

**COMUNE DI FERRARA**  
Città Patrimonio dell'Umanità

**BILANCIO  
DI  
PREVISIONE  
2010**

# BILANCIO DI PREVISIONE 2010

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 2010 del Comune di Ferrara è stato approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 4 febbraio 2010.

# Bilancio 2010 in sintesi

(dati in migliaia di €)

ENTRATE		SPESE	
E. tributarie	42.521,00		
E. da trasferimenti	50.270,00		
E. extratributarie	28.366,00	Spese correnti	115.724,00
Alienazioni e trasf.	70.911,00	Spese in conto capitale	76.989,00
Accensione prestiti	41.077,00	Rimborso prestiti	40.449,00
Avanzo di Amm.ne	17,00		
Totale	233.162,00	Totale	233.162,00
Servizi c/terzi (partite di giro)	24.195,00	Servizi c/terzi (partite di giro)	24.195,00
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>257.357,00</b>	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>257.357,00</b>

# EQUILIBRIO CORRENTE

## ENTRATE CORRENTI

Entrate tributarie	42.521	33%
Trasferimenti	50.270	39%
Entrate extratributarie	28.366	22%
Proventi concessioni edilizie applicati parte corrente	7.000	5%
Avanzo di amministrazione destinato alla parte corrente	17	1%

**TOTALE ENTRATE**

**128.174**

**100%**

## SPESE CORRENTI

Spese Personale	49.876	39%
Acquisto beni	1.140	1%
Prestazioni di servizio	37.797	29%
Utilizzo beni di terzi	1.516	1%
Trasferimenti	13.991	11%
Interessi passivi	5.556	4%
Imposte e tasse	5.146	4%
Oneri straordinari, F.do sval. Crediti, F.do di riserva	702	1%
Quota capitale mutui e prestiti	12.450	10%

**TOTALE SPESE**

**128.174**

**100%**

# Entrate Correnti

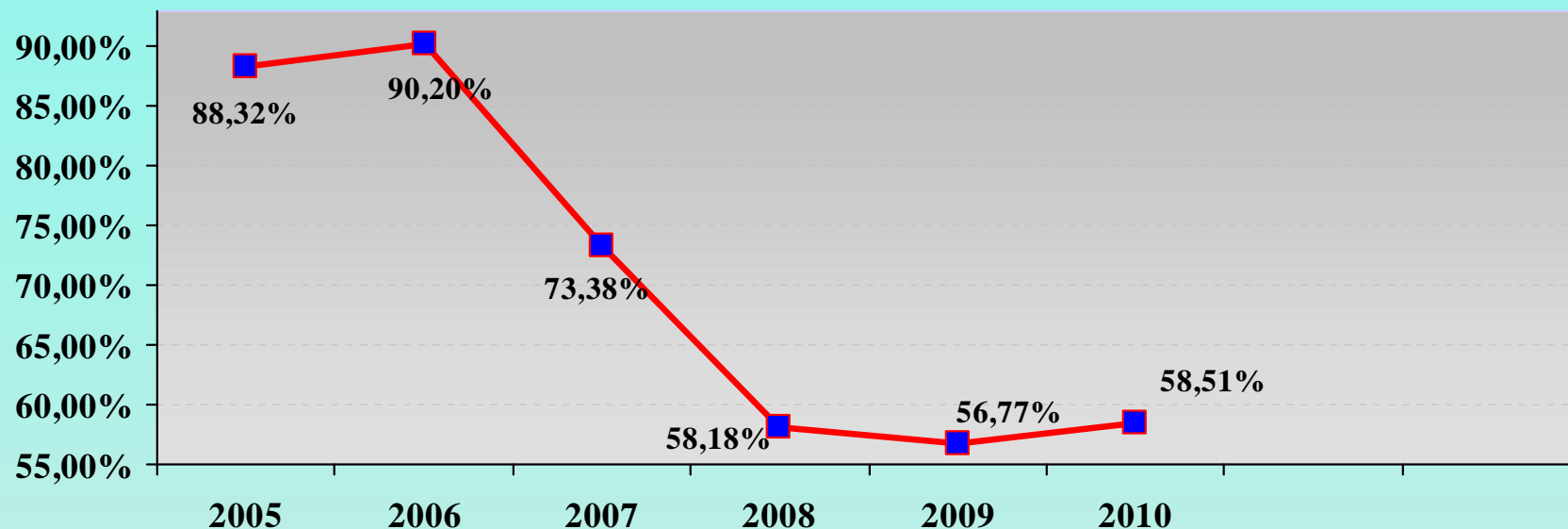
# Andamento e composizione delle entrate correnti

	2008 (accertamenti competenza)	2009 (previsione assestata)	2010	%
Entrate tributarie	39.348	42.051	42.521	35%
Contributi e trasferimenti correnti	49.737	51.563	50.270	41%
Entrate Extratributarie	29.858	29.103	28.366	24%
<b>TOTALE</b>	<b>118.943</b>	<b>122.717</b>	<b>121.157</b>	<b>100%</b>

Importi in migliaia di €

# Autonomia finanziaria

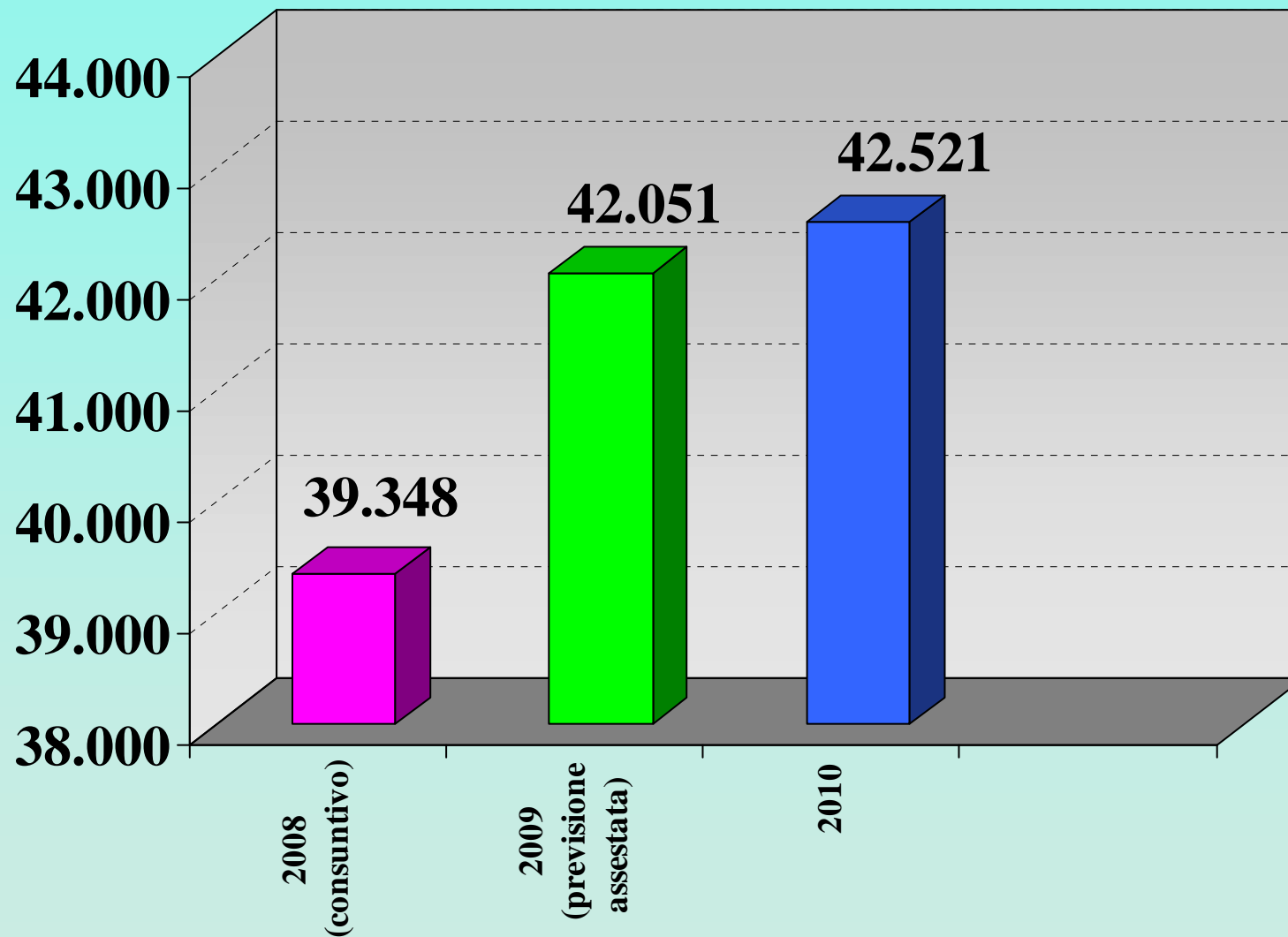
$$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III} \times 100}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}}$$



2005-2009 dati da consuntivo  
2010 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 periodo 2008 - 2010 deriva dall'iscrizione fra i trasferimenti statali di una quota di ICI rimborsata dallo Stato di circa € 17 Milioni, prima iscritta anch'essa fra le entrate tributarie.

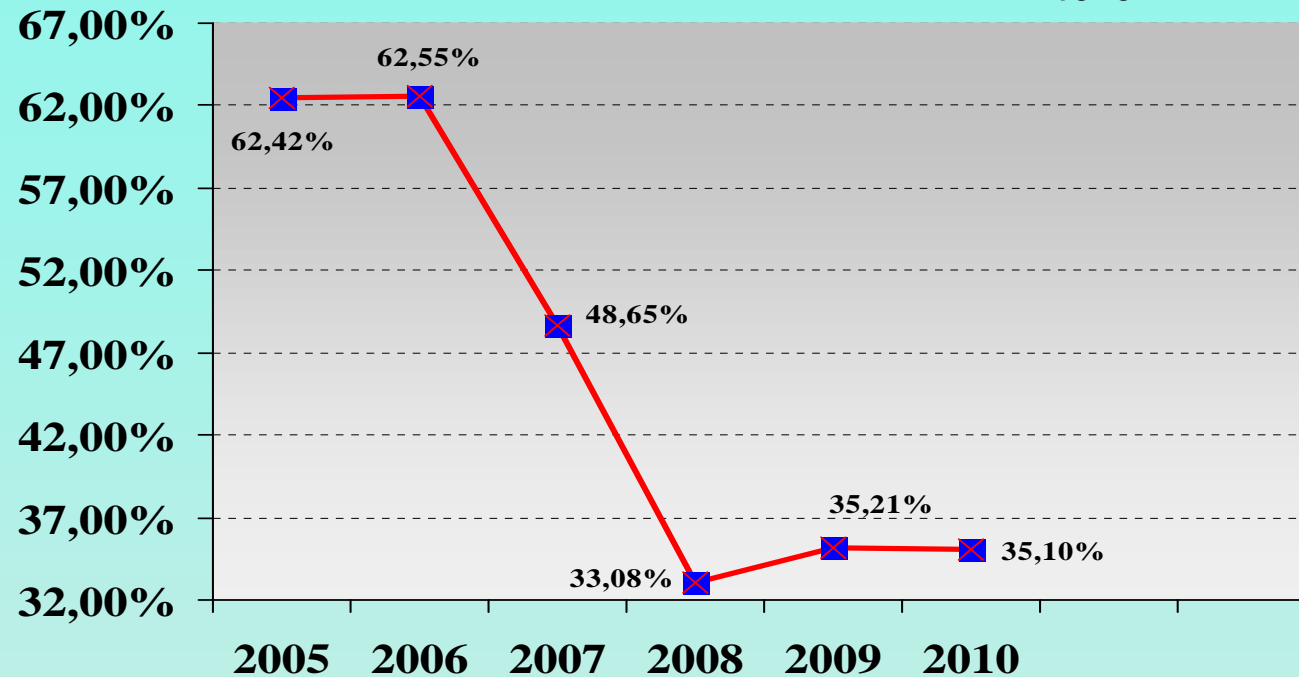
# Entrate tributarie 2008 – 2010





# Autonomia Impositiva

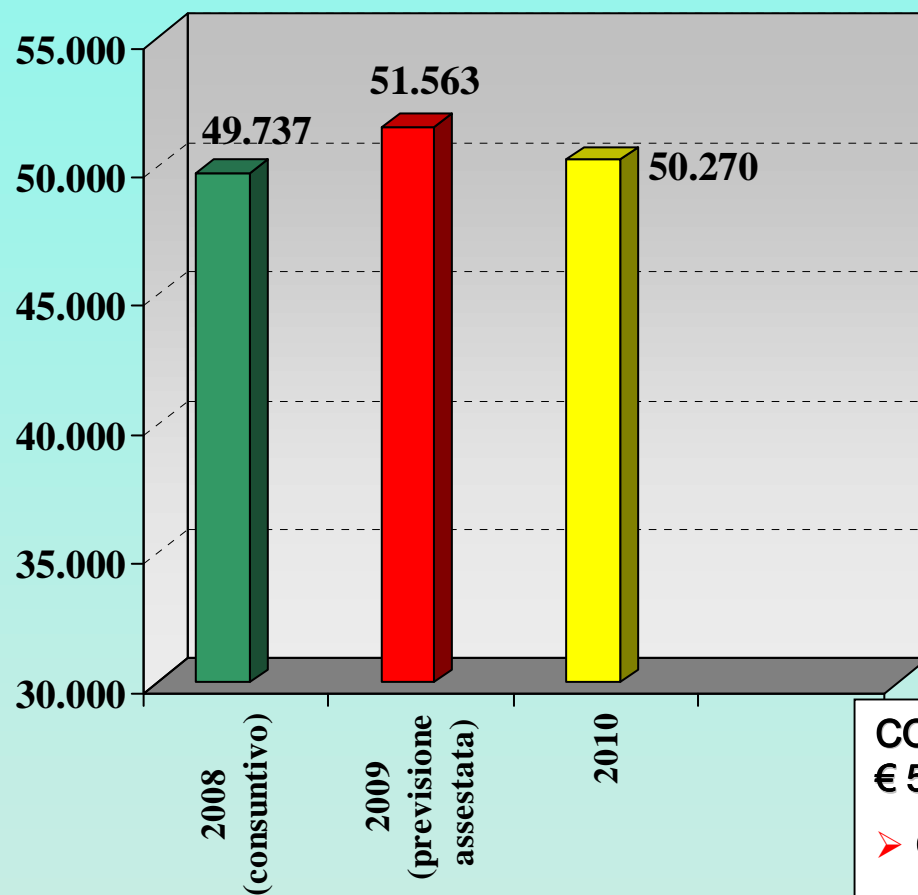
$\frac{\text{Titolo I} \times 100}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}}$



2005-2009 dati da consuntivo  
2010 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 periodo 2008 - 2010 deriva dall'iscrizione fra i trasferimenti statali di una quota di ICI rimborsata dallo Stato di circa € 17 Milioni, prima iscritta anch'essa fra le entrate tributarie.

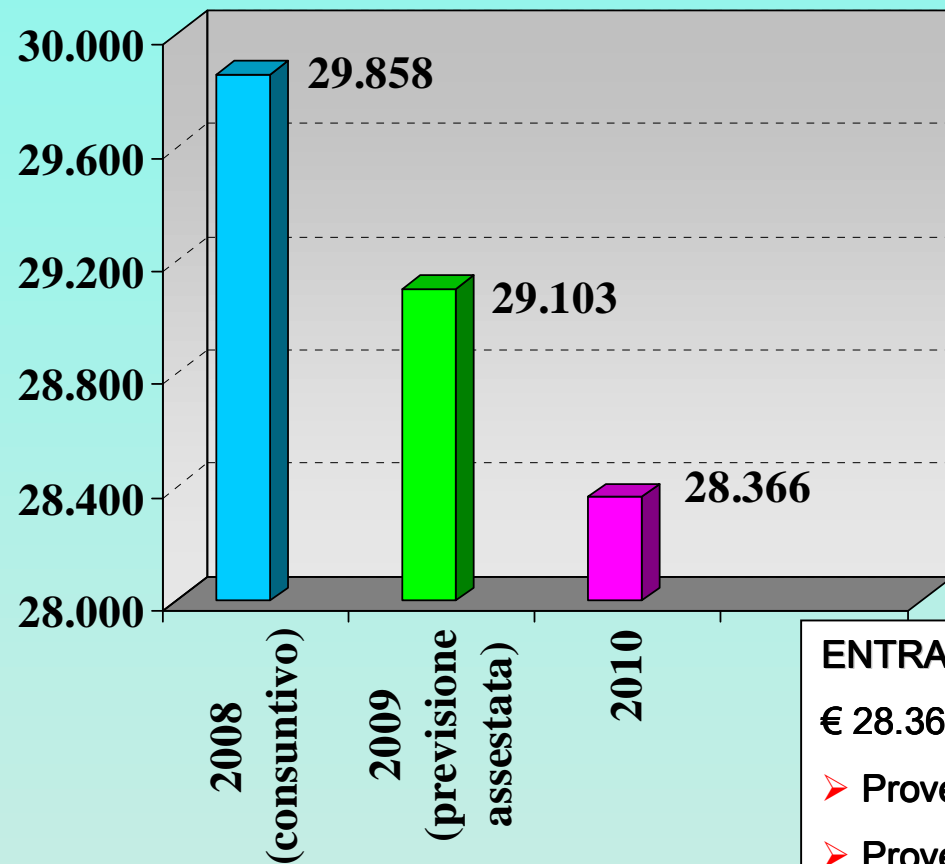
# Contributi e trasferimenti correnti 2008 – 2010



## CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI 2010 € 50.270 di cui:

➤ Contributi dallo Stato	44.214
➤ Contributi dalla Regione	5.056
➤ Contributi da organismi comunitari	20
➤ contributi da altri enti del settore pubblico	980

# Entrate extratributarie 2008 – 2010



## ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE 2010

€ 28.366 di cui:

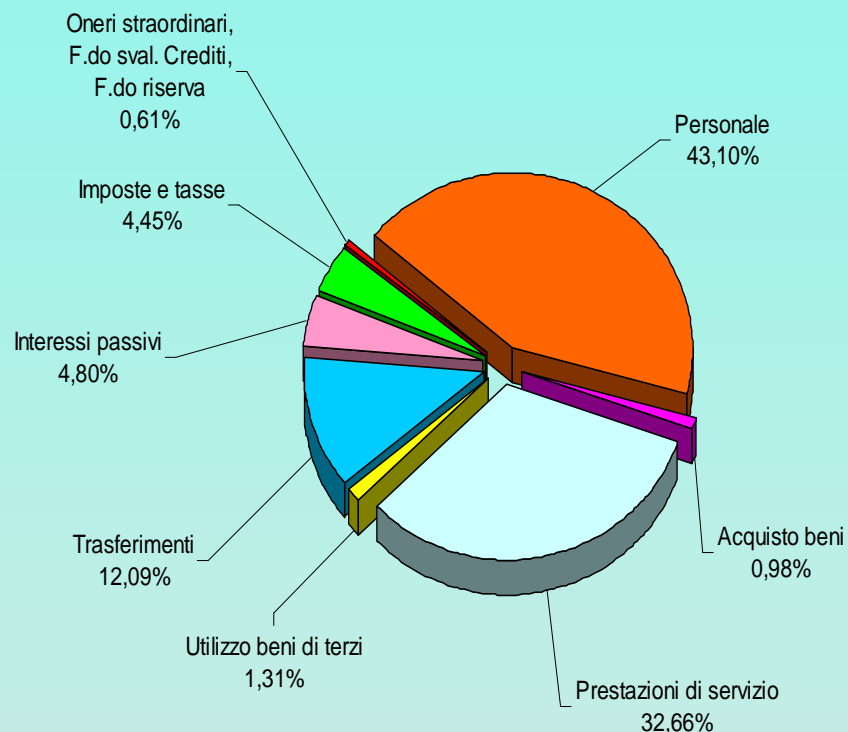
➤ Proventi da servizi pubblici	7.118
➤ Proventi da beni dell'ente	12.549
➤ Interessi attivi	304
➤ Utili società partecipate	2.160
➤ Proventi diversi	6.235

# Spese correnti

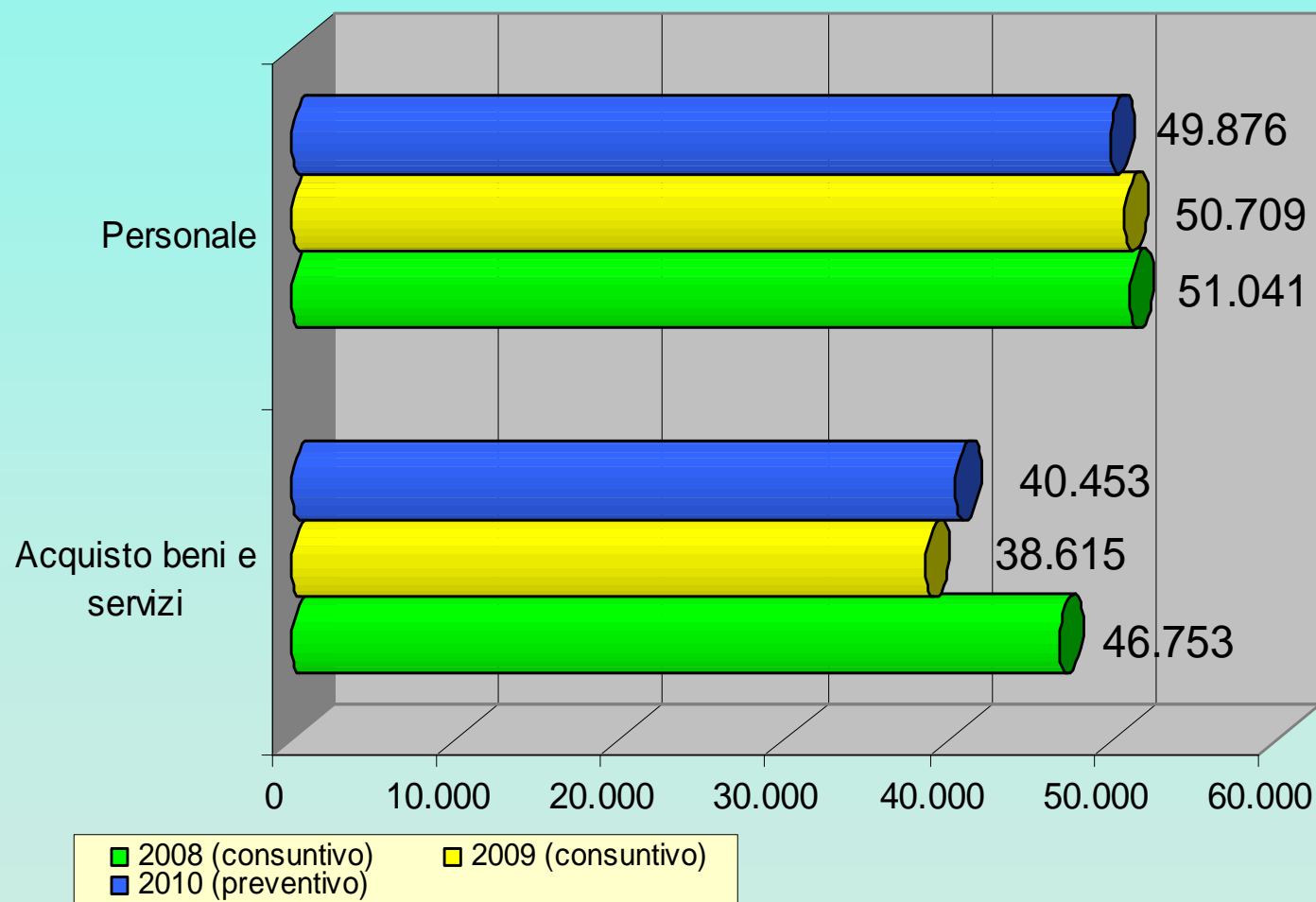
## SPESE CORRENTI 2010

Spese Personale	49.876
Acquisto beni	1.140
Prestazioni di servizi	37.797
Utilizzo beni di terzi (fitti, noleggi, ecc.)	1.516
Trasferimenti	13.991
Interessi passivi	5.556
Imposte e tasse	5.146
Oneri straordinari, F.do sval. Crediti, F.do di riserva	702
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>115.724</b>

## Composizione della spesa corrente

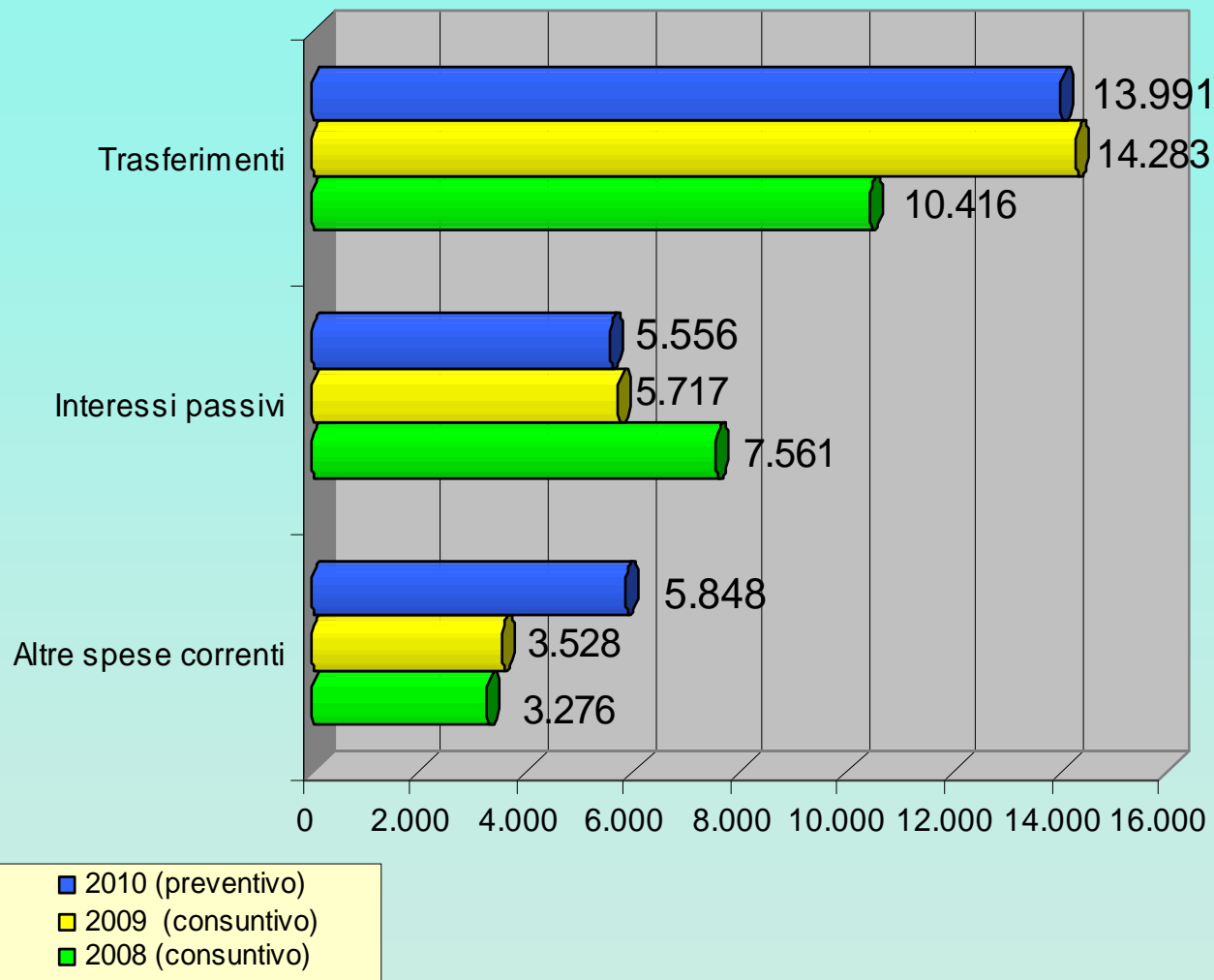


# Andamento spesa corrente 2008 - 2010



Importi in migliaia di €

# Andamento spesa corrente 2008 - 2010



Importi in migliaia di €

# Spese correnti 2008/2010

## per funzione

Titolo 1° Spese correnti	2008	2009	2010
Amministrazione, gestione e controllo	31.822,00	31.125,00	33.633,00
Giustizia	1.203,00	1.321,00	1.185,00
Polizia locale	7.579,00	7.467,00	7.759,00
Istruzione pubblica	16.797,00	13.442,00	20.486,00
Cultura e beni culturali	13.194,00	12.071,00	11.390,00
Sport	1.577,00	1.575,00	1.685,00
Turismo	634,00	537,00	622,00
Viabilità e trasporti	9.702,00	9.436,00	9.570,00
Ambiente e gestione del territorio	9.201,00	9.284,00	9.641,00
Settore sociale	25.388,00	24.659,00	17.287,00
Sviluppo economico e servizi produttivi	1.950,00	1.935,00	2.466,00
<b>TOTALE</b>	<b>119.047</b>	<b>112.852</b>	<b>115.724</b>

**Nota:** 2008-2009 dati da consuntivo

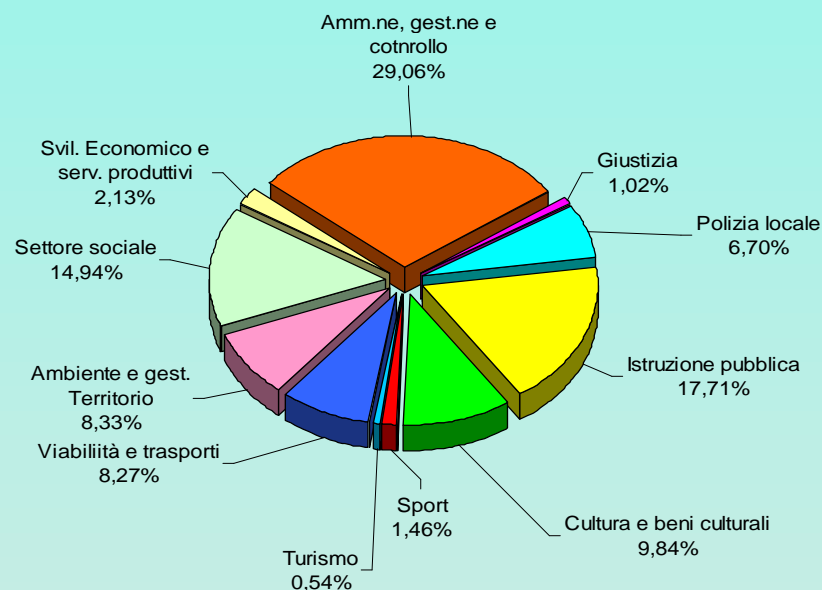


# Spese correnti 2010 per funzione

Amm.ne, gest.ne e controllo	33.633
Giustizia	1.185
Polizia locale	7.759
Istruzione Pubblica	20.486
Cultura e Beni Culturali	11.390
Sport	1.685
Turismo	622
Viabilità e trasporti	9.570
Ambiente e gest.ne del territorio	9.641
Settore sociale	17.287
Sviluppo econ. e serv. Prod.vi	2.466
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>115.724</b>

Importi in migliaia di €

## Composizione della spesa corrente

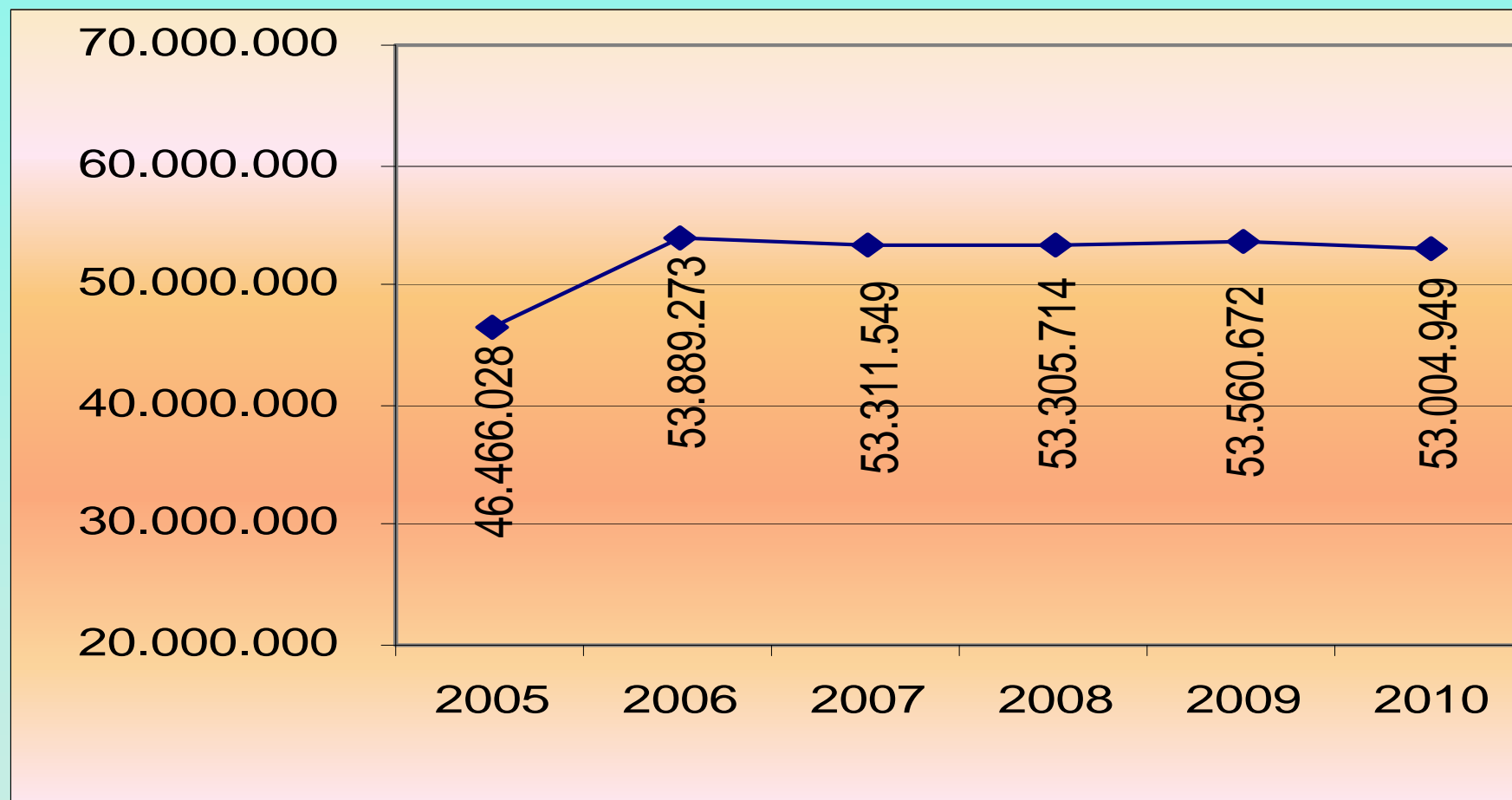


# Personale e Mutui

# Numero dipendenti 2005 - 2009

<b>PERSONALE</b>	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009
n. totale dipendenti	1603	1558	1513	1467	1501
<b>dipendenti t. indeterminato</b>	<b>1351</b>	<b>1335</b>	<b>1305</b>	<b>1343</b>	<b>1367</b>
- di cui personale dirigente	37	35	31	28	28
- di cui personale non dirigente	1314	1300	1274	1315	1339
<b>dipendenti t. determinato</b>	<b>252</b>	<b>223</b>	<b>208</b>	<b>124</b>	<b>134</b>
- di cui personale dirigente	7	7	6	6	4
- di cui personale non dirigente	245	216	202	118	130
<b>Co.co.co.</b>	<b>95</b>	<b>70</b>	<b>38</b>	<b>4</b>	<b>7</b>

# Andamento Spesa personale

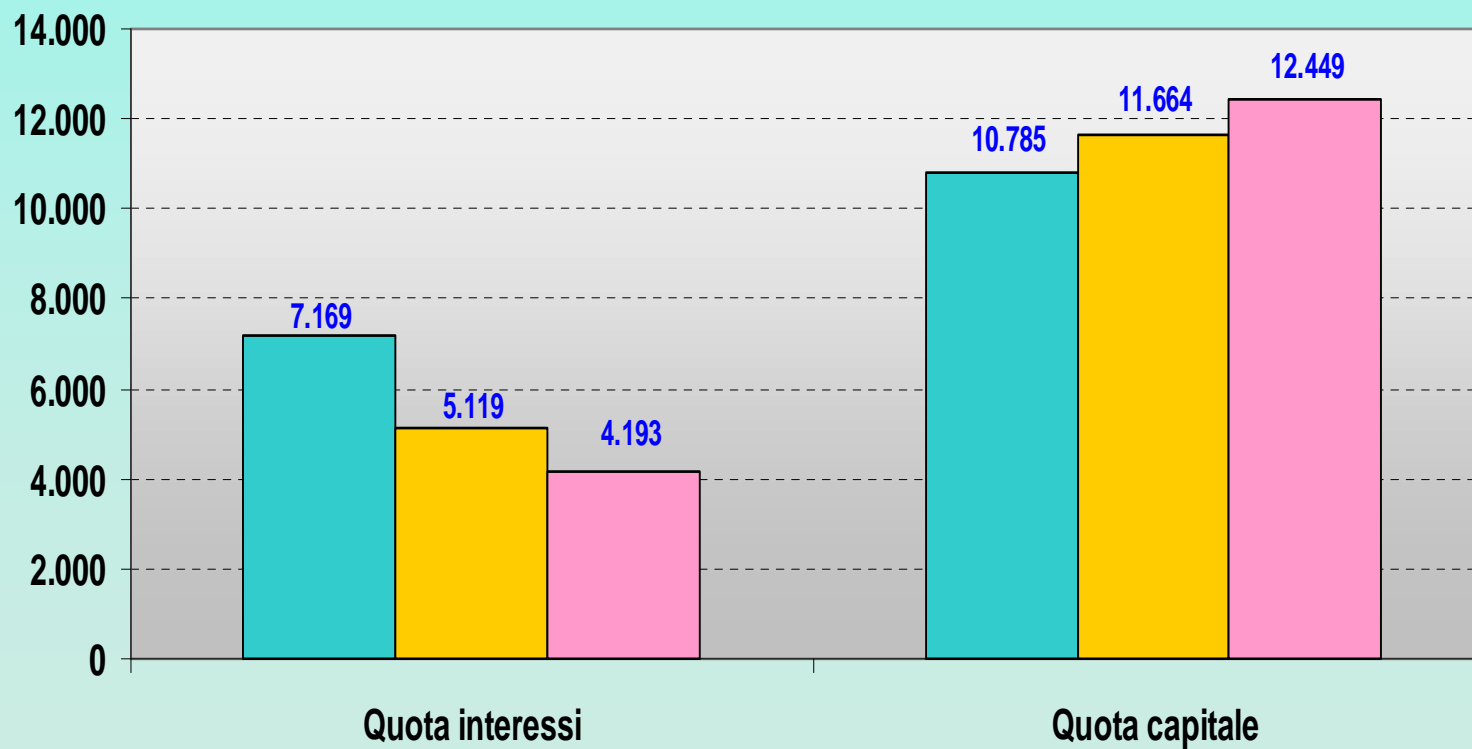


**Nota:** il forte aumento nel 2006 è da imputare all'inserimento dei rinnovi contrattuali, dei CO.CO.CO. e delle spese di personale del Centro Servizi alla Persona e del Teatro.  
Il totale delle spese di personale si riferisce agli interventi 01 - 03 - 07

# Rata mutui e prestiti in ammortamento

(in migliaia di Euro)

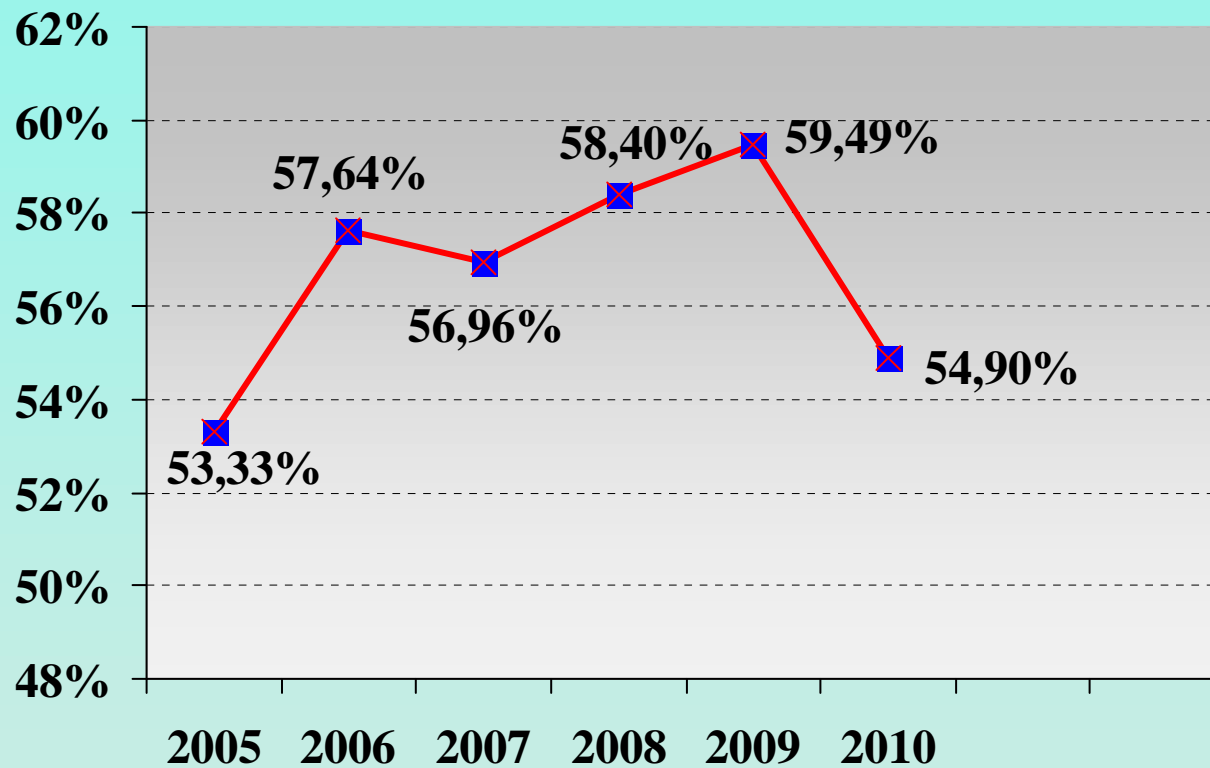
	2008	2009	2010
Quota interessi	7.169	5.119	4.193
Quota capitale	10.785	11.664	12.449
TOTALE	17.954	16.783	16.642



■ 2008 consuntivo ■ 2009 consuntivo ■ 2010 preventivo

# Rigidità strutturale

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



Nota: 2005-2009 dati da consuntivo

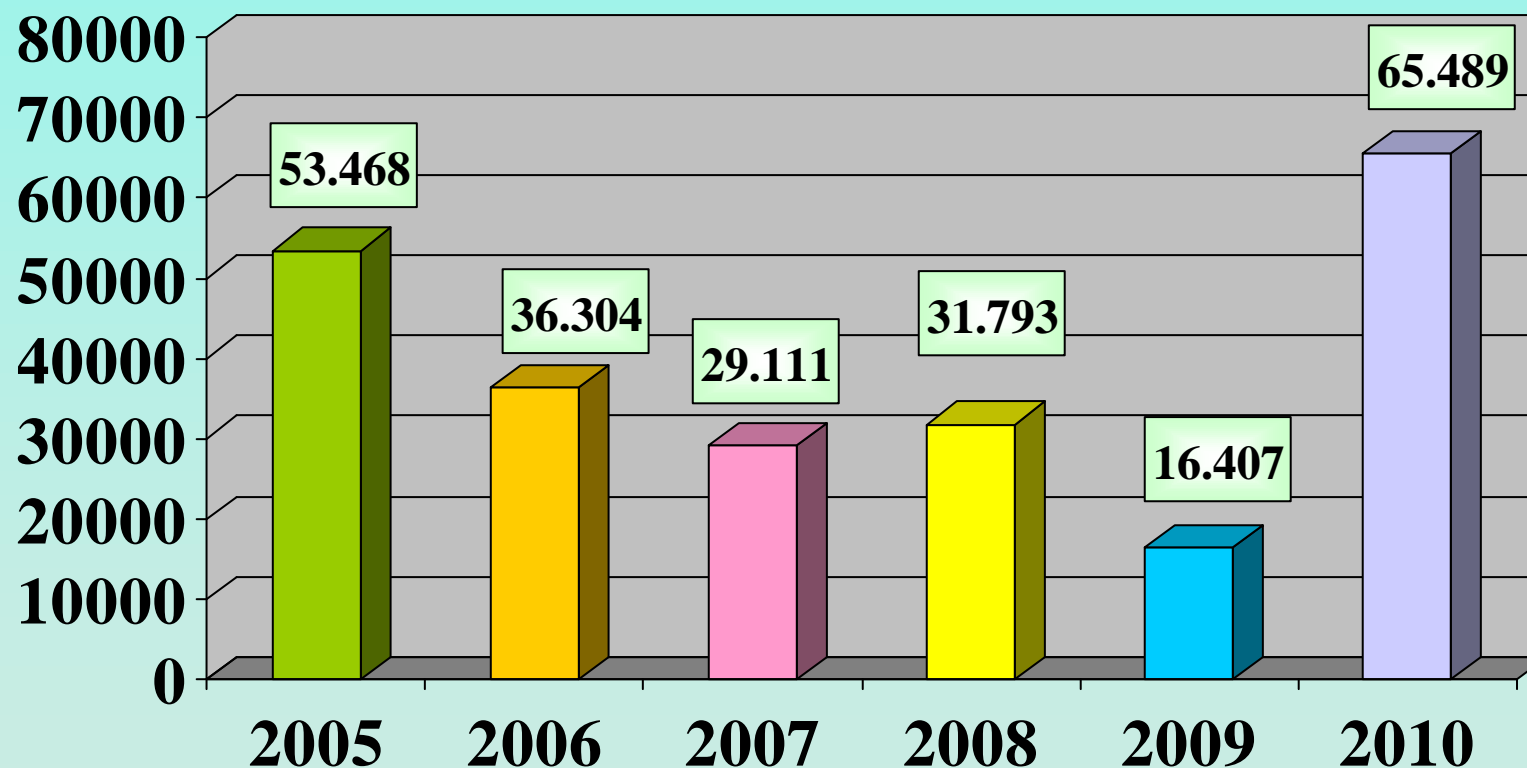
2010 preventivo

# Gli investimenti

# ANDAMENTO INVESTIMENTI

2005 – 2010

(al netto delle spese per concessioni di crediti)



Nota: 2005 - 2009 dati da consuntivo  
2010 preventivo

Importi in migliaia di €



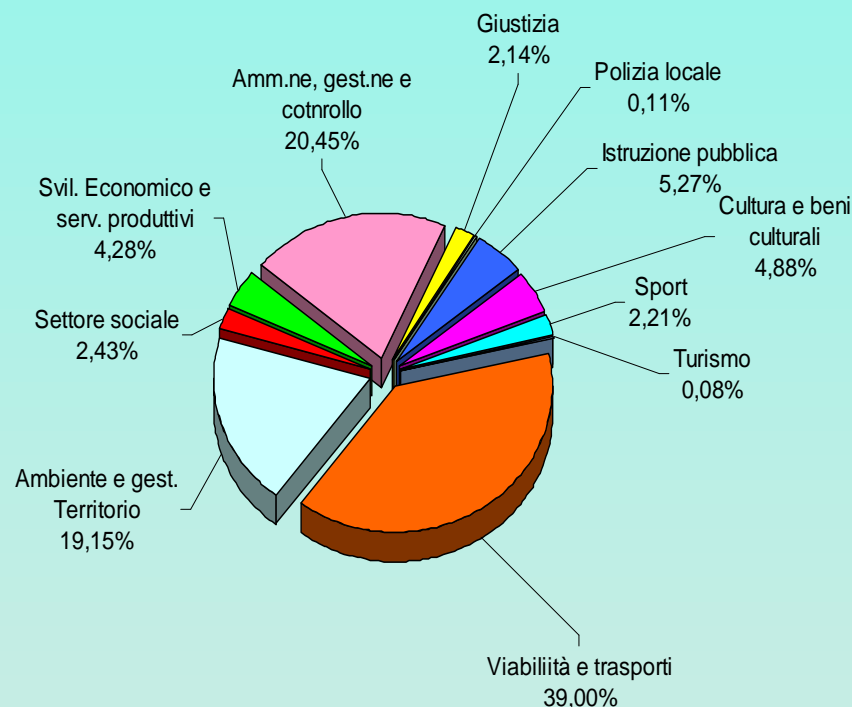
# SPESE IN CONTO CAPITALE 2010 – PER FUNZIONE

Amm.ne, gest.ne e controllo	13.393
Giustizia	1.400
Polizia locale	74
Istruzione Pubblica	3.453
Cultura e Beni Culturali	3.199
Sport	1.449
Turismo	50
Viabilità e trasporti	25.536
Ambiente e gest. del territorio	12.542
Settore sociale	1.593
Sviluppo econ. e serv. Prod.vi	2.800

**TOTALE SPESE** 65.489

Importi in migliaia di €

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



# SPESE IN CONTO CAPITALE 2010 – PER TIPOLOGIA DI SPESA

Acquisizioni di beni immobili

56.024

Acquisizioni di beni mobili, macchine e attrezzature

3.791

Incarichi professionali esterni

2.860

Trasferimenti di capitale

1.814

Conferimenti di capitale

1.000

TOTALE PARZIALE

65.489

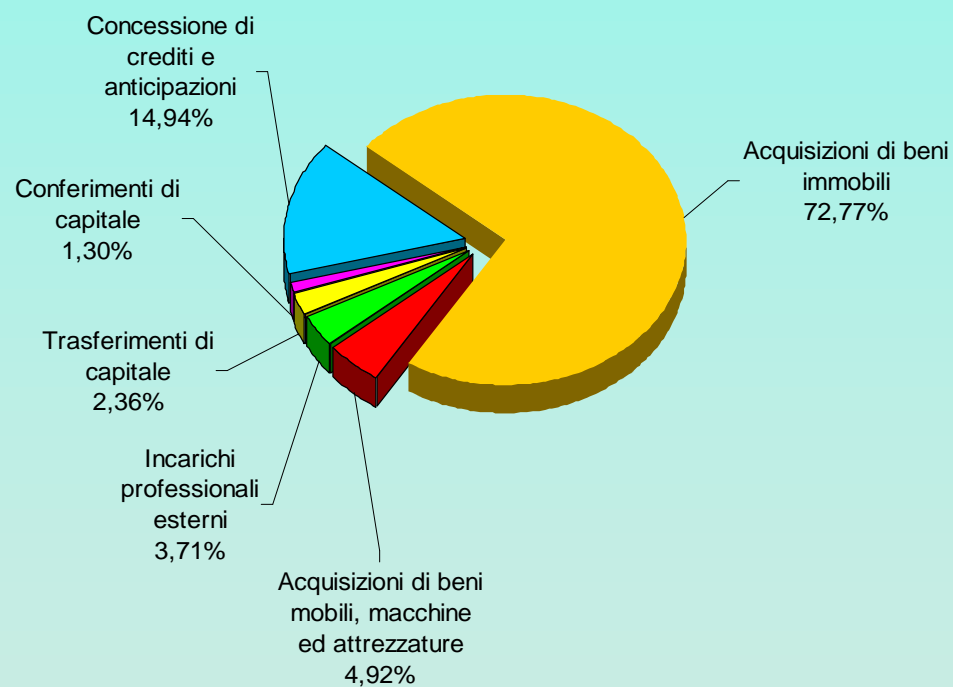
Concessione di crediti e anticipazioni

11.500

TOTALE COMPLESSIVO

76.989

Composizione della spesa in conto capitale per tipologia di spesa



Importi in migliaia di €