



COMUNE DI CALCINAIA

BILANCIO PREVENTIVO 2013



SITUAZIONE DI PARTENZA

- 1) Azzeramento trasferimenti dallo Stato
- 2) Introduzione TARES
- 3) Modifiche alla normativa IMU
- 4) Impossibilità di utilizzare oneri di urbanizzazione a parte corrente
- 5) Forti vincoli alla spesa in molti settori



TRASFERIMENTI

- AZZERATO fondo di riequilibrio (tutti i trasferimenti da Stato a Comune)
- INTRODOTTA TARES, che nasconde una patrimoniale statale alla quale è stato collegato un meccanismo di trasferimento inverso

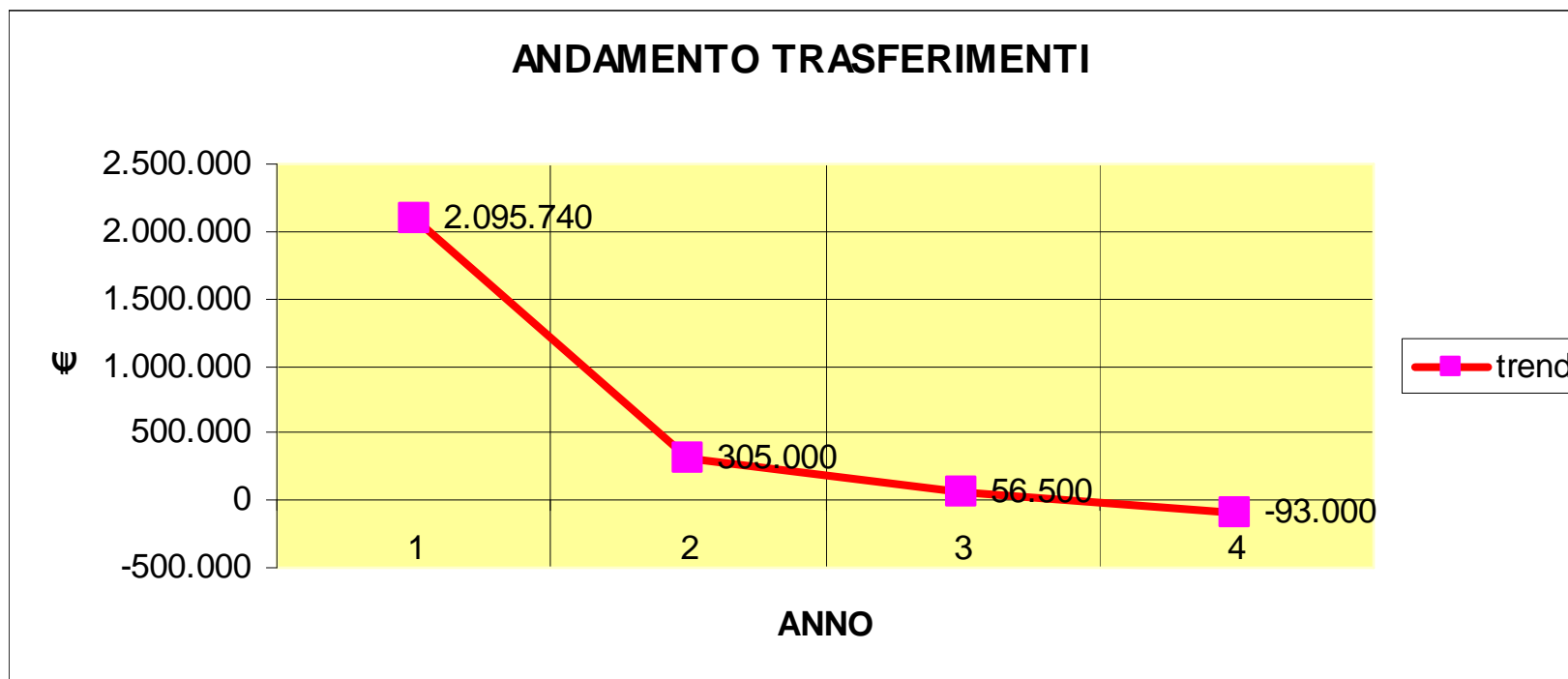


CALCINAIA TRASFERISCE ALLO STATO € 93.000



TRASFERIMENTI

ANDAMENTO TRASFERIMENTI			
2010	2011	2012	2013
2.095.740	305.000	56.500	-93.000





TARES

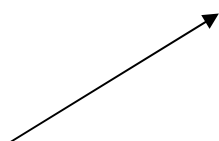


TARES

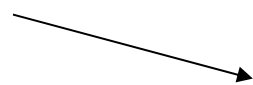
ATTENZIONE: nella TARES è nascosta una patrimoniale



€ 0,30/mq



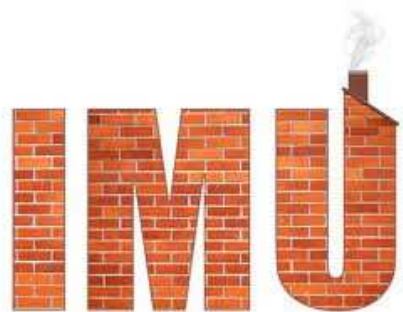
I Comuni fanno da esattori e trasferiscono a Stato



Aumentabile dai comuni fino a € 0,40/mq



MODIFICHE IMU



	2012	2013
PRIMA CASA	Comune	Comune
SECONDA CASA	0,38 Stato - resto a comune	Comune
FABBRICATI INDUSTRIALI	0,38 Stato - resto a comune	0,76 Stato - resto a Comune
AREE EDIFICABILI	0,38 Stato - resto a comune	Comune
ALTRI IMMOBILI	0,38 Stato - resto a comune	Comune
TERRENI AGRICOLI	0,2	0,2




ONERI URBANIZZAZIONE

NON PIU' APPLICABILI A PARTE CORRENTE

FINO A 2012 → LIMITE AL 75%



CALCINAIA → 250.000 € (circa 20 – 25%)

2013 → 0 €  MANCANO 250.000 €
in parte corrente



VINCOLI DI SPESA

Ridotta ulteriormente autonomia decisionale in molti settori:

-Cultura

-Pubblicazioni

-Manutenzione e acquisto automezzi

-Acquisto arredi → NUOVA SCUOLA???



QUADRO GENERALE

Minori entrate correnti
Azzeramento trasferimenti
Crisi economica



Necessità
di garantire
i servizi
con **risorse**
sempre
MINORI

↓
Maggior richiesta di servizi e
aiuti al Comune



POSSIBILITA' DI AGIRE SULL'ENTRATA



SITUAZIONE INIZIALE

SBILANCIO INIZIALE → 709.000 € su 6.000.000



RIDUZIONI SPESE → 203.000 € di cui 110.000 € di presunti insoluti sulla nuova Tares, che verranno imputati alla tariffa stessa



SBILANCIO PRE-MANOVRA → 506.000 €



COME ABBIAMO AGITO

IPOSTESI 1 → RIDUZIONI DI SPESA, SENZA RITOC CARE LE ENTRATE

IPOSTESI 2 → AUMENTI DI ENTRATA, SENZA TOCCARE SPESA E SERVIZI OFFERTI, operando sulle entrate che portano maggior gettito

IPOSTESI SCELTA → RIDURRE SPESE, RITOC CARE LE ENTRATE, MANTENERE I SERVIZI



IPOTESI 1:

TAGLI ALLA SPESA

TRASPORTO SCOLASTICO	€ 161.000,00	
MENSE SCOLASTICHE	€ 90.000,00	
CAMPO SOLARE	€ 36.000,00	
PRE E POST SCUOLA	€ 10.000,00	
AGEVOLAZIONI TARES	€ 75.000,00	
SEZIONE PEGASO - SCUOLE MATERNE	€ 25.000,00	
CERTIFICAZIONE QUALITA' MENSE	€ 6.000,00	spesa comunque ridotta
BUONI NIDO	€ 40.000,00	
CULTURA (INTEGRALE)	€ 35.000,00	
PROGETTI SCOLASTICI E EDUCAZIONE AMBIENTALE	€ 18.000,00	già ridotti e in parte finanziati da privati
CONTRIBUTO IMU PRIMA CASA PER HANDICAP IN SITUAZIONE DI GRAVITA'	€ 10.000,00	
TOTALE	€ 506.000,00	



IPOTESI 1: **TAGLI ALLA SPESA**

IPOTESI NON SCELTA:

ANNULLEREBBE TUTTI I SETTORI
PRINCIPALI DI INTERVENTO DI QUESTA
AMMINISTRAZIONE:

-SCUOLA

-AMBIENTE

-ASSISTENZA ALLE FASCE PIU' DEBOLI



IPOTESI 2: **AUMENTO ENTRATE**

AUMENTO IMU PRIMA CASA DI 1 PUNTO,
DA 0,4 ATTUALE A 0,5 → 425.000 €

AUMENTO PATRIMONIALE TARES DEL
MASSIMO

DA 0,30 ATTUALE A 0,40 → 77.000 €



IPOTESI 2: AUMENTO ENTRATE

IPOTESI NON SCELTA

ANDREBBE A COLPIRE LA PRIMA
CASA, BENE DA SALVAGUARDARE
PER QUANTO POSSIBILE



IPOTESI 3: **MANOVRA COMPLESSA**

FILOSOFIA DI FONDO:

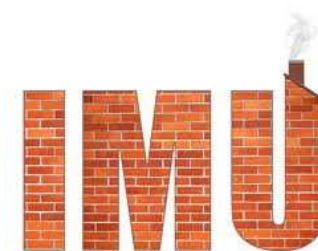
spalmare su tutte le categorie i sacrifici richiesti, cercando comunque di salvaguardare le categorie più deboli mantenendo i servizi.



**RITOCULATE TUTTE LE ENTRATE, MA
NON L'IMU PRIMA CASA, RIMASTA
INVARIATA**



DETTAGLI



	ANNO 2012	ANNO 2013
IMU prima casa	0,40	0,40
IMU case diverse dalla prima, pertinenze e aree fabbricabili	0,86	1,00
IMU fondi commerciali e artigianali	0,76	0,84
IMU fabbricati D	0,76	0,84
IMU seconde case date in comodato gratuito ad ascendenti e discendenti in linea retta di primo grado	0,86	0,78
IMU terreni agricoli	0,20	0,20
TARES (parte patrimoniale)	non presente	0,30 (di legge)



DETTAGLI

IRPEF

2012	proporzionale	0,60%
	esenzione	12.000 redditi da lavoro dipendente e pensione
2013	progressiva a scaglioni	
	esenzione	12.000 redditi da lavoro dipendente e pensione
	Da 0 a 15.000	0,60%
	Da 15.000 a 28.000	0,65%
	Da 28.000 a 55.000	0,76%
	Da 55.000 a 75.000	0,78%
	Sopra 75.000	0,80%



DETTAGLI



—————→ INVARIATO

INVARIATO



—————→ AUMENTO a 100 € a trimestre

↓
SERVIZIO ANTIECONOMICO

livello di copertura precedente < 20%



DETTAGLI

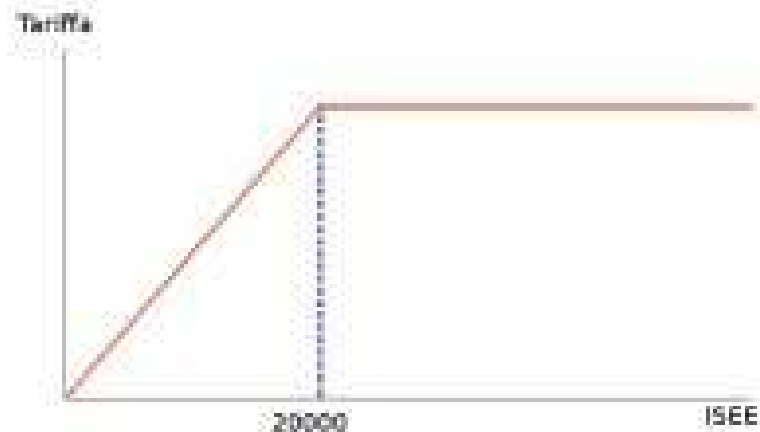


→ **INSERITO CRITERIO DELLA
TARIFFA CONTINUA**

↓
**AD OGNI SINGOLO VALORE
ISEE VIENE ATTRIBUITA UNA
TARIFFA DIVERSA**

↓
OLTRE ISEE € 20.000

TARIFFA MAX





DETTAGLI



VARIAZIONE PASSI CARRABILI:

2012 → 2 fasce, una a 13€/metro e una a 9,10 €/m

2013 → 3 fasce

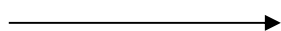
- centro storico, ricalcato su nuovo piano strutturale 15 €/m
- zone urbane diverse da centro storico 12 €/m
- zone extraurbane 9 €/m



DETTAGLI

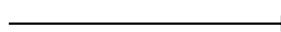


CONCESSIONI
CIMITERIALI



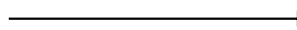
INVARIATE

LAMPADE
VOTIVE



INVARIATE

SERVIZI
CIMITERIALI
DIVERSI



**TARIFFE RIPORTATE IN
LINEA CON I COMUNI
LIMITROFI**



DETTAGLI

AGEVOLAZIONI TIA/TARES			
tipologie utenze	valore ISEE	2012	2013
ultra65enni	fino a € 23.166	45%	30%
	fino a € 16.848	55%	45%
	fino a € 10.530	65%	60%
altri nuclei	fino a € 10.877	25%	25%
	fino a € 8.158	40%	40%
	fino a € 4.351	65%	65%
L. 104/1992		50%	50%
associazioni territoriali		60%	50%
ONLUS		60%	50%



DETTAGLI T.A.R.E.S.

→ IN BILANCIO € 60.000 per calmierare la TARES, sulla base della tabella

→ NON AUMENTO DELLA PATRIMONIALE INTERNA



DETTAGLI

T.A.R.E.S.

		variazioni tariffe TIA/TARES	
anno	aumento Istat	utenze domestiche (valori medi)	utenze non domestiche (valori medi)
2010	0,20%	-0,50%	-0,65%
2011	1,70%	-0,60%	-1,37%
2012	3,40%	-1,10%	-0,93%
2013	3,00%	2,20%	3,50%

N.B.: Le tariffe dei vari anni sopra riportate comprendono anche gli aumenti per i costi aggiuntivi relativi all'introduzione dei nuovi servizi oggi operanti sul territorio comunale (stazione ecologica informatizzata, raccolta porta a porta, incremento biocomposter gratuiti) oltre agli aumenti - superiori agli indici Istat dei vari anni - per alcune tipologie di servizio di raccolta e smaltimento/riciclo (adeguamento contrattuale operatori, incremento costi viaggi automezzi, smaltimento rsu, riciclo frazione organica, riciclo multimateriale). Detti aumenti, inglobati dalle tariffe sopra esposte, sarebbero realisticamente quantificabili in un **ulteriore 15% oltre Istat.**



DETTAGLI

RIDUZIONE ULTERIORE DI SPESE:

- iniziative culturali del sindaco
- Certificazioni ISO 9000 mense scolastiche
- Spese per acquisti libri e riviste per biblioteca e per uffici comunali



ENTRATE

che finanziano la spesa corrente

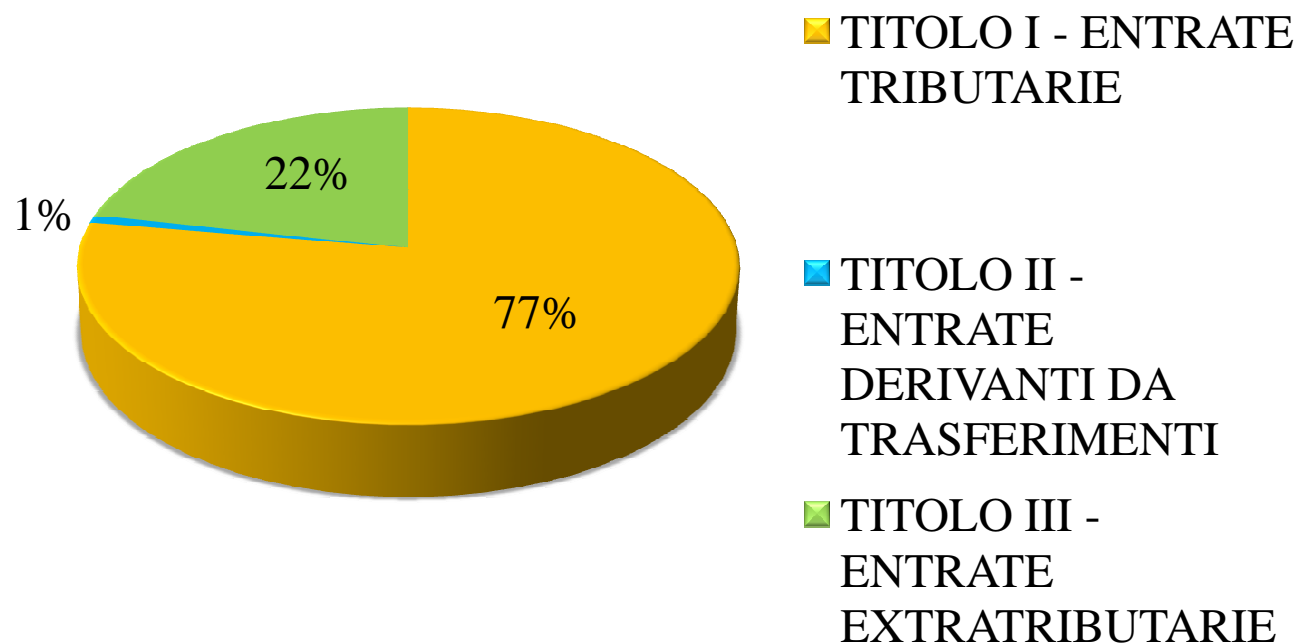
	CONSUNTIVO 2011	PREVISIONI DEFINITIVE 2012	PREVISIONE 2013
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE	4.661.281,13	4.418.041,00	6.976.804,00
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	308.497,07	100.985,00	69.350,00
TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.627.987,53	2.054.755,00	1.943.467,00



ENTRATE

che finanziano la spesa corrente

PREVISIONE 2013





SPESE CORRENTI

	2012	2013
AMMINISTRAZIONE		
GESTIONE E CONTROLLO	2.639.664,00	2.792.923,00
POLIZIA LOCALE	511.279,00	797.070,00
ISTRUZIONE PUBBLICA	822.563,00	737.127,00
CULTURA	93.288,00	97.995,00
SPORT	96.675,00	97.575,00



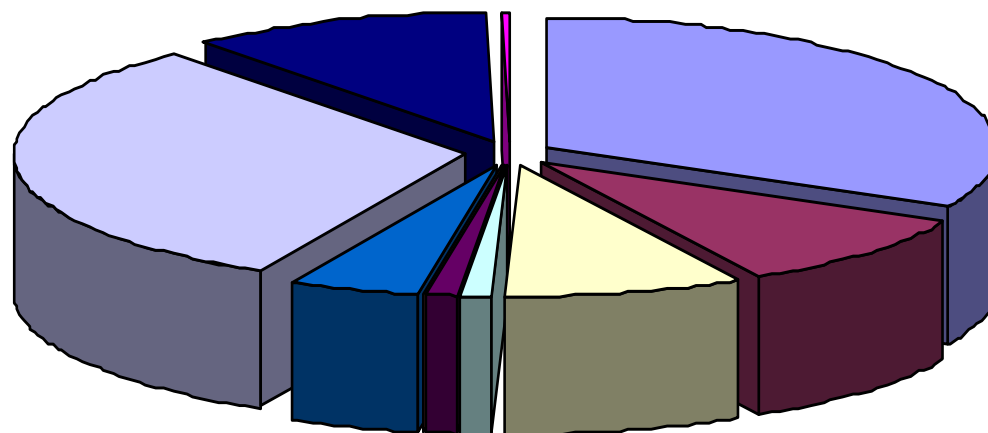
SPESE CORRENTI

	2012	2013
TURISMO	6.800,00	7.000,00
VIABILITA' E TRASPORTI	426.703,00	392.774,00
GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE	420.926,00	2.701.133,00
SOCIALE	1.040.733,00	929.599,00
SVILUPPO ECONOMICO	18.500,00	19.875,00



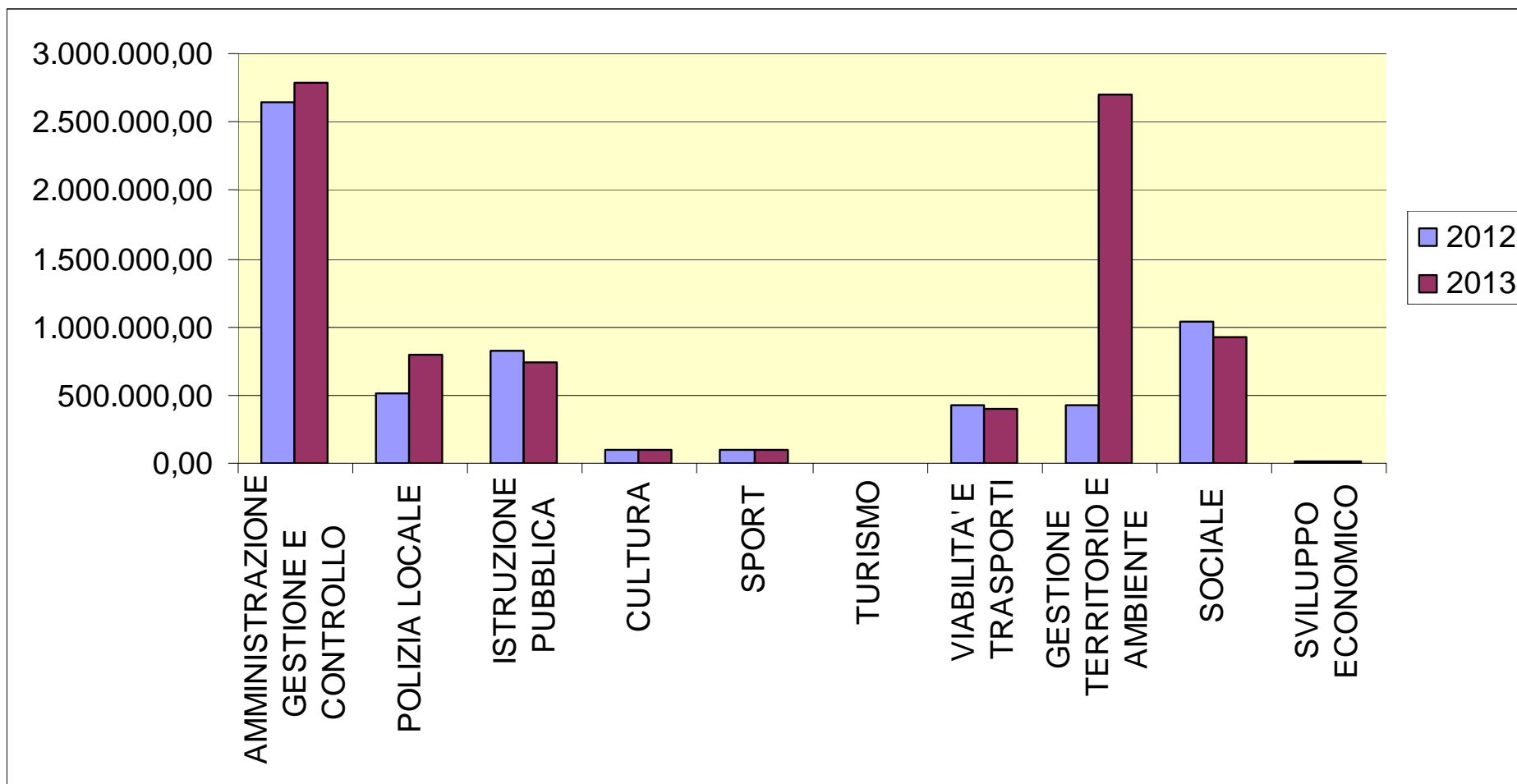
SPESE CORRENTI

- | | |
|--|----------------------------------|
| ■ AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO | ■ POLIZIA LOCALE |
| ■ ISTRUZIONE PUBBLICA | ■ CULTURA |
| ■ SPORT | ■ TURISMO |
| ■ VIABILITA' E TRASPORTI | ■ GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE |
| ■ SOCIALE | ■ SVILUPPO ECONOMICO |





SPESE CORRENTI



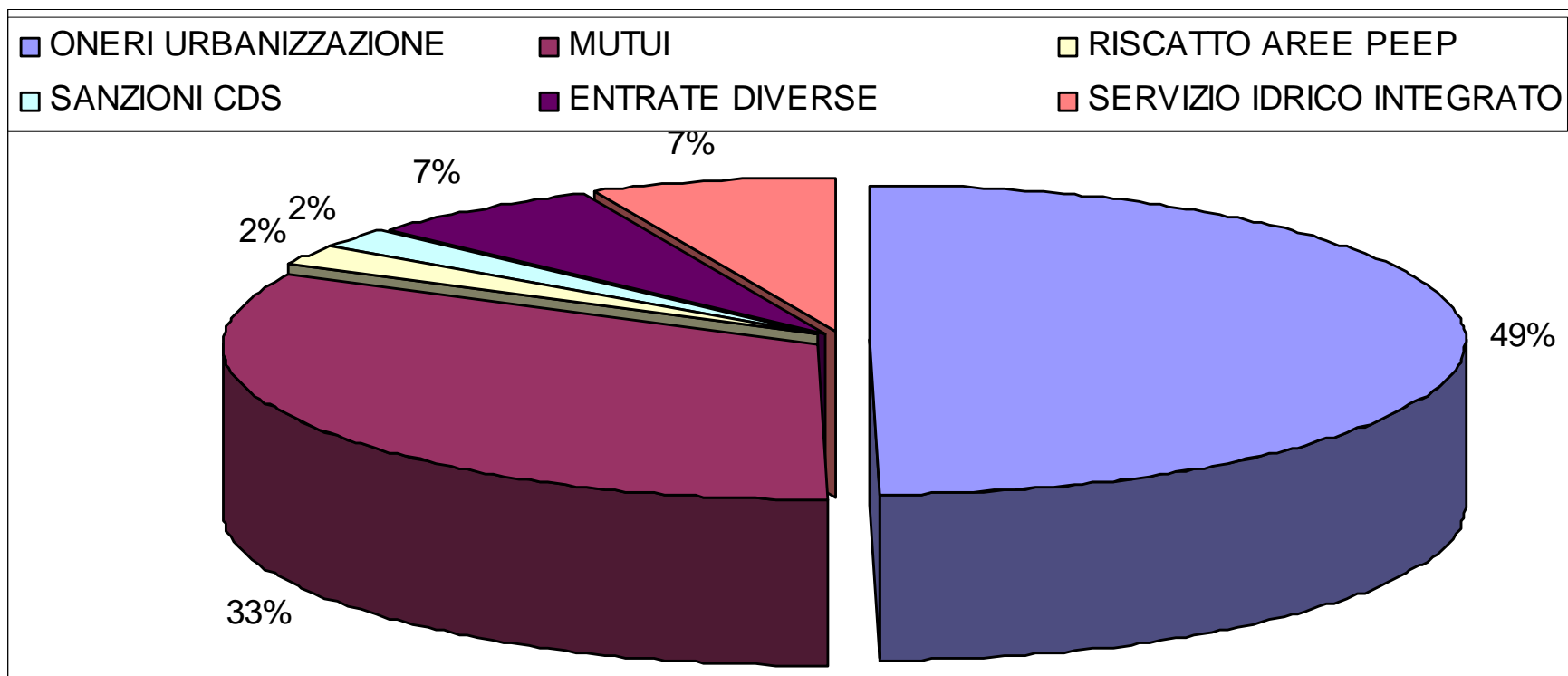


ENTRATE che finanziano investimenti

→ ONERI URBANIZZAZIONE	€ 760.000
→ RISCATTI AREE PEEP	€ 36.000
→ ENTRATE DIVERSE	€ 100.000
→ MUTUI	€ 500.000
→ CANONE SERVIZIO IDRICO	€ 100.000
→ CODICE DELLA STRADA	€ 32.650
→ FINANZIAMENTI PUBBLICI: in corso richieste ed attese per vari progetti	



ENTRATE che finanziano investimenti





INVESTIMENTI

FOGNATURA OLTRARNO	€ 182.500
MANUTENZIONE STRAORDINARIA (RISCALDAMENTO, ILLUMINAZIONE, VERDE E FOSSI)	€ 171.000
ACQUISTO E MANUTENZIONE ATTREZZATURE E ARREDI	€ 60.775
SEGNALETICA STRADALE	€ 19.375
ADEGUAMENTO NORMATIVA SCUOLE	€ 509.000
CIMITERI	€ 45.000
INCARICHI	€ 41.000
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	€ 101.000
QUOTA ONERI A CHIESE E CENTRI SOCIALI	€ 100.000
BILANCIO PARTECIPATO	€ 300.000



INVESTIMENTI

CONFERMATI I CONTRIBUTI A CHIESE E CENTRI SOCIALI COME PERCENTUALE DEGLI ONERI DI URBANIZZAZIONE

100.000 Euro totali

- Per sostenere spese di ampliamento, costruzioni e manutenzioni straordinarie
- Normativa regionale per sostenere le finalità aggregative e sociali perseguite, e consentire mantenimento del patrimonio



INVESTIMENTI

**INSERITI IN BILANCIO I 300.000 €
DEL BILANCIO PARTECIPATO, SUL
CAPITOLO “STRADE E PIAZZE”, per
la realizzazione del progetto
FACCIAMO CENTRO**





RECUPERO EVASIONE



→ CREAZIONE DI “UFFICIO COATTIVO”

all'interno dell'Unione Valdera, ufficio unico di recupero coattivo dell'evasione dei tributi comunali che sostituisce Equitalia,

→ SOTTOSCRITTA CONVENZIONE OPERATIVA TRA COMUNE, GUARDIA DI FINANZA E AGENZIA DELLE ENTRATE

Per il recupero dell'evasione dei tributi **anche non locali**.
100% del recuperato va al Comune per 3 anni



CONCLUSIONI

- 1) RICERCA DI EQUITÀ' NELLA MANOVRA D'ENTRATA
- 2) AZZERAMENTO TRASFERIMENTI STATALI
- 3) NECESSITÀ' DI GARANTIRE SERVIZI ED INTERVENTI SOCIALI