

## **RELAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE AL BILANCIO DI PREVISIONE E RELAZIONE PROGRAMMATICA 2009-2011**

La proposta del bilancio di previsione per l'anno 2009 è l'impegno finale della nostra Amministrazione; il mese di giugno si terranno infatti le elezioni comunali: si tratterà quindi di una gestione parziale del documento di previsione. La proposta che presentiamo risente certamente delle influenze derivanti dalla "Legge Finanziaria" e dai bilanci di previsione della Regione e della Provincia, ma avuto conferma che le risorse destinate al nostro comune, così come gli obblighi del mantenimento dei parametri gestionali e di spesa, non portano modifiche sostanziali, abbiamo provveduto alla stesura del documento. Con questo bilancio completiamo tutti gli obiettivi presentati nel programma di mandato assieme a numerosi altri individuati e colti nel corso di questi 5 anni.

Non prevediamo interventi sulla fiscalità locale, non ci sono tasse aggiuntive e restano confermate tutte le agevolazioni già previste. Grande importanza assumono i servizi a domanda individuale che continueranno ad essere erogati in ragione dei bisogni espressi. Confermiamo l'utilizzo puntuale dello strumento ISEE quale condizione per determinare la compartecipazione alla spesa ed opportunità di giustizia sociale; contestualmente attiviamo anche le dovute azioni di controllo per evitare situazioni di abuso. Prevediamo anche per il 2009 un forte intervento nei settori sociale e culturale. Con l'acquisizione di nuove gestioni accentrate attraverso l'unione dei Comuni contiamo di portare i servizi ad un'ulteriore qualificazione dei livelli fin qui raggiunti. Conferiamo che la nostra Amministrazione non ha fatto ricorso a strumenti finanziari derivati.

Determinante ai fini della predisposizione del documento, soprattutto in relazione ai trasferimenti pubblici che hanno sostituito il gettito ICI, si è rivelata la consistente attività di controllo e recupero dei tributi attivata negli anni precedenti, che ci ha permesso di adeguare la base imponibile e di liberare importanti disponibilità. In mancanza di ciò, oggi ci troveremo con minori risorse per 175.000,00 Euro all'anno, delle quali una parte consistente ora arrivano dalla Regione; 175.000,00 Euro sono una leva finanziaria che permettono per esempio di sostenere mutui per oltre 2.400.000,00 Euro.

Il bilancio di previsione del 2009 è stato oggetto di una serie di incontri, indicazioni e proposte da parte di tutti gli Assessori, condivisa con i consiglieri di maggioranza ed ovviamente con i Responsabili dei vari settori dell'ente ed è stato presentato e discusso anche con la cittadinanza in un recente incontro pubblico. Abbiamo redatto il bilancio con criteri di massima trasparenza, un'attenta gestione delle risorse ed una accurata verifica delle spese, seguendo le linee programmatiche presentate nel 2004. Il documento è accompagnato dalle relazioni dei responsabili e dai programmi che i vari assessori intendono attuare nel prossimo triennio. Ringraziamo gli operatori, i responsabili, il Segretario Comunale ed il Revisore per la collaborazione e la professionalità con le quali ci hanno accompagnato durante il nostro mandato.

Il bilancio di previsione per l'anno 2009 presenta **ENTRATE complessive per Euro 5.552.270,00** così suddivise:

**Entrate tributare: € 871.200,00.**

Sono quelle che provengono da imposte, tasse ed altri tributi comunali. Tra le principali poste ci sono l'Ici, l'Imposta sulla pubblicità, la Tassa per l'occupazione del suolo pubblico (Tosap) e la

Tassa rifiuti (Tarsu). Nel dettaglio gli importi sono allineati con quelli del 2008 (differenza complessiva di 8.000,00 Euro).

**Trasferimenti dallo Stato e Regione: € 1.458.042,00.**

Sono costituiti principalmente dai contributi dello Stato, della Regione, della Provincia; la stima è prevista in riduzione soprattutto nella categoria delle *funzioni delegate*, in relazione al trasferimento di competenze all'ambito socio-assistenziale.

**Entrate extra tributarie: € 488.303,00.**

Riguardano i proventi derivanti dalla gestione dei servizi e dei beni dell'ente, gli interessi bancari e i proventi diversi. Tra queste entrate la maggior parte riguarda i proventi delle rette per le mense scolastiche, per l'assistenza domiciliare, per le multe, i diritti sugli atti amministrativi e gli affitti di fabbricati dati in locazione. Anche queste entrate sono previste in riduzione, soprattutto per la forte contrazione dei tassi di remunerazione delle giacenze dell'ente (ricordo che al calo di ogni punto sulle giacenze medie corrisponde un minore introito per interessi attivi di 25.000,00 Euro all'anno).

**Alienazioni, Trasferimento di capitali e riscossioni: € 1.340.882,00.**

Sono costituite da introiti utilizzati per finanziare gli investimenti del Comune, da contributi pubblici per finanziare investimenti già definiti e, da quest'anno anche dalle entrate derivanti dalla vendita di terreni e fabbricati, non strumentali alle esigenze dell'ente e suscettibili di dismissioni. Il dato ovviamente non è confrontabile con il 2008 e nel dettaglio è costituito da 350.000 Euro derivanti dalle alienazioni di beni patrimoniali, come abbiamo visto al punto 12 dell'ordine del giorno, 902.972,00 Euro di trasferimenti dalla Regione, e 87.909,00 Euro per concessioni cimiteriali, provenienti da concessioni edilizie e da rimborsi di assicurazioni.

**Entrate per accensione di prestiti: € 977.088,00.**

Ovviamente provengono dal ricorso alla stipula di mutui per finanziare opere pubbliche. Nel dettaglio abbiamo previsto i seguenti:

250.000,00 € per acquisto di un fabbricato da adibire a centro di aggregazione;

177.088,00 € per i lavori di Via Plebiscito;

550.000,00 € per l'acquisto di un immobile di interesse storico e sociale.

**Entrate da servizi per conto terzi: € 416.755,00.**

I servizi per conto terzi completano i titoli delle entrate; sono partite di giro che non incidono sul bilancio in quanto si compensano con lo stesso titolo della spesa. Si tratta di movimenti finanziari che vengono effettuati per conto di terzi. L'importo previsto è lo stesso delle previsioni definitive del 2008.

Passando alle uscite, il totale **delle spese programmate ammonta a Euro 5.552.270,00** così suddivise:

**Spese correnti: € 2.658.887,00.**

Sono tutte le spese necessarie a far funzionare la struttura comunale, costi come: il personale, l'acquisto di beni e servizi, l'utilizzo di beni di terzi, le imposte e le tasse, i trasferimenti, gli interessi passivi, gli ammortamenti ed eventuali oneri straordinari di gestione. I primi tre titoli delle entrate coprono esattamente le spese correnti e le spese per rimborso di prestiti (titolo 3° delle spese) e pertanto è rispettato l'equilibrio corrente previsto dal testo unico. In particolare l'operato

dell'Amministrazione Comunale è stato indirizzato ad un contenimento delle voci di spesa corrente rispetto ai valori del bilancio 2008, fatto salvo per la spesa del personale che registra un modesto aumento dovuto principalmente al fatto che il nostro comune è capofila per la convenzione del Segretario Comunale con i comuni di Medea e Prepotto. Non sono previste assunzioni nel triennio. Significativi anche in questo caso le riduzioni delle spese per le funzioni delegate all'ambito socio-assistenziale.

**Spese in conto capitale: € 2.317.970,00.**

Fanno riferimento agli investimenti che il Comune intende realizzare. Tra le poste principali, oltre a quelle abituali troviamo: 771.503,00 Euro relativi al piano delle opere, 977.088,00 Euro come specifica destinazione dei mutui previsti e 350.000,00 Euro per l'acquisto di beni immobili a compensazione della previsione di entrata dalla cessione dei beni alienabili.

**Spese per rimborso prestiti: € 158.658,00.**

Sono costituite esclusivamente dal rimborso delle quote di capitale dei mutui in ammortamento mentre la quota degli interessi viene contabilizzata nella spesa corrente. Il revisore ha verificato che l'incidenza degli interessi passivi, previsti in Euro 154.448,00, sul totale delle entrate correnti è del 5,59% e pertanto ampiamente entro il limite del 15% previsto dall'art. 204 del testo unico.

**Spese per servizi conto terzi: € 416.755,00**, che completano le voci delle spese e per le quali vale quanto già detto per il titolo 6° delle entrate, con le quali naturalmente si compensano.

Porto alla vostra attenzione che il prospetto agli atti evidenzia nel complessivo un importo di 10.000.000 di Euro in più al titolo V° delle entrate al titolo II° delle spese; da un punto di vista contabile la voce non è significativa essendo una partita di giro predisposta dall'ufficio di ragioneria per permettere l'eventuale spostamento della liquidità del Comune verso tipi di investimento che possono riservare nel tempo le migliori condizioni di remunerazione sulle giacenze.

Passo ora ad illustrare sinteticamente gli obiettivi e gli interventi che intendiamo attuare nel corso del triennio e che attribuiscono ai responsabili dei diversi settori le risorse necessarie per realizzare le iniziative definite in sede di programmazione.

Il Bilancio di Previsione 2009 conferma uno dei principali obiettivi perseguiti in questo mandato: la volontà di non adottare l'addizionale comunale IRPEF quale concreta attenzione ai redditi delle famiglie in periodi di difficoltà e ristrettezza come quelli di questi ultimi anni. Come ho detto in premessa, le aliquote ICI rimangono invariate e vengono confermate tutte le agevolazioni introdotte e già previste nel 2008. Continueremo comunque ad effettuare accertamenti d'ufficio al fine del recupero di gettito ICI a seguito degli aggiornamenti catastali in corso. Riguardo alla TARSU, vengono confermate le agevolazioni applicate nel 2008 per le categorie più deboli ed introdotte quelle previste dalla *Carta Famiglia*, pur nell'intento di assicurare la completa copertura dei costi. La tassa per occupazione degli spazi e aree pubbliche rimarrà invariata.

L'acquisizione di alcuni mutui da parte dell'ATO, azienda nella quale confluirà l'acquedotto Poiana in base alla legge 36/94, libererà ulteriori risorse i cui benefici ci sono stati quantificati la settimana scorsa in 13.346,00 Euro annui e che formalizzeremo in corso d'anno con una specifica variazione di bilancio. Ovviamente questo dato andrà a migliorare ulteriormente l'incidenza degli oneri passivi sui primi 3 titoli delle entrate. Ricordo che con questa legge vengono acquisiti a

patrimonio dall'Autorità d'Ambito tutte le reti idriche e fognarie dei comuni consorziati, assieme ai rispettivi mutui in corso alla data del 2005. Naturalmente questa norma ha premiato soprattutto quei comuni più lungimiranti che hanno finanziato questi interventi con mutui anziché con fondi propri come intendeva fare l'amministrazione Zucco, modalità che ci è stata più volte confermata anche dal Consigliere Tonerò.

Nella redazione del bilancio preventivo abbiamo tenuto in particolare conto dell'area di intervento nel campo sociale, dove i servizi aumentano per numero e complessità soprattutto in tempo di crisi. L'aumento dei costi non può essere evitato soprattutto riguardo le problematiche delle famiglie bisognose e la tutela dei ceti più deboli e risulta essere, tra i servizi, quello che attualmente più di ogni altro concentra caratteristiche di urgenza, complessità e onerosità. Il nostro bilancio per la funzione del *Campo Sociale* ha indicato l'importo di 498.710,00 Euro.

Passando al settore Cultura e Beni Culturali, ricordo che abbiamo realizzato il libro "Corno di Rosazzo la sua Storia la sua Gente" e stiamo lavorando ad una nuova pubblicazione fotografica. Abbiamo cercato di rafforzare in ogni modo l'offerta culturale, promuovendo diverse iniziative che hanno consentito occasioni di incontro e momenti di crescita culturale, sfruttando anche la nuova Piazza, che come abbiamo potuto vedere ben si presta a molti tipi di manifestazioni. Allo stesso modo intendiamo continuare anche per il futuro. Prevediamo spese correnti per la funzione del settore *Cultura e Beni Culturali* per 59.999,00 Euro.

La previsione relativa alla Pubblica Istruzione è incentrata sostanzialmente su alcuni specifici interventi e cioè: assicurare il servizio della mensa, il servizio dello scuolabus, la pre-accoglienza, mantenere in stato di efficienza le strutture scolastiche e garantire a tutti gli studenti il diritto-dovere all'istruzione.

Continuiamo la gestione della mensa con la stessa ditta, il servizio viene monitorato dalla "Commissione Mensa" organo costituito da genitori e che si riunisce periodicamente per valutarne l'andamento; viene mantenuta la tariffa differenziata tra residenti e non residenti. Il servizio di trasporto è assicurato su tutto il territorio per i bambini della scuola materna, mentre per gli alunni delle elementari sono esclusi solo i residenti nelle immediate vicinanze del plesso scolastico, anche per il corrente anno il servizio rimane gratuito. Le risorse economiche impegnate per la *Pubblica Istruzione* sono pari a 372.864,00 Euro.

L'impegno previsto nel Bilancio 2009 per l'ambiente è destinato soprattutto alla gestione del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti ed agli sforzi posti in atto per la raccolta differenziata che nel 2009 diventerà "spinta", nell'intento di raggiungere fin da subito livelli di differenziata prossimi al 75-80%. Questa risorsa ovviamente copre anche i costi di gestione della nuova "piazzola ecologica". Il Bilancio di Previsione 2009 assegna a questo settore l'importo di 312.928,00 Euro.

Sicurezza e controllo del territorio sono tra le necessità sempre più sentite dai cittadini, anche nei piccoli centri. La nostra Amministrazione ritiene che la presenza attiva degli agenti di Polizia Municipale debba integrarsi anche con l'ausilio di telecamere per la sorveglianza dei punti più sensibili del territorio comunale ed in questo senso ci siamo mossi per trovare nuove risorse. Proseguirà anche per il prossimo anno la convenzione per la gestione associata del servizio di Polizia Municipale (con i comuni di San Giovanni, Premariacco e Buttrio), le cui diverse professionalità ci consentono una gestione diversificata delle varie funzioni quali: la pubblica sicurezza, l'ordine pubblico, il controllo della viabilità, l'infortunistica stradale, la vigilanza in materia

di igiene e sanità, i rapporti con enti ed istituzioni locali, il controllo del commercio e delle attività produttive, la gestione del mercato ecc.. La previsione di spesa per la *Polizia Locale* è di 107.696,00 Euro mentre la funzione della *Viabilità* è di 93.330,00 Euro.

La nostra Amministrazione ha sempre considerato l'associazionismo un valore assoluto per la nostra comunità, che sia di tipo culturale, sportivo, ricreativo o altro. Durante il nostro mandato abbiamo finalmente acquisito a patrimonio del Comune l'ala sinistra della villa Cabassi ora denominata "Palazzo delle Associazioni", stiamo utilizzando sempre di più i locali della "Casa della Gioventù", in particolare con l'Associazione Ricreativa per la Terza Età. Abbiamo sempre ed in tutti i modi sostenuto il volontariato, messo a disposizione strutture e risorse nell'intento favorire occasioni di aggregazione e di socializzazione. Abbiamo cercato di essere sempre presenti, di condividere e patrocinare ogni iniziativa che ci è stata proposta. Anche per il futuro intendiamo continuare a promuovere tutte le manifestazioni ed a sostenere anche economicamente quelle associazioni la cui attività lo richiedessero. La funzione per il *Settore Sportivo e Ricreativo* impegna spese correnti per 66.200,00 Euro.

Sono previste entrate di 40.000,00 Euro per permessi di costruzione destinati per il 25 % al finanziamento di spese correnti, per il 75 % a spese in conto capitale.

Viene inserita a bilancio una spesa di 32.900,00 Euro per sostenere il costo derivante dalle elezioni europee e comunali del giugno 2009 con un rimborso stimato in 24.400,00 Euro, restano a carico del bilancio comunale 8.500,00 Euro.

Il modello della nostra amministrazione per Corno di Rosazzo in questi 5 anni è stato quello di un comune ben organizzato, con servizi di qualità e condizioni di permanenza confortevoli; impegnato a rilanciare il proprio ruolo potenziando le sue funzioni tradizionali ed eno-turistiche: la rivalutazione del Centro Storico di Via Plebiscito, i grossi progetti valorizzazione del patrimonio immobiliare, i percorsi ciclo-pedonali, l'acquisto di immobili di interesse storico, la manutenzione dei parchi e dei giardini, la creazione di strutture per il tempo libero, il parcheggio per i camper, la nuova sede della protezione civile vanno in questa direzione.

Questi risultati sono stati raggiunti con il continuo miglioramento dell'azione amministrativa, secondo criteri di pianificazione, controllo dei costi, efficienza della struttura organizzativa, semplificazione delle procedure, innovazione e soprattutto incessante ricerca di nuove risorse: risorse che in questi 5 anni sono arrivate. E nonostante tutto è stata una politica di grande rigore, con il contenimento della pressione tributaria, con la riorganizzazione strutturale e funzionale degli uffici, con l'incremento dei servizi, il miglioramento della vivibilità e visibilità del nostro Comune e volta a far crescere nei cittadini un forte senso di appartenenza alla nostra comunità.

Queste sono le principali caratteristiche che contraddistinguono il bilancio di previsione predisposto dall'Amministrazione Basso per il 2009, caratteristiche che ci hanno comunque accompagnato per tutto il nostro mandato; alimentate non tanto da motivazioni politiche ma soprattutto dal buon senso e dall'affetto per il nostro Comune.

**L'Assessore Aldo Butussi**