



COMUNE DI OSNAGO

PROVINCIA DI LECCO

Viale Rimembranze, 3 - Tel. 039952991 - Fax 0399529926
Codice Fiscale 00556800134

DELIBERAZIONE N° 76 DEL 17/12/2010

Originale

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

OGGETTO: PRESENTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2011, DELLA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2012/2013

L'anno duemiladiecì, addì **diciassette** del mese di **dicembre** alle ore **21.00** nella Sala delle Adunanze Consiliari, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla Legge, vennero oggi convocati a seduta i Consiglieri Comunali, in seduta di prima convocazione. All'appello risultano:

N.	COGNOME E NOME	P	A	N.	COGNOME E NOME	P	A
1	STRINA Dott. Paolo	SI		10	BURATTI Gaetano	SI	
2	CAGLIO Gabriele	SI		11	LORENZET Daniele	SI	
3	POZZI Alessandro	SI		12	MAGGIONI Diana	SI	
4	NEBULONI Marco	SI		13	BRAMBILLA Claudio	SI	
5	BELLANO Pieraldo	SI		14	PIROVANO Angelo		SI
6	BRIVIO Paolo	SI		15	VERGANI Stefano	SI	
7	TIENGO Angelo	SI		16	MAGGI Angelo	SI	
8	MARCHIONI Florinda	SI		17	BONANOMI Martino	SI	
9	ARLATI Francesco	SI					

PRESENTI: 16

ASSENTI: 1

Assiste IL SEGRETARIO GENERALE RENDA DOTT.SSA ROSA la quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Presidente Paolo Strina dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato, posto al n. 7 dell'ordine del giorno.



COMUNE DI OSNAGO

PROVINCIA DI LECCO

Viale Rimembranze, 3 - Tel. 039952991 - Fax 0399529926
Codice Fiscale 00556800134

OGGETTO: PRESENTAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2011, DELLA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA E DEL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2012/2013.

SINDACO: Ricordo che ci sono 10 giorni utili per gli emendamenti in modo che poi ci sia l'istruttoria tecnica da parte degli uffici e che presumibilmente, avevamo ipotizzato il 14 Gennaio come data per andare all'approvazione in Consiglio.

ASS. CAGLIO: In questa presentazione analizzeremo i tempi dell'approvazione, l'analisi del mantenimento degli equilibri, l'attuale pressione fiscale, la situazione delle entrate e delle uscite correnti, gli investimenti che abbiamo previsto e le fonti con cui finanzieremo gli investimenti.

Il 29 Novembre il bilancio di previsione è stato presentato alla consulta, oggi, 17 Dicembre, presentiamo il bilancio di previsione in Consiglio Comunale ricordando che a norma di regolamento ci sono 10 giorni di tempo per presentare gli emendamenti.

A Gennaio nel contesto di un'assemblea pubblica in cui discuteremo con i cittadini di argomenti vari illustreremo anche il bilancio di previsione, poi, nel Consiglio Comunale di venerdì 14 Gennaio, avremo la discussione e l'approvazione.

Infine, fra Febbraio e Marzo distribuiremo a tutte le famiglie di Osnago il consueto opuscolo informativo.

Il bilancio di previsione pur soggetto ai vincoli che la Finanziaria ci impone, segue le linee del nostro mandato di programma che qui abbiamo riassunto nei 3 punti essenziali:

1. progettiamo il prendersi cura del benessere di tutti i cittadini;
2. progettiamo la qualità del vivere senza bloccare lo sviluppo;
3. progettiamo la trasparenza del rapporto con i cittadini.

Ecco, in questa prima slide vediamo gli equilibri di bilancio. L'analisi degli equilibri di bilancio ci mostra che le entrate tributarie si assesteranno a 1.907.940, sono 203.000 Euro in più rispetto all'anno scorso.

Contributi e trasferimenti 841.751 con una riduzione di 41.000 Euro.

Anche le entrate extratributarie, 1.080.072 sono diminuite di 48.000 Euro.

Questi 3 Titoli delle entrate, come vedete, finanziano le spese correnti pari a 3.536.599. 26.000 Euro in più dell'anno scorso e le spese per il rimborso dei prestiti per 592.164, diminuite di 18.000 Euro.

Ci sono poi le entrate derivanti da alienazione e da trasferimenti di capitale per 659.500 che nel nostro caso sono contributi provinciali e regionali, oneri d'urbanizzazione e proventi da monetizzazione.

Queste entrate, unitamente alle entrate derivanti dall'accensione di prestiti per 840.000 Euro finanziano le spese in conto capitale per 1.200.500.

Nel Titolo V delle entrate sono inserite in modo cautelativo 300.000 Euro di anticipazione di cassa; cifra che poi compare nel Titolo III delle uscite come rimborso prestiti, nelle prossime slide entreremo nel dettaglio di queste cifre.

Qui vediamo la pressione fiscale; per l'ICI sono esentate le abitazioni principali, eccetto quelle appartenenti alla Categoria Catastale A1, A8 e A9.

L'Amministrazione ha esteso l'esenzione alle abitazioni concesse in uso gratuito a parenti di 1° e 2° grado e alle abitazioni possedute a titolo di proprietà da anziani e disabili residenti in istituto.

Vengono assimilate all'abitazione principale un massimo di 2 pertinenze, 4 per 1.000 per le case affittate a canone agevolato, l'aliquota ordinaria confermata nel 7 per 1.000, detrazione come nel 2010, detrazione che riguardano le categorie A1, A8 e A9, 4 per 1.000 per la scuola materna, casa d'accoglienza e centro parrocchiale, ICI ridotta al 2,5 per 1.000 per il recupero delle case inagibili e inabitabili.



COMUNE DI OSNAGO

PROVINCIA DI LECCO

Viale Rimembranze, 3 - Tel. 039952991 - Fax 0399529926
Codice Fiscale 00556800134

Una nota a fine dell'elencazione dell'ICI, ricordo a tutti che aspettiamo ancora dallo Stato 28.000 Euro di saldo per ICI 2008.

Sulla pressione fiscale, sempre, vediamo la TIA, sono mantenuti i costi globali del 2010, iniziative di igiene urbana, derattizzazione e disinfezione per le zanzare.

L'Amministrazione si fa carico del pagamento della TIA per la scuola dell'infanzia.

Per i soggetti in condizione di disagio sociale ed economico riduzione del 50% della tariffa.

Per i nuclei familiari con almeno 4 figli riduzione della tariffa del 30%.

Per i nuclei familiari composti da 5 o 6 persone con situazione ISEE fino a 20.000, riduzione della tariffa del 50%.

Nei prossimi mesi distribuiremo ai cittadini 100 sacchetti in Mater Bi e 50 viola.

Qui, come ho detto durante la presentazione del Piano Finanziario della TIA sottolineo che la Corte Costituzionale nel 2009 aveva aperto una contesa sulla legittimità del pagamento dell'Iva, ora diciamo che il problema è superato perché il Dipartimento della Finanza con la Circolare numero 3/2010 ha definito corretta l'applicazione dell'Iva mettendo così fine al contenzioso in atto.

Sempre per la Tariffa d'Igiene Ambientale esenzione totale dal pagamento della tariffa per i ricoverati in modo permanente presso le case di riposo; riduzione del 20% della parte variabile della tariffa per i locali a uso commerciale che effettuano una chiusura minima di 90 giorni consecutivi; sconto del 40% sulla parte variabile della tariffa per le abitazioni a disposizione per uso stagionale e per le aree scoperte produttive a uso non continuativo.

Ricordo che l'introduzione della TIA ha incrementato decisamente la percentuale del differenziato e che esiste l'obbligo legislativo alla copertura da parte dei cittadini dei costi del servizio al 100%.

Un'altra nota: ricordo che le agevolazioni illustrate non sono accumulabili pertanto l'Ufficio Tributi applicherà solo l'agevolazione più conveniente per il contribuente.

Infine, come nota aggiuntiva alla TIA segnalo che dopo l'approvazione del Consiglio Comunale del 30 Novembre del Piano Finanziario la Giunta ha deliberato le tariffe di riferimento per l'anno 2011, tariffe che per le utenze non domestiche saranno ridotte di circa il 7% mentre le utenze domestiche beneficeranno di una riduzione media dello 0,8%.

Infine, addizionale Irpef, è confermata allo 0,3%, con esenzione totale per i redditi fino a 10.000 Euro.

Riteniamo decisamente positivo l'essere riusciti nella quadratura del bilancio senza sostanziale aumento dei costi per i cittadini, abbiamo mantenuto il livello dei servizi nonostante il non aver utilizzato oneri nella quadratura delle spese correnti; i maggiori costi di gestione in tutti i settori dell'Amministrazione, i maggiori costi per compensare la prevedibile riduzione della percentuale di compartecipazione da Stato e Regione, mantenuta l'esenzione totale dal pagamento Addizionale Comunale Irpef per i redditi fino a 10.000 Euro.

Qui abbiamo modo di vedere graficamente l'andamento negli anni delle entrate correnti: le entrate tributarie, ICI, Addizionale Comunale Irpef, la compartecipazione all'Irpef da parte dello Stato, Tosap, Imposta Comunale sulla Pubblicità, Addizionale sul Consumo di Energia Elettrica si incrementeranno di 204.000 Euro.

In questo valore è compresa una quota dal recupero delle entrate tributarie del Progetto Oasi.

Le entrate da trasferimenti e contributi dallo Stato, dalla Regione e da altri enti, altri enti nella sostanza significa Retesalute, si ridurranno di 41.000 Euro, da 883.000 del 2010 a 841.000 del 2011.

Prevediamo una riduzione del contributo ordinario e una riduzione del contributo per l'incidenza della popolazione inferiore ai 5 anni.

Lo scostamento evidente fra i 2 Titoli, entrate tributarie e trasferimenti nel 2009 equivale al valore dell'ICI sull'abitazione principale che ci viene restituito come trasferimento dallo Stato e non rientra più fra le entrate tributarie.

Le entrate extratributarie dove troviamo la Tariffa d'Igiene Ambientale, le sanzioni per le violazioni del Codice della Strada, i proventi per la gestione gas, il trasporto scolastico, la mensa scolastica



COMUNE DI OSNAGO

PROVINCIA DI LECCO

Viale Rimembranze, 3 - Tel. 039952991 - Fax 0399529926
Codice Fiscale 00556800134

eccetera diminuiranno di 48.000 Euro da 1.128.000 del 2010 a 1.080.000 del 2011, non incasseremo più direttamente i proventi della mensa scolastica e il trasporto per gli alunni della scuola dell'infanzia è stato sospeso.

Qui vediamo l'andamento delle uscite correnti; come vedete rimarranno pressoché stazionarie da 3.511.000 del 2010 a 3.537.000 del 2011 con un incremento dello 0,7.

Qui abbiamo modo di vedere le uscite correnti per funzione.

Per talune funzioni i costi, come potete vedere, nel volgere di qualche anno si sono incrementati notevolmente. Ora, per sottolineare le variabili più significative del 2011 avremo: per l'amministrazione, gestione e controllo lo scostamento evidenziato è dovuto alle spese per il Progetto Saga, all'incremento del costo del personale e all'aumento dei costi per la gestione calore.

La spesa per la funzione giustizia si è azzerata in quanto il rimborso al Comune di Merate per la Caserma dei Carabinieri è terminato.

Per la funzione di Polizia Locale avremo maggiori spese per la manutenzione degli impianti semaforici e per la polizza assicurativa che da quest'anno viene inserita fra le spese del personale.

Per l'istruzione pubblica la riduzione di spesa è relativa ai costi della mensa scolastica che non verrà più effettuata direttamente dall'Amministrazione.

La diminuzione dello stanziamento dedicato alla cultura e beni culturali è dovuto al risparmio dei contributi per enti ed associazioni e ad una valutazione prudente per i contributi finalizzati alle manifestazioni.

Per la funzione viabilità, trasporti e illuminazione pubblica avremo un incremento per le spese di manutenzione stradale e per gli interessi sui nuovi mutui.

Infine il settore sociale che percentualmente è quello che negli anni ha richiesto maggiori risorse, per il 2011, almeno come previsione iniziale, è stato mantenuto sui livelli del 2010.

Questo è il quadro degli investimenti.

Prima con il triennale delle opere pubbliche abbiamo visto gli investimenti superiori ai 100.000, qui facciamo una visione più dettagliata degli investimenti previsti per il 2011.

- Riqualficazione di Via Sant'Anna 150.000.
- Interventi vari sulla viabilità, dosso e ciclopista in Via Gorizia, dosso Gorizia/Trento 140.000.
- Riqualficazione arredi parchi gioco comunali 150.000.
- Illuminazione pubblica, 4^a e ultima rata, 24.000.
- Asfaltatura strade e parcheggi 77.500 che si completa con la voce sotto:
- eliminazione barriere architettoniche, che il totale fa 100.000 come abbiamo visto prima nel triennale.
- Riqualficazione della ciclopista di Via Trento 70.000.
- Spostamento del passaggio a livello in Via per Ronco 190.000.
- Potature sul territorio 15.000.
- Riqualficazione del seminterrato scuola elementare, l'ex mensa per capirci, 30.000.
- Strada di arroccamento in Via Milano 120.000.
- Opere a completamento in stazione 30.000.
- Sostituzione caldaia in Municipio e campo sportivo 11.000, è la seconda rata di 5.
- Acquisti attrezzature arredi per gli uffici comunali 6.500.
- Manutenzione straordinaria scuola media consortile 4.000.
- Acquisto arredi per la scuola elementare 4.000.
- Contributo alla riqualficazione della rotonda Fiera SP 342 Dir. 150.000 a carico della Provincia e 150.000 nostro.

Qui vediamo come finanzieremo le opere:



COMUNE DI OSNAGO

PROVINCIA DI LECCO

Viale Rimembranze, 3 - Tel. 039952991 - Fax 0399529926
Codice Fiscale 00556800134

- o 540.000 Euro di mutui.
- o Oneri d'urbanizzazione 225.000.
- o Monetizzazione aree 130.000
- o Contributi Regionali 120.000.

Qui, a beneficio dei nuovi Consiglieri, sono elencate le 6 tipologie in cui sono divisi i programmi di gestione.

Il 1° programma è dedicato al miglioramento dell'organizzazione e della gestione; il 2° per la difesa e sicurezza del cittadino; il 3° miglioramento all'istruzione delle opportunità culturali, sportive e ricreative; il 4° è lo sviluppo, razionalizzazione della mobilità; il 5° difesa dell'ambiente, gestione del territorio e miglioramento delle condizioni abitative e infine miglioramento dei servizi alla persona e adeguamento delle strutture sociali.

SINDACO: Ringrazio l'Assessore Caglio, ricordo nuovamente i 10 giorni per gli emendamenti ovviamente sia gli amministratori che gli uffici sono a disposizione dei Consiglieri per chiarimenti che possano servire.

ASS. CAGLIO: 10 giorni di calendario.

IL SINDACO PRESIDENTE

Richiamata la deliberazione di G.C. n. 178 del 26.11.2010: "Approvazione schema di bilancio di previsione 2011, relazione previsionale e programmatica e bilancio pluriennale 2011/2012/2013";

Atteso che i documenti sopra menzionati - relazione previsionale e programmatica - schema di bilancio 2011 e di bilancio pluriennale 2011/2012/2013 - sono stati predisposti in conformità alle vigenti disposizioni di legge in materia;

Visto il vigente regolamento di contabilità;

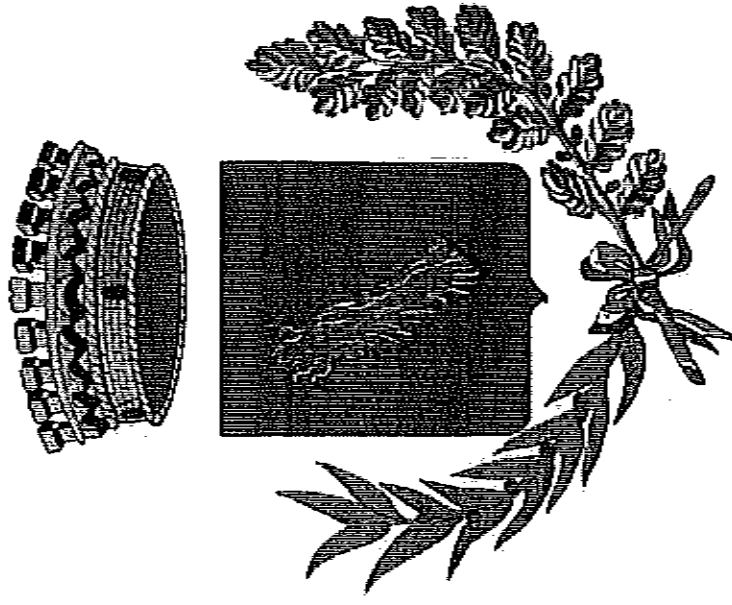
DA' ATTO

Dell'avvenuta presentazione al Consiglio Comunale della relazione previsionale e programmatica in accompagnamento al bilancio di previsione per l'esercizio 2011, del bilancio per l'esercizio 2011 e del bilancio pluriennale per il triennio 2011/2012/2013, così come disposti dalla Giunta Comunale in base alla deliberazione di G.C. n. 178 del 26.11.2010.

BILANCIO
di
PREVISIONE

ANNUALE 2011
PLURIENNALE 2011-2013

Comune di Osnago (LC)



UN COMUNE
PUNTO DI RIFERIMENTO

www.osnago.net

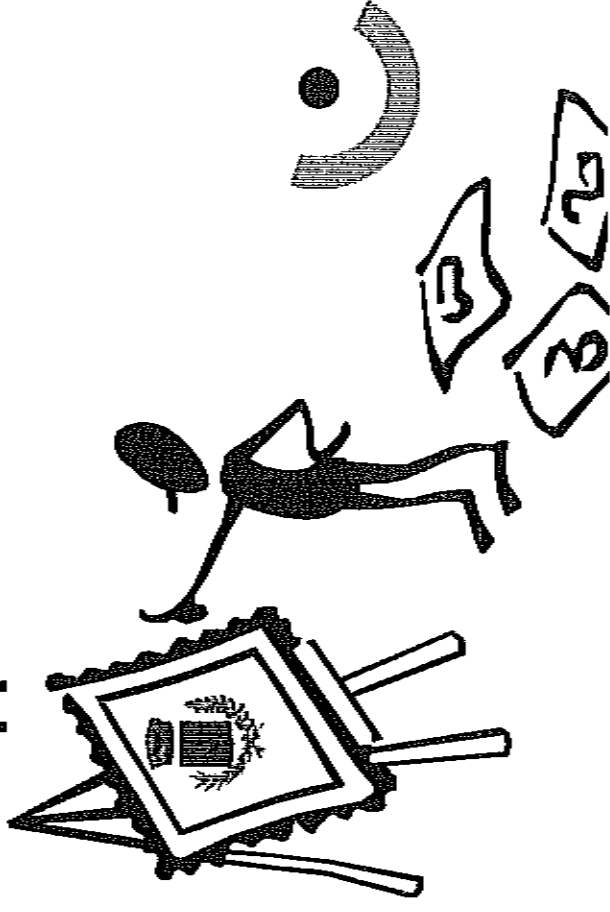
illustrazione del Bilancio

- ① **analisi Bilancio**
- ★ **tempi approvazione**
- ★ **equilibri di bilancio**
- ★ **pressione fiscale**
- ★ **entrate ed uscite correnti**
- ★ **investimenti**
- ★ **fonti di finanziamento**



tempi di approvazione

- o **il 29 novembre presentazione in Consulta Bilancio**
- o **venerdì 17 dicembre presentazione in Consiglio Comunale**
- o **a gennaio nel contesto di un'assemblea pubblica illustreremo anche il Bilancio**
- o **venerdì 14 gennaio discussione ed approvazione in Consiglio Comunale**
- o **in febbraio/marzo distribuzione ai cittadini dell'opuscolo informativo**



linee guida programma 09-14

➤ **ProgettiAmo**

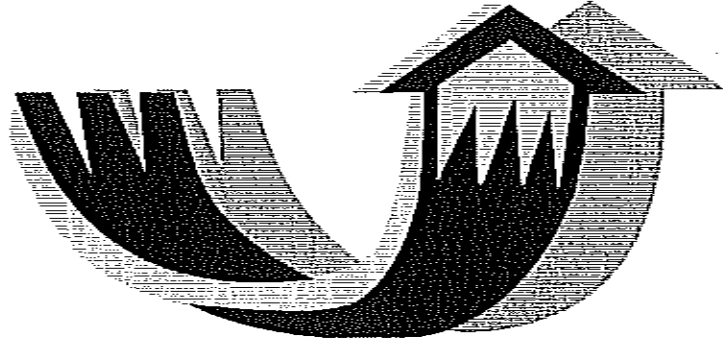
il prenderci cura del benessere di tutti i cittadini

➤ **ProgettiAmo**

la qualità del vivere senza bloccare lo sviluppo

➤ **ProgettiAmo**

la trasparenza del rapporto con i cittadini



equilibri di bilancio

1) tributarie	1.907.940,00
2) contributi e trasferimenti	841.751,32
3) extratributarie	1.080.072,26

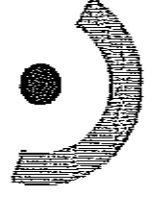
4) alienazione di beni patrimoniali	659.500,51
5) entrate da accensione di prestiti	840.000,00

1) spese correnti	3.536.599,58
3) spese per rimborso prestiti (capitale)	592.164,00

2) spese in conto capitale	1.200.500,51
----------------------------	--------------

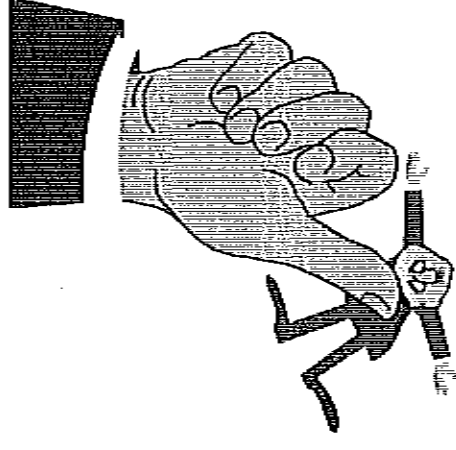
E N T R A T E

U S C I T E



pressione fiscale

➤ ICI



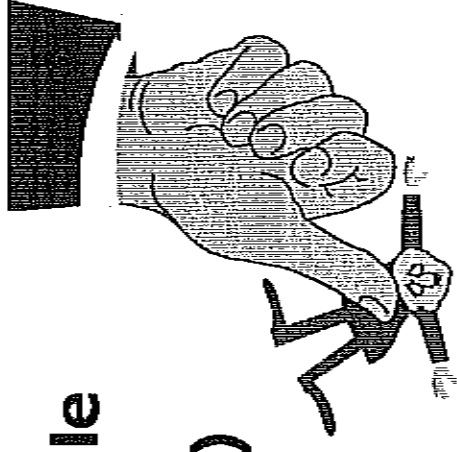
- SONO ESENTATE**
 - le abitazioni principali eccetto quelle appartenenti alle categorie catastali A1, A8 e A9
- L'AMMINISTRAZIONE HA ESTESO L'ESENZIONE**
 - alle abitazioni concesse in uso gratuito, a parenti di primo e secondo grado
 - e alle abitazioni possedute a titolo di proprietà da anziani e disabili residenti in istituti
- Vengono assimilate all'abitazione principale un massimo di due pertinenze**



pressione fiscale

➤ ICI

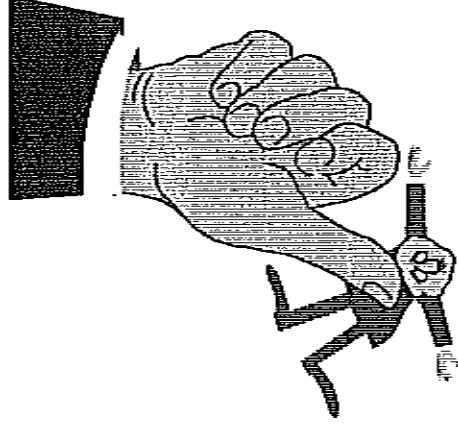
- 4 per mille per le case affittate a canone agevolato
- aliquota ordinaria confermata al 7 per mille
- detrazioni come nel 2010 (cat. A1, A8, A9)
- 4 per mille per la Scuola Materna Casa d'Accoglienza e Centro Parrocchiale
- ICI ridotta al 2,5 per mille per il recupero delle case inagibili o inabitabili



pressione fiscale

Tariffa di Igiene Ambientale (TIA)

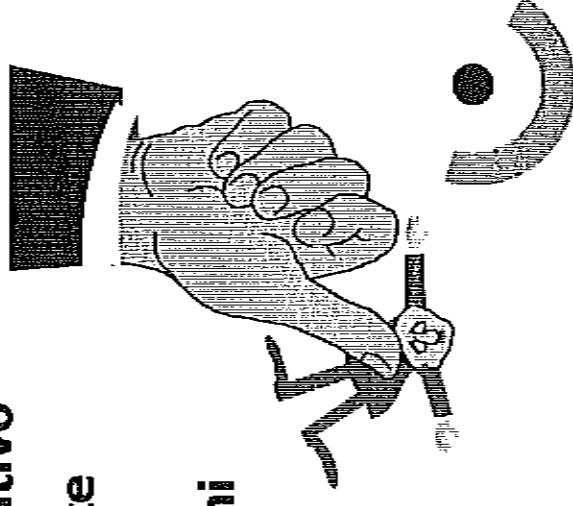
- mantenuti i costi globali del 2010
- iniziative di Igiene Urbana (derattizzazione e disinfezione per le zanzare)
- l'Amministrazione si fa carico del pagamento della TIA per la Scuola dell'Infanzia
- per i soggetti in condizione di disagio sociale ed economico riduzione del 50 % della Tariffa
- per i nuclei familiari con almeno 4 figli riduzione della Tariffa del 30 %
- per i nuclei familiari composti da 5 o 6 persone con una situazione ISEE fino a 20.000 € riduzione della Tariffa del 50 %
- nei prossimi mesi distribuiremo ai cittadini 100 sacchetti in Mater-Bi e 50 sacchi viola



... e ancora

Tariffa di Igiene Ambientale (TIA)

- esenzione totale dal pagamento della Tariffa per i ricoverati in modo permanente presso le case di riposo
- riduzione del 20 % della parte variabile della Tariffa per i locali ad uso commerciale che effettuano una chiusura minima di 90 giorni consecutivi
- sconto del 40 % sulla parte variabile della Tariffa per le abitazioni a disposizione per uso stagionale e per le aree scoperte produttive ad uso non continuativo
- l'introduzione della TIA ha incrementato decisamente la percentuale del differenziato
- obbligo legislativo alla copertura da parte dei cittadini dei costi del servizio al 100%



Addizionale IRPEF

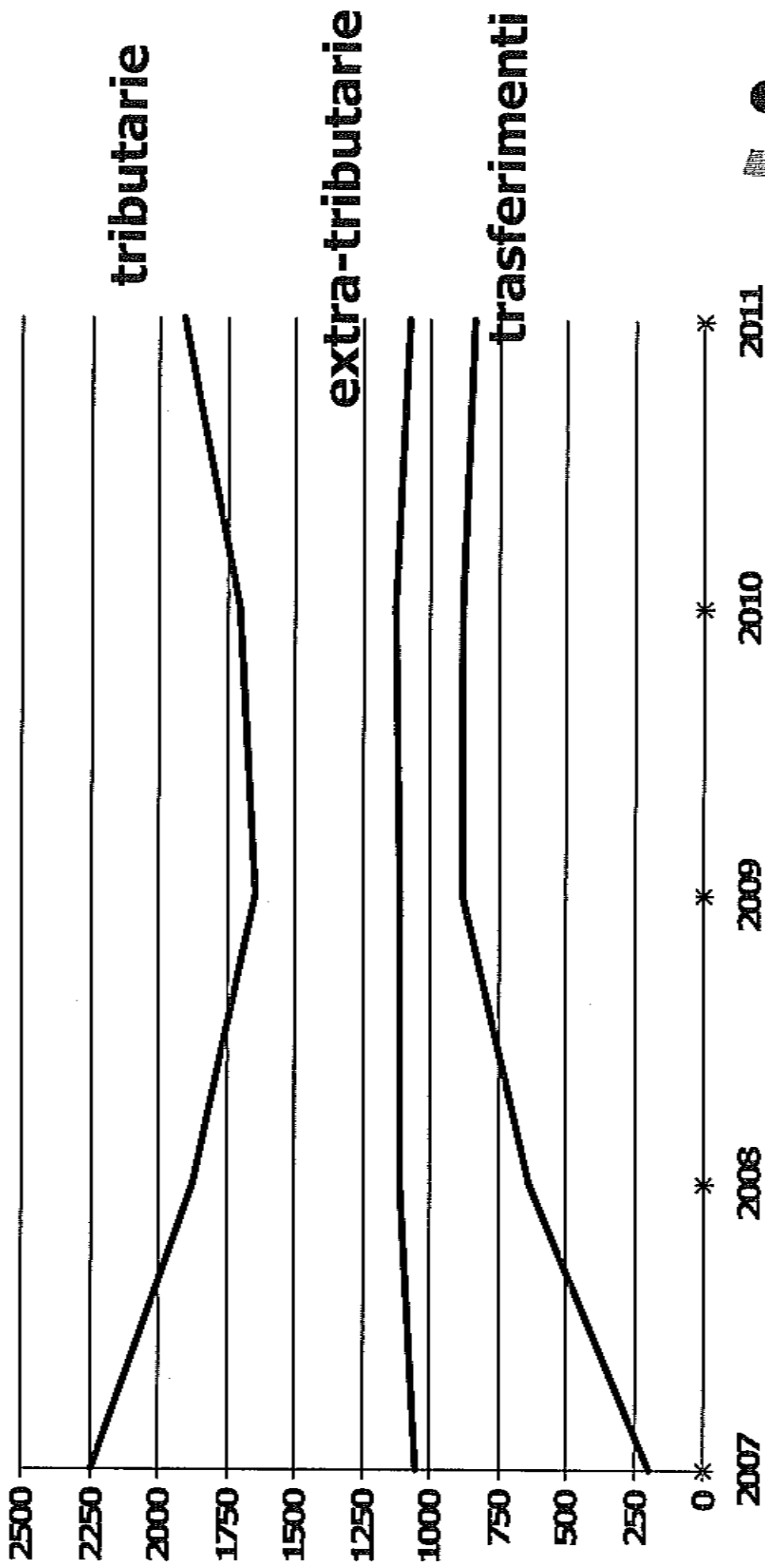
- confermata allo 0,3%
- esenzione totale per i redditi fino a 10.000 €

quadratura del bilancio

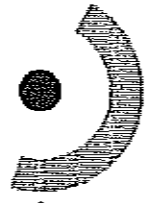
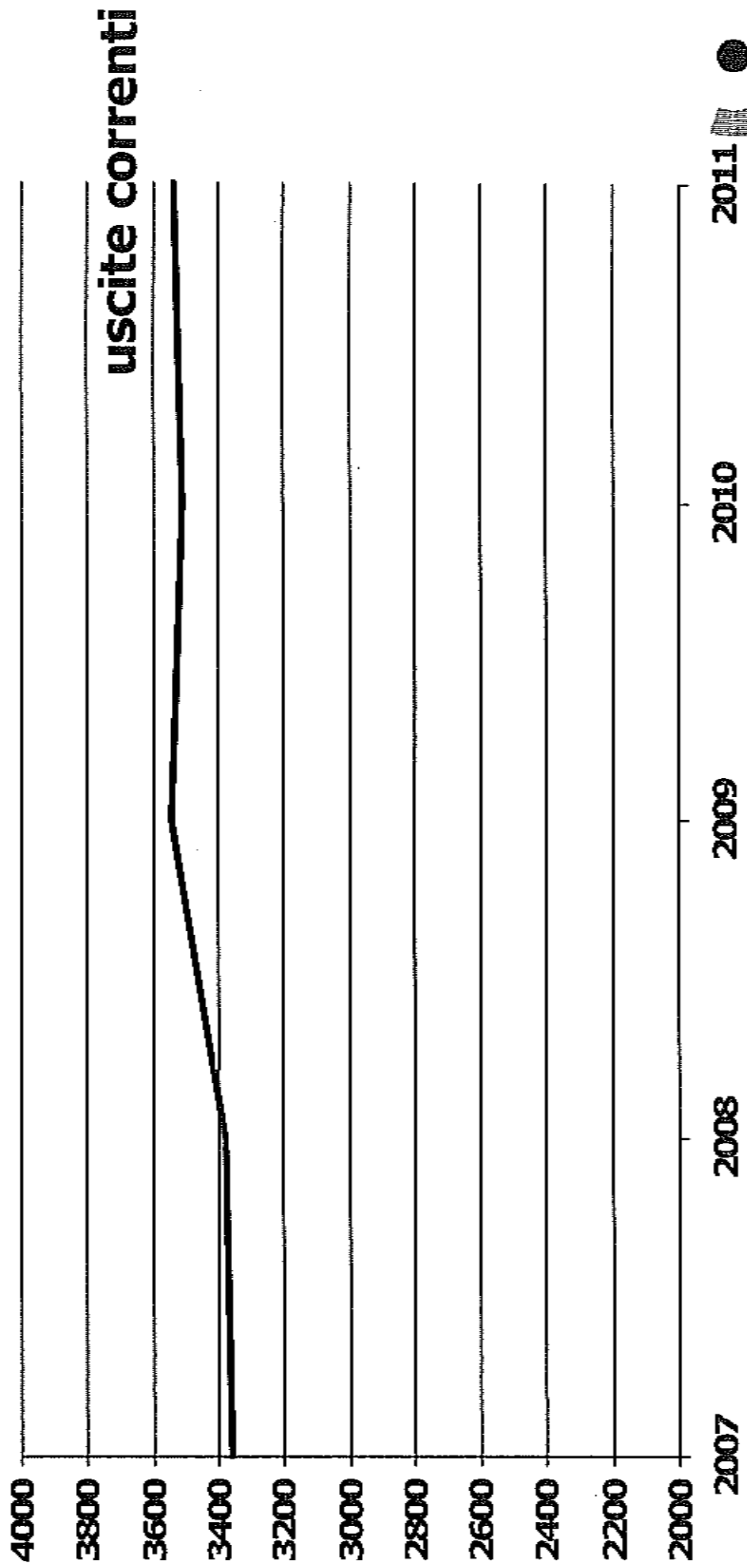
- **Mantenimento dei servizi nonostante**
 - **il non aver utilizzato oneri nella quadratura delle spese correnti**
 - **i maggiori costi di gestione in tutti i settori dell'Amministrazione**
 - **i maggiori costi per compensare la prevedibile riduzione della percentuale di compartecipazioni da Stato e Regione**
- **Mantenuta l'esenzione totale dal pagamento dell'Addizionale Comunale IRPEF per i redditi fino a 10.000**



entrate correnti



uscite correnti



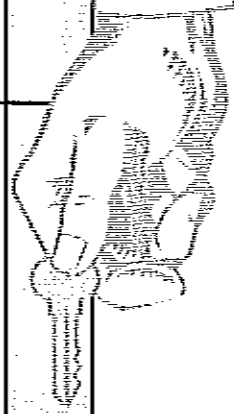
uscite correnti

funzione	2002	2007	2008	2009	2010	2011
amministrazione, gestione e controllo	920	1.279	1.302	1.339	1.281	1.425
giustizia	7	7	8	8	8	-
polizia locale	123	187	236	235	188	198
istruzione pubblica	264	471	486	565	572	450
cultura e beni culturali	117	137	145	145	114	99
sport e ricreazione	74	81	73	79	74	78
viabilità trasporti e illuminazione pubblica	146	184	192	202	237	253
territorio ed ambiente	321	590	516	494	518	519
settore sociale	196	423	419	475	519	515



investimenti

<u>OPERE</u>	<u>VALORE</u>
riqualificazione di via S. Anna	150.000
interventi vari sulla viabilità (dosso e ciclopista in via Gorizia, dosso Gorizia/Trento)	140.000
riqualificazione e arredi parchi gioco comunali	150.000
illuminazione pubblica PRIC (quarta e ultima rata)	24.000
asfaltature strade e parcheggi	77.500
eliminazione barriere architettoniche	22.500
riqualificazione della ciclopista di via Trento	70.000
spostamento del passaggio a livello in via per Ronco potature	190.000
	15.000



investimenti

<u>OPERE</u>	<u>VALORE</u>
riqualificazione del seminterrato scuola elementare (ex mensa)	30.000
strada di arroccamento in via Milano	120.000
opere a completamento in stazione	30.000
sostituzione caldaie in Municipio e al campo sportivo (seconda di cinque rate)	11.000
acquisti attrezzature e arredi per gli uffici comunali	6.500
manutenzione straordinaria scuola media consortile	4.000
acquisto arredi per la scuola elementare	4.000
contributo alla riqualificazione della rotonda Fiera SP/342 dir (150.000 a carico della Provincia)	150.000



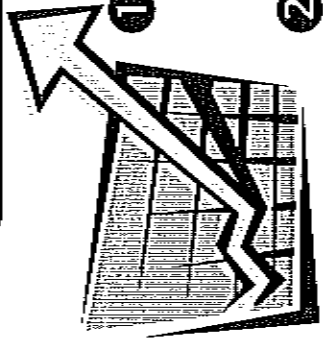
Logo of the Province of Bergamo, featuring a stylized hand holding a torch.

finanziamento investimenti

- ❖ **mutui** 540mila €
- ❖ **oneri di urbanizzazione** 225mila €
- ❖ **monetizzazione aree** 130mila €
- ❖ **contributi Regionali** 120mila €



Programmi



➊ **Miglioramento dell'organizzazione e della gestione**

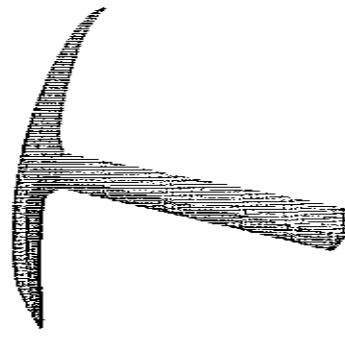
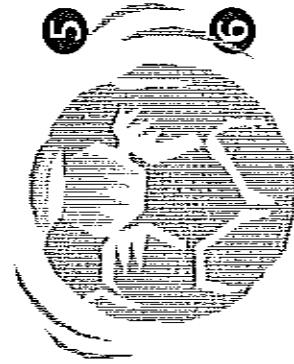
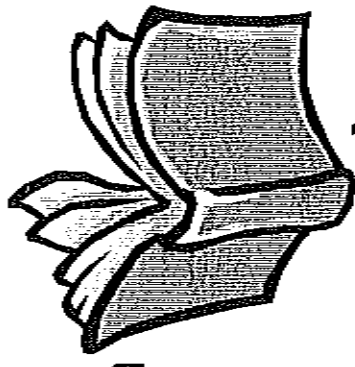
➋ **Difesa e sicurezza del cittadino**

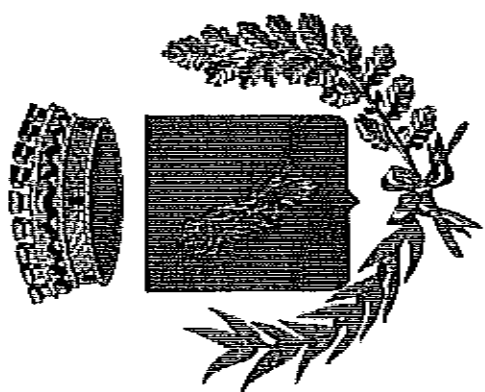
➌ **Miglioramento dell'istruzione e delle opportunità culturali, sportive e ricreative**

➍ **Sviluppo e razionalizzazione della mobilità**

➎ **Difesa dell'ambiente, gestione del territorio e miglioramento delle condizioni abitative**

➏ **Miglioramento dei servizi alla persona e adeguamento delle strutture sociali**





grazie per l'attenzione!



COMUNE DI OSNAGO

PROVINCIA DI LECCO

Viale Rimembranze, 3 - Tel. 039952991 - Fax 0399529926
Codice Fiscale 00556800134

Letto, confermato e sottoscritto:

IL PRESIDENTE
Dott. Paolo Strina



IL SEGRETARIO GENERALE
Renda Dott.ssa Rosa

REFERTO DI PUBBLICAZIONE No.

015 - - -

Pubblicata all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi dal : - 4 GEN 2011



IL SEGRETARIO GENERALE
Renda Dott.ssa Rosa

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva per la decorrenza dei termini di cui all'art. 134, comma 3°, del T.U. - D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 in data

Osnago,

IL SEGRETARIO GENERALE
Renda Dott.ssa Rosa