

COMUNE DI SERRA RICCO'

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2017

(Consiglio Comunale del 17-3-2017)

Il bilancio di previsione dell'anno 2017 è un bilancio "normale" particolarmente prudente e rigoroso. Le tabelle di raffronto che andremo ad esaminare saranno esaustive in questo senso e sull'evidente contrazione nelle entrate che non consente di immaginare politiche di bilancio fantasiose o brillanti.

Abbiamo raggiunto l'equilibrio di bilancio senza tagli ai servizi né aumento delle tariffe dei servizi a domanda individuale, l'incremento della TARI mantiene le nostre tariffe ancora al di sotto della media dei comuni limitrofi senza un impatto sensibile come avrebbe avuto se anziché aumentare le tariffe, avessimo adottato il criterio TARI per la costruzione della tariffa stessa in luogo del criterio TARSU che ancora oggi adottiamo.

Ribadisco, come nelle mie precedenti relazioni, che stiamo procedendo in linea con quanto enunciato nelle linee programmatiche di mandato, tutelando le fasce economicamente e socialmente più deboli, mantenendo i servizi educativi e socio assistenziali ritenuti fondamentali, cercando di perseguire la qualità del servizio offerto (il servizio di mensa assolutamente innovativo ne è un esempio), l'acquisto dello scuolabus e dei mezzi per gli operai saranno uno strumento.

Questo bilancio che andiamo ad approvare esprime l'intenzione dell'Amministrazione comunale di valorizzare il territorio attraverso iniziative culturali che hanno eco sempre più estesa (mi riferisco ad esempio al concorso letterario in collaborazione con Andersen) ed incentivare i processi di rafforzamento e supporto allo sviluppo commerciale-artigianale, rilanciando forme di sostegno alla nascita di nuovi insediamenti sul territorio comunale nonché alla salvaguardia di quelli già esistenti, la cui copertura è assicurata dagli incassi per recupero evasione fiscale.

A questo proposito vale la pena chiarire la posizione dell'Amministrazione, in considerazione che le Entrate del Comune sono quasi unicamente costituite da Entrate Tributarie, che le Entrate sono impegnate in servizi di pubblica utilità di cui tutti direttamente o indirettamente usufruiamo, è importante che tutti partecipino con criteri di equità contributiva. L'attività accertativa si concretizza nel portare alla luce non solo soggetti siano fisiche che giuridiche che non pagano, ma soggetti che pagano in misura inferiore per errori, omissioni o i più svariati motivi.

La tabella 1 sottoriportata evidenzia, nella sua massima sintesi, il pareggio di bilancio per il 2017

ENTRATE			USCITE		
Titolo I	Tributarie	4.326.400	Titolo I	Spese correnti	5.237.334
Titolo II	Contributi e trasferimenti correnti di Stato Regione e altri Enti Pubblici	871.009	Titolo II	Spese in conto capitale	441.700
Titolo III	Extratributarie	541.384			
Titolo IV	Alienazioni trasferimenti di capitali e riscossioni crediti	97.200			
Titolo VI	Accensione prestiti	87.000	Titolo IV	Rimborso prestiti	243.959
Titolo VII	Anticipazione di tesoreria	5.500.000			5.500.000
Titolo IX	Partite di giro	2.988.462			2.988.462
	TOTALE ENTRATE	14.411.455		TOTALE USCITE	14.411.455

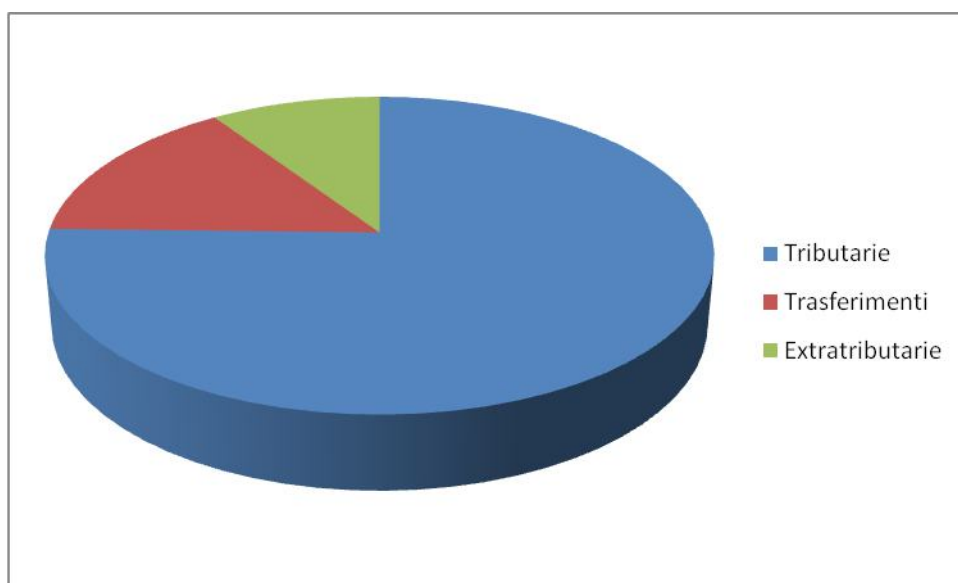
Passando alla trattazione delle voci di bilancio verranno trattate per macro aggregati con particolare riferimento alle variazioni e ai contenuti

## **Entrate**

### **Entrate Correnti**

Le entrate correnti ammontano ad euro 5.738.793 e sono così rappresentate:

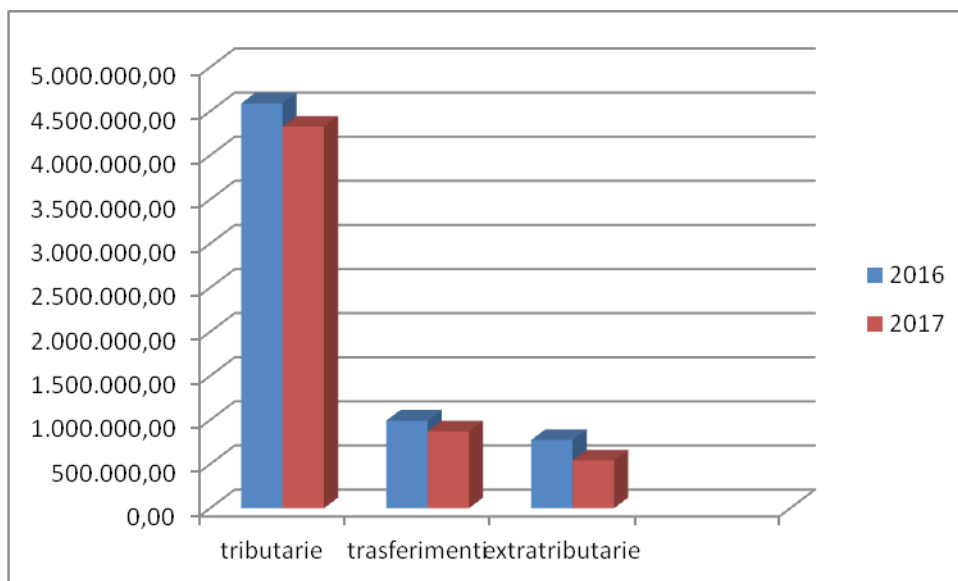
	<b>Preventivo 2017</b>
Tributarie	4.326.400
Trasferimenti	871.009
Extratributarie	541.384
	<b>5.738.793</b>



Si evidenzia che oltre il 76% è rappresentato da Entrate Tributarie (IMU per il 47% - TARI 26% e marginalmente per tributi minori)

La tabella e il relativo grafico sotto riportati indicano la contrazione delle entrate rispetto al preventivo anno precedente

	<b>Preventivo 2016</b>	<b>Preventivo 2017</b>
Tributarie	4.589.473	4.326.400
Trasferimenti	992.928	871.009
Extratributarie	774.394	541.384
	<b>6.356.795</b>	<b>5.738.793</b>



Salta all'occhio la differenza di oltre seicentomila euro tra il preventivo 2016 e il 2017 i motivi di questa variazione negativa dipendono da due fattori:

- 1) Minori entrate tributarie IMU di circa 300.000 (è stato previsto il riscosso) che hanno proporzionalmente e conseguentemente ridotto la spesa
- 2) Minori trasferimenti ed entrate extratributarie dovute principalmente alla diversa gestione della mensa (prima incassavamo e pagavamo il servizio, con il nuovo bando la gestione viene fatta direttamente dalla società Dussman) quindi in linea di massima a minori entrate corrispondono minori uscite che non determinano un taglio di spesa.

E' evidente sempre più che il nostro bilancio le cui entrate sono rappresentate da oltre il 76% da entrate tributarie non consente di attuare delle politiche di investimenti o progetti a lungo raggio, sempre di più l'impegno dovrà essere quello di contenere le spese.

### **Entrate in conto capitale**

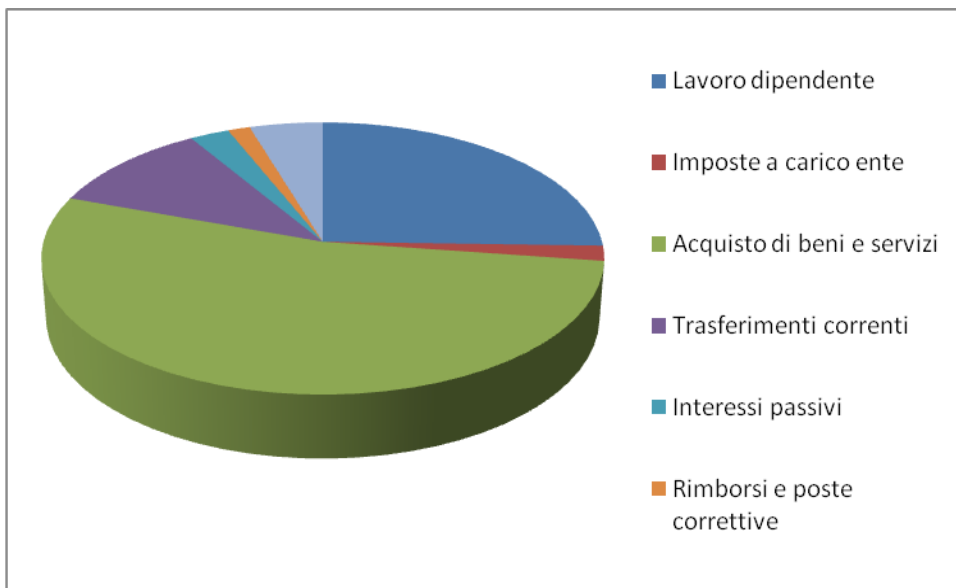
Sono rappresentate da proventi per concessioni edilizie per euro 97.200 e accensione mutuo di euro 87.000.

## **Spese**

### **Spese correnti**

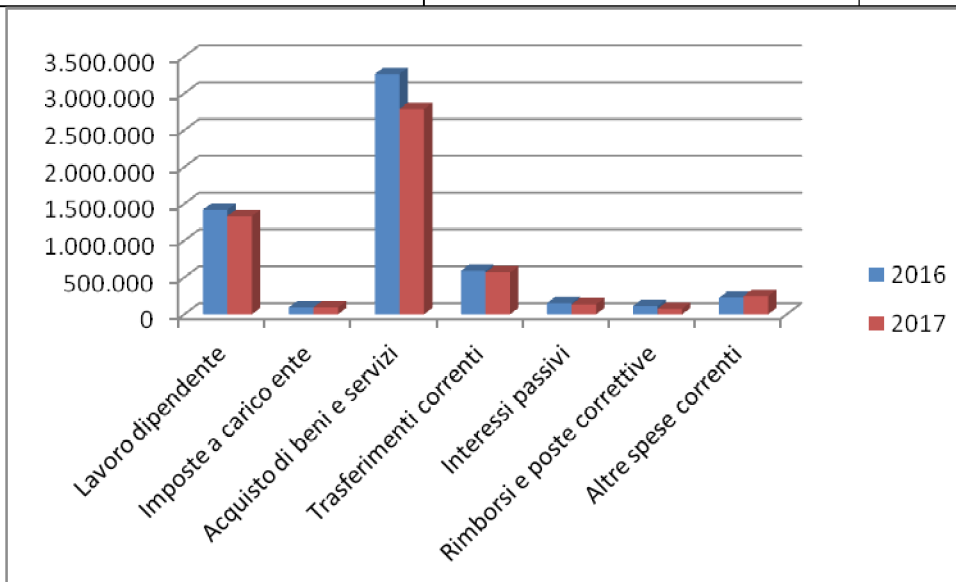
Le spese correnti nell'anno 2017 sono così composte:

	<b>Preventivo 2017</b>
Lavoro dipendente	1.333.294
Imposte a carico ente	93.681
Acquisto di beni e servizi	2.787.909
Trasferimenti correnti	565.610
Interessi passivi	133.884
Rimborsi e poste correttive	75.000
Altre spese correnti	247.956



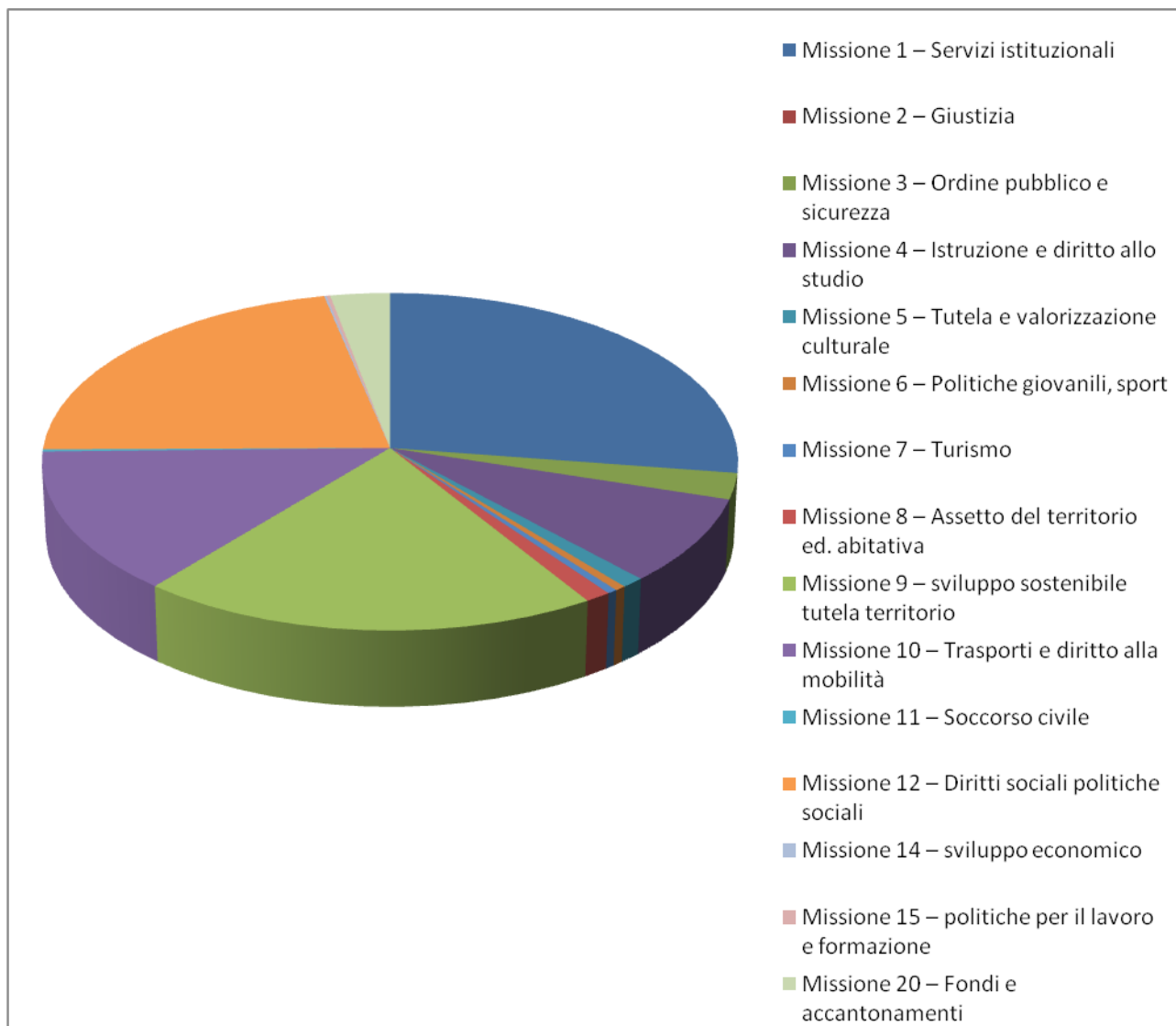
Le spese correnti nell'anno 2017 vengono rappresentate per macroaggregati e per missione raffrontate con l'anno precedente

	<b>Preventivo 2016</b>	<b>Preventivo 2017</b>
Lavoro dipendente	1.418.168	1.333.294
Imposte a carico ente	95.863	93.681
Acquisto di beni e servizi	3.264.797	2.787.909
Trasferimenti correnti	589.943	565.610
Interessi passivi	151.652	133.884
Rimborsi e poste correttive	112.000	75.000
Altre spese correnti	223.674	247.956



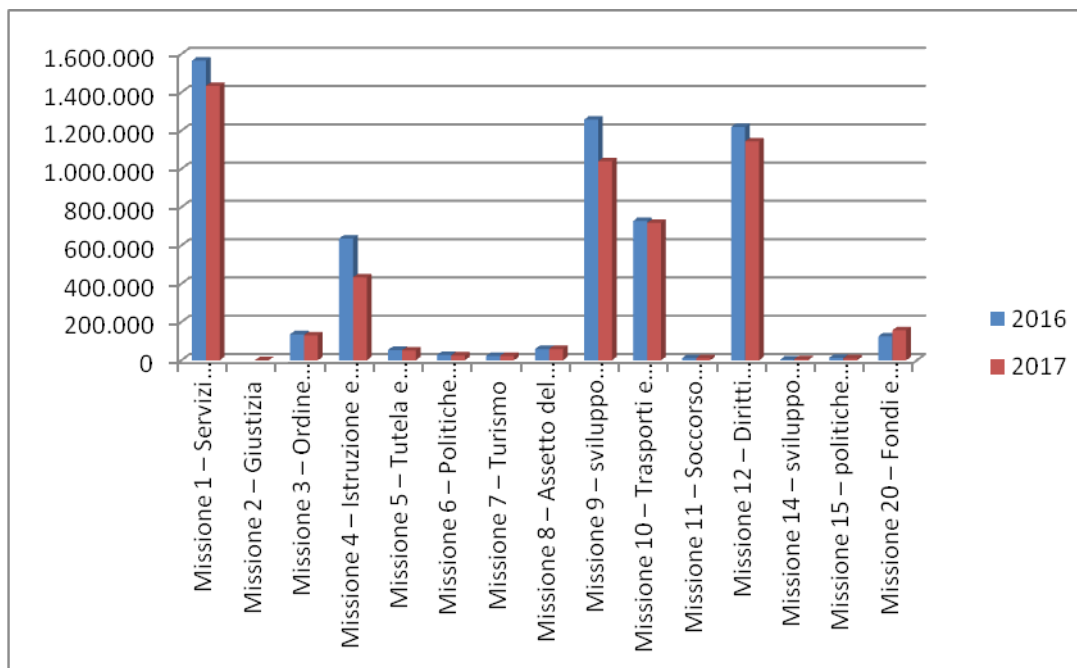
Le spese correnti per missioni sono così rappresentate

	<b>2017</b>
Missione 1 – Servizi istituzionali	1.432.986
Missione 2 – Giustizia	0
Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza	130.244
Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio	432.453
Missione 5 – Tutela e valorizzazione culturale	51.563
Missione 6 – Politiche giovanili, sport	24.902
Missione 7 – Turismo	22.450
Missione 8 – Assetto del territorio ed. abitativa	58.498
Missione 9 – sviluppo sostenibile tutela territorio	1.039.190
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	717.679
Missione 11 – Soccorso civile	11.326
Missione 12 – Diritti sociali politiche sociali	1.143.543
Missione 14 – sviluppo economico	5.800
Missione 15 – politiche per il lavoro e formazione	10.000
Missione 20 – Fondi e accantonamenti	156.700



Le spese correnti per missioni rispetto allo scorso preventivo

	2016	2017
Missione 1 – Servizi istituzionali	1.565.570	1.432.986
Missione 2 – Giustizia		0
Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza	135.590	130.244
Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio	635.610	432.453
Missione 5 – Tutela e valorizzazione culturale	53.403	51.563
Missione 6 – Politiche giovanili, sport	27.463	24.902
Missione 7 – Turismo	22.450	22.450
Missione 8 – Assetto del territorio ed. abitativa	58.498	58.498
Missione 9 – sviluppo sostenibile tutela territorio	1.257.225	1.039.190
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	728.368	717.679
Missione 11 – Soccorso civile	11.326	11.326
Missione 12 – Diritti sociali politiche sociali	1.219.329	1.143.543
Missione 14 – sviluppo economico	3.550	5.800
Missione 15 – politiche per il lavoro e formazione	13.000	10.000
Missione 20 – Fondi e accantonamenti	124.715	156.700

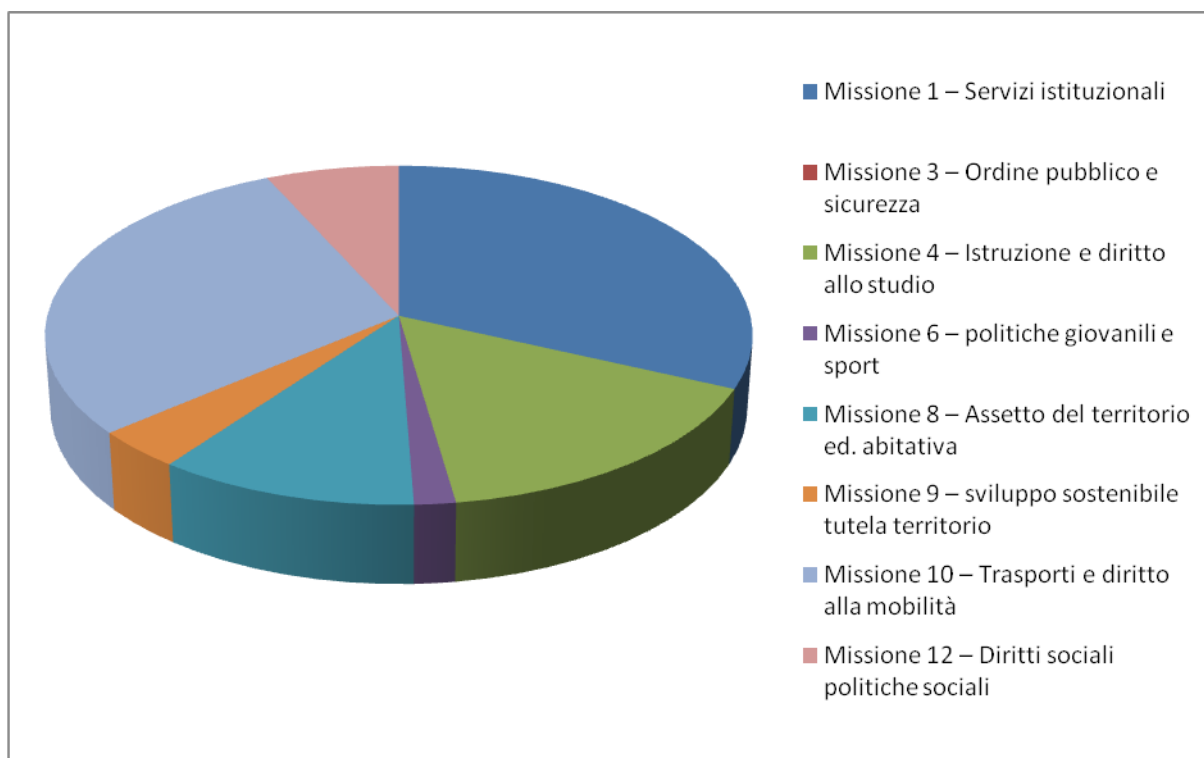


## Le spese in conto capitale

	<b>2017</b>
Missione 1 – Servizi istituzionali	140.650
Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza	0
Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio	70.000
Missione 6 – politiche giovanili e sport	7.500
Missione 8 – Assetto del territorio ed. abitativa	47.250
Missione 9 – sviluppo sostenibile tutela territorio	16.300
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	130.000
Missione 12 – Diritti sociali politiche sociali	30.000

Le spese in conto capitale trovano ragione nelle seguenti voci:

manutenzione immobili 52.650, rinnovo mezzi operativi operai (porter e Bonetti) 87.000, scuolabus 70.000, costruzione ossari 30.000, contributo Villa Serra 6.300, manutenzione strade 125.000, rimborso oneri privati 20.250, opere urb con convenzione 25.000, 2000 alla curia, 7500 impianti sportivi e 10.000 pulizia torrente secca



	<b>2016</b>	<b>2017</b>
--	-------------	-------------

Missione 1 – Servizi istituzionali	55.000	140.650
Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza	21.000	0
Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio	3.0000	70.000
Missione 6 – politiche giovanili e sport	7.500	7.500
Missione 8 – Assetto del territorio ed. abitativa	50.000	47.250
Missione 9 – sviluppo sostenibile tutela territorio	44.800	16.300
Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	289.231	130.000
Missione 11 – Soccorso civile	113.000	
Missione 12 – Diritti sociali politiche sociali	10.000	30.000

