



COMUNE DI BOLOGNA



Consuntivo 2006

Entrate e spese correnti,
servizi offerti ai cittadini,
investimenti e opere pubbliche

29 Giugno 2007



Nel 2006 un Bilancio di parte corrente di oltre 500 milioni di Euro e 95 milioni di Euro di investimenti finanziati

- Nel 2006 il Bilancio del Comune di Bologna di parte corrente ha registrato un volume complessivo superiore ai 500 ml di Euro.
- Le entrate correnti sono ammontate a 505,8 ml di Euro e le spese correnti hanno registrato un valore di 501,3 ml di Euro.
- La gestione di competenza del 2006 si è chiusa quindi con un avanzo economico di 4,5 ml di Euro.
- L'avanzo di amministrazione complessivamente disponibile (che tiene conto anche del risultato della gestione degli anni precedenti e degli accantonamenti per il fondo svalutazione crediti) è risultato pari a 10,6 ml di Euro.
- Nel 2006 sono state finanziati investimenti (in larga prevalenza opere pubbliche) per oltre 95 ml di Euro, di cui il 41% (pari a 39,1 ml di Euro) con ricorso al credito.
- Se si amplia lo sguardo alla prima metà del mandato il volume complessivo degli investimenti finanziati nel periodo 1 Luglio 2004 - 31 Dicembre 2006 ammonta a quasi 225 ml di Euro.



Per approfondire l'analisi di questi sintetici dati contabili sono state predisposte quattro sezioni tematiche dedicate ai seguenti argomenti:

* **SEZIONE A** - Entrate correnti: analisi delle tendenze più significative

* **SEZIONE B** - Spese correnti: analisi delle tendenze più significative

* **SEZIONE C** - Servizi e opportunità per i cittadini: analisi delle tendenze più significative

* **SEZIONE D** - Investimenti finanziati: analisi delle tendenze più significative

Per chi fosse interessato ad ulteriori dettagli il documento analitico “Consuntivo 2006 - Schema di Budget” è disponibile sulla rete civica Iperbole all'indirizzo

http://www.comune.bologna.it/iperbole/piancont/archivionov/notizie/finanza_locale/fin20070628.htm



SEZIONE A

Le entrate correnti 2006: *analisi delle tendenze più significative*



Entrate correnti: 505,8 milioni di Euro accertati nel 2006

| Entrate correnti (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| Avanzo di amministrazione applicato | 12.218 | 3.487 | -8.731 | -71,5% |
| Titolo I - Entrate tributarie | 332.178 | 329.128 | -3.050 | -0,9% |
| Titolo II - Contributi e trasferimenti correnti | 49.846 | 43.772 | -6.074 | -12,2% |
| Titolo III - Entrate extratributarie | 130.210 | 119.600 | -10.610 | -8,1% |
| Contributi per permessi di costruzione | 12.825 | 9.800 | -3.025 | -23,6% |
| TOTALE ENTRATE | 537.277 | 505.787 | -31.490 | -5,9% |

In termini contabili nel 2006 le entrate correnti sono diminuite del 5,9% rispetto al 2005, anche per effetto di due operazioni di riclassificazione che dal 2006 hanno portato fuori dal Bilancio comunale le entrate legate al servizio di refezione scolastica (11,2 ml di Euro) e quelle relative agli affitti di immobili residenziali e non residenziali pubblici (8,8 ml di Euro). Al netto di queste due componenti straordinarie le entrate si sono ridotte di circa 11,5 ml di Euro per una serie di ragioni che vedremo analiticamente nelle pagine successive.



Nel 2006 3,5 milioni di Euro di avanzo di amministrazione utilizzati per le spese correnti

- Nel 2006 la quota di avanzo di amministrazione utilizzata per finanziare spese correnti è risultata pari a 3,5 ml di Euro, con una significativa riduzione rispetto al 2005 (-8,7 ml di Euro).
- Una quota prevalente dell'avanzo di amministrazione accertato in sede di Consuntivo 2005 è stata infatti utilizzata nel 2006 per la sottoscrizione di un aumento di capitale sociale della società Aeroporto (4,1 ml di Euro) e per l'acquisto di quote di partecipazione in altre società (0,2 ml di Euro).



Entrate tributarie: 329,1 milioni di Euro accertati nel 2006

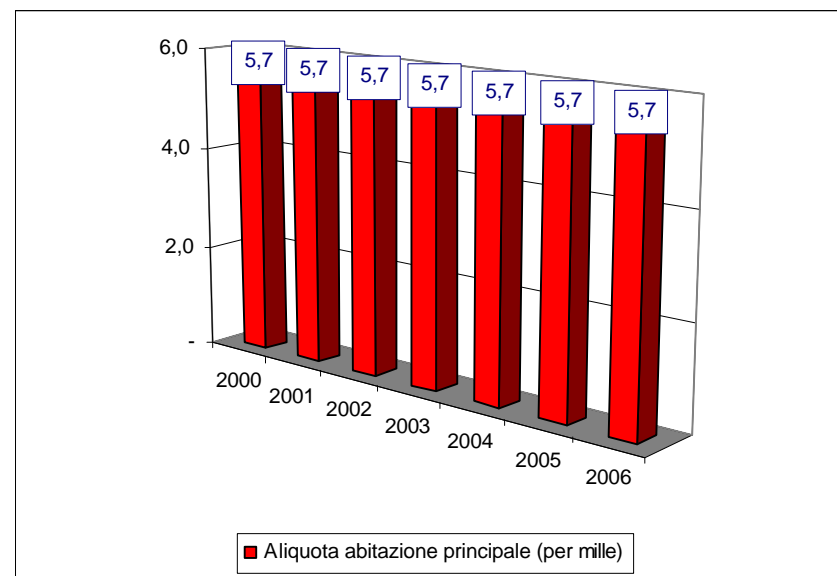
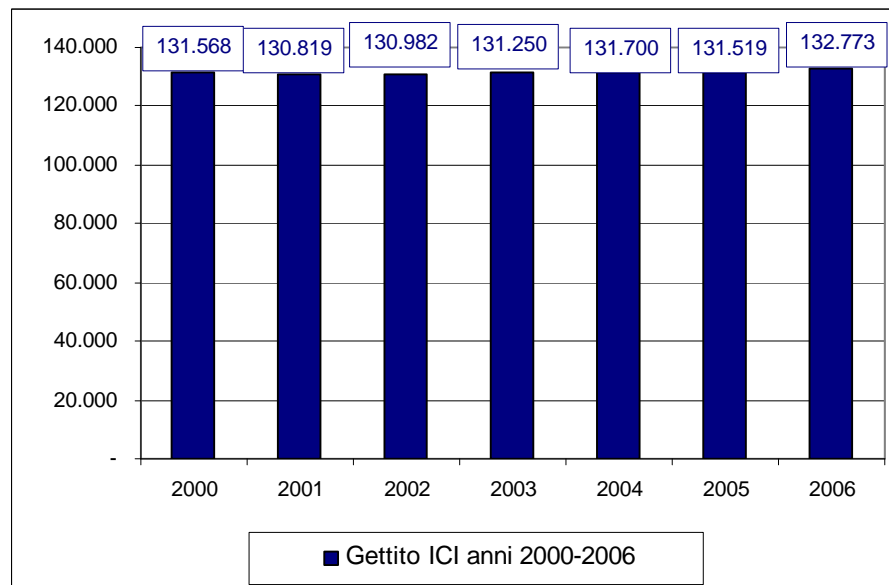
| Entrate tributarie (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|--|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| I.C.I. | 131.519 | 132.773 | 1.254 | 1,0% |
| Compartecipazione gettito IRPEF | 92.691 | 91.684 | -1.007 | -1,1% |
| Tassa smaltimento rifiuti solidi | 58.080 | 59.579 | 1.499 | 2,6% |
| Addizionale comunale IRPEF | 24.632 | 25.537 | 905 | 3,7% |
| ICI : recupero arretrati | 3.968 | 2.575 | -1.393 | -35,1% |
| Tassa smaltimento rifiuti solidi: recupero arretrati | 10.948 | 6.328 | -4.620 | -42,2% |
| Altro | 10.340 | 10.652 | 312 | 3,0% |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 332.178 | 329.128 | -3.050 | -0,9% |

Nel 2006 sono state accertate entrate tributarie per complessivi 329,1 ml di Euro, con una riduzione di 3,1 ml di Euro rispetto all'anno precedente (-0,9%).

Fra le voci che hanno fatto registrare lievi incrementi di gettito bisogna segnalare l'ICI (+1,3 ml di Euro), la tassa smaltimento rifiuti (+1,5 ml di Euro) e l'addizionale comunale all'IRPEF (+0,9 ml di Euro). Si è invece registrata una lieve riduzione dell'accertamento relativo alla compartecipazione all'IRPEF (-1 ml di Euro); da segnalare inoltre una contrazione di 6 ml di Euro del gettito relativo al recupero evasione ed elusione riferito a ICI e TARSU. Tale dato segnala la conclusione di una prima fase dell'azione di contrasto dell'evasione ed elusione che ha portato a risultati molto significativi; l'Amministrazione ha già definito un progetto per avviare, a partire dal 2007, una seconda fase di questo rilevante processo largamente centrata sull'integrazione di archivi di diversa natura.



Imposta comunale sugli immobili: 132,8 milioni di Euro accertati nel 2006

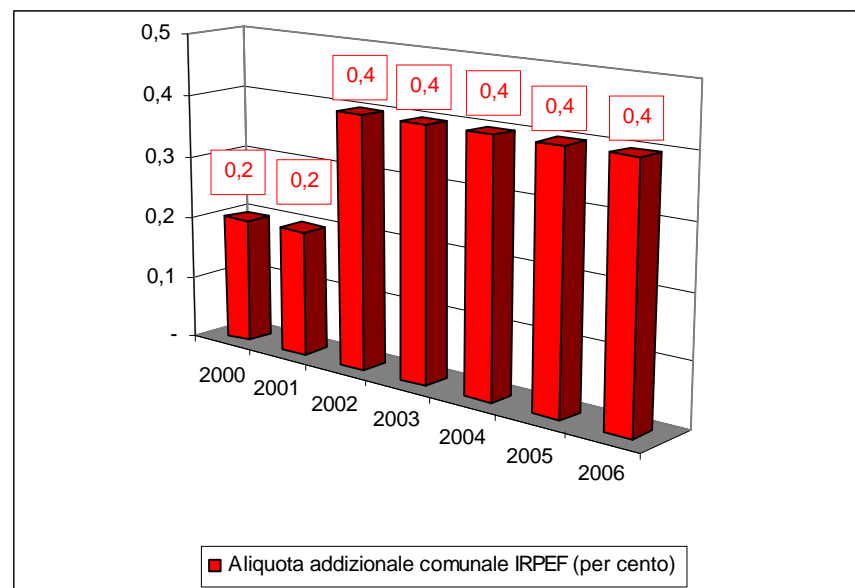
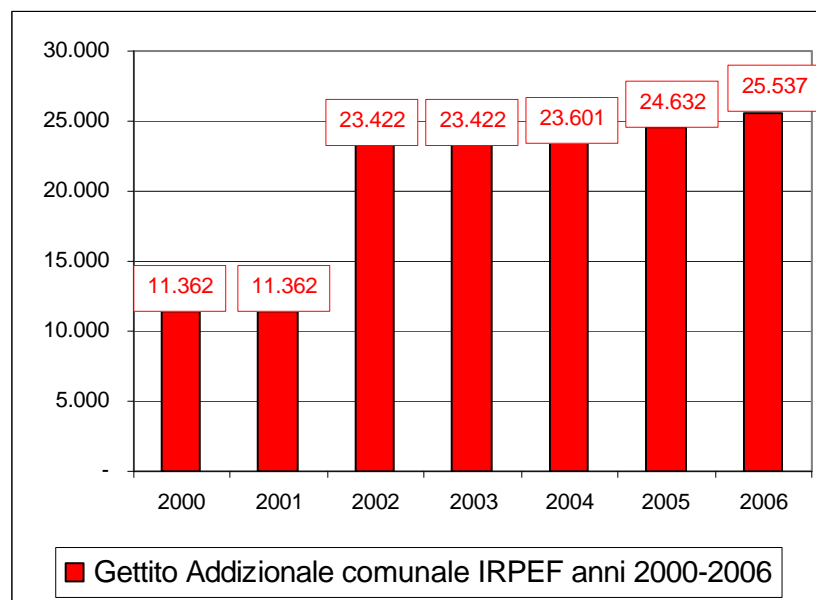


Nel 2006 le somme accertate relativamente all'ICI sono ammontate complessivamente a 132,8 ml di Euro, con un aumento rispetto al 2005 di 1,3 ml di Euro.

Per quanto riguarda le aliquote occorre evidenziare che anche nel 2006 è rimasta invariata, al 5,7 per mille, quella relativa alle unità immobiliari (e pertinenze annesse) adibite ad abitazione principale. E' stata invece innalzata dal 6,4 al 6,7 per mille l'aliquota relativa alle altre abitazioni e agli immobili con utilizzo non residenziale. Tale aumento di aliquota è stato deciso anche per compensare il minore gettito dovuto all'esenzione dall'ICI per gli enti religiosi e altri enti non commerciali. Nel 2006 è stata infine confermata l'aliquota dello 0 per mille per le abitazioni locatate a canone concordato. Confermate anche le detrazioni previste per l'abitazione principale, per le famiglie con figli o con portatori di handicap e per i pensionati in particolari condizioni socio-economiche.



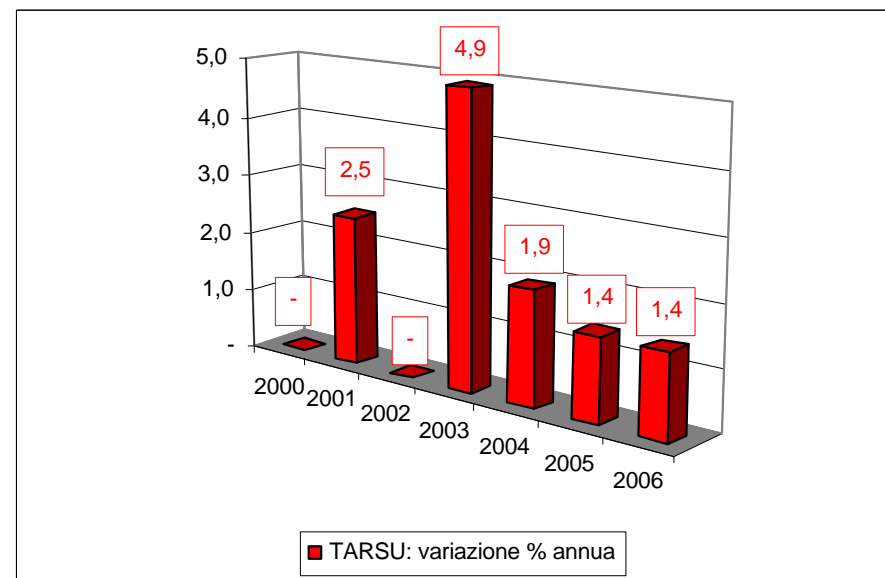
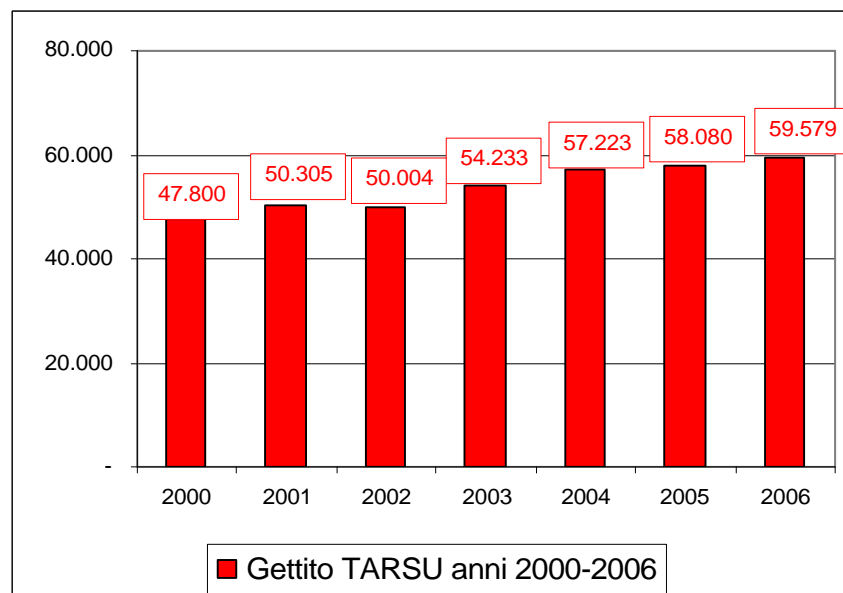
Addizionale comunale IRPEF: nel 2006 aliquota invariata allo 0,4%



Nel 2006 l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF è rimasta invariata allo 0,4%. La somma accertata per questa voce d'entrata è stata di 25,5 ml di Euro, con un aumento rispetto al 2005 di circa 0,9 ml di Euro dovuto allo sviluppo della base imponibile (che è rappresentata in questo caso dall'imponibile IRPEF dichiarato dai cittadini residenti a Bologna). Nell'anno di imposta 2004 il reddito imponibile ai fini delle addizionali all'IRPEF dichiarato dai contribuenti bolognesi è risultato superiore a 6,4 miliardi di Euro.



Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani: nel 2006 accertati 59,6 milioni di Euro



Nel 2006 le somme accertate relativamente alla TARSU sono ammontate complessivamente a 59,6 ml di Euro, con un aumento rispetto al 2005 di 1,5 ml di Euro. Tale incremento è dovuto sia all'adeguamento della tassa coerente con l'inflazione programmata (1,4%), sia a dinamiche di ampliamento e recupero della base imponibile.



Nel 2006 è proseguita l'azione di contrasto all'evasione/elusione: oltre 20 milioni di Euro recuperati

L'Amministrazione comunale è impegnata da alcuni anni in una azione di contrasto all'evasione ed elusione che ha già dato risultati molto significativi.

| Proventi da recupero arretrati (Dati in migliaia di euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|--|--------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------------|
| ICI: recupero arretrati | 3.968 | 2.575 | -1.393 | -35,1% |
| TARSU: recupero arretrati | 10.948 | 6.328 | -4.620 | -42,2% |
| Ammende per contravvenzioni: recupero arretrati | 5.382 | 11.236 | 5.854 | 108,8% |
| TOTALE RECUPERO | 20.298 | 20.139 | -159 | -0,8% |

Anche nel 2006, come già nel 2005, la somma accertata per il recupero di arretrati relativi all'ICI, TARSU e ammende da contravvenzioni è stata superiore ai 20 ml di Euro.



Entrate da trasferimenti: 43,8 milioni di Euro accertati nel 2006

| Entrate da trasferimenti (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|--|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| Da Stato | 30.073 | 30.982 | 909 | 3,0% |
| Da Regione | 13.643 | 9.968 | -3.675 | -26,9% |
| Da Organismi comunitari ed internazionali | 3.740 | 365 | -3.375 | -90,2% |
| Da altri Enti del settore pubblico | 2.390 | 2.457 | 67 | 2,8% |
| TOTALE DA TRASFERIMENTI | 49.846 | 43.772 | -6.074 | -12,2% |

Nel 2006 le entrate da trasferimenti dello Stato, della Regione, di organismi comunitari e internazionali e di altri enti pubblici hanno fatto registrare un accertamento complessivo di 43,8 ml di Euro.

I contributi statali hanno registrato un lieve aumento (0,9 ml di Euro); in forte riduzione risultano invece i contributi regionali (-3,7 ml di Euro) e quelli da organismi comunitari (-3,4 ml di Euro). A questo proposito è necessario precisare che la grande maggioranza delle risorse trasferite dalla Regione e dall'Unione Europea viene utilizzata per iniziative di carattere progettuale: alla riduzione di questi trasferimenti nel 2006 si è quindi associata un'analogia riduzione delle spese corrispondenti.



Entrate extra-tributarie: nel 2006 accertati 66,8 milioni di Euro per proventi da servizi

| Proventi da servizi (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| Ammende per contravvenzioni: ordinarie | 20.450 | 26.195 | 5.745 | 28,1% |
| Ammende per contravvenzioni: pregresse | 5.382 | 11.236 | 5.854 | 108,8% |
| Proventi concessioni pubblicità | 9.242 | 10.983 | 1.741 | 18,8% |
| Proventi nidi d'infanzia | 3.498 | 3.658 | 160 | 4,6% |
| Proventi parcheggi | 4.206 | 3.550 | -656 | -15,6% |
| Proventi servizi socio-assistenziali | 2.746 | 2.485 | -261 | -9,5% |
| Proventi da refezione scolastica | 11.479 | 203 | -11.276 | -98,2% |
| Altro | 6.692 | 8.474 | 1.782 | 26,6% |
| Totale proventi da servizi | 63.695 | 66.784 | 3.089 | 4,8% |

Nel 2006 nell'ambito delle entrate extra-tributarie sono state accertati complessivamente 66,8 ml di Euro per proventi da servizi, con un aumento in termini contabili di 3,1 ml di Euro rispetto al 2005.

Fra le voci che hanno fatto registrare incrementi di entrata significativi sono da evidenziare le ammende per contravvenzioni (5,7 ml di Euro in più per quelle pagate entro i termini e 5,9 ml di Euro in più per quelle messe a ruolo). Questo dato testimonia la definitiva entrata a regime dei sistemi di telecontrollo della circolazione (in primo luogo RITA e SIRIO) e il forte intensificarsi dell'impegno dell'Amministrazione comunale nel recupero delle ammende che non vengono pagate nei termini previsti. Fra gli altri proventi da servizi che hanno fatto registrare nel 2006 un incremento di entrata bisogna ricordare quelli relativi alle concessioni pubblicitarie (+1,7 ml di Euro).

Come abbiamo già evidenziato in precedenza nel 2006 sono invece usciti dal Bilancio comunale i proventi relativi al servizio di refezione scolastica con una riduzione contabile di circa 11,2 ml di Euro.



Entrate extra-tributarie: nel 2006 accertati 20,9 milioni di Euro per proventi da beni

| Proventi da beni (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| Fitti immobili commerciali | 5.702 | 5.656 | -46 | -0,8% |
| Concessione in uso fognature e reti (HERA) | 5.447 | 5.508 | 61 | 1,1% |
| Canoni per occupazione spazi e aree pubbliche (ex TOSAP) | 3.738 | 3.809 | 71 | 1,9% |
| Proventi concessione in uso beni (HERA) | 1.500 | 1.438 | -62 | -4,1% |
| Fitti abitativi finalizzati | 9.885 | 1.651 | -8.234 | -83,3% |
| Fitti commerciali finalizzati | 1.069 | 504 | -565 | -52,9% |
| Altro | 4.165 | 2.301 | -1.864 | -44,8% |
| Totale proventi da beni | 31.506 | 20.867 | - 10.639 | -33,8% |

Nel 2006 nell'ambito delle entrate extra-tributarie sono stati accertati complessivamente 20,9 ml di Euro per proventi da beni, con una riduzione in termini contabili di 10,6 ml di Euro rispetto all'anno precedente. Questa riduzione è dovuta per 8,8 ml di Euro alla fuoriuscita dal Bilancio comunale dei proventi relativi agli affitti di immobili residenziali e non residenziali pubblici e per 1,5 ml di Euro all'azzeramento della voce di entrata relativa al canone di affitto per Sala Borsa, in seguito alla risoluzione del contratto con il gestore privato degli spazi commerciali (libreria, bar e ristorante).



Entrate extra-tributarie: nel 2006 accertati 31,9 milioni di Euro per proventi di altra natura

| Proventi di altra natura (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| Rimborso spese diverse | 13.118 | 12.821 | -297 | -2,3% |
| Utili netti delle Aziende speciali e partecipate, dividendi delle Società | 9.776 | 11.037 | 1.261 | 12,9% |
| Contributi da Fondazioni bancarie | 6.720 | 4.010 | -2.710 | -40,3% |
| Interessi su anticipazioni e crediti | 2.665 | 2.830 | 165 | 6,2% |
| Altro | 2.730 | 1.251 | -1.479 | -54,2% |
| TOTALE PROVENTI DI ALTRA NATURA | 35.009 | 31.949 | -3.060 | -8,7% |

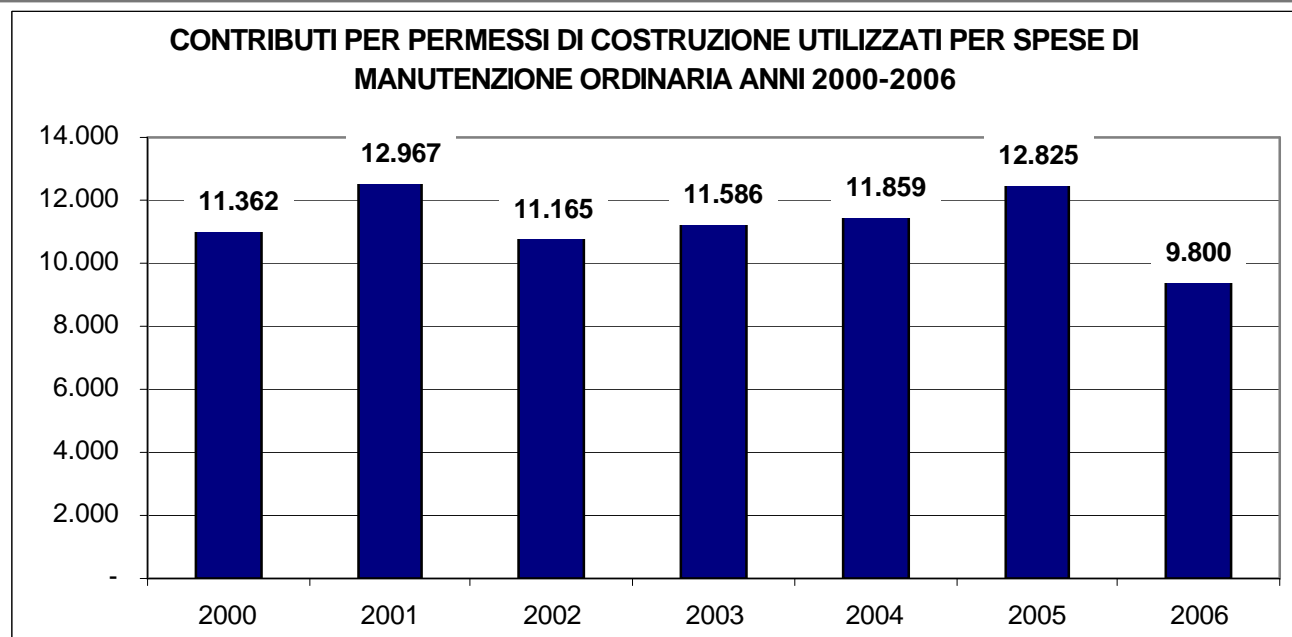
Nel 2006 sempre nell'ambito delle entrate extra-tributarie sono stati accertati complessivamente 31,9 ml di Euro per proventi non riconducibili a servizi o beni.

Fra le voci più significative bisogna evidenziare “gli utili netti delle Aziende speciali e partecipate, dividendi delle Società”, che hanno fatto registrare un accertamento di 11 ml di Euro (+1,3 ml di Euro rispetto al 2005).

Fra le voci in riduzione bisogna invece segnalare minori contributi dalle Fondazioni bancarie (4 ml di Euro accertati nel 2006 contro 6,7 nel 2005). Tale riduzione è però in larga parte dovuta al trasferimento diretto dei contributi delle Fondazioni ad alcune Istituzioni comunali (in primo luogo Cineteca e Galleria d'Arte moderna) per un valore complessivo di 1,8 ml di Euro.



Nel 2006 9,8 milioni di Euro di contributi per permessi di costruzione utilizzati per finanziare spese correnti di manutenzione ordinaria



Anche nel 2006 una quota delle somme accertate per contributi relativi ai permessi di costruzione (oneri di urbanizzazione) è stata utilizzata nella parte corrente del Bilancio per finanziare spese di manutenzione ordinaria. Tale quota è risultata pari a 9,8 ml di Euro, con una riduzione rispetto al 2005 di oltre 3 ml di Euro.



SEZIONE B

Le spese correnti 2006: *analisi delle tendenze più significative*



Spese correnti: 501,3 milioni di Euro impegnati nel 2006

| Spese correnti (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|--|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| Spese per Personale | 185.778 | 208.308 | 22.530 | 12,1% |
| Spese per Economato | 45.255 | 35.282 | -9.973 | -22,0% |
| Spese per Consumi specifici | 154.094 | 135.717 | -18.377 | -11,9% |
| Altre spese | 139.254 | 114.358 | -24.896 | -17,9% |
| Spese per Fitti | 7.515 | 7.666 | 151 | 2,0% |
| TOTALE USCITE | 531.896 | 501.331 | -30.565 | -5,7% |

Nel 2006 in termini contabili le spese correnti sono diminuite del 5,7% rispetto al 2005. Anche in questo caso il dato è fortemente influenzato dalle due operazioni di riclassificazione che hanno portato fuori dal Bilancio comunale le spese legate al servizio di refezione scolastica (11,2 ml di Euro) e le spese relative al trasferimento all'ACER della gestione degli immobili residenziali e non residenziali pubblici (8,8 ml di Euro).

Al netto di queste due componenti straordinarie le spese si sono comunque ridotte di circa 10,6 ml di Euro per una serie di ragioni che vedremo analiticamente nelle pagine successive.



Spese per il Personale: 208,3 milioni di Euro impegnati nel 2006

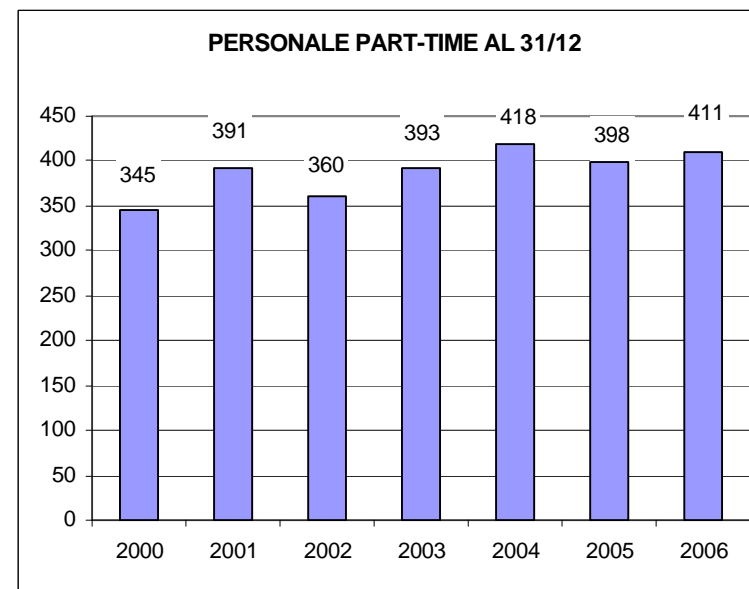
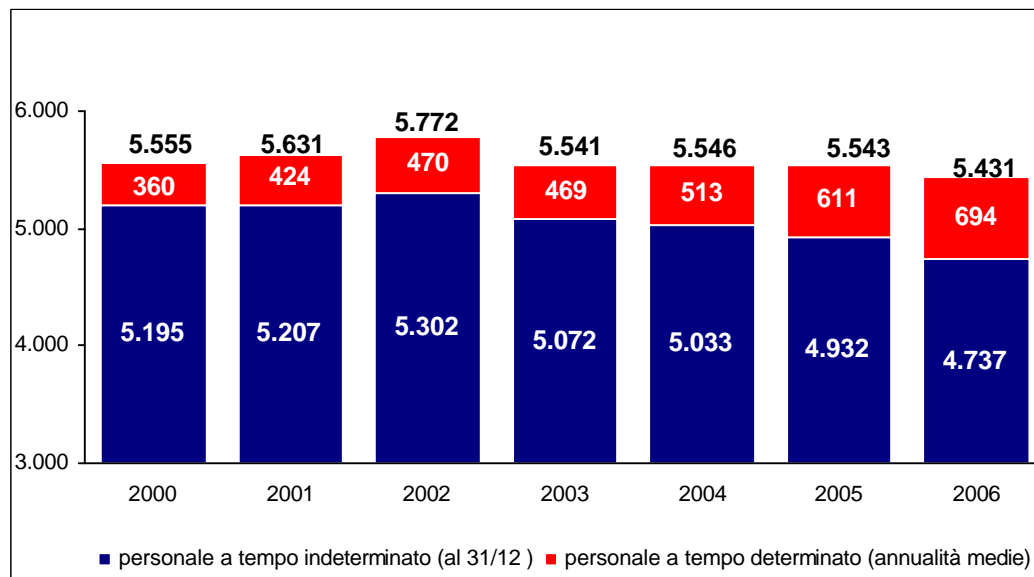
| Spese per il personale (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|--|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| SPESE DI PERSONALE | 178.041 | 187.390 | 9.349 | 5,3% |
| AMMINISTRATORI | 3.180 | 3.109 | -71 | -2,2% |
| PENSIONATI | 2.322 | 2.000 | -322 | -13,9% |
| ALTRO | 2.235 | 2.058 | -177 | -7,9% |
| IRAP | | 10.750 | 10.750 | n.d. |
| CO.CO.CO | | 3.001 | 3.001 | n.d. |
| TOTALE | 185.778 | 208.308 | 22.530 | 12,1% |

Nel 2006 le spese di personale sono ammontate complessivamente a 208,3 ml di Euro (compresi 10,8 ml di Euro relativi all'IRAP e 3 ml di Euro relativi a rapporti di collaborazione coordinata e continuativa).

Al netto di queste due voci (che nel 2005 erano classificate sotto altri aggregati di spesa) l'aumento delle spese di personale rispetto all'anno precedente risulta pari a 8,8 ml di Euro (+4,7%) ed è dovuto principalmente agli adeguamenti di natura contrattuale determinati in sede nazionale e locale.



Oltre 4.800 dipendenti a tempo indeterminato e circa 700 persone assunte a tempo determinato



I dipendenti assunti a tempo indeterminato dall'Amministrazione sono scesi nel corso del 2006 da 4.932 a 4.737, a seguito di 57 assunzioni e 252 cessazioni. L'organico medio mensile è quindi risultato pari a 4.821 unità (di cui 411 hanno un rapporto di lavoro a part-time). A questa riduzione del personale a tempo indeterminato si è associato un incremento del personale assunto a tempo determinato (in media annua 694 persone, 83 in più rispetto al 2005).



Spese per Economato: oltre 35,2 ml di Euro impegnati nel 2006

| Spese per economato (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| ASSICURAZIONI PERSONE/IMMOBILI/VEICOLI | 3.135 | 3.181 | 46 | 1,5% |
| FACCHINAGGIO-LOGISTICA | 559 | 619 | 60 | 10,7% |
| VIVERI NIDI/REFEZIONE SCOLASTICA E CONTROLLI | 15.178 | 4.182 | -10.996 | -72,4% |
| UFFICI GIUDIZIARI | 659 | 696 | 37 | 5,6% |
| INTERVENTI PULIZIA | 2.846 | 3.546 | 700 | 24,6% |
| ALTRO | 2.883 | 3.262 | 423 | 14,7% |
| TOTALE CONSUMI | 25.260 | 15.486 | -9.774 | -38,7% |
| ENERGIA ELETTRICA | 3.844 | 4.035 | 191 | 5,0% |
| GAS METANO | 497 | 376 | -121 | -24,3% |
| ACQUA | 1.234 | 1.446 | 212 | 17,2% |
| RISCALDAMENTO | 9.604 | 8.624 | -980 | -10,2% |
| UFFICI GIUDIZIARI (utenze/riscaldamento) | 710 | 718 | 8 | 1,1% |
| TELEFONIA E TRASMISSIONE DATI | 2.731 | 3.299 | 568 | 20,8% |
| TOTALE UTENZE | 18.620 | 18.498 | -122 | -0,7% |
| CONSULTAZIONI ELETTORALI | 1.375 | 1.298 | -77 | -5,6% |
| TOTALE GENERALE | 45.255 | 35.282 | -9.973 | -22,0% |

Nel 2006 sono state impegnati 35,3 ml di Euro per spese economali (di cui 15,5 per consumi, 18,5 per utenze e 1,3 per spese elettorali).

Rispetto al 2005 bisogna segnalare la fuoriuscita dal Bilancio delle spese per consumi relative al servizio di refezione scolastica (11,2 ml di Euro in meno). Fra le spese economali si registra un aumento di quelle relative agli interventi di pulizia (+0,7 ml di Euro) e delle spese di telefonia e trasmissione dati (+0,6 ml di Euro), anche in relazione all'apertura di nuove sedi e per il maggior traffico di trasmissione dati. In sensibile riduzione le spese di riscaldamento (-1 ml di Euro), per effetto di interventi di razionalizzazione e del favorevole andamento climatico dello scorso inverno.



Spese per Consumi specifici: 135,8 milioni di Euro impegnati nel 2006

| Consumi specifici (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|--|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| SETTORI DI STAFF | 16.655 | 9.816 | -6.839 | -41,1% |
| AREA FINANZA | 5.272 | 2.999 | -2.273 | -43,1% |
| SETTORI DI LINEA INTERMEDIA | 23.913 | 25.809 | 1.896 | 7,9% |
| AREA SERVIZI A PERSONE, FAMIGLIE, COMUNITA', POLITICHE DELLE DIFFERENZE | 33.958 | 33.702 | -256 | -0,8% |
| AREA SAPERI ED ECONOMIA | 21.987 | 13.548 | -8.439 | -38,4% |
| AREA URBANISTICA, AMBIENTE E MOBILITA' | 17.829 | 15.878 | -1.951 | -10,9% |
| AREA COMUNICAZIONE E RAPPORTI CON LA CITTADINANZA | 1.160 | 625 | -535 | -46,1% |
| TOTALE QUARTIERI | 33.320 | 33.340 | 20 | 0,1% |
| TOTALE | 154.094 | 135.717 | -18.377 | -11,9% |

Nel 2006 le spese per consumi specifici sono ammontate complessivamente a 135,8 ml di Euro, con una sensibile riduzione rispetto al 2005 (-18,4 ml di Euro, pari a -11,9%).

Tale riduzione è in parte imputabile a fattori contabili (spostamento della spesa per collaborazioni coordinate e continuative verso il personale e riduzioni di spesa legate a minori contributi finalizzati da Regione, Unione Europea e Fondazioni bancarie).

Al netto di queste componenti rimane comunque evidente un impegno di rigoroso contenimento della spesa di consumi specifici, legato ad una continua ricerca di maggiore efficienza ed efficacia degli interventi comunali.



Altre spese: 114,4 milioni di Euro impegnati nel 2006

| Altre spese (Dati in migliaia di Euro) | CONSUNTIVO 2005 | CONSUNTIVO 2006 | Δ CONS 06 - CONS 05 | Δ CONS 06 - CONS 05 in % |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|
| Spese rimborso prestiti | 26.669 | 27.644 | 975 | 3,7% |
| Interessi mutui/altri oneri finanziari | 13.919 | 14.558 | 639 | 4,6% |
| I.R.A.P. | 10.098 | 296 | -9.802 | -97,1% |
| Servizi Hera | 59.574 | 58.490 | -1.084 | -1,8% |
| Gestione alloggi ACER | 8.960 | 119 | -8.841 | -98,7% |
| Altro | 20.034 | 13.251 | -6.783 | -33,9% |
| TOTALE | 139.254 | 114.358 | -24.896 | -17,9% |

Nel 2006 gli impegni relativi alla voce contabile “Altre spese” sono ammontati complessivamente a 114,4 ml di Euro.

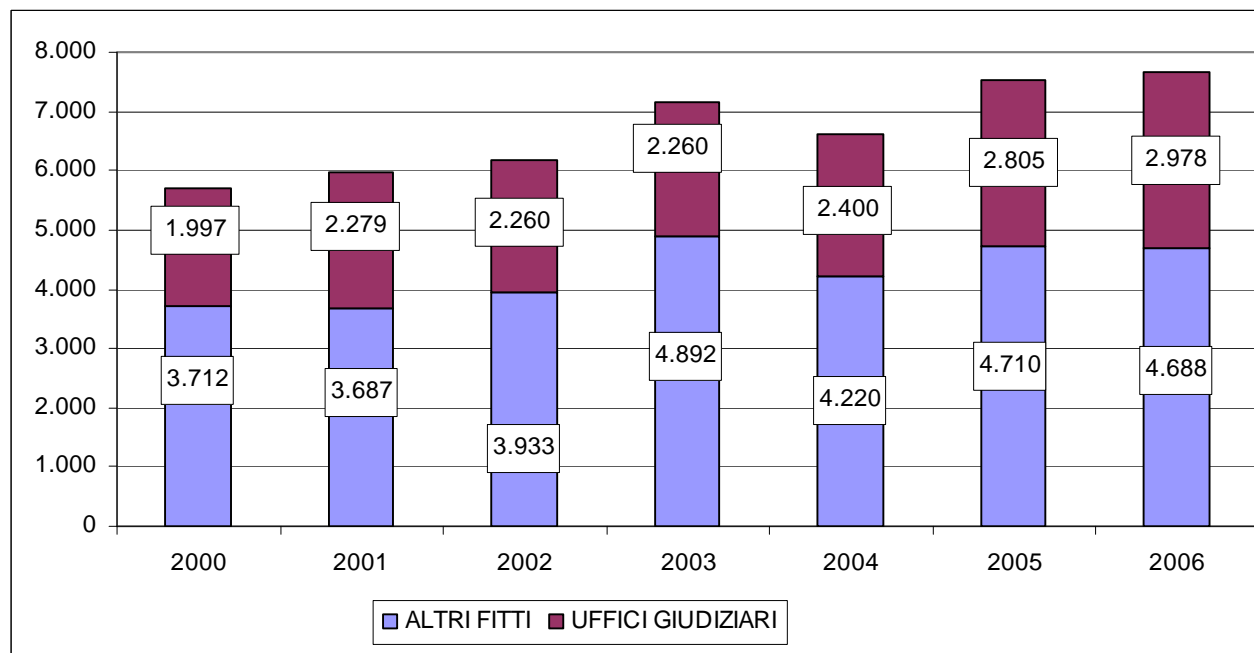
Rispetto all’anno precedente si registra una forte riduzione (24,9 ml di Euro in meno) dovuta principalmente a tre componenti:

- spostamento della voce IRAP verso il personale (-9,8 ml di Euro)
- fuoriuscita dal Bilancio comunale dei trasferimenti ad ACER (-8,8 ml di Euro)
- nessun accantonamento nel 2006 per la moratoria fiscale riguardante Hera e AFM (nel 2005 era invece stato operato un accantonamento di circa 8,1 ml di Euro).

Da segnalare infine un leggero incremento delle spese legate ai rimborsi di prestiti (+1,6 ml di Euro per capitale e interessi).



Spese per fitti: 7,7 milioni di Euro impegnati nel 2006



Nel 2006 la spesa per fitti è ammontata a 7,7 milioni di Euro, sostanzialmente stabile rispetto all'anno precedente (0,2 ml di Euro in più, pari al 2% di aumento).

Come già negli anni precedenti, oltre un terzo della spesa per i fitti (nel 2006 il 39%) è rappresentata dagli affitti per gli uffici giudiziari.



SEZIONE C

Servizi e opportunità per i cittadini:
analisi delle tendenze più significative



Anche nel 2006 un ulteriore incremento dell'offerta di servizi e opportunità per i cittadini

Nel 2006 l'Amministrazione comunale ha deciso di mantenere invariata la pressione fiscale sulle famiglie, senza recuperare neppure l'erosione di gettito dovuta all'inflazione (che nello scorso anno ha fatto registrare nella nostra città un tasso medio del 2,1%).

Come è infatti emerso dall'analisi delle principali voci di entrata tributaria nel 2006:

- è stata mantenuta invariata l'aliquota dell'addizionale comunale all'IRPEF al livello dello 0,4%
- è stata confermata l'aliquota ICI del 5,7 per mille per le abitazioni principali e sono state mantenute tutte le detrazioni e le agevolazioni previste in precedenza
- l'aumento della TARSU è stato limitato nel 2006 al 1,4% (ampiamente inferiore al tasso di inflazione effettivo registrato lo scorso anno nella nostra città).

Anche nel 2006, inoltre, non si sono apportati aumenti di nessun genere alle principali tariffe dei servizi erogati alle persone e alle famiglie (in primo luogo nidi d'infanzia, refezione scolastica, servizi integrativi in campo educativo-scolastico, servizi socio-assistenziali, etc).

Da segnalare infine l'invarianza nel 2006 delle più diffuse forme di tariffazione relative al trasporto pubblico.



A questa invarianza della pressione tributaria ed extra-tributaria sulle famiglie bolognesi, nel 2006 si è associata una forte azione di equità fiscale, attraverso il recupero di oltre 20 ml di Euro di entrate arretrate (ICI, TARSU e ammende da contravvenzioni) e una più estesa applicazione del criterio ISEE (Indicatore di situazione economica equivalente).

Queste scelte dell'Amministrazione nel campo delle politiche tributarie ed extra-tributarie hanno contenuto le risorse complessivamente disponibili e hanno accentuato l'impegno verso un rigoroso controllo e selezione delle diverse voci di spesa (con particolare attenzione a quelle di carattere più discrezionale comprese all'interno della voce "Consumi specifici"). Questo sforzo di contenimento della spesa ha impegnato tutti i settori dell'Amministrazione ed è stato esercitato con una grande varietà di strumenti e di azioni in modo selettivo, per non compromettere l'offerta dei servizi e opportunità per i cittadini.

Tutti i principali indicatori disponibili evidenziano che nel 2006 questo obiettivo si può considerare in molti casi raggiunto, come verrà evidenziato analiticamente nel documento denominato "Consuntivo di Contabilità analitica" che sarà reso disponibile nelle prossime settimane sulla rete civica Iperbole.

In questa sede ci limiteremo a evidenziare solamente i dati più significativi.



Incrementi dei servizi educativi e scolastici

NIDI D'INFANZIA

BAMBINI IN ETA' 0-2 anni al 31/12/2006:
8.637 (+ 144 rispetto al 2005)

N.ro posti nido (tradizionali, in concessione e in convenzione)

NEL 2005 2.907

NEL 2006 2.936

+ **29 POSTI**

TASSO DI COPERTURA Anno educativo 2005-06 44,12%

TASSO DI COPERTURA Anno educativo 2006-07 43,11%

DIRITTO ALLO STUDIO

SCUOLE DELL' INFANZIA

RISPETTO AL 2005

Assistenza all'handicap: + 50.338 ore nelle scuole di ogni ordine e grado

Contributi per libri di testo:

+ 204 allievi interessati

Borse di studio: + 571 allievi interessati

BAMBINI IN ETA' 3-5 anni al 31/12/2006

7.995 (-127 rispetto al 2005)

SISTEMA INTEGRATO

(SCUOLE COMUNALI, STATALI E CONVENZIONATE):

TASSO DI COPERTURA Anno scolastico 2005-06 98,8%

TASSO DI COPERTURA Anno scolastico 2006-07 99,4%

+

SCUOLE NON CONVENZIONATE

NEL 2006 TASSO DI COPERTURA

OLTRE IL 100% (102,2%)



Incrementi dei servizi socio-assistenziali

PER ANZIANI

Centri diurni: 292 posti offerti al 31/12
(+ 8 rispetto al 2005)

Assistenza domiciliare: 508.532 ore offerte a 2.092 utenti medi
(+ 9.670 ore offerte e + 57 utenti medi rispetto al 2005)

PER DISABILI

Servizi residenziali:

643 disabili ospitati
(+ 2 rispetto al 2005)

Assistenza domiciliare:

151 disabili assistiti
(+ 13 rispetto al 2005)

Agevolazioni mobilità:

8.449 tessere ATC erogate
(+ 1.026 rispetto al 2005)

MINORI, FAMIGLIE E ADULTI

Servizi residenziali : 131 madri con bambino
ospitate (+ 46 rispetto al 2005)

Integrazioni economiche: 493 sussidi a minori e
famiglie erogati (+ 74 rispetto al 2005)

Interventi socio-educativi: 177 minori e 275 adulti
con borsa lavoro (+158 utenti rispetto al 2005)



Incrementi dei servizi culturali

| ISTITUTI MUSEALI Presenze (*) | 2005 | 2006 | Delta 2006-2005 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| Museo del patrimonio industriale | 22.761 | 24.259 | 1.498 |
| Museo archeologico | 77.424 | 143.794 | 66.370 |
| Collezioni comunali d'arte | 13.152 | 23.282 | 10.130 |
| Museo Davia Bargellini | 4.470 | 3.704 | -766 |
| Galleria Comunale d'Arte Moderna | 22.297 | 27.336 | 5.039 |
| Museo Medievale | 26.823 | 73.625 | 46.802 |
| Museo Morandi | 23.216 | 29.760 | 6.544 |
| Museo del Risorgimento | 7.121 | 7.664 | 543 |
| Casa Carducci | 4.385 | 4.020 | -365 |
| Museo Internazionale della Musica | 21.787 | 26.073 | 4.286 |
| Museo della Beata Vergine di S.Luca | 2.031 | 2.259 | 228 |
| Totale | 225.467 | 365.776 | 140.309 |

(*) Nell'elenco non è compreso il Museo Ebraico il cui dato di presenze relativo al 2006 non è ancora disponibile.

Nei musei cittadini le presenze sono aumentate grazie all'accesso gratuito (reso effettivo dal 1 Aprile 2006, congiuntamente ad una riduzione degli orari di apertura) e grazie all'organizzazione di alcune importanti mostre (in primo luogo quelle dedicate a Giotto e a Carracci).

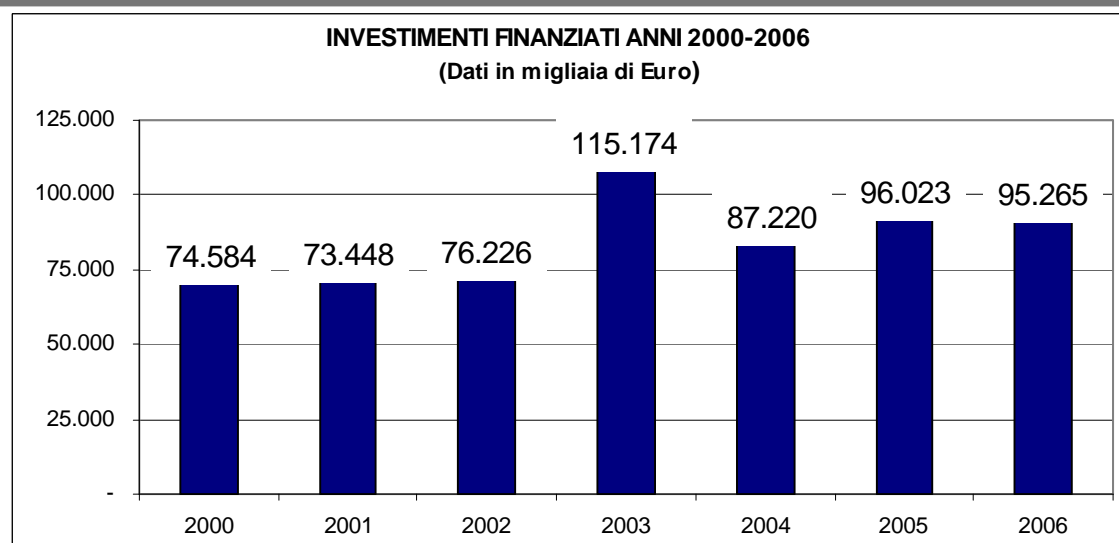


SEZIONE D

Gli investimenti finanziati nel 2006: *analisi delle tendenze più significative*



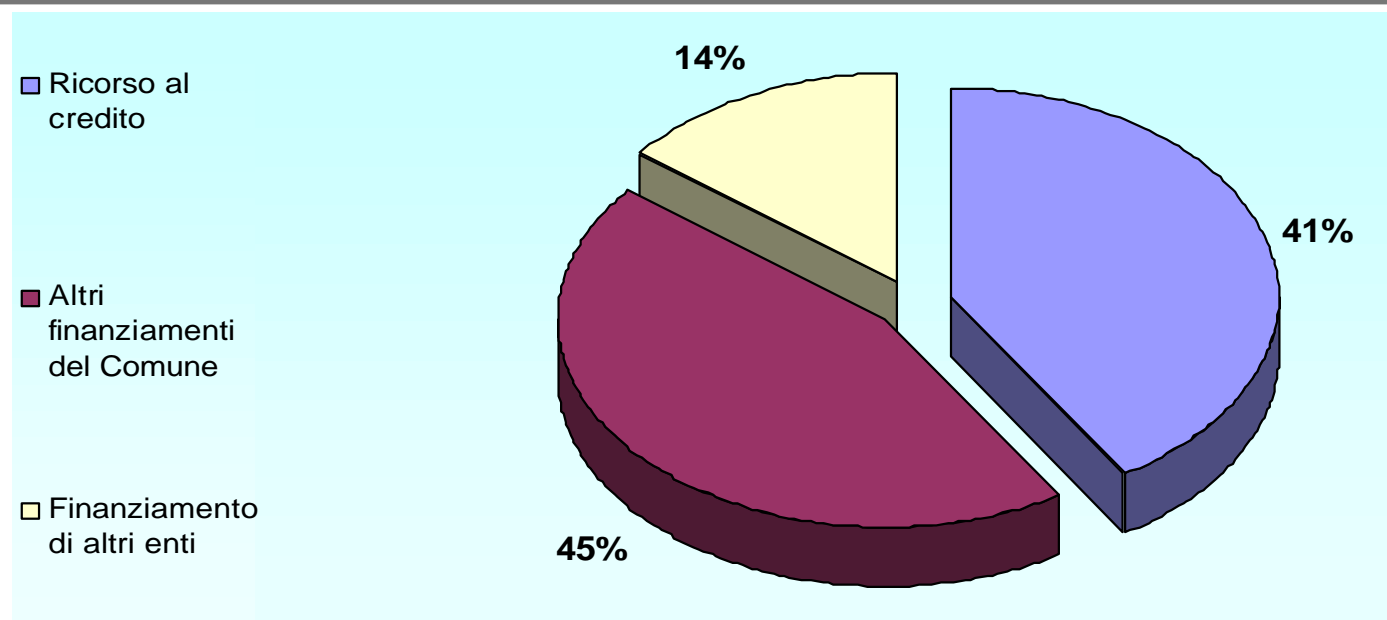
Quasi 225 milioni di Euro di investimenti finanziati nella prima metà del mandato (di cui oltre 95 milioni nel 2006)



Nel 2006 è stato assicurato il finanziamento di un significativo insieme di investimenti (pari a 95,3 ml di Euro), rappresentato in larghissima prevalenza da opere pubbliche. Se si amplia lo sguardo alla prima metà del mandato (che comprende il periodo dal 1 Luglio 2004 al 31 Dicembre 2006) il volume degli investimenti finanziati direttamente dall'Amministrazione comunale ammonta a quasi 225 ml di Euro.



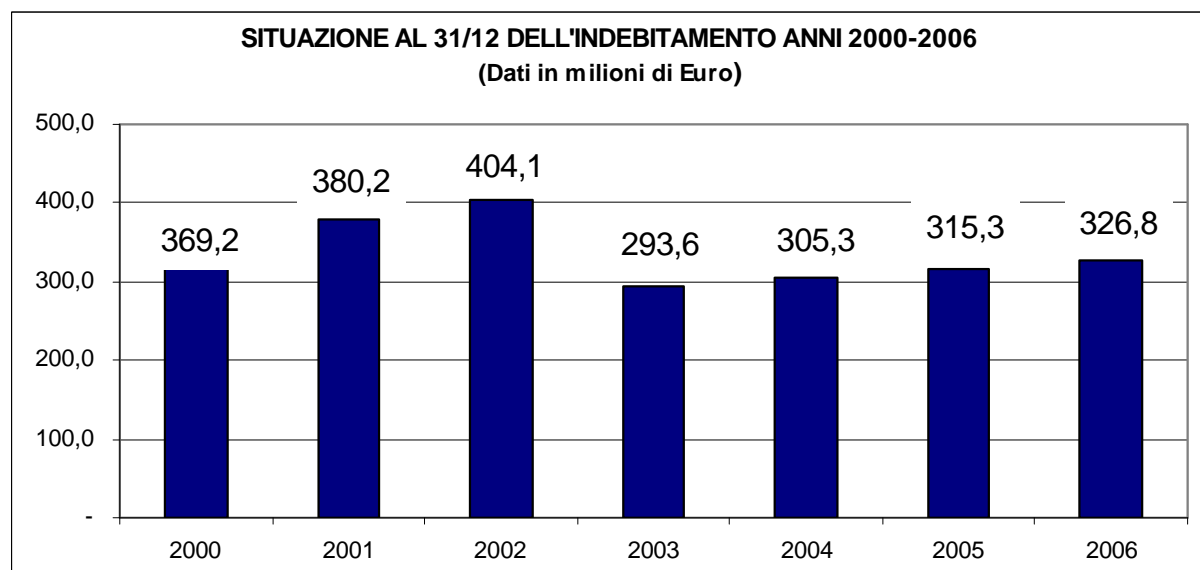
Con quali risorse sono stati finanziati gli investimenti del 2006



Nel 2006 per finanziare gli investimenti si è fatto ricorso al credito attraverso l'accensione di nuovi mutui per oltre 39 ml di Euro (41% del totale). Gli altri finanziamenti del Comune (oneri di urbanizzazione, proventi da alienazioni di beni immobili, residui di precedenti finanziamenti, corrispettivi di permuta, etc) sono stati circa 42,5 ml di Euro (45% del totale). Infine si sono impiegati finanziamenti di altri enti (Stato, Regione, Provincia, etc) per circa 13,7 ml di Euro, pari al 14% del totale.



Un indebitamento complessivo molto contenuto



Nel 2006 sono stati stipulati per finanziare investimenti nuovi mutui per 39,1 ml di Euro e sono stati estinti mutui in scadenza per 27,6 ml di Euro. L'indebitamento complessivo dell'Amministrazione comunale nei confronti della Cassa Depositi e Prestiti e di altri Istituti di credito è salito da 315,3 ml di Euro alla fine del 2005 a 326,8 alla fine del 2006. Anche nel confronto con altri grandi Comuni italiani siamo in presenza di un volume di indebitamento molto contenuto.



In quali settori si sono concentrati gli investimenti finanziati nel 2006

In continuità con gli orientamenti del mandato, il volume più forte di investimenti 2006 è stato riservato a:

- manutenzione (strade, verde, impianti, illuminazione, patrimonio comunale) con circa 18 milioni di euro;
- mobilità con 17 milioni di euro;
- edilizia scolastica (con più di 12 milioni di euro);
- attuazione dei programmi urbanistici edilizi (5 milioni di euro)
- cultura (circa 5 milioni di euro);
- interventi per la casa (circa 4,5 milioni di euro);
- servizi sociali e salute (circa 3 milioni di euro).

Infine, oltre ad acquisizioni e permutazioni patrimoniali del valore di 17,5 milioni di euro, va citato l'investimento relativo alla ricapitalizzazione della Società Aeroporto Guglielmo Marconi S.p.A per 4,1 milioni di euro.



Quali sono stati i più significativi investimenti finanziati nel 2006

Il documento che contiene l'elenco analitico di tutte le voci di investimento finanziate nel 2006 per complessivi 95,3 ml di Euro è disponibile sulla rete civica Iperbole all'indirizzo

http://www.comune.bologna.it/iperbole/piancont/archivionov/notizie/finanza_locale/fin20070612.htm

Si segnala inoltre che allo stesso indirizzo sono anche disponibili le mappe tematiche (riferite all'intero Comune e ai nove Quartieri cittadini) che evidenziano con riferimento alla prima metà del mandato tutti i principali investimenti ultimati e finanziati.

Rimandando al sito chi fosse interessato a informazioni più approfondite, in questa sede elenchiamo tutte le principali voci d'investimento che sono state finanziate nel 2006.



Elenco per Area/Settore/Quartiere e Progetto degli investimenti di importo superiore ai 250 mila Euro finanziati nel 2006

Area Servizi alle persone, alle famiglie, alla comunità, alle politiche delle differenze

Settore Servizi Sociali

Progetto "Centri sociali"

Acquisto arredi per edificio Via Campana (ex Ada Negri) **(255 migliaia di Euro)**

Progetto "Lotta all'emarginazione sociale"

Ristrutturazione fabbricato ex scuole Mazzini per sede biblioteca di quartiere e casa comune no-profit **(450 migliaia di Euro)**

Manutenzione straordinaria strutture ricettive per immigrati, nomadi, esclusione sociale **(500 migliaia di Euro)**

Progetto "Nomadi"

Realizzazione di infrastrutture per area sosta per nuclei familiari allargati di nomadi in Via Dozza **(725 migliaia di Euro)**

Settore Salute

Altri interventi

Canile municipale: completamento **(550 migliaia di Euro)**

Settore Istruzione

Progetto "Manutenzione straordinaria ed adeguamento alla normativa edifici scolastici"

Riqualificazione aree esterne ed attrezzature di edifici scolastici **(1.000 migliaia di Euro)**

Interventi di manutenzione straordinaria per la riduzione fattori di rischio ed eliminazione barriere architettoniche in edifici scolastici **(3.000 migliaia di Euro)**



Elenco per Area/Settore/Quartiere e Progetto degli investimenti di importo superiore ai 250 mila Euro finanziati nel 2006

Area Saperi ed economia

Settore Cultura e Rapporti con Università'

Progetto "Pru ex Manifattura Tabacchi"

Recupero ex Forno del Pane in Via Don Minzoni per insediamento Galleria Comunale d'Arte Moderna (2Abis), 1 - variante/perizia **(1.091 migliaia di Euro)**

Completamento allestimento Forno del Pane **(1.060 migliaia di Euro)**

Progetto "Conservazione e restauro del patrimonio storico-monumentale"

Baraccano: ristrutturazione ala ovest e sistemazione giardino interno **(650 migliaia di Euro)**

Progetto "Musei e biblioteche centrali"

Completamento delle sistemazioni esterne ex Convento S.Cristina **(285 migliaia di Euro)**



Elenco per Area/Settore/Quartiere e Progetto degli investimenti di importo superiore ai 250 mila Euro finanziati nel 2006

Area Urbanistica Ambiente e Mobilità

Settore Programmi Urbanistici Edilizi

Progetto "Attuazione programmi urbanistici"

Autorizzazione ad ACER per recupero edilizio edifici ad uso abitativo Via San Donato 52-66
(664 migliaia di Euro)

Progetto "Fascia boscata"

Q.re San Donato: bosco urbano tra la cintura ferroviaria e la tangenziale - acquisizione, oneri fiscali e contrattuali **(1.169 migliaia di Euro)**

Progetto "Programmi di riqualificazione urbana"

Opere di mitigazione acustica Asse sud-ovest tra Rotonda Malaguti e Via della Barca
(930 migliaia di Euro)

Progetto "Contratti di quartiere"

Contratto di quartiere II - Bolognina: compenso ad ACER per attività di progettazione preliminare e definitiva **(273 migliaia di Euro)**

Contratto di quartiere II - San Donato: compenso ad ACER per attività di progettazione preliminare e definitiva **(321 migliaia di Euro)**

Autorizzazione all'ACER per recupero edilizio di edifici ad uso abitativo Via San Donato 52-66
(1.254 migliaia di Euro)



Elenco per Area/Settore/Quartiere e Progetto degli investimenti di importo superiore ai 250 mila Euro finanziati nel 2006

Area Urbanistica ambiente e mobilità

Settore Mobilita' Urbana

Progetto "Metrotranvia"

Progettazione definitiva della Metrotranvia (**3.105 migliaia di Euro**)

Progetto "Riqualificazione della tangenziale"

Riqualificazione della tangenziale: barriere antirumore, interventi per la sicurezza, adeguamento e rifunzionalizzazione svincoli (**6.486 migliaia di Euro**)

Progetto "Adeguamento e manutenzione rete viaria"

Rotatoria tra Via Persicetana e Via Persicetana vecchia (**950 migliaia di Euro**)

Realizzazione rotatoria: Peglion - Tuscolano (**328 migliaia di Euro**)

Interventi vari stradali per attuazione PGTU (**1.800 migliaia di Euro**)

Progetto "Controllo del traffico"

Manutenzione straordinaria, adeguamento e potenziamento impianti semaforici e apparati tecnologici di monitoraggio in attuazione del PGTU (**300 migliaia di Euro**)

Impianti semaforici: messa a norma per sicurezza stradale e risparmio energetico (**800 migliaia di Euro**)

Progetto "Piste ciclabili" e Altri interventi

Piste ciclabili: nuove realizzazioni (**600 migliaia di Euro**)

Piste ciclabili: ricucitura e completamento piste esistenti (**650 migliaia di Euro**)

Incentivi alla metanizzazione dei veicoli da erogare ai cittadini (**1.002 migliaia di Euro**)



Elenco per Area/Settore/Quartiere e Progetto degli investimenti di importo superiore ai 250 mila Euro finanziati nel 2006

Area Urbanistica Ambiente e Mobilità

Settore Interventi e Servizi per la Casa

Progetto "Interventi per la casa"

Interventi ex legge 560/93 (**3.436 migliaia di Euro**)

Altri interventi

Manutenzione straordinaria del patrimonio abitativo del Comune di Bologna
(**639 migliaia di Euro**)

Settore Ambiente e Verde Urbano

Progetto "Riqualficazione del verde"

Riqualficazione parco pioppeto Mattei (**300 migliaia di Euro**)

Manutenzione patrimonio verde (quota global service) (**1.050 migliaia di Euro**)

Manutenzione straordinaria del verde pubblico (**3.000 migliaia di Euro**)



Elenco per Area/Settore/Quartiere e Progetto degli investimenti di importo superiore ai 250 mila Euro finanziati nel 2006

Settore Lavori Pubblici

Progetto "Adeguamento e manutenzione rete viaria"

Asse attrezzato lungo Savena II° lotto funzionale (a nord della tangenziale da Via dell'Industria al centro agroalimentare), 2 - Maggiore spesa **(1.500 migliaia di Euro)**

Interventi di consolidamento, regimazione delle acque e sistemazione di tratti di strade collinari del Q. Saragozza **(500 migliaia di Euro)**

Interventi straordinari ponti e viadotti **(800 migliaia di Euro)**

Consolidamento movimenti franosi zone collinari **(500 migliaia di Euro)**

Manutenzione patrimonio stradale (quota global service) **(2.450 migliaia di Euro)**

Manutenzione straordinaria, adeguamento funzionale e interventi per la sicurezza stradale su strade e marciapiedi **(2.050 migliaia di Euro)**

Progetto "Adeguamento e manutenzione impianti di illuminazione pubblica"

Adeguamento e manutenzione straordinaria impianti di illuminazione pubblica **(500 migliaia di Euro)**

Progetto "Manutenzione straordinaria ed adeguamento alla normativa edifici di proprietà comunale"

Manutenzione straordinaria impianti termici, di condizionamento ed altri impianti (quota global service) **(350 migliaia di Euro)**

Bonifica ambientale e risanamento materiali inquinanti, tossici o nocivi per la salute e eliminazione situazioni pericolose igienico sanitarie in edifici comunali **(1.000 migliaia di Euro)**

Manutenzione straordinaria impianti speciali **(365 migliaia di Euro)**

Manutenzione patrimonio immobiliare (quota global service) **(1.300 migliaia di Euro)**

Consolidamenti statici, manutenzione straordinaria, ristrutturazione ed adeguamento impianti del patrimonio immobiliare comunale **(2.000 migliaia di Euro)**

Progetto "Programmi di riqualificazione urbana"

PRU Manifattura Tabacchi intervento 11A sub A: Ripristino del porto rinascimentale **(1.450 migliaia di Euro)**

Interventi di completamento PRU Manifattura Tabacchi: restauro e risanamento conservativo intervento 7A bis case via Azzogardino 57 **(265 migliaia di Euro)**



Elenco per Area/Settore/Quartiere e Progetto degli investimenti di importo superiore ai 250 mila Euro finanziati nel 2006

Area Finanza

Settore Patrimonio

Progetto "Acquisizioni, permute ed espropri diversi per pubblica utilità"

Acquisto dagli istituti ortopedici Rizzoli di un'area ad uso scolastico ubicato in via Bellombra
(951 migliaia di Euro)

Acquisto tramite permuta del complesso immobiliare Villa Salus in via Malvezza
(632 migliaia di Euro)

Acquisizione tramite permuta della fondazione Malvasi di un'area in via Villari **(4.565 migliaia di Euro)**

Accordo tra Comune di Bologna e Società Frascari SpA per la delocalizzazione tramite permuta di capacità edificatoria da Via della Villa a Via Terracini **(5.800 migliaia di Euro)**

Acquisto tramite permuta dalla Società Zefiro SpA di un'area ubicata tra le Vie Baroni e Corradi
(5.381 migliaia di Euro)

Settori di staff

Settore Sistemi Informativi e Telematici

Progetto "Realizzazione rete metropolitana a fibre ottiche"

Realizzazione rete metropolitana fibre ottiche **(1.420 migliaia di Euro)**

Settore Partecipazioni Societarie

Altri interventi

Ricapitalizzazione Aeroporto G.Marconi **(4.120 migliaia di Euro)**



Elenco per Area/Settore/Quartiere e Progetto degli investimenti di importo superiore ai 250 mila Euro finanziati nel 2006

Quartiere Borgo Panigale

Progetto "Scuole primarie"

Riqualificazione complesso scolastico Due Agosto
(800 migliaia di Euro)

Quartiere Navile

Progetto "Scuole dell'infanzia"

Scuola dell'Infanzia Via Flora: costruzione nuova sede
(2.000 migliaia di Euro)

Altri interventi

Recupero palazzina ex-mercato Ortofrutticolo per usi pubblici (1.580 migliaia di Euro)

Quartiere Reno

Progetto "Nidi d'infanzia"

Ampliamento nido d'infanzia Gramsci
(750 migliaia di Euro)

Progetto "Impianti sportivi"

Centro sportivo Barca : sistemazione impianto illuminazione, verifica statica torri (250 migliaia di Euro)

Quartiere San Donato

Progetto "Centri civici ed uffici di quartiere"

Completamento centro civico S. Donato: prima dotazione arredi e attrezzature (300 migliaia di Euro)

Altri interventi

Centro Agreste La Fattoria (300 migliaia di Euro)

Quartiere San Vitale

Progetto "Scuole dell'infanzia"

Scuola d'infanzia Giaccaglia - Betti : demolizioni e indagini distruttive finalizzate al completamento della progettazione (370 migliaia di Euro)

Scuola d'infanzia Giaccaglia - Betti : ristrutturazione e messa a norma sede (1.300 migliaia di Euro)

Quartiere Saragozza

Progetto "Scuole dell'infanzia"

Arco Guidi: completamento e ristrutturazione parte storica a scuola per l'infanzia (900 migliaia di Euro)

Progetto "Scuole primarie"

Complesso San Mattia: riqualificazione Scuole Manzolini e adeguamento normativo, prevenzione incendi e superamento barriere architettoniche (2.300 migliaia di Euro)