

# IL BILANCIO PREVENTIVO 2003

## Come saranno spesi i soldi dei cittadini di Rovigo nel 2003

### 1. La popolazione nell'ultimo triennio

Abitanti al 31.12.1999 = 50.627

Abitanti al 31.12.2000 = 50.576

Abitanti al 31.12.2001 = 50.499

Nuclei familiari al 31.12.1999 = 20.061

Nuclei familiari al 31.12.2000 = 20.168

Nuclei familiari al 31.12.2001 = 19.937

### 2. Le disponibilità finanziarie del 2003

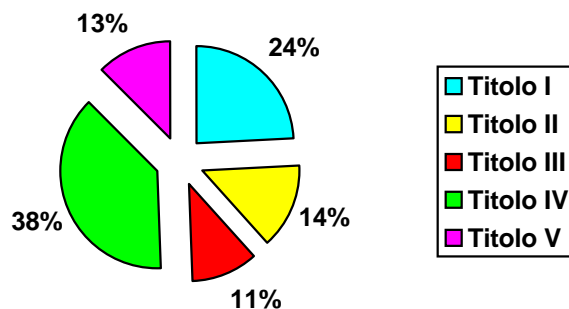
Il Bilancio di previsione del 2003 del Comune di Rovigo è stato approvato dal Consiglio Comunale il 27 marzo 2003 con deliberazione n. 16.

L'attività finanziaria del Comune si svolge in base al *bilancio annuale*, nel quale sono espone le previsioni sulle entrate da acquisire e sulle spese da erogare nell'anno.

Il *quadro generale del bilancio 2003* è il seguente:

Bilancio di Previsione 2003 PARTE I – ENTRATA		
Titolo I –	Entrate Tributarie	€ 19.098.270,48
Titolo II –	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e degli altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	€ 11.225.212,95
Titolo III –	Entrate extratributarie	€ 8.677.774,96
Titolo IV –	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	€ 29.902.485,82
Titolo V –	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	€ 9.920.582,00

Composizione % delle voci di bilancio: entrate



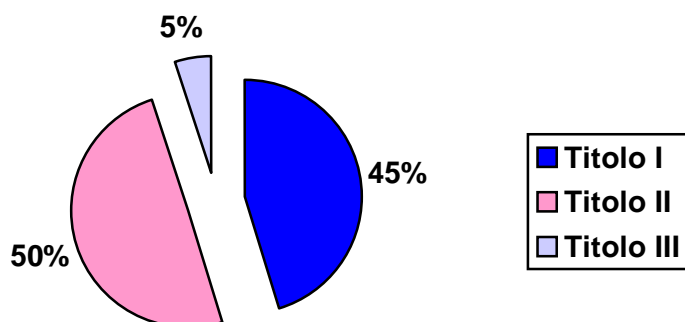
---

**Bilancio di Previsione 2003 PARTE II – SPESA**

---

Titolo I – Spese correnti	€ 35.649.836,24
Titolo II – Spese in conto capitale	€ 39.130.503,25
Titolo III – Spese per rimborso prestiti	€ 4.043.986,72

---

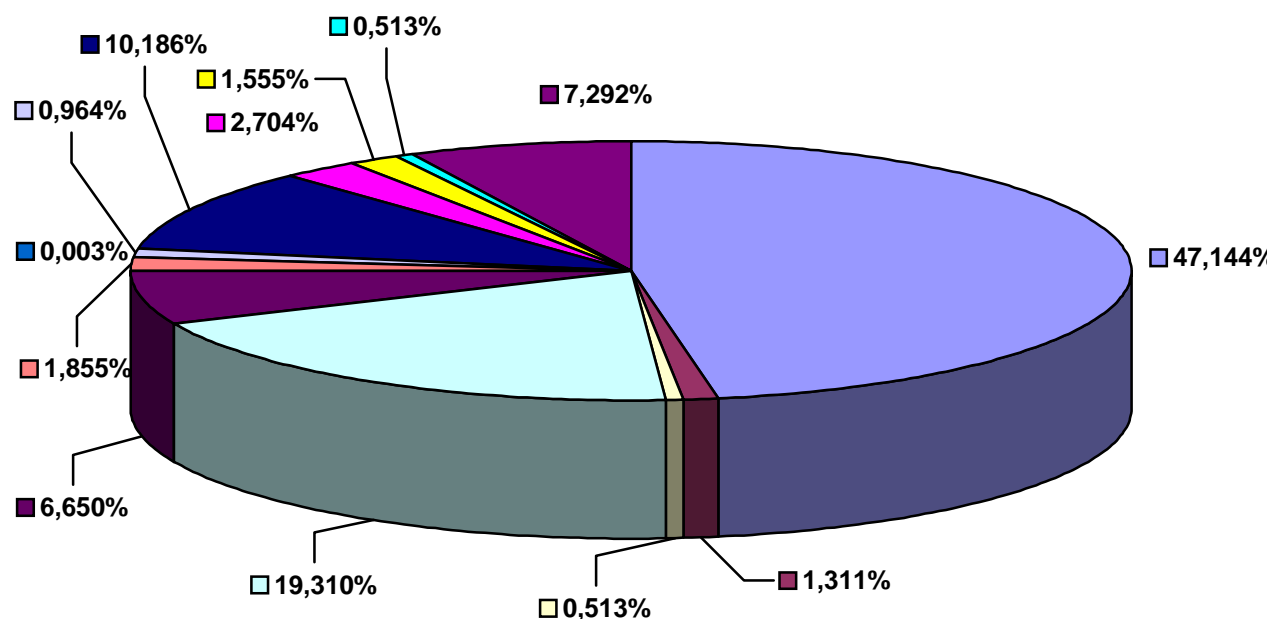
**Composizione % delle voci di bilancio: spesa**

I valori relativi sia all'Entrata che alla Spesa sono al netto di Servizi per conto terzi (€ 9.197.000,00) e di Anticipazioni di cassa (€ 10.426.040,00).

### 3. Le entrate correnti del Comune di Rovigo

#### Le entrate correnti del 2003 sono:

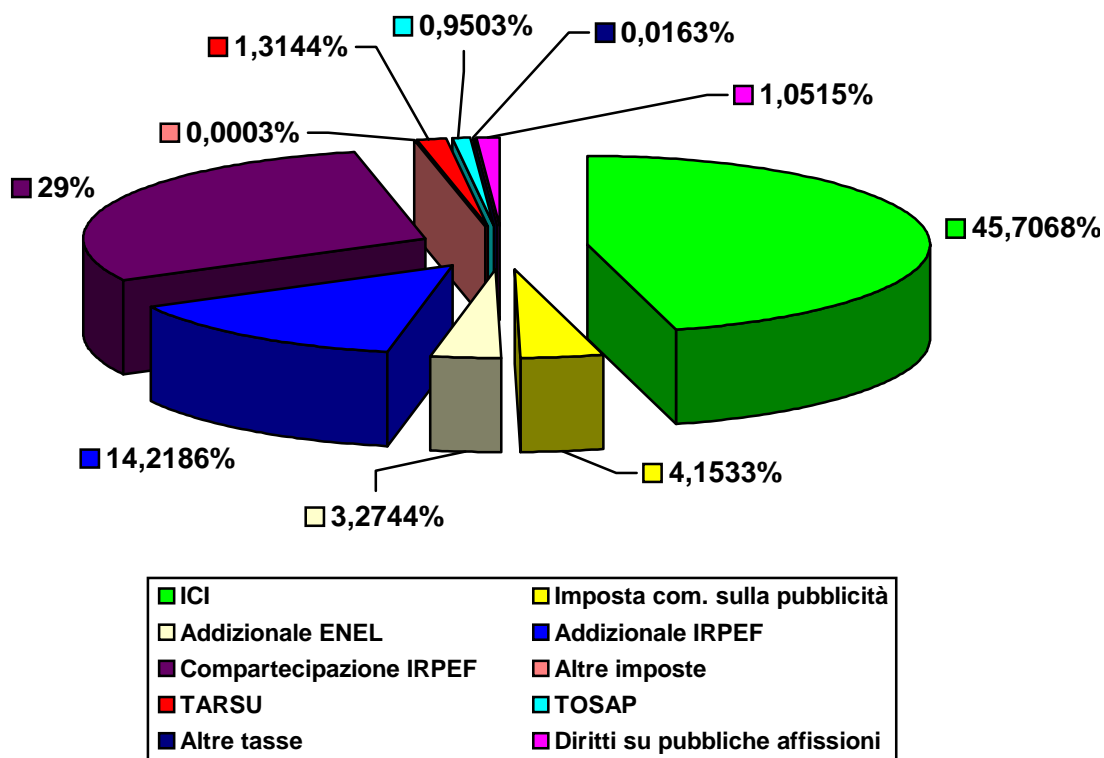
Imposte	€ 18.386.942,03	47,145%
Tasse	€ 511.328,45	1,311%
Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	€ 200.000,00	0,513%
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	€ 7.531.030,20	19,310%
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	€ 2.593.643,18	6,651%
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	€ 723.303,93	1,855%
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	€ 1.200,00	0,003%
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	€ 376.035,64	0,964%
Proventi da servizi pubblici	€ 3.972.694,29	10,186%
Proventi dei beni dell'ente	€ 1.054.472,24	2,704%
Interessi su anticipazioni e crediti	€ 606.500,00	1,555%
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	€ 200.000,00	0,513%
Proventi diversi	€ 2.844.108,43	7,292%
<b>Totale</b>	<b>39.001.258,39</b>	<b>100,00%</b>



■ Imposte	■ Tasse
□ Tributi speciali ed altre entrate trib proprie	□ Contributi e trasf correnti dallo Stato
■ Contributi e trasf correnti dalla Regione	■ Contrib e trasf dalla Reg per funz delegate
■ Contrib e trasf da parte di org comunit e intern	□ Contrib e trasf corr da altri enti del sett pubb
■ Proventi dei servizi pubblici	■ Proventi dei beni dell'ente
■ Interessi su anicipazioni e crediti	■ Utili netti delle aziende spec e par, divid di soc
■ Proventi diversi	

**Bilancio di Previsione 2003 Composizione Titolo I- ENTRATE TRIBUTARIE**

ICI	€ 8.693.791,38
Imposta comunale sulla pubblicità	€ 790.000,00
Addizionale ENEL	€ 622.823,00
Addizionale IRPEF	€ 2.704.500,00
Compartecipazione IRPEF	€ 5.575.776,00
Altre imposte	€ 51,65
TARSU – Solo quote arretrate	€ 250.000,00
TOSAP permanente	€ 77.468,53
TOSAP temporanea	€ 180.759,92
Altre tasse	€ 3.100,00
Canone appalto servizio affissioni	€ 200.000,00
<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>€ 19.098.270,48</b>



Dai valori relativi delle Entrate tributarie è possibile ricavare l'indice di **“Autonomia impositiva dell'ente”**, che rileva il peso percentuale delle entrate tributarie sul volume complessivo delle entrate correnti del periodo considerato:

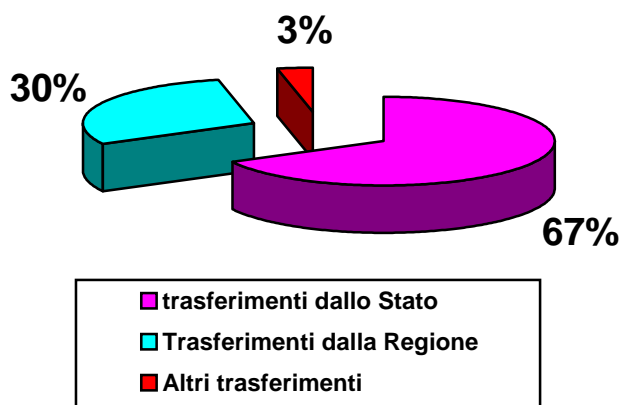
<b>Autonomia impositiva dell'ente</b>	<b>Anno 2001</b>	<b>Anno 2002</b>	<b>Anno 2003</b>
Titolo I° ----- x 100 Tit. I°+II°+III°	43,00%	43,00%	49,00%

La **pressione tributaria sulla popolazione residente del territorio comunale**, che indica il prelievo medio per abitante a titolo di imposte, tasse ed altri tributi locali è pari a:

<b>Pressione tributaria sulla popolazione residente del territorio comunale</b>	<b>Anno 2001</b>	<b>Anno 2002</b>	<b>Anno 2003</b>
Titolo I ----- Popolazione	€ 353,23	€ 369,02	€ 378,19

**Bilancio di Previsione 2003 Composizione Titolo II- TRASFERIMENTI**

Trasferimenti dallo stato	€ 7.531.030,20
Trasferimenti dalla Regione	€ 3.316.947,11
Altri trasferimenti	€ 377.235,64
<b>TOTALE TITOLO II</b>	<b>€ 11.225.212,95</b>



Il grado di dipendenza dai trasferimenti dello Stato e di altri soggetti sul complesso delle Entrate correnti dell'Ente è misurato dal seguente valore percentuale:

<b>Indice di dipendenza finanziaria</b>	<b>Anno 2001</b>	<b>Anno 2002</b>	<b>Anno 2003</b>
$\frac{\text{Titolo II}^\circ}{\text{Titolo I}^\circ + \text{II}^\circ + \text{III}^\circ} \times 100$	41,00%	39,30%	28,79%

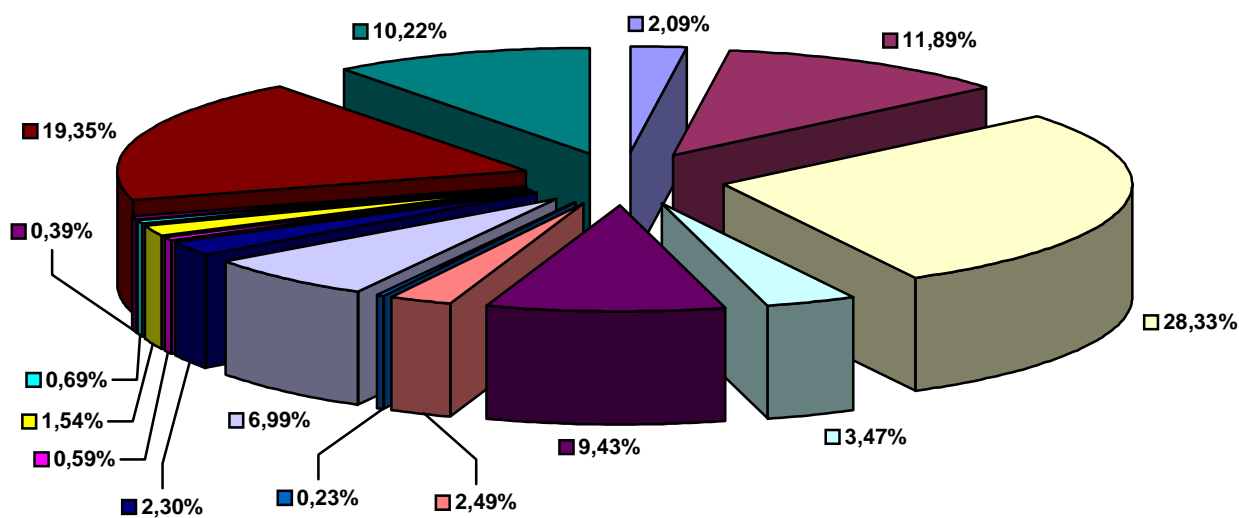
In particolare, la somma media per cittadino di Rovigo che lo Stato eroga all'ente per il finanziamento delle spese di struttura e dei servizi pubblici, presenta il seguente andamento:

<b>Intervento erariale procapite</b>	<b>Anno 2001</b>	<b>Anno 2002</b>	<b>Anno 2003</b>
$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	€ 258,74	€ 271,47	€ 257,69

Dai valori rilevati dai due indici appare evidente l'andamento decrescente del finanziamento della struttura attraverso l'istituto dei trasferimenti, compensato necessariamente dall'aumento della pressione tributaria, conseguente all'accresciuta autonomia impositiva dell'ente locale.

### Bilancio di Previsione 2003 Composizione Titolo III- ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Diritti stato civile e segreteria	€ 181.650,00
Proventi contravvenzionali	€ 1.032.000,00
Entrate da rette e tariffe, proventi da ingressi	€ 2.458.344,29
Altri proventi da servizi pubblici	€ 300.700,00
Proventi da concessioni e convenzioni d'uso	€ 818.500,00
Fitti terreni e fabbricati dell'ente	€ 215.972,24
Rimborso spese per uso locali comunali	€ 20.000,00
Interessi attivi	€ 606.500,00
Utili da aziende e società	€ 200.000,00
Rimborso stampati	€ 51.000,00
Rimborso spese CEC e rimborsi da Comuni sede Circostrizionale di Collocamento	€ 133.990,00
Imposte a credito dell'Ente	€ 60.000,00
Concorso spesa rette ricovero	€ 33.800,00
Rimborso rate amm.to mutui assunti per conto di Enti	€ 1.678.863,08
Concorsi e rimborsi vari	€ 886.455,35
<b>TOTALE TITOLO III</b>	<b>€ 8.677.774,96</b>



■ diritti stato civile e segreteria	■ Proventi contravvenzionali
■ entrate da rette tariffe ingressi	■ altri proventi da servizi pubblici
■ proventi da concessioni e conv. D'uso	■ Fitti terreni e fabbricati dell'ente
■ rimborso spese uso locali	■ interessi attivi
■ Utili da aziende e società	■ rimborso stampati
■ rimborso CEC e rimborsi da Comuni	■ Imposte a credito dell'ente
■ Concorso spesa rette ricovero	■ Rimborso rate amm.to mutui per conto di enti
■ Concorsi e rimborsi vari	

In termini percentuali l'**incidenza delle Entrate Extratributarie sul totale delle entrate correnti** è pari a:

<b>Incidenza delle Entrate extratributarie sul totale delle entrate correnti</b>	<b>Anno 2001</b>	<b>Anno 2002</b>	<b>Anno 2003</b>
$\frac{\text{Titolo III}^\circ}{\text{Titolo I}^\circ + \text{II}^\circ + \text{III}^\circ} \times 100$	15,10%	17,30%	22,30%

Nel complesso, le entrate proprie (tributarie ed extratributarie) contribuiscono all'autonomia finanziaria dell'ente nei seguenti termini:

<b>Contribuzione delle entrate proprie all'autonomia finanziaria dell'ente</b>	<b>Anno 2001</b>	<b>Anno 2002</b>	<b>Anno 2003</b>
$\frac{\text{Titolo I}^\circ + \text{III}^\circ}{\text{Titolo I}^\circ + \text{II}^\circ + \text{III}^\circ} \times 100$	59,00%	60,70%	71,30%

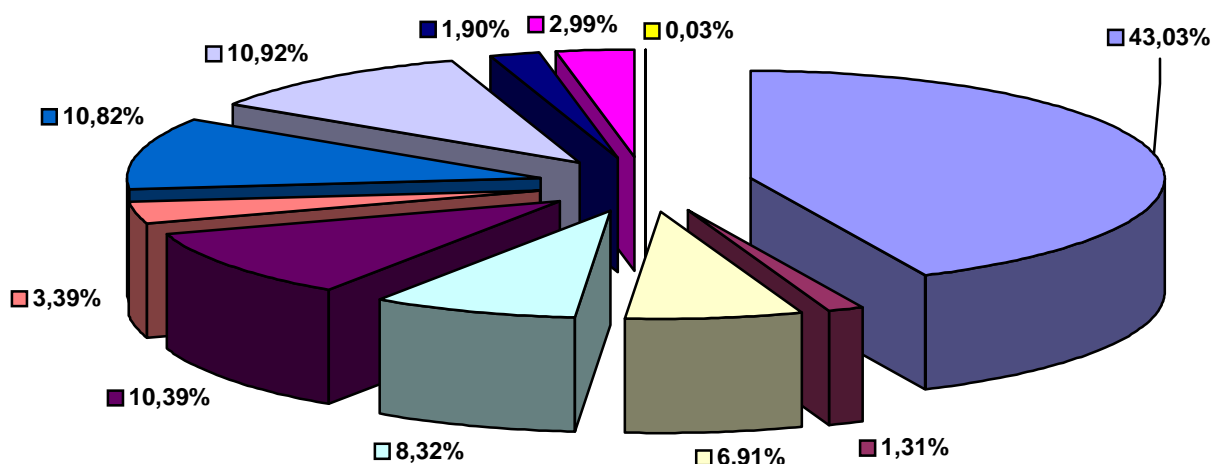
Il totale delle entrate destinate al finanziamento delle spese di funzionamento della struttura comunale per l'anno 2003 è pari a € **39.693.822,96** corrispondente al totale delle entrate correnti sommate alla quota parte di oneri di urbanizzazione ed al netto delle entrate correnti destinate al finanziamento di spese di investimento.

## 4. I costi dei servizi comunali

Il totale delle disponibilità finanziarie 2003, destinate al funzionamento della struttura comunale, per €39.693.822,96, permette, per il principio contabile di pareggio del bilancio, un volume di spesa di tale importo, dato dalla somma dei titolo I e III del Bilancio - parte Spesa

### Bilancio di Previsione 2003 Composizione Titolo I- SPESE CORRENTI PER SETTORI DI INTERVENTO

01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	€ 13.105.512,09
02	Funzioni relative alla giustizia	€ 399.212,40
03	Funzioni di polizia locale	€ 2.103.147,98
04	Funzioni di istruzione pubblica	€ 2.533.946,31
05	Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	€ 3.163.018,57
06	Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	€ 1.032.213,70
08	Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	€ 3.296.352,21
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	€ 3.325.477,89
10	Funzioni nel settore sociale	€ 5.773.617,40
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	€ 909.255,69
12	Funzioni relative ai servizi produttivi	€ 8.082,00
<b>TOTALE TITOLI I</b>		<b>€ 35.649.836,24</b>



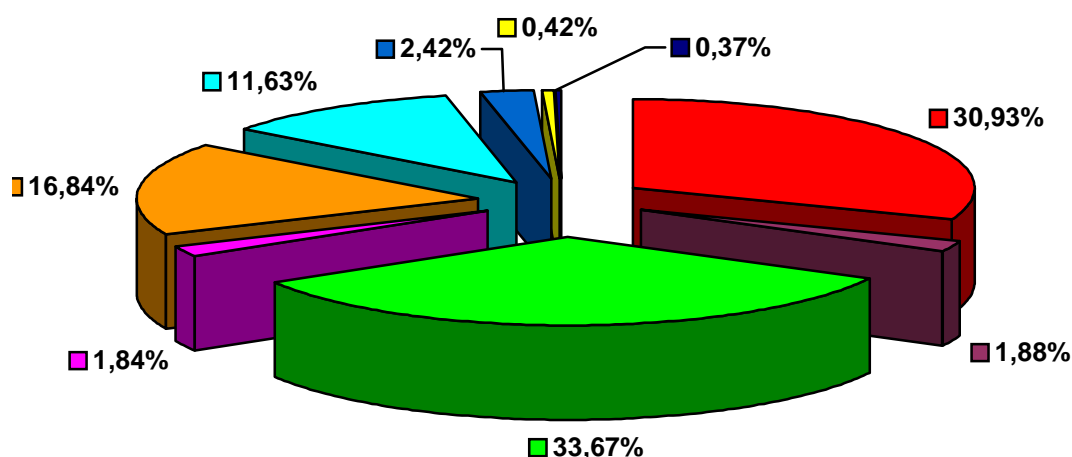
01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo
02	Funzioni relative alla giustizia
03	Funzioni di polizia locale
04	Funzioni di istruzione pubblica
05	Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali
06	Funzioni nel settore sportivo e ricreativo
08	Funzioni nel campo delle viabilità e dei trasporti
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente
10	Funzioni nel settore sociale
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico
12	Funzioni relative ai servizi produttivi

### Bilancio di Previsione 2003 Composizione Titolo III- SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

Rimborso di quota capitale di mutui prestiti	€ 4.043.986,72
<b>TOTALE TITOLO III</b>	<b>€ 4.043.986,72</b>

Le spese correnti possono altresì essere riclassificate per voci di spesa, allo scopo di rappresentare la suddivisione delle stesse nel Bilancio 2003 e la relativa incidenza percentuale:

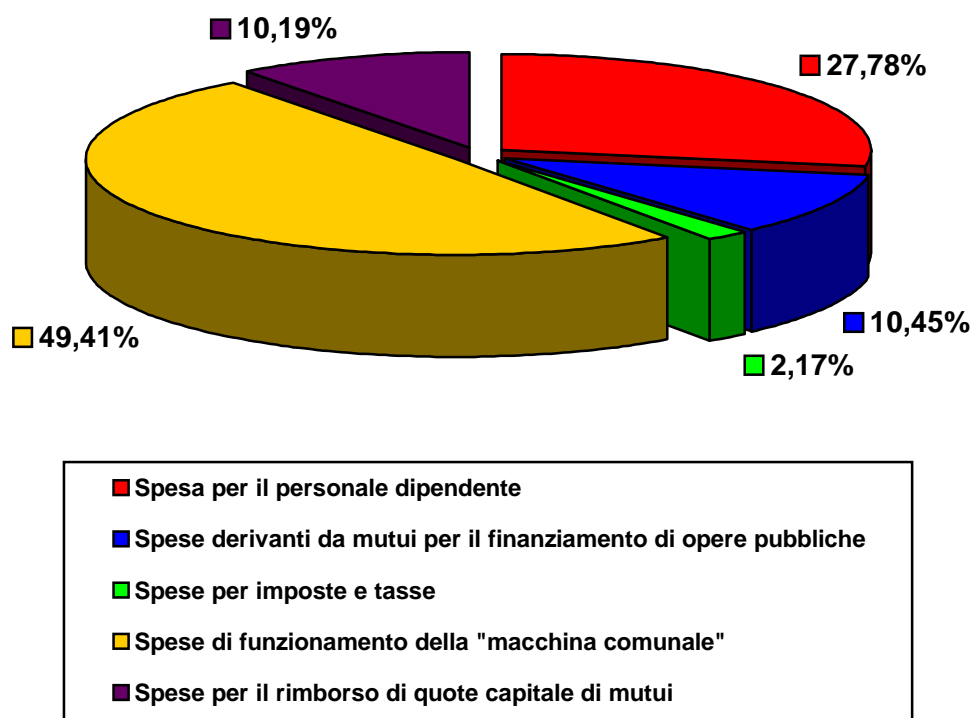
<b>Bilancio di Previsione 2003 Composizione SPESE CORRENTI PER INTERVENTI</b>	
Personale	€ 11.026.822,00
Acquisto beni di consumo	€ 671.167,57
Prestazioni di terzi	€ 12.001.889,49
Utilizzo di beni di terzi	€ 656.599,20
Trasferimenti	€ 6.003.017,48
Interessi passivi	€ 4.146.051,63
Imposte e tasse (compresa Irap su retribuzioni)	€ 862.941,00
Oneri straordinari	€ 150.000,00
Ammortamenti d'esercizio	€ 0
Fondo svalutazione crediti	€ 0
Fondo spese impreviste	€ 0
Fondo di riserva	€ 131.347,87
<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>€ 35.649.836,24</b>



■ Personale	■ Acquisto beni di consumo
■ Prestazioni di servizi	■ Utilizzo di beni di terzi
■ Trasferimenti	■ Interessi passivi
■ Imposte e tasse	■ Oneri straordinari
■ Fondo di riserva	

La spesa di funzionamento della struttura comunale può essere quindi sinteticamente suddivisa in cinque grandi ambiti:

1. Spesa per il personale dipendente	€ 11.026.822,00
2. Spesa per interessi passivi	€ 4.146.051,63
3. Spesa per imposte e tasse (compresa Irap su retrib. Personale)	€ 862.941,00
4. Spese di funzionamento della "macchina comunale"	€ 19.614.021,61
5. Spese per il rimborso di quote capitale di mutui	€ 4.043.986,72
<b>TOTALE</b>	<b>€ 39.693.822,96</b>



In termini percentuali le spese fisse "tipiche" degli enti locali (personale ed interessi passivi) incidono sulla spesa corrente del bilancio del Comune di Rovigo nella seguente misura:

<b>Incidenza della spesa del personale</b>	<b>Anno 2001</b>	<b>Anno 2002</b>	<b>Anno 2003</b>
Personale compresa Irap -----x100 Totale spesa Titolo I° + Titolo III°	23,80 %	23,60 %	29,46 %

L'incidenza della spesa del personale sul totale della spesa corrente è fortemente salita nel 2003 rispetto agli anni precedenti per effetto della diminuzione del valore totale del Titolo I° del Bilancio a seguito del passaggio da tassa a tariffa per i RSU; non è più iscritto infatti, nella Parte Spesa del Bilancio del Comune di Rovigo, il trasferimento a favore dell'ASM Spa per la raccolta e smaltimento dei rifiuti, così come, allo stesso modo, non risulta più iscritto nella Parte Entrata, l'introito relativo alla TARSU.

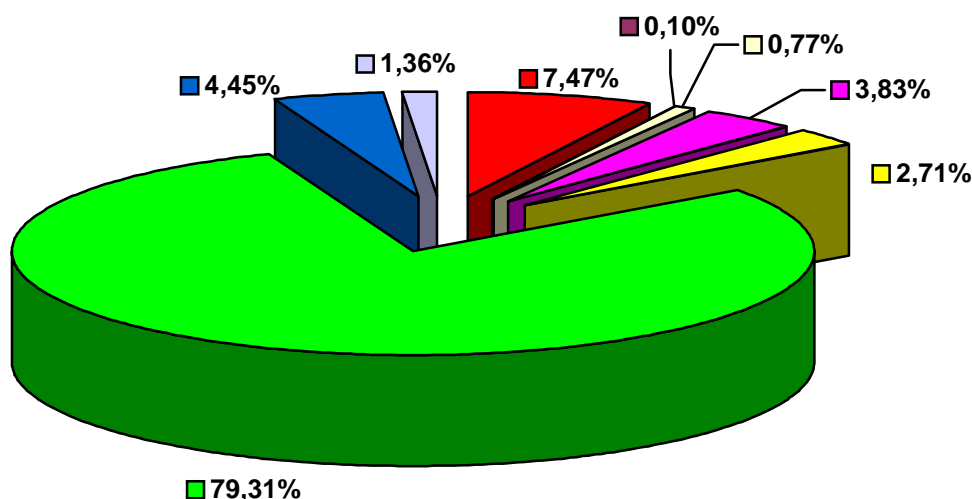
<b>Rigidità della spesa corrente</b>	<b>Anno 2001</b>	<b>Anno 2002</b>	<b>Anno 2003</b>
Personale (compresa Irap)+Interessi passivi ----- x100 Totale spesa Titolo I° + Titolo III°	33,00%	32,50%	39,90%

Anche per l'incremento percentuale del presente indicatore, valgono nella sostanza le stesse considerazioni di cui al precedente.

## 4. Gli investimenti programmati per il triennio 2003-2005

Nell'anno 2003 gli interventi programmati dal Comune di Rovigo nell'ambito delle opere pubbliche e degli investimenti di parte capitale saranno così suddivisi per settori d'intervento:

<b>Bilancio di Previsione 2003 Composizione Titolo II- SPESE IN CONTO CAPITALE PER FUNZIONI</b>		
01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	€ 2.923.647,90
03	Funzioni di polizia locale	€ 37.630,00
04	Funzioni di istruzione pubblica	€ 300.000,00
05	Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	€ 1.500.000,00
06	Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	€ 1.060.927,00
08	Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	€ 31.033.462,51
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	€ 1.742.284,40
10	Funzioni nel settore sociale	€ 532.551,44
<b>TOTALE TITOLI II</b>		<b>€ 39.130.503,25</b>



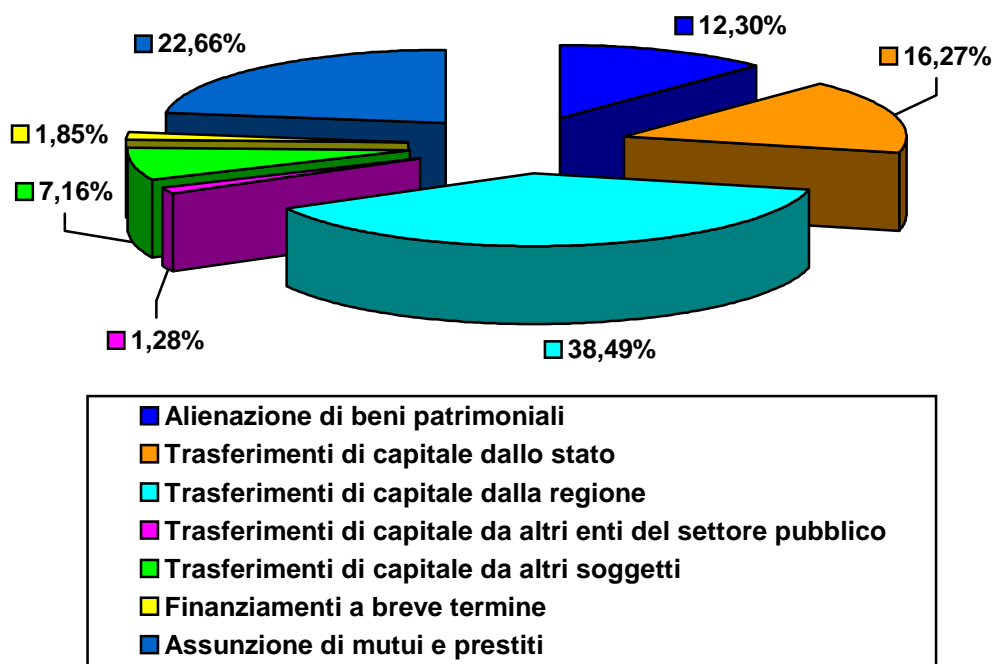
■	01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo
■	03 Funzioni di polizia locale
□	04 Funzioni di istruzione pubblica
■	05 Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali
■	06 Funzioni nel settore sportivo e ricreativo
■	08 Funzioni nel campo delle viabilità e dei trasporti
■	09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente
□	10 Funzioni nel settore sociale

e risultano finanziati dalle seguenti entrate:

<b>Bilancio di Previsione 2003 Composizione Titoli IV e V - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti – Entrate derivanti da accensioni di prestiti</b>	
Alienazione di beni patrimoniali	€ 4.977.027,32
Trasferimenti di capitale dallo stato	€ 5.093.829,05
Trasferimenti di capitale dalla regione	€ 15.578.264,01
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	€ 516.456,90
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (*)	€ 2.899.963,97
Finanziamenti a breve termine	€ 750.000,00
Assunzione di mutui e prestiti	€ 9.170.582,00
<b>TOTALE (**)</b>	<b>€ 38.986.123,25</b>

(\*) il valore è riportato al netto della somma per oneri di urbanizzazione destinata al finanziamento delle spese correnti e pari a € 836.944,57.

(\*\*) il pareggio di parte capitale è assicurato dalla destinazione di entrate correnti al finanziamento di spese di investimento per € 144.380,03.



Pressione degli investimenti in c/capitale sulla popolazione residente sul territorio comunale:

	Anno 2001	Anno 2002	Anno 2003
Spesa c/capitale ----- Popolazione	€ 276,78	€ 638,13	€ 774,88

In questo caso, il forte incremento nell'anno 2003 dipende fondamentalmente dall'inserimento nel Piano delle Opere Pubbliche dell'intervento relativo al "Collegamento tra Via Porta Adige S.S. 16 ed Ex. S.S. 43 con sistemazione dell'incrocio con Via Tre Martiri", che prevede una spesa complessiva pari a oltre 24 milioni di Euro, finanziati però in larga misura da contributi in conto capitale dello Stato, della Regione, della Provincia e di ANAS.

Gli interventi programmati nel triennio 2003-2005 come da iscrizione nel Bilancio Pluriennale sono pertanto i seguenti:

**Esercizio 2003**

<b>cod</b>	<b>n.</b>	<b>PROGETTO</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>NOTE</b>
a	2	Manutenzione straordinaria asfalti strade centro	400.000,00	
a	1	Manutenzione straordinaria asfalti strade frazioni	400.000,00	
a	3	Manutenzione straordinaria marciapiedi capoluogo	390.000,00	
a	4	Adeguamento incrocio e viabilità connessa tra la circonvallazione Ovest e le vie Vittorio Veneto e Cappuccini	3.000.000,00	
a	2	Realizzazione nuove infrastrutture pedonali	250.000,00	
a	2	Realizzazione collegamento laterale V. Magenta V. Solferino	80.000,00	
a	5	Realizzazione piste ciclabili	400.000,00	
a	6	Formazioni impianti di pubblica illuminazione vie diverse	330.000,00	
a	7	Interventi di manutenzione Pubblica illuminazione frazioni	78.655,52	
a	2	Formazione impianto di pubblica illuminazione nelle vie Casalveghe e Ceresolo (Concadirame)	230.000,00	
		Lavori str. Manut. Pubblica illuminazione frazioni	139.000,00	
a	1	Manutenzione straordinaria impianti di pubblica illuminazione	150.000,00	
b	3	Manutenzione straordinaria Casa Serena	500.000,00	
b	1	Manutenzione straordinaria edifici comunali	1.170.000,00	
b	2	Completamento ex banca d'Italia	800.000,00	
c	2	Ampliamento cimiteri frazioni	1.500.000,00	Art.37 bis L. n. 109/1994
d	1	Ampliamento scuola elementare Mons. Mattioli quartiere Tassina	300.000,00	
e	1	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	500.000,00	
e	2	Nuova costruzione servizi impianti sportivi	300.000,00	
e	4	Nuova Costruzione campo Baseball	250.000,00	
b	1	Manutenzione straordinaria Teatro Sociale	1.500.000,00	
b	1	Manutenzione straordinaria edilizia monumentale	50.000,00	
e	1	Manutenzione straordinaria parchi e viali	80.000,00	
e	2	Nuova costruzione parchi e viali	95.000,00	
		Lavori straord.manut. strade in porfido e trachite	206.582,00	
		Fondo rotativo progettualità	750.000,00	
b	1	Manutenzione Ponte BAILEY	335.696,99	
b	7	Collegamento tra Via Porta Adige S.S. 16 ed Ex. S.S. 43 con sistemazione dell'incrocio con Via Tre Martiri	24.245.110,45	
		Opere di viabilità stradale per collegamento SS 16 con SS 434 Transpolesana	225.000,00	
		Realizzazione del Polo natatorio	6.500.000,00	Art.37 bis L. 109/94 (project financing)
		Sistemazione fognatura acque bianche zone Commenda e Spianata	675.000,00	
		Manutenzione straordinaria spogliatoi circolo tennis	100.000,00	Finanziato con la disponibilità residua di mutui già in ammortamento

Per i due soggetti evidenziati con (\*) la partecipazione finanziaria a carico del Comune consiste complessivamente in **€9.263.310,39** di cui 5.061.277,61 con fondi URBAN ITALIA e € 4.202.032,78 con proventi da alienazioni di beni immobili.

**Esercizio 2004**

<b>cod</b>	<b>n.</b>	<b>PROGETTO</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>NOTE</b>
b	1	Completamento Palazzo Angeli	3.000.000,00	Di cui 1.500.000,00 con un contributo della Fondazione della Cassa di Risparmio
b	2	Manutenzione Museo dei Grandi Fiumi	400.000,00	
b	4	Recupero "Ex Ortopedia" Via Badaloni	1.500.000,00	
b	3	Manutenzione straordinaria edifici comunali	500.000,00	
a	1	Manutenzione strade e marciapiedi	500.000,00	
a	2	Manutenzione straordinaria pubblica illuminazione	500.000,00	
a	3	Sistemazione corso del Popolo P.zza Matteotti, Largo Libertà, Largo Repubblica	1.400.000,00	
f	1	Fondo rotativo progettualità	750.000,00	
		Pista ciclabile attraversamento tangenziale est	1.000.000,00	

**Esercizio 2005**

<b>cod</b>	<b>n.</b>	<b>PROGETTO</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>NOTE</b>
b	1	Manutenzione edifici comunali	500.000,00	
a	1	Manutenzione straordinaria Pubblica illuminazione	500.000,00	
a	2	Manutenzione strade e marciapiedi	500.000,00	
a	1	Interventi fognature acque bianche	500.000,00	
f	2	Prusst Progettazioni ed attività connesse	3.000.000,00	
g	1	Fondo rotativo progettualità	750.000,00	
		Nuova costruzione piattaforma coperta pattinaggio	950.000,00	