



Bilancio di Previsione 2011

Città di Cordenons

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2011

- Presentazione in Consiglio Comunale -

10 febbraio 2011



- **CONTESTO GENERALE**
- BILANCIO DI PARTE CORRENTE
- TASSO COPERTURA SERVIZI
- PRINCIPALI OPERE PUBBLICHE
- INDEBITAMENTO



Il Bilancio di Previsione 2011 è stato predisposto in una situazione simile a quello precedente.

La Regione ha confermato anche per il 2011 il taglio di oltre il 15% dei trasferimenti “ordinari” (comprendendo anche quelli per l'ASTER), portandoli da 4,7 del 2009 a 3,9 milioni di euro (-730 mila euro)!!

Peccato che anche quest'anno la Regione abbia perso l'opportunità di fare quelle riforme che potevano liberare risorse a favore dei Comuni, Enti in prima fila a supporto dei cittadini!

E questo ha condizionato pesantemente la programmazione. Inoltre permangono tutte le problematiche sul versante del recupero dell'ICI sulla prima casa (ritardi, insufficienza dei fondi).



**In questo contesto, l'Amministrazione Mucignat ha predisposto
 il bilancio 2011 con un obiettivo:
consolidare gli stanziamenti per il Sociale**

Confermare

**l'esenzione del pagamento dell'addizionale IRPEF per i redditi
 fino a 10 mila euro (di cui beneficeranno circa 1.200 cittadini
 cordenonesi).**

Senza aumentare le tasse (ICI, TARSU invariati...).



- ✓ CONTESTO GENERALE
- **BILANCIO DI PARTE CORRENTE**
- TASSO COPERTURA SERVIZI
- PRINCIPALI OPERE PUBBLICHE
- INDEBITAMENTO



Bilancio di Previsione 2011

Città di Cordenons

Parte Corrente

RIEPILOGO

	Consuntivo 2008	Consuntivo 2009	Assest. 2010	Prevision. 2011
TOTALE USCITE CORRENTI	14.919	15.479	15.332	15.130
TOTALE ENTRATE CORRENTI	16.781	17.470	16.835	16.705
SALDO CORRENTE	1.862	1.991	1.503	1.575
RIMBORSO MUTUI (A)	1.255	1.513	1.621	1.755
DIFFERENZA	607	478	-118	-180
Oneri Urbanizzazione	-	-	118	180
RISULTATO	607	478	-	-
quota interessi (B)	1.217	1.120	1.215	1.217
rata linda rimborso mutui (A+B)	2.472	2.633	2.836	2.972
contributi in c/interessi (C)	418	351	320	301
rata netta rimborso mutui (A+B-C)	2.054	2.282	2.516	2.671



Bilancio di Previsione 2011

**Parte
Corrente**

**Apparentemente sembra che il Bil 2011 sia quasi
una riproposizione del 2010: entrate e uscite
variano di poco! Invece non è così....**



Variazioni non discrezionali rispetto al 2010 (valori in migliaia di Euro)

ENTRATE

- 300 accertamenti ICI e TARSU**
- 150 Rimborso IVA 1' casa**

USCITE

- + 50 bollette (luce, en.el., gas)**
- + 150 rata mutui**

SOMMANO

650 di sbilancio da compensare!



ACCERTAMENTI ICI e TARSU

**E' stata una scelta adottata da questa
Amministrazione nel 2010.**

**Scelta dettata da un principio di Equità nel rispetto
di tutti i cittadini, da un principio di correttezza
(l'Ente deve essere in grado di incassare quanto
dovuto) e da un principio di efficienza (l'Ente deve
essere in grado di conoscere il corretto valore
imponibile).**

**Nel 2010 hanno permesso di evitare l'aumento delle
tasse, per compensare i tagli della Regione!!**

**Quest'anno l'attività continua, ma il gettito sarà
inferiore.**



RIMBORSO ICI 1' CASA

Quando lo Stato ha introdotto l'esenzione dell'ICI sulla 1' casa, ha dichiarato che sarebbe stata una misura a costo zero per i Comuni.

Non è così!!

Oltre alle incertezze sui tempi (i rimborsi sono sempre in ritardo), anche gli importi non sono sufficienti. Infatti il rimborso è calcolato sulla fotografia della situazione 2008 e non tiene conto delle variazioni intervenute (esempio: un terreno edificabile su cui poi si costruisca la 1' casa: il proprietario non paga più ICI).

Quindi per i comuni si traduce in un ammanco di entrata! Altro che federalismo fiscale.....



RATA RIMBORSO MUTUI

**Nel 2010 sono stati sottoscritti due mutui:
Adeguamento Impianti A. Moro per 550 mila euro
Adeguamento Sicurezza Macello per 350 mila euro.
Entrambi assistiti da contributi, criterio che ha sempre
caratterizzato l'Amministrazione Mucignat a differenza
dalla precedente.**

**E allora perché la rata netta aumenta di molto?
Perché sono giunti al termine i contributi su alcuni
mutui, ma non sono terminati i rimborsi perché nel
2003 sono stati rinegoziati.
Effetto distorsivo della rinegoziazione....**



COME RICERCARE L'EQUILIBRIO?

**NO aumento della tassazione (aliquote ICI, TARSU, addizionale IRPEF invariate, conferme esenzioni addizionale IRPEF e 20% compostaggio domestico).
NON TUTTI I COMUNI POSSONO FARE ALTRETTANTO!**

NO rinegoziazione mutui: nel 2003 la precedente Amministrazione lo ha fatto, allungando il periodo di ammortamento mediamente di 10-15 anni, riducendo il tasso interesse ma con un maggior costo complessivo di 550 mila euro e spostando l'impegno a pagare sui bilanci futuri! Con l'effetto distorsivo dello scollamento tra durata del mutuo e durata del contributo. L'Amministrazione Mucignat ha valutato questa possibilità, ma la ha considerata non conveniente e soprattutto non equa!



RIDUZIONE COSTI

COSTO DEL PERSONALE: l'importo totale di 3,7 milioni di euro è sostanzialmente lo stesso del 2006, ma nel mezzo ci sono stati due rinnovi di contratto (costo circa 250-300 mila euro) che hanno comportato incrementi di retribuzione per i dipendenti.

Quindi la gestione accorta del Personale ha permesso risparmi effettivi!



RIDUZIONE COSTI

COSTO DELLA POLITICA: nel 2005 217 mila euro, nel 2011 161 mila euro, **risparmio 56 mila euro!**

Per effetto di 1 Assessore in meno, convocazione di commissioni e consigli comunali più oculate,

minor costo del Sindaco (Del Pup 60 mila euro/anno, Mucignat 40 mila euro/anno): risparmio annuo 20 mila euro; risparmio di mandato 100 mila euro!



“BUONA AMMINISTRAZIONE”

**Continua la Buona Amministrazione che permette
risparmi di 35 mila euro di IRAP e 50 mila di IVA sui
servizi commerciali.**



VARIAZIONI NELLE ENTRATE (rispetto al 2010)

**ICI: per effetto della nuova Variante Urbanistica,
aumentano i terreni fabbricabili con una stima di
maggior gettito di 100 mila euro.**

**DISCARICA: era un progetto che pareva di imminente
realizzazione nel 2006, a garanzia del debito con
Pordenone per i RSU; dovrebbe partire “solo 5 anni
dopo”: prevediamo introito di 150 mila euro.**

**ONERI DI URBANIZZAZIONE: impieghiamo tutto
l’importo previsto in parte corrente, pari a 180 mila
euro, 60 mila in più rispetto al 2010.**



VARIAZIONI NELLE ENTRATE

ATAP – DIVIDENDI: stesso importo del 2010

ATAP – DISTRIBUZIONE RISERVE: è stata deliberata la distribuzione di una riserva pari a 29 euro/azione, per un totale di 489 mila euro, 280 in più rispetto alla quota impiegata in parte corrente l'anno scorso (*). E' vero che ATAP ha distribuito molto ai Soci, ma il merito va al Sindaco Mucignat che per primo "ha scosso l'albero per far cadere i frutti", che altrimenti sarebbero rimasti lì.....

In totale le entrate aumentano di 600 mila euro.

(*) Nel 2010, Cordenons ha incassato 1,466 milioni di euro di riserve, impiegate in investimenti per 1,253 milioni e per 213 mila in parte corrente.-



VARIAZIONI NELLE USCITE (rispetto al 2010)

Analizzando le Funzioni:

<u>Istruzione Pubblica, Cultura, Sport</u>	
<u>Viabilità e Gestione Territorio</u>	
<u>Assistenza</u>	

.....quindi è stata fatta una scelta politica ben precisa di attenzione alla **Persona**, soprattutto in questo periodo di congiuntura economica non facile!



Bilancio di Previsione 2011

USCITE CORRENTI

RIEPILOGO USCITE CORRENTI PER FUNZIONI

	ASSESTATO 2010	incidenza sul totale	PREVISIONE 2011	incidenza sul totale	differenza
FUNZIONE 1 - servizi generali	3.412	22%	3.417	23%	5
FUNZIONE 3 - polizia locale	560	4%	568	4%	8
FUNZIONE 4 - istruzione pubblica	1.751	11%	1.744	12%	-7
FUNZIONE 5 - cultura	575	4%	557	4%	-18
FUNZIONE 6 - settore sportivo	526	3%	525	3%	-1
FUNZIONE 7 - turismo	23	0%	23	0%	0
FUNZIONE 8 - viabilità	838	5%	758	5%	-80
FUNZIONE 9 - gestione del territorio e dell'ambiente	3.320	22%	3.211	21%	-109
FUNZIONE 10 - assistenza	2.771	18%	2.897	19%	126
FUNZIONE 11 - sviluppo economico	166	1%	183	1%	17
FUNZIONE 12 - servizi produttivi	1.391	9%	1.247	8%	-144
TOTALE FUNZIONI	15.333		15.130		-203



UN BILANCIO PONTE

**Che Bilancio consegnamo alla prossima
Amministrazione?**

Un Bilancio responsabile, non elettorale.
**Un Bilancio PONTE verso il 2012, quando le risorse
disponibili saranno superiori perché AATO assorbirà
tutti i mutui del Servizio Idrico Integrato (rata annua di
oltre 700 mila euro) e la discarica sarà a pieno regime.**



- ✓ CONTESTO GENERALE
- ✓ BILANCIO DI PARTE CORRENTE
- **TASSO COPERTURA SERVIZI**
- PRINCIPALI OPERE PUBBLICHE
- INDEBITAMENTO



Bilancio di Previsione 2011

Tassi di copertura

<i>servizio</i>	<i>dati in migliaia di euro</i>		Anno 2011 (prev.)		Anno 2010
	proventi	costi	copertura	copertura	
Asilo nido	278	636	44%	44%	
Mense scolastiche	442	671	66%	70%	
Trasporti scolastici	43	198	22%	25%	
Punti verdi	46	110	42%	41%	
Teatri e manifestazioni culturali	13	118	11%	7%	
Noleggio sale	7	62	11%	10%	
Soggiorni anziani	20	28	71%	70%	
Scuola di musica	10	46	22%	21%	
Nettezza Urbana	2000	2174	92%	94%	



- ✓ CONTESTO GENERALE
- ✓ BILANCIO DI PARTE CORRENTE
- ✓ TASSO COPERTURA SERVIZI
- **PRINCIPALI OPERE PUBBLICHE**
- INDEBITAMENTO



Per finanziare le spese correnti senza incrementare il livello di tassazione, come altri comuni hanno fatto, l'Amministrazione Mucignat ha deciso di utilizzare tutti gli Oneri di Urbanizzazione (180 mila euro) e le Riserve ATAP distribuite (489 mila euro).

Di conseguenza sono disponibili minori fondi per gli Investimenti.

Ma si tratta di una scelta consapevole, necessaria solo quest'anno perché sappiamo già che il prossimo saranno disponibili più risorse!



Le opere principali riguardano:

- 1. Protezione Civile e Difesa Idraulica 2 milioni**
- 2. Adeguamento edifici scolastici 2,3 milioni**
- 3. Completamento strutture sportive 1,8 milioni**
- 4. Piste ciclabili e marciapiedi 1 milione**
- 5. Tratto stradale Musil – SS13 1,5 milioni**
- 6. Ecomuseo 1,5 milioni**
- 7. Palestra in area STU Makò 1,8 milioni**
- 8. Bilancio Partecipativo 75 mila**



La realizzazione di tali opere sarà fortemente condizionata dall'ottenimento dei contributi dagli enti Superiori.

Altre risorse deriveranno dalle concessioni cimiteriali e dalla vendita di terreni e Casa Rossa, oltre che dall'Avanzo di Amministrazione 2010, quando sarà noto.

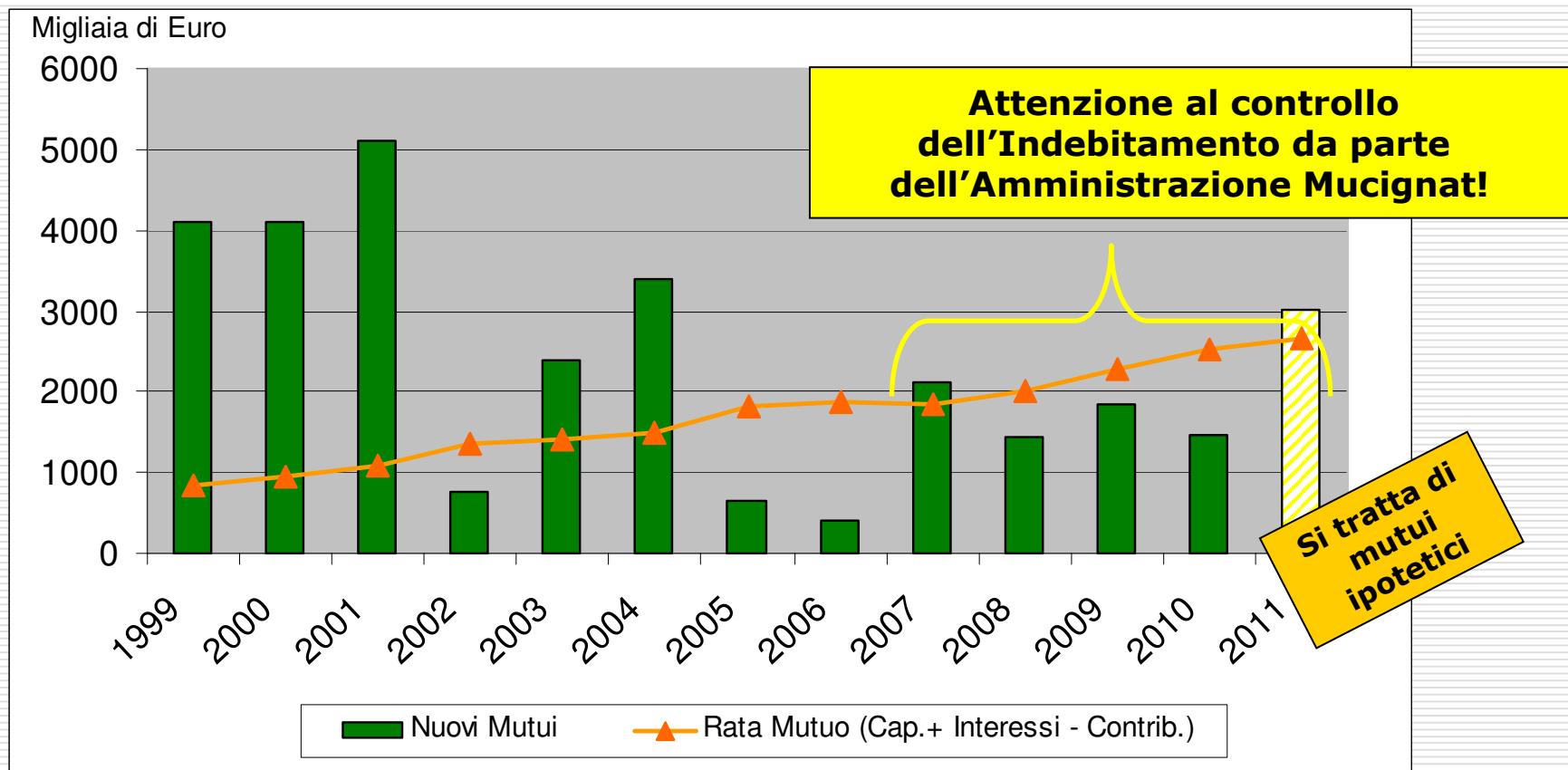
I mutui effettivi saranno contenuti. Nel Bilancio è stata prevista una posta importante, con l'intento di chiedere i contributi sulla maggior parte di essi. Un mutuo "strategico" è quello per il finanziamento della Palestra nell'area STU Makò, nel caso la Provincia di Pordenone costruisca la scuola!



Bilancio di Previsione 2011

OPERE PUBBLICHE

Città di Cordenons



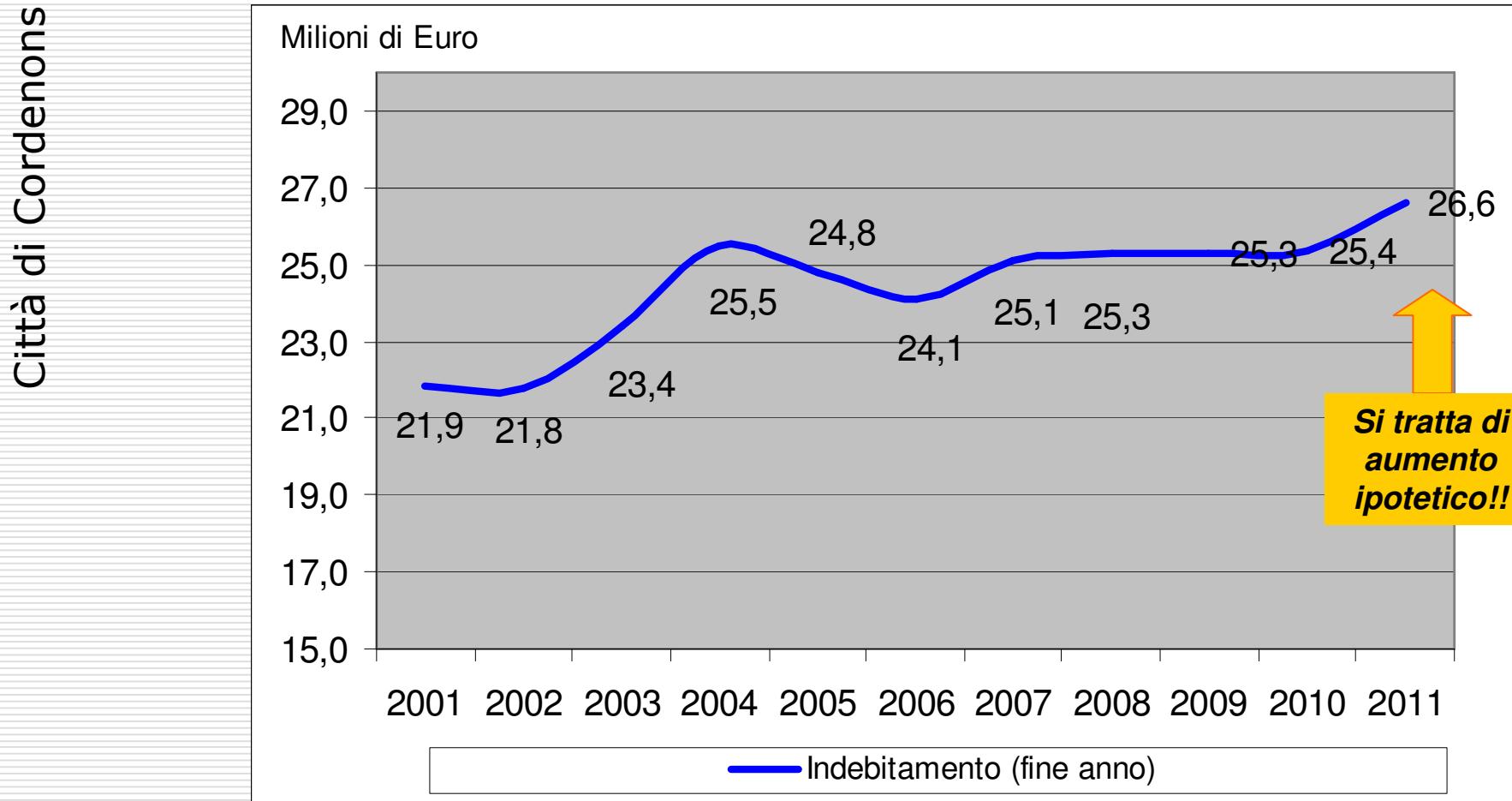


- ✓ CONTESTO GENERALE
- ✓ BILANCIO DI PARTE CORRENTE
- ✓ TASSO COPERTURA SERVIZI
- ✓ PRINCIPALI OPERE PUBBLICHE
- **INDEBITAMENTO**



Bilancio di Previsione 2011

INDEBITAMENTO





Uno degli obiettivi del Programma Elettorale dell'Amministrazione Mucignat era la riduzione dell'indebitamento, già molto alto nel 2006.

Ebbene a metà 2011 (rinnovo dell'Amministrazione) l'obiettivo si puo' considerare raggiunto!

	Giugno 2006	Giugno 2011
Indebitamento	24,4 milioni	24,5 milioni
Indebitamento pro capite	1.357 eur/abit.	1.324 eur/abit.



Inoltre, cosa ancor più importante, è migliorata la qualità dell'indebitamento, perché quasi tutti di mutui sottoscritti sono assistiti da contributi in conto interessi, con il risultato che l'incidenza sul bilancio corrente è ridotta.

Buona pratica che la precedente Amministrazione, incapace di ottenere contributi anche dalle Amministrazioni superiori amiche, non ha applicato!



Bilancio di Previsione 2011

Città di Cordenons

L'Organo di Revisione, composto da

**Rag. Comelli (Presidente)
Dott. Chillemi
Dott.ssa Testa**

**ha dato parere favorevole alla
proposta di Bilancio 2011.**



Bilancio di Previsione 2011

Città di Cordenons



I ringraziamenti per la predisposizione del Bilancio di Previsione vanno al Segretario, ai Responsabili di Area e al Personale del Comune tutto, in primis quello dell’Ufficio Ragioneria.



Bilancio di Previsione 2011

Città di Cordenons

Grazie per l'attenzione!

Per informazioni, visitate il sito del comune

www.comune.cordenons.pn.it

oppure mandate una e-mail

all'Assessore al Bilancio Francesco Venerus all'indirizzo

ass.venerus@comune.cordenons.pn.it