

COMUNE DI FERRARA
Città Patrimonio dell'Umanità

BILANCIO
DI
PREVISIONE
2009

BILANCIO DI PREVISIONE 2009

Il Bilancio di Previsione rappresenta il principale strumento di pianificazione delle attività del Comune e di programmazione finanziaria.

Si compone di due parti fondamentali:

- le ENTRATE, cioè le risorse che l'Ente prevede di avere a disposizione;
- le SPESE, costituite dalle previsioni di destinazione e di modalità di impiego delle risorse disponibili in entrata;

e va deliberato in pareggio finanziario complessivo (equilibrio tra entrate e spese).

Il Bilancio di Previsione 2009 del Comune di Ferrara è stato approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 25 febbraio 2009.

Bilancio 2009 in sintesi

(dati in migliaia di €)

ENTRATE		SPESE	
E. tributarie	43.302,00		
E. da trasferimenti	50.959,00		
E. extratributarie	29.580,00	Spese correnti	120.697,00
Alienazioni e trasf.	100.644,00	Spese in conto capitale	122.330,00
Accensione prestiti	65.734,00	Rimborso prestiti	48.147,00
Avanzo di Amm.ne	955,00		
Totale	291.174,00	Totale	291.174,00
Servizi c/terzi (partite di giro)	22.741,00	Servizi c/terzi (partite di giro)	22.741,00
TOTALE GENERALE	313.915,00	TOTALE GENERALE	313.915,00

EQUILIBRIO CORRENTE

Importi in migliaia di €

ENTRATE CORRENTI

Entrate tributarie

43.302

31%

Trasferimenti

50.959

36%

Entrate extratributarie

29.580

21%

Proventi concessioni edilizie applicati parte corrente

7.500

5%

Avanzo di amministrazione destinato alla parte corrente

3

1%

TOTALE

131.344

Entrate da alienazione destinate ad estinzione anticipata prestiti

9.500

6%

TOTALE ENTRATE

140.844

100%

SPESE CORRENTI

Spese Personale

50.796

36%

Acquisto beni

1.204

1%

Prestazioni di servizio

38.510

27%

Utilizzo beni di terzi

1.554

1%

Trasferimenti

14.895

11%

Interessi passivi

7.872

5%

Imposte e tasse

5.271

4%

Oneri straordinari, F.do sval. Crediti, F.do di riserva

595

1%

Quota capitale mutui e prestiti

20.147

14%

TOTALE SPESE

140.844

100%

Entrate Correnti

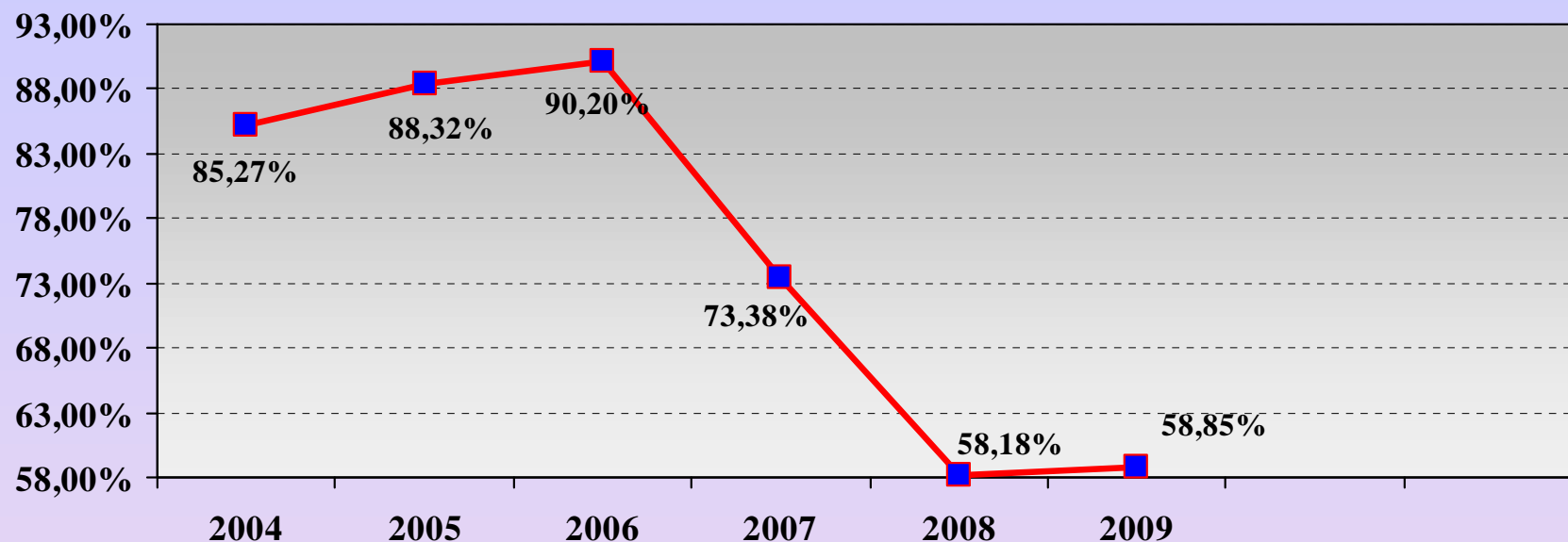
Andamento e composizione delle entrate correnti

	2007 (accertamenti competenza)	2008 (previsione assestata)	2009	%
Entrate tributarie	57.247	45.114	43.302	35%
Contributi e trasferimenti correnti	31.325	49.667	50.959	41%
Entrate Extratributarie	29.108	29.317	29.580	24%
TOTALE	117.680	124.098	123.841	100%

NOTA: Nel 2008 e nel 2009 una quota di ICI, pari a € 17 milioni, è iscritta fra i trasferimenti dallo Stato a seguito dell'abolizione dell'imposta sulla prima casa

Autonomia finanziaria

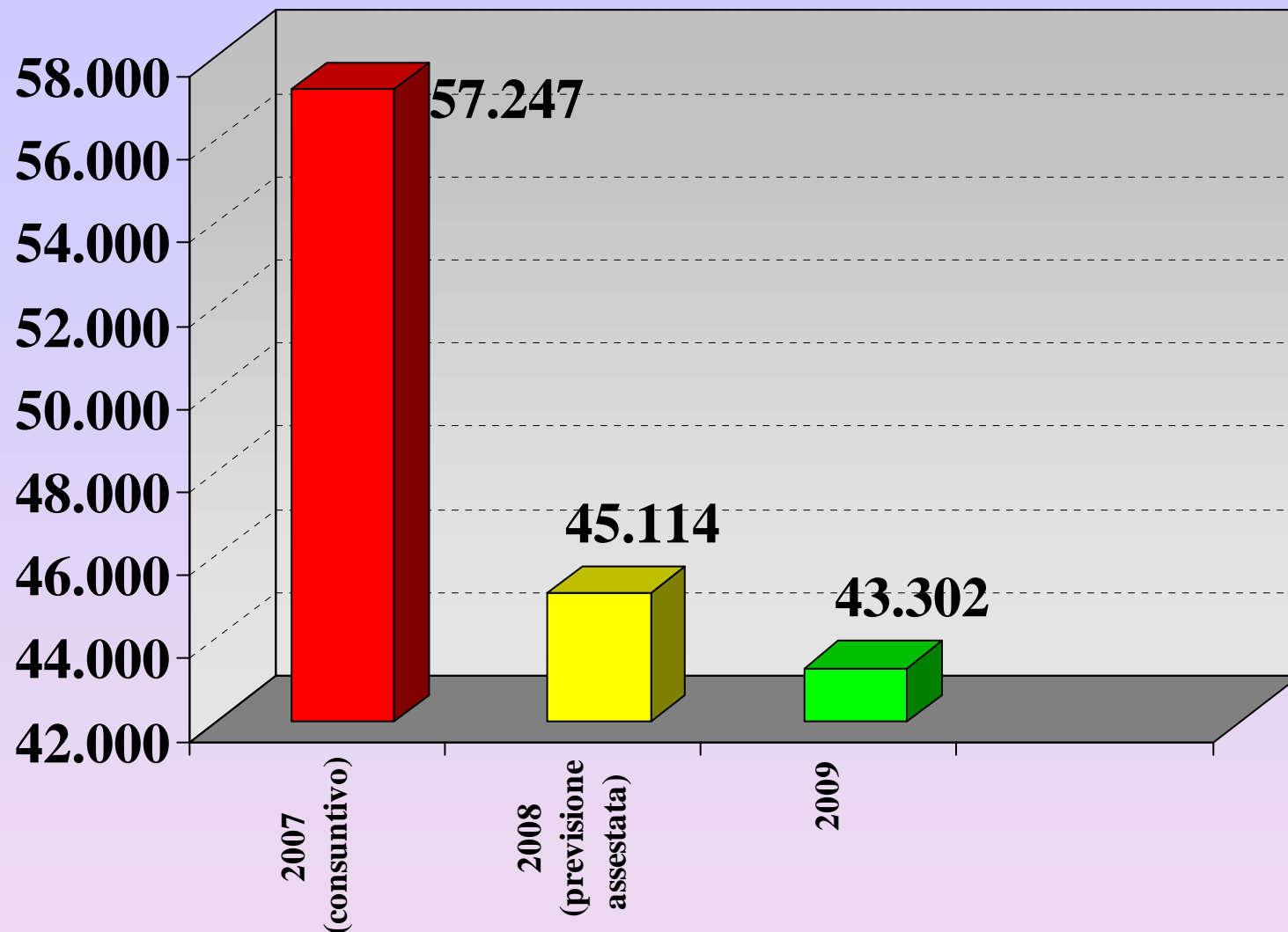
$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III} \times 100}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}}$



2004-2008 dati da consuntivo
2009 preventivo

NOTA: l'elevata riduzione registrata nel 2007 è da ascrivere principalmente alla diversa classificazione (trasferimenti) di una quota consistente di compartecipazione all'IRPEF per oltre 20 milioni di euro, prima iscritta interamente nell'ambito delle entrate tributarie; l'ulteriore diminuzione rilevabile nel 2008 e nel 2009 deriva dall'iscrizione fra i trasferimenti statali di una quota di ICI rimborsata dallo Stato di € 17 Milioni, prima iscritta anch'essa fra le entrate tributarie.

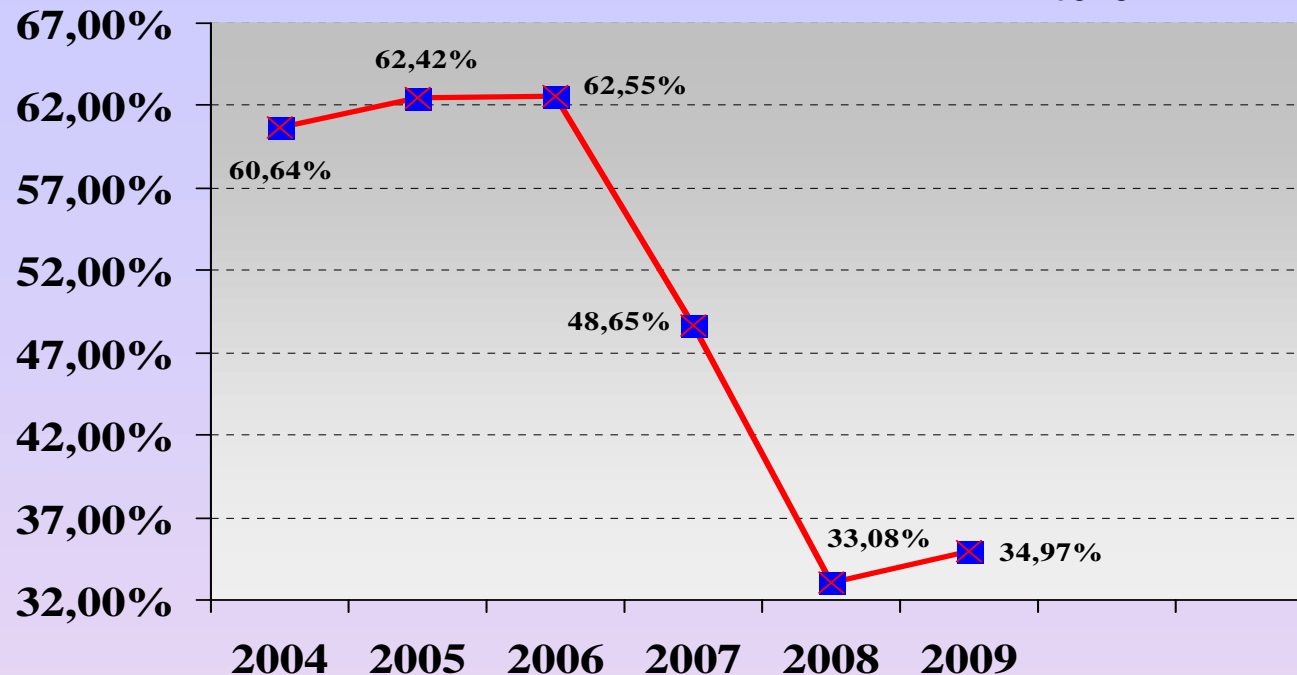
Entrate tributarie 2007 –2009



NOTA: La diminuzione riscontrabile negli anni 2008 e 2009 deriva principalmente dall'iscrizione fra i trasferimenti dallo Stato di una quota di ICI rimborsata dallo Stato pari a € 17 Milioni, prima iscritta nell'ambito delle entrate tributarie.

Autonomia Impositiva

$\frac{\text{Titolo I} \times 100}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}}$

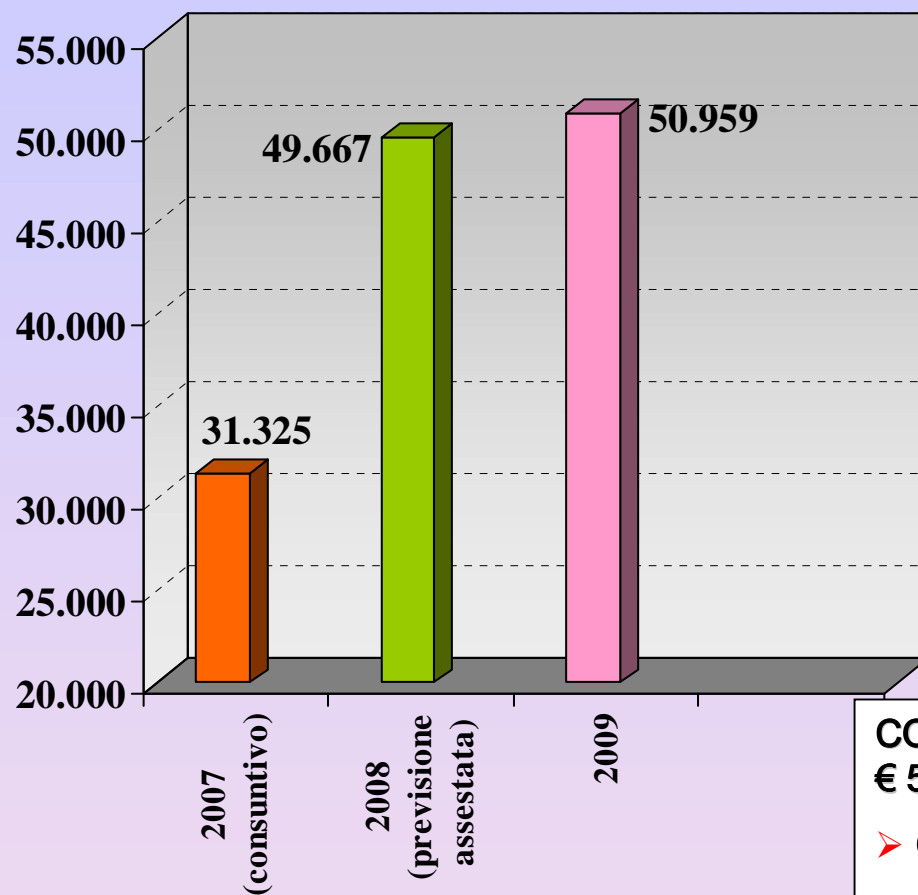


2004-2008 dati da consuntivo
2009 preventivo

NOTA: l'elevata riduzione registrata nel 2007 è da ascrivere principalmente alla diversa classificazione (trasferimenti) di una quota consistente di compartecipazione all'IRPEF per oltre 20 milioni di euro, prima iscritta interamente nell'ambito delle entrate tributarie; l'ulteriore diminuzione rilevabile nel 2008 e nel 2009 deriva dall'iscrizione fra i trasferimenti statali di una quota di ICI rimborsata dallo Stato di € 17 Milioni, prima iscritta anch'essa fra le entrate tributarie.

Contributi e trasferimenti correnti

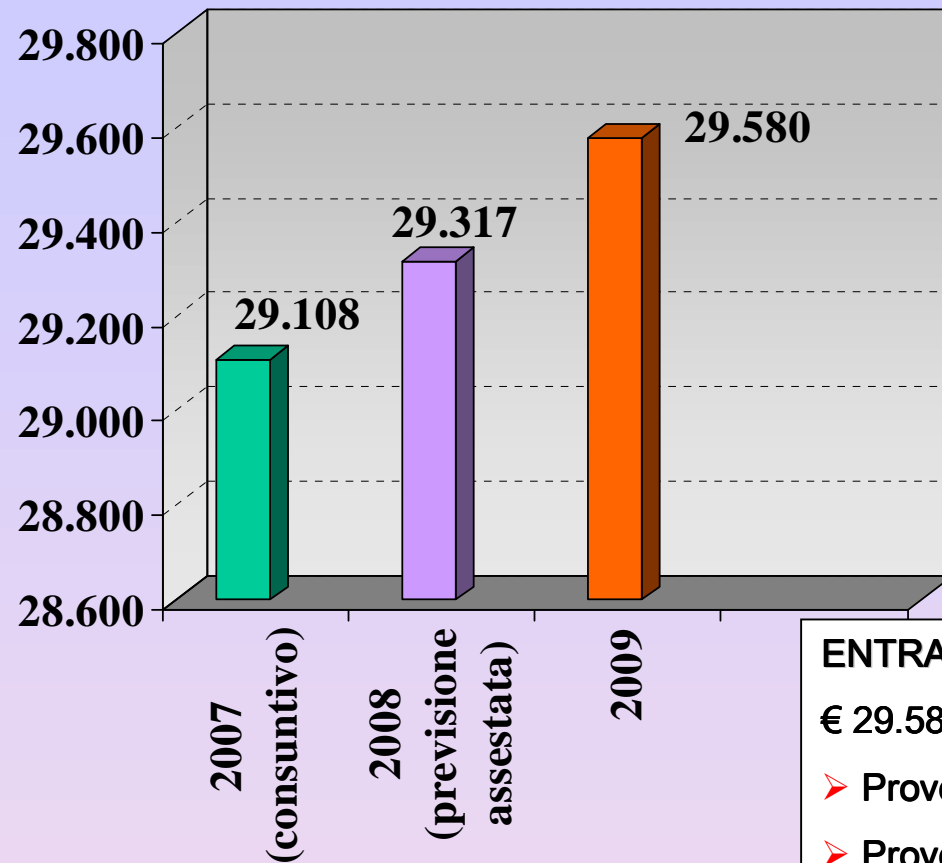
2007 – 2009



CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI 2009 € 50.959 di cui:

➤ Contributi dallo Stato	45.301
➤ Contributi dalla Regione	4.649
➤ Contributi da organismi comunitari	90
➤ contributi da altri enti del settore pubbli	919

Entrate extratributarie 2007 – 2009



ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE 2009

€ 29.580 di cui:

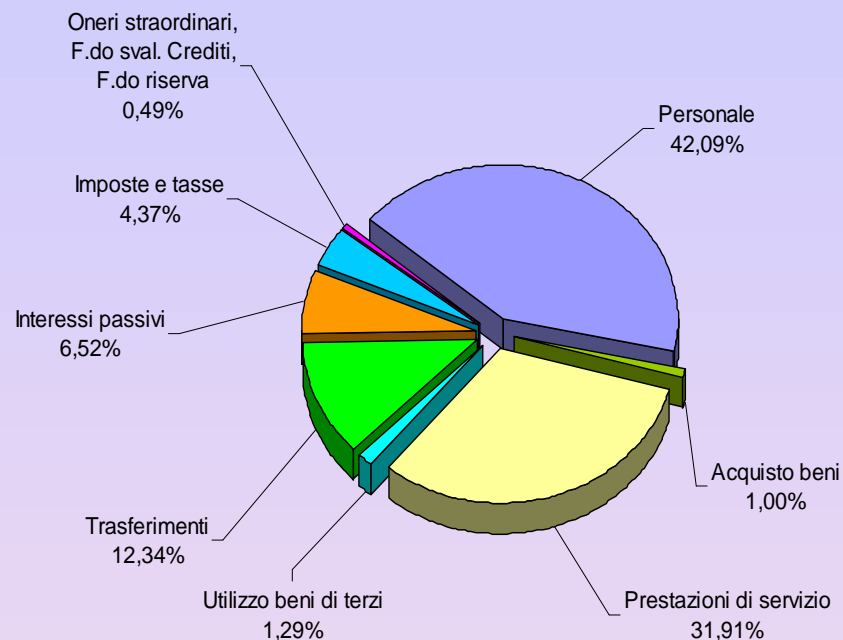
➤ Proventi da servizi pubblici	7.099
➤ Proventi da beni dell'ente	12.757
➤ Interessi attivi	565
➤ Utili società partecipate	1.888
➤ Proventi diversi	7.271

Spese correnti

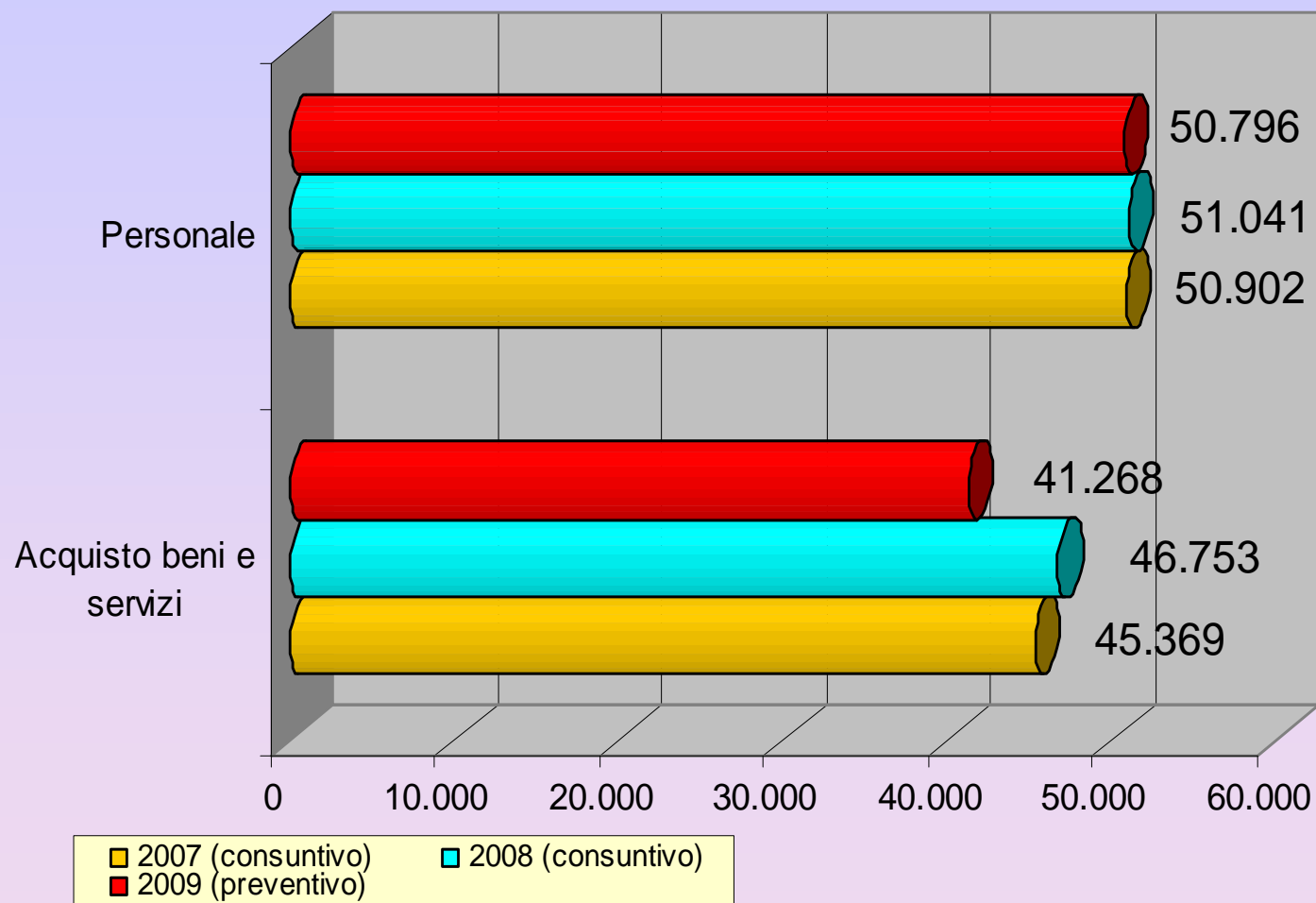
SPESE CORRENTI 2009

Spese Personale	50.796
Acquisto beni	1.204
Prestazioni di servizi	38.510
Utilizzo beni di terzi (fitti, noleggi, ecc.)	1.554
Trasferimenti	14.895
Interessi passivi	7.872
Imposte e tasse	5.271
Oneri straordinari, F.do sval. Crediti, F.do di riserva	595
TOTALE SPESE	120.697

Composizione della spesa corrente

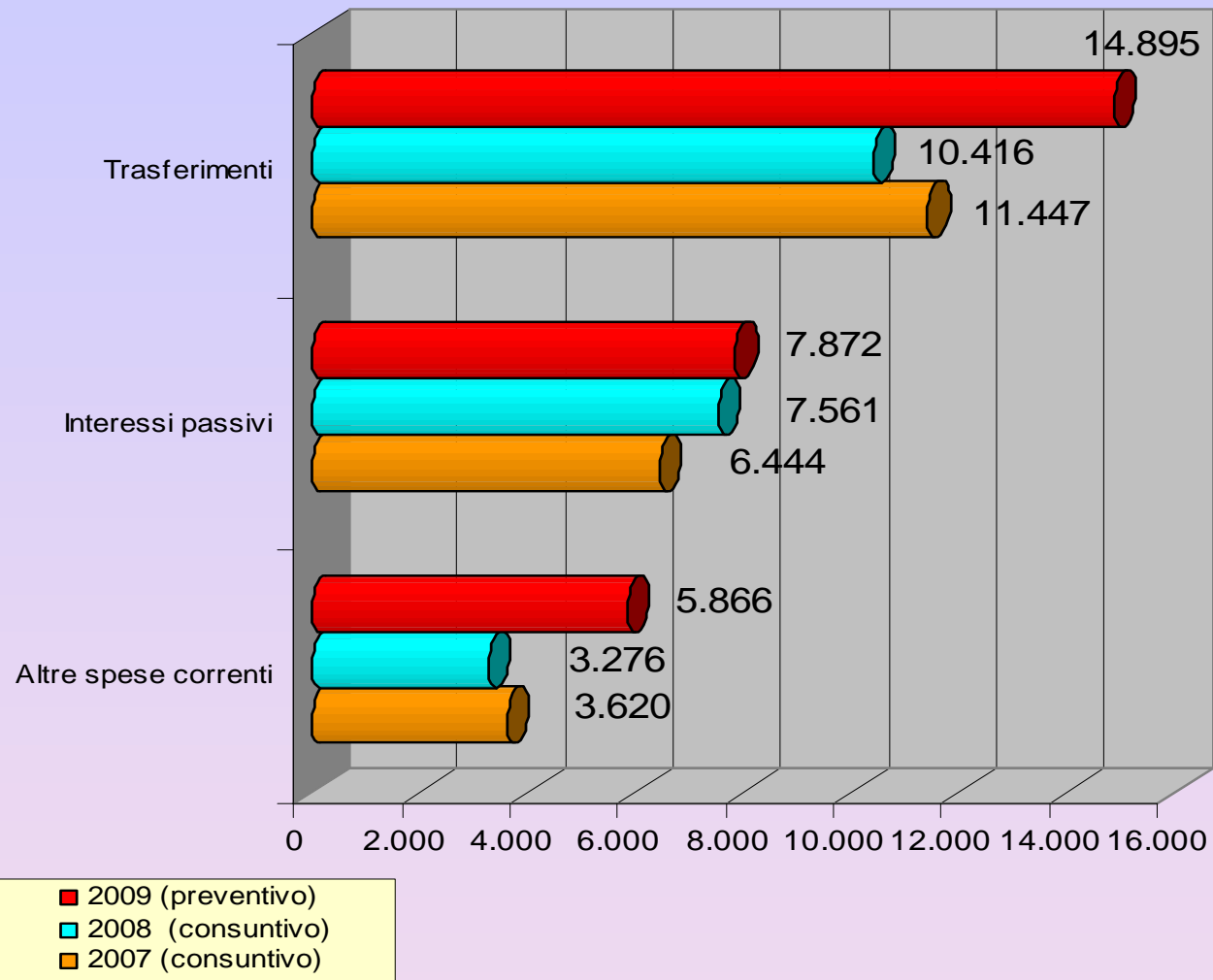


Andamento spesa corrente 2007 - 2009



Importi in migliaia di €

Andamento spesa corrente 2007 - 2009



Importi in migliaia di €

Spese correnti 2007/2009

per funzione

Titolo 1° Spese correnti	2007	2008	2009
Amministrazione, gestione e controllo	30.627,00	31.822,00	34.354,00
Giustizia	1.104,00	1.203,00	1.315,00
Polizia locale	7.286,00	7.579,00	7.565,00
Istruzione pubblica	17.393,00	16.797,00	14.495,00
Cultura e beni culturali	13.415,00	13.194,00	12.589,00
Sport	1.621,00	1.577,00	1.534,00
Turismo	819,00	634,00	588,00
Viabilità e trasporti	7.889,00	9.702,00	10.421,00
Ambiente e gestione del territorio	9.934,00	9.201,00	10.899,00
Settore sociale	25.402,00	25.388,00	25.048,00
Sviluppo economico e servizi produttivi	2.291,00	1.950,00	1.889,00
TOTALE	117.781	119.047	120.697

Nota: 2007-2008 dati da consuntivo

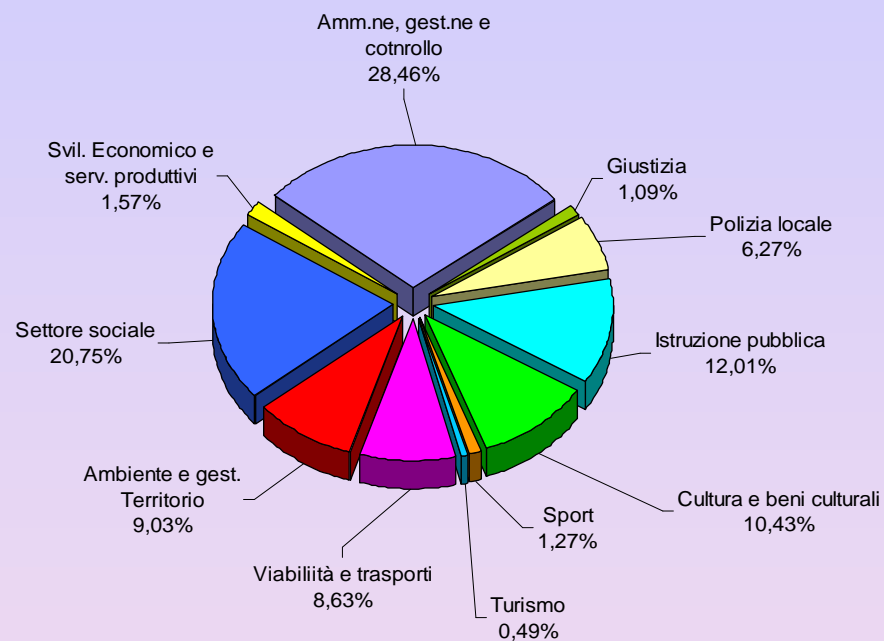
Importi in migliaia di €

Spese correnti 2009 per funzione

Amm.ne, gest.ne e controllo	34.354
Giustizia	1.315
Polizia locale	7.565
Istruzione Pubblica	14.495
Cultura e Beni Culturali	12.589
Sport	1.534
Turismo	588
Viabilità e trasporti	10.421
Ambiente e gest.ne del territorio	10.899
Settore sociale	25.048
Sviluppo econ. e serv. Prod.vi	1.889
TOTALE SPESE	120.697

Importi in migliaia di €

Composizione della spesa corrente

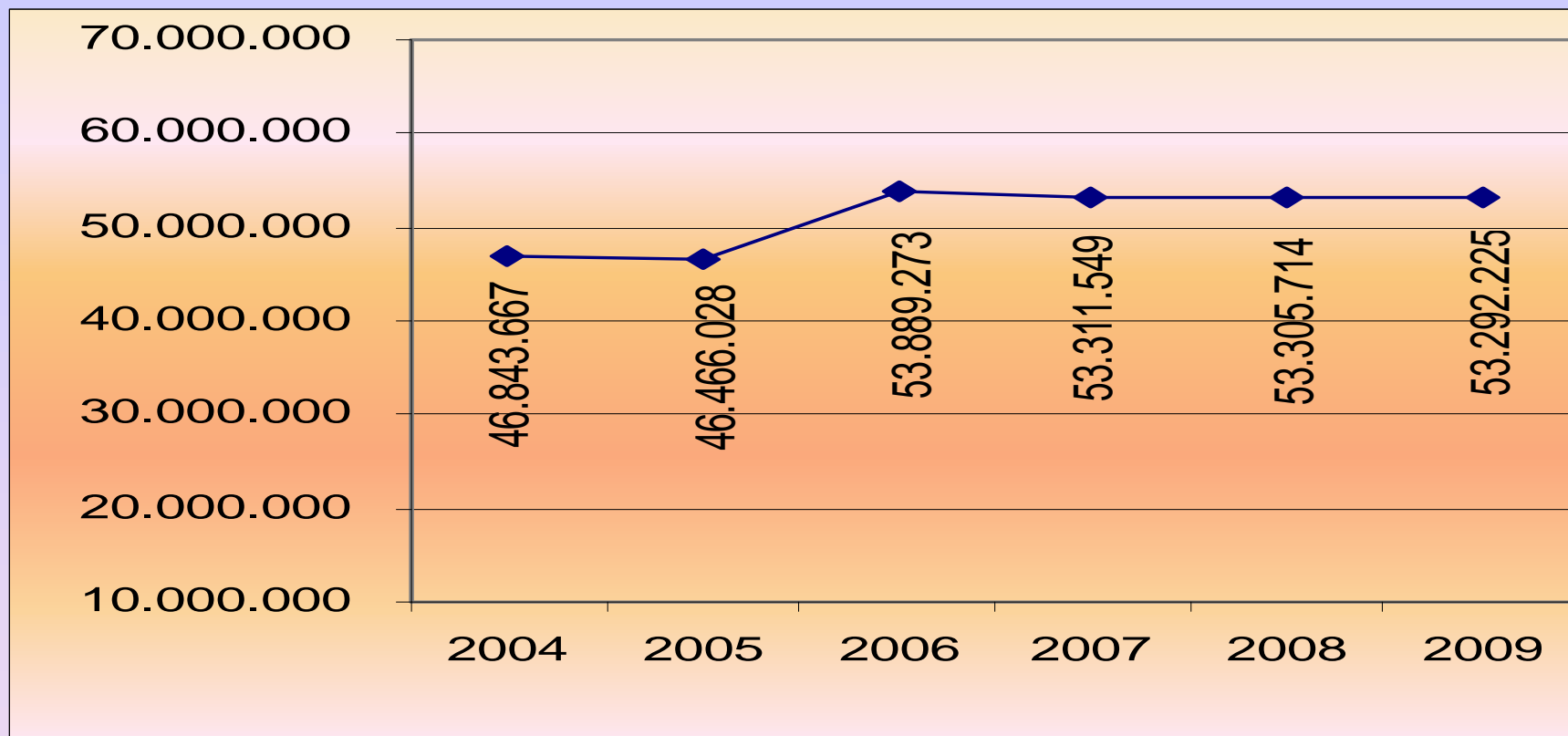


Personale e Mutui

Numero dipendenti 2004 - 2008

PERSONALE	31.12.2004	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
n. totale dipendenti	1570	1603	1558	1513	1467
dipendenti t. indeterminato	1370	1351	1335	1305	1343
<i>- di cui personale dirigente</i>	<i>37</i>	<i>37</i>	<i>35</i>	<i>31</i>	<i>28</i>
<i>- di cui personale non dirigente</i>	<i>1333</i>	<i>1314</i>	<i>1300</i>	<i>1274</i>	<i>1315</i>
dipendenti t. determinato	200	252	223	208	124
<i>- di cui personale dirigente</i>	<i>7</i>	<i>7</i>	<i>7</i>	<i>6</i>	<i>6</i>
<i>- di cui personale non dirigente</i>	<i>193</i>	<i>245</i>	<i>216</i>	<i>202</i>	<i>118</i>
Co.co.co.	117	95	70	38	4

Andamento Spesa personale

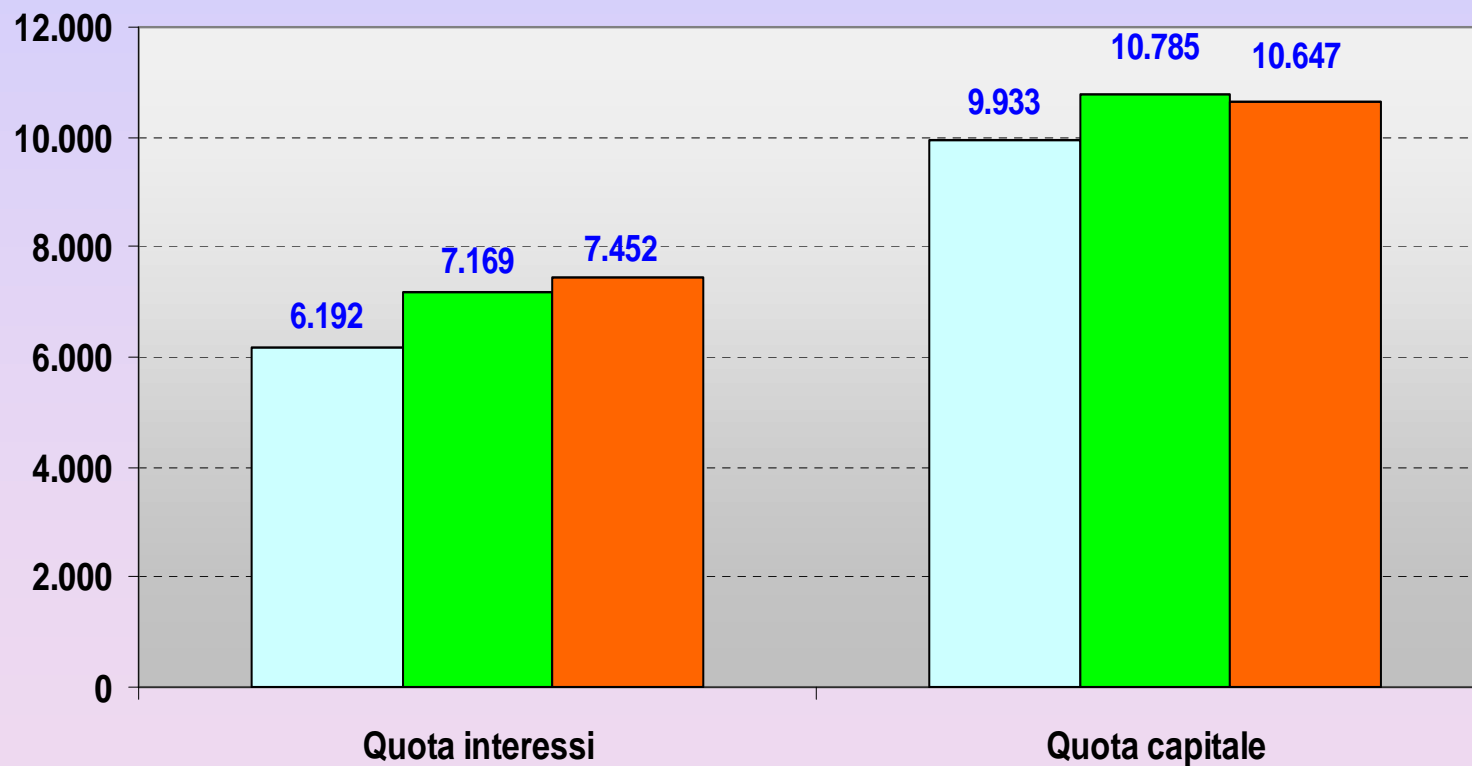


Nota: il forte aumento nel 2006 è da imputare all'inserimento dei rinnovi contrattuali, dei CO.CO.CO. e delle spese di personale del Centro Servizi alla Persona e del Teatro

Rata mutui e prestiti in ammortamento

(in migliaia di Euro)

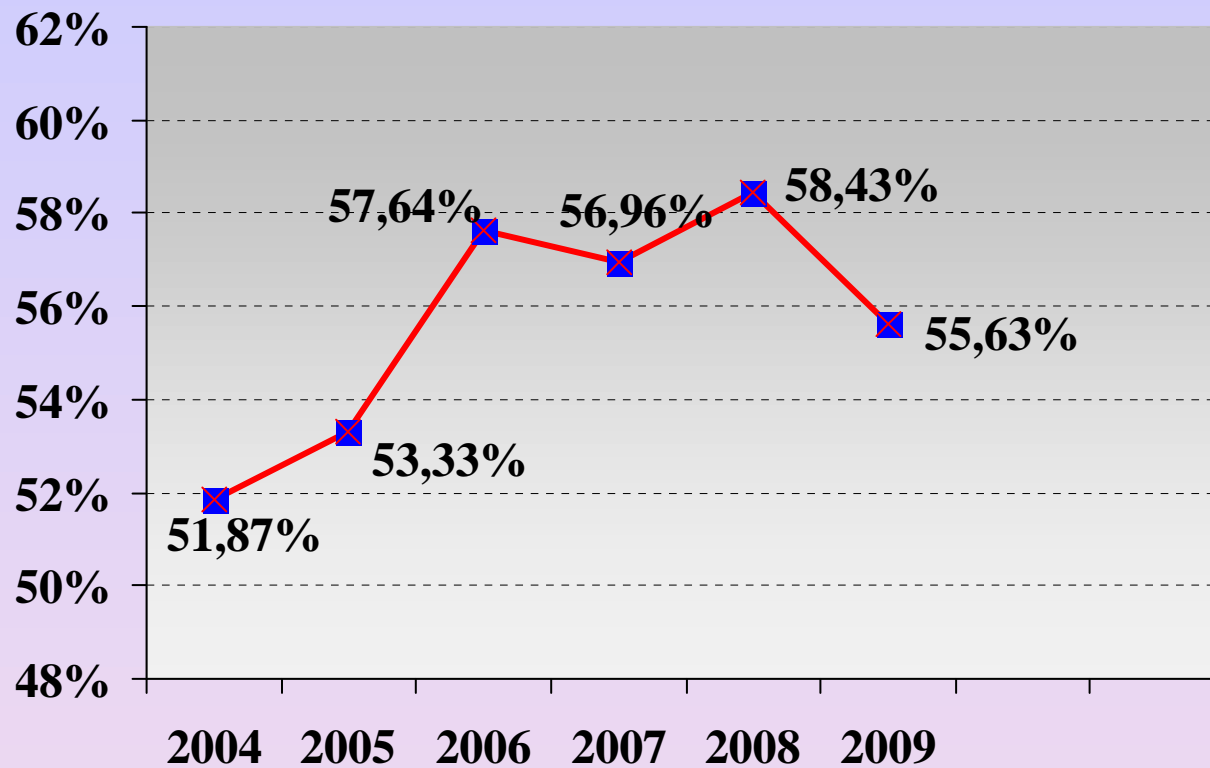
	2007	2008	2009
Quota interessi	6.192	7.169	7.452
Quota capitale	9.933	10.785	10.647
TOTALE	16.125	17.954	18.099



□ 2007 consuntivo ■ 2008 consuntivo ■ 2009 preventivo

Rigidità strutturale

$\frac{\text{Spese pers.le} + \text{Rate Amm.to mutui} \times 100}{\text{Totale Entrate Tit I} + \text{II} + \text{III}}$



Nota: 2004-2008 dati da consuntivo

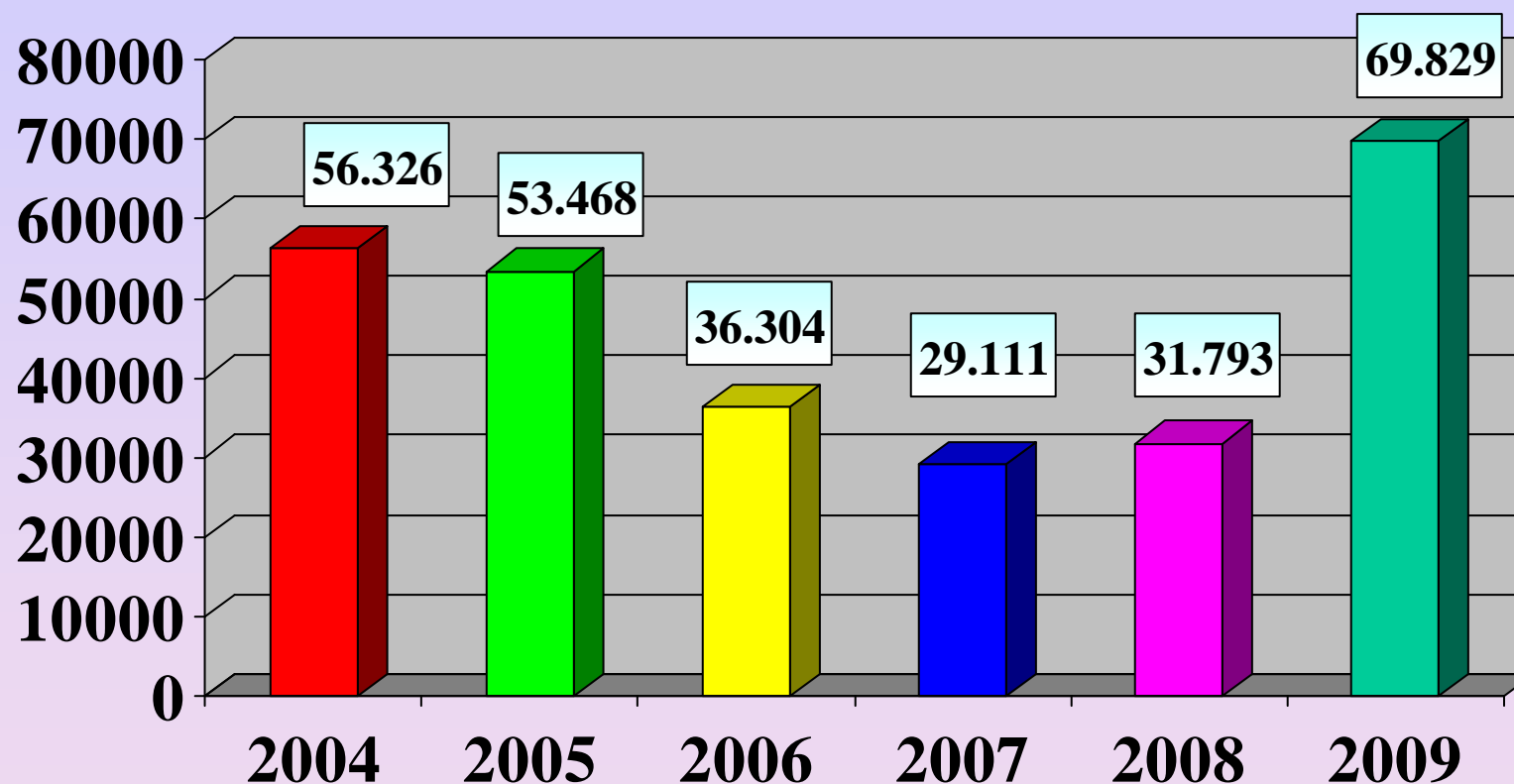
2009 preventivo

Gli investimenti

ANDAMENTO INVESTIMENTI

2004 – 2009

(al netto delle spese per concessioni di crediti)



Nota: 2004 - 2008 dati da consuntivo
2009 preventivo

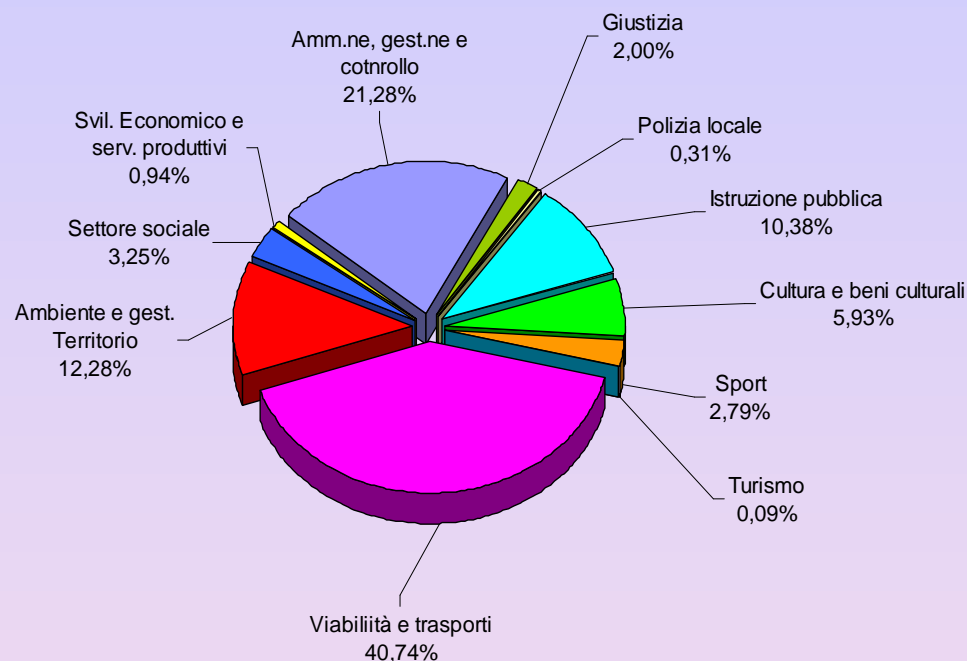
Importi in migliaia di €

SPESE IN CONTO CAPITALE 2009 – PER FUNZIONE

Amm.ne, gest.ne e controllo	14.860
Giustizia	1.400
Polizia locale	217
Istruzione Pubblica	7.250
Cultura e Beni Culturali	4.144
Sport	1.951
Turismo	63
Viabilità e trasporti	28.446
Ambiente e gest. del territorio	8.575
Settore sociale	2.267
Sviluppo econ. e serv. Prod.vi	656
TOTALE SPESE	69.829

Importi in migliaia di €

Composizione della spesa in conto capitale
(al netto delle spese per concessione di crediti)



SPESE IN CONTO CAPITALE 2009 – PER TIPOLOGIA DI SPESA

Acquisizioni di beni immobili

61.110

Acquisizioni di beni mobili, macchine e attrezzature

4.198

Incarichi professionali esterni

2.070

Trasferimenti di capitale

1.535

Conferimenti di capitale

916

TOTALE PARZIALE

69.829

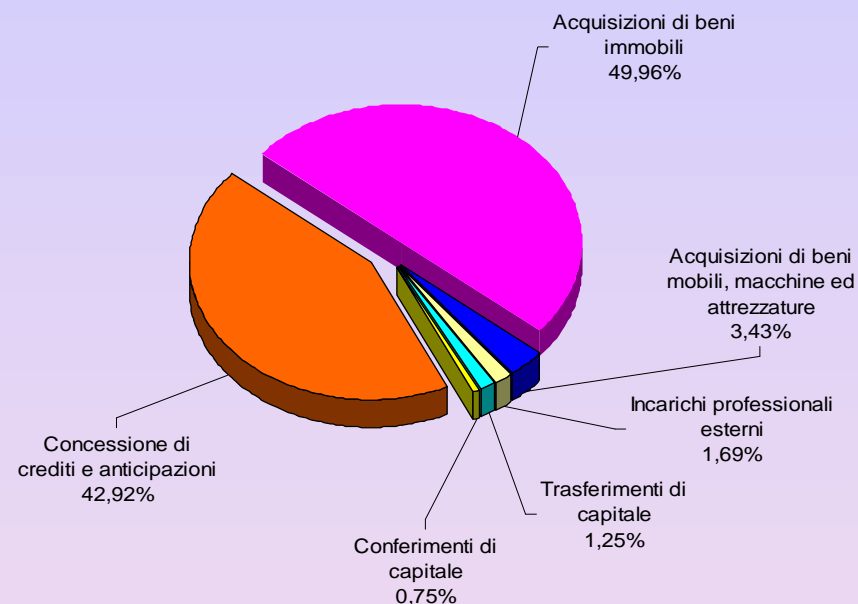
Concessione di crediti e anticipazioni

52.500

TOTALE COMPLESSIVO

122.329

Composizione della spesa in conto capitale per tipologia di spesa



Importi in migliaia di €