

COMUNE DI CERVIA

Bilancio di Previsione - Esercizio Finanziario : 2010 Anno : 2010

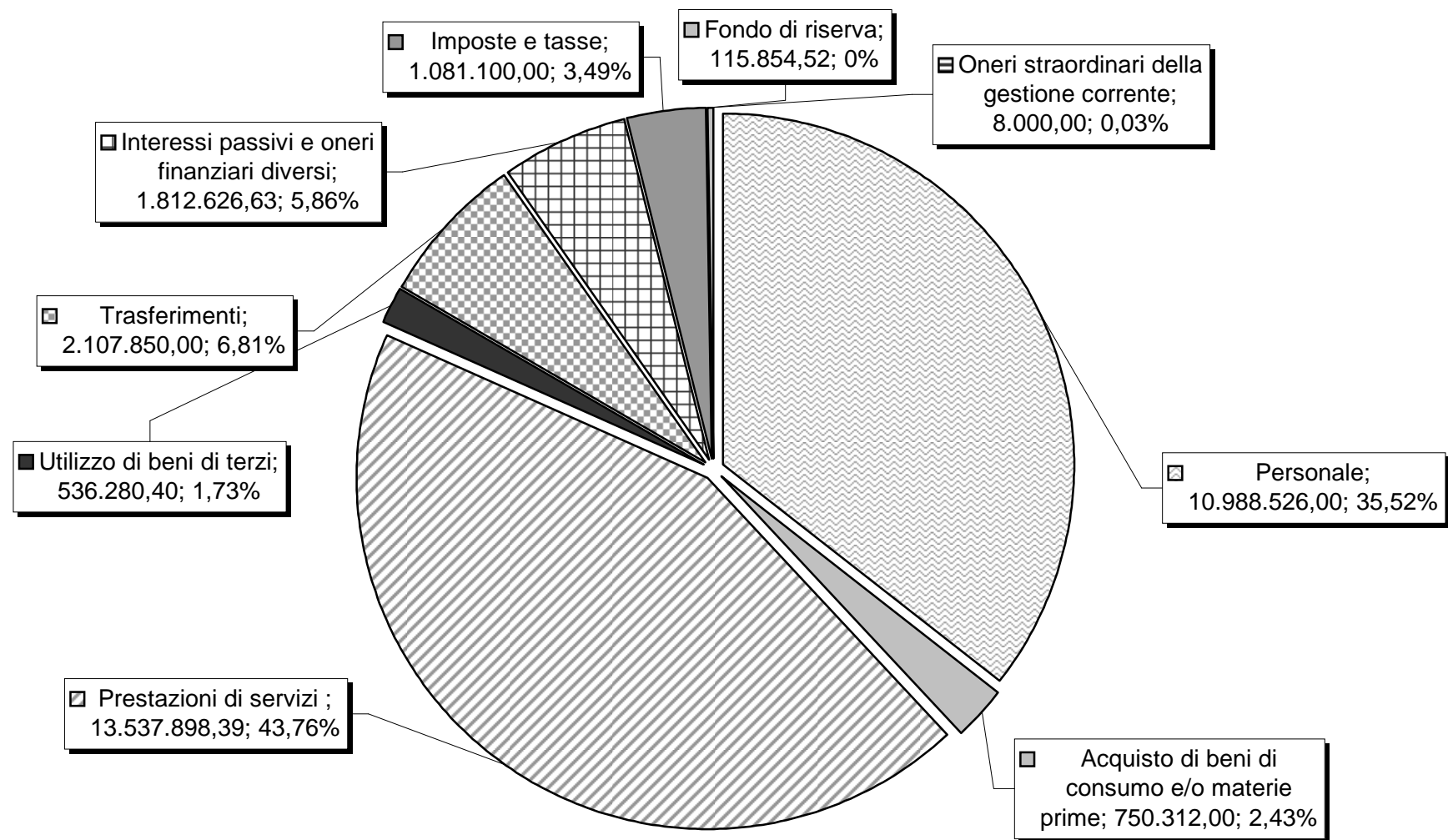
Valuta: EURO

Quadro Generale Riassuntivo

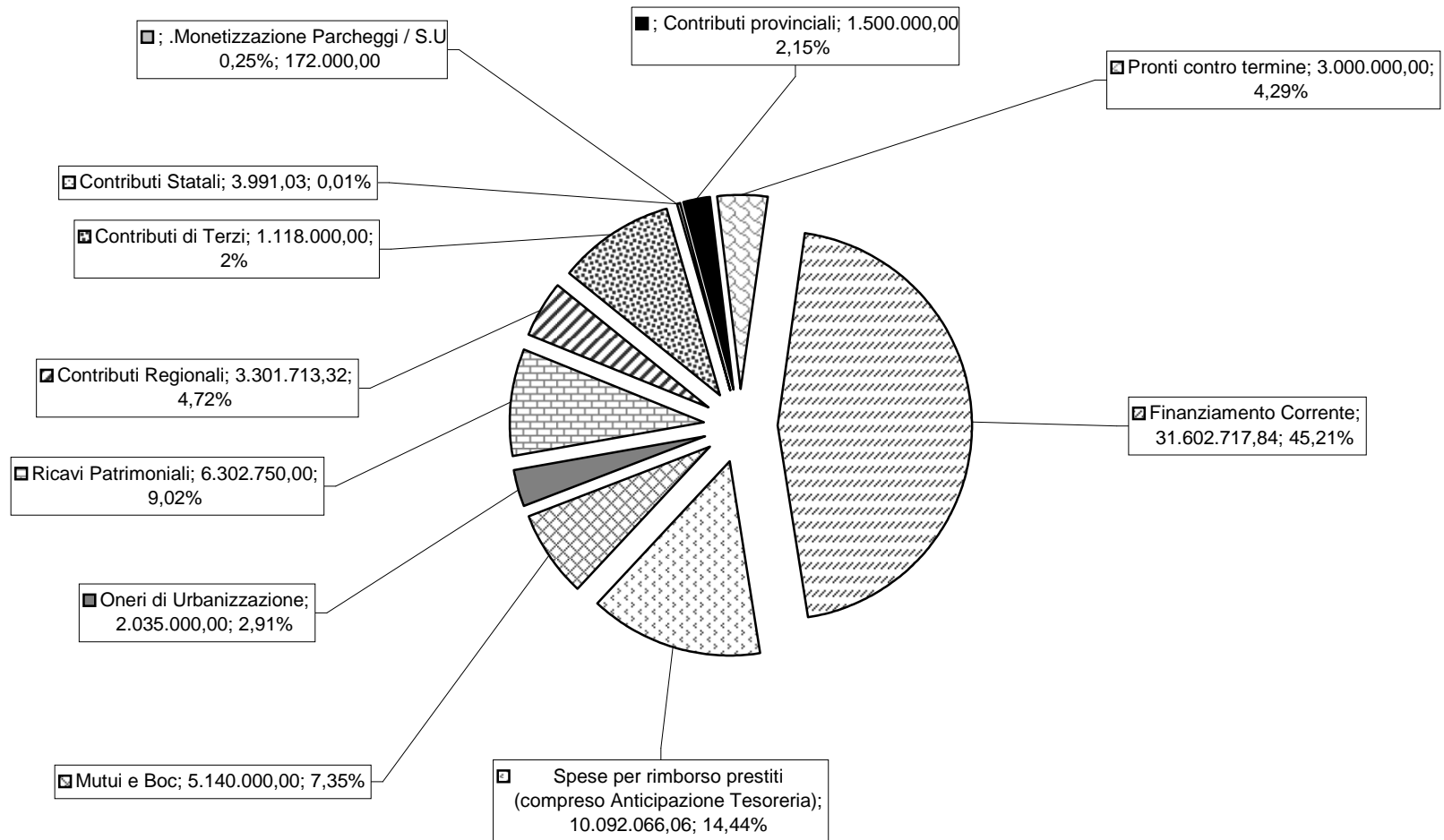
Pag. 1

ENTRATE	<i>Competenza</i>	SPESA	<i>Competenza</i>
1	2	3	4
Titolo I Entrate tributarie	17.053.330,00	Titolo I Spese Correnti	30.938.447,94
Titolo II Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	6.282.129,67	Titolo II Spese in Conto Capitale	28.210.454,35
Titolo III Entrate extratributarie	8.086.354,33		
Titolo IV Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	25.105.454,35		
Totale Entrate Finali	56.527.268,35	Totale Spese Finali	59.148.902,29
Titolo V Entrate derivanti da accensioni di prestiti	12.713.700,00	Titolo III Spese per rimborso di prestiti	10.092.066,06
Titolo VI Entrate da servizi per conto di terzi	7.520.000,00	Titolo IV Spese per servizi per conto di terzi	7.520.000,00
Totale	76.760.968,35	Totale	76.760.968,35
<i>Avanzo di Amministrazione</i>	0,00	<i>Disavanzo di Amministrazione</i>	0,00
TOTALE Complessivo Entrate	76.760.968,35	TOTALE Complessivo Spese	76.760.968,35

peg 2010 - ripartizione percentuale spese correnti per intervento



Ripartizione Spese 2010



RELAZIONE FINANZIARIA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2010

La vigilia dell'anno 2009 si presentava piena di interrogativi, incertezze e molta apprensione. Ormai superato l'anno 2009, con una discreta tenuta del nostro sistema economico, con cauto ottimismo ci avviamo ad affrontare l'anno 2010, che sarà determinante per le nostre imprese, le famiglie ed i lavoratori; la crisi globale anche se economisti ed analisti dichiarano aver superato la fase peggiore, con buona probabilità produrrà nell'economia reale i propri effetti negativi nel corso del prossimo anno. Pertanto, anche il bilancio di previsione per l'anno 2010 matura in un contesto carico di incertezze ed instabilità generale.

Lo stesso quadro normativo appare tutt'altro che confortante a meno di interventi correttivi sostanziali alla Legge Finanziaria, attualmente in corso di discussione ed approvazione, primi fra tutti quelli relativi alle regole del patto di stabilità. Tali correttivi oggi come non mai appaiono indispensabili ed improrogabili, non solo per mettere in condizione gli EELL, specie i Comuni virtuosi di raggiungere l'obiettivo di "Patto", ma soprattutto per permettere di liberare risorse importanti, anche sottoforma di investimenti, a sostegno delle imprese e del lavoro. Del resto tali interventi correttivi sono stati richiesti a gran voce dall'ANCI anche attraverso gli innumerevoli emendamenti al disegno di Legge Finanziaria. L'attuale quadro normativo se non muterà comprometterà pesantemente non solo nel 2010, ma anche nei prossimi anni, l'autonomia degli Enti locali, limitandone fortemente la propria capacità di investimento di risorse nel territorio.

Permane ancora molta incertezza sul fronte del trasferimento compensativo ICI prima casa a seguito della sua abolizione; se il Governo non dovesse trovare le risorse per garantirne l'integrale trasferimento, gli EELL saranno ulteriormente penalizzati e dovranno ricorrere a manovre correttive all'insegna di tagli di spesa, al fine di mantenere gli equilibri di bilancio.

Spetta al Governo centrale sviluppare politiche tese al rilancio dell'economia. Le Autonomie Locali devono garantire, dal canto loro, sostegno alle Comunità amministrare dando continuità allo sviluppo della Città, attivando tutti gli strumenti possibili per favorire opportunità di lavoro, sostegno alle imprese e alle famiglie.

L'Amministrazione Comunale propone questo progetto di bilancio per l'anno 2010 all'insegna della continuità con il passato ma, ancora una volta, con uno sguardo ancora più attento e fiducioso al futuro; partendo da una situazione finanziaria sana e solida, impostata all'insegna di un approccio sempre più rigoroso e realistico, l'amministrazione comunale ha voluto ricorrere a tutte le proprie risorse, finanziarie e non, per conservare un livello quantitativo e qualitativo dei servizi erogati alla comunità di assoluto livello.

Permane una quota importante di gettito derivante dalla lotta all'evasione, nell'ottica della giustizia sociale e della perequazione fiscale, al fine di garantire quella grande attenzione al sociale che da sempre caratterizza l'azione di questa Amministrazione, confermando una politica di sostegno concreto e tangibile alle famiglie più disagiate. La contrazione delle entrate derivante dagli ex oneri di urbanizzazione, in virtù della crisi che ha coinvolto anche il settore dell'edilizia, e la necessità di utilizzarne una quota sempre maggiore per finanziare gli investimenti, in sostituzione dei mutui, si è tradotta in questo bilancio di previsione in una riduzione della spesa corrente, che però non ha intaccato il settore dell'appoggio all'handicap nelle scuole, che al contrario è stato potenziato così come il settore dei minori per il quale l'Amministrazione, mediante la gestione diretta, assicurerà maggiori risorse professionali e finanziarie.

Infine un piano degli investimenti di oltre 28 milioni di euro di cui, €. 13.140.000,00 relativo allo slittamento dell'intervento sulla SS 16 e circa €. 3.372.000 relativi alla permuta a copertura dell'intervento sulla nuova sede uffici comunali; tale piano, sensibilmente condizionato dai rigidi parametri imposti per il rispetto del patto di stabilità, è il frutto: dell'oculata gestione della passata legislatura che ha ridotto sensibilmente l'indebitamento dell'Ente, dell'evidente capacità di attrarre contributi di soggetti terzi, sia pubblici sia privati, dell'azione di valorizzazione del patrimonio pubblico anche attraverso l'alienazione di beni non ritenuti strategici per la città. Tale ultimo aspetto, data la situazione di incertezza della ripresa anche del mercato immobiliare, potrebbe rappresentare un elemento di criticità.

BILANCIO DI PREVISIONE 2010

Il bilancio di previsione 2010 è stato elaborato sulla base delle previsioni dei Responsabili di Settore, tenendo conto delle disposizioni vigenti in materia di finanza locale.

ENTRATE ORDINARIE

Le risorse correnti complessive previste ammontano a € 31.421.814 , tutte relative ai primi tre titoli di bilancio, senza applicazione di avanzo presunto.

Le entrate delle principali tipologie sono così evidenziate:

ENTRATE TRIBUTARIE

Sono previste € 17.053.330 di entrate tributarie, con una riduzione di 425.647 € dovuta principalmente al minor gettito stimato sul recupero evasione dei tributi locali.

I.C.I.

L'I.C.I. è l'entrata più importante del Comune poiché rappresenta il 44,38% delle entrate ordinarie complessive ed è pari a € 13.945.000 (di cui 620.000 € a titolo di recupero evasione tributaria).

Per il 2010 restano invariate la detrazione per abitazione principale (€ 103,29) e le aliquote paria:

- 6,80% aliquota ordinaria;
- 5,00 ‰ aliquota per abitazione principale ("prima casa");
- 7,00% aliquota per alloggi a disposizione ("seconda casa");

Va tenuto altresì conto che il minor gettito I.C.I. conseguente all'esenzione dell'unità adibita ad abitazione principale ai sensi del D.L. n° 93/2008 convertito con Legge 126/2008 è stimata, sulla base del certificato reso al Ministero dell'Interno, in € 2.968.000, e che tale minor gettito tributario è iscritto nel bilancio quale trasferimento erariale compensativo, al Titolo II° , risorsa 2010190.

ADDIZIONALE IRPEF

L'addizionale comunale IRPEF resta confermata al livello dello 0,4%, e il gettito previsto, calcolato con riferimento ai dati del Ministero delle Finanze in relazione all'imponibile 2007, risulta pari a € 1.350.000, in linea con la previsione assestata 2009.

IMPOSTA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

L'imposta comunale sulla pubblicità e i diritti sulle pubbliche affissioni presentano una previsione di gettito pari a € 370.000, con una quota di recupero evasione pari a 30.000 €.

TOSAP

La tassa occupazione spazi ed aree pubbliche presenta un gettito stimato di € 490.000, in riduzione di 24.000 € rispetto alla previsione definitiva iscritta nel bilancio 2009, con una quota di recupero evasione pari a € 90.000.

ADDIZIONALE ENEL

Per l'addizionale ENEL si prevede di incassare € 520.230, un importo calcolato sulla base dei consumi, delle somme incassate nel 2009 e dei conguagli attesi.

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

La previsione per l'esercizio 2010 dei contributi e trasferimenti correnti ammonta a €. 6.282.129,67, in diminuzione di circa 559.000 € rispetto allo stanziamento definitivo dell'esercizio precedente e rappresenta un saldo tra più voci.

Per quanto riguarda i trasferimenti dallo Stato, si registra una riduzione di 44.086 € collegata al calo fisiologico dei contributi sul fondo sviluppo investimenti.

Per quanto riguarda i trasferimenti regionali la previsione totale ammonta a €. 1.146.736 e registra un calo rispetto alla previsione 2009 di circa 511.000 € principalmente connesso alla diversa contabilizzazione del contributo regionale per la non autosufficienza e alla riduzione del contributo sulla sostenibilità ambientale.

La previsione dei contributi dall'Unione Europea ammonta a € 89.600 in aumento rispetto alla previsione assestata del 2009 pari a €. 9.600, per la riconsiderazione del progetto sulla valorizzazione dei prodotti tipici e del turismo enogastronomico.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Le entrate extratributarie sono previste in €. 8.086.354,33 in aumento di 588.835,90 € rispetto alla previsione assestata del 2009.

Nell'analitico si osservano i seguenti andamenti per categoria:

- ***i proventi dei servizi pubblici*** (categoria 01) registrano una previsione 2010 di 4.790.207 €, rilevando un aumento di 856.338 € connesso ai proventi da attività istituzionali (principalmente sanzioni al Codice della Strada), ai proventi in campo economico, e ai proventi da viabilità e trasporti (parcometri);
- ***i proventi dei beni dell'ente*** (categoria 02) ammontano a €. 996.319, in aumento di 31.453 € per l'aumento dei proventi da terreni e fabbricati;
- ***gli interessi su anticipazioni e crediti*** (categoria 03) ammontano a €. 213.250, in riduzione di circa 79.000 € rispetto alla previsione 2009 per il calo dei tassi d'interesse;
- ***gli utili netti e i dividendi di società partecipate*** (categoria 04) sono stati stimati in €. 504.000 €, con un aumento rispetto allo stanziamento definitivo 2009 di 28.559 €, stimato in funzione degli andamenti positivi su fatturato e utile atteso delle partecipate;
- ***Proventi diversi*** (categoria 05), risultano pari a 1.582.578,33 €, in riduzione rispetto alla previsione 2009 di circa 248.000 € per la riduzione dei concorsi in campo sociale.

Per quanto riguarda i servizi a domanda individuale nel campo dei servizi sociali (anziani, mensa scolastica, asilo nido, ecc.), sono stati previsti aumenti tariffari per l'adeguamento Istat all'inflazione.

ENTRATE DA PERMESSI DI COSTRUIRE (EX ONERI DI URBANIZZAZIONE)

Sulla base dell'andamento registrato nel 2009 e considerato il permanere di una difficile situazione economica congiunturale, si stima una entrata da permessi di costruire (ex oneri di urbanizzazione) di €. 4.070.000 con destinazione paritetica al 50%, ovvero €. 2.035.000, alle spese correnti e alle spese di investimento.

SPESE CORRENTI

In generale, le spese della situazione corrente, costituite dal titolo I e dalla quota capitale delle rate di ammortamento dei mutui e prestiti, ammontano in totale a €. 33.456.814,00, in riduzione di €. 1.515.576,88 rispetto alla previsione definitiva del 2009, pari a €. 34.972.390,88

In particolare, la spesa corrente complessiva è di €. 30.938.447,94 e risulta così articolata rispetto ai 4 programmi nei quali si articola il programma di mandato:

	RIEPILOGO PER PROGRAMMA – SPESE CORRENTI	PREVISIONE 2010
1	SOSTENIBILITA'	14.186.871,67
2	SOLIDARIETA'	3.463.447,81
3	SICUREZZA	6.422.385,23
4	SVILUPPO	6.865.743,23
	TOTALE	30.938.447,94

La spesa del personale è aumentata per l'adeguamento del contratto di lavoro.

La quota degli interessi è sostanzialmente stabile poichè l'aumento a seguito dei nuovi mutui a finanziamento degli investimenti contratti nel 2009 è controbilanciato dalla cessazione dell'ammortamento dei mutui scaduti.

La previsione delle spese per beni e servizi subisce un lieve aumento, inferiore all'1%, pur considerando l'adeguamento al tasso di inflazione, e assorbe la riqualificazione di alcuni interventi di natura sociale, prima classificati nella spesa per trasferimenti, che evidenzia invece una forte contrazione, di oltre il 43%.

INVESTIMENTI

I progetti ricompresi nel piano triennale degli investimenti, ammontano per il 2010 a complessivi €. 31.582.787,60 di cui €. 3.372.333,25 relativi alla revisione progettuale dell'intervento sulla nuova sede uffici comunali Via Caduti per la Libertà, non ricompreso nel bilancio di previsione in quanto finanziato tramite permuta patrimoniale, e €. 3.000.000,00 relativi a operazioni di reimpiego della liquidità.

Nel prospetto sottostante gli investimenti finanziati a bilancio pari a €. 25.210.454,35 sono al netto delle voci sopra riportate e sono articolati nei nuovi programmi; tra i progetti meritano particolare menzione:

relativamente al programma "sostenibilità", sono presenti oltre 1.000.000 € di interventi di forestazione, manutenzione straordinaria e riqualificazione di pinete, alberature, aree verdi e parco naturale; 1.444.000 € per interventi di manutenzione straordinaria e riqualificazione edifici comunali; circa 454.000 € di acquisti per automezzi, arredi e attrezzature anche informatiche;

quanto al programma "sicurezza" spicca l'intervento viario sulla SS 16 – Ex SS 71 bis di 13.140.000 €, slittato dal 2009, 2.450.000 € di interventi sulle strade del territorio, 1.875.000 € di interventi per realizzazioni di piste ciclabili (Via Pinarella, sottopasso SS16 – Via Sicilia, Pisignano, Stazione e ferrovia);

infine nel programma "sviluppo" sono previsti interventi sulle scuole, elementare Pascoli e materna Castiglione, per complessivi 650.000 €, il proseguimento della riqualificazione del Comparto Cervia Mare per 500.000 €, investimenti su fognature per 450.000 € ed interventi di sviluppo sulle strade per oltre 800.000 €, in particolare intersezione Via Montaletto SS 71 Bis e il tratto interno della SS16 in Località Savio, interventi sulle fogne bianche per 500.000 €.

	RIEPILOGO PER PROGRAMMA – SPESE PER INVESTIMENTI * (al netto operazione di reimpiego liquidità)	PREVISIONE
		ANNO 2010
1	SOSTENIBILITA'	3.688.991,03
2	SOLIDARIETA'	120.000,00
3	SICUREZZA	18.058.463,32
4	SVILUPPO	3.343.000,00
	TOTALE *	25.210.454,35

Per quanto attiene alle fonti di finanziamento degli investimenti:

- i mezzi propri ammontano a 8.509.750,00 € e coprono il 33,75% delle risorse previste. Sono costituite da ricavi patrimoniali derivanti da alienazione di beni immobili disponibili e non strategici, da permessi di costruire (ex oneri di urbanizzazione) e da proventi da monetizzazione parcheggi e aree standard;
- i mezzi di terzi, contributi diversi, mutui e prestiti obbligazionari, ammontano a €. 16.700.704,35 pari al 66,25% del totale; l'indebitamento per l'esercizio 2010 è stimato in €.5.140.000, corrispondente al 20,39% delle risorse complessivamente destinate agli investimenti.

RIEPILOGO PER FONTE DI FINANZIAMENTO		PREVISIONE 2010
R	CONTRIBUTI REGIONALI	3.301.713,32
S	CONTRIBUTI STATALI	3.991,03
M	MUTUI	3.940.000,00
O	ONERI DI URBANIZZAZIONE	2.035.000,00
P	RICAVI PATRIMONIALI	6.302.750,00
V	CONTRIBUTI PROVINCIALI	1.500.000,00
T	CONTRIBUTI DA TERZI	6.755.000,00
B	BUONI OBBLIGAZIONARI COMUNALI	1.200.000,00
Z	PROVENTI DA MONETIZZAZIONI	172.000,00
	TOTALE	25.210.454,35

IL VICE SINDACO E ASSESSORE AL BILANCIO

Roberto Amaducci

IL SINDACO

Roberto Zoffoli