

# CITTÀ di ORBASSANO

## Bilancio di Previsione 2010



*A cura dell'Assessore al Bilancio, Tributi e Patrimonio*

*Sig. Francesco Colapinto*

Orbassano, 25 Febbraio 2010



# Il Bilancio di Previsione 2010

## Com'è strutturato il Bilancio

Il bilancio è suddiviso tra parte corrente e parte capitale, ognuna delle quali prevede interventi ed azioni (spese) e specifiche fonti di finanziamento (entrate).

Le entrate e le spese correnti individuano le risorse ordinarie generalmente impiegate per la gestione quotidiana dei servizi e per garantire il funzionamento della macchina comunale.

Le Entrate e le Spese in conto capitale del bilancio individuano le risorse ricorrenti che vengono utilizzate per realizzare degli investimenti, al fine di incrementare o migliorare il patrimonio della città (strade, scuole, verde pubblico, ecc.)



# Il Bilancio di Previsione 2010

## Le linee guida del Bilancio di Previsione

- *MONITORAGGIO E OTTIMIZZAZIONE DELLA SPESA*
- *MANTENIMENTO di TARIFFE SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE*
- *POTENZIAMENTO SERVIZIO ASILO NIDO A SOSTEGNO DELLE FAMIGLIE*
- *AMPLIAMENTO STRUTTURA COMUNALE PER REFEZIONE SCOLASTICA*
- *INTERVENTI SU SCUOLE GRAMSCI E PAVESE*
- *NUOVE INIZIATIVE A PROMOZIONE E SOSTEGNO DEL COMMERCIO E DEL TERRITORIO*
- *RISANAMENTO E NUOVE PROPOSTE IN CAMPO AMBIENTALE*
- *MAGGIORE SOSTEGNO SOCIALE ALLE FASCE DEBOLI DELLA CITTADINANZA*
- *RIPROPOSIZIONE di INIZIATIVE CULTURALI E SPORTIVE*
- *PROSECUZIONE E RIMODULAZIONE INTERVENTI RELATIVI ALLA VIABILITA'*
- *COMPLETAMENTO E PROMOZIONE NUOVI INVESTIMENTI (C Q 2.-C Q 3)*



# Il Bilancio di Previsione 2010

## Gli elementi da mettere in evidenza:

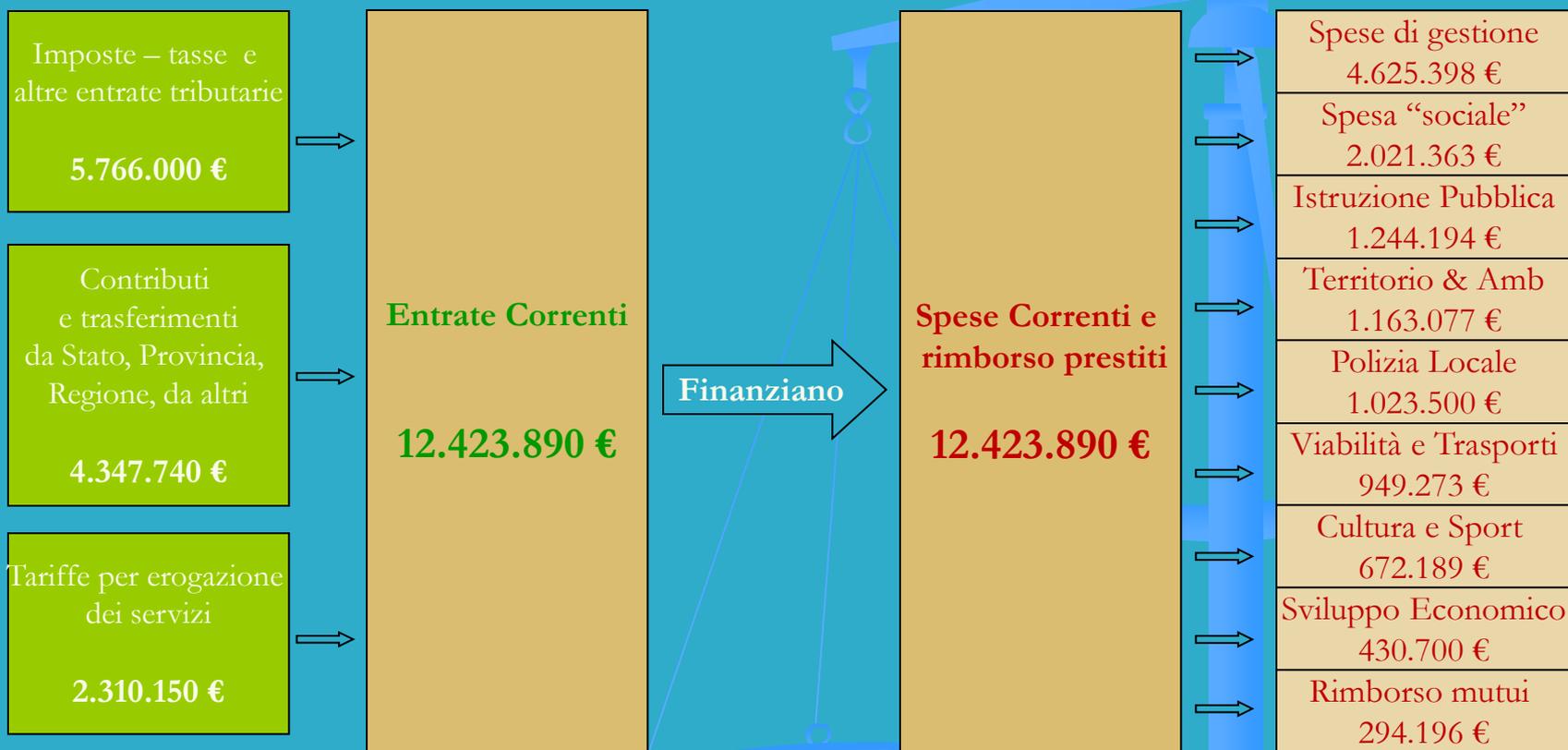
- Non è stato previsto alcun aumento per ICI, IRPEF e Tariffe;
- è stata avallata, a favore del CIDIS, la maggiorazione di un'ulteriore quota pro-capite per cittadino, per le fasce più deboli della popolazione;
- è stato riproposto il fondo sostegno ai cittadini indigenti per raccolta rifiuti;
- è stato confermato il fondo per far fronte ad eventuali morosità nei confronti dell'ATC;
- sta per essere varato il servizio di rilascio della nuova C.I. elettronica;
- sono in itinere progetti a promozione del commercio con risorse provenienti da nuovi insediamenti di centri commerciali (esternalità negative).
- implementazione software gestionali uffici comunali (sicra-web)
- Ripristino e messa in sicurezza ex scuola A. Gamba per temporaneo utilizzo a fini associativi.



# Il Bilancio di Previsione 2010

## Entrate e spese Correnti

- Le entrate e le spese correnti individuano le risorse ordinarie generalmente impiegate per la gestione quotidiana dei servizi e per garantire il funzionamento della macchina comunale.





# Il Bilancio di Previsione 2010

La politica tributaria del 2010

## Addizionale Comunale IRPEF: INVARIATA

- Mantenimento stessa aliquota dell'anno 2009: 0,3 per mille
- Gettito previsto 800.000 euro

## TOSAP

- Stesse tariffe dell'anno 2009
- Mantenimento dell'esenzione dei passi carrai e tende negozi
- Il gettito previsto a titolo TOSAP è pari a 175.000 euro

## IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' e DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

- Stesse tariffe dell'anno 2009
- Il gettito previsto di 230.000 euro è pari al 2009.



# Il Bilancio di Previsione 2010

## La politica tributaria del 2010

### *ICI (Imposta Comunale sugli Immobili)*

- Mantenimento stesse aliquote dell'anno 2009

4,50 per mille	Abitazione principale e pertinenze (solo immobili di pregio - cat. A1, A8 e A9) (detrazione spettante per abitazione principale: 130 euro elevate a 180 euro per nuclei familiari con disabili - art.3 legge 104/92)
2,00 per mille	Case affittate con contratto agevolato (legge 431/98)
7,00 per mille	Altri fabbricati, ad esempio insediamenti produttivi, aree fabbricabili, terreni agricoli, box, magazzini, negozi, abitazioni a disposizione, immobili locati, ecc.
8,00 per mille	Abitazioni per l'affitto lasciate vuote da oltre due anni

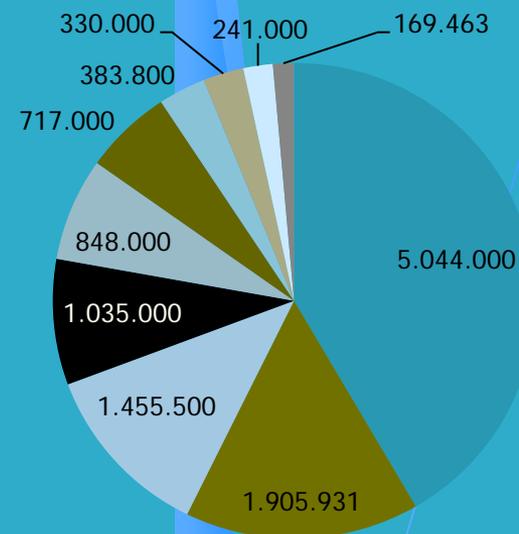


# Il Bilancio di Previsione 2010

Il bilancio di parte corrente è costituito in gran parte da spese fisse e consolidate che impegnano circa l'84% delle disponibilità. Tale destinazione lascia pochi spazi di intervento per nuove iniziative.

Nella seguente tabella si riportano le spese per grandi aggregati.

DESCRIZIONE	IMPORTO	% SPESE CORRENTI
PERSONALE	5.044.000	41,58
SPESE DI FUNZIONAMENTO ( <i>utenze, materiali di cons.</i> )	1.035.000	8,54
ASSISTENZA (CIDIS)	848.000	6,99
MANUTENZIONE	717.000	5,91
IMPOSTE E TASSE (IRAP, IVA)	383.800	3,16
RISCALDAMENTO	330.000	2,72
INTERESSI SUI MUTUI	169.463	1,40
ORGANI DI INDIRIZZO E GOVERNO	241.000	1,99
<b>TOTALE PARZIALE</b>	<b>8.768.263</b>	<b>72,29</b>
SPESE DIVERSE DI MANTENIMENTO	1.455.500	12,00
<b>TOTALE GENERALE spese fisse e consolidate</b>	<b>10.223.763</b>	<b>84,29</b>
<b>Risorse variabili a disposizione deleghe ass.li</b>	<b>1.905.931</b>	<b>15,71</b>





# Il Bilancio di Previsione 2010

## Spese correnti per funzioni e confronto con 2009

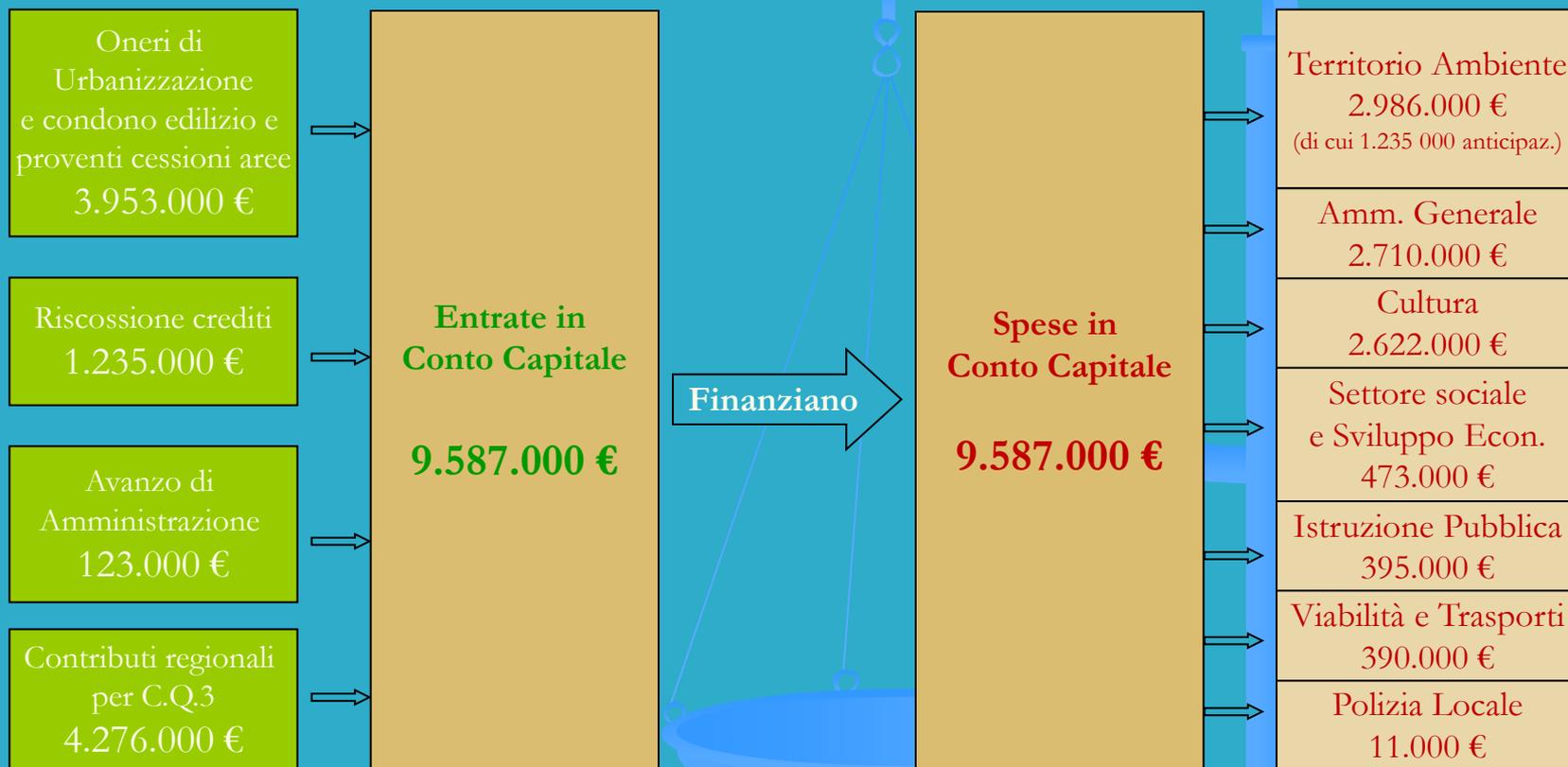
SPESE PER FUNZIONI	Assestato 2009	Previsione 2010	Var. %	Inc. %	Destinazione funzioni nella politica di spesa
Amministrazione, gestione, controllo	4.638.882	4.625.398	-0,29	38,13	A funzioni istituzionali ed i servizi indispensabili di un Comune (anagrafe, stato civile, elettorale, gestione entrate tributarie e ragioneria, segreteria generale, personale e organizzazione, ufficio tecnico, gestione beni demaniali e patrimoniali)
Polizia locale	1.020.130	1.023.500	+0,33	8,44	A funzioni di polizia locale, cioè alle spese per la sicurezza
Istruzione pubblica	1.262.418	1.244.194	-1,44	10,26	Per svolgere le funzioni inerenti l'istruzione pubblica; la refezione e le attività integrative scolastiche, l'assistenza agli alunni disabili, l'organizzazione dei centri estivi
Cultura e beni culturali	649.460	608.000	-6,38	5,1	A funzioni inerenti ad attività culturali
Settore sportivo e ricreativo	37.728	64.189	+70,14	0,53	A funzioni inerenti ad attività sportive e ricreative
Viabilità e trasporti	887.575	949.273	+6,95	7,83	Ai servizi relativi alla viabilità, all'illuminazione pubblica ed ai trasporti
Gestione del territorio e ambiente	1.101.990	1.163.077	+5,54	9,59	Alla gestione del territorio e dell'ambiente. Qui si trovano gli interventi per il servizio di smaltimento rifiuti, per la gestione dell'urbanistica e dell'ambiente
Settore sociale	1.963.909	2.021.363	+2,92	16,66	Alle funzioni del settore sociale. In questa categoria sono comprese le spese per la gestione degli asili nido, dei servizi per l'infanzia, per l'assistenza ed i servizi alla persona e inerenti il servizio cimiteriale
Sviluppo economico	433.730	430.700	-0,70	3,55	A favorire lo sviluppo economico ed occupazionale della città



# Il Bilancio di Previsione 2010

## Entrate e Spese Conto capitale/Investimenti

Le Entrate e le Spese in conto capitale del bilancio individuano le risorse ricorrenti che vengono utilizzate per realizzare gli investimenti, al fine di incrementare o migliorare il patrimonio della città (strade, scuole, verde pubblico, ecc.). Tali spese sono fortemente influenzate e limitate dalle norme sul patto di stabilità. Diventa quasi impossibile ricorrere a fonti di finanziamento quali l'Avanzo di Amministrazione e i Mutui, infatti queste non possono essere considerate tra le entrate utili ai fini del patto.





# Il Patto di stabilità 2010 - 2012

E' disciplinato dal decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, nella legge 6 agosto 2008, n. 133. La normativa definisce il saldo obiettivo che gli enti dovranno raggiungere per il triennio 2009-2011.

Il saldo obiettivo è ottenuto sommando al saldo del 2007, espresso in termini di competenza mista (accertamenti ed impegni in parte corrente + riscossioni e pagamenti in conto capitale al netto delle riscossioni e concessioni di crediti), un valore pari al concorso di ogni ente alla manovra complessiva del comparto.

Il concorso alla manovra prevede incrementi progressivi nel triennio 2009-2011.

Per l'anno 2012 non è ancora stato definito l'obiettivo.



# Il Patto di stabilità per Orbassano

- Nell'esercizio 2009 il Comune ha raggiunto l'obiettivo del rispetto del Patto di Stabilità rientrando nei parametri fissati dalla normativa per poter accedere ai benefici definiti dalla legge in termine di autorizzazione all'effettuazione di maggiori spese in conto capitale.
- La verifica del Patto di stabilità del Comune di Orbassano dà i seguenti risultati:  
Il saldo Misto dell'anno 2007, inteso come differenza tra le Entrate Finali (Titoli I, II, III, e Riscossioni Titolo IV) e le Spese finali (Titoli I e pagamenti Titolo II) è stato pari a euro -684.003,54  
( Tale saldo è necessariamente negativo, in quanto il finanziamento delle spese in conto capitale è avvenuto, anche, mediante l'utilizzo di mutui e avanzo di amministrazione che non si possono considerare tra le riscossioni in C/capitale).  
Per il 2010 le regole del patto prevedono che tale saldo debba essere migliorato di circa 663.000 euro ( 97%);
- Per l'anno 2011 il miglioramento deve essere pari al 165 % .
- Per l'anno 2012 al momento non è stato ancora definito.  
( vedi allegato prospetto redatto dal comitato dei dirigenti)
- Sulla base delle previsioni di cassa e del bilancio di competenza è stata formulata la previsione del patto di stabilità per il triennio. Si prevede il mancato rispetto per l'anno 2011 e per l'anno 2012
- Le cause sono da ricercarsi principalmente nella necessità di concludere alcune importanti opere iniziate negli anni precedenti quali : costruzione nuova scuola media, rifacimento Via Frejus, bonifica discarica, manutenzioni straordinarie edificio INPS, giardini pubblici e realizzazione nuovi lotti cimitero, dovranno inoltre essere affrontate rilevanti spese inerenti la costruzione della nuova biblioteca e la ristrutturazione della scuola media Leonardo da Vinci da adibire a uffici comunali .



# Il Bilancio di Previsione 2010

## Spese correnti per intervento e confronto con 2009

INTERVENTO	2009	Incidenza %	2010	Incidenza %	differenza
Personale e IRAP	5.257.845	46%	5.427.800	45%	+3%
Prest.serv.,acq. beni e utilizzo beni di terzi	4.030.005	35%	4.584.500	38%	+14%
Interessi per ammort.mutui	286.293	3%	169.463	1%	-41%
Trasferimenti	1.581.611	13%	1.739.831	13%	+10%
Fondo riserva	80.000	1%	80.000	1%	-
Altro	189.000	2%	128.100	1%	-32%
<b>Totale</b>	<b>11.424.754</b>		<b>12.129.694</b>		<b>+ 6%</b>