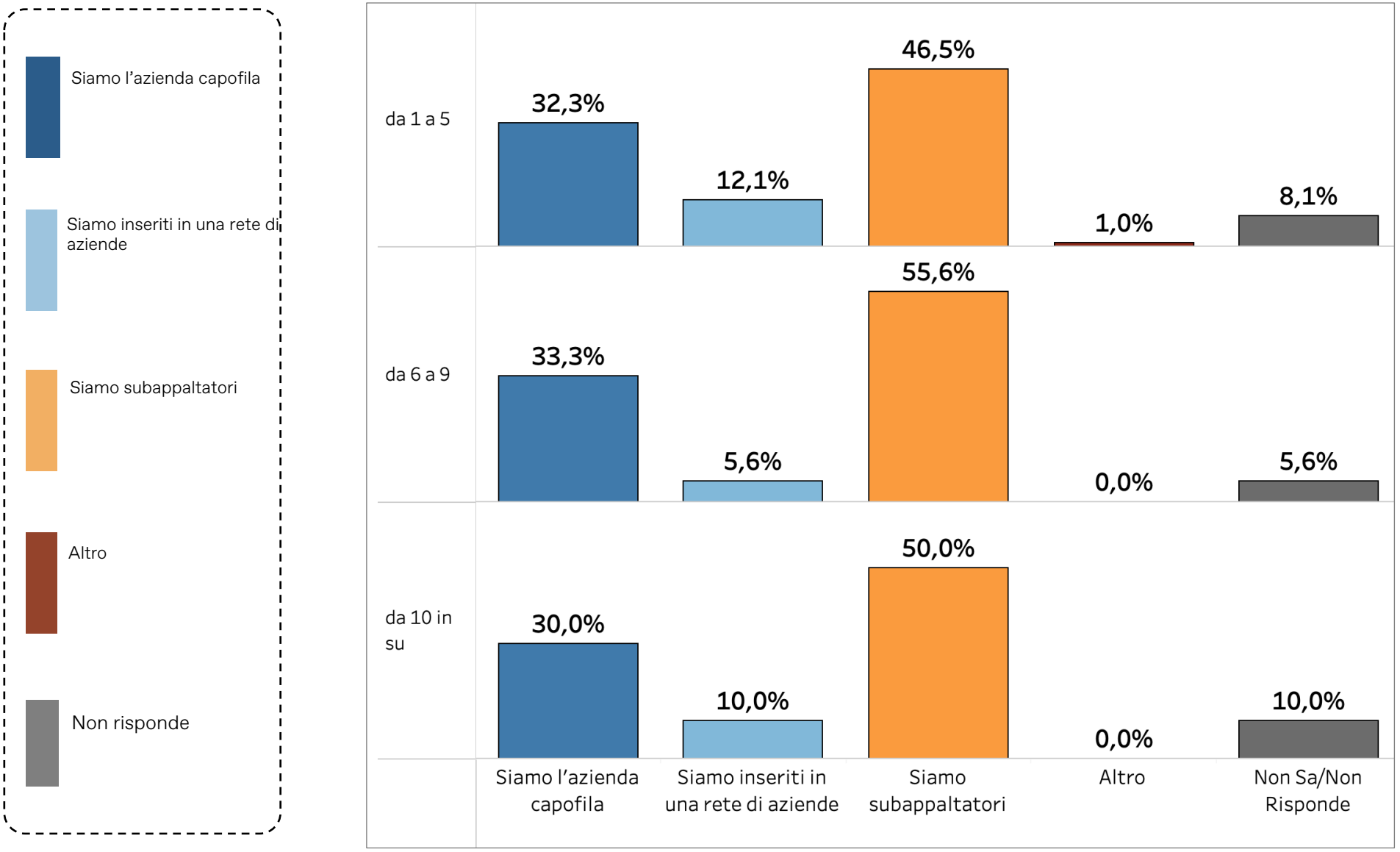
In quale modalità state lavorando o lavorerete in questi cantieri del PNRR? Campione complessivo



In quale modalità state lavorando o lavorerete in questi cantieri del PNRR? Campione per tipologia di impresa



In quale modalità state lavorando o lavorerete in questi cantieri del PNRR? Campione per classe di addetti



Analisi dei bilanci delle imprese artigiane

smart SL land

Dati e dinamiche a confronto

La lettura di lungo periodo degli andamenti dei principali indicatori di performance delle imprese del settore artigiano edile iscritte a Edilcassa Veneto evidenziano un miglioramento generale degli indicatori nel corso degli anni.

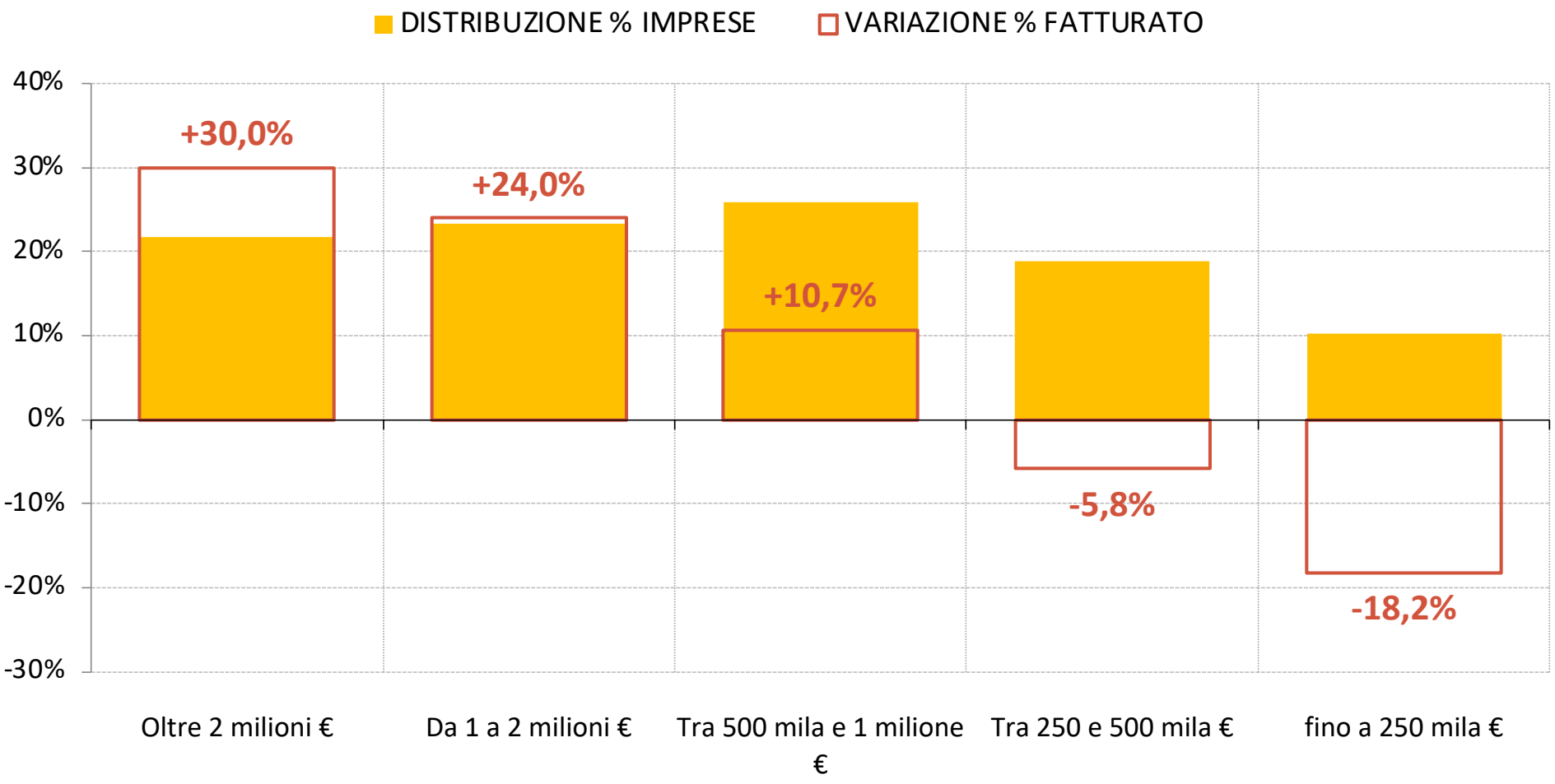
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023*
Var. % fatturato su anno precedente	-	8,3%	6,0%	4,6%	-6,0%	34,1%	23,1%	5,1%
Var. % valore aggiunto su anno precedente	-	*6,3%*	*6,2%*	*5,6%*	-7,0%	36,3%	18,1%	5,5%
% MOL sul valore della produzione	7,7%	8,8%	8,7%	8,1%	5,4%	9,5%	10,3%	12,2%
% utile netto su fatturato	3,1%	3,6%	4,2%	4,3%	3,2%	5,3%	5,6%	5,7%
ROS	5,9%	6,1%	5,5%	5,5%	4,9%	7,2%	8,7%	9,4%
ROE	13,3%	15,4%	14,1%	15,1%	10,9%	19,1%	23,5%	16,3%
ROA	-	-	-	-	7,3%	9,6%	10,0%	8,9%
Cash flow/fatturato	-	-	-	4,6%	5,3%	6,3%	7,6%	8,1%
Ciclo commerciale (giorni)	-	-	-	92	116	98	93	75
indice di indipendenza finanziaria	23,7	23,5	24,1	31,0	43,7	33,7	27,4	33,2
Indice di liquidità immediata	1,4	1,4	1,4	1,3	1,2	1,2	1,3	1,3
Ricavi per dipendente	142,8	150,7	165,9	190,0	214,8	277,6	225,0	231,4

**campione provvisorio di 100 imprese per le quali erano disponibili i bilanci alla data del 30.06.2024*

Fonte: elaborazione Smart Land su dati camerali

Dinamica 2022/2021 per classi dimensionali

La relazione tra dimensione aziendale in termini di fatturato e crescita del giro d'affari è evidente: le "grandi" (oltre 2 mln €) e le medie (da 1 a 2 mln €) registrano tassi di crescita molto superiori a quelli delle medio piccole e piccole imprese (tra 500 mila e 1 milione, mentre le piccole e le micro imprese fanno segnare una diminuzione di fatturato che nel caso delle micro diventa consistente, evidenziando un problema strutturale di dimensionamento che comporta minore organizzazione ed efficienza.

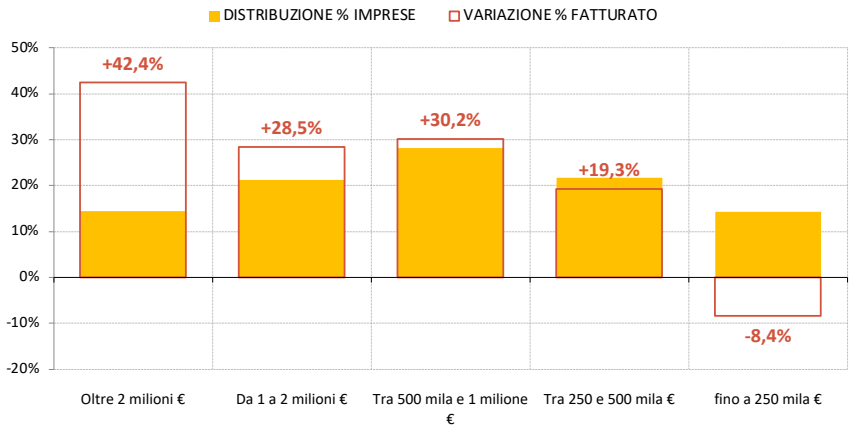


Fonte: elaborazione Smart Land su dati camerali

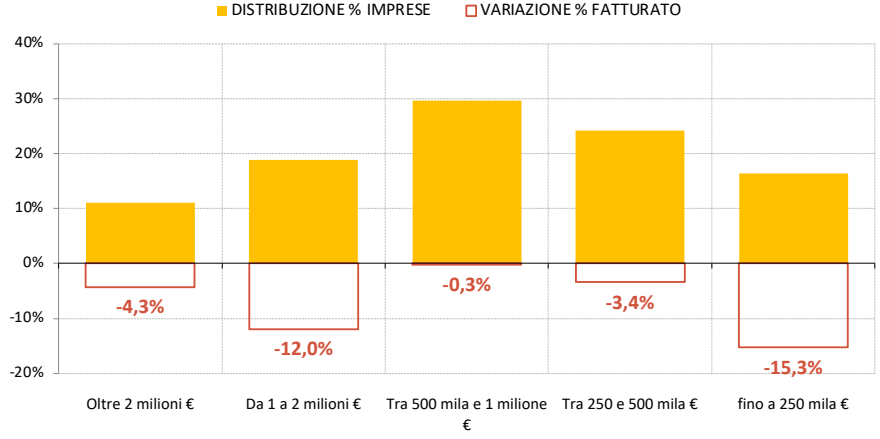
Un confronto con gli anni precedenti

La relazione tra dimensione aziendale e crescita del giro d'affari è ancora più evidente nel confronto tra gli anni

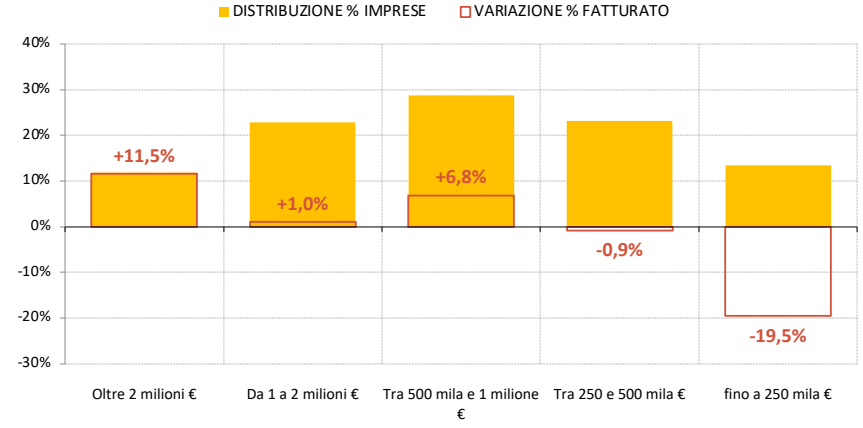
2021/2020



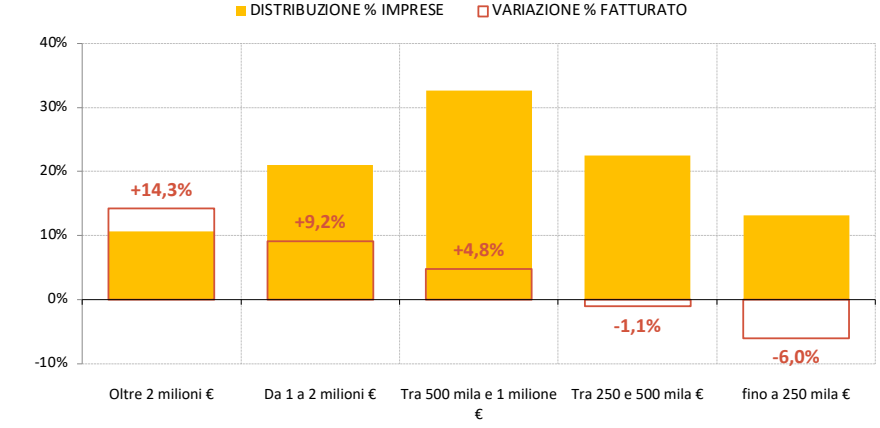
2020/2019



2019/2018

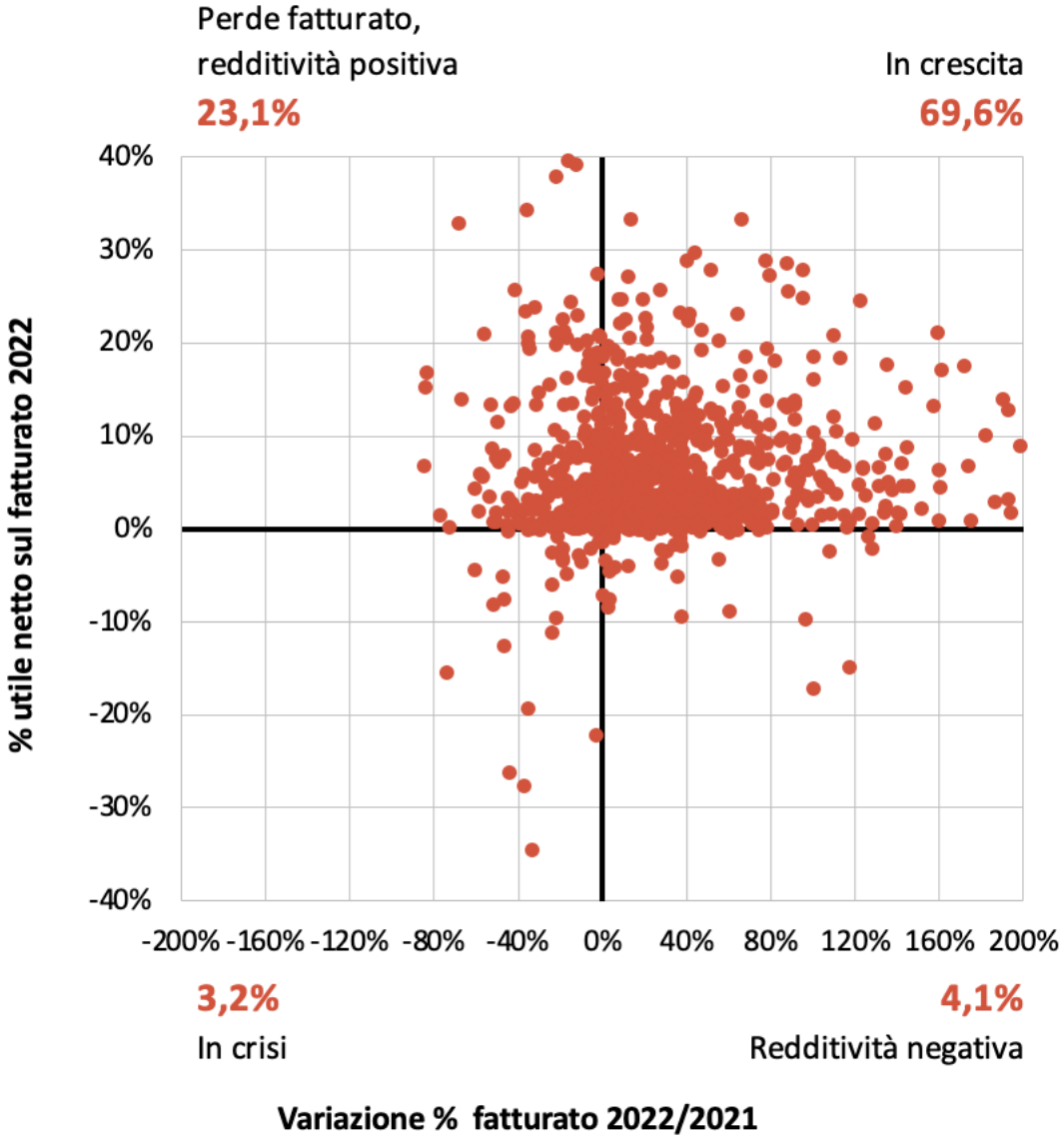


2018/2017



Fonte: elaborazione Smart Land su dati camerali

Gli indicatori di performance



2022

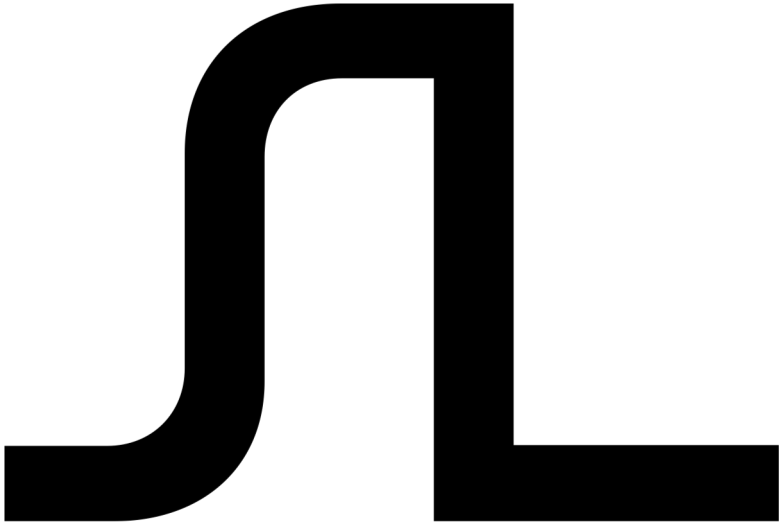
QUASI 7 IMPRESE SU 10 NEL 2021 HANNO AUMENTATO SIA IL FATTURATO CHE LA QUOTA DI UTILE.

OLTRE 1 SU 5 RIESCE AD AUMENTARE LA REDDITIVITÀ NONOSTANTE IL GIRO D'AFFARI IN FLESSIONE.

IL 3,2% È IN CRISI.

Fonte: elaborazione Smart Land su dati camerali

GRAZIE DELL’ATTENZIONE



Smart Land srl
Calle del Sale, n.33
30174 Venezia, IT

P.IVA 04395900279