



COMUNE DI GREVE IN CHIANTI

## **Relazione di Bilancio 2008**

**Assessorato Finanze, Bilancio, Patrimonio, Personale, URP, Trasporti**

**Assessore Angela Cappelletti**

**19 MARZO 2008/26 MARZO 2008**

## Bilancio, Finanze e Tributi

L'anno 2008 deve fare i conti con una finanziaria ancor più restrittiva.

Il testo della Finanziaria e il pensiero che l'ha generata porta ad un termine comune "risparmio".

L'esempio che il Presidente della Repubblica ha dato nel tagliare le sue spese non può e non deve essere disatteso.

Anche questa giunta ha già intrapreso atti mirati. Non a caso il controllo sull'attività di gestione è già iniziata e ha già indicato alcuni temi: riduzione delle spese telefoniche, controllo degli impianti al fine di ridurre i costi delle utenze energetiche (luce e gas), verifica degli orari dell'illuminazione pubblica, approvazione di regolamenti per il risparmio energetico etc.

L'attività dell'amministrazione sarà ancor più monitorata tenendo conto delle nuove scadenze, indicate dalla Finanziaria 2008, che prevedono il rispetto del patto di stabilità anche trimestralmente oltre che annualmente.

Continua l'attività di recupero dell'evasione (ICI e passi carrabili).

Qui di seguito alcune considerazioni generali sul bilancio di previsione per l'anno 2008 partendo da un suo riepilogo:

| Riepilogo generale                                                                                                   |                      |                                                        |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|
| Entrate                                                                                                              |                      | Spese                                                  |                      |
| <i>Titolo I:</i> Entrate tributarie                                                                                  | 6.310.100,63         | <i>Titolo I:</i> Spese correnti                        | 8.788.681,23         |
| <i>Titolo II:</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici | 1.527.018,71         | <i>Titolo II:</i> Spese in conto capitale              | 5.361.778,00         |
| <i>Titolo III:</i> Entrate extratributarie                                                                           | 2.039.965,61         |                                                        |                      |
| <i>Titolo IV:</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti                   | 4.308.534,00         |                                                        |                      |
| <i>Titolo V:</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti                                                         | 450.000,00           | <i>Titolo III:</i> Spese per rimborso di prestiti      | 485.159,72           |
| <i>Titolo VI:</i> Entrate da servizi per conto di terzi                                                              | 2.094.000,00         | <i>Titolo IV:</i> Spese per servizi per conto di terzi | 2.094.000,00         |
| <b>Totale</b>                                                                                                        | <b>16.729.618,95</b> | <b>Totale</b>                                          | <b>16.729.618,95</b> |
| Avanzo di amministrazione                                                                                            |                      | Disavanzo di amministrazione                           |                      |
| <b>Totale complessivo entrate</b>                                                                                    | <b>16.729.618,95</b> | <b>Totale complessivo spese</b>                        | <b>16.729.618,95</b> |

### Titolo I - Entrate Tributarie

| Bilancio di previsione 2008 |              |
|-----------------------------|--------------|
| Ici                         | 3.670.000,00 |
| Imposta sulla pubblicità    | 26.000,00    |
| Addizionale Enel            | 239.000,00   |
| Addizionale Irpef           | 750.000,00   |
| Compartecipazione Irpef     | 169.100,63   |

|                                                                          |                     |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Altre imposte                                                            |                     |
| <b>Categoria 1: Imposte</b>                                              | <b>4.854.100,63</b> |
| Tosap                                                                    |                     |
| Tarsu                                                                    | 0                   |
| Altre tasse                                                              |                     |
| <b>Categoria 2: Tasse</b>                                                | <b>0</b>            |
| Diritti pubbliche affissioni                                             | 6.000,00            |
| Altri tributi propri                                                     | 1.450.000,00        |
| <b>Categoria 3: Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie</b> | <b>1.456.000,00</b> |
| <b>Totale Entrate Tributarie</b>                                         | <b>6.310.100,63</b> |

### **Imposta comunale sugli immobili**

L'ammontare della previsione e' stato determinato sulla base del regolamento del tributo.

Aliquote e detrazioni risultano invariate rispetto all'anno 2007.

Anche per l'anno 2008 sussistono invariate le agevolazioni per gli ultra 65 anni (ISEE).

### **Addizionale comunale I.R.P.E.F.**

Anche per l'anno 2008 l'addizionale IRPEF è applicata nella misura del 0,5%..

### **Compartecipazione al gettito I.R.P.E.F.**

L'ammontare alla compartecipazione al gettito IRPEF è previsto per un importo di Euro 169.100,63.= come da comunicazione del Ministero dell'Interno.

### **Oneri Concessori**

Rispetto al 2007 si ha un decremento del gettito. Gli oneri concessori sono destinati a spese correnti per Euro 725.000 pari al 50,00% del loro ammontare e quindi nei limiti di cui alla L.244/2007.

### **Titolo II – Entrate da Trasferimenti**

|                                                                                              | <b>Bilancio di previsione<br/>2008</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Categoria 1°: Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato</b>                         | 1.366.794,71                           |
| <b>Categoria 2°: Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione</b>                       | 160.224,00                             |
| <b>Categoria 3°: Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate</b>          |                                        |
| <b>Categoria 4°: Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internaz.</b> |                                        |
| <b>Categoria 5°: Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico</b>  |                                        |
| <b>Totale</b>                                                                                | <b>1.527.018,71</b>                    |

### Trasferimenti dallo Stato

Il gettito dei trasferimenti erariali è stato previsto sulla base dei dati comunicati dal Ministero dell'Interno ed è così ripartito:

- Contributo ordinario Euro 990.688,93;
- Contributo consolidato Euro 252.108,96;
- Fondo sviluppo investimenti Euro 119.241,56;
- Altri contributi Euro 4.755,26 (rimborso Iva).

### Contributi correnti della Regione

I contributi regionali sono così ripartiti:

- Istruzione pubblica Euro 8.500,00;
- Settore sociale Euro 93.980,00;
- Sviluppo economico Euro 34.000,00
- Contributo filiera corta Euro 23.744,00.

### Titolo III – Entrate Extratributarie

#### Bilancio di previsione 2008

|                                                    |                     |
|----------------------------------------------------|---------------------|
| Categoria 1^: Proventi dei servizi pubblici        | 1.774.965,61        |
| Categoria 2^: proventi di beni dell'ente           | 225.000,00          |
| Categoria 3^: Interessi su anticipazioni e crediti | 40.000,00           |
| Categoria 4^: Utili netti delle aziende etc.       |                     |
| Categoria 5^: Proventi diversi                     |                     |
| <b>Totale</b>                                      | <b>2.039.965,61</b> |

#### Categoria 1^:

##### - Proventi dei servizi pubblici

|                      | Entrate<br>previste nel 2007 | Spese<br>previste nel 2007 | %<br>di copertura<br>2007 |
|----------------------|------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| Asilo nido           | 95.000,00                    | 116.804,69                 | 81%                       |
| refezione scolastica | 458.000,00                   | 650.335,36                 | 70%                       |
| Vacanze anziani      | 55.000,00                    | 86.570,41                  | 64%                       |

#### Categoria 2^ :

##### Fitti attivi

Relativamente ai fitti attivi la previsione ammonta a € 85.000,00.

##### Cosap

Il gettito per il 2008 è stato previsto in Euro 140.000,00.

#### Categoria 3^ - Interessi su anticipazioni e crediti

La previsione di € 40.000,00 è determinata dagli interessi sulle giacenze di cassa in Banca d'Italia, sui c/c postali e sui fondi residuati sui mutui contratti.

## Titolo IV e V - Entrate in conto capitale

|                                                                                                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Titolo IV - Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti</b> |                     |
| <i>Categoria 1: Alienazione di beni patrimoniali</i>                                                | 775.000,00          |
| <i>Categoria 2: Trasferimenti di capitali dallo Stato</i>                                           |                     |
| <i>Categoria 3: Trasferimenti di capitale dalla Regione</i>                                         | 3.171.534,00        |
| <i>Categoria 4: Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico</i>                    | 112.000,00          |
| <i>Categoria 5: Trasferimenti di capitale da altri soggetti</i>                                     | 250.000,00          |
| <i>Categoria 6: Riscossione di crediti</i>                                                          |                     |
| <b>Totale</b>                                                                                       | <b>4.308.534,00</b> |
| <b>Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti</b>                                       |                     |
| <i>Categoria 2: Finanziamenti a breve termine</i>                                                   |                     |
| <i>Categoria 3: Assunzione di mutui e prestiti</i>                                                  | 450.000,00          |
| <i>Categoria 4: Emissione di prestiti obbligazionari</i>                                            |                     |
| <b>Totale</b>                                                                                       | <b>450.000,00</b>   |
| (+) Avanzo di amministrazione                                                                       |                     |
| (+) Risorse correnti destinate a investimenti                                                       | 603.244,00          |
| (-) Quota contributi per permesso di costruire                                                      |                     |
| (-) Proventi da alienazione di beni destinati alla copertura di debiti fuori bilancio               |                     |
| Altro                                                                                               |                     |
| <b>Titolo II - Spese in conto capitale</b>                                                          | <b>5.361.778,00</b> |

### **Alienazione di beni patrimoniali**

La previsione si riferisce: alle concessioni cimiteriali che per l'anno 2008 ammonta ad Euro 120.000,00, e all'alienazione di terreno edificabile e peep per un ammontare di Euro 655.000,00.

### **Trasferimenti di capitali dalla Regione**

Tali trasferimenti sono destinati a finanziare:

- parcheggio di Piazza della Resistenza Euro 900.000,00=;
- nuova biblioteca comunale Euro 1.131.534,00=;
- sistemazioni varie vivibilità Euro 230.000,00=.
- Rifacimento via roma Euro 150.000,00=
- Adeguamento archivio Euro 30.000,00=
- Adeguamento CPI scuole Euro 50.000,00=
- Realizzazione parcheggio a Panzano Euro 150.000,00
- Marciapiedi panzano Euro 100.000,00=
- Parcheggio e parco giochi a lamole Euro 80.000,00=

- Sistemazione ingresso cimitero a Greve Euro 190.000,00=
- Compartecipazione sistemazione cappella Incisa Euro 40.000,00=
- Progetto su San Michele Euro 120.000,00=

### **Trasferimenti di capitali da altri soggetti**

Tali trasferimenti andranno a finanziare principalmente:

- Restauro facciate palazzo comunale Euro 230.000,00=;
- Asfaltatura via di zano Euro 112.000,00=.

**Le risorse correnti destinate alla copertura degli investimenti risultano così ripartite:**

- Oneri concessori Euro 507.500,00;
- Codice della strada Euro 85.000,00
- Filiera corta Euro 10.744,00.

## **Titolo I – Spese correnti**

### **Classificazione delle spese correnti per intervento**

|                                                          | Bilancio di<br>previsione<br>2007 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 01 - Personale                                           | 3.325.248,00                      |
| 02 - Acquisto di beni di consumo<br>e/o di materie prime | 293.900,00                        |
| 03 - Prestazioni di servizi                              | 3.780.758,85                      |
| 04 - Utilizzo di beni di terzi                           | 186.200,00                        |
| 05 - Trasferimenti                                       | 587.642,91                        |
| 06 - Interessi passivi e oneri<br>finanziari diversi     | 351.333,70                        |
| 07 - Imposte e tasse                                     | 230.745,00                        |
| 08 - Oneri straordinari della<br>gestione corrente       | 4.000,00                          |
| 09 - Ammortamenti di esercizio                           |                                   |
| 10 - Fondo svalutazione crediti                          |                                   |
| 11 - Fondo di riserva                                    | 28.852,77                         |
| <b>Totale spese correnti</b>                             | <b>8.788.681,23</b>               |

### **Personale**

Il costo del personale previsto per il 2008, riferito a n.97 dipendenti, è pari a Euro 3.325.248,00 e tiene conto delle disposizioni del CCNL e dei rinnovi contrattuali che saranno siglati nel 2008.

### **Prestazioni di servizi**

L'ammontare per le prestazioni di servizi (43,01% delle spese correnti) per l'anno 2008 è di Euro 3.782.758,85 ed è così suddiviso:

- funzione generale di amministrazione Euro 715.740,00;
- funzione polizia locale Euro 122.760,00;
- funzione scuola e trasporti Euro 984.700,00;
- funzione cultura Euro 120.418,00;
- funzione sport Euro 110.300,00;
- funzione turismo Euro 43.000,00;
- funzione viabilità e illuminazione pubblica Euro 345.000,00;
- funzione gestione del territorio Euro 183.603,85;
- funzione sociale Euro 1.053.197,00;
- funzione sviluppo economico Euro 104.040,00.

#### Trasferimenti

I contributi erogati, per l'anno 2008, risultano pari ad Euro 587.642,91.

### Titolo II – Spese in conto capitale

L'anno 2008 vede un incremento grazie anche ai trasferimenti della Regione Toscana. Di seguito un prospetto che mette in evidenza le spese di investimento e i relativi finanziamenti:

|                                    |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| <b>A) oneri di urbanizzazione</b>  | <b>455.000,00</b>   |
| di cui:                            |                     |
| primaria/costo di costruzione      | 47.500,00           |
| secondaria                         | 55.000,00           |
| Acq. Beni durevoli                 | 20.000,00           |
| barriere architettoniche           | 145.000,00          |
| oneri verdi                        | 92.500,00           |
| Chiesa e Circoli                   | 95.000,00           |
| <b>B) Varie:</b>                   | <b>4.906.778,00</b> |
| Mezzi tecnici Polizia Municipale   | 35.000,00           |
| Segnaletica stradale               | 50.000,00           |
| lavori cave                        | 20.000,00           |
| Cimiteri                           | 520.000,00          |
| Biblioteca                         | 1.131.534,00        |
| Adeguamento cpi scuole             | 80.000,000          |
| Automezzi                          | 300.500,00          |
| Restauro facciata palazzo comunale | 230.000,00          |
| Parcheggi                          | 1.155.000,00        |
| Sistemazione strade                | 942.000,00          |
| Progetto San Michele               | 135.000,00          |
| opere varie sport                  | 100.000,00          |
| vari investimenti                  | 207.744,00          |
| <b>TOTALE A+B</b>                  | <b>5.361.778,00</b> |
|                                    |                     |
|                                    |                     |
| <b>Spese finanziate:</b>           |                     |
| Vendita terreno                    | 655.000,00          |
| con contributo regionale           | 3.171.534,00        |

|                                   |                     |
|-----------------------------------|---------------------|
| con contributo altri finanziatori | 342.000,00          |
| con oneri                         | 507.500,00          |
| con mutui                         | 450.000,00          |
| Altre entrate regione             | 10.744,00           |
| con codice della strada           | 85.000,00           |
| con introiti proprietari cave     | 20.000,00           |
| con introiti cimiteriali          | 120.000,00          |
| <b>TOTALE</b>                     | <b>5.361,778,00</b> |

### **Titolo III – Spese per rimborso di prestiti**

L'ammontare di Euro 485.159,72 è totalmente destinato alla copertura delle quote capitale delle rate dei mutui.

### **Partite di giro ( Titolo VI – Entrate/Titolo IV – Spese per servizi per conto di terzi)**

Per l'anno 2008 l'ammontare delle partite di giro (ritenute dipendenti, etc) ammontano ad Euro 2.094.000,00.

#### **Personale**

Continuerà l'attività sia rivolta alla razionalizzazione delle risorse umane, indicata anche dalla legge Finanziaria 2008, che il controllo sull'attività di ogni servizio e sulle risorse umane ad esso assegnate.

Anche per l'anno 2008 sono previsti corsi di formazione (lingua inglese, guida sicura, manutenzioni aree verdi etc.)

#### **Ufficio Relazioni con il Pubblico**

Continuerà l'organizzazione sia logistica dell'ufficio che la formazione del personale addetto a tale servizio.

Verrà mantenuta, inoltre, l'apertura dell'ufficio il primo Sabato del mese per attività rivolte al rilascio di certificati e carte d'identità.

#### **Patrimonio**

Sono già iniziati gli interventi che hanno come oggetto la realizzazione della biblioteca comunale e dei plessi scolastici.

#### **Trasporti**

Inerente ai trasporti locali è in corso un processo di verifica delle linee comunali che porterà ad avere degli incontri sia con l'ente Provincia che con gli altri comuni del Chianti nella speranza di

poter ottimizzare i collegamenti con la zona del Val d'Arno ed aumentare le corse verso Firenze e Siena.