



All.1

Città di Paderno Dugnano

BILANCIO DI PREVISIONE 2014

LA GESTIONE DELLE RISORSE COMUNI

**A cura dell'Assessorato al Bilancio
e del Settore Finanziario**



E' stata consuetudine di questa Amministrazione Comunale approvare il Bilancio di Previsione in anticipo rispetto all'esercizio di riferimento. Nel 2012 e per il 2013, le continue variazioni normative e il ritardo con cui lo Stato ha dato, o deve ancora dare, gli indirizzi su voci importanti, come Imu e trasferimenti, ci hanno **costretto** a dover prorogare i tempi di definizione e approvazione dello strumento finanziario.

Oggi illustriamo il Bilancio di Previsione 2014 che abbiamo redatto come sempre con senso di responsabilità e delle istituzioni dovendo far fronte ai sacrifici e ai tagli imposti dallo Stato che continua a chiederci sempre maggiori sforzi. Noi non solo abbiamo sempre trovato l'equilibrio richiesto ma, cosa di cui andiamo orgogliosi, abbiamo messo tra le priorità l'ormai prossimo azzeramento dell'indebitamento del Comune: un vanto per noi amministratori, un risultato importante per il futuro di questa città.

Di seguito evidenziamo gli elementi che caratterizzano questo bilancio che abbiamo individuato per **garantire la sostenibilità** finanziaria e qualitativa **dei servizi offerti ai nostri concittadini**.



Questo Bilancio è stato
fortemente condizionato

dal taglio di oltre 3 milioni di euro
rispetto allo scorso anno.

Questo nonostante il nostro sia
un **Comune virtuoso che ha**
introdotto la spending review
in anticipo sul trend nazionale



- Imu abitazione principale: - 2,5 milioni euro
- Effetto decreto legge 95/2012: - 171mila euro
- Emergenza immigrazione: - 21.880 euro
- Costi della politica: - 200mila euro
- Unioni e fusioni enti comunali: -43mila euro
- Compensazione Tasi: - 147mila euro

Alcune di queste voci non riguardano direttamente il nostro Comune, ma è la quota parte che lo Stato ci ha tolto per coprire debiti fatti da altri.



Entrate		Spese	
<i>Tit. I</i> Entrate tributarie	22.828.533,23	<i>Tit. I</i> Spese correnti	30.465.348,08
<i>Tit. II</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici	1.040.262,14	<i>Tit. II</i> Spese in conto capitale	2.538.000,00
<i>Tit. III</i> Entrate extratributarie	6.834.391,94		33.003.348,08
<i>Tit. IV</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	2.538.000,00		
<i>Tit. V</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti	1.000.000,00	<i>Tit. III</i> Spese per rimborso di prestiti	1.237.839,23
<i>Tit. VI</i> Entrate da servizi per conto di terzi	3.832.000,00	<i>Tit. IV</i> Spese per servizi per conto di terzi	3.832.000,00
<i>Totale</i>	38.073.187,31	<i>Totale</i>	38.073.187,31
Avanzo di amministrazione	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00
<i>Totale complessivo entrate</i>	38.073.187,31	<i>Totale complessivo spese</i>	38.073.187,31



INUTILE SOTTOLINEARE IN QUESTA SEDE L'IMPORTANZA DELL'EQUILIBRIO DEL BILANCIO. SIAMO PARTITI DALLE SPESE. ABBIAMO ULTERIORMENTE TAGLIATO LE VOCI ANCORA IN QUALCHE MODO COMPRIMIBILI COME I NUMERI CHIARIRANNO PIU' AVANTI. ABBIAMO GARANTITO L'EROGAZIONE DEI SERVIZI AI CITTADINI MANTENENDO GLI STESSI LIVELLI QUALITATIVI. ABBIAMO DATO PIU' FONDI PER SOSTENERE LE FAMIGLIE IN UNO STRAORDINARIO MOMENTO DI DIFFICOLTA'. TUTTO QUESTO POTENDO CONTARE SU ANCORA MENO RISORSE DISPONIBILI. ECCO LA SCELTA: CHIEDERE A TUTTI, IN MODO EQUO E SULLA SCORTA DELLE PROPRIE POSSIBILITA', DI SOSTENERE UNA SPESA CONCRETA, SERIA E RESPONSABILE VERSO LE REALI ESIGENZE DELLA COMUNITA'. DA QUI L'AUMENTO DELLO 2 PER MILLE DELL'IRPEF E L'1 PER MILLE DI IMU SUGLI IMMOBILI DIVERSI DALLA PRIMA CASA.



ABBIAMO PERO' FATTO UNA SCELTA ANCORA PIU' IMPORTANTE E PER NOI DI GRANDE VALORE SOCIALE. NEL 2013 ABBIAMO RAGGIUNTO L'EQUILIBRIO DEL BILANCIO SENZA FARE FURBERIE SULL'IMU COME PURTROPPO E' SUCCESSO IN TANTI COMUNI ITALIANI.

NEL 2014 ABBIAMO TROVATO L'EQUILIBRIO ELIMINANDO LA TASI, LA NUOVA TASSA SULLA CASA VOLUTA DAL GOVERNO. QUESTA E' LA NOSTRA COERENZA: LA CASA E' IL BENE PRIMARIO DELLA FAMIGLIA, NON UNA TASSA.

I NUMERI CHE SEGUONO DIMOSTRANO CHE ANCHE QUEST'ANNO RAGGIUNGIAMO L'EQUILIBRIO SENZA AUMENTARE LA PRESSIONE FISCALE NEL SUO COMPLESSO A CARICO DELLE FAMIGLIE, MA SPENDENDO MENO E SOPRATTUTTO SPENDENDO MEGLIO.



LE ENTRATE

Analisi delle entrate per fonte di provenienza
con dati dal 2011 per avere il quadro
temporale completo



ENTRATE	2011	2012	2013	2014	Diff%
ENTRATE TRIBUTARIE	25.989.690	23.624.022	23.826.607	22.828.533	-4,19
TRASFERIMENTI STATO, REGIONE, ALTRI ENTI PUBBLICI	1.215.860	1.271.785	3.508.355	1.040.262	-70,35
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	7.006.581	6.477.465	7.138.261	6.834.391	-4,26
TRASF. CAPITALE, ALIENAZIONI, RISC. CREDITI	2.223.682	3.164.968	3.975.000	2.538.000	-36,15
ACCENSIONE DI PRESTITI	0	0	1.089.821	1.000.000	-8,24
ENTRATE PER SERVIZI PER C/TERZI	3.311.273	3.063.981	3.961.000	3.832.000	-3,26
AVANZO APPLICATO	2.663.509	3.144.014	1.714.525	0	-100
TOTALE	42.410.595	40.746.236	45.213.569	38.073.187	



Imposta Municipale Unica 2014	1 [^] casa	Altro	Totale Gettito
Aliquote (per mille)	4,00	8,60	
Gettito	20.000	3.630.000	3.650.000

Tassa Rifiuti	Previsione definitiva 2013 (TARES)	Previsione 2014 (TARI)	Variazione
Gettito	5.815.161	5.836.533	21.372



TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE	2011	2012	2013	2014	Diff%
DALLO STATO	311.534	451.235	2.621.355	270.262	-89,69
DALLA REGIONE	428.952	419.450	480.000	420.000	-12,50
FUNZ. DELEGATE REG.	0	0	0		
UNIONE EUROPEA	0	0	0	350.000	
ALTRO	475.373	401.100	407.000		-14,00
TOTALE	1.215.860	1.271.785	3.508.355	1.040.262	-70,35

Il passaggio di quasi tutti i trasferimenti alla voce tributi ha modificato di molto il valore del Tit. II



TRASFERIMENTI CORRENTI NEL QUINQUENNIO

ENTRATE	2009	2014	Differenza
DALLO STATO	12.107.593,28	4.364.770,68	7.742.822

In termini di percentuale nel quinquennio del mandato 2009-2014 i «trasferimenti» collocati oggi tra le entrate tributarie sono stati tagliati del **63,95%**. I trasferimenti statali invece collocati al titolo 2^o sono invece solo 270.000 circa.



ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE

ENTRATE DA:	2011	2012	2013	2014	Diff%
SERVIZI PUBBLICI	3.275.171	2.669.935	3.070.652	3.120.424	1,62
BENI DELL'ENTE	1.879.447	2.237.419	2.420.269	2.302.068	-4,88
INTERESSI ATTIVI	28.777	39.100	15.000	10.000	-33,33
DIVIDENDI DA AZIENDE	23.779	51.933	88.193	0	-100,00
PROVENTI DIVERSI	1.799.406	1.479.078	1.544.147	1.401.899	-9,21
TOTALE	7.006.581	6.477.465	7.138.261	6.834.391	-4,26



ENTRATE ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

ENTRATE	2011	2012	2013	2014	Diff%
ALIENAZIONI	1.018.062	1.536.899	950.460	1.438.000	51,30
TRASF. DALLO STATO	0	0	970.000	0	-100,00
TRASF. DALLA REGIONE	42.000	0	0	0	
TRASF. ALTRI ENTI PUBBLICI	0	0	0	0	
TRASF. DA ALTRI	1.163.619	1.628.068	918.897	1.100.000	19,71
RISCOSSIONE CREDITI	0	0	0	0	
TOTALE	2.223.682	3.164.968	2.839.357	2.538.000	-10,61

**ALIENAZIONI PER IL 2014 RIGUARDANO IMMOBILI
NON STRATEGICI CHE VERRANNO DISMESSI
CONTINUANDO L'ATTIVITA' GIA' SVOLTA NEGLI ANNI
PRECEDENTI.**



ENTE EROGANTE	2011	2014
CASSA DDPP	18.500.000	1.157.302



LA SPESA

Dall'analisi che segue emerge la volontà di mantenere il livello qualitativo e quantitativo di servizi, evitando aumenti di tariffe.



LA SPESA PER TITOLI

SPESA	2011	2012	2013	2014	scost. %
SPESE CORRENTI	30.740.043	29.826.009	30.102.643	30.465.348	1,20
SPESE DI INVESTIMENTO	2.819.006	4.286.743	4.076.776	2.538.000	-37,74
RIMBORSO PRESTITI	4.205.581	3.505.146	1.312.431	1.237.839	-5,68
SERVIZI PER CONTO TERZI	3.311.273	3.063.981	3.250.126	3.832.000	17,90
TOTALE	46.386.159	40.682.149	38.741.976	38.073.187	-1,73



LA SPESA CORRENTE: voci principali

SPESE PER FUNZIONI	2013	2014	scost. %
AMMINISTR. GEST. CONTR.	8.699.300,55	8.670.829,97	-0,33
GIUSTIZIA	497,88	0,00	-100,00
POLIZIA LOCALE	1.744.301,77	1.707.011,15	-2,14
ISTRUZIONE PUBBLICA	2.479.917,86	2.497.650,64	0,72
CULTURA E BENI CULTURALI	1.189.819,87	1.137.880,48	-4,37
SPORT	385.097,16	423.306,23	9,92
VIABILITA' E TRASPORTI	2.264.667,55	2.217.625,26	-6,05
TERRITORIO E AMBIENTE	6.654.512,40	6.915.283,99	3,92
SETTORE SOCIALE	6.534.438,49	6.808.639,76	4,20
SVILUPPO ECONOMICO	150.089,06	177.120,60	18,01



L'analisi della spesa per interventi ci consente di evidenziare la distribuzione della spesa.

SPESE per INTERVENTI	ESERCIZIO
	2014
PERSONALE	9.263.316,53
ACQUISTO DI BENI	371.400,00
PRESTAZIONE DI SERVIZI	17.643.088,44
UTILIZZO DI BENI DI TERZI	44.000,00
TRASFERIMENTI	1.893.312,86
INTERESSI PASSIVI	68.654,35
IMPOSTE E TASSE	826.605,00
ONERI STRAORDINARI	207.500,00
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00
FONDO DI RISERVA	147.470,90
TOTALE	30.465.348,08



Date le risorse l'amministrazione riesce a garantire il livello qualitativo dei servizi



I SERVIZI



I SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE: PERCENTUALE DI COPERTURA

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE	PROVENTI	COSTI	RISULTATO	%
ASILI NIDO	650.000	1.668.068	-1.018.068	38,97
COLONIE SOGGIORNI STAGIONALI (CENTRI ESTIVI)	110.000	187.917	-77.917	58,54
IMPIANTI SPORTIVI	129.700	346.806	-217.106	37,40
TEATRI , MOSTRE, SPETTACOLI	11.100	88.710	-77.610	12,51
SALE COMUNALI	2.500	410.000	-7.500	25,00
TOTALE	903.300	2.301.501	-1.398.201	39,25



Gli emendamenti devono essere presentati entro le ore 17.45 del 14/4/2014 all'ufficio protocollo
oppure

- Via fax al n. 02-91004406 oppure
 - Via e-mail:
segreteria.direzionegenerale@
comune.paderno-dugnano.mi.it