

COMUNE DI CAVA MANARA

BILANCIO DI PREVISIONE
2016_2018

IL CONTESTO NORMATIVO

IL BILANCIO DEI COMUNI – DIFFICOLTA'

LE NORME SUL
BILANCIO DEI
COMUNI SONO
CAMBIATE

**64 volte IN 3
ANNI**

I COMUNI HANNO
SUBITO ALMENO

**1 RIFORMA
FISCALE L'ANNO
NEGLI ULTIMI 4
ANNI**

**IL BILANCIO DEI COMUNI –
DIFFICOLTA'**

?

**COME
PROGRAMMARE
NELL'INCERTEZZA**

IL DEBITO PUBBLICO

Rapporto debito pubblico /PIL
Dati 2014

177,1%
Grecia

132,10
Italia

95%
Francia

74,7%
Germania

59,3%
Finlandia

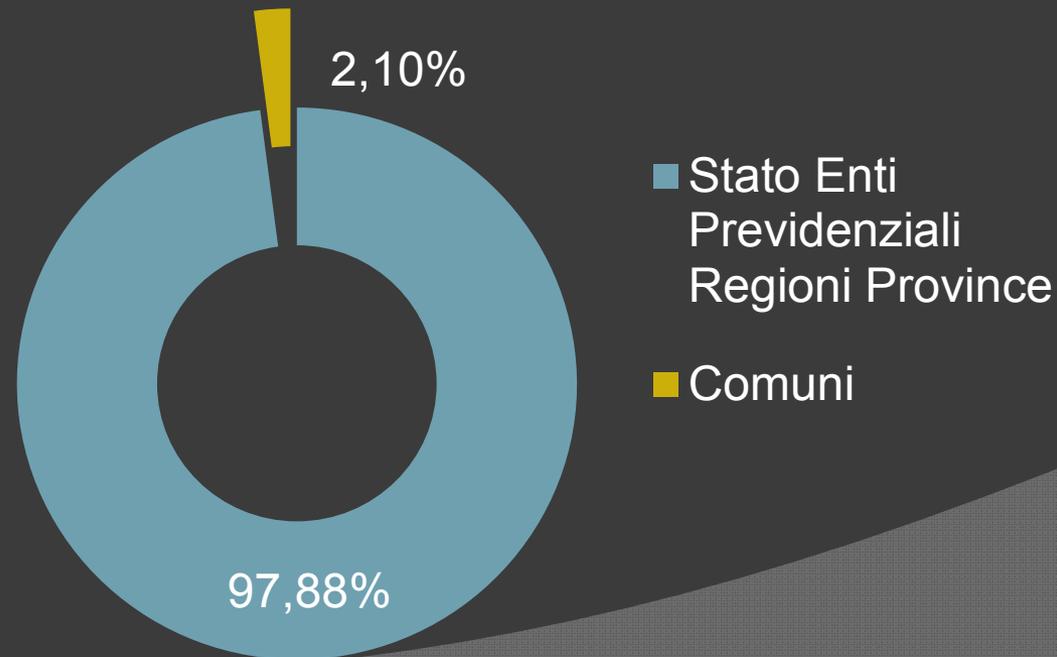
IL DEBITO PUBBLICO

Nel 2014 l'Italia presenta
il dato peggiore
dell'eurozona dopo la
Grecia

con 2.134,91 miliardi di
euro

IL DEBITO PUBBLICO

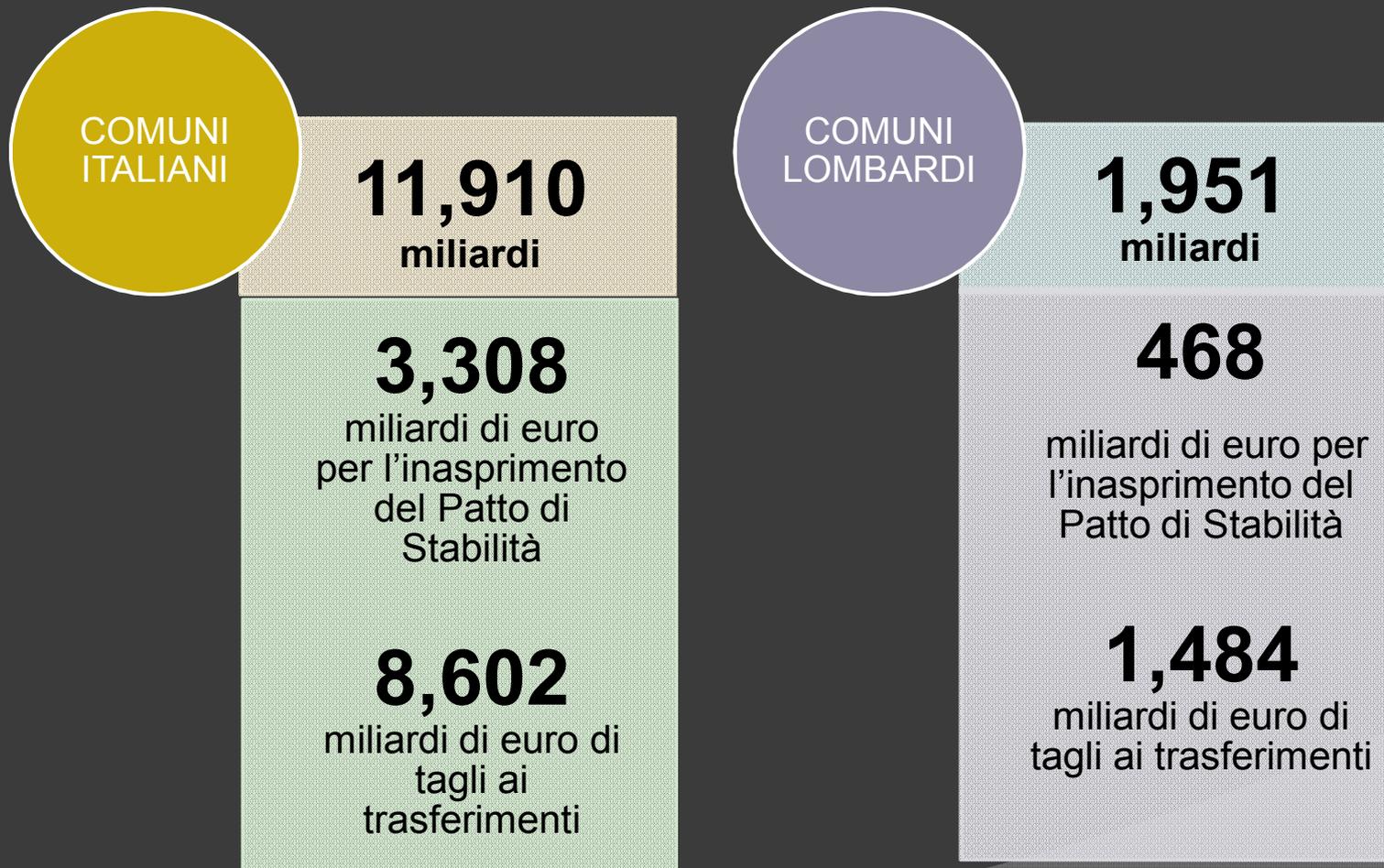
Ma chi produce debito pubblico?



IL DEBITO PUBBLICO

Eppure in questi anni ai Comuni è stato chiesto un contributo sproporzionato rispetto al loro peso

QUANTO HANNO CONTRIBUITO I COMUNI AL RISANAMENTO DELLA FINANZA PUBBLICA?



PERCHE' I COMUNI HANNO MENO RISORSE PER I SERVIZI SOCIALI

I servizi sociali erogati dai Comuni sono finanziate tramite risorse nazionali, regionali e comunali. Dal 2008 i fondi Nazionali per le politiche sociali si sono drasticamente ridotti

PERCHE' I COMUNI HANNO MENO RISORSE PER I SERVIZI SOCIALI

Tagli dei Governi ai
fondi Nazionali per
le politiche sociali

- 50%

Riduzione fondi
Regione
Lombardia

- 33%

IL BILANCIO DI CAVA MANARA

OBIETTIVI STRATEGICI MANDATO ELETTORALE



OBIETTIVI 2016-2018

- TRASPARENZA
- SICUREZZA
- SCUOLA
- CULTURA
- SPORT
- GIOVANI
- FAMIGLIA
- ANZIANI

OBIETTIVI 2016-2018

- ◎ RIFIUTI
- ◎ MANUTENZIONE PATRIMONIO
- ◎ TUTELA DEL VERDE
- ◎ INVESTIMENTI

RISORSE
BILANCIO
2016_2018

LEGGE DI STABILITA' 2016

ABITAZIONE PRINCIPALE

ESENZIONE TASI ABITAZIONE
PRINCIPALE E QUOTA INQUILINO

=

MINOR GETTITO TASI € 277.000,00



RISTORO STATO TRAMITE
TRASFERIMENTI

LEGGE DI STABILITA' 2016

ABITAZIONE PRINCIPALE

IMU E TASI DOVUTE SOLO
SULL'EVENTUALE SECONDO
BOX

UFFICI A DISPOSIZIONE PER
CHIARIMENTI E CALCOLI

0382/5575208 – 0382/5575219

servizioimu@comune.cavamanara.pv.it

LEGGE DI STABILITA' 2016

USO GRATUITO

ABROGATA
ASSIMILAZIONE USO GRATUITO



NON PUO' PIU' GODERE DELLO
STESSO TRATTAMENTO
DELL'ABITAZIONE PRINCIPALE

LEGGE DI STABILITA' 2016

USO GRATUITO

RIDUZIONE 50%

BASE IMPONIBILE USO GRATUITO

SE

Il comodante ha un unico immobile oltre a quello adibito alla sua abitazione principale

Il comodante risiede nel medesimo Comune

Il contratto di comodato è registrato

LEGGE DI STABILITA' 2016

USO GRATUITO

SCELTA
DELL'ENTE

USO GRATUITO
CONDIZIONI ANNI
PRECEDENTI

ALIQUOTA
IMU
=
5,6 PER
MLLE

ALIQUOTA
TASI
=
1 PER
MILLE

LEGGE DI STABILITA' 2016

USO GRATUITO

**SCELTA
DELL'ENTE**

**AGEVOLARE IL
CONTRIBUENTE
ANCHE IN
ASSENZA DELLE
CONDIZIONI
PREVISTE DALLA
NORMATIVA
STATALE**

LEGGE DI STABILITA' 2016

USO GRATUITO



LEGGE DI STABILITA' 2016

FONDO DI SOLIDARIETA'

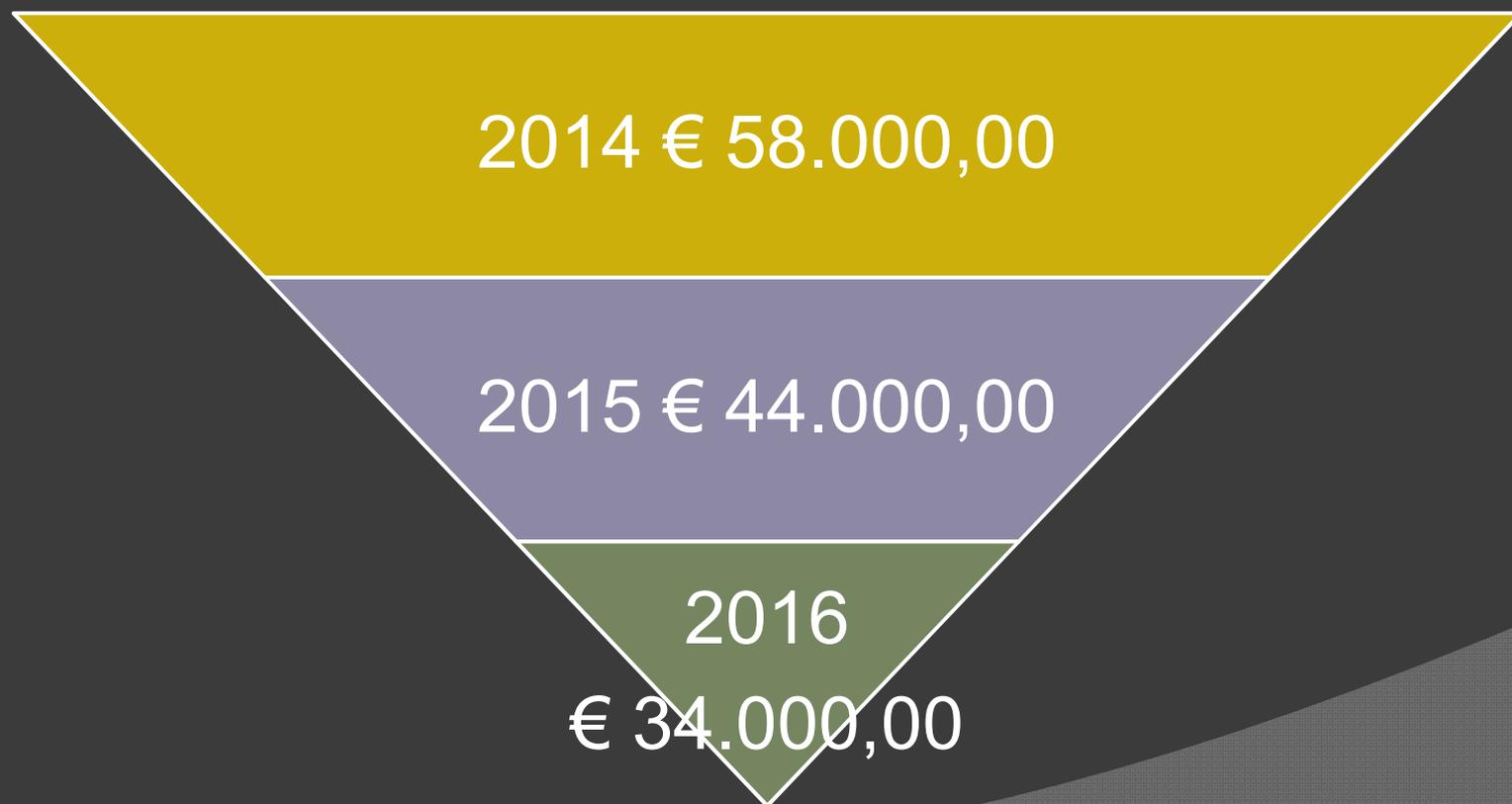
COMUNALE E TRASFERIMENTI

Il fondo di solidarietà comunale e i trasferimenti statali rappresentano l'ammontare dei fondi che lo stato trasferisce al Comune.

Per il 2016:

- ⦿ E' assicurato il completo ristoro del mancato gettito della Tasi sull'abitazione principale
- ⦿ E' assicurato il ristoro del mancato gettito Imu dei terreni agricoli condotti e posseduti da agricoltori

LEGGE DI STABILITA' 2016 TRASFERIMENTI IMU/TASI



TARIFFE TARI

CONFERMATA PER IL 2016
METODOLOGIA DI CALCOLO ADOTTATA
NEGLI ANNI PRECEDENTI

COSTO TOTALE DA COPRIRE

=

678.098,00

TARIFFE TARI



UTENZE DOMESTICHE

N. COMP.	MQ	2016	2015	Differenza
1	100	116,19	116,28	-0,08
2	100	176,92	172,44	4,48
3	100	192,10	186,48	5,62
4	100	219,42	211,76	7,67
5	100	240,17	230,95	9,23
6 e oltre	100	247,76	237,97	9,80

TARIFFE SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

CONFERMA DELLE TARIFFE
VIGENTI PER LA MAGGIORANZA
DEI SERVIZI OFFERTI

TARIFFE SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE



PRE/POST

PRE SCUOLA

«vecchie»

€ 99,00

«nuove»

€ 105,00

TARIFFE ANNUE

PRE E POST

«vecchie»

€ 165,00

«nuove»

€ 200,00

POST SCUOLA

«vecchie»

€ 106,70

«nuove»

€ 130,00

SIP

TARIFFA
MENSILE

«vecchia tariffa»

€ 62,00

32 ore mensili

«nuove»

€ 92,00

«nuova tariffa»

€ 92,00

40 ore mensili

LA SPESA CORRENTE

LA SPESA CORRENTE

- Redditi lavoro dipendente € 1.036.914,16
- Imposte e tasse € 71.194,51 (Irap, Iva)
- Acquisto di beni e servizi € 1.985.601,00
- Trasferimenti correnti € 236.771.00
- Interessi passivi € 137.520,00
- Rimborsi tributi € 15.000,00
- Altre spese correnti € 299.035,00 (fondo crediti dubbia esigibilità, fondo riserva, fondo pluriennale vincolato)

LA SPESA CORRENTE

TOTALE SPESA
CORRENTE

=

3.782.135,67

LA SPESA CORRENTE

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Comprende tutte le spese relative all'attività istituzionale dell'ente:

- ⦿ utenze immobili comunali (municipio, scuole , impianti sportivi, biblioteca, minialloggi, centro anziani)
- ⦿ Interventi per la manutenzione degli immobili (strade, verde, scuole)
- ⦿ Servizi scolastici (trasporto, pre/post scuola, servizio integrativo pomeridiano, refezione scolastica, assistenza sul pulmino, assistenza scolastica)
- ⦿ Servizi sociali (assistenza domiciliare, ricovero minori in comunità)
- ⦿ Spese raccolta e smaltimento rifiuti

LA SPESA CORRENTE

TRASFERIMENTI

Comprende tutte le spese relative all'attività istituzionale dell'ente:

- Contributi per il funzionamento della scuola
- Trasferimento al Comune di Pavia per il servizio di mobilità
- Contributi alle società sportive
- Interventi assistenziali alle famiglie
- Contributo per il funzionamento del Centro anziani

LA SPESA CORRENTE

INTERESSI PASSIVI

Comprendono le spese per
gli interessi sui mutui in
essere

LA SPESA CORRENTE

ALTRE SPESE CORRENTI

- ◉ FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' necessario per sterilizzare gli effetti della mancata riscossione delle entrate (tassa rifiuti, sanzioni codice della strada ecc.) € 121.669,00
- ◉ FONDO DI RISERVA : per fronteggiare situazioni impreviste
- ◉ FONDO PLURIENNALE VINCOLATO: posta contabile che evidenzia le spese dell'anno che saranno esigibili negli anni successivi.

LE SPESE DI INVESTIMENTO

IL PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

NON UN LIBRO DEI SOGNI
MA

OPERE EFFETTIVAMENTE
REALIZZABILI

CON LE RISORSE
FINANZIARIE DISPONIBILI

IL PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

2016

PISTA CICLABILE
COLLEGAMENTO
MEZZANA CORTI
CAPOLUOGO 1^
LOTTO

€ 250.000,00

2017

PISTA CICLABILE
COLLEGAMENTO
MEZZANA CORTI
CAPOLUOGO 2^
LOTTO

150.000,00

2018

AMPLIAMENTO
CIMITERO

300.000,00

IL PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

FONTI DI FINANZIAMENTO 2016

- ALIENAZIONE AREE PATRIMONIO COMUNALE (€ 343.100,00)
- ONERI DI URBANIZZAZIONE € 180.700,00 (GIA' INCASSATI PER € 67.500,00)
- CONTRIBUTO AGLI INVESTIMENTI DA PRIVATI € 135.000,00

IL PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

POSSIBILITA' DOPO
L'APPROVAZIONE DEL
RENDICONTO 2015 DI
UTILIZZARE AVANZO DI
AMMINISTRAZIONE PER
€ 250.000,00

IL PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

TALE POSSIBILITA'
CONSENTIRA' ALL'ENTE DI
REALIZZARE GLI
INVESTIMENTI PREVISTI
ANCHE IN CASO DI
MANCATA REALIZZAZIONE
DI ALCUNE ENTRATE

ALTRE IMPORTANTI SPESE DI INVESTIMENTO

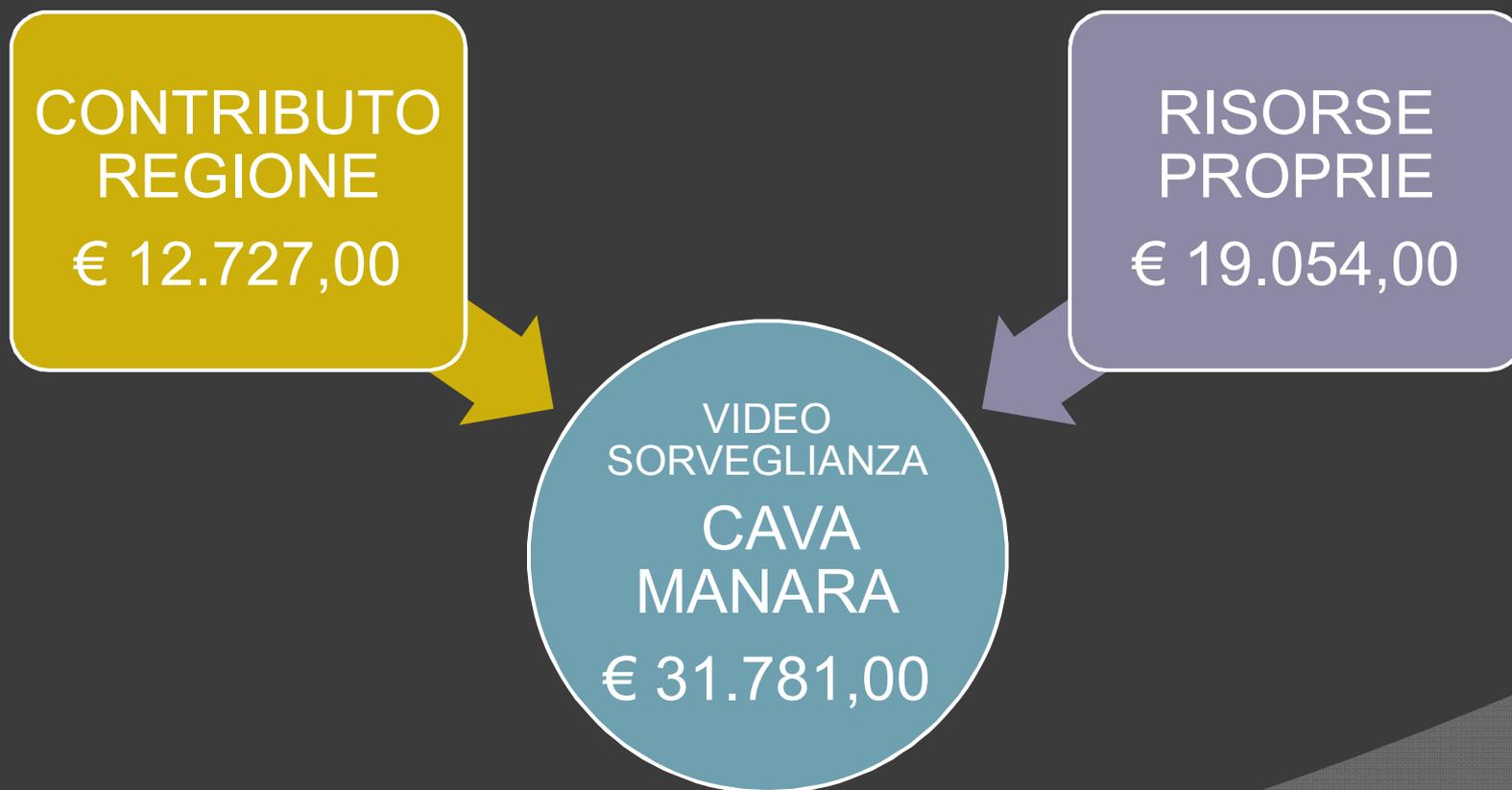
AMPLIAMENTO DEL
SISTEMA DI
VIDEOSORVEGLIANZA

ALTRE IMPORTANTI SPESE DI INVESTIMENTO

SICUREZZA URBANA:

ASSEGNATI DALLA
REGIONE LOMBARDIA €
160.000,00 DA RIPARTIRE
FRA I 10 COMUNI
ASSOCIATI PER IL
SERVIZIO DI POLIZIA
LOCALE

VIDEOSORVEGLIANZA



STRUMENTAZIONE RADIO



ALLESTIMENTO MEZZO POLIZIA LOCALE



ALTRE SPESE DI INVESTIMENTO

Nell'elenco dei lavori inferiori ad € 100.000,00 sono stati previsti i seguenti stanziamenti da attivare in relazione alla realizzazione della spesa:

- Interventi scuole € 10.000,00
- Interventi impianti sportivi € 48.000,00
- Interventi strade € 42.500,00
- Arredi scuole € 5.000,00
- Interventi parchi e aree verdi € 40.000,00
- Interventi immobile sede protezione civile € 60.000,00
- Acquisto autocarro servizi esterni: € 28.000,00

SPESEA DI INVESTIMENTO

TOTALE SPESEA DI INVESTIMENTO
PREVISTA

=

€ 817.746,00

+ 350.000,00 AMPLIAMENTO MATERNA
(re-imputata al 2016 per le nuove regole)

=

€ 1.167.746,00

QUOTA CAPITALE DEI MUTUI

QUOTA CAPITALE DEI MUTUI IN AMMORTAMENTO

€ 151.149,00 mutui in
ammortamento

€ 34.310,00 estinzione anticipata
mutui (10% valore aree alienate –
previsione normativa)

PAREGGIO DI BILANCIO

PAREGGIO DI BILANCIO

LA LEGGE DI STABILITA' 2016 MANDA
IN SOFFITTA IL **PATTO DI STABILITA'**
ED INTRODUCE IL NUOVO VINCOLO DI
FINANZA PUBBLICA CHIAMATO

**SALDO FINALE DI COMPETENZA
POTENZIATA NON NEGATIVO =
PAREGGIO DI BILANCIO**

PAREGGIO DI BILANCIO

TUTTI GLI ENTI LOCALI DEVONO
GARANTIRE UN **SALDO NON
NEGATIVO** IN TERMINI DI
COMPETENZA TRA LE ENTRATE FINALI
E LE SPESE FINALI

PAREGGIO DI BILANCIO

VANTAGGI:

- POSSIBILITA' DI APPLICARE L'AVANZO ACCUMULATO NEL CORSO DEGLI ANNI
- PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

RENDICONTO 2015

DATI PRECONSUNTIVO 2015

AVANZO PRESUNTO
GESTIONE 2015

=

€ 1.601.000,00

DATI PRECONSUNTIVO 2015

AVANZO ACCANTONATO
FONDO CREDITI DUBBIA
ESIGIBILITA' = 503.500,00
ALTRI ACCANTONAMENTI =
15.500,00

AVANZO VINCOLATO
€ 61.600,00
(SANZIONI CODICE DELLA
STRADA, TRASFERIMENTI
REGIONE, FONDO TUTELA
GAS)

AVANZO
AMMINISTRAZIONE
€ 1.601.000,00

AVANZO DESTINATO AGLI
INVESTIMENTI
€ 301.200,00

AVANZO LIBERO
€ 719.700,00