

Comune di Pandino



# BILANCIO DI PREVISIONE



*Pandino, 29 Maggio 2012*

# Bilancio di previsione 2012



## BILANCIO DI PARTE CORRENTE

	Previsionale 2012	Consuntivo 2011	Differenza 2012 vs 2011	
<b>ENTRATE CORRENTI</b>				
Tit. I - Entrate Tributarie	4.404.577,54	4.036.523,75	368.053,79	
Tit. II - Trasferimenti	123.810,67	564.246,24	- 440.435,57	
Tit. III - Entrate Extra-tributarie	970.979,37	1.088.730,09	- 117.750,72	
Oneri di Urbanizzazione a Tit. I	-	-		
<b>Totale Entrate Correnti</b>	<b>5.499.367,58</b>	<b>5.689.500,08</b>	<b>- 190.132,50 -3,46%</b>	<b>- 20,81 €/ab.</b>
<b>SPESE CORRENTI</b>				
Tit. I - Spese Correnti	5.277.172,91	5.294.747,85	- 17.574,94	
Tit. III - Rimborso prestiti	153.857,06	199.108,71	- 45.251,65	
<b>Totale Spese Correnti</b>	<b>5.431.029,97</b>	<b>5.493.856,56</b>	<b>- 62.826,59 -1,16%</b>	<b>- 6,88 €/ab.</b>

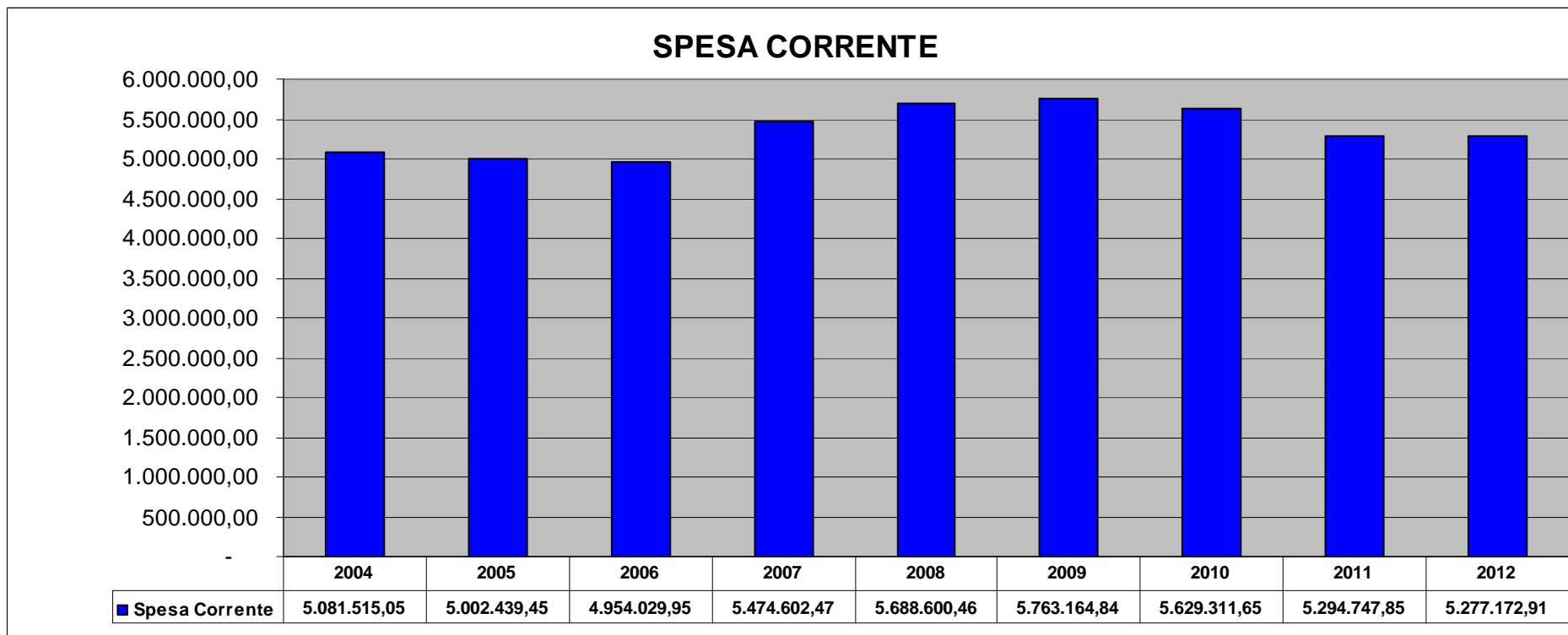
Comune di Pandino



# SPESA CORRENTE



# Bilancio di previsione 2012



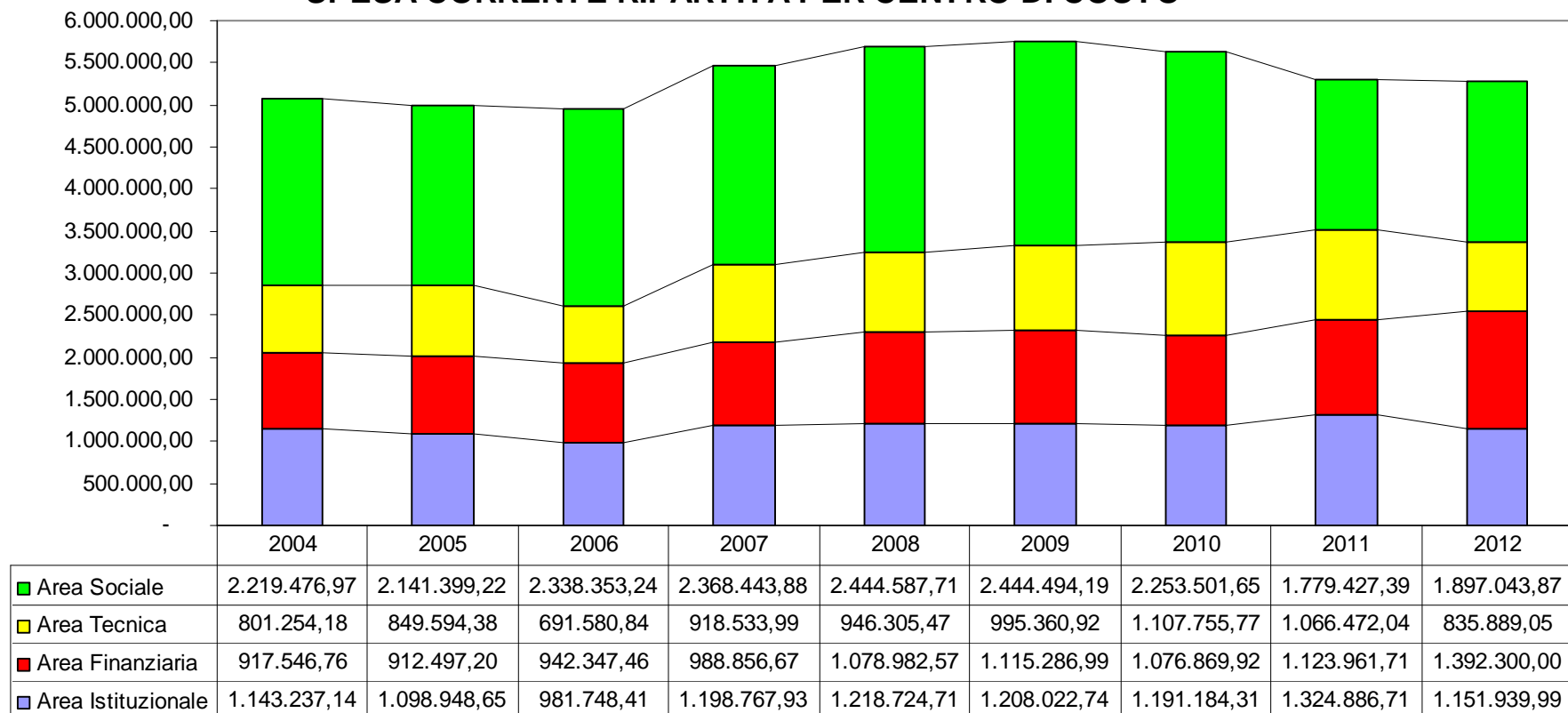
Di cui personale **1.365.013,91**  
(25,8%)

residenti	<b>8.310</b>	8.461	8.599	8.768	8.912	9.090	9.147	9.135	<b>9.147</b> (stimati)
Spesa pro-capite	<b>611,49</b>	591,24	576,12	624,38	638,31	634,01	615,43	579,61	<b>576,93</b>

# Bilancio di previsione 2012



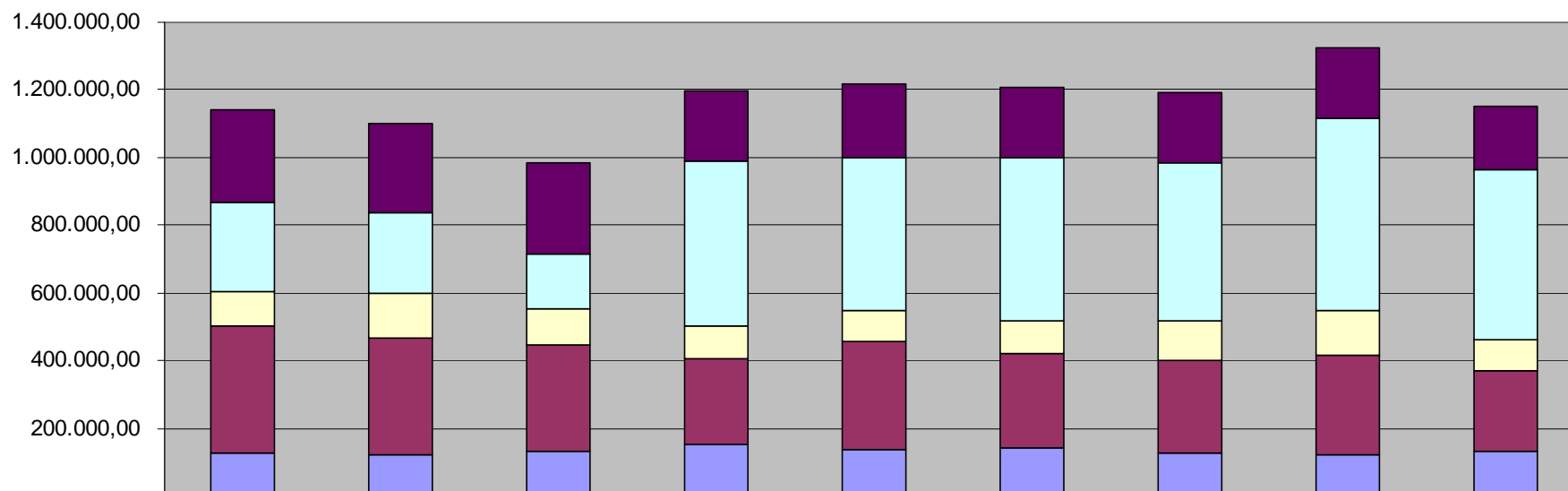
## SPESA CORRENTE RIPARTITA PER CENTRO DI COSTO



# Bilancio di previsione 2012



## Analisi Area Istituzionale

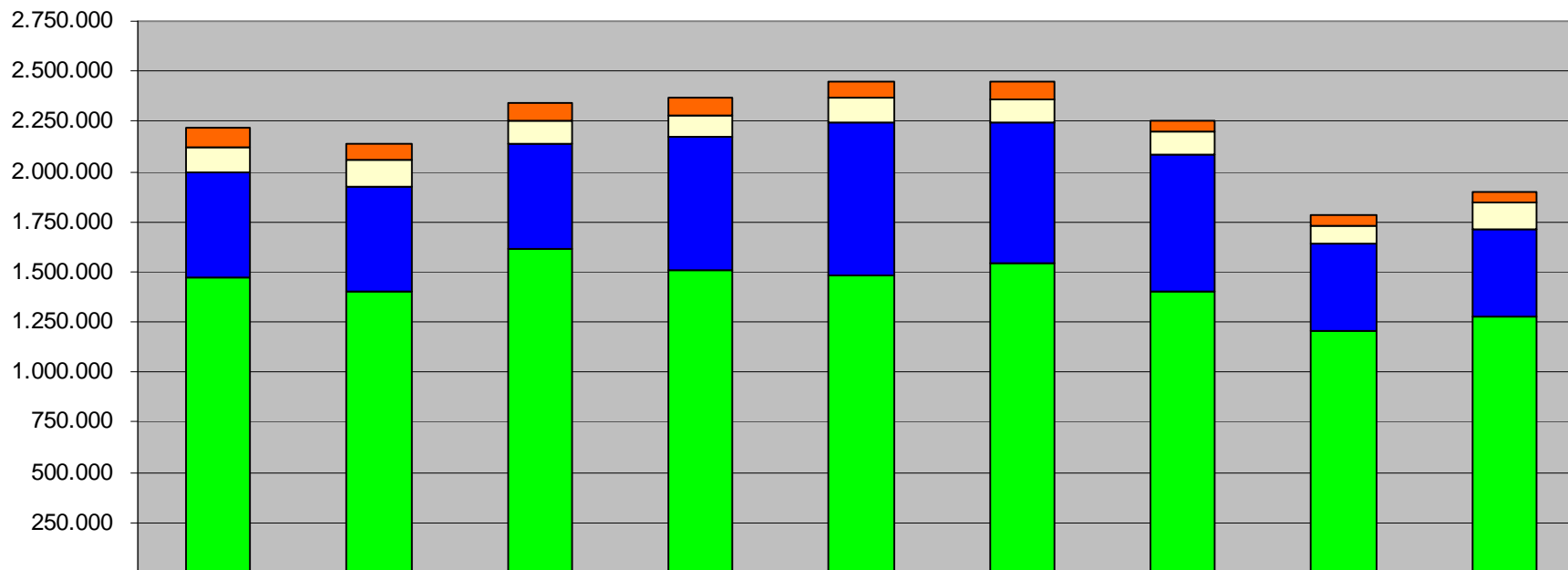


	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
■ Polizia Locale	274.021,80	260.569,82	265.179,81	210.390,01	219.681,89	207.405,87	205.672,49	208.138,79	189.420,00
□ Servizi Generali	263.660,47	240.682,34	165.672,84	487.988,52	450.870,22	482.223,26	469.920,81	568.351,70	499.069,99
□ Anagrafe	105.250,00	132.446,23	103.793,10	92.349,47	91.929,85	98.312,93	115.036,70	132.634,81	93.000,00
■ Segreteria	375.756,86	341.216,28	314.721,00	257.847,67	320.143,82	278.387,00	276.032,83	292.009,94	240.650,00
■ Organi istituzionali	124.548,01	124.033,98	132.381,66	150.192,26	136.098,93	141.693,68	124.521,48	123.751,47	129.800,00

# Bilancio di previsione 2012



## Analisi Area Sociale

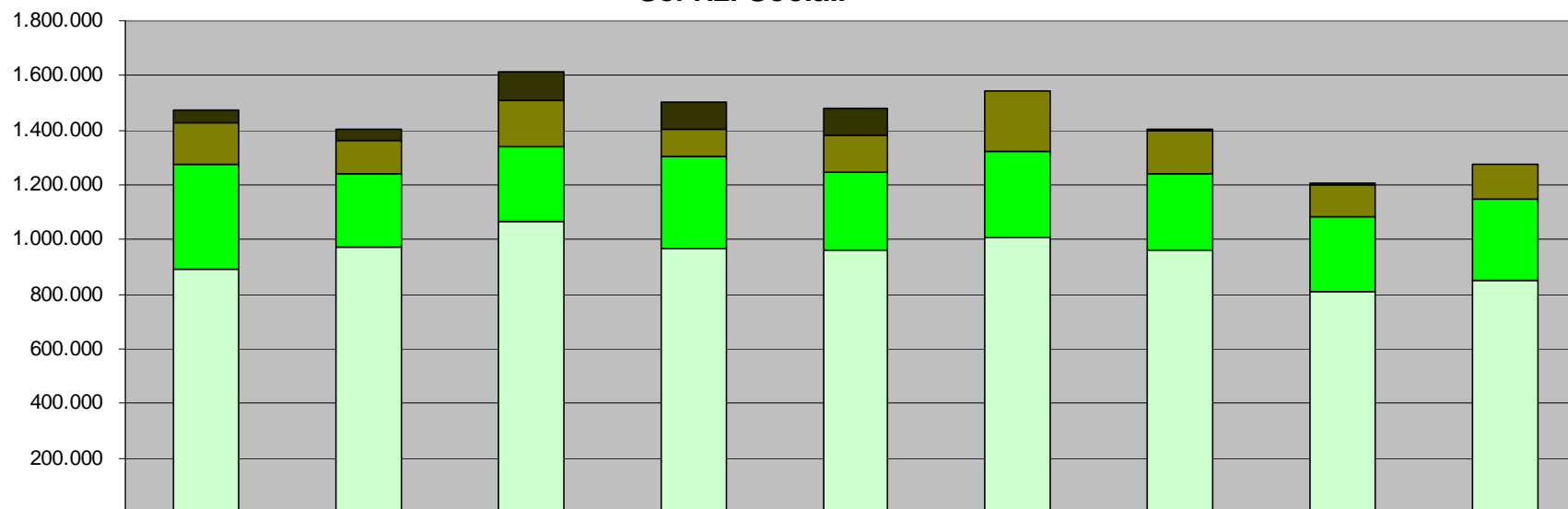


	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
■ Cultura e beni culturali	99.800	86.157	86.441	84.529	78.851	87.705	55.941	45.594	49.270
□ Sport e Turismo	127.578	132.783	114.273	114.220	120.353	114.614	109.948	96.352	138.917
■ Istruzione Pubblica	520.798	517.651	525.146	665.739	764.938	697.235	686.529	432.805	432.336
■ Settore Sociale	1.471.301	1.404.809	1.612.494	1.503.955	1.480.446	1.544.941	1.401.084	1.204.677	1.276.521

# Bilancio di previsione 2012



## Servizi Sociali

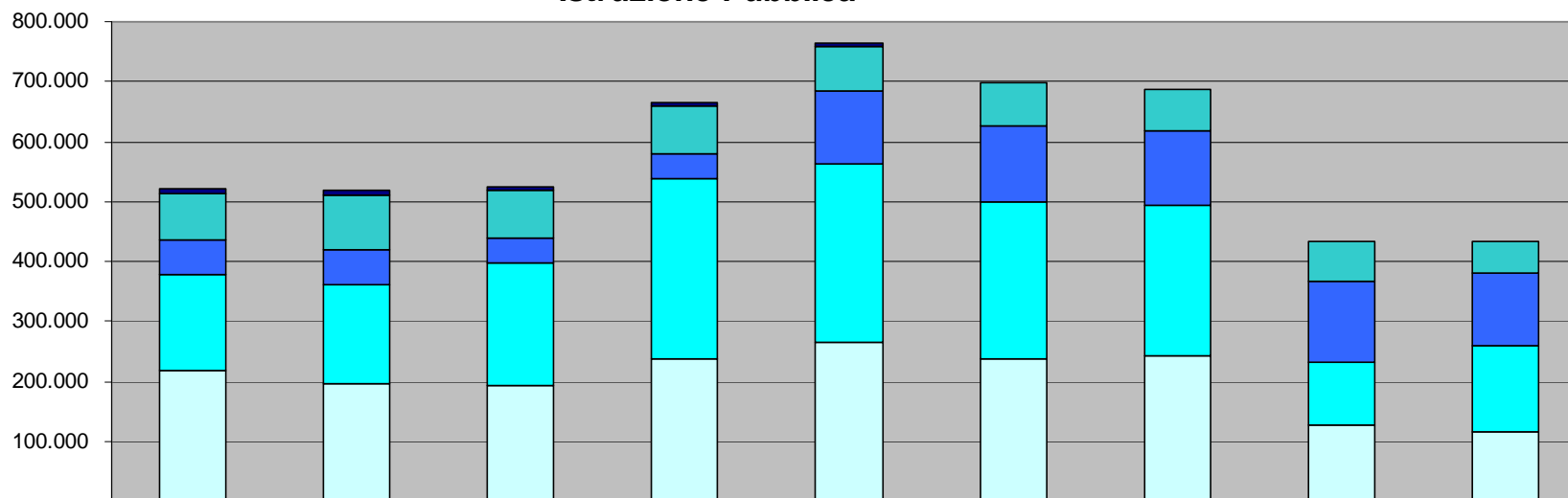




# Bilancio di previsione 2012

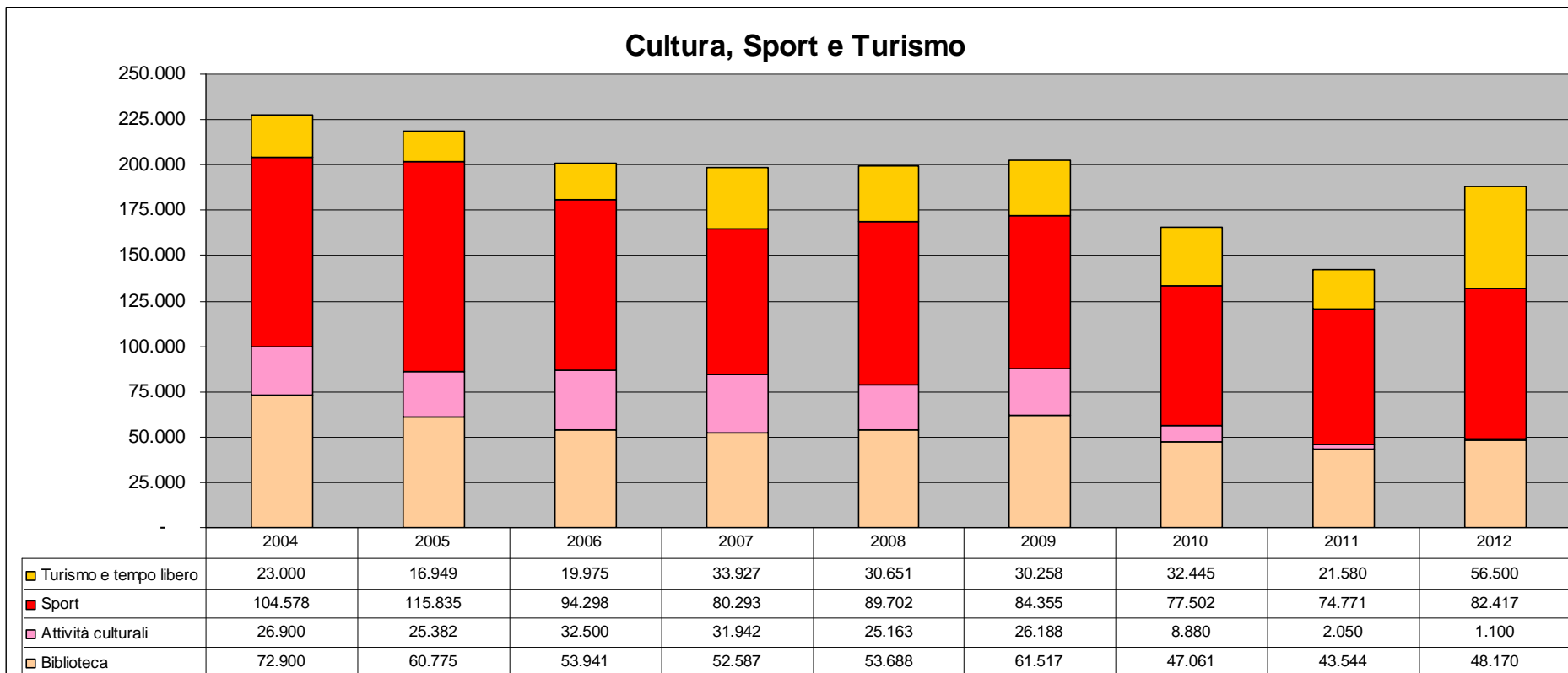


Istruzione Pubblica



	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
■ Istruzione secondaria superiore	6.787	6.854	6.000	6.407	5.507	-	-	-	-
■ Istruzione media	79.173	91.192	80.766	80.110	75.113	71.637	67.351	64.546	51.030
■ Istruzione elementare	57.021	59.351	40.331	41.880	122.076	126.986	126.103	135.266	121.557
■ Scuola Materna	159.494	164.581	205.418	300.741	297.588	261.781	249.871	105.749	143.500
■ Assistenza scolastica	218.323	195.673	192.632	236.601	264.654	236.830	243.205	127.243	116.250

# Bilancio di previsione 2012





# ENTRATE CORRENTI



# Bilancio di previsione 2012



## Tagli ai trasferimenti 2012

Ex D.L. 78	136.000
L. 201/2011	167.877
Irpef fondiaria	168.052
Salvitalia (extra-IMU)	128.399
<b>Totale</b>	<b>600.318</b>

## Tot. Trasferimenti (Tit. I+II)

2012	894.928
2011	1.524.276
<b>Differenza</b>	<b>- 629.348</b>

# Bilancio di previsione 2012



## Voci di entrata corrente (Tit. I+II)

	<u>2011</u>	<u>2012</u>	
Trasferimenti totali	1.524.276	894.928	
TARSU	1.136.097	1.154.000	
Altre imposte	148.608	42.000	
<b>Totale</b>	<b>2.808.980</b>	<b>2.090.928</b>	
aliquote attuali			
0,5% - 0,6%	ICI / IMU	1.275.000	
0,45%	Addiz. IRPEF	516.790	
	<b>Totale</b>	<b>1.791.790</b>	<b>2.509.842</b>
			<b>Gap</b>
			<b>- 718.052</b>
	<b>Totale Tit. I+II</b>	<b>4.600.770</b>	<b>4.600.770</b>

# Bilancio di previsione 2012



## **IMU 2012 (1)**

- Istituita con Decreto Salvitalia – stesso nome dell'imposta prevista da federalismo fiscale, in realtà trasformata in imposta statale
- Rendite maggiorate del 60%
- Detrazioni 1° casa aumentate
- Aliquote base:     1° casa 0,40% → tutta ai Comuni (var. +/- 0,2%)  
                          altri     0,76% → 50% allo Stato (var. +/- 0,3%)
- Pagabile in due rate, come ICI
- Governo stima extra-gettito per comuni, compensato da tagli ai trasferimenti

# Bilancio di previsione 2012



## **IMU 2012 (2)**

- ANCI denuncia errore per eccesso nelle previsioni. Tagli non giustificati
- Dibattito prosegue fino a fine aprile
- 26 aprile conversione del decreto Fiscale che impone l'utilizzo delle stime governative nei bilanci dei comuni (L. 44/2012, Art. 4, comma 12bis)
- 27 aprile → pubblicazione sul sito del ministero dei dati di stima IMU e dei tagli conseguenti
- Nel frattempo il Governo dispone che
  1. Rata di giugno va pagata usando le aliquote base
  2. IMU 1° casa pagabile anche in 3 rate:

1/3 a giugno
1/3 a settembre
1/3 a dicembre
  3. Se il gettito dovesse risultare insufficiente
    - Comuni possono variare aliquote fino al 30 settembre
    - Governo può variare aliquote anche in dicembre

# Bilancio di previsione 2012



## IMU 2012 (3)

GAP sui trasferimenti da recuperare rispetto al dato consuntivo del 2011

**629.348**

L. 44/2012, Art. 4, comma 12bis

Tipologia	aliquota	stima del governo	gettito per comune	aliquota applicata	gettito totale previsto	gettito per il comune
1° casa	0,0040	344.371	344.371	0,0050	430.464	430.464
altre	0,0076	2.034.848	1.017.424	0,0090	2.409.688	1.392.264
fabbricati rurali	0,0020	34.732	34.732	0,0020	34.732	34.732
<b>Totale</b>		<b>2.413.951</b>	<b>1.396.527</b>		<b>2.874.884</b>	<b>1.857.460</b>

Gettito ICI 2011

**1.275.000**

**1.275.000**

Extra-gettito ottenibile

**121.527**

**582.460**



# Bilancio di previsione 2012



## IMU 2012 (4)

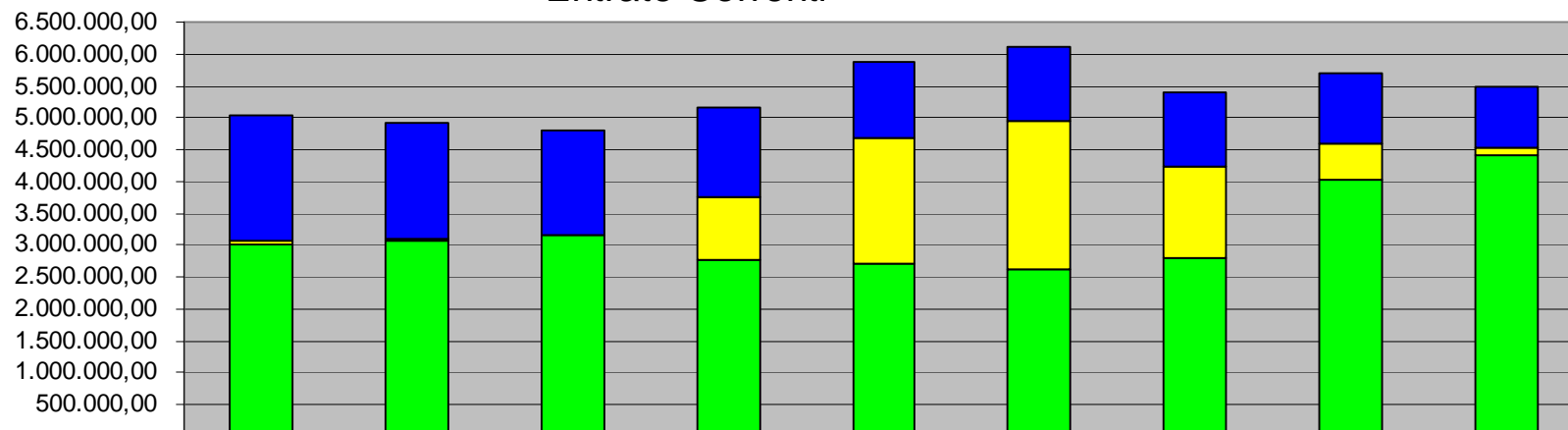
	1° casa	Altri immobili	
• Entro 18/06	33%	50%	50%
• Entro 17/09	33%		
• Entro 17/12	saldo	saldo	saldo

- Pagamento all'Amministrazione dello Stato tramite F24
- Parte di spettanza dei comuni girata successivamente (quando?)
- Se gettito inferiore lo Stato trattiene fino a concorrenza della previsione

# Bilancio di previsione 2012



Entrate Correnti

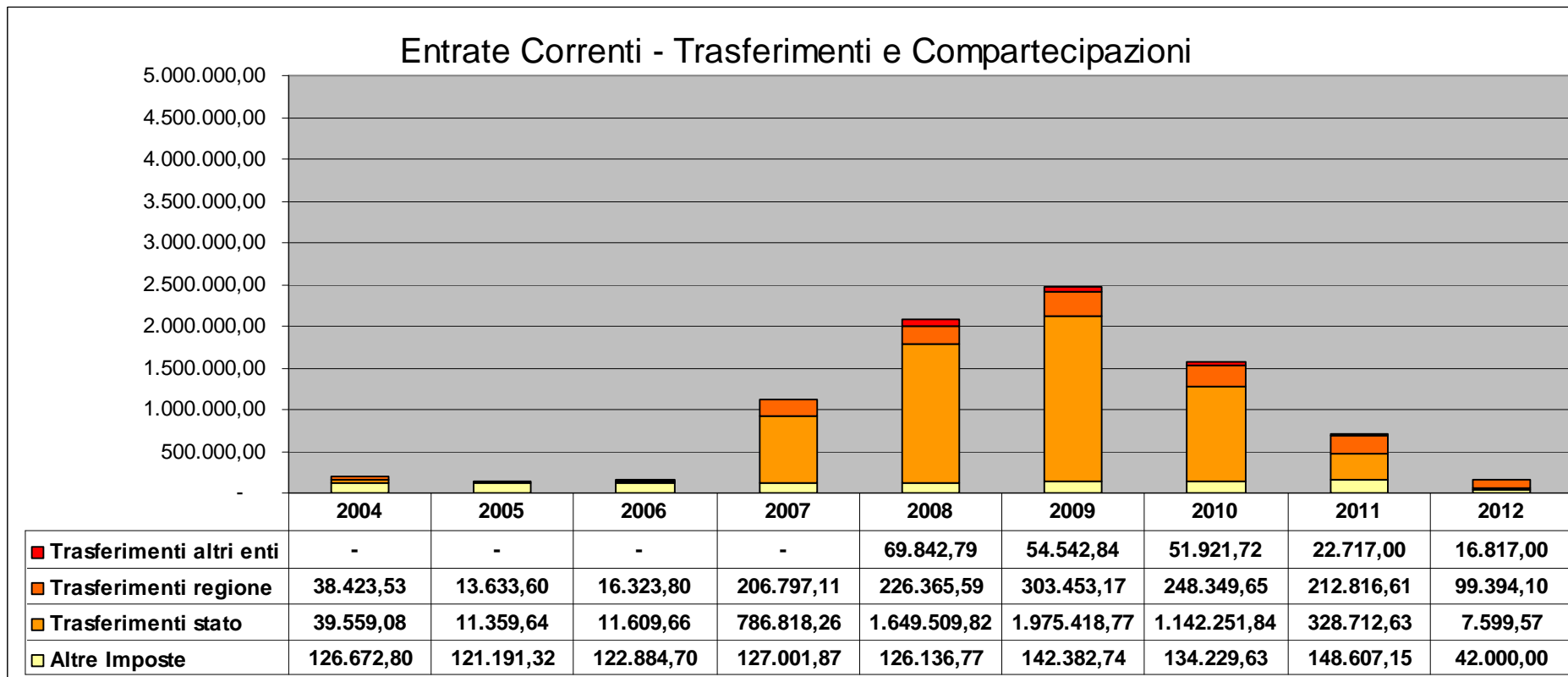


	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
■ 3 - Entrate Extra-tributarie	1.957.401,5	1.821.159,9	1.627.033,8	1.379.344,9	1.194.096,4	1.147.762,2	1.147.042,7	1.088.730,0	970.979,37
■ 2 - Trasferimenti	77.982,61	24.993,24	27.933,46	993.615,37	1.945.718,2	2.333.414,7	1.442.523,2	564.246,24	123.810,67
■ 1 - Entrate Tributarie	3.006.635,1	3.085.704,8	3.147.504,4	2.771.259,5	2.727.021,6	2.619.546,4	2.804.553,2	4.036.523,7	4.404.577,5

# Bilancio di previsione 2012



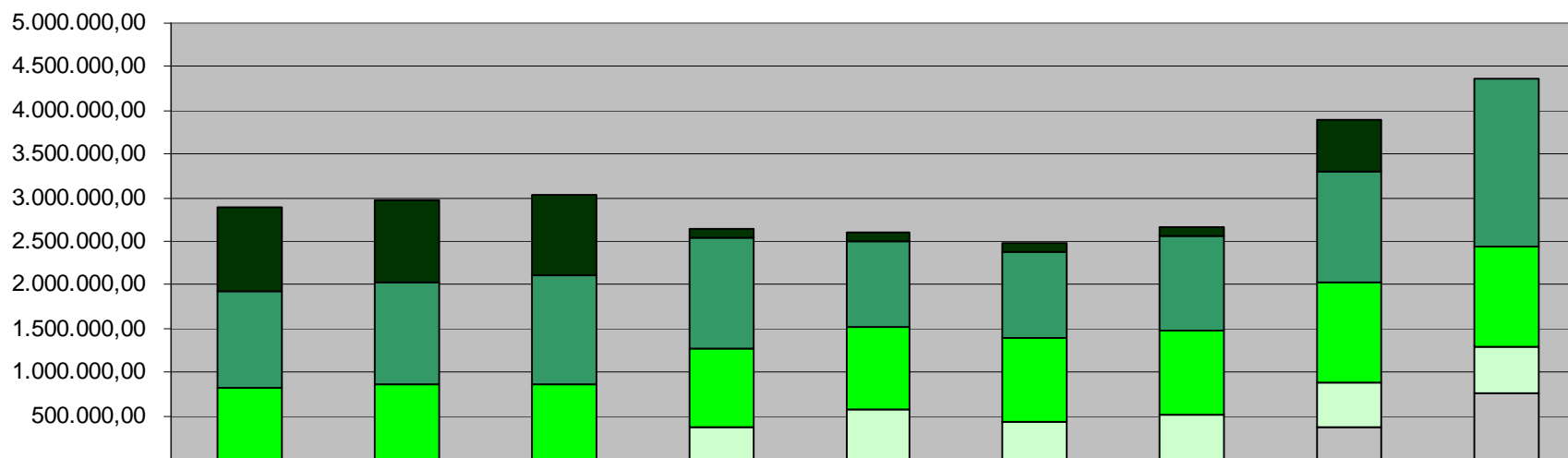
Entrate Correnti - Trasferimenti e Compartecipazioni



# Bilancio di previsione 2012



## Entrate Correnti - Tributi



	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
■ <b>Compart. IRPEF / IVA</b>	950.462,38	939.956,04	904.519,78	94.857,65	102.243,79	92.363,68	98.710,60	592.491,93	3.000,00
■ <b>ICI</b>	1.110.000,00	1.172.057,44	1.250.000,00	1.273.000,00	990.241,10	1.000.000,00	1.100.000,00	1.275.000,00	1.917.459,89
■ <b>TARSU</b>	819.500,00	852.500,00	870.100,00	906.400,00	928.400,00	954.800,00	961.613,00	1.136.097,00	1.154.000,00
■ <b>Addizionale IRPEF</b>	-	-	-	370.000,00	580.000,00	430.000,00	510.000,00	516.789,95	520.000,00
■ <b>Trasferimenti stato</b>	-	-	-	-	-	-	-	367.537,72	768.117,65

# Bilancio di previsione 2012



## **PATTO DI STABILITA'**



# Bilancio di previsione 2012



Comune di Pandino

## Patto di Stabilità 2012-2014 – Saldi obiettivo

2011: € 291.784

2012: € 526.267

2013: € 515.461

2014: € 515.461

# Bilancio di previsione 2012



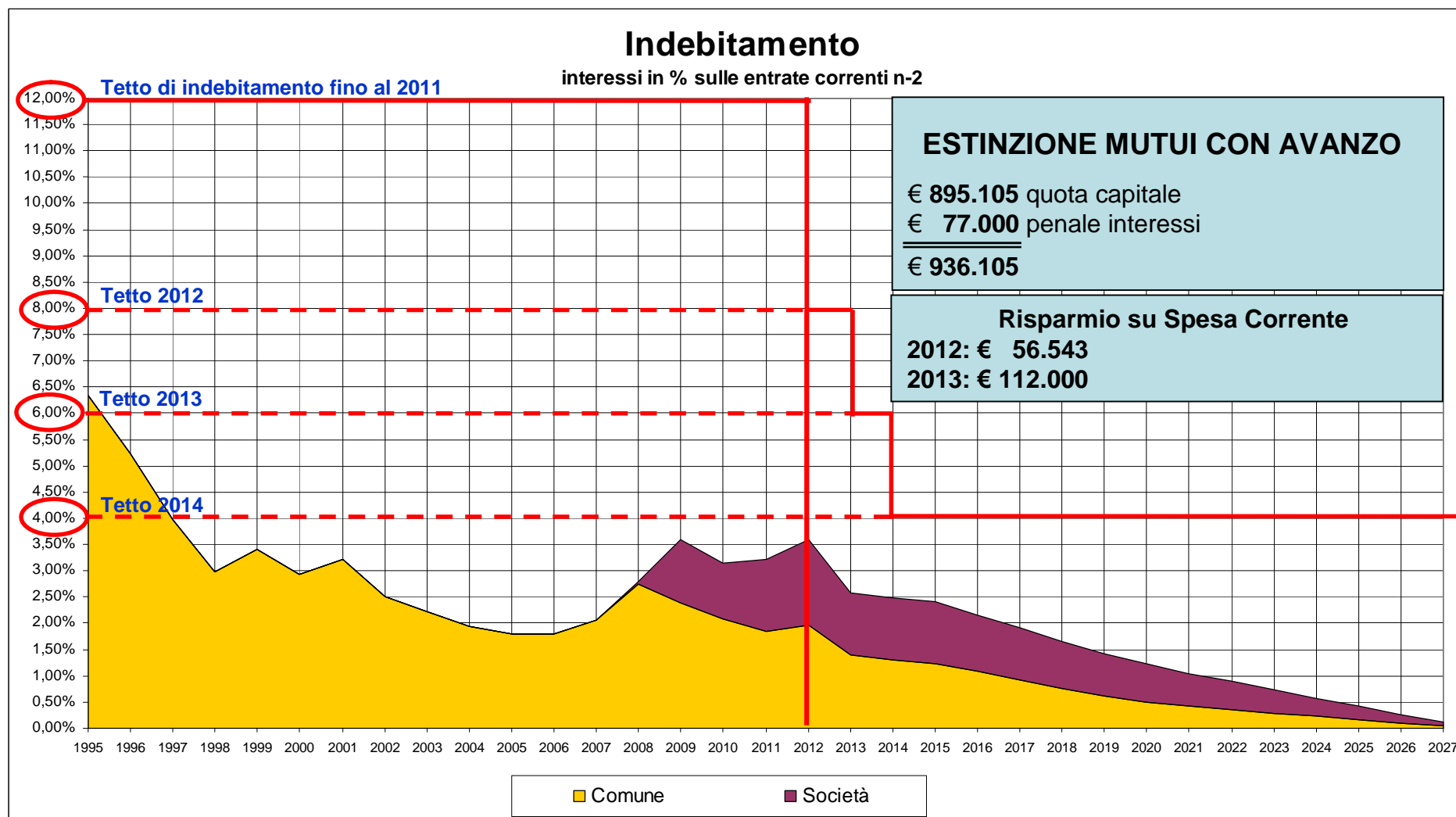
## **INDEBITAMENTO**



# Bilancio di previsione 2012



Comune di Pandino

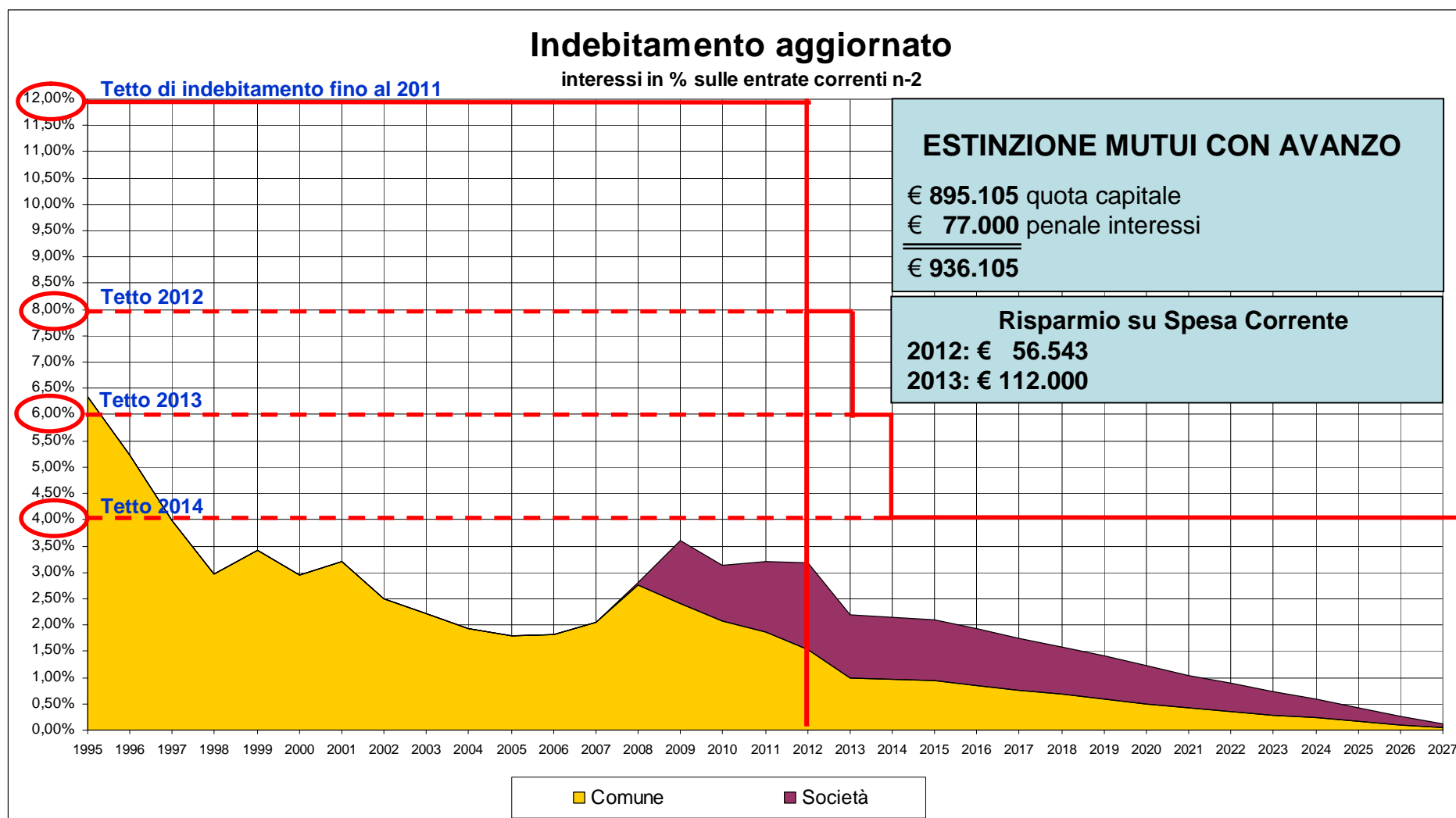




# Bilancio di previsione 2012



Comune di Pandino



# Bilancio di previsione 2012



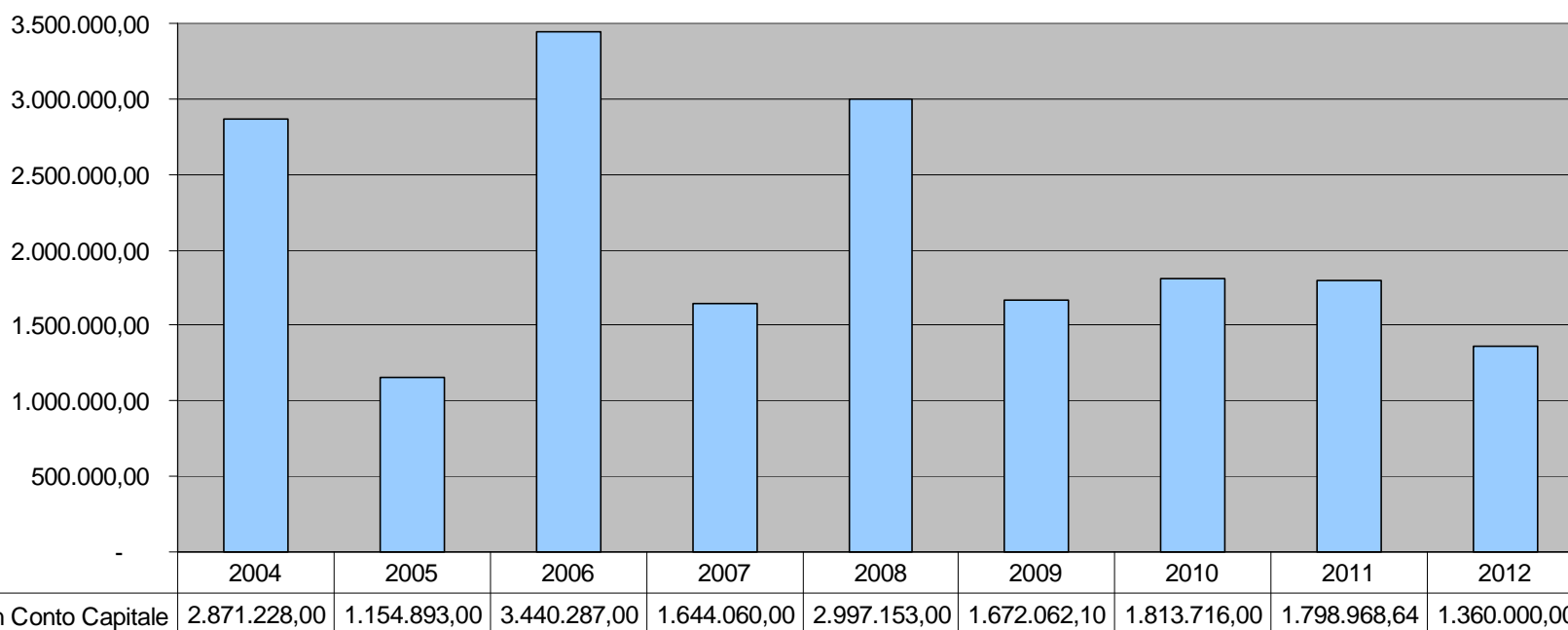
## **INVESTIMENTI**



# Bilancio di previsione 2012



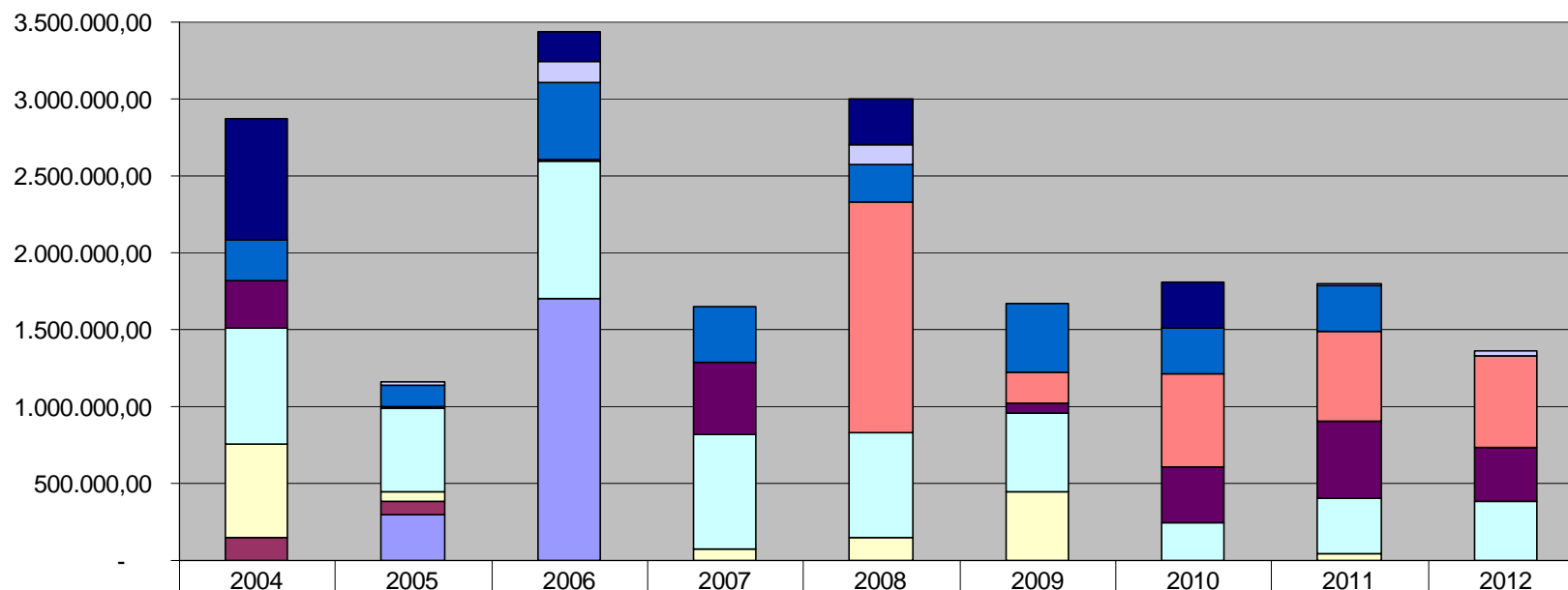
## Entrate in Conto Capitale



# Bilancio di previsione 2012

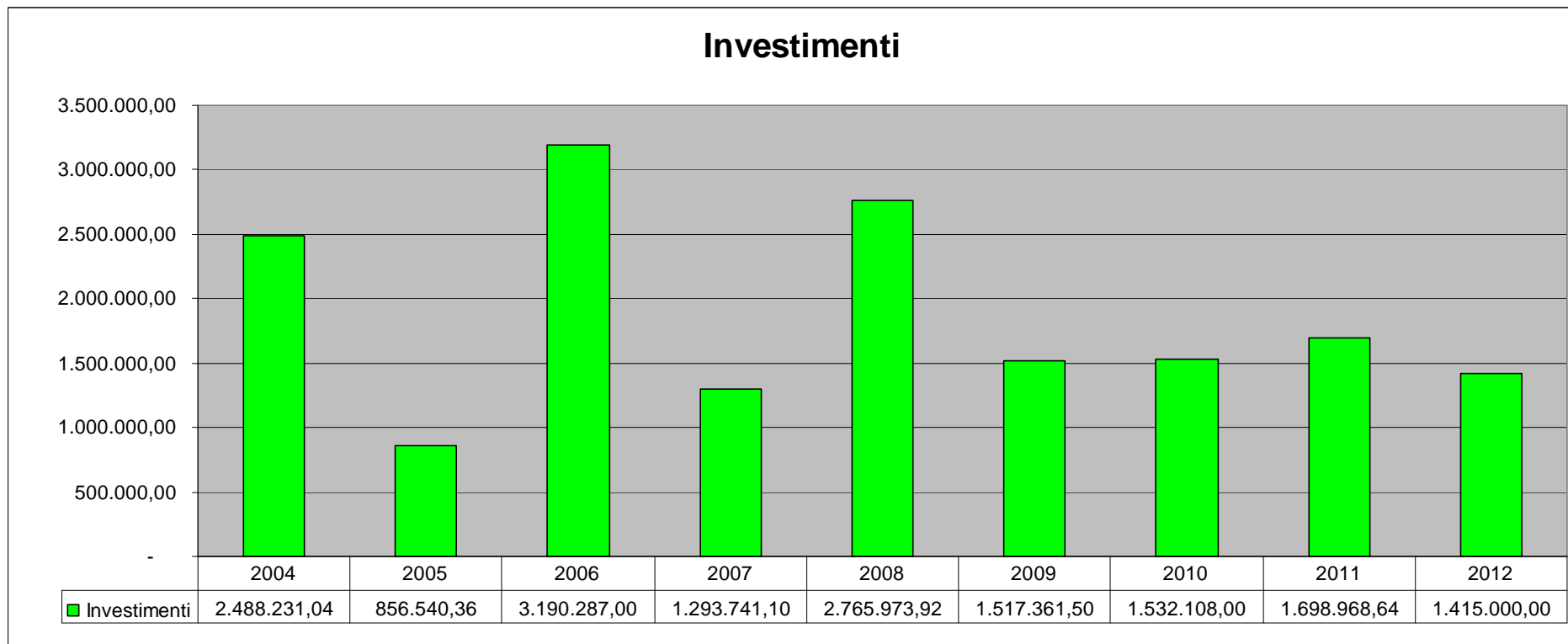


## Entrate in Conto Capitale



	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
■ Avanzo	790.000,00	-	200.000,00	-	300.000,00	-	300.000,00	-	
□ Altre entrate		20.000,00	130.000,00	-	120.000,00	-	2.161,00	10.000,00	30.000,00
■ Trasferimenti da società	260.000,00	136.270,00	500.000,00	355.000,00	250.000,00	450.000,00	300.000,00	300.000,00	
■ Alienazione di beni patrimoniali					1.500.000,00	202.050,00	600.000,00	588.000,00	600.000,00
■ Monetizzazione	305.997,00	8.485,00	10.696,00	471.330,00	-	61.928,00	370.078,00	500.000,00	350.000,00
□ OO.UU.	762.231,00	541.546,00	899.591,00	739.054,00	676.224,00	506.438,17	241.477,00	360.000,00	380.000,00
■ Trasferimenti da enti pubblici	600.000,00	63.543,00	-	78.676,00	150.929,00	451.645,93		40.968,64	
■ Progetto Sicurezza - Regione	153.000,00	82.535,00	-	-	-	-	-	-	
■ Mutuo	-	302.514,00	1.700.000,00	-	-	-	-	-	

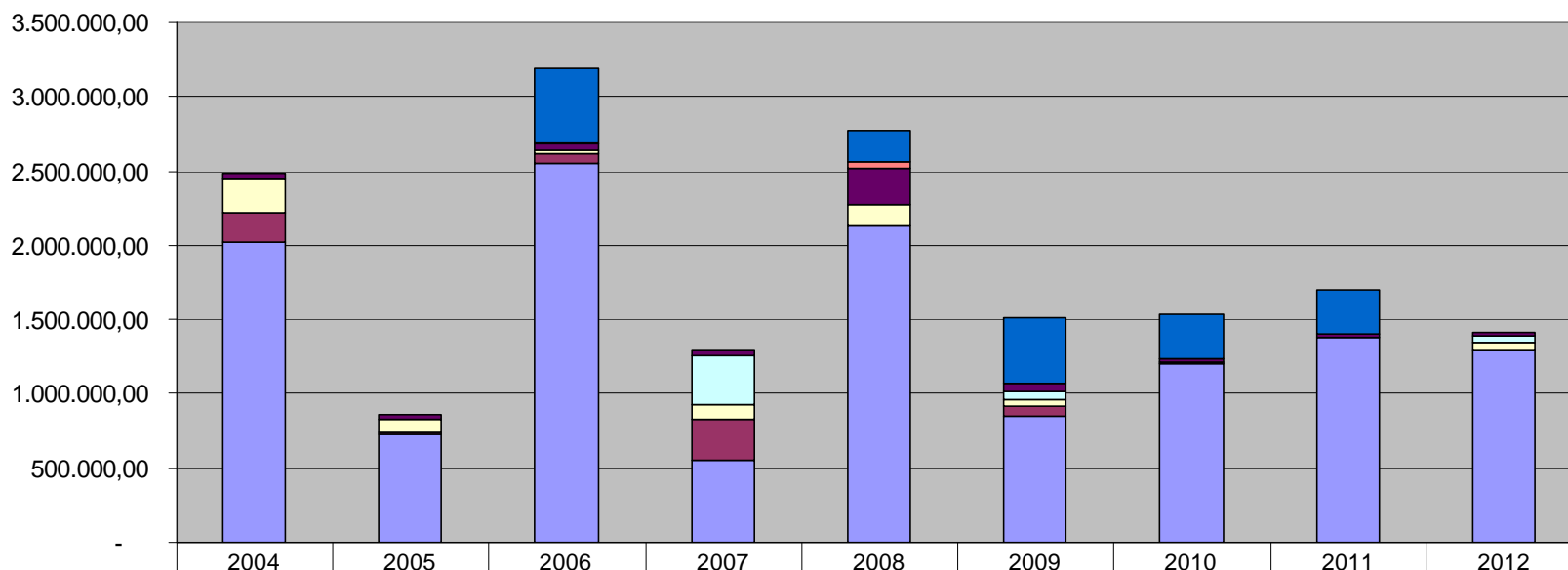
# Bilancio di previsione 2012



# Bilancio di previsione 2012



## Investimenti







# BILANCIO DI PREVISIONE



Pandino, 29 Maggio 2012