



BILANCIO COMUNALE 2014

Bilancio Comunale 2014
Città di Portogruaro



BILANCIO COMUNALE 2014

**«Non vi è autonomia
senza adeguate risorse
e un loro
riconosciuto autogoverno»**

*Piero Fassino (Presidente nazionale ANCI)
Firenze, 23 ottobre 2013 – XXX Assemblea ANCI*

BILANCIO COMUNALE 2014

La predisposizione e la discussione del Bilancio di Previsione per un comune è uno sforzo notevole.

Quest'anno la Città di Portogruaro si è posta un obiettivo in più: sperimentare la nuova contabilità nazionale (siamo uno dei 300 comuni circa sugli 8.000 che lo hanno fatto).

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) è stato redatto in forma chiara, contiene moltissimi dati ed è stato ampiamente discusso. Oggi quindi viene illustrato solo in sintesi.

BILANCIO COMUNALE 2014

La discussione sul Bilancio avviene all'interno di una situazione politica italiana in forte cambiamento e a ridosso delle elezioni europee.

L'intreccio tra le scelte nazionali e quelle europee è evidente.

In Italia le riforme e la riorganizzazione dello Stato dovranno investire i molti aspetti della vita collettiva.

In Europa le misure di controllo dovranno accompagnarsi ad una governance più equilibrata.



BILANCIO COMUNALE 2014

La priorità resta sempre l'economia, il lavoro.

In discussione non c'è solo la possibilità di una ripresa, ma la tenuta sociale stessa.

Sono attese misure straordinarie che favoriscano gli investimenti pubblici e privati, che diano speranze per il riavvio dell'occupazione e la ripresa dei consumi.

BILANCIO COMUNALE 2014

La lotta agli sprechi e l'uso oculato delle risorse restano obiettivi indispensabili della Pubblica Amministrazione.

Portogruaro ha le carte in regola, si è contraddistinto nella riduzione delle spese. Ma ciò non può bastare.

Le risorse che il nostro Comune ha risparmiato - le risorse dei cittadini - non possono rimanere ferme.

Questo è il cambiamento che aspettiamo, questo è quello che abbiamo richiesto con insistenza ai Governi che si sono succeduti in questi anni di crisi.



BILANCIO COMUNALE 2014

Il Bilancio 2014 è caratterizzato da:

- **NUOVA CONTABILITA' IN SPERIMENTAZIONE**
 - **EFFETTI SU PATTO DI STABILITA'**
 - **INCERTEZZA DATI DALLO STATO**
 - **RIDUZIONE RISORSE COMPLESSIVE**
 - **NOVITA' NUOVA TASSAZIONE LOCALE**
-

BILANCIO COMUNALE 2014

Andamento delle risorse destinate ai Comuni nel periodo 2010-2014

Fonte: Elaborazioni IFEL

2010

Risorse 29,4 mld
Il perimetro iniziale del percorso del federalismo fiscale vedeva i comuni presentare risorse per 29,4 miliardi di cui 16,1 miliardi da trasferimenti

Tagli: 0
non sono disposti tagli ai trasferimenti

2011

Risorse 27,5 mld
Fiscalizzazione dei trasferimenti per 11,3 miliardi attraverso Fondo sperimentale di Riequilibrio e compartecipazione IVA

Tagli: 1,9 mld
1,5 mld D.L. 78/2010
400 mln di altri tagli

2012

Risorse 29,2 mld
Entrata in vigore IMU con sforzo fiscale di 4 mld. Per i cittadini raddoppia la pressione fiscale a risorse praticamente invariate per Comuni che compensano i tagli

Tagli: 3 mld
1 mld D.L. 78/2010
1,5 mld D.L. 201/2011
90 mln Spending Review
464 mln errate stime ICI

2013

Risorse 28,0 mld
374 Comuni (pari al 20 % della popolazione) ha esaurito la manovrabilità su IMU ordinaria ed hanno aliquota massima sull'Addizionale IRPEF.

Tagli: 2,25 mld
2,25 mld Spending Review

2014

Risorse 27,7 mld
Con l'abolizione dell'IMU sull'abitazione principale e l'introduzione della T.A.S.I. i Comuni devono esercitare la stessa pressione fiscale del 2012

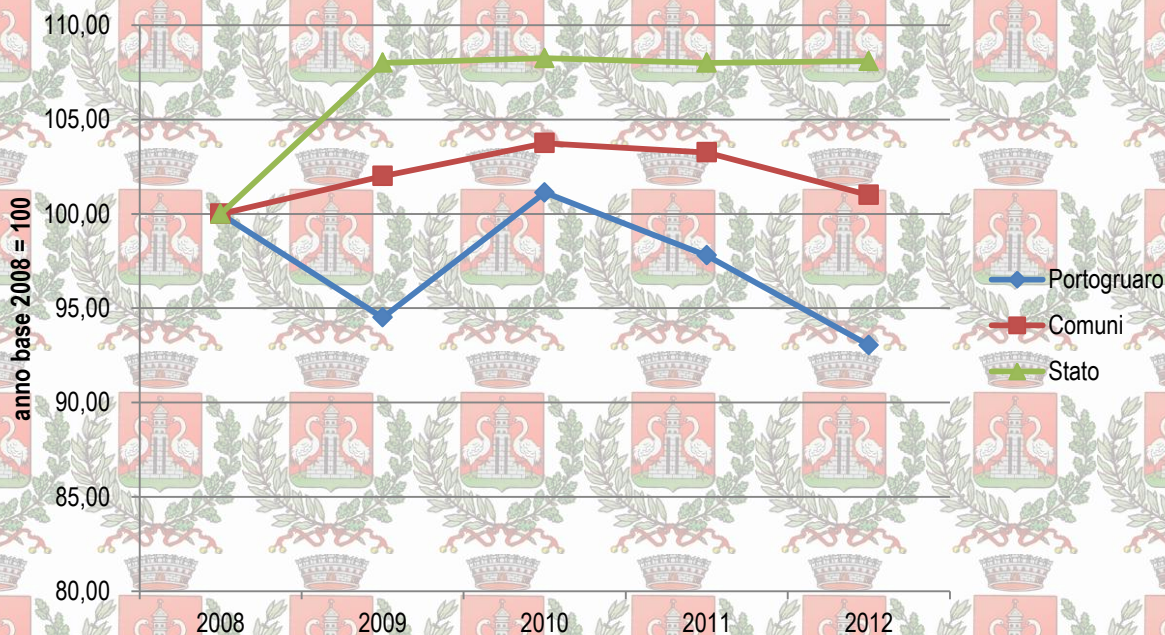
Tagli*: 0,25 mld
250 mln Spending Review

*Il Decreto-Legge 24 aprile 2014, n. 66 «Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale» ha aggiunto 1 miliardo di tagli alle spese per acquisti di beni e servizi.

BILANCIO COMUNALE 2014

Dinamica della spesa corrente - anno base 2008* = 100

fonte: COMUNI e STATO elaborazioni IFEL su ISTAT, PORTOGRUARO impegni titolo I Conto del Bilancio



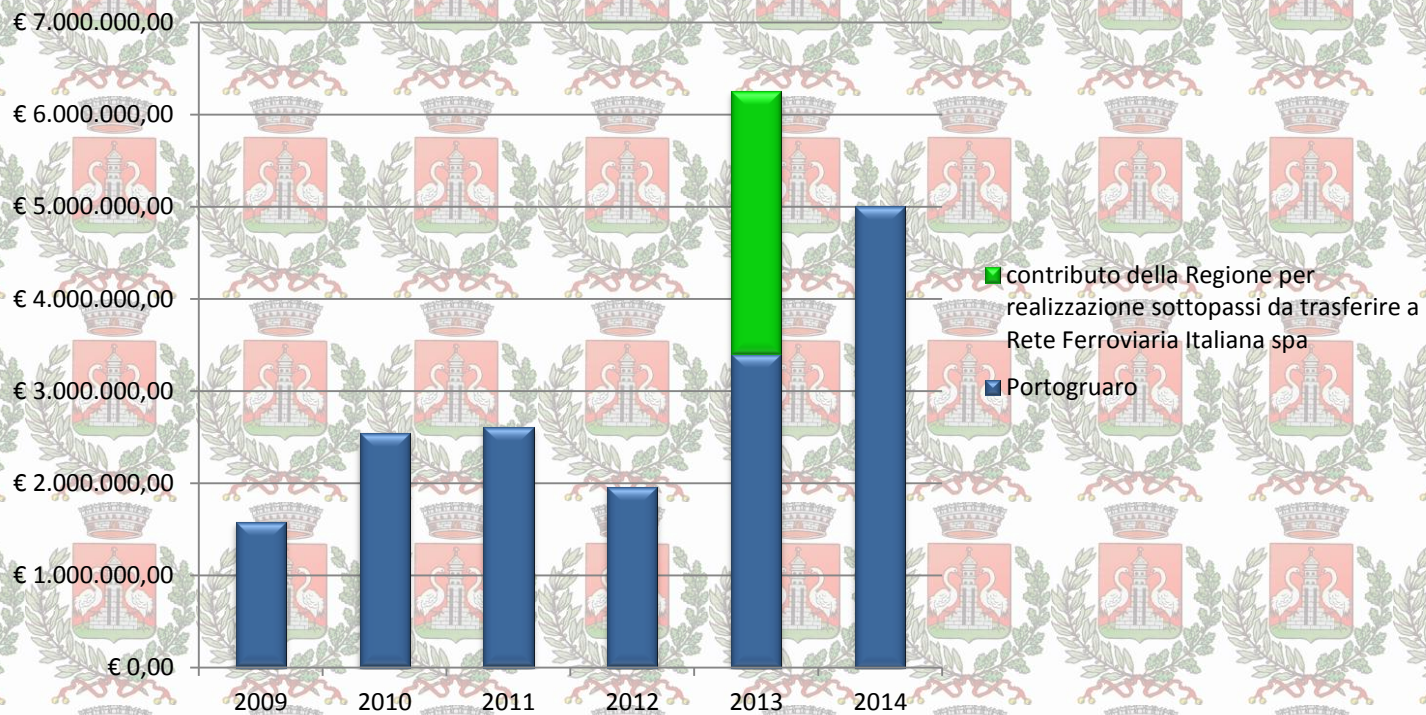
I vincoli del Patto di Stabilità hanno imposto una contrazione della spesa corrente.

* I dati aggregati 2013 per Stato e Comuni ANCI non sono ancora disponibili.

BILANCIO COMUNALE 2014

Dinamica degli Investimento

impegni titolo II Conto del Bilancio





BILANCIO COMUNALE 2014

PATTO DI STABILITA' 2014

OBIETTIVO PROGRAMMATICO INIZIALE € 1.619.731,25

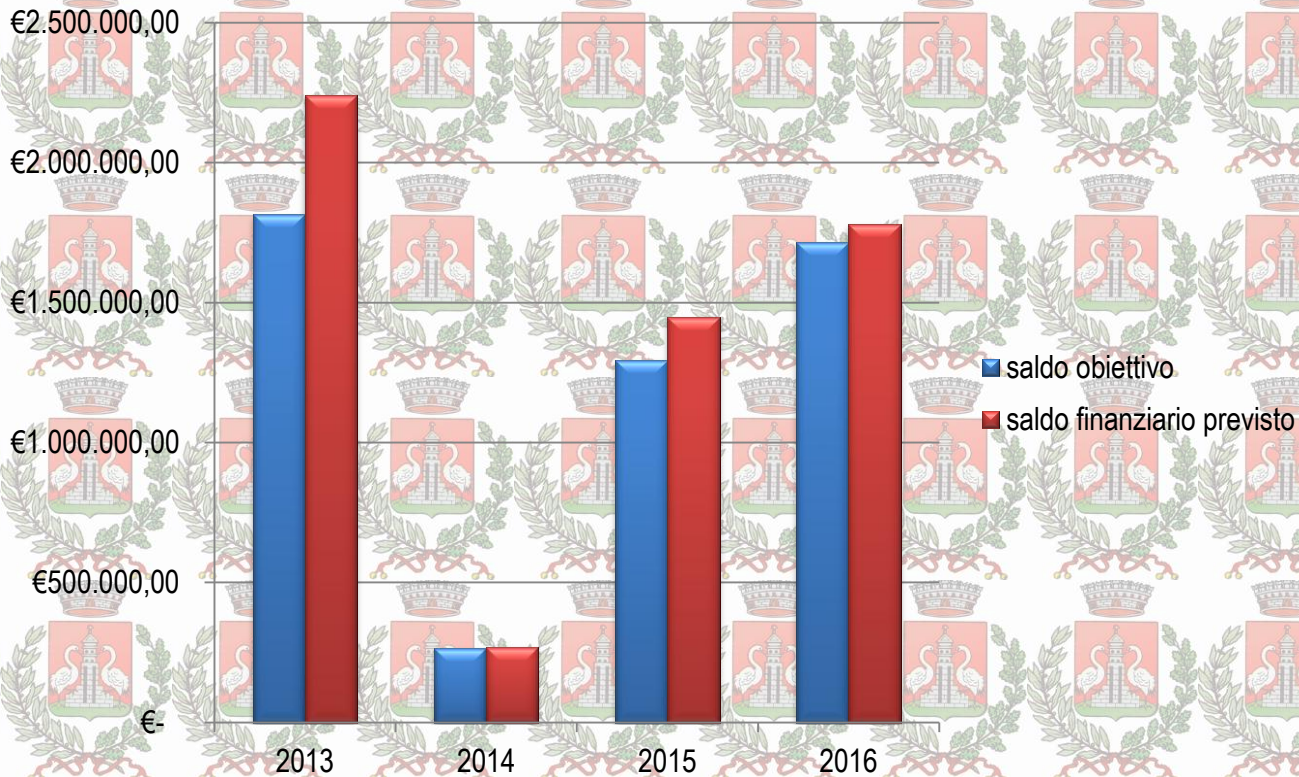
Riduzione sperimentazione sistemi contabili - € 928.416,25

Riduzione Patto Regionale - € 425.000,00

OBIETTIVO PROGRAMMATICO FINALE € 266.315,00

BILANCIO COMUNALE 2014

PATTO DI STABILITA'



Il saldo finanziario viene calcolato come somma algebrica degli importi risultanti dalla differenza tra accertamenti e impegni, per la parte corrente, e dalla differenza tra incassi e pagamenti, per la parte in conto capitale.

BILANCIO COMUNALE 2014

Riduzione Spesa Personale

Il rispetto del Patto di Stabilità è stato raggiunto anche grazie ad una notevole riduzione della spesa del personale, compensata da una continua ridefinizione ed ottimizzazione della pianta organica.

SPESA PERSONALE 2010 *	€ 5.202.142,09
SPESA PERSONALE 2014 *	€ 4.688.169,18
	(-9,87 %)

** emolumenti fissi e accessori, oneri previdenziali e fiscali del personale dell'Ente*

BILANCIO COMUNALE 2014

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013

Avanzo di Amministrazione = Riscossioni – Pagamenti + Residui Attivi – Residui Passivi

€ 5.253.429,63

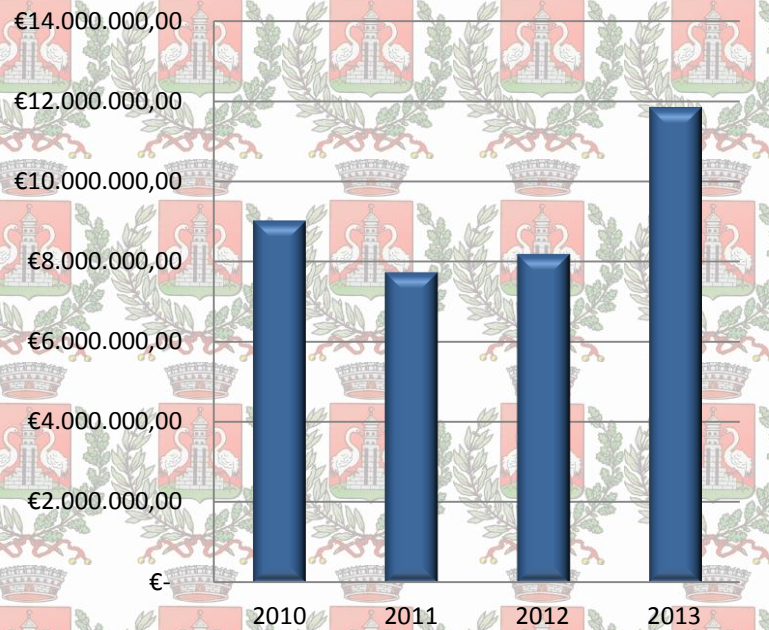
FONDO CASSA AL 31.12.2013

Fondo Cassa al 31.12 = Fondo Cassa al 01.01 + Riscossioni – Pagamenti

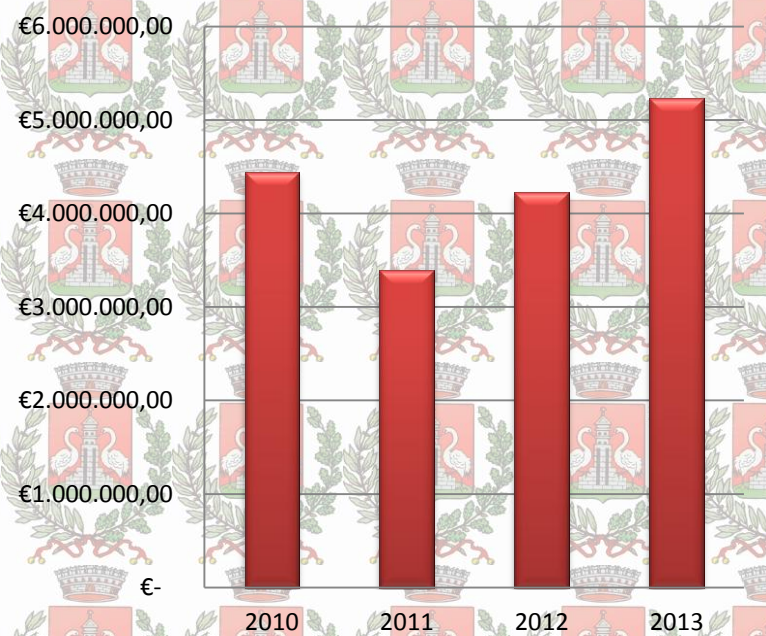
€ 11.841.515,75

BILANCIO COMUNALE 2014

Fondo cassa al 31.12



Avanzo di amministrazione

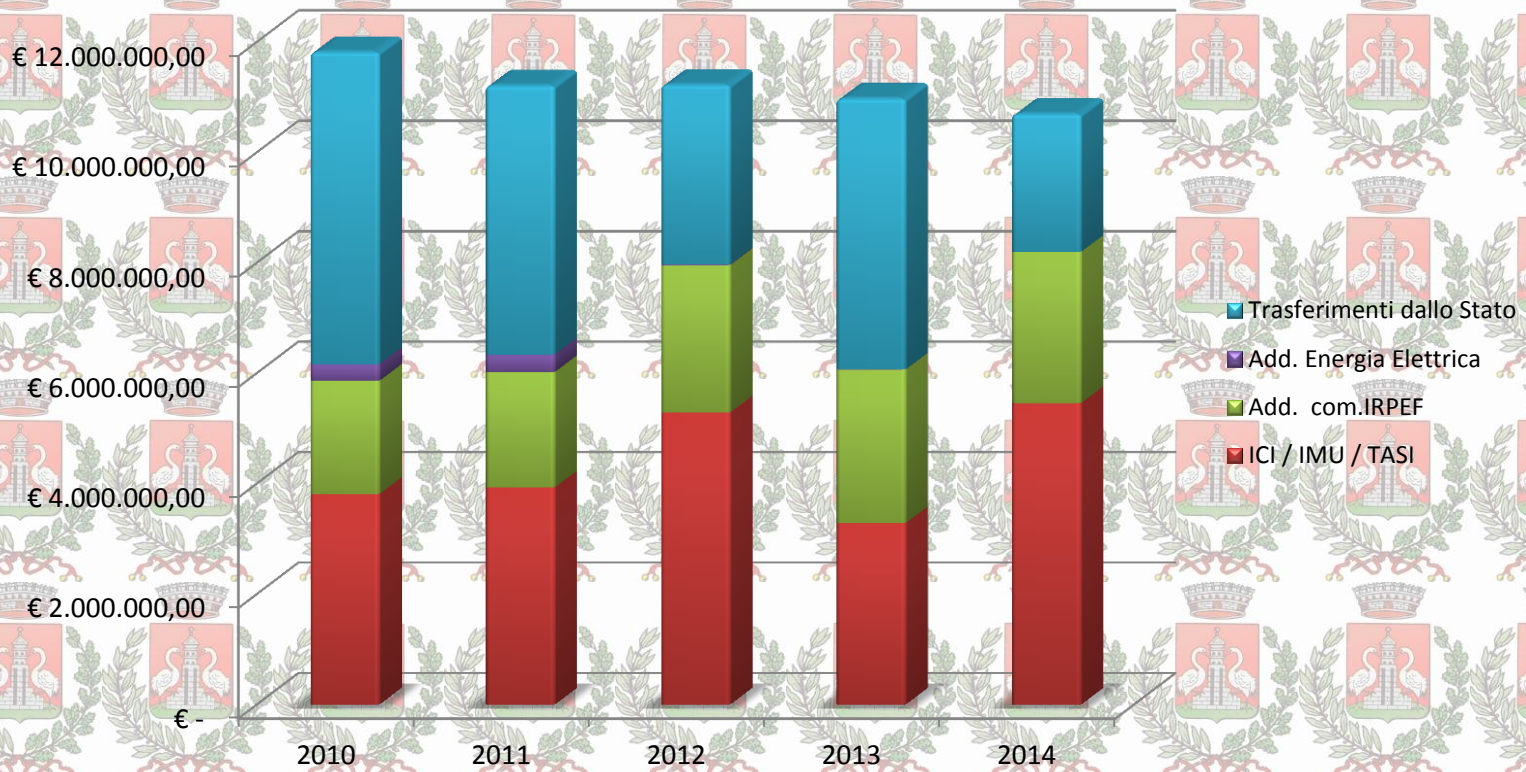


Fondo Cassa al 31.12 = Fondo Cassa al 01.01 +
Riscossioni – Pagamenti

Avanzo di Amministrazione = Riscossioni – Pagamenti +
Residui Attivi – Residui Passivi

BILANCIO COMUNALE 2014

Andamento delle principali risorse del Comune



Il maggior gettito IMU/TASI 2014 rispetto a IMU 2012 compensa parzialmente la riduzione dei trasferimenti correnti.

BILANCIO COMUNALE 2014

CONFRONTO PRINCIPALI VOCI DI ENTRATA

MINORI ENTRATE

SPENDING REVIEW (Fondo Solidarietà)

2013	€ 2.583.636,18
2014	€ 2.200.000,00
differenza	- € 383.636,18

TRASFERIMENTO COMPENSATIVO IMU

2013	€ 1.825.113,82
2014	€ 0,00
differenza	- € 1.825.113,82

MAGGIORI ENTRATE

TA.S.I.

2013	€ 0,00
2014	€ 1.227.125,00
differenza	€ 1.227.125,00

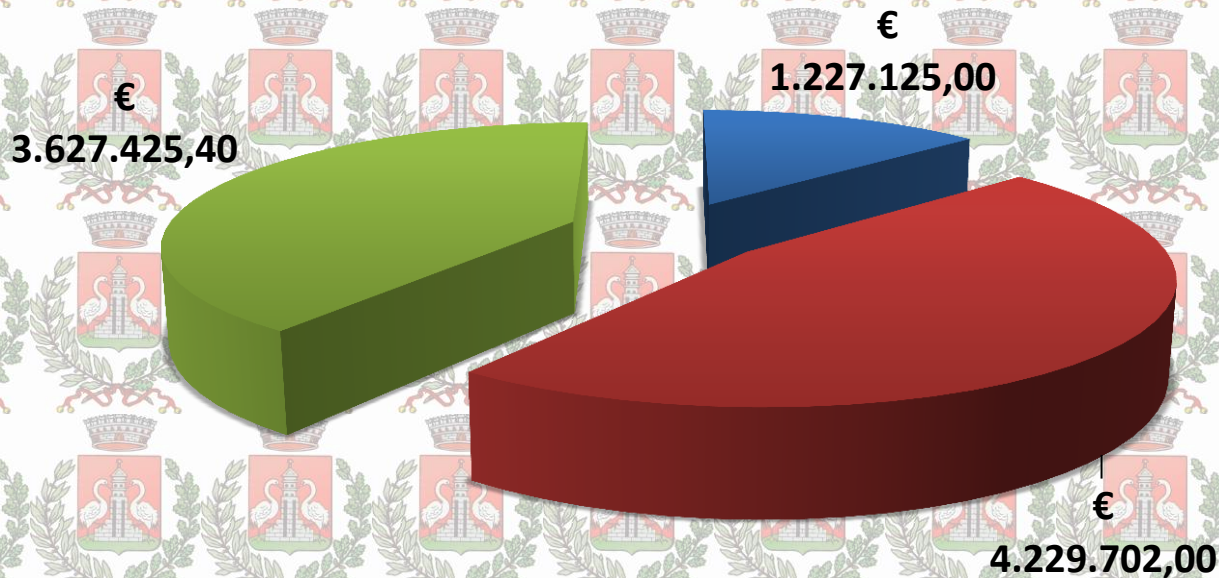
IMU (aumento aliquota + 1,0 % seconda casa)

2013	€ 3.285.888,00
2014	€ 4.229.702,00
differenza	€ 943.814,00

BILANCIO COMUNALE 2014

Imposta Unica Comunale Legge n° 147/2013 (Legge di Stabilità 2014)

TOTALE GETTITO IUC 2014 € 9.084.252



■ TASI ■ IMU ■ TARI

Politiche Fiscali - Imposta Unica Comunale

TA.S.I. 2014

aliquota 2,3 %

- Solo per abitazioni principali
- Non si somma all'IMU
- Detrazione per immobile di 40 euro
- Detrazione per figlio sotto 26 anni di 20 euro

esempio di abitazione principale con rendita catastale € 400 due figli sotto i 26 anni: TASI 2014: € 75

esempio di abitazione principale con rendita catastale € 650: TASI 2014: € 211

Politiche Fiscali - Imposta Unica Comunale

IMU 2014 - aliquote

SECONDE CASE

(2013 = 8,6 %)

9,6 %

PRIMA CASA

Solo categorie A/1 A/8 A/9

(2013 = 4,0 %)

4,0 %

IMMOBILI CATEGORIA C/1, C/3 e D

(capannoni, attività industriali, negozi e botteghe)

(2013 = 8,6 %)

9,1 %

Politiche Fiscali - Imposta Unica Comunale

PARTECIPAZIONE AL GETTITO - IMU 2014

✓ Per le aziende e le attività commerciali già in difficoltà per la crisi economica l'aumento IMU 2014 rispetto al 2013 è stato contenuto al 5,81 %.

✓ Viene richiesto un maggiore sacrificio alle «seconde case», che pagheranno 11,63 % in più.

✓ Per l'abitazione principale la TASI 2014 equivale sostanzialmente l'IMU 2012:

abitazione rendita € 450: IMU 2012 € 102 TASI 2014 € 134

abitazione rendita € 500: IMU 2012 € 136 TASI 2014 € 153

abitazione rendita € 650: IMU 2012 € 237 TASI 2014 € 211

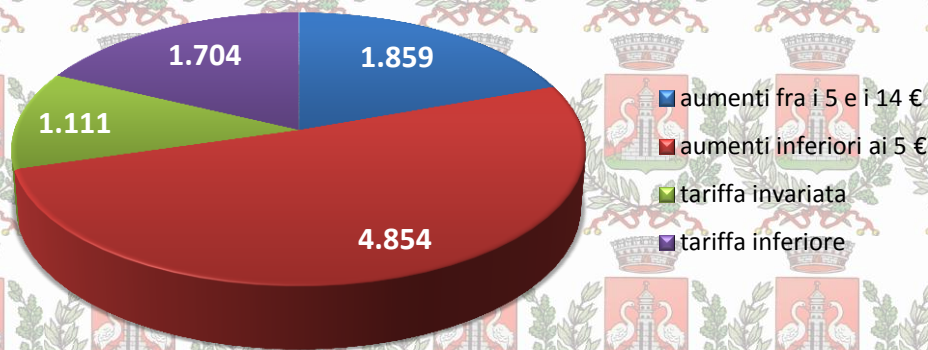
Politiche Fiscali - Imposta Unica Comunale

TA.RI. – Tassa sui Rifiuti

La TARI si baserà sugli stessi criteri e principi propri della TARES in vigore nel 2013 e della TIA, vigente negli anni dal 2006 al 2012.

Anche per la TARI vale quindi il principio basilare della necessaria copertura integrale, attraverso i proventi della Tariffa, dei costi del servizio rifiuti, costi che devono risultare dal Piano Finanziario redatto dal soggetto gestore (ASVO spa)

Variazione TARI 2014 rispetto TARES 2013 per n. famiglie (utenze domestiche)



BILANCIO COMUNALE 2014

INDEBITAMENTO 2014

Debito residuo al 31.12.2013 € 7.463.233,98

- Buono Obbligazionario Comunale € 3.442.410,64

- Mutui presso CC.DD.PP. € 4.020.823,34

Interessi passivi 2014 € 354.310,96

Limite teorico interessi € 1.556.918,00

BILANCIO COMUNALE 2014

Dinamica flussi di cassa negativi per indebitamento

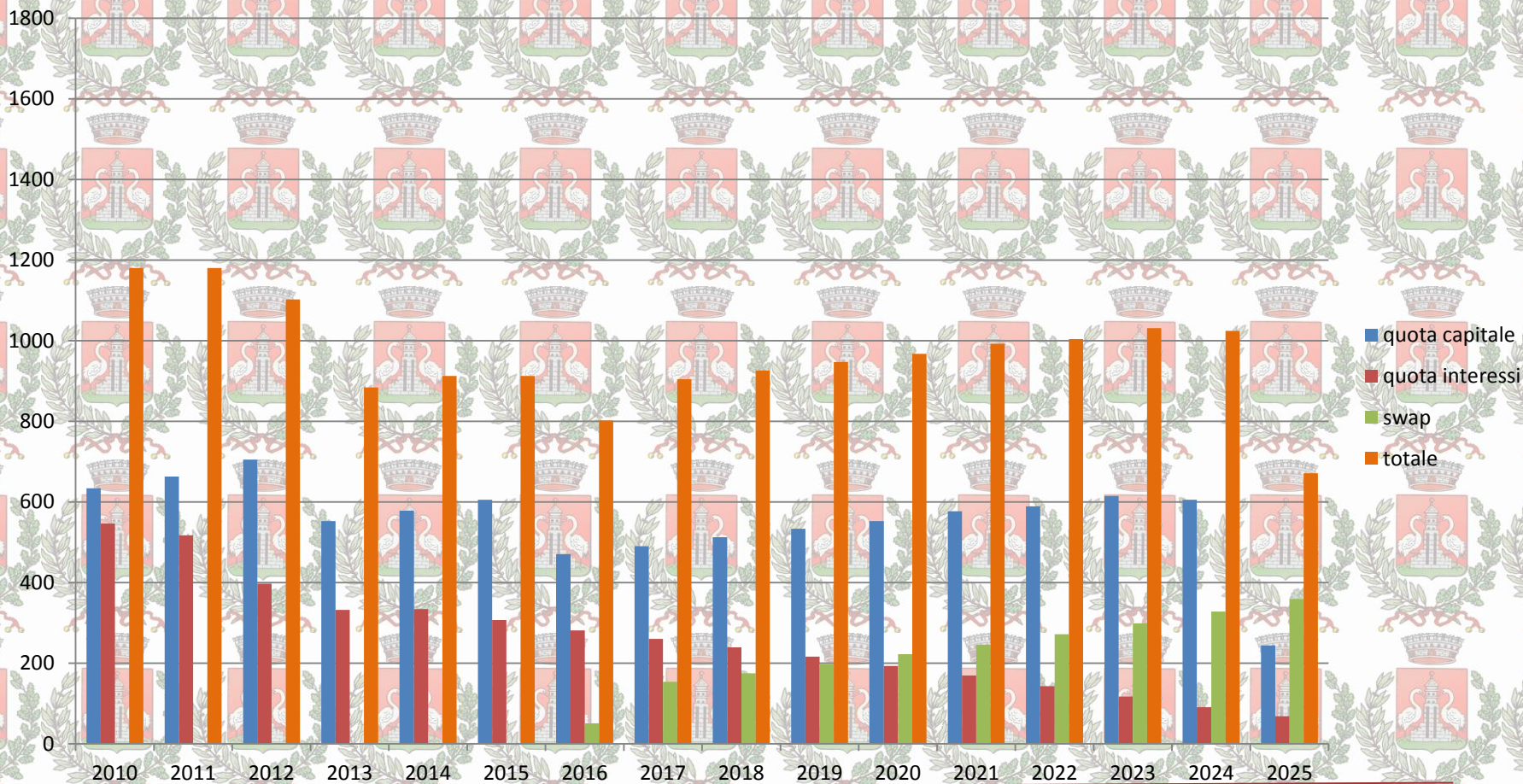
Il contratto di swap produce un flusso negativo a partire dal 2016 – dati in migliaia di euro

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
quota capitale	634	663	705	552	578	605	470	490
quota interessi	546	517	397	332	334	307	281	260
swap							51	154
totale	1180	1180	1102	884	912	912	802	904
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
quota capitale	512	533	552	577	589	615	605	244
quota interessi	239	216	193	169	143	117	91	68
swap	175	198	222	246	272	299	328	359
totale	926	947	967	992	1004	1031	1024	671

BILANCIO COMUNALE 2014

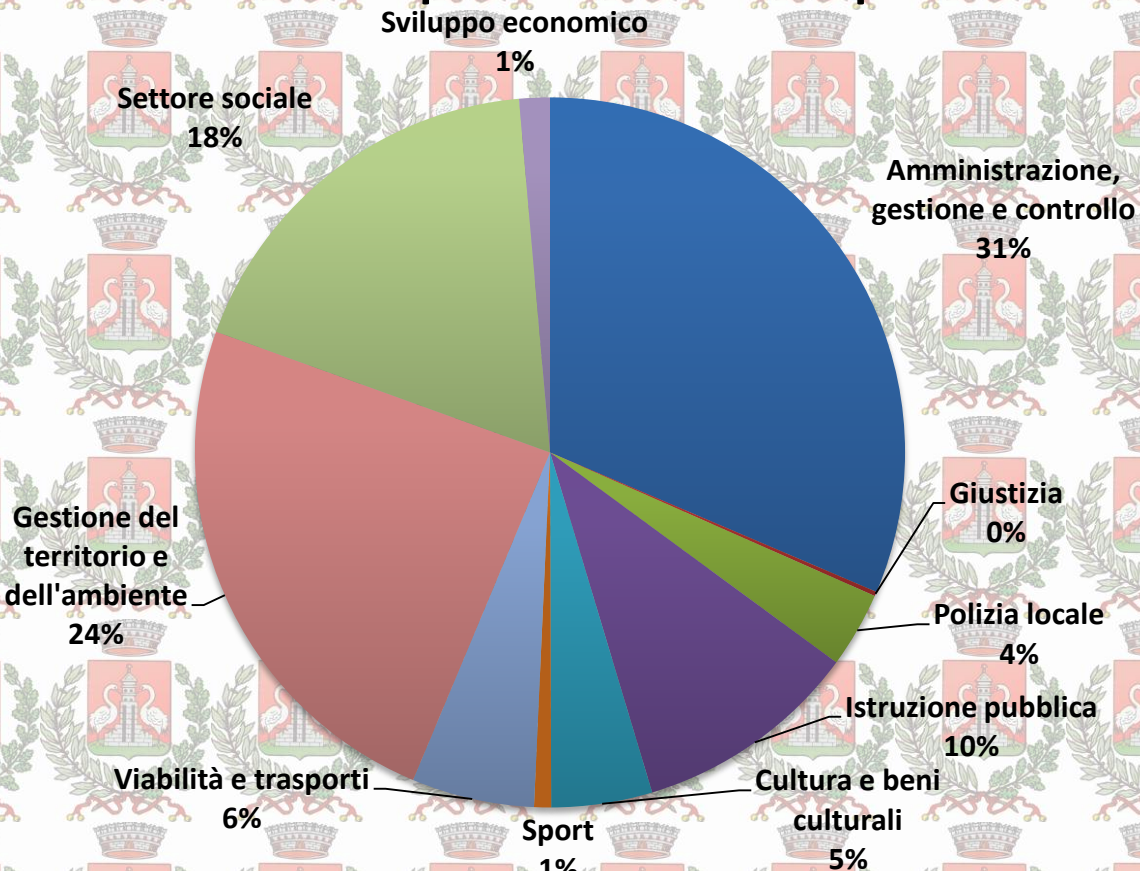
Dinamica flussi di cassa negativi per indebitamento

Il contratto di swap produce un flusso negativo a partire dal 2016 – dati in migliaia di euro



BILANCIO COMUNALE 2014

Destinazione della spesa corrente 2014 per funzioni



Un terzo delle spese correnti è destinato ai servizi alla persona (servizi sociali, scuola, cultura, biblioteca e sport)



BILANCIO COMUNALE 2014

Il Bilancio 2014 è innanzi tutto dunque, un Bilancio che vuole rafforzare le buone pratiche, di cui il Comune è portatore: una pressione fiscale contenuta, l'assenza di conti in sospeso con i fornitori, politiche fiscali che puntino ad agevolazioni eque, mantenimento del livello di qualità dei servizi.

BILANCIO COMUNALE 2014

Il Bilancio 2014 vuole continuare a portare avanti scelte di mandato:

- attenzione al sociale ed il sostegno alla famiglie, con particolare riguardo alle nuove povertà;
- consegna alla città di alcuni interventi importanti: la nuova Biblioteca comunale e interventi prioritari inseriti nel programma opere pubbliche (nel settore del patrimonio comunale, dell'ambiente, della mobilità ciclo-pedonale, et cet.);
- accordi e piani urbanistici- nuovo piano casa;

BILANCIO COMUNALE 2014

- azioni mirate anticrisi e collaborazione con le imprese e con le associazioni di categoria; politiche di sviluppo ed azioni per l'intermodalità e la logistica;
 - attività di sicurezza, controllo, prevenzione nel territorio;
 - attività manutentive urbane e pronto intervento per le emergenze meteorologiche e idrogeologiche;
 - avvio del confronto e delle iniziative previste nell'agenda strategica per il centro storico.
 - scelte mirate nel campo della cultura, degli eventi, della scuola, dello sport della valorizzazione e promozione della città e del territorio.
-



BILANCIO COMUNALE 2014

In sintesi alcune considerazioni su materie di competenza: sociale e opere pubbliche.

BILANCIO COMUNALE 2014

Le spese destinate al **sociale** (servizi per l'infanzia, minori, spese per assistenza e beneficenza pubblica) rappresenta il **18 %** del totale della spesa corrente dell'Ente.

Nonostante le incertezze e le difficoltà nella gestione finanziaria, **il sostegno alle fasce più deboli è rimasto un obiettivo prioritario per l'Amministrazione.**

BILANCIO COMUNALE 2014 – Servizi Sociali

Le principali attività del sociale nel 2014 riguardano gli interventi per:

- L'infanzia e i minori (asilo nido, centri estivi – minori in situazione di disagio sociale,....)
 - La disabilità (assegni di cura, trasporto, ...)
 - Gli anziani (assistenza domiciliare, ricovero temporaneo, trasporto assistito,...)
 - Soggetti a rischio di esclusione sociale (prestito d'onore, SIL, lavori di pubblica utilità,...)
 - Le famiglie (assegni di maternità, bonus energia elettrica e per contributi, conciliazione, ...)
 - La casa (fondo sociale, emergenza abitativa, ...)
 - La programmazione e la rete dei servizi – ufficio unico dei servizi sociali
-

BILANCIO COMUNALE 2014 – Programma Opere Pubbliche

Il programma delle OO.PP. , tenuto conto dei vincoli imposti dal Patto di stabilità, è stato predisposto sulla base di precisi criteri di priorità:

- utilizzo di fondi provenienti da finanziamenti statali, regionali, provinciali e comunitari – completamento di opere e/o programmi avviati in precedenza;
 - sicurezza dei cittadini (manutenzione scuole);
 - conservazione ed adeguamento del patrimonio comunale;
 - attenzione prioritaria alle utenze deboli in termini di servizi e sicurezza;
 - miglioramento e valorizzazione dell'ambiente;
 - coerenza con gli indirizzi e i contenuti delle intese programmatiche d'area per lo sviluppo del territorio;
 - potenziamento degli interventi per accrescere la qualità della vita;
-

BILANCIO COMUNALE 2014 – Programma Opere Pubbliche

nel **2013** sono stati investiti **€ 4.000.000**, di cui **€ 3.000.000** circa **di contributi**, sui seguenti ambiti di intervento:

- adeguamento edifici scolastici (scuole e palestre)
 - completamento impianti sportivi (polo sportivo di San Nicolò)
arredo centro storico (Liston, piazza Marconi)
 - infrastrutture (rete ciclabile per la valorizzazione ambientale e del territorio – GiraLemene 32 km di piste ciclabili)
 - conservazione patrimonio (Mulini sul Lemene, Tempietto di Sant' Ignazio, Arco del Fondaco)
-

BILANCIO COMUNALE 2014 – Programma Opere Pubbliche

Nel **2014** saranno investiti **€ 5.000.000**, di cui **€ 2.000.000 circa di contributi**, negli stessi ambiti di intervento e nello specifico in opere importanti come:

- Nuovo Polo Culturale/Biblioteca
- Adeguamento delle scuole (Piaget, Marco Polo, Rodari) – Arredo urbano del centro storico – Piazza Marconi – Liston – Piazzetta delle Erbe
- Valorizzazione della rete delle piste ciclabili per la promozione turistica (cartellonistica e piazzole di sosta)
- Campo da rugby
- Altri interventi interesseranno specificamente le frazioni : scuole e palestre (Summaga, Giussago, Lugugnana), Centro anziani di Lugugnana, cimiteri, asfaltature ed illuminazione.

BILANCIO COMUNALE 2014

Il Bilancio di Previsione 2014, ultimo esercizio finanziario completo prima del termine del mandato amministrativo, si tiene in presenza di un quadro politico ed economico che speriamo sia davvero in cambiamento, ma dove le incognite, difficoltà ed anche i rischi involutivi sono sempre più presenti.

Abbiamo di fronte appuntamenti importanti per il nostro paese, tra questi l'avvio della Città Metropolitana.

Anche in relazione all'avvio di questo nuovo livello istituzionale, crediamo sia indispensabile nel 2014 continuare a portare avanti l'idea di una collaborazione attiva e continuativa con i Comuni vicini di Concordia Sagittaria e Fossalta di Portogruaro.

BILANCIO COMUNALE 2014

Tutti i Comuni dell'oramai ex Provincia di Venezia dovranno fare uno sforzo per reimpostare attività e programmi tenendo conto di questa nuova realtà. Per poter contare, per essere interlocutori e partner veri.

In questo contesto si inserisce la questione della sanità e delle scelte sull'Ospedale unico.

Non stiamo portando avanti solo la legittima rivendicazione di livelli sanitari e assistenziali adeguati per tutti i nostri cittadini, ma l'idea di un territorio dove le pari opportunità devono essere il collante per il futuro.

Su tali temi dobbiamo fare uno sforzo per trovare un'ampia e reale convergenza nell'interesse della nostra area e delle nostre comunità.
