

# Il bilancio di previsione 2011 del Comune di Albino

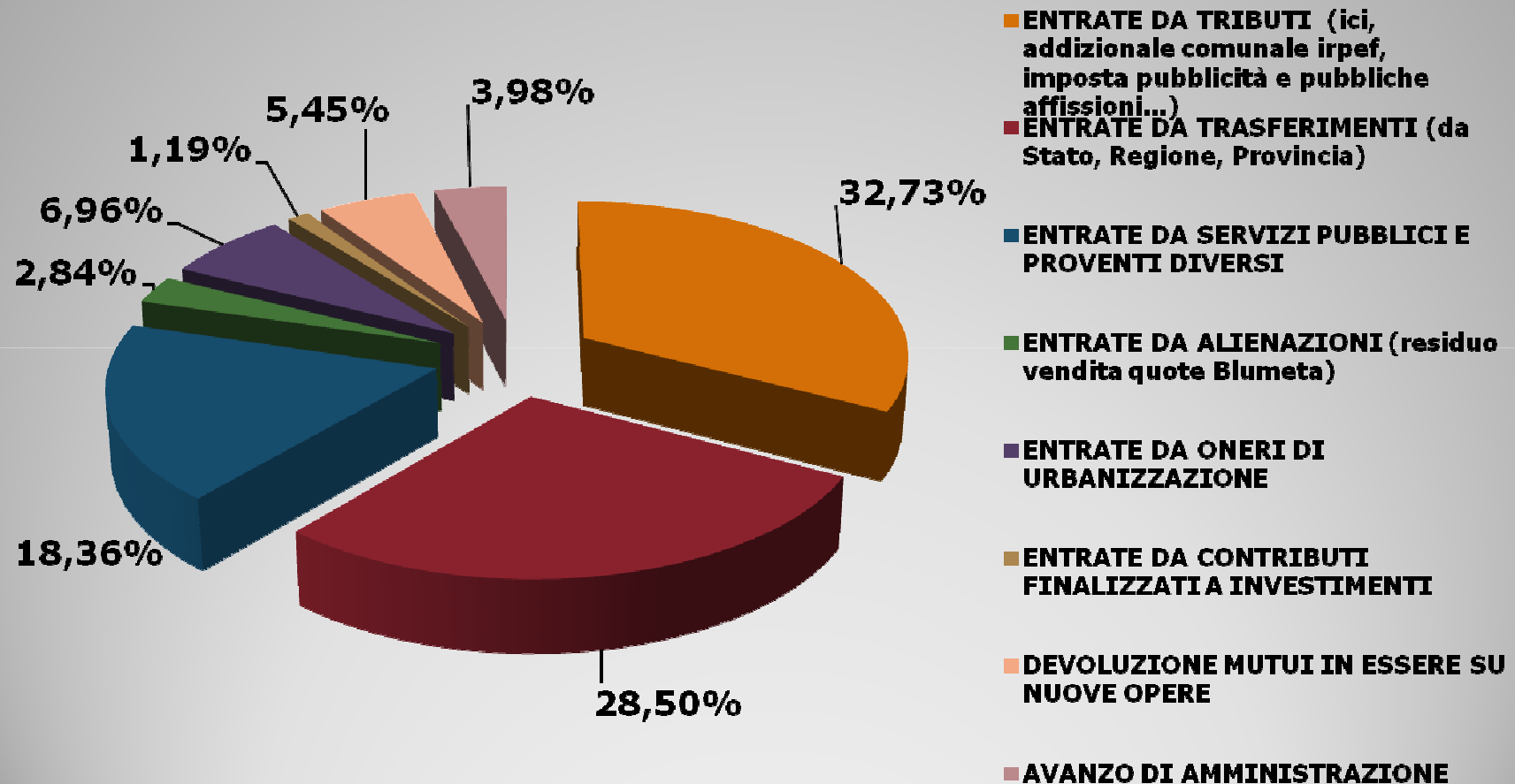
Presentazione  
al Consiglio Comunale e alla Cittadinanza



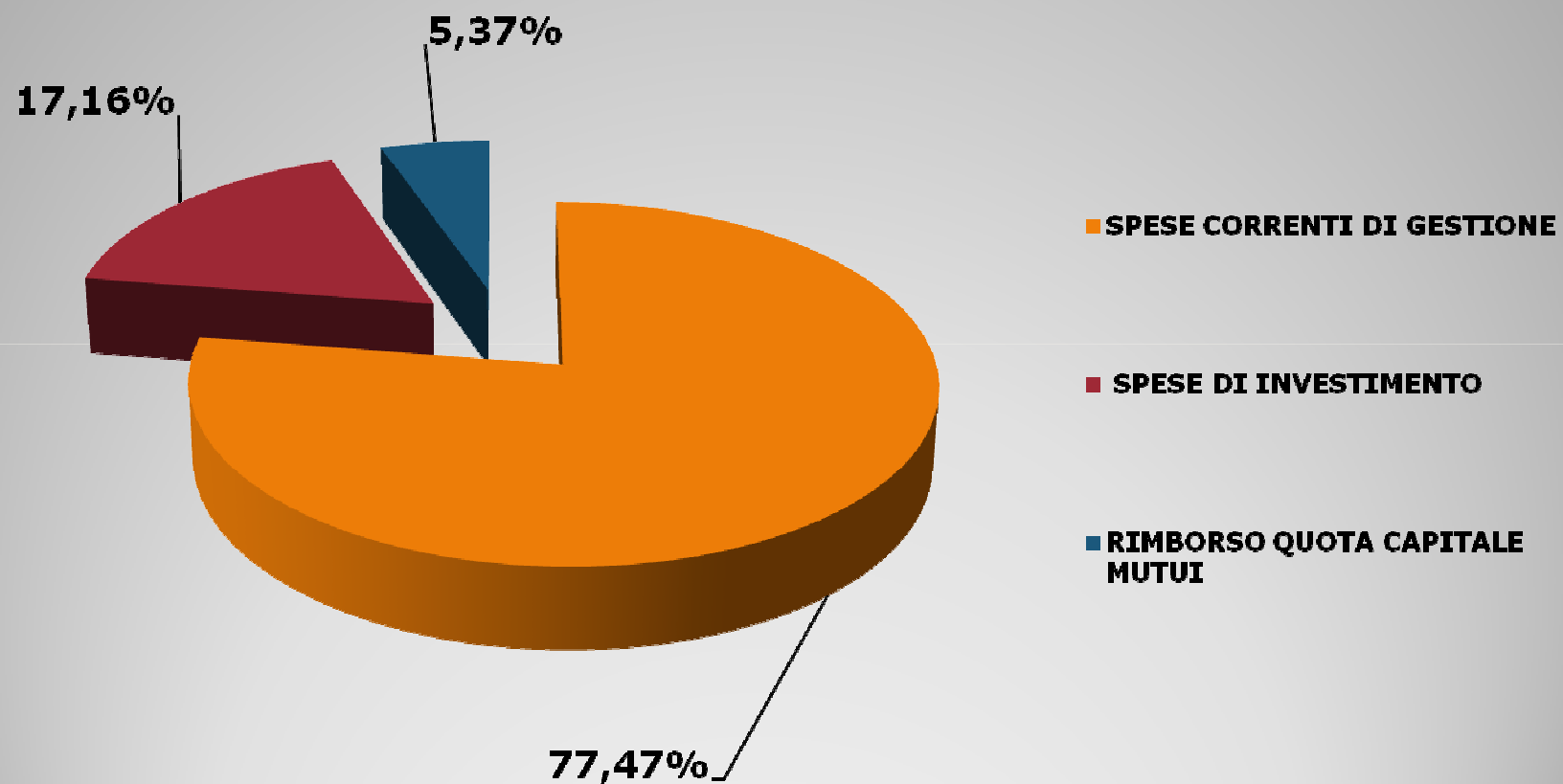
***Città di Albino***

*Provincia di Bergamo*

# Entrate – Bil. Previsione 2011



# Spesa – Bil. Previsione 2011



# Il bilancio corrente 2011: Le principali entrate proprie

## ENTRATE TRIBUTARIE

	ANNO 2009	ASSESTATO ANNO 2010	PREVISIONE 2011
<i>ICI</i>	€ 2.270.000,00	€ 2.250.000,00	€ 2.250.000,00
<i>Compartecipazione Irpef</i>	€ 336.769,09	€ 350.316,00	€ 350.316,00
<i>Addizionale consumo energia elettrica</i>	€ 160.844,35	€ 190.000,00	€ 190.000,00
<i>Addizionale Irpef</i>	€ 1.066.000,00	€ 1.066.000,00	€ 1.100.000,00
<i>Recupero evasioni icipi anni precedenti</i>	€ 157.136,73	€ 141.000,00	€ 140.000,00
<i>Tariffa igiene ambientale</i>		€ 1.281.737,00	€ 1.248.000,00
<i>Imposta pubblicità, pubbliche affissioni</i>	€ 123.208,10	€ 145.000,00	€ 145.000,00

## ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	ANNO 2009	ASSESTATO ANNO 2010	PREVISIONE 2011
<i>Proventi servizi pubblici (*)</i>	€ 1.575.576,21	€ 1.743.436,00	€ 1.786.732,00
<i>Proventi beni comunali</i>	€ 903.557,22	€ 898.430,00	€ 863.830,00
<i>Interessi attivi</i>	€ 172.634,48	€ 63.500,00	€ 45.000,00
<i>Proventi diversi</i>	€ 300.259,47	€ 429.203,00	€ 392.122,00

(\*) dal 2011 internalizzata gestione impianti sportivi



## Il bilancio corrente 2011: I tributi locali

- Il DL 93/2008 ha imposto, in violazione del principio di autonomia degli enti locali, la sospensione del potere degli enti locali di utilizzo della leva fiscale per i propri tributi, addizionali e aliquote (ad eccezione della TIA, che, per legge, deve coprire i costi del servizio).

La norma ha avuto un notevole impatto in termini di autonomia finanziaria dei singoli enti e ha determinato l'inutilizzabilità di una leva a cui, pure con molte riserve, le amministrazioni locali avrebbero potuto ricorrere per ottenere risorse aggiuntive, anche alla luce delle drastiche riduzioni dei trasferimenti dello Stato agli enti locali e ai sempre più insostenibili vincoli imposti dal Patto di Stabilità.

Risultano quindi **invariate anche per il 2011** i tributi e le addizionali locali (ICI, TOSAP, IMPOSTA SULLA PUBBLICITA', ADDIZIONALE IRPEF, ADDIZIONALE AL CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA).



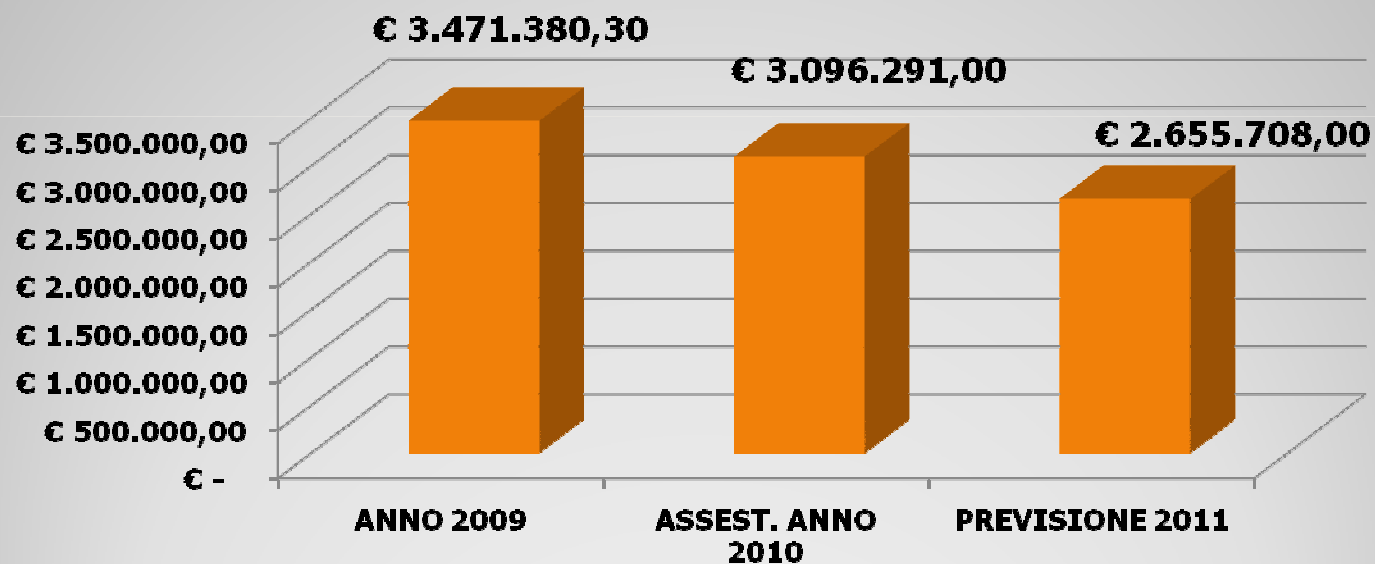
# Il bilancio corrente 2011: I contributi e trasferimenti pubblici

<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PUBBLICI</b>			
	<b>ANNO 2009</b>	<b>ASSEST. ANNO 2010</b>	<b>PREVISIONE 2011</b>
<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO</b>	€ 3.471.380,30	€ 3.096.291,00	€ 2.655.708,00
	<b>RIDUZ. 2010 SU 2009</b>	<b>RIDUZ. 2011 SU 2010</b>	<b>RIDUZ. 2011 SU 2009</b>
<b>RIDUZIONI ANNUE</b>	€ 375.089,30	€ 440.583,00	€ 815.672,30
<b>CONTRIBUTI E TRAFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE</b>	€ 152.064,56	€ 203.370,00	€ 176.400,00
<b>CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>	€ 4.334.367,04	€ 2.431.427,88	€ 1.961.480,00



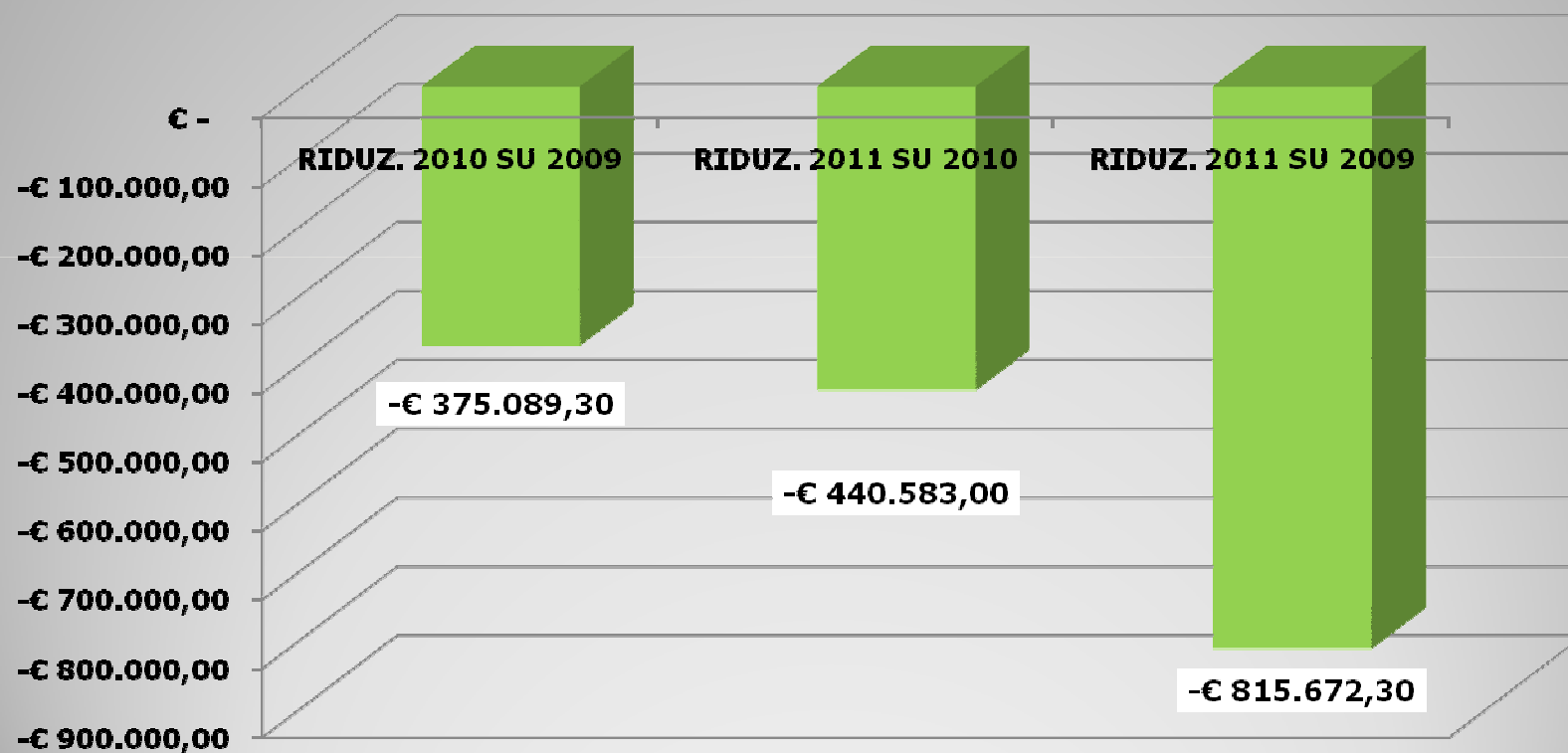
# Il bilancio corrente 2011: I trasferimenti dello Stato

## CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO



# Il bilancio corrente 2011: La riduzione trasferimenti dello Stato

## RIDUZIONI ANNUE TRASF. STATO



## Tagli ai trasferimenti dello Stato a carico del Comune di Albino, previsti dal DL 78/2010 e dalla Manovra di Stabilità.

Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	TOTALE TRIENNIO
- € 378.000	- € 605.000	- € 605.000	<b>- € 1.588.000</b>



## Il bilancio corrente 2011: I tagli ai trasferimenti dello Stato

La progressiva e pesante riduzione dei trasferimenti dello Stato nei confronti degli Enti Locali si fa sentire drammaticamente anche per il Comune di Albino: in 2 anni si sono **ridotte risorse per oltre 800 mila euro**.

**E nel 2012 si prevede di arrivare ben oltre 1 milione di euro.**

Gli enti locali sono ridotti a meri esecutori dei tagli imposti da **politiche centraliste** del Governo Nazionale, senza che vengano riconosciuti loro i risultati raggiunti nel contenimento della spesa pubblica ne tanto meno la dovuta autonomia. **L'attesa per l'introduzione di un equo e responsabile federalismo fiscale viene disattesa con il decreto legislativo sul "federalismo municipale" approvato dal Governo: zero risorse aggiuntive ai Comuni, conferma dei tagli previsti dal DL 78/2010 (c.d. manovra estiva).**



## Il bilancio corrente 2011: I tagli ai trasferimenti dello Stato

Le conseguenze in sintesi:

1. RIDUZIONE DEI SERVIZI OFFERTI AI CITTADINI, CON RICADUTE IN PARTICOLARE PER LE FASCE SOCIALI PIU' DEBOLI;
2. DRASTICA RIDUZIONE DELLA POSSIBILITA' DI REALIZZARE NUOVI INVESTIMENTI.

Queste conseguenze assumono un peso ancor più rilevante tenuto conto della **pesante crisi economica che colpisce le famiglie e le imprese del territorio.**



## Il bilancio corrente 2011: quali gli obiettivi del Comune di Albino

- **Priorità ai servizi sociali:** contenimento della riduzione delle risorse, e impegno prioritario al reintegro dei fondi, grazie anche all'estinzione del Mutuo di 2 milioni di euro per la Fondazione Honegger (rata annua euro 155mila).
- **Piano Diritto allo Studio:** Garantite anche per il 2011 le risorse destinate con l'approvazione del Piano.
- **Manutenzione del patrimonio comunale:** conferma del canone a favore Nord Servizi Comunali.

Per garantire le risorse alle priorità sopra evidenziate, si è proceduto a:

- **Ridurre dal 30 al 50%** i contributi e le iniziative nei **settori Cultura, Sport e Ambiente;**
- **Ridurre volontariamente del 30% l'indennità del Sindaco, della Giunta e del Presidente del Consiglio Comunale.**
- **Razionalizzare** ulteriormente ed **ottimizzare** le **spese ordinarie di funzionamento** della struttura amministrativa.



## Il bilancio corrente 2011: come saranno spese le entrate correnti raccolte

	ANNO 2009	ASSEST. ANNO 2010	ANNO 2011	note
AMM. GENERALE (organi istituzionali, ufficio tecnico, servizio anagrafe e stato civile)	€ 3.197.233,73	€ 3.181.851,00	€ 3.117.211,00	
SICUREZZA PUBBLICA (polizia locale)	€ 613.888,93	€ 706.046,00	€ 673.630,00	
ISTRUZIONE (scuola materna, elementare, media, assistenza scolastica)	€ 1.665.904,98	€ 1.718.148,00	€ 1.641.875,00	
CULTURA (biblioteca e attività culturali)	€ 626.433,68	€ 605.171,00	€ 539.836,00	
SPORT E TEMPO LIBERO (impianti sportivi, manif. sportive e ricreative)	€ 192.393,02	€ 178.601,00	€ 436.106,00	dal 2011 internalizzata gestione impianti sportivi da NSC ctv euro 260.486; al netto gest. Impianti Euro 175.620
TURISMO	€ 8.648,00	€ -	€ 2.000,00	Adesione a Promoserio
VIABILITA' E ILLUMINAZIONE PUBBLICA	€ 919.422,53	€ 901.895,00	€ 859.617,00	
AMBIENTE E TERRITORIO (Urbanistica, prot. civile, parchi, smaltimento rifiuti)	€ 525.715,73	€ 1.902.938,00	€ 1.751.754,00	dal 2010 internalizzata TIA da NSC
SETTORE SOCIALE (Asilo nido, prevenzione e riabilitazione, assistenza e beneficenza, servizio cimiteriale)	€ 6.311.961,20	€ 4.639.675,88	€ 4.003.814,00	dal 2010 i contributi dei comuni dell'ambito 328 vengono trasferiti direttamente alla SSV; al netto della riduzione di trasferimenti ambito 328 la riduzione rispetto al 2010 è pari a euro 170.706.
SERVIZI PRODUTTIVI (distribuzione gas)	€ 16.233,00	€ 14.200,00	€ 6.140,00	interessi passivi su mutui
<b>TOTALE</b>	<b>€ 14.077.834,80</b>	<b>€ 13.848.525,88</b>	<b>€ 13.031.983,00</b>	

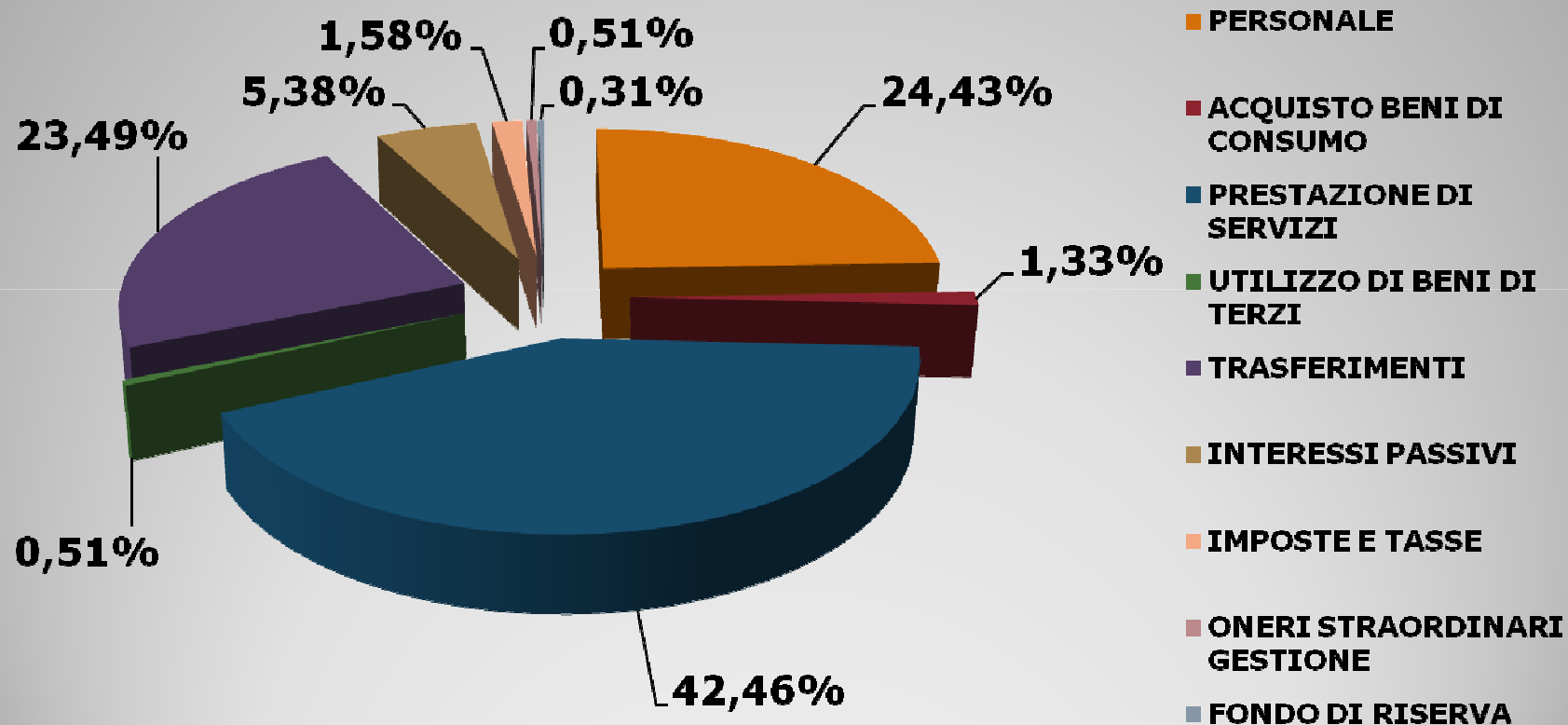


## Il bilancio corrente 2011: La spesa per pagare cosa?

	ANNO 2009	ASSEST. ANNO 2010	ANNO 2011
PERSONALE	€ 3.129.466,92	€ 3.229.239,00	€ <b>3.183.527,00</b>
ACQUISTO BENI DI CONSUMO	€ 209.510,51	€ 175.025,00	€ <b>173.850,00</b>
PRESTAZIONE DI SERVIZI	€ 4.111.391,39	€ 5.643.376,00	€ <b>5.533.161,00</b>
UTILIZZO DI BENI DI TERZI	€ 34.704,64	€ 59.616,00	€ <b>66.642,00</b>
TRASFERIMENTI	€ 5.550.764,42	€ 3.728.763,88	€ <b>3.061.212,00</b>
INTERESSI PASSIVI	€ 672.450,22	€ 634.340,00	€ <b>701.541,00</b>
IMPOSTE E TASSE	€ 215.881,31	€ 250.776,00	€ <b>205.458,00</b>
ONERI STRAORDINARI GESTIONE	€ 153.665,39	€ 123.830,00	€ <b>66.800,00</b>
FONDO DI RISERVA	€ -	€ 3.560,00	€ <b>39.792,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 14.077.834,80</b>	<b>€ 13.848.525,88</b>	<b>€ 13.031.983,00</b>



## Il bilancio corrente 2011: Riparto % della spesa corrente



## Il bilancio corrente 2011: I vincoli del Patto di Stabilità

### **PATTO DI STABILITA' 2010:**

Il DL 78/2010 ha introdotto, in corsa, un ulteriore e pesante inasprimento delle sanzioni per mancato rispetto del patto di stabilità: la riduzione dei trasferimenti dello Stato per un importo pari all'entità dello sforamento del saldo obiettivo di competenza mista.

Se tale misura si fosse applicata nel 2009, il Comune di Albino avrebbe perso oltre 3 milioni di euro di risorse solo nel 2010!

Il Comune di Albino **ha rispettato il patto 2010** (verrà certificato a consuntivo), dopo aver necessariamente rallentato la realizzazione degli investimenti previsti e grazie alle buone entrate da oneri e alienazioni registrate nel mese di dicembre 2010.



## Il bilancio corrente 2011: I vincoli del Patto di Stabilità

**IFEL (Istituto per la Finanza e l'Economia Locale)**, novembre 2010, nella pubblicazione dal titolo "Il quadro finanziario dei Comuni della Lombardia", a proposito di patto di stabilità, conclude

*"..le maggiori criticità del Patto di stabilità si rilevano sull'andamento della spesa per investimenti, che risulta in forte contrazione sia nell'intero comparto nazionale, sia, e soprattutto, nei Comuni della Lombardia. ... Le responsabilità del Patto di Stabilità interno, in tale contesto, appaiono quindi inoppugnabili, e un fenomeno del genere risulta ancora più allarmante poiché il quadro che emerge è quello di **una regola di governo** della finanza pubblica che **sta spingendo una delle aree più dotate di risorse del Paese a disinvestire in infrastrutture pubbliche, in un territorio fondamentale per la crescita del Paese.**"*



## Il bilancio corrente 2011: I vincoli del Patto di Stabilità

### PATTO DI STABILITA' 2011:

Per contenere la spesa pubblica il Governo:

- riduce i trasferimenti agli enti locali,
- inasprisce pesantemente i vincoli,
- assegna agli enti locali un **obiettivo di competenza mista (saldo accertamenti e impegni di parte corrente, pagamenti e riscossioni in conto capitale)** molto più stringente, pari a **+ 632 mila euro** per il 2011.



## Il bilancio corrente 2011: I vincoli del Patto di Stabilità

### Obiettivo di competenza mista:

- l'obiettivo di ciascun Ente è individuato in base alla **spesa corrente media del periodo 2006/2008. (euro 13.818.000 per il Comune di Albino).**
- Nel triennio 2011/2013 ogni Ente dovrà conseguire un saldo di competenza mista non inferiore al valore della propria spesa corrente media registrata negli anni 2006/2008 moltiplicata per una **percentuale già determinata (11,4% nel 2011, 14% nel 2012 e 2013).**
- Per evitare che il maggior sforzo sia sostenuto dagli enti maggiormente dipendenti dai trasferimenti statali, all'obiettivo sarà detratto un valore pari alla riduzione dei trasferimenti erariali.
- Previsto un fattore di correzione finalizzato a ridurre la distanza fra i nuovi obiettivi e quelli calcolati in base alla previgente normativa.



**Il bilancio corrente 2011:**

## **I vincoli del Patto di Stabilità**

**Il decreto legislativo sul cosiddetto federalismo municipale, recentemente approvato dal Governo:**

- **LASCIA INALTERATE LE RIGIDE REGOLE DEL PATTO DI STABILITA'**
- **LASCIA INALTERATI I TAGLI AI COMUNI PREVISTI DAL DL 78/2010 (c.d. Manovra estiva), contrariamente all'impegno previsto nell'art.14 comma 2 del DL 78/2010 (che prevedeva, in sede di attuazione del federalismo fiscale, di non tenere conto dei tagli disposti dallo stesso decreto legge).**



# Il bilancio investimenti 2011: Il Programma Opere pubbliche



- **NUOVA SCUOLA DI COMENDUNO**  
Importo: € 4.000.000  
modalità finanziamento: Leasing Pubblico



- **REALIZZAZIONE STRADA VERDE**  
(realizzazione percorso in media quota in Valle del Luio utilizzando il sedime dei sentieri esistenti con annessa segnaletica e servizi)  
Importo: € 240.000  
modalità finanziamento: €192.000 contributi (GAL4 e Cene)  
€ 48.000 avanzo di amministrazione



- **REALIZZAZIONE SPAZI DI SOSTA**  
(messa in sicurezza fermate autobus pubblici e scolastici)  
Importo: € 117.000  
modalità finanziamento: Residuo alienazione quote Blu Meta



# Il bilancio investimenti 2011: Il Programma Opere pubbliche



- **RISTRUTTURAZIONE ASILO NIDO COMUNALE**

Importo: € 100.000

modalità finanziamento:    Devoluzione mutuo



- **ADEGUAMENTO CAMPO CALCIO ABBAZIA**

Importo: € 494.500

modalità finanziamento:    € 350.000 Devoluzione mutuo  
  € 144.500 Oneri Urbanizzazione



- **MESSA IN SICUREZZA STRADE**

Importo: € 200.000

modalità finanziamento:    Residuo alienazione quote Blu Meta



# Il bilancio investimenti 2011: Il Programma Opere pubbliche



- **COMPLETAMENTO E ADEGUAMENTO IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA**

Importo: € 100.000

modalità finanziamento: Oneri di urbanizzazione



- **RECUPERO ENERGETICO E MESSA IN SICUREZZA EDIFICI SCOLASTICI**

Importo: € 200.000

modalità finanziamento: Oneri di urbanizzazione



- **INTERVENTI DI SISTEMAZIONE STRAORDINARIA CENTRO SPORTIVO RIO RE**

Importo: € 609.800

modalità finanziamento: € 466.000 Devoluzione mutuo  
€ 101.500 Oneri Urbanizzazione  
€ 42.300 Avanzo di amministrazione



# Il bilancio investimenti 2011: Gli altri principali investimenti



- **MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE**  
(immobili, viabilità, illuminazione, parchi, cimiteri)  
Importo: € 1.013.001 canoni a Nord Servizi Comunali Srl



- **CONFERIMENTO CAPITALE A NORD SERVIZI COMUNALI**  
Importo: € 160.482



- **ESTUMULAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI**  
Importo: € 60.000



- **MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE MATERNE**  
(rinforzo solai e adeguamento norme antincendio delle strutture)  
Importo: € 65.000



# Il bilancio investimenti 2011: Gli altri principali investimenti



- **ACQUISTO BENI MOBILI POLIZIA MUNICIPALE  
(sistema videosorveglianza e acquisto nuovo automezzo)**  
Importo: € 80. 000



- **ACQUISTO BENI MOBILI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO  
BIBLIOTECA**  
Importo: € 70.445



- **MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E IMPIANTI  
SPORTIVI**  
(lavori imprevedibili e urgenti)  
Importo: € 50.000



- **NUOVO IMPIANTO SEMAFORICO FIOBBIO/VALL'ALTA**  
Importo: € 44.000



# Il bilancio investimenti 2011: Gli altri principali investimenti



- **ACQUISTI SERVIZIO RIFIUTI**  
(acquisto press container per carta e contenitori rifiuti)  
Importo: € 18.000



- **ACQUISTO BENI MOBILI SCUOLE E NIDO**  
Importo: € 20.000



- **REALIZZAZIONE EDIFICI DEL CULTO**  
Importo: € 24.000



- **CONTRIBUTO A PRIVATI PER RECUPERO CENTRI STORICI**  
Importo: € 33.000



**Grazie per l'attenzione.**