



Bilancio di previsione 2019



L'assetto organizzativo

Completo conferimento delle funzioni all'Unione dal 1° gennaio 2018, con trasferimento integrale del personale

Approvazione bilancio entro 31/dic

- immediata attuazione piano occupazionale;
- immediata attuazione piano investimenti
opere pubbliche (con gare nel 1° sem. 2019);
- immediata disponibilità della spesa corrente
senza dodicesimi;
- non applicazione dei limiti di spending
review.

Quadro normativo incerto

In attesa della Legge di bilancio 2019 che dovrà chiarire:

- il mantenimento del Fondo Imu/Tasi;
- l'effettiva portata dello sblocco delle aliquote fiscali;
- l'eliminazione dei vincoli di finanza pubblica (ex patto di stabilità, ex pareggio di bilancio) in termini di effetti sul rilancio degli investimenti;
- se e come sarà attuata la riforma dell'Imu.

Quadro generale



Quadro generale - entrate bilancio 2019

	PREV. DEF. 2018	PREV. 2019
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	378.743,86	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	4.338.835,62	50.000,00
Avanzo di amministrazione fondi vincolati	107.025,15	0,00
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	37.745.134,71	37.806.134,71
Trasferimenti correnti	4.397.316,23	4.011.983,76
Entrate extratributarie	11.711.099,58	8.264.662,36
Entrate in conto capitale	10.254.302,00	12.715.734,00
Accensione prestiti	3.980.000,00	3.133.000,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13.206.411,12	13.475.247,15
Entrate per conto terzi e partite di giro	38.132.822,24	38.670.494,30
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	124.251.690,51	118.127.256,28

Quadro generale - spese bilancio 2019

	PREV. DEF.2018	PREV. 2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	175.451,00	175.451,00
SPESE CORRENTI	50.342.156,53	46.112.916,83
SPESE IN CONTO CAPITALE	18.573.137,62	15.898.734,00
RIMBORSO PRESTITI	3.821.712,00	3.794.413,00
CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	13.206.411,12	13.475.247,15
USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	38.132.822,24	38.670.494,30
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	124.251.690,51	118.127.256,28

Entrate



Aliquote di imposta

Imu – Tasi – Addizionale Irpef –
Tosap – Imposta di pubblicità:
non sono previsti aumenti delle
aliquote per l'anno 2019



Imu

Tipologia	Aliquota
ABITAZIONI PRINCIPALI DI LUSO	0,0027
ABITATIVO AFFITTATO A CANONE CONCORDATO E COMODATI GRATUITI AI PARENTI	0,0083
UNITA' IMMOBILIARI A DESTINAZIONE PRODUTTIVA	0,0093
AREE FABBRICABILI	0,0093
TERRENI AGRICOLI	0,0093
UNITA' IMMOBILIARI AD USO ABITATIVO NON COMPRESSE NELLE FATTISPECIE PRECEDENTI	0,0106





Tasi

Tipologia	Aliquota
ABITAZIONI PRINCIPALI DI LUSO	0,0033
FABBRICATI RURALI STRUMENTALI	0,0010
ALTRI IMMOBILI	0,0000





Addizionale Irpef

Anno	Aliquota	
2011	Unica 0,005	
Dal 2012 al 2019	Reddito fino 15 mila	0,004
	Tra 15 e 28 mila	0,005
	Tra 28 e 55 mila	0,006
	Tra 55 e 75 mila	0,007
	Oltre 75 mila	0,008





Add.le Irpef – dati provinciali

Aliquote addizionali comunali effettive IRPEF nei comuni della provincia di Ravenna
anno d'imposta 2016 - aliquota valore % - comuni in ordine alfabetico

Denominazione Comune	Reddito imponibile addizionale - Ammontare	Addizionale comunale dovuta - Ammontare	aliquota effettiva add. comunale IRPEF	rank
ALFONSINE	166.766.317	991.837	0,595	12
BAGNACAVALLO	232.442.665	1.823.086	0,784	4
BAGNARA DI ROMAGNA	35.579.282	211.031	0,593	13
BRISIGHELLA	98.031.321	770.424	0,786	3
CASOLA VALSENO	32.783.830	260.462	0,794	1
CASTEL BOLOGNESE	136.781.582	775.756	0,567	15
CERVIA	392.046.466	1.591.318	0,406	18
CONSELICE	129.407.832	770.682	0,596	11
COTIGNOLA	110.161.861	660.450	0,600	10
FAENZA	857.564.209	4.130.661	0,482	17
FUSIGNANO	107.214.183	842.753	0,786	2
LUGO	475.187.051	3.593.820	0,756	6
MASSA LOMBARDA	138.542.357	1.060.919	0,766	5
RAVENNA	2.364.622.067	13.639.062	0,577	14
RIOLO TERME	76.800.584	534.524	0,696	8
RUSSI	171.137.932	956.938	0,559	16
SANT'AGATA SUL SANTERNO	41.441.892	249.652	0,602	9
SOLAROLO	58.466.425	410.778	0,703	7
Provincia di Ravenna	5.624.977.856	33.274.153	0,592	



Imposta di soggiorno

Istituita con Regolamento dall'Unione della Romagna Faentina, entrata in vigore dal 2018.

Il gettito è destinato a finanziare interventi in materia di turismo nonché interventi di recupero dei beni culturali ed ambientali e relativi servizi pubblici locali.

Entrate in aumento a fronte dell'incremento della permanenza turistica (+8,64% 2018 su 2017)

Presenze (pernottamenti) (+8,64%)

FAENZA	2017	2018	DIFFERENZA	%
gen	9.909	10.262	353	3,56%
feb	8.862	9.642	780	8,80%
mar	11.226	13.092	1.866	16,62%
apr	10.823	12.583	1.760	16,26%
mag	13.071	14.492	1.421	10,87%
giu	13.363	13.123	-240	-1,80%
lug	13.040	15.033	1.993	15,28%
ago	15.317	14.688	-629	-4,11%
set	13.743	15.891	2.148	15,63%
TOTALE	109.354	118.806	9.452	8,64%



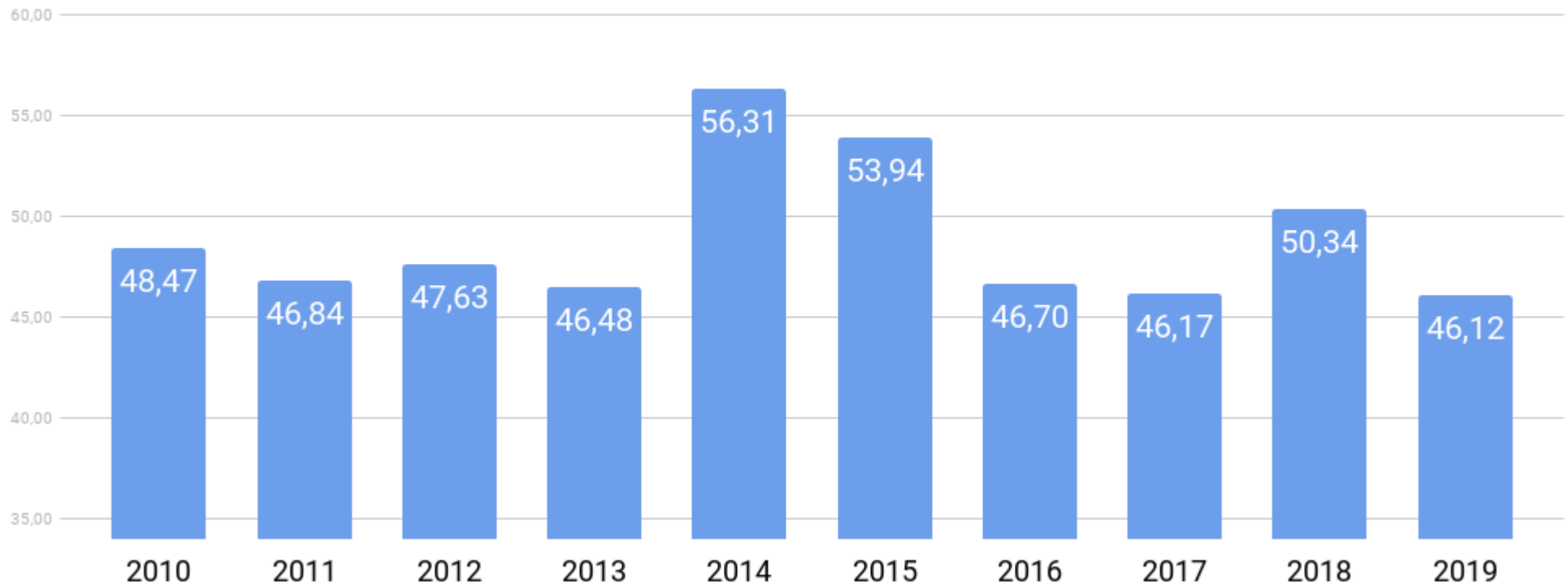
Spesa corrente





Faenza, spesa corrente 2010-2019

dati in milioni di euro, dal 2010 al 2017 dati consuntivi, 2018 dato pre-consuntivo, 2019 dato previsionale; dal 2014 gli stanziamenti tengono conto dell'iscrizione delle spese relative alla Tari; dal 2016 le spese conferite in Unione sono al netto delle entrate conferite



Lo scostamento 2015-2016 va imputato in particolare al conferimento all'URF dal 1.1.2016 delle funzioni dei Servizi Sociali e Urbanistica. Tali servizi prevedevano nel bilancio dell'ente entrate rilevanti, anch'esse conferite all'URF. Conseguentemente il trasferimento all'URF per il rimborso delle spese conferite, è al netto di tali entrate. Lo scostamento 2017 impegnato - 2018 assestato e preventivo 2019 va in prevalenza imputato all'iscrizione in Bilancio 2018 (entrata a spesa) della somma versata da Banca Intesa Sanpaolo Spa a seguito della sentenza riguardante la causa in materia di strumenti finanziari derivati stipulati fra le parti nel biennio 2005-2006. Lo stanziamento di spesa relativo, pari ad 2,78 mln, confluirà nell'avanzo 2018, accantonamenti per Fondo Contenzioso.



Risultato presunto quota accantonata a titolo di fondo contenzioso schema bilancio 2019/2021 pag. 51

Ici cat D: € 3.387.000,00

Derivati: € 2.788.085,07

Le somme, pur avendo effetti positivi immediati sulla liquidità, non possono essere utilizzate ma devono essere accantonate fino al definitivo esito del contenzioso relativo.



Faenza, spesa corrente 2019 continua

Principali interventi di mantenimento delle spese per il 2019:

- Asili nido: € 2.377.791,11
- Cultura: € 1.364.854,00
- Sostegno alle imprese: € 80.000,00
- Scuola di musica: € 352.726,00
- Sport: € 806.403,66
- Servizi sociali*: € 6.481.337,95

* a questi vanno aggiunti circa 3 milioni di euro, provenienti da FRNA, che a partire dal 2019 saranno contabilizzati quasi interamente nei bilanci della AUSL.



segue **Faenza, spesa corrente 2019**

- Mobilità: € 1.067.413,00
- Lavori pubblici: € 3.033.965,00 di cui :
 - manutenzione edifici € 308.365,00
 - manutenzione verde e ambiente € 479.600
 - manutenzione strade € 1.196.000,00
 - illuminazione pubblica € 1.050.000,00
- Utenze per immobili comunali (energia elettrica, riscaldamento, acqua, telefono) per edifici pubblici, asili nido, scuole elementari, medie inferiori, Palabubani, Biblioteca, Pinacoteca, etc: € 1.306.000,00



Unione, spesa corrente 2019

	PREV. DEF.2018	PREV. 2019
SPESE CORRENTI	43.694.294,64	38.047.535,18
SPESE IN CONTO CAPITALE	6.617.846,90	6.145.098,56
RIMBORSO PRESTITI	33.860,63	126.736,39
CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	4.675.797,54	8.952.379,84
USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	10.865.000,00	10.865.000,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	65.886.799,71	64.136.749,97



Faenza, spesa corrente 2010-2019 per macro aggregati

dati in milioni di euro, 2010-2017 dati consuntivi, 2018 dati pre-consuntivi, 2019 dati previsionali

Anno	Personale	Acquisti	Trasferimenti	Interessi	Altro
2010	14,67	21,42	6,38	2,32	3,68
2011	14,17	21,44	5,62	2,31	3,30
2012	13,89	23,22	5,07	2,12	3,33
2013	13,74	23,18	4,53	1,77	3,26
2014	13,33	31,89	6,15	1,82	3,12
2015	11,91	31,86	5,81	1,51	2,85
2016	9,31	24,14	9,29	1,02	2,94
2017	3,58	20,79	18,98	0,94	1,88
2018	0,53	21,84	22,22	0,90	4,85
2019	0,22	20,58	22,39	1,01	1,92

La riduzione della spesa di personale negli anni è da imputare al progressivo conferimento in Unione dei servizi e del personale (conferimento completato al 1/1/2018), con esclusione di 3 unità di personale appartenenti all'area Affari Istituzionali e Segreteria Generale. La spesa di personale 2018 tiene conto dell'applicazione delle quote arretrate del rinnovo contratto nazionale dipendenti pubblici.



Unione, piano occupazionale 2019/2021

Settore	2018	2019	2020	totale
Polizia municipale	0	4	0	4
Territorio	4	2	0	6
Demografia, relazioni con il pubblico, informatica	3	5	1	9
Servizi sociali	4	2	1	7
Lavori pubblici	6	3	5	14
Finanziario	3	2	0	5
Legale e affari istituzionali	1	3	1	5
Cultura, turismo, promozione economica	0	3	5	8
Area tecnica - amministrativa	0	2	0	2
totale				60

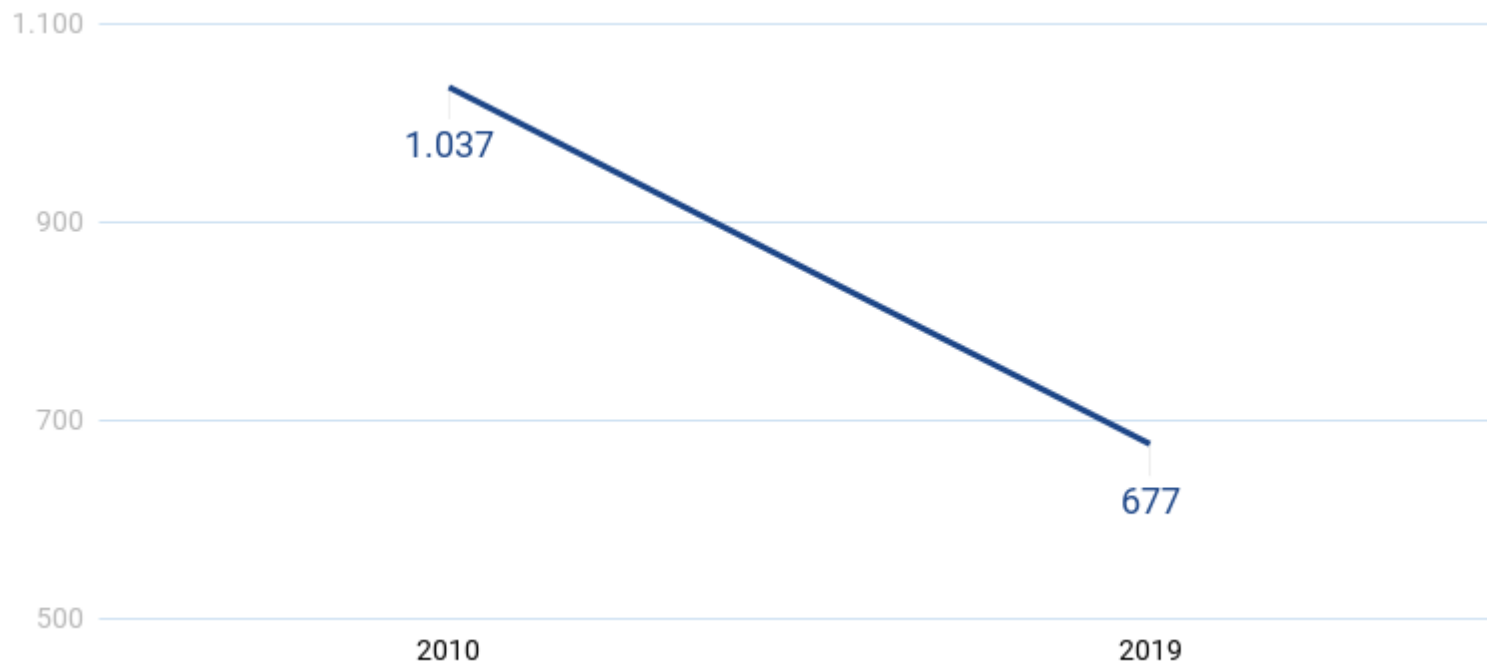


Unione, piano occupazionale 2019/2021

Il conferimento integrale delle funzioni in Unione e il totale trasferimento del personale ha permesso di sostituire tutti i pensionamenti e di disporre quindi di maggiori facoltà assunzionali rispetto ai sei comuni separatamente.



Faenza – Riorganizzazione affitti passivi



Linee guida della riorganizzazione:

- Riduzione della spesa
- Valorizzazione immobili «pubblici»



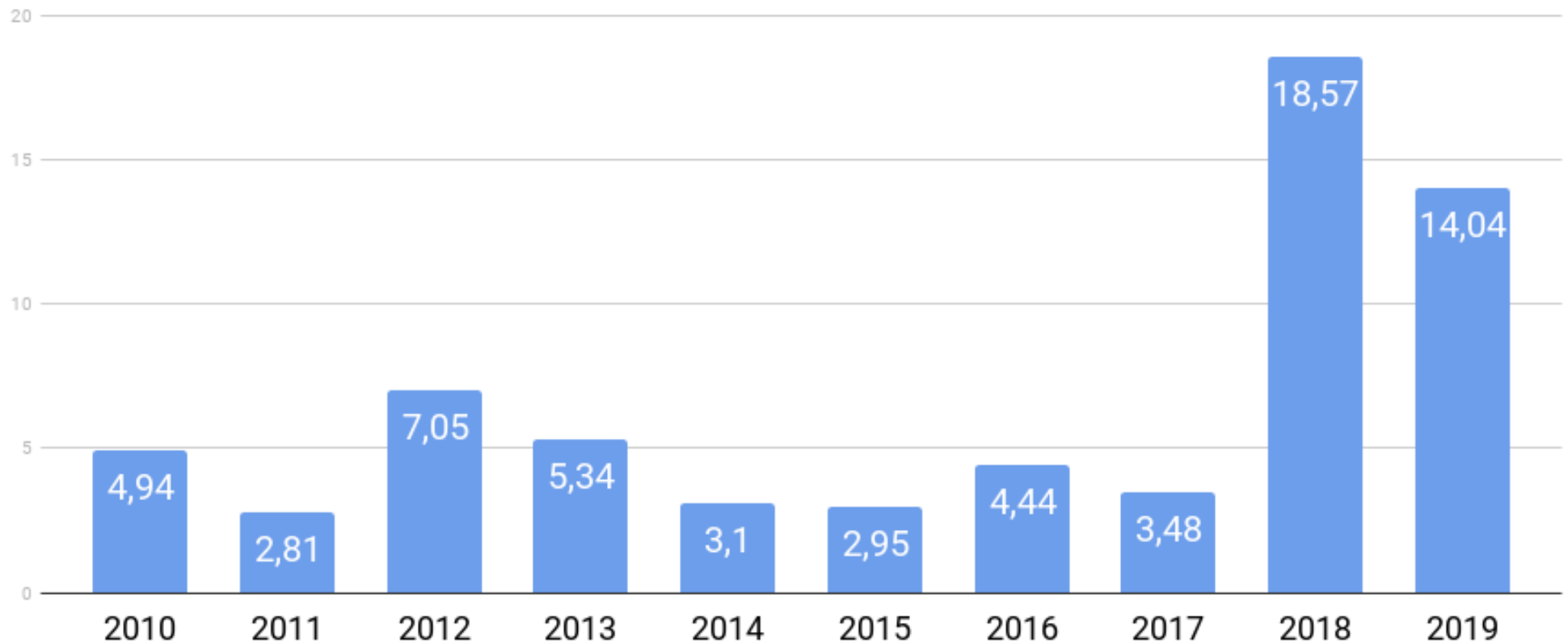
Spesa per investimenti





Faenza, spesa investimenti 2010-2019

dati in milioni di euro, dal 2010 al 2017 dati consuntivi; dato 2018 stanziamenti assestati; dato 2019 previsione iniziale al netto FPV 2020





Investimenti, le priorità

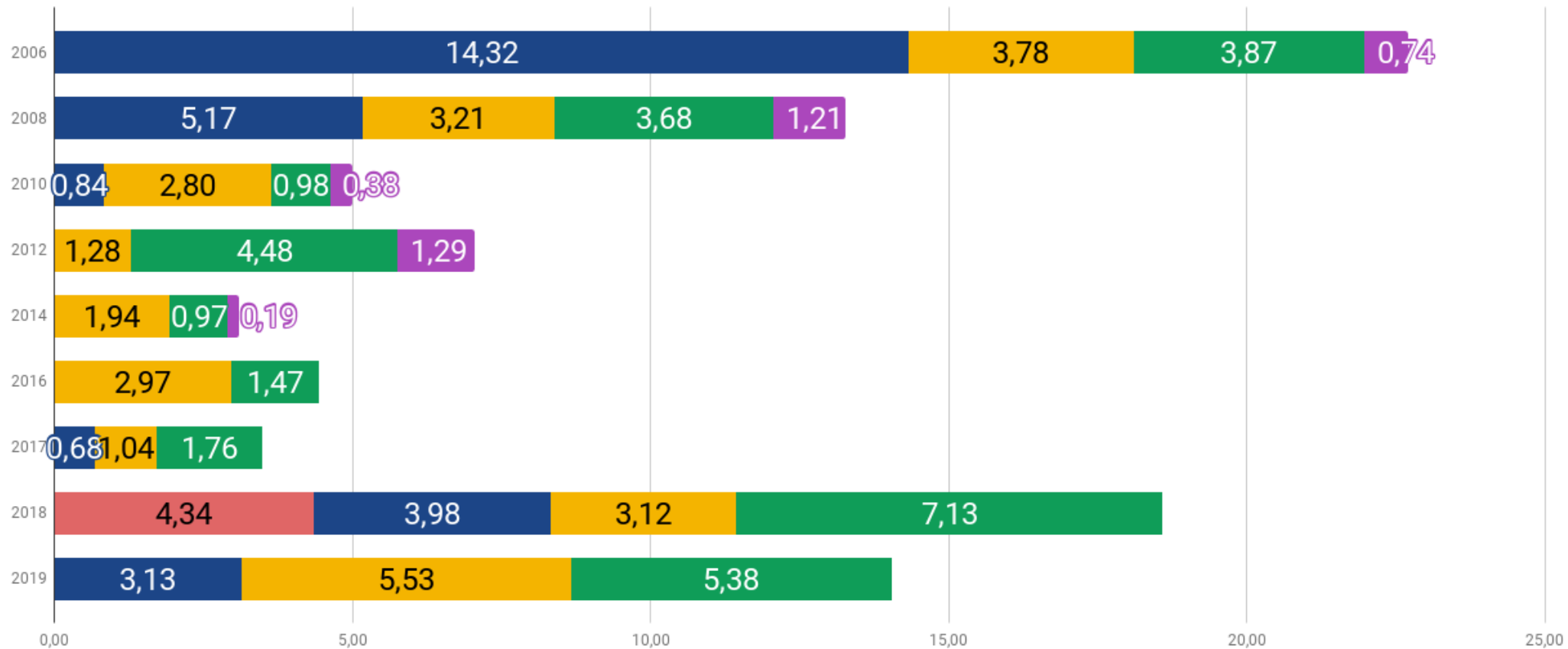
- Manutenzione e messa in sicurezza demanio stradale;
- Interventi a favore della mobilità sostenibile (realizzazione di nuove piste ciclabili e collegamento ciclabili esistenti);
- Edilizia scolastica;
- Edilizia sportiva;
- Immobili di interesse storico;
- Rigenerazione urbana: riqualificazione mobilità e viabilità zona stazione ferroviaria e nuova stazione autobus.



Fonti finanziamento investimenti

dati in milioni di euro, 2006-2017 dati consuntivi, 2018 dato pre-consuntivo, 2019 dato di previsione al netto FPV 2020

■ FPV entrata ■ Mutui ■ Risorse proprie ■ Contributi ■ Avanzo



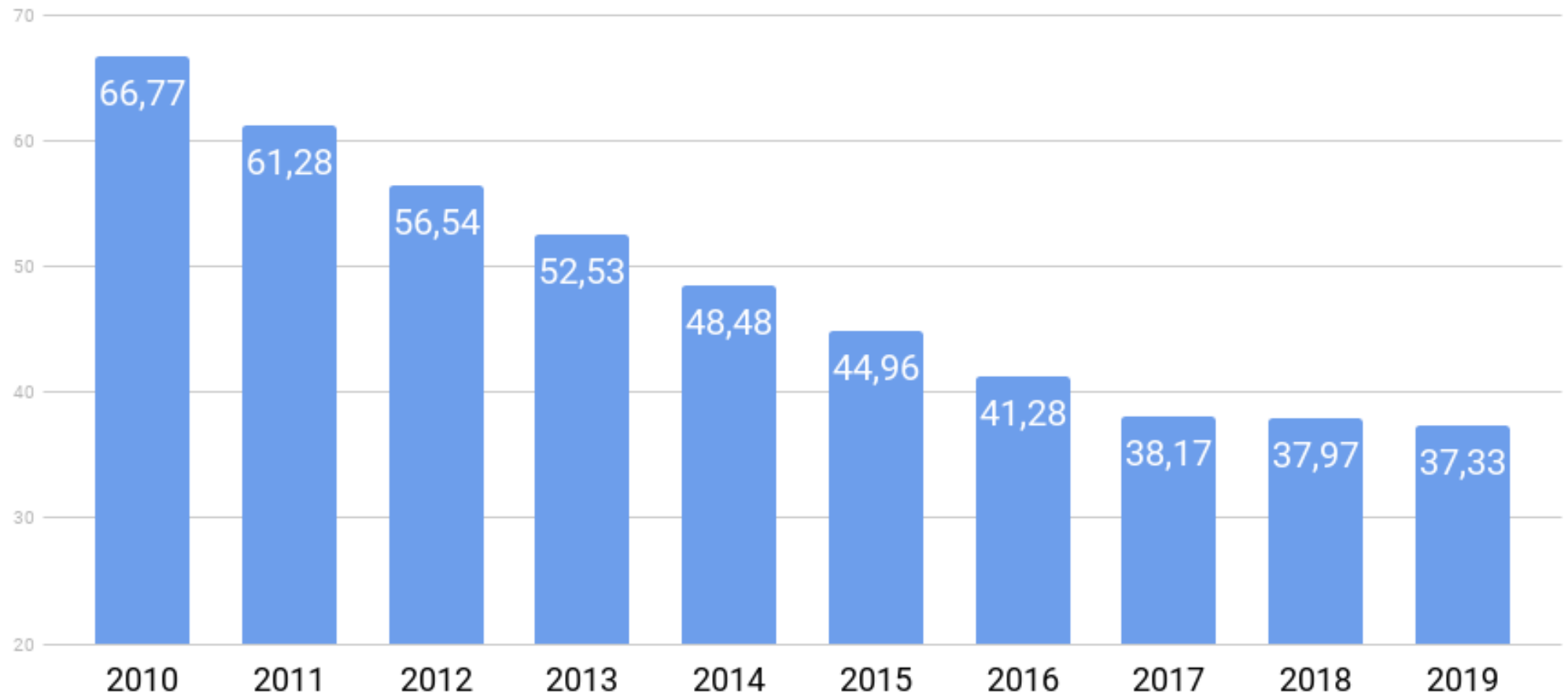
Mutui accesi nel biennio 2017/2018

MUTUI CONTRATTI - ANNO 2018					
INTERVENTO	Banca	Importo MUTUO	Durata ammortam.	Tasso %	Contributo in c/interessi
COLLEGAMENTO PISTA CICLABILE BORGIO TULIERO	Istituto Credito Sportivo	190.000,00	15	2,114	SI
CICLABILE "Naviglio" via GRANAROLO Attraversamento A14	Istituto Credito Sportivo	150.000,00	15	2,08	SI
CICLABILE PONTE DELLE GRAZIE	Istituto Credito Sportivo	100.000,00	15	n.d. (*)	SI
MANUTENZIONE STRAORDINARIA/RESTAURO COPERTO SCUOLE ELEMENTARI TOLOSANO, PIRAZZINI E DE AMICIS - € 110.000,00	Cassa Depositi Prestiti	320.000,00	15	2,84	NO
COPERTO MEDIA STROCCHI + PALESTRA € 150.000,00					
COPERTO MUSEO MALMERENDI - € 60.000,00					
RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA VIA CASTELRANIERO E VIA GRANAROLO	Cassa Depositi Prestiti	430.000,00	15	3,31	NO
RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA CIRCONVALLAZIONE	Cassa Depositi Prestiti	1.600.000,00	15	3,36	NO
RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO PALAZZO PODESTA' - 2° Stralcio	Cassa Depositi Prestiti	455.000,00	15	3,39	NO
Contributo agli investimenti ad URF per manutenzione straordinaria strade	Cassa Depositi Prestiti	370.000,00	15	n.d. (*)	NO
	Tot. 2018	3.615.000,00			
(*) Istruttoria in corso - mutuo non ancora concesso					
MUTUI CONTRATTI - ANNO 2017					
INTERVENTO	Banca	Importo MUTUO	Durata ammortam.	Tasso %	Contributo in c/interessi
RESTAURO E RISANAMENTO CONSERVATIVO PALAZZO PODESTA' - 1° Stralcio	Cassa Depositi Prestiti	285.000,00	15	2,3	NO
RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA PALASPORT D. BUBANI	Istituto Credito Sportivo	400.000,00	15	2,624	SI
	Tot. 2017	685.000,00			



Faenza, stock debito 2010-2019

dati in milioni di euro a fine esercizio, dal 2010 al 2017 dati consuntivi, 2018 dato pre-consuntivo, 2019 dato previsionale



Dal 2010 al 2019: -44,10% (val. assoluto -29,44 mln)