



**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

### **Parte Corrente**

Città di Cordenons

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
<b>SALDO CORRENTE</b>	<b>1.862</b>	<b>1.991</b>	<b>1.503</b>	<b>1.575</b>
RIMBORSO MUTUI (A)	1.255	1.513	1.621	1.755
<b>DIFFERENZA</b>	<b>607</b>	<b>478</b>	<b>-118</b>	<b>-180</b>
Oneri Urbanizzazione	-	-	118	180
<b>RISULTATO</b>	<b>607</b>	<b>478</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
quota interessi (B)	1.217	1.120	1.215	1.217
rata lorda rimborso mutui (A+B)	2.472	2.633	2.836	2.972
contributi in c/interessi (C)	418	351	320	301
<b>rata netta rimborso mutui (A+B-C)</b>	<b>2.054</b>	<b>2.282</b>	<b>2.516</b>	<b>2.671</b>



**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:**

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

**.....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**

Città di Cordenons

### RIEPILOGO USCITE CORRENTI PER FUNZIONI

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



## **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***

Città di Cordenons

<i>dati in migliaia di euro</i>		Anno 2011 (prev.)		Anno 2010
<b>servizio</b>	<b>proventi</b>	<b>costi</b>	<b>copertura</b>	<b>copertura</b>
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.**

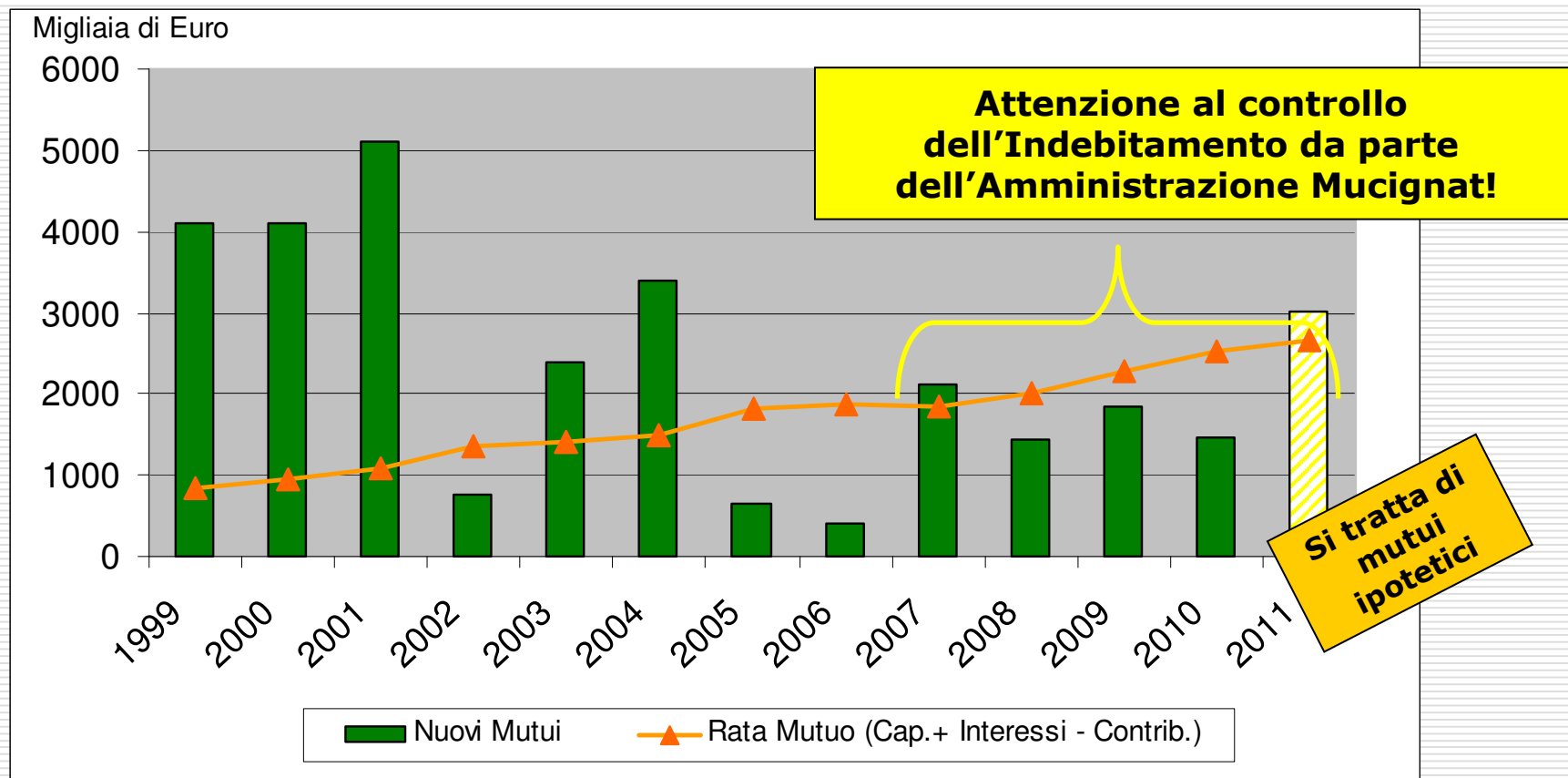
**I mutui effettivi saranno contenuti. Nel Bilancio è stata prevista una posta importante, con l'intento di chiedere i contributi sulla maggior parte di essi. Un mutuo "strategico" è quello per il finanziamento della Palestra nell'area STU Makò, nel caso la Provincia di Pordenone costruisca la scuola!**



## Bilancio di Previsione 2011

## OPERE PUBBLICHE

Città di Cordenons





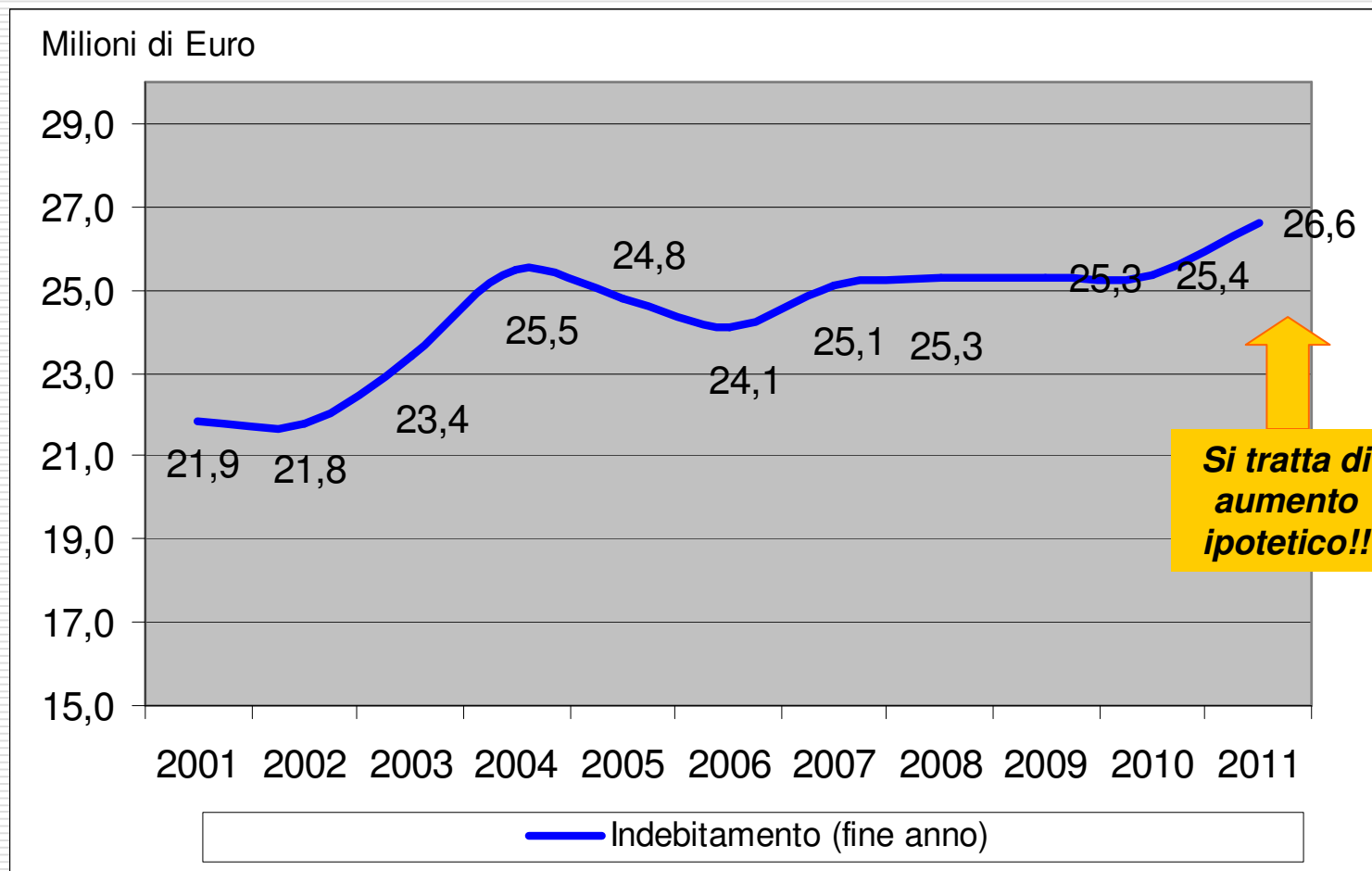
- ✓ CONTESTO GENERALE
- ✓ BILANCIO DI PARTE CORRENTE
- ✓ TASSO COPERTURA SERVIZI
- ✓ PRINCIPALI OPERE PUBBLICHE
- **INDEBITAMENTO**



## Bilancio di Previsione 2011

## INDEBITAMENTO

Città di Cordenons





**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 può 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.**



# Grazie per l'attenzione!

Per informazioni, visitate il sito del comune  
[www.comune.cordenons.pn.it](http://www.comune.cordenons.pn.it)  
oppure mandate una e-mail  
all'Assessore al Bilancio Francesco Venerus all'indirizzo  
[ass.venerus@comune.cordenons.pn.it](mailto:ass.venerus@comune.cordenons.pn.it)