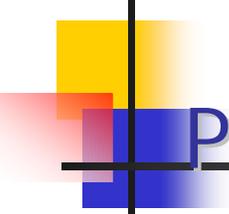




# Città di SUSÀ

## RELAZIONE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2007





## PREMESSA

---

Il Bilancio di previsione che viene presentato è “a legislazione invariata” cioè redatto sulla base delle leggi ad oggi vigenti con previsioni “prudenziali” sui trasferimenti erariali, fatti salvi gli eventuali adeguamenti che si renderanno necessari dopo l’approvazione della finanziaria 2007.



## PREMESSA

---

La motivazione della approvazione del Bilancio prima della emanazione della legge finanziaria risponde ad esigenze di continuità operativa dell'Ente, in modo da evitare un lungo periodo di esercizio provvisorio (nel 2006 è stato di 5 mesi), che limita all'ordinaria amministrazione sia le spese correnti che quelle in conto capitale

# INDICE



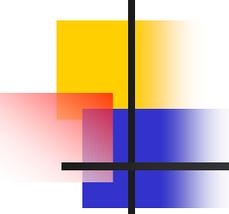
- Patto di stabilità futuro
- Dati generali e equilibri di bilancio
- Analisi delle entrate e politica fiscale
- Programmi della spesa
- Principali voci di spesa corrente
- Analisi dei maggiori investimenti



## Patto di Stabilità Interno

la formulazione cambia nuovamente  
rispetto a quella della Legge  
Finanziaria 2006:  
non contano più i tetti di spesa ma si  
torna ai saldi finanziari

Non c'è più distinzione tra parte  
corrente e investimenti



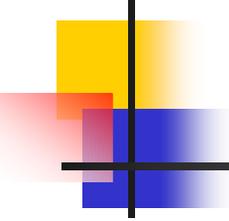
Secondo il disegno di legge Finanziaria 2007, si calcolerà il saldo finanziario (entrate finali – spese finali) medio del triennio 2003-2005, in termini di cassa e di competenza.

Se quel saldo è negativo, si applica un coefficiente di correzione. Se è positivo, rimane invariato.

Si ottiene così il valore A del miglioramento del saldo;

Si calcola poi la media triennale 2003-2005 delle spese correnti, valore di cassa e a questo valore si applica un coefficiente: il risultato è il valore B.

Il miglioramento dei saldi finanziari 2007 dovrà essere pari alla somma algebrica dei valori A e B suddetti



---

Da una prima sommaria verifica, l'obiettivo che si porrebbe per il Comune di Susa appare possibile. In ogni caso, per la parte in conto capitale (entrate Titolo IV e spese titolo II) rileveranno solo incassi e pagamenti, per cui il rispetto del Patto dovrebbe diventare un "fatto" più gestionale che programmatico

# DATI GENERALI

# EQUILIBRI DI BILANCIO



I

Totale entrate = Totale Spese

**PAREGGIO FINANZIARIO a € 7.455.788**

Totale Entrate correnti + quota oo.uu =

Totale spese correnti + capitale dei mutui in ammortamento

**PAREGGIO ECONOMICO a Euro 4.824.664**



# Dettaglio dei Titoli - Entrata

<b>Tributarie</b>	€ 3.349.625	70%
<b>Trasferimenti STATO, REGIONE, ALTRI</b>	€ 258.150	5%
<b>Extra tributarie proprie (patrimonio, servizi)</b>	€ 1.176.889	25%
<b>ENTRATE CORRENTI</b>	€ 4.784.664	100%
<b>Titolo IV (c/capitale, contributi, OO.UU.</b>	€ 278.100	
<b>Prestiti (solo anticipazione di cassa)</b>	€ 1.208.024	
<b>Partite di giro</b>	€ 1.185.000	



# Dettaglio dei Titoli - Spesa

Spese correnti	€ 4.636.467
Quote capitale mutui in ammortamento	€ 188.197
<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>€ 4.824.664</b>
Rimborso anticipazione di cassa	€ 1.208.024
Spese in conto capitale	€ 238.100
Partite di giro	€ 1.185.000



# Incidenza del debito sul Bilancio

Quota interessi (2,28% sulle entrate correnti)	€ 109.230
Quote capitale mutui in ammortamento	€ 188.197
<b>TOTALE RATE MUTUI</b>	<b>€ 297.427</b>
ENTRATE CORRENTI	€ 4.812.070
Percentuale delle entrate correnti destinate al rimborso del debito	6,22 %

**Residuo Debito Mutui da restituire circa €2.099.000**



# Entrate tributarie - analisi

I.C.I.	€ 1.175.000	35%
Compartecipazione IRPEF	€ 858.550	26%
Addizionale IRPEF 0,3%	€ 238.000	7%
TARSU	€ 965.000	29%
ALTRE	€ 113.075	3%
TOTALE	€ 3.349.625	

SALVO SIA RESO NECESSARIO DALL'ADEGUAMENTO ALLA FINANZIARIA 2007, NON SONO AL MOMENTO PREVISTI AUMENTI DELLE IMPOSTE LOCALI, ECCETTO LA TARSU RELATIVA AL COMMERCIO AMBULANTE

# Imposta comunale Immobili



ALIQUOTA UNICA 5,75 per mille – invariata dal 1995  
ANDAMENTO PROGETTO ANAGRAFE IMMOBILI

1a RIGA - PREVISIONI INIZIALI DI BILANCIO  
2a RIGA – ACCERTAMENTI CON RECUPERI

2003	2004	2005	2006	2007
€ 1.016.866	€ 1.065.000	€ 1.093.000	€ 1.118.000	€ 1.175.000
€ 1.016.866	€ 1.122.217	€ 1.099.000	€ 1.198.000*	

\* presunti



# Entrate extratributarie principali

Mense scolastiche	€. 183.500
Servizio di gestione acquedotto	€ 142.140
Canone Ambito ATO3	€ 54.448
Sovracanoni e bacino imbrifero	€ 131.000
Canone parcheggi	€ 69.000
COSAP	€ 58.000
Rimborso da CMBVS personale funzioni associate (SUAP e Nido)	€ 145.800



# PROGRAMMI della SPESA

La Relazione PREVISIONALE è articolata in otto PROGRAMMI, desunti dal Bilancio di MANDATO

1- AFFARI GENERALI, PERSONALE, COMUNICAZIONE	2 – PROGRAMMAZIONE, RISORSE, INFORMATICA
3- TERRITORIO, INFRASTRUTTURE, AMBIENTE E SVILUPPO	4- SERVIZI ALLE PERSONE E ALLA COMUNITA'
5 – SVILUPPO TURISTICO E COMMERCIALE	6 – SERVIZI CULTURALI E SCOLASTICI
7 – GRANDI PROGETTI E ASSETTO URBANISTICO	8 – PREVENZIONE, SICUREZZA E PROTEZIONE CIVILE



# Analisi spesa corrente

Sotto il profilo Economico, la spesa è così suddivisa:

VOCE	2006	2007	%
PERSONALE	€ 1.567.694	€ 1.625.534	35
ACQUISTO BENI CONSUMO	€ 118.900	€ 117.075	3
PRESTAZIONI DI SERVIZI	€ 1.153.980	€ 1.178.590	25
USO BENI DI TERZI	€ 66.000	€ 63.200	1
TRASFERIMENTI	€ 389.491	€ 1.356.852(*)	29
INTERESSI PASSIVI	€ 117.056	€ 109.230	2
IMPOSTE	€ 130.332	€ 125.900	3
ONERI STRAORDINARI E FONDO DI RISERVA	€ 69.331	€ 60.086	1

\* COMPRESO TRASFERIMENTO CADOS RSU



# Analisi spesa corrente

Sotto il profilo Funzionale, la spesa è così suddivisa:

AMMINISTRAZIONE GENERALE (comprende tutto il PERSONALE tranne i VIGILI)	42%	<b>€ 1.969.757</b>
GIUSTIZIA	2%	<b>€ 96.420</b>
SICUREZZA PUBBLICA	7%	<b>€ 329.990</b>
ISTRUZIONE E CULTURA	11%	<b>€ 496.548</b>
SPORT E TURISMO	3%	<b>€ 141.300</b>
VIABILITA' E ILLUMINAZIONE PUBBLICA	5%	<b>€ 240.861</b>
INTERVENTI IN CAMPO SOCIALE (AMBIENTE)	24%	<b>€ 1.105.021</b>
ASSISTENZA E SERVIZI ALLA PERSONA	5%	<b>€ 244.850</b>
SVILUPPO ECONOMICO	0,3%	<b>€ 11.720</b>

# Spesa in conto capitale



## INVESTIMENTI

<b>CAPITOLO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>TOTALE</b>
6470/02/1	Rete informatica e upgrade software hardware	8.100,00
7130/24/1	Sistemazione area esterna scuole c.so Couvert	50.000,00
7530/02/1	Castello e ambito urbano collegato - recupero e riqualificazione - quota cofinanziamento	50.000,00
8230/4/1	Sostituzione/acquisto impianti semaforici	35.000,00
8230/16/1	Manutenzione straordinaria strade	15.000,00
8230/54/1	Sistemazione aree per nuovo parcheggio centro storico (cofinanziamento LR 4/2000)	80.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>238.100,00</b>