

GRUPPO DI LAVORO
PROGRAMMAZIONE ECONOMICA,
POLITICHE PER I GIOVANI E PARTECIPAZIONE

VERBALE RIUNIONE DEL 11/04/23 ORE 18:15

Il giorno 11/04/23 alle ore 18:15 presso la Sala Consiliare – Palazzo Comunale di Treviglio, si è riunito il gruppo di lavoro di “programmazione economica, politiche per i giovani e partecipazione” composto da:

Ass. Valentina Tugnoli

Dr. Enrico Pecoroni

Cons. Monica Premoli

Cons. Antonella Mansueto

Pres. Alberto Balconi

Vice Pres. Antonino Lucido

Segr. Angela Barone

Comp. Mirko Ceruti

Comp. Cristiana Ghione

Comp. Enrico Vigano’

Per la trattazione dei seguenti punti posti all’ordine del giorno:

1. Bilancio di previsione;
2. Aggiornamento Progetto Giovani;
3. Varie ed eventuali.

All’incontro sono presenti:

Ass. Valentina Tugnoli

Dr. Enrico Pecoroni

Pres. Alberto Balconi

Vice Pres. Antonino Lucido

Segr. Angela Barone

Comp. Cristiana Ghione

Comp. Mirko Ceruti

Comp. Enrico Vigano’

Assente giustificato:

Cons. Monica Premoli

Cons. Antonella Mansueto

Si passa alla trattazione dell'odg:

1) Bilancio di Previsione

L'Assessore Tugnoli Valentina e il dirigente Dr. Pecoroni illustrano il bilancio di previsione 2023-2025 sottolineando come il 2023 si sia aperto e caratterizzato a tutt'oggi per una forte inflazione (a doppia cifra) che si ripercuote sui costi del Comune. A questo si aggiungono i costi energetici che sono ancora al di sopra dei valori registrati nel 2021. Il Comune vuole comunque garantire e mantenere i servizi in essere seppur in un contesto difficile.

Negli ultimi anni il Comune ha intrapreso un percorso di razionalizzazione e riqualificazione della spesa. Ad esempio gli oneri di anticipazione cassa si sono azzerati da oltre 4 anni (nel 2016 erano costati 60.000€).

La situazione di cassa è in costante miglioramento tanto che il 2022 si chiude con una cassa pari ad € 17.426.192,00. La cassa in costante miglioramento è frutto anche dei finanziamenti intercettati dall'Amministrazione. Questo è un dato importante perché consente all'Amministrazione di affrontare ed accedere ai bandi, che richiedono sempre più requisiti di eccellenza.

La previsione di spesa per l'anno 2023 è pari a 32 milioni di euro. Nel 2022 era di 30,2 milioni di euro.

Si analizzano per sommi capi, le missioni di spesa.

Evidenziamo in particolare l'incremento della:

- missione 12 relativa ai servizi sociali (+ 455.000,00 euro);
- missione 4 relativa all'istruzione (+ 245.000,00 euro);
- missione 10 relativa a trasporti e mobilità (+ 500.000,00 euro per strade ed illuminazione pubblica).

I maggiori incrementi rispetto al 2022 sono:

- ✓ Servizio mensa per € 430.000,00; (+ 155.000,00)
- ✓ Fondo a favore di Risorsa Sociale € 410.000,00; (+ 100.000,00)
- ✓ Rette per interventi a favore di anziani € 174.000,00; (+ 80.000,00)
- ✓ Manutenzione IP e nuova modalità di gestione € 1.060.000,00 (+ 400.000,00).
- ✓ Manutenzione ordinaria verde € 270.000,00;
- ✓ Spese gestione cimitero € 230.000,00;
- ✓ Manutenzione ordinaria strade e segnaletica € 120.000,00;
- ✓ Gestione dei servizi culturali e Tnt € 182.000,00;
- ✓ Gestione museo scientifico € 69.000,00;
- ✓ Gestione informatica ente € 438.000,00;
- ✓ Servizio trasporto scolastico € 215.000,00;
- ✓ Contributi scuole € 160.000,00;
- ✓ Assistenza educativa € 1.050.000,00;
- ✓ Servizio pasti a domicilio € 130.000,00;
- ✓ Convenzione enti terzo settore € 100.000,00;

- ✓ Servizio trasporto agevolato € 95.500,00 (tra cui Omnibus);
- ✓ Asilo nido € 690.000,00;
- ✓ Rette interventi a favore di diversamente abili € 470.000,00;
- ✓ Servizio assistenza domiciliare € 330.000,00.

Analizzando la suddivisione di spesa corrente 2023, si evidenziano 3 missioni di rilievo:

- Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione con una % di 28,42;
- Missione 9 – Sviluppo e tutela del territorio e ambiente con una % di 17,81;
- Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia con una % di 16,87.

L'Assessore Tugnoli illustra il grafico a torta, dove si suddivide per tipologia la spesa, ed emerge che le voci piu' importanti sono:

- I servizi che l'Ente offre pari al 52,55%
- I redditi da lavoro (che riguardano le spese del personale) pari ad € 24,06%
- La restante parte riguarda imposte e tasse, trasferimenti, interessi e altre spese.

Tra le spese si è consolidato il FCDE (FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'). Tale fondo si configura come un risparmio forzoso, previsto per impedire di spendere risorse per le quali non è certo l'incasso.

Nel bilancio 2023 il FCDE incide per € 1.860.000,00 con un decremento di € 155.000,00 rispetto al 2022; tale diminuzione è positiva perché va a migliorare il fondo in quanto sono state intraprese misure volte al recupero delle imposte.

Nel corso degli ultimi esercizi l'amministrazione si è impegnata a mitigare l'impatto di questo fondo attraverso 3 misure principali:

1. Organizzazione delle scadenze delle entrate gestite direttamente
2. La puntuale ricognizione delle posizioni debitorie non saldate
3. La costituzione di un apposito gruppo di lavoro sull'argomento.

Tali azioni hanno consentito il miglioramento delle riscossioni.

Assente tra i fondi da accantonare il fondo garanzia debiti commerciali che non risulta essere una mancanza, bensì il frutto che il Comune di Treviglio sia risultato un "buon pagatore" con un tempo medio di pagamento nel 2022 di 19 giorni.

Questo comporta un risparmio indiretto di circa 600.000,00 €.

Analizziamo ora le entrate.

Le aliquote rimangono invariate sia per IMU che per addizionale comunale.

L'introito ordinario previsto è pari a 7,6 milioni per l'IMU ordinaria e 4,050 milioni per l'addizionale comunale.

Per la TARI saranno approvate le nuove tariffe in conformità ai costi contenuti nel piano finanziario annualità 2023, redatto e approvato dal Consiglio comunale l'anno scorso.

Per i tributi minori (imposta comunale sulla pubblicità, pubbliche affissioni e tasso occupazione suolo pubblico) che dal 01.01.21 sono stati accorpati nel canone unico patrimoniale, l'entrata complessiva su base annuale è stimata in € 875.000,00.

Entrate in conto capitale € 850.000,00.

- 580.000,00 € oneri di urbanizzazione destinati alla manutenzione ordinaria
- 270.000,00 € relativi ai proventi delle alienazioni patrimoniali destinati al finanziamento delle quote capitali dei mutui in ammortamento.

Le entrate correnti sono così suddivise:

- Entrate tributarie 65%
- Trasferimenti correnti 8%
- Extratributarie 27%

Tra le entrate correnti si possono evidenziare:

- Il contributo della lotta all'evasione di € 1.270.000,00
- I proventi delle partecipate per € 490.000,00
- La sicurezza stradale per € 1.500.000,00
- Gestione attiva del patrimonio per € 2.800.000,00

Investimenti:

- 30 milioni di euro sul piano triennale per opere pubbliche
- 12 milioni di euro per opere già cantierate o in fase avanzata di gara (vedi Fondo Pluriennale Vincolato).

Dati dell'indebitamento:

- Debito residuo al 31.12.22 € 29.024.607,85;
- oneri finanziari 2023: € 1.086.300,00;
- tasso medio 3,65%
- indice di indebitamento 3,93%
- quota capitale dell'esercizio: € 2.281.000,00.

Dal grafico che ci sottopone il Dr. Pecoroni si evidenzia la progressiva riduzione dell'indebitamento, oggi pari a 29 milioni di euro e che al termine del triennio scenderà a 26 milioni nel 2023 e a 22 milioni nel 2025.

Altri dati di rilievo sono il fondo di riserva pari ad € 114.000,00 e attenzione alla possibilità di ulteriori finanziamenti da enti terzi come i bandi nazionali e regionali.

Interviene il Vice Presidente, Antonino Lucido che per quel che attiene il bilancio di previsione, apprezza la diligente consuntivazione contabile-amministrativa attinenti le voci di conto, costo e spesa, con plausi anche per l'ottima gestione incrementale degli uffici amministrativi e contabili preposti.

Nel soffermarsi su alcune voci di costo incrementali, esempio l'assistenza educativa e gli asili nido, rispetto anche al costo pro-capite, il Vice Presidente Antonino Lucido, ricorda in una prospettiva futura, che il Comune potrebbe avvalersi dell'uso dell'OUTSOURCING, ovvero appaltare servizi a società esterne, così da esternalizzare il processo di lavoro e il prodotto. Il vantaggio dell'utilizzo dell'outsourcing si traduce in partnership strategiche con maggior efficienza, flessibilità e ottimizzazione dei costi contabili, sia strategici che operativi. Nel nostro caso, l'utilizzo ad esempio di scuole paritaria attive e riconosciute presenti nel Comune di Treviglio.

Il Vice Presidente, infine, suggerisce la creazione di uno specifico gruppo/team di lavoro comunale, finalizzato a valutare riduzioni di spesa e costi, benefici, per singola voce di costo in bilancio così come previsto nell'ambito della spending review della spesa pubblica.

2) Aggiornamento Progetto Giovani;

L'argomento viene rimandato alla prossima riunione non essendoci novità di rilievo da trattare.

3) Varie ed eventuali;

non vi sono altri argomenti da approfondire.

La seduta è tolta alle ore 19:30.

IL PRESIDENTE
(Avv. Alberto Balconi)



IL SEGRETARIO
(Rag. Angela Barone)

