



**CITTA' DI
PAVIA**

**ASSESSORATO
AL BILANCIO**

PRESENTAZIONE BILANCIO 2015-2017

L'Assessore al Bilancio Giuliano Ruffinazzi

LE SCELTE DEL 2015



Un bilancio da approvare subito

Il termine per l'approvazione dei bilanci dei Comuni è ad oggi previsto al 31 marzo, come da decreto del Ministero dell'interno in data 24 dicembre 2014, anche se la conferenza Stato-Città ha già espresso parere favorevole alla proroga del termine al 31 maggio.

Considerata peraltro la necessità di poter disporre degli atti programmatici di bilancio per poter consentire il corretto svolgimento della attività dell'ente, è stata predisposta questa proposta di bilancio da parte della Giunta, che sarà presentata in Consiglio comunale il 23 marzo .

Le principali criticità del bilancio 2015

Le principali criticità del bilancio 2015 sono sintetizzabili, ancora una volta, nelle nuove riduzioni di risorse da parte dello Stato agli Enti locali previste da ultimo nel D.L. 66/2014 e nella legge di stabilità 2015, a fronte di una crescita di bisogni da parte della cittadinanza, in particolare nell'area sociale.

Le principali scelte del bilancio 2015

Dato il contesto di riferimento, la nostra amministrazione ha ritenuto doveroso in questo momento di crisi ridurre le spese dell'ente.

Va sottolineato tuttavia che la riduzione delle spese non intacca il sistema di servizi socio-assistenziali che anzi hanno visto l'assegnazione di maggiori risorse rispetto al 2014.

Le principali scelte del bilancio 2015

Inoltre sarà data priorità, come del resto è stato nel 2014, all'azione di verifica della correttezza dei pagamenti in particolare in relazione ai tributi locali (ICI, IMU, TARSU, TARES, TARI) e alla partecipazione all'azione congiunta con l'agenzia delle entrate sempre finalizzata alla lotta all'evasione fiscale.

Le principali scelte del bilancio 2015

Il tutto nell'ottica e con l'obiettivo di salvaguardare la quantità e qualità dei servizi. Per questo motivo il piano occupazionale relativo al personale non dirigente ha previsto in particolare l'assunzione a tempo indeterminato di due educatori per gli asili nido, di quattro insegnanti delle scuole d'infanzia, cinque agenti di polizia locale, tre assistenti sociali e un funzionario coordinatore culturale.

Le principali scelte del bilancio 2015

Quanto alla politica fiscale, la legge di stabilità 2015 ha confermato l'impianto normativo della IUC senza variazioni di rilievo. Nel bilancio 2015 ritroviamo perciò i tributi IMU, TASI e TARI il cui gettito è confermato sulla base delle risultanze del 2014.

Sono confermate anche le aliquote IMU, ad eccezione dell'aliquota afferente gli immobili concessi in comodato d'uso gratuito a parenti in linea retta che si riduce dal 9,7 per mille al 9,6 per mille.

Le principali scelte del bilancio 2015

Allo scopo di non duplicare l'imposizione, atteso che la base imponibile dei due tributi IMU e TASI è la medesima, anche per il 2015 l'amministrazione ha deciso di applicare la TASI ai soli proprietari di abitazione principale. Anche le aliquote TASI sono confermate, ad eccezione di quella afferente i cosiddetti fabbricati merce che aumenta dall'1,5 al 2,5 per mille, per compensare seppure in minima parte la perdita di gettito rispetto all'aliquota IMU ordinaria pagata nel 2013.

Le principali scelte del bilancio 2015

Addizionale Irpef

La fascia di esenzione viene confermata a 16 mila euro, come pure sono confermate le aliquote differenziate per scaglioni di reddito.

Tariffe dei servizi a domanda individuale ed in particolare le tariffe dei servizi educativi e socio-assistenziali

La scelta è stata di mantenere invariate le tariffe dei servizi educativi e socio-assistenziali di competenza del Comune, che non recuperano neppure la dinamica inflazionistica. L'applicazione del nuovo ISEE potrà determinare effetti sul gettito tariffario, che sarà monitorato allo scopo di valutarne gli effetti in funzione soprattutto della definizione delle tariffe 2016.

Le principali scelte del bilancio 2015

TARI 2015

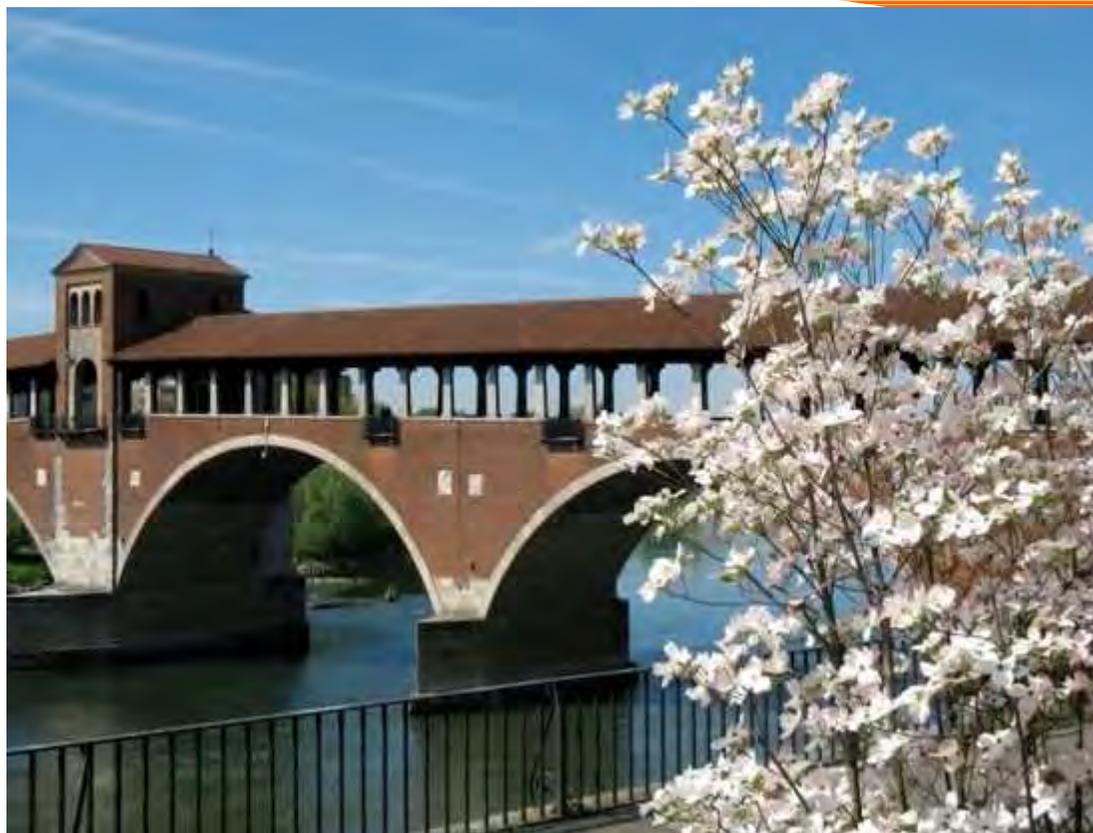
Il costo complessivo del servizio è di poco superiore allo scorso anno e le tariffe pertanto, sia con riferimento a quelle domestiche che a quelle non domestiche si discostano poco da quelle 2014.

Le principali scelte del bilancio 2015

TASI 2015

L'Amministrazione propone che l'addizionale dello 0,8 per mille prevista dalla normativa per finanziare le detrazioni sia applicata integralmente sulle **prime abitazioni**, la cui aliquota sarà dunque il 3,3 per mille, con l'obiettivo prioritario di garantire la massima equità possibile del sistema.

E' stata modificata, rispetto allo scorso anno, l'articolazione delle detrazioni allo scopo di assegnare una riduzione ad una platea maggiore di contribuenti (circa 15 mila immobili, pari al 70% del totale).



GLI OBIETTIVI DI MANDATO

IL PROGRAMMA DI MANDATO: LE DIRETTRICI POLITICHE

URBANISTICA E TERRITORIO, MOBILITA' E TRASPORTI

AMBIENTE, ECONOMIA E INNOVAZIONE

SCUOLA COME PRIORITA'

INNOVA PAVIA: IL WELFARE

COESIONE, SICUREZZA E LEGALITA'

LA CITTA' DEL TURISMO, DELLA CULTURA E DELLO SPORT

PAVIA DEI GIOVANI

ORGANIZZAZIONE, TRASPARENZA E PARTECIPAZIONE

URBANISTICA E TERRITORIO, MOBILITA' E TRASPORTI

OBIETTIVI STRATEGICI DI MANDATO

- Recupero aree dismesse
- Interventi di tutela e valorizzazione del Centro storico
- Rigenerazione urbana dei quartieri
- Fibra ottica
- Realizzazione di un sistema di piste ciclabili
- Mobilità cittadina

AMBIENTE ECONOMIA E INNOVAZIONE

OBIETTIVI STRATEGICI DI MANDATO

- Lavoro
- Innovazione ed efficienza energetica
- Pavia Smart City
- Igiene urbana
- Verde
- Salute
- EXPO

SCUOLA COME PRIORITA'

OBIETTIVI STRATEGICI DI MANDATO

- Servizi educativi per l'infanzia
- Edilizia scolastica
- Scuole sempre aperte
- Scuola per i più deboli
- Viabilità intorno alle scuole

INNOVA PAVIA: IL WELFARE

OBIETTIVI STRATEGICI DI MANDATO

- Minori e adolescenti portatori di diritti
- Progetti per gli over 65
- Emergenza abitativa e recupero degli immobili
- Innova Pavia

COESIONE, SICUREZZA E LEGALITA'

OBIETTIVI STRATEGICI DI MANDATO

- Casa
- Sicurezza
- Legalità

LA CITTA' DEL TURISMO, DELLA CULTURA E DELLO SPORT

OBIETTIVI STRATEGICI DI MANDATO

- Creazione Polo Culturale Turistico Pavese
- Promozione e coordinamento turismo
- Coordinamento sistema di ospitalità pavese
- Sport

PAVIA DEI GIOVANI

OBIETTIVI STRATEGICI DI MANDATO

- Sostegno a Servizio Civile Nazionale e Volontariato locale
- Progetti per i giovani

ORGANIZZAZIONE, TRASPARENZA E PARTECIPAZIONE

OBIETTIVI STRATEGICI DI MANDATO

- Trasparenza
- Bilancio Trasparente
- Controlli interni
- Partecipazione
- Definizione delle strategie di pianificazione di ASM Pavia S.p.A.

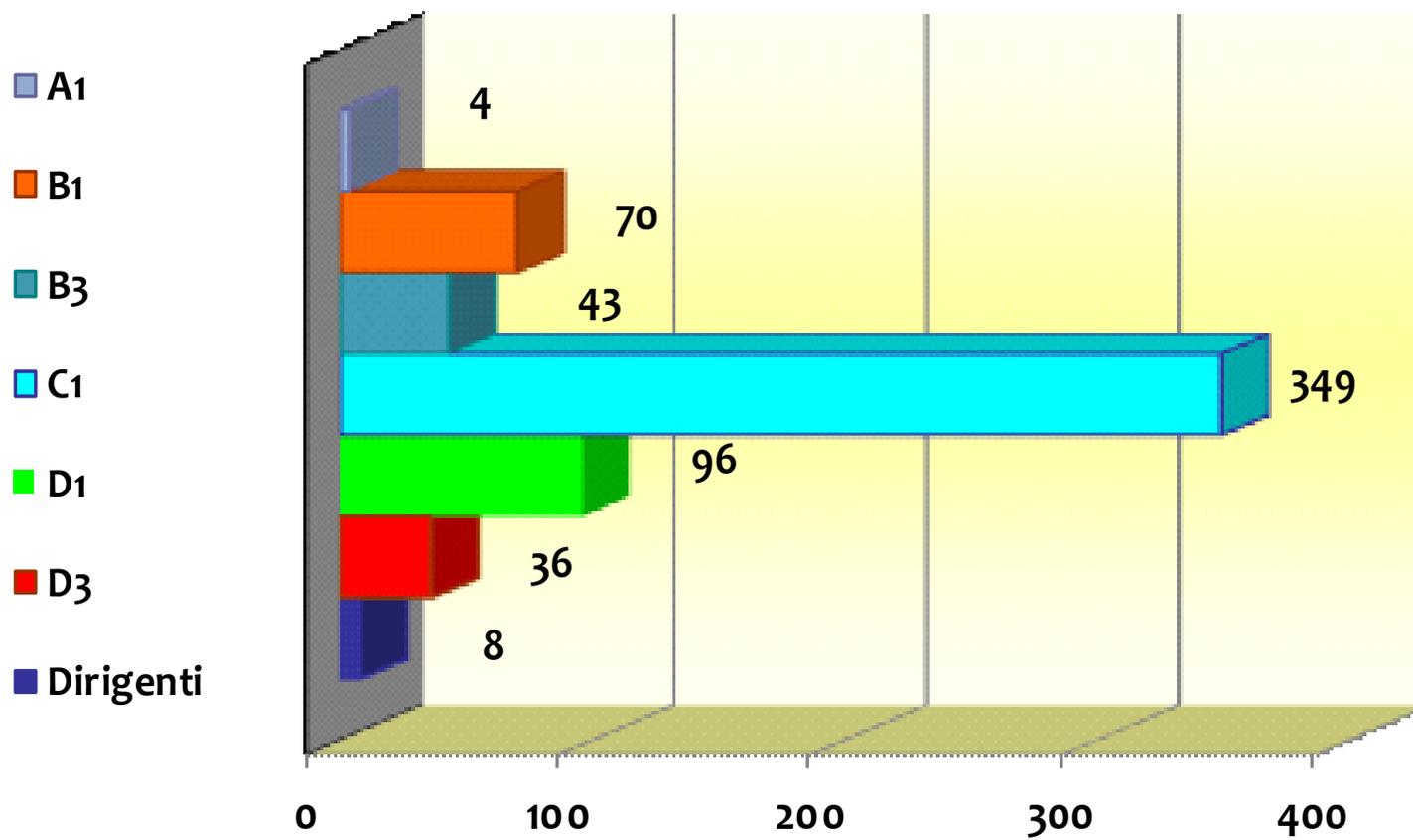


I NUMERI DEL BILANCIO 2015

Alcuni dati statistici

		2014 assestato	2015 previsione	Variatz %
Spesa corrente per cittadino	€	1.210,10	1.188,23	-1,81
Spesa per investimenti per cittadino	€	359	190	-47,08
Gettito tributi comunali per cittadino	€	756,45	725,62	-4,08
Gettito trasferimenti statali per cittadino	€	32,58	22,72	-30,26

Personale in servizio al 31.12.2014

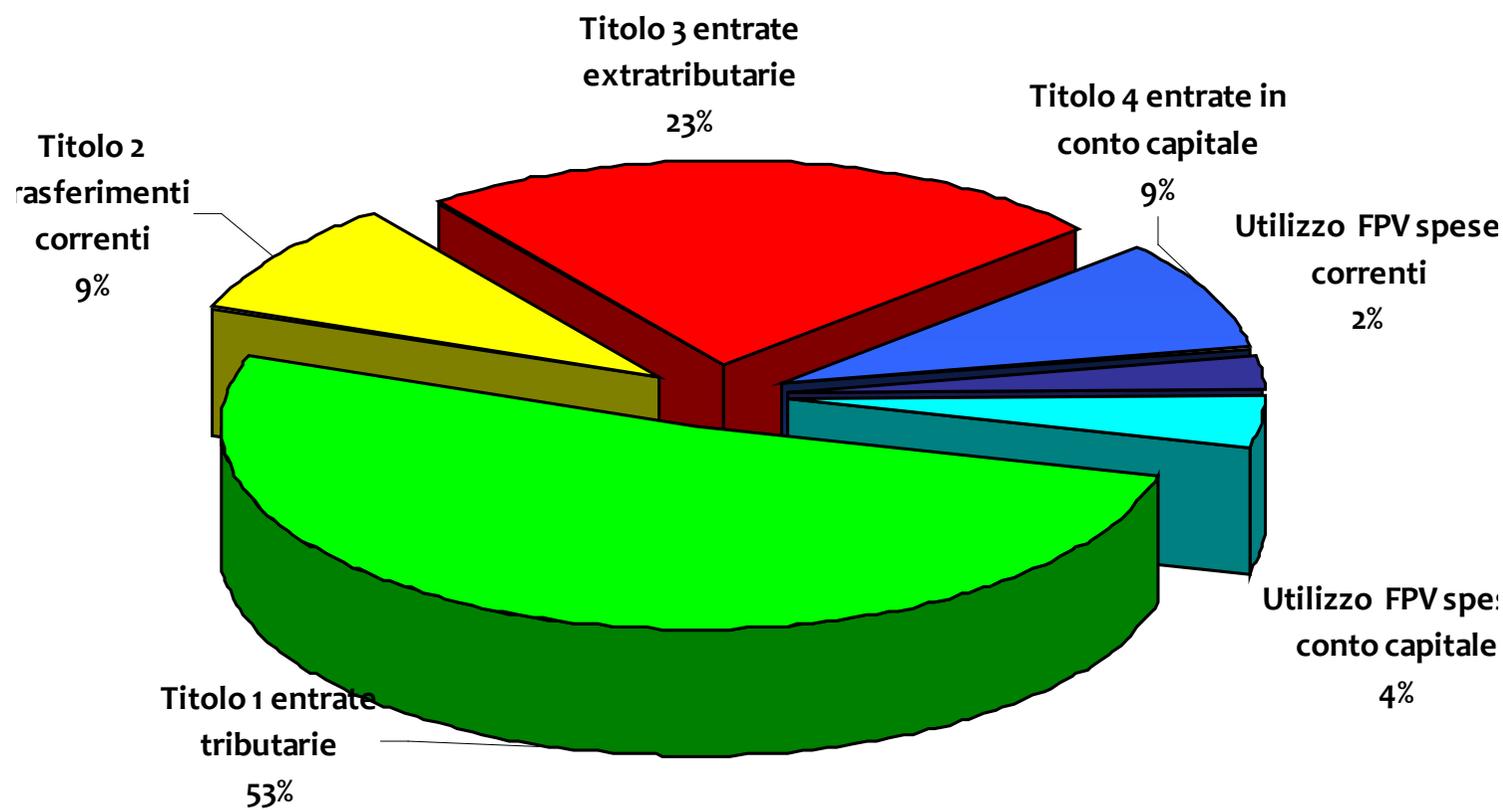


COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE

	2014 prev.	2015 prev.	DIFF. %
Util. Fondo Plurienn. Vincolato Spese correnti	891.158,71	2.496.624,17	180,15
Util. Fondo Pluriennale Vincolato Conto Capitale	14.185.366,97	4.256.807,59	-69,99
Titolo I - Entrate tributarie	54.246.200,00	52.393.200,00	-3,42
Titolo II - Trasferimenti correnti	9.972.385,00	9.441.127,00	-5,33
Titolo III - Entrate extra-tributarie	22.140.263,00	23.807.663,00	+7,53
Titolo IV - entrate c/capitale	10.838.191,00	9.008.501,00	-16,88
Titolo V - riduz. attività finanziarie			
Titolo VI - accensione di prestiti			
Titolo VII - antic. di tesoreria			
Titolo IX - servizi c/terzi	14.392.200,00	17.732.200,00	+23,21
Utilizzo Avanzo amministrazione	1.460.793,80	200.000,00	-86,31
TOTALE	128.126.558,48	118.616.122,76	-7,42

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE

Bilancio di Previsione 2015

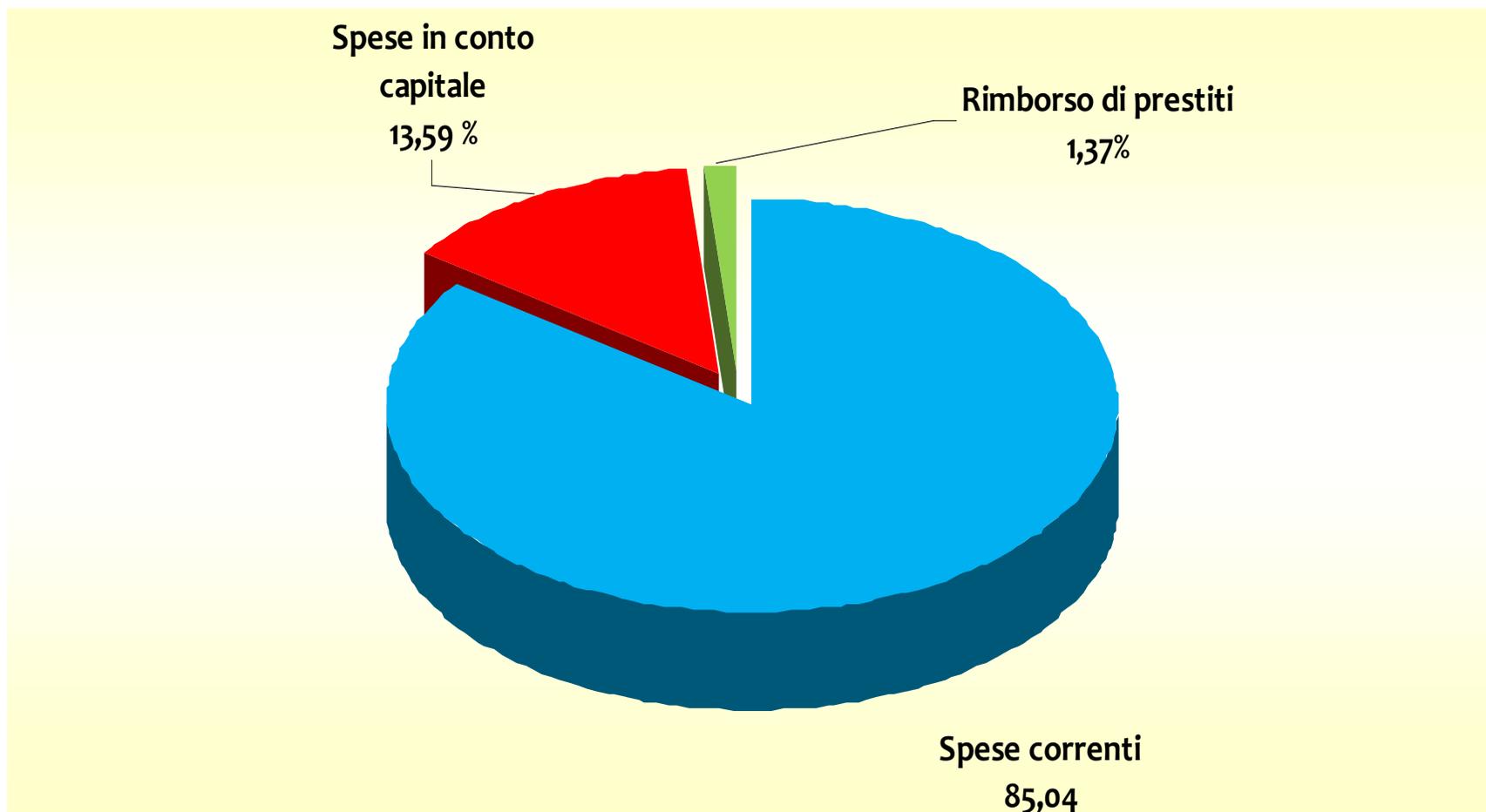


COMPOSIZIONE DELLE SPESE

	2014 previsione	2015 previsione	diff. %
Titolo I - Spese correnti	86.305.225,01	85.796.142,17	-0,59
Titolo II – Spese conto capitale	25.626.883,47	13.710.308,59	-46,50
Titolo III - Incremento attività finanziaria	130.000,00		-100,00
Titolo IV – Rimborso prestiti	1.672.250,00	1.377.472,00	-17,63
Titolo V – Chiusura anticipazioni di cassa			
Titolo VII - Servizi c/terzi	14.392.200,00	17.732.200,00	+23,21
TOTALE	128.126.558,48	118.616.122,76	-7,42

COMPOSIZIONE DELLE SPESE

Bilancio di Previsione 2015



Spese correnti per missione

	Missione	2015	2016	2017
1	Servizi generali e di gestione	15.565.495,67	14.461.626,83	14.458.912,54
2	Giustizia	1.177.446,00	568.762,00	556.138,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	5.823.758,51	5.743.777,65	5.742.805,15
4	Istruzione e diritto allo studio	12.105.727,33	11.735.731,15	11.733.458,65
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3.898.010,99	3.342.801,67	3.341.247,67
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	996.314,29	927.299,45	925.004,45
7	Turismo	210.851,03	173.008,60	172.696,10
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.739.841,00	1.767.982,25	1.766.222,25
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	14.069.028,28	14.486.373,30	14.311.933,30

Spese correnti per missione

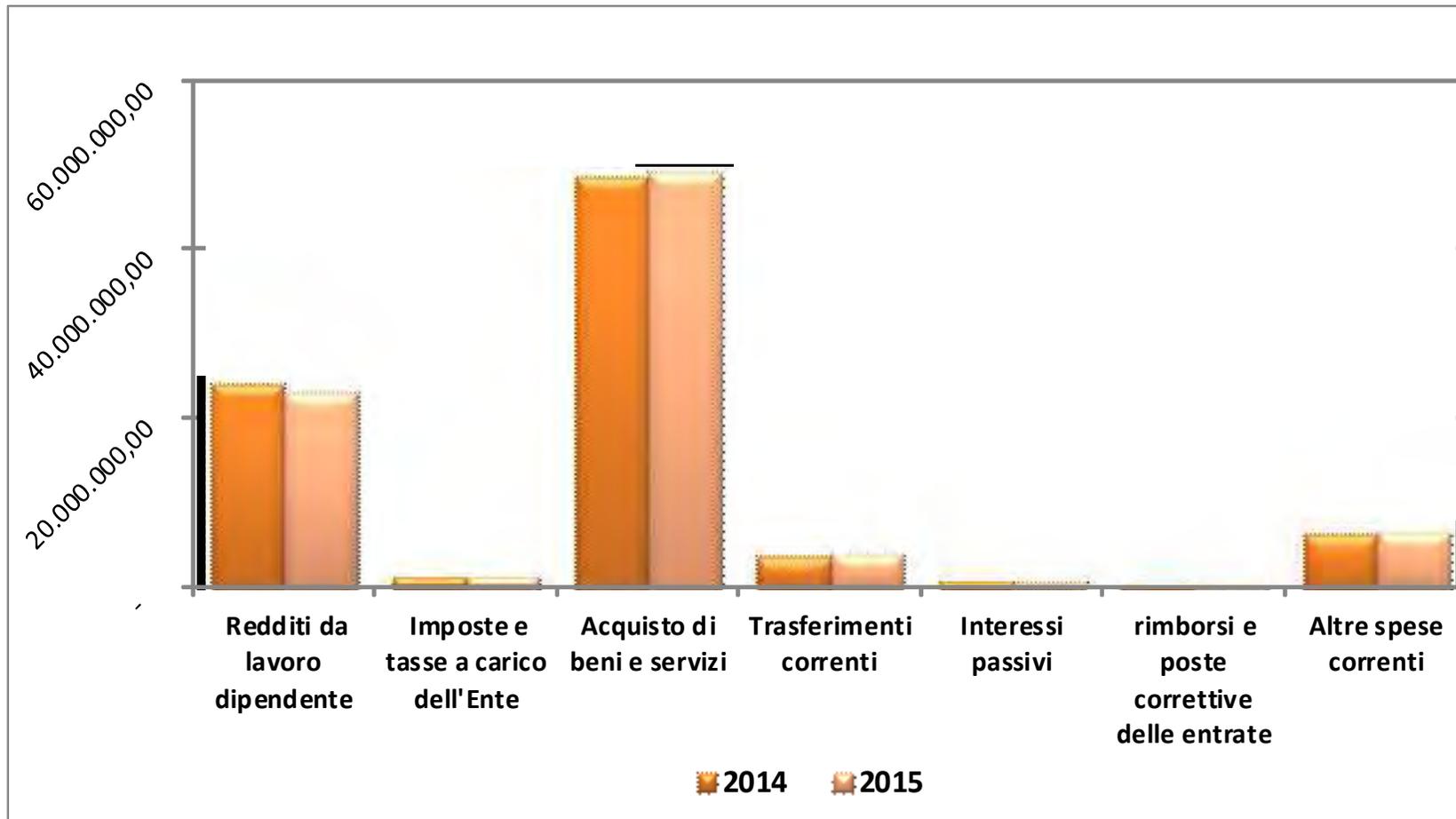
	Missione	2015	2016	2017
10	Trasporti e diritto alla mobilità	11.743.748,90	11.655.102,55	11.639.414,55
11	Soccorso civile	63.396,00	64.253,60	64.253,60
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	13.980.617,09	13.273.021,65	13.196.151,02
13	Tutela della salute			
14	Sviluppo economico e competitività	749.013,41	743.152,70	741.622,70
15	Politiche per il lavoro e formazione professionale	170.403,17	74.321,55	74.321,55
19	Relazioni internazionali	21.252,00	20.189,40	20.189,40
20	Fondi e accantonamenti	3.481.238,50	3.466.598,28	3.529.748,07
	Totali	85.796.142,17	82.504.002,63	82.274.119,00

Spese correnti per macro aggregato Confronto 2014previsione/2015previsione

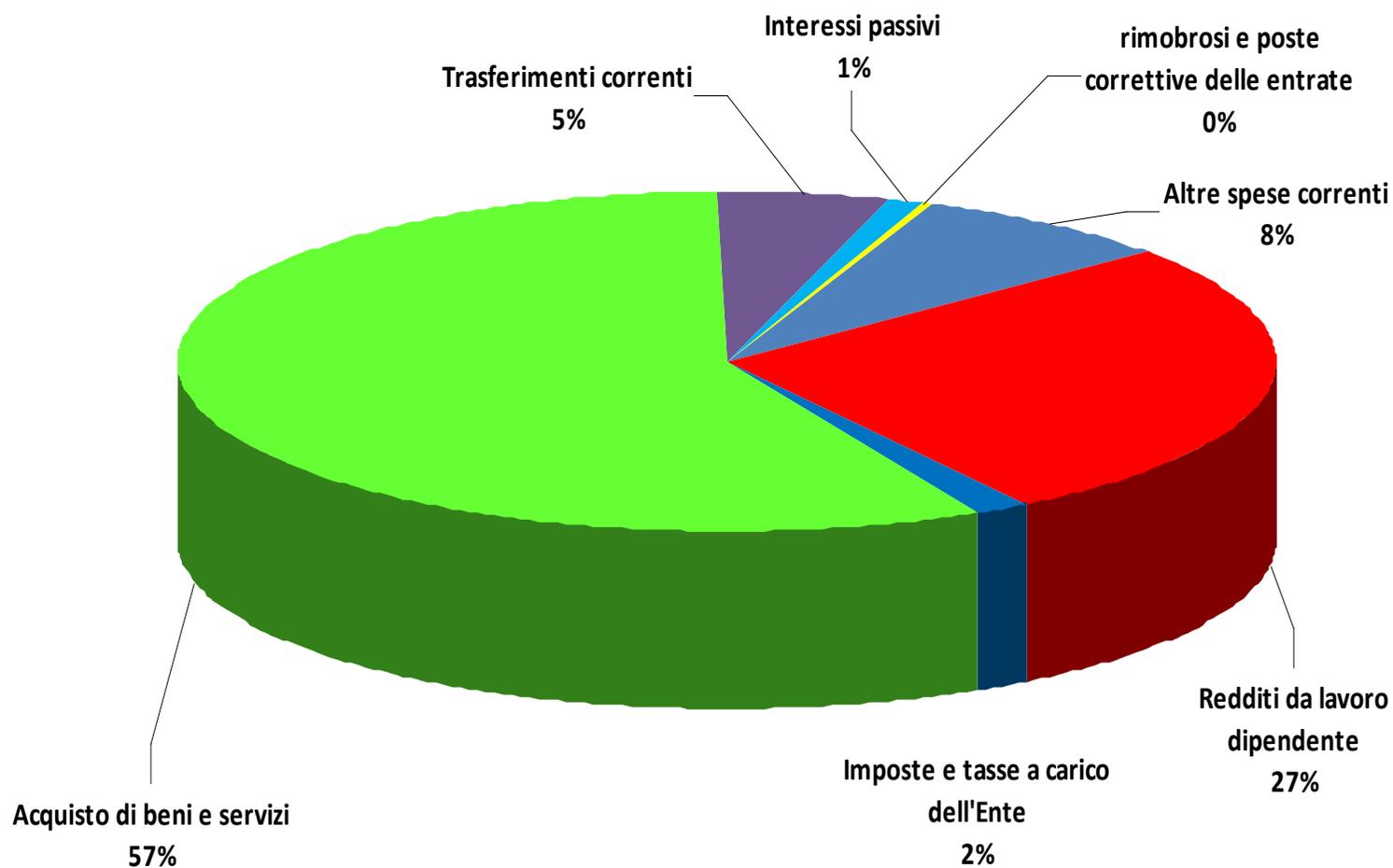
	2014 previsione	2015 previsione	diff. %
Redditi da lavoro dipendente	24.197.058,25	23.129.799,53	-4,4
Imposte e tasse a carico dell'Ente	1.539.815,76	1.494.326,21	-3,0
Acquisto di beni e servizi	48.813.899,80	49.113.492,30	0,6
Trasferimenti correnti	3.941.386,57	4.230.620,00	7,2
Interessi passivi	987.610,00	803.850,00	-18,6
Rimborsi e poste correttive entrate	391.491,00	243.726,00	-37,7
Altre spese correnti	6.433.963,63	6.780.328,13	5,4
Totale spesa corrente	86.305.225,01	85.796.142,17	-0,6

Spese correnti per macro aggregato

Confronto 2014 previsione/2015 previsione



Spese correnti per macro aggregato anno 2015



Spese di investimento per missione triennio 2015-2017

	2015	2016	2017
Giustizia	195.775,65	0,00	0,00
Ordine pubblico e sicurezza	20.000,00	0,00	0,00
Istruzione e diritto allo studio	2.153.383,32	1.427.000,00	13.752.000,00
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3.284.071,72	2.079.374,00	446.566,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero	40.000,00	1.420.000,00	1.400.000,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.728.978,52	1.907.980,00	1.129.960,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	864.203,83	478.753,00	217.367,00
Trasporti e diritto alla mobilità	2.749.917,86	1.342.367,00	725.000,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	550.386,00	950.000,00	836.000,00
Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	277.200,00	0,00	0,00
Totale Missioni	13.710.308,59	9.955.474,00	18.506.893,00

LE SPESE DI INVESTIMENTO triennio 2015-2017

	2015	2016	2017
Manutenzione straordinaria edifici culturali	2.533.782,00	1.740.000,00	246.566,00
Manutenzione straordinaria edifici scolastici	1.802.000,00	750.000,00	13.752.000,00
Manutenzione straordinaria immobili diversi	1.351.000,00	543.000,00	352.000,00
Impianti sportivi	0,00	1.420.000,00	1.400.000,00
Cimiteri	350.000,00	100.000,00	200.000,00
Riqualficazione ambientale	75.000,00	250.000,00	0,00
Parcheggi, segnaletica e sicurezza stradale	975.000,00	350.000,00	200.000,00
Viabilità e piste ciclabili	300.000,00	525.000,00	525.000,00

LE SPESE DI INVESTIMENTO triennio 2015-2017

	2015	2016	2017
Sistemazione canile comunale	90.000,00	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria edifici servizi sociali	150.000,00	450.000,00	636.000,00
Gestione verde e parchi gioco	220.000,00	0,00	200.000,00
Contributo edifici di culto	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Acquisto attrezzature	276.066,00	139.374,00	0,00
Realizzazione area spettacoli viaggianti	800.000,00	0,00	0,00
Altri interventi	330.653,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato	4.256.807,59	3.488.100,00	795.327,00
totale	13.710.308,59	9.955.474,00	18.506.893,00

ASSESSORATO AL BILANCIO

Assessore dott. Giuliano Ruffinazzi



**A cura del settore Programmazione e servizi
finanziari**

FINE