



Bilancio di previsione 2020



Approvazione bilancio entro 31/dic

- immediata attuazione piano occupazionale;
- immediata attuazione piano delle opere pubbliche (con gare attivabili fin dal 1° sem.);
- immediata disponibilità della spesa corrente senza dodicesimi.

Quadro normativo in evoluzione

In attesa della Legge di bilancio 2020 che dovrà chiarire:

- il mantenimento del Fondo Imu/Tasi;
- i concreti effetti dell'abolizione della Tasi e della riforma della riscossione;
- le manovre di rilancio degli investimenti;
- la % da accantonare al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Quadro generale



Quadro generale - entrate bilancio 2019/2020

Titolo	PREVISIONE DEFINITIVA 2019	PREVISIONE 2020
Descrizione		
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	79.274,05	
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE DI 0 INVESTIMENTO	8.804.456,93	3.070,74
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	630.000,00	
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, 1 CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	38.220.672,81	38.715.024,17
2 TRASFERIMENTI CORRENTI	7.543.829,55	3.716.820,78
3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	8.514.295,40	8.420.448,04
4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	14.132.726,99	11.196.630,00
6 ACCENSIONE PRESTITI	3.867.305,00	3.051.591,00
7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE	13.475.247,15	13.337.135,87
9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	38.670.494,30	32.694.271,74
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	133.938.302,18	111.134.992,34

Dipendenza da trasferimenti 2010/2015/2020

	Anno	Totale entrate	Trasferimenti	Dipendenza
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2010	50.768.698,04	14.100.431,40	27,8%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2015	59.371.344,17	- 26.208,00	0,0%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2020	50.852.292,99	6.524.959,24	12,8%

Quadro generale - spese bilancio 2020

	PREVISIONE DEF. 2019	PREVISIONE 2020
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	175.451,00	175.451,00
SPESE CORRENTI	50.588.207,81	47.037.771,99
SPESE IN CONTO CAPITALE	27.234.488,92	14.251.291,74
RIMBORSO PRESTITI CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUT	3.794.413,00	3.639.070,00
USCITE PER CONTO TERZI E PARTI	13.475.247,15	13.337.135,87
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	133.938.302,18	111.134.992,34

Entrate



Aliquote di imposta

Imu – Tasi – Addizionale Irpef –
Tosap – Imposta di pubblicità:
con l'approvazione del bilancio
2020 non si effettuano modifiche
alle aliquote dei tributi indicati



Addizionale Irpef

Anno 2011	Aliquota Unica 0,005	
Dal 2012 al 2020	Reddito fino 15 mila	Aliquota 0,004
	Tra 15 e 28 mila	Aliquota 0,005
	Tra 28 e 55 mila	Aliquota 0,006
	Tra 55 e 75 mila	Aliquota 0,007
	Oltre 75 mila	Aliquota 0,008

Addizionale 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 ed 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: per quanto riguarda l'area faentina, l'incremento degli arrivi si è mantenuto costante negli anni, con un risultato molto positivo anche nel 2018 (+99.318), per una variazione complessiva nel quinquennio di +38,7% (27.688 in valori assoluti). Andamento analogo anche per le presenze: incremento costante nel periodo 2013-2018 e punta massima nel 2018 (267.987 presenze). L'aumento nei cinque anni è del 23% (oltre 50.000 presenze in più).



Servizi a domanda individuale anno 2020

Per l'anno 2020, non sono previsti aumenti tariffari nè adeguamenti Istat.



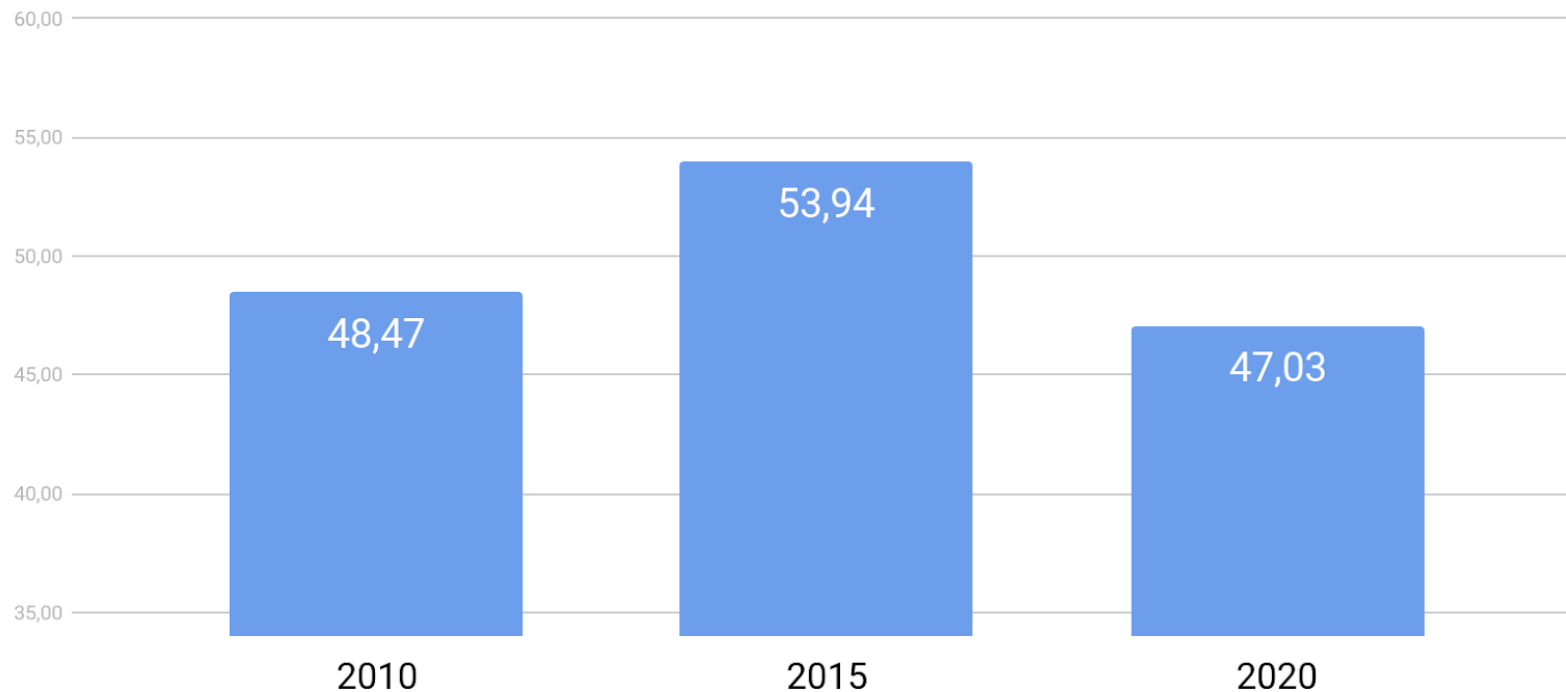
Spesa corrente





Faenza, spesa corrente 2010-2015-2020

dati in milioni di euro, 2010 e 2015 dati consuntivi, 2020 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 2015-2020 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.



Risultato presunto quota accantonata a titolo di fondo contenzioso

Ici categoria 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.



Fondo crediti di dubbia esigibilità

Nel bilancio del Comune di Faenza sono stati effettuati accantonamenti a titolo prudenziale per contenere il rischio collegato alla mancata riscossione delle entrate.

Il fondo ha subito negli anni diversi cambiamenti:
di nome, di regole, di importi.

Di seguito sono indicati i valori accantonati nelle annualità riportate:

2010 – fondo svalutazione crediti – € 678.026,74

2015 – fondo crediti dubbia esigibilità – € 3.707.539,73

2019 – fondo crediti dubbia esigibilità – € 3.997.893,67



Faenza, spesa corrente 2020

Asili nido:

	2015	2020
Spese in bilancio	2.243.063,82	2.500.649,75
Copertura tramite tariffe	32,63%	19,90%

Cultura:

	2015	2020
Spese in bilancio	1.480.045,04	1.658.225,40



Faenza, spesa corrente 2020

Sport:

	2010	2015	2020
Spese in bilancio	634.547,41	781.107,18	822.628,26
Numero palestre e impianti (campi calcio, impianti natatorio, palazzetti, etc)	22 palestre 21 impianti	22 palestre 21 impianti	22 palestre 22 impianti



Faenza, spesa corrente 2020

Servizi Sociali:

	2010	2015	2020
Spese in bilancio	9.734.344,11	9.177.244,77	6.563.653,93*

*A questa cifra vanno aggiunti circa 3 milioni di euro provenienti dal Fondo Regionale Non Autosufficienza che a partire dal 2019 sono contabilizzati quasi interamente nei bilanci della AUSL



Faenza, spesa corrente 2020

Servizi Sociali, alloggi popolari:

	Anno 2018
Nuclei assegnatari, di cui:	790
Assegnatari over 65	38,2%
Assegnatari italiani	82,4%
Assegnatari stranieri	17,6%
Inquilini presenti	1749
Canone locazione medio	€ 126,1



Faenza, spesa corrente 2020

Centro per le famiglie – nel mandato amministrativo 2015/2020:

- avvio di una innovativa attività di formazione docenti, in particolare sulle tematiche “adolescenza” e “orientamento”.
- messa a sistema di attività dedicate alla genitorialità dall’infanzia all’adolescenza, per raggiungere l’obiettivo “scuola genitori”.
- avvio di una modalità integrata di formazione studenti/docenti/genitori (il relatore incontra gli studenti la mattina, i docenti nel pomeriggio, i genitori nella serata pubblica)



Faenza, spesa corrente 2020

Mobilità (con navetta a partire dal 2013):

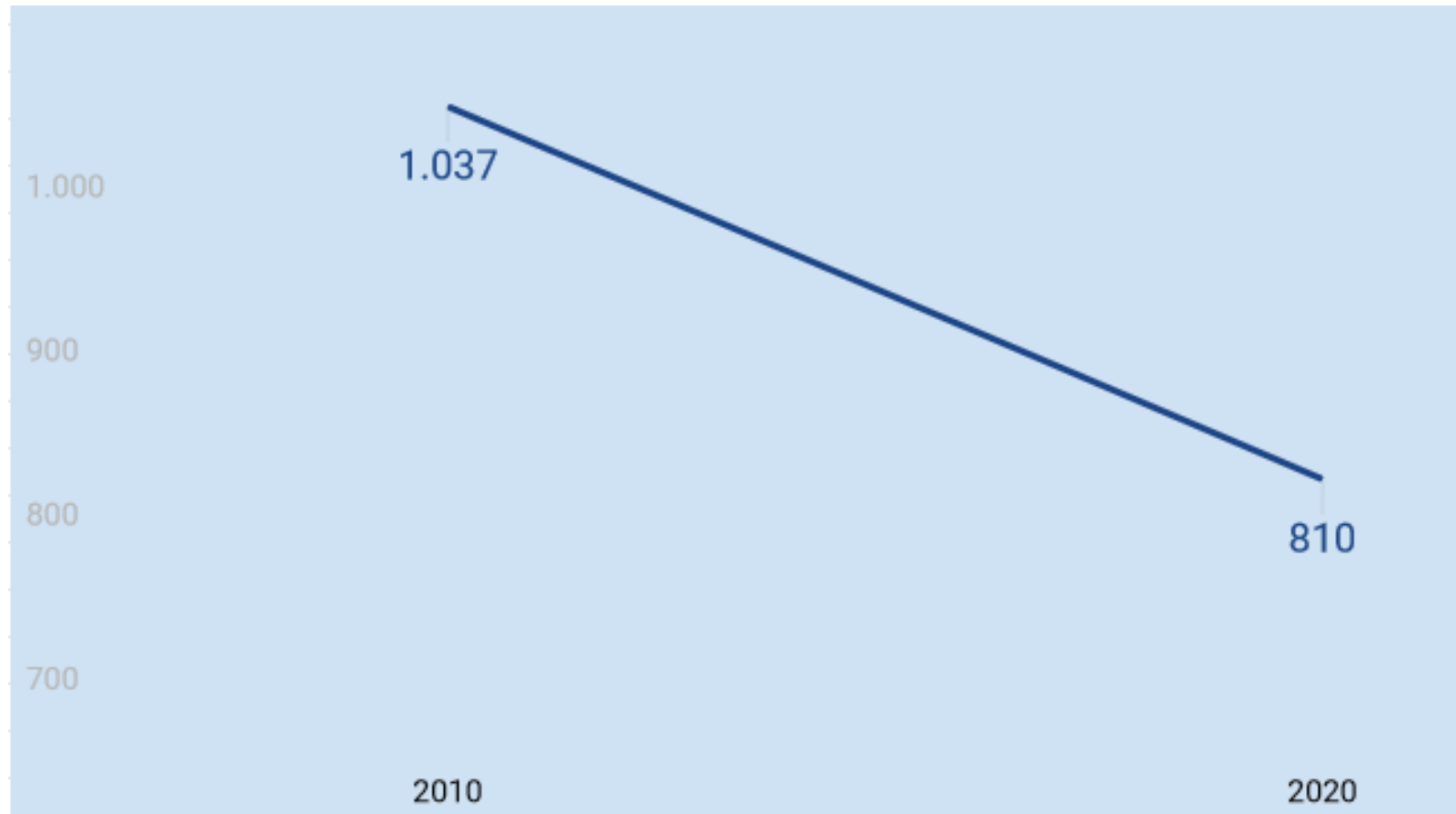
	2010	2015	2020
Spese in bilancio	880.679,22	1.011.575,22	1.158.912,86

Numero passeggeri navetta Green Go Bus

LINEA A			
Anno	Inizio dati	Fine Dati	Passeggeri
2013	17/09	07/12	14.842
2015	01/01	07/12	92.212
2019	01/01	07/12	135.890
LINEA B			
Anno	Inizio dati	Fine Dati	Passeggeri
2019	20/05	07/12	14.468



Faenza – Riorganizzazione affitti passivi (dati in migliaia di euro)



Linee guida della riorganizzazione:

- Riduzione della spesa
- Valorizzazione immobili «pubblici»



Unione, spesa corrente 2020

	PREV. DEF. 2019 (al lordo FPV per anno 2020)	PREV. 2020
SPESE CORRENTI	43.654.526,62	39.630.748,99
SPESE IN CONTO CAPITALE	9.590.541,27	2.310.992,58
RIMBORSO PRESTITI	126.736,39	36.853,13
CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	8.952.379,84	9.910.007,52
USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	10.865.000,00	9.715.000,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	73.189.184,12	61.603.602,22



Faenza, spesa corrente 2010-2020 per macro aggregati

dati in milioni di euro, 2010-2018 dati consuntivi, 2019 dati pre-consuntivi, 2020 dati previsionali

Anno	Personale	Acquisti e prestazioni	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	0,41	21,58	22,09	0,88	1,07
2019	0,27	23,91	23,11	1,01	2,27
2020	0,17	20,47	23,02	0,94	2,43

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.



Unione, piano occupazionale 2020/2022

TAB. 1 - PTFP 2020-2022 - assunzioni programmate per settore, categoria e profilo

Somma di posti approvati						anno piano			Totale complessivo
Settore	proposta approvazione	cat.	Profilo	modalità di copertura	2020	2021	2022		
Cultura, turismo e promozione economica	approvato Del. GU 95/2019	C	istruttore educativo culturale	accesso dall'esterno	3			3	
		D	istruttore direttivo culturale	accesso dall'esterno	2			2	
	approvato Del. GU 95/2019 - modificato	D	istruttore direttivo culturale	accesso dall'esterno	1			1	
		C	istruttore educativo culturale	accesso dall'esterno		1	1	2	
Cultura, turismo e promozione economica Totale	nuovo	D	istruttore direttivo amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1			1	
		C			7	1	1	9	
Demografia, relazioni con il pubblico e innovazione	approvato Del. GU 95/2019	C	istruttore amministrativo contabile	accesso dall'esterno	3			3	
		C	istruttore amministrativo contabile	accesso dall'esterno	2			2	
	nuovo	C	istruttore informatico	accesso dall'esterno	1			1	
		D	istruttore direttivo amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1			1	
Demografia, relazioni con il pubblico e innovazione tecnologica Totale	nuovo	C	istruttore direttivo informatico	accesso dall'esterno	1	1		2	
		D			7	1		8	
Finanziario	approvato Del. GU 95/2019	C	istruttore amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1	1		2	
		D	istruttore direttivo amministrativo contabile	accesso dall'esterno	2			2	
	nuovo	C	istruttore amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1			1	
		D	istruttore direttivo amministrativo contabile	accesso dall'esterno		1		1	
Finanziario Totale	nuovo	D	progressione verticale	2			2		
Lavori Pubblici	approvato Del. GU 95/2019	B	esecutore tecnico	accesso dall'esterno	3			3	
		B3	collaboratore tecnico	accesso dall'esterno	1			1	
		C	istruttore amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1			1	
		C	istruttore tecnico	accesso dall'esterno	1			1	
		D	istruttore direttivo tecnico	accesso dall'esterno	1			1	
	nuovo	B3	collaboratore tecnico	accesso dall'esterno	2	1	2	5	
		B3		progressione verticale	1			1	
		C	istruttore amministrativo contabile	accesso dall'esterno			1	1	
		C		ass. temp. ex art. 42bis d.lgs 151/2000	1			1	
		D	istruttore tecnico	progressione verticale	1			1	
Lavori Pubblici Totale	nuovo	D	istruttore direttivo tecnico	accesso dall'esterno		1		1	
					12	2	3	17	
Legale e affari istituzionali	approvato Del. GU 95/2019	C	istruttore amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1			1	
		D	istruttore direttivo amministrativo contabile	accesso dall'esterno	2			2	
Legale e affari istituzionali Totale					3			3	
Organizzazione e progetti strategici	approvato Del. GU 95/2019	D	istruttore direttivo della comunicazione	CFL	1			1	
		C	istruttore amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1			1	
	nuovo	D	istruttore direttivo della comunicazione	accesso dall'esterno		1		1	
Organizzazione e progetti strategici Totale					2	1		3	
Polizia Municipale	approvato Del. GU 95/2019	C	istruttore di vigilanza	accesso dall'esterno		2		2	
		C	istruttore di vigilanza	CFL	2			2	
	approvato Del. GU 95/2019 - modificato	C	istruttore di vigilanza	accesso dall'esterno	5	2	1	8	
		D	istruttore direttivo di vigilanza	accesso dall'esterno	1	1		2	
Polizia Municipale Totale	nuovo	D			8	5	1	14	
Servizi alla comunità	approvato Del. GU 95/2019	C	istruttore amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1	3		4	
		D	istruttore direttivo amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1			1	
	approvato Del. GU 95/2019 - modificato	D	istruttore direttivo amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1			1	
		C	istruttore amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1			1	
Servizi alla comunità Totale	nuovo	D	istruttore direttivo sociale	accesso dall'esterno		2		2	
Territorio	approvato Del. GU 95/2019	C	istruttore tecnico	accesso dall'esterno	1	1		2	
		D	istruttore direttivo tecnico - Agronomo	accesso dall'esterno	1			1	
	nuovo	C	istruttore amministrativo contabile	progressione verticale	1			1	
		C	istruttore tecnico	accesso dall'esterno	1			1	
		D	istruttore direttivo amministrativo contabile	accesso dall'esterno	1			1	
		D	istruttore direttivo tecnico	accesso dall'esterno	2			2	
Territorio Totale				7	1		8		
Totale complessivo				56	18	5	79		



Unione, gestione della spesa del personale

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.

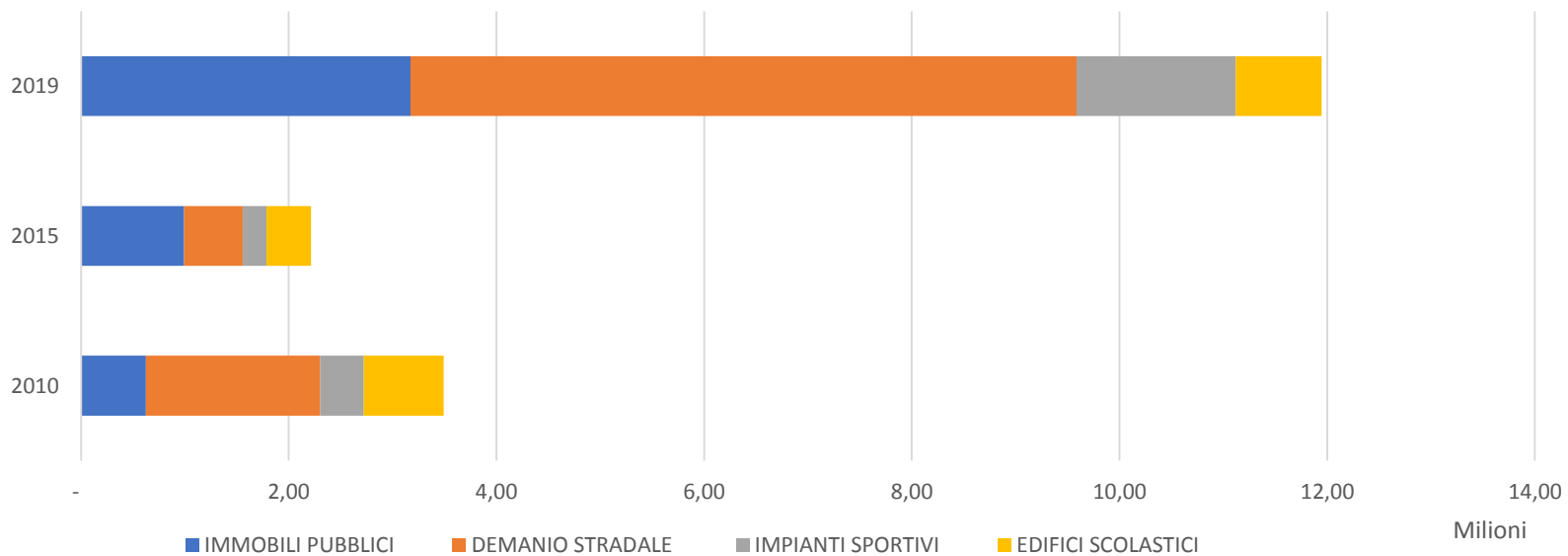


Spesa per investimenti



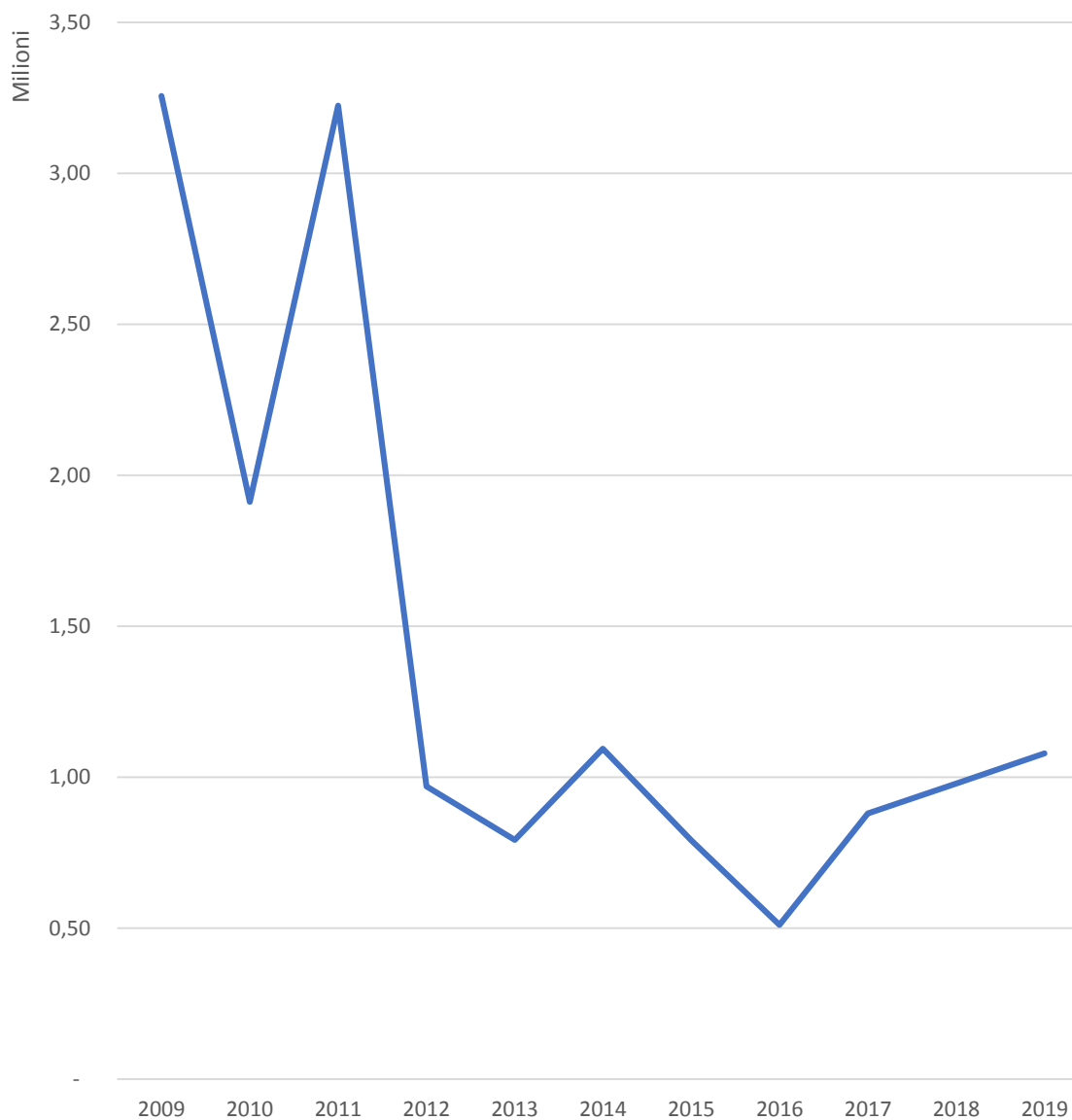
Faenza, spesa investimenti 2010-2020

	2010	2015	2019
IMMOBILI PUBBLICI	623.837,31	990.885,90	3.173.764,68
DEMANIO STRADALE	1.679.488,36	566.513,74	6.411.535,07
IMPIANTI SPORTIVI	420.000,00	229.925,86	1.534.754,82
EDIFICI SCOLASTICI	769.395,48	427.003,76	826.857,73



Faenza, oneri urbanizzazione 2009/2019

ANNO	IMPORTO
2009	3.256.129,00
2010	1.911.735,00
2011	3.223.896,00
2012	969.709,00
2013	792.679,00
2014	1.094.620,00
2015	791.048,00
2016	511.258,00
2017	880.000,00
2018	978.635,52
2019	1.079.000,00

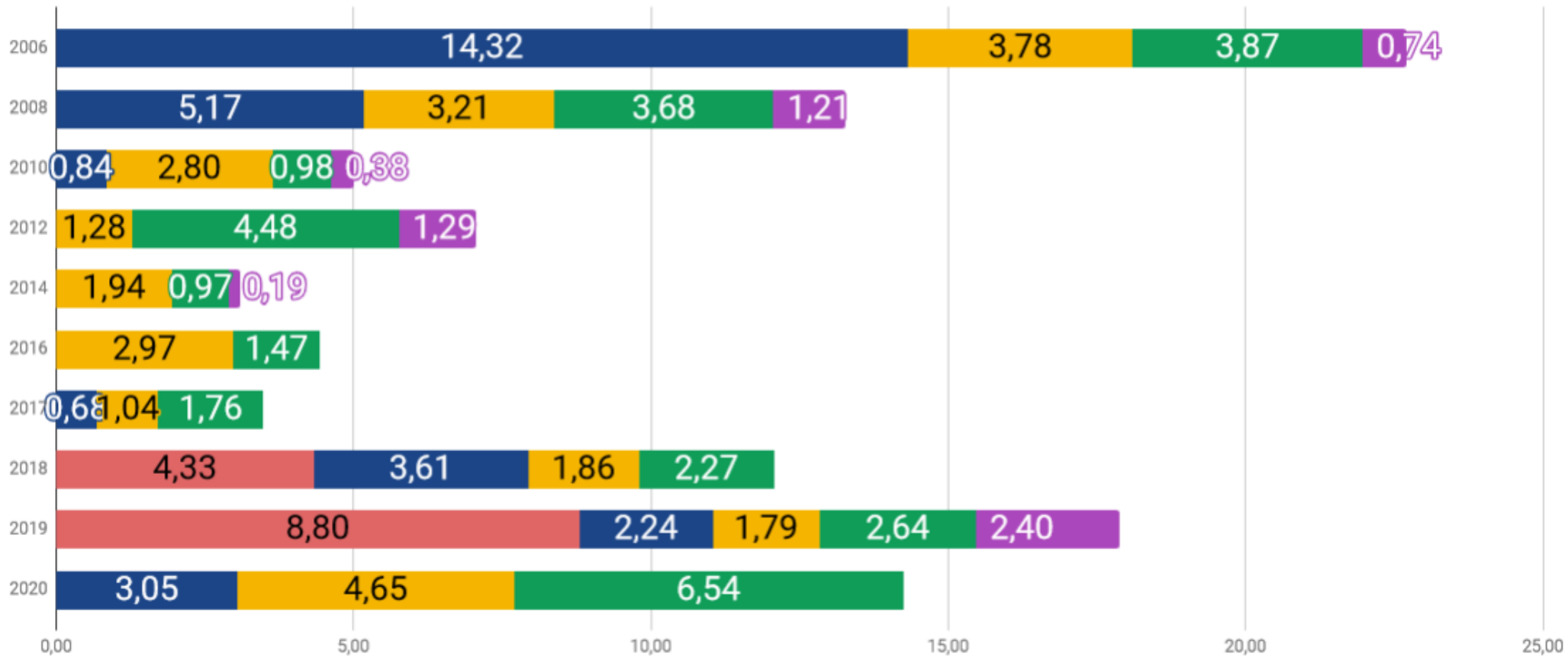




Fonti finanziamento investimenti

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

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





Mutui accesi nel periodo 2017/2020

DENOMINAZIONE INTERVENTO	Banca	Importo MUTUO	Durata ammortam.	Tasso	Contributi in c/interessi
Anno 2020					
Palazzo Podestà completamento	Cassa Depositi Prestiti	380.000,00	20	n.d.	NO
Riqualificazione e messa in sicurezza via Pergola	Cassa Depositi Prestiti	50.000,00	20	n.d.	NO
Riqualificazione e messa in sicurezza via Pana	Cassa Depositi Prestiti	140.000,00	20	n.d.	NO
Riqualificazione e messa in sicurezza via delle Vigne	Cassa Depositi Prestiti	310.000,00	20	n.d.	NO
Riqualificazione e messa in sicurezza circonvallazione 2° stralcio	Cassa Depositi Prestiti	775.000,00	20	n.d.	NO
Rigenerazione urbana	Cassa Depositi Prestiti	1.396.951,00	20	n.d.	NO
Tot. 2020		3.051.951,00			
Anno 2019					
CICLOPEDONALE Granarolo - Borgo Prati	Istituto Credito Sportivo	0,00	15	1,45	SI
CICLOPEDONALE Via Ospitalacci	Istituto Credito Sportivo	155.000,00	15	1,41	SI
Palestra ARCIERI c/o Graziola	Istituto Credito Sportivo	75.000,00	15	1,20	SI
Scuola elementare Gulli - miglioramento strutturale	Cassa Depositi Prestiti	121.000,00	20	2,36	NO
Scuola media Strocchi - rifacimento pavimento cucina					
Riqualificazione/messa in sicurezza - Via PANA					
Riqualificazione/messa in sicurezza - Via Saldino	Cassa Depositi Prestiti	500.000,00	20	2,32	NO
Riqualificazione/messa in sicurezza - Via Carbonara					
Palazzo Laderchi - Facciate	Cassa Depositi Prestiti	280.000,00	20	1,45	NO
Elementare Pirazzini - coperto/reti antisfondellamento	Cassa Depositi Prestiti				
Contributo ad investimenti a favore ente URF	Cassa Depositi Prestiti	280.000,00	20	1,49	NO
Consolidamento Ponte Rosso	Cassa Depositi Prestiti	250.000,00	20	1,81	NO
Tot. 2019		1.661.000,00			



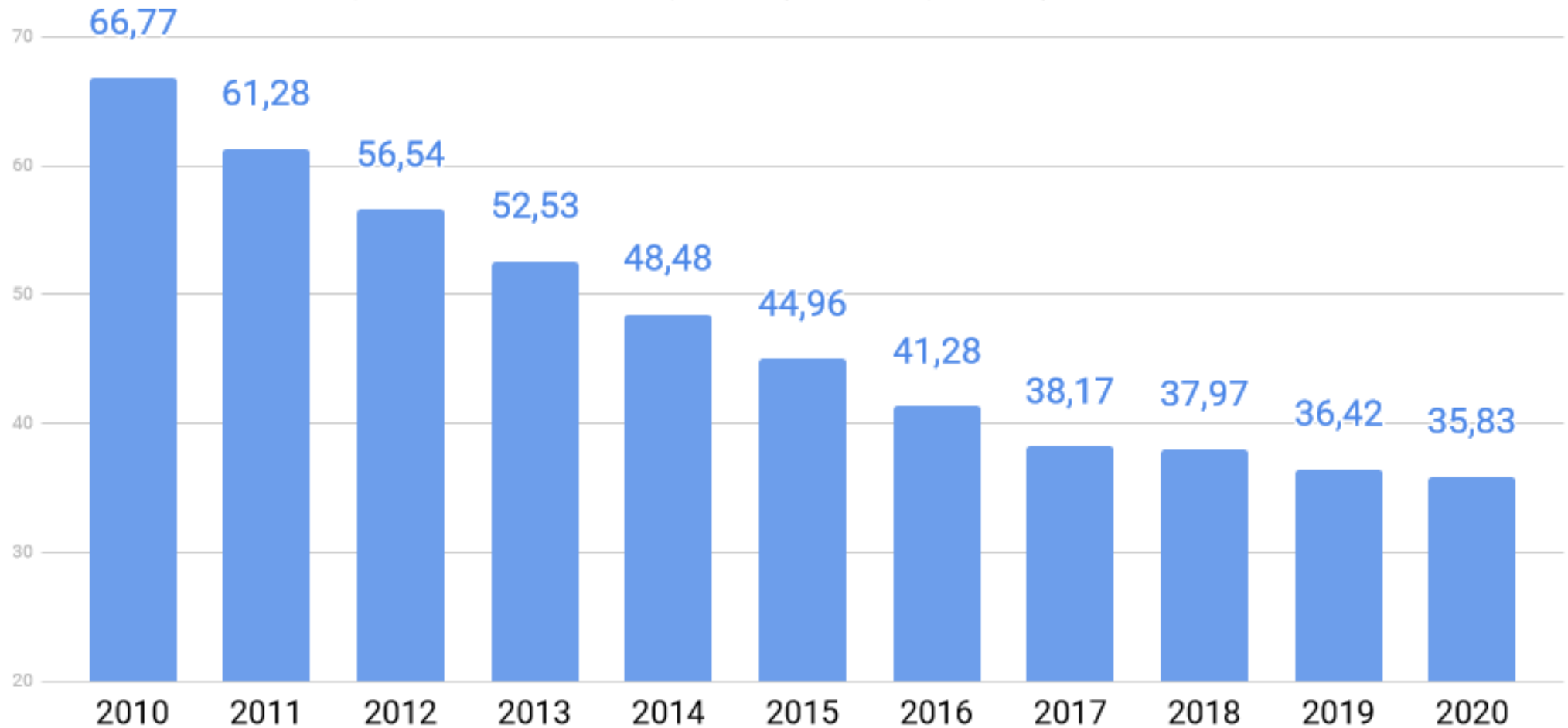
Mutui accesi nel periodo 2017/2020

DENOMINAZIONE INTERVENTO	Banca	Importo MUTUO	Durata ammortam.	Tasso	Contributi in c/interessi
Anno 2018					
Collegamento Pista CICLABILE BORGO 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	2,09	SI
Manutenzione Straordinaria/Restauro Coperto Scuole Elementari TOLOSANO, PIRAZZINI E DE AMICIS -EURO 110.000,00	Cassa Depositi Prestiti	0,00	15	2,84	NO
Coperto scuola Media STROCCHI + PALESTRA					
Coperto MUSEO MALMERENDI					
Riqualificazione e messa in sicurezza Via Castelraniero e 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 PODESTÀ- 2°Stralcio	Cassa Depositi Prestiti	455.000,00	15	3,39	NO
Contributo ad investimenti a favore ente URF	Cassa Depositi Prestiti	370.000,00	15	3,36	NO
Tot. 2018		3.295.000,00			
Anno 2017					
Ristrutturazione Edilizia PALASPORT D. BUBANI	Istituto Credito Sportivo	400.000,00	15	2,624	SI
Restauro e Risanamento Conservativo PALAZZO PODESTA' - 1° Stralcio	Cassa Depositi Prestiti	285.000,00	15	2,30	NO
Tot. 2017		685.000,00			



Faenza, stock debito 2010-2020

dati in milioni di euro a fine esercizio, dal 2010 al 2018 dati consuntivi, 2019 dato pre-consuntivo, 2020 dato previsionale



Dal 2010 al 2020: - 45,45%