

COMUNE DI CERVIA**Bilancio di Previsione - Esercizio Finanziario : 2009 Anno : 2009**

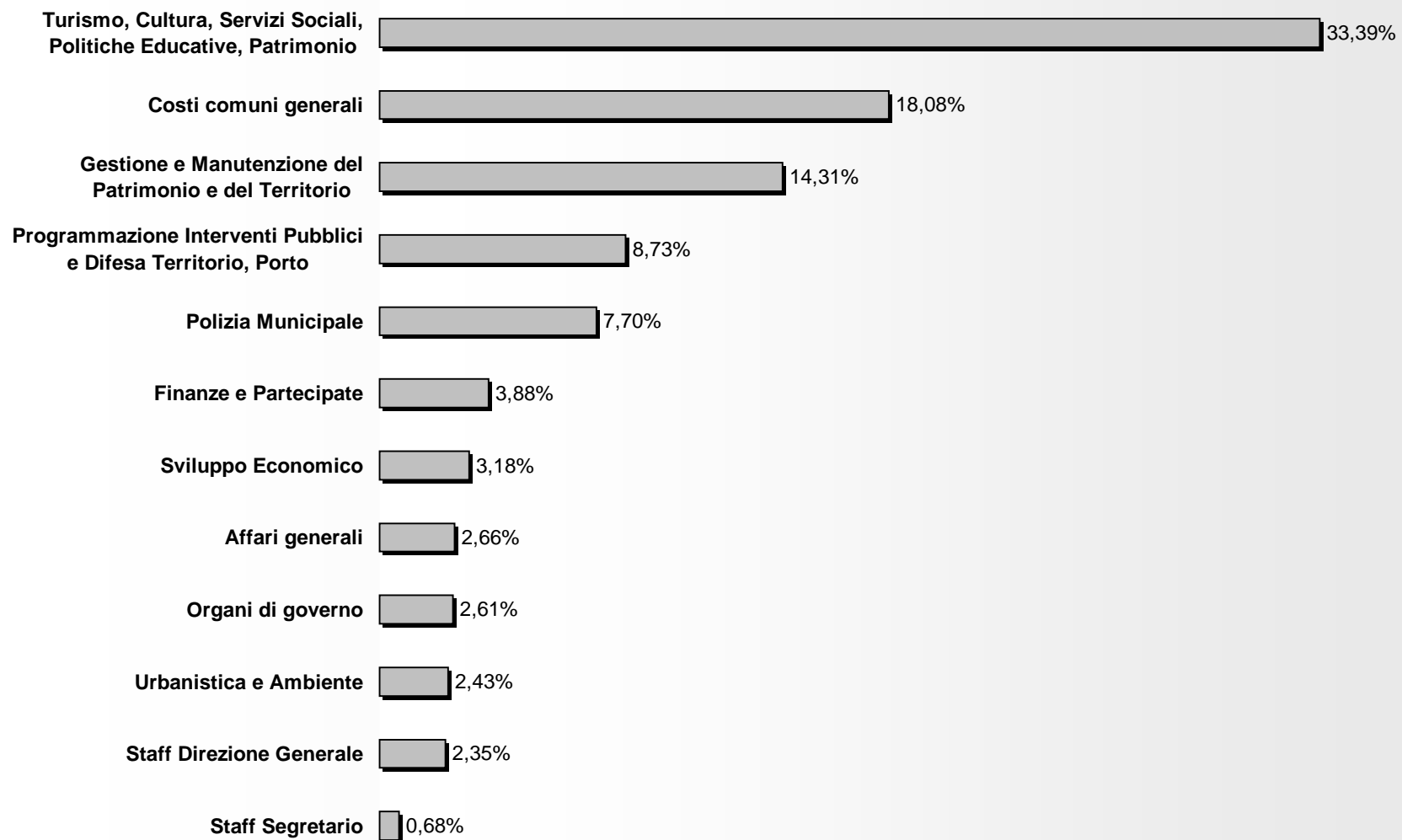
Valuta: EURO

Quadro Generale Riassuntivo

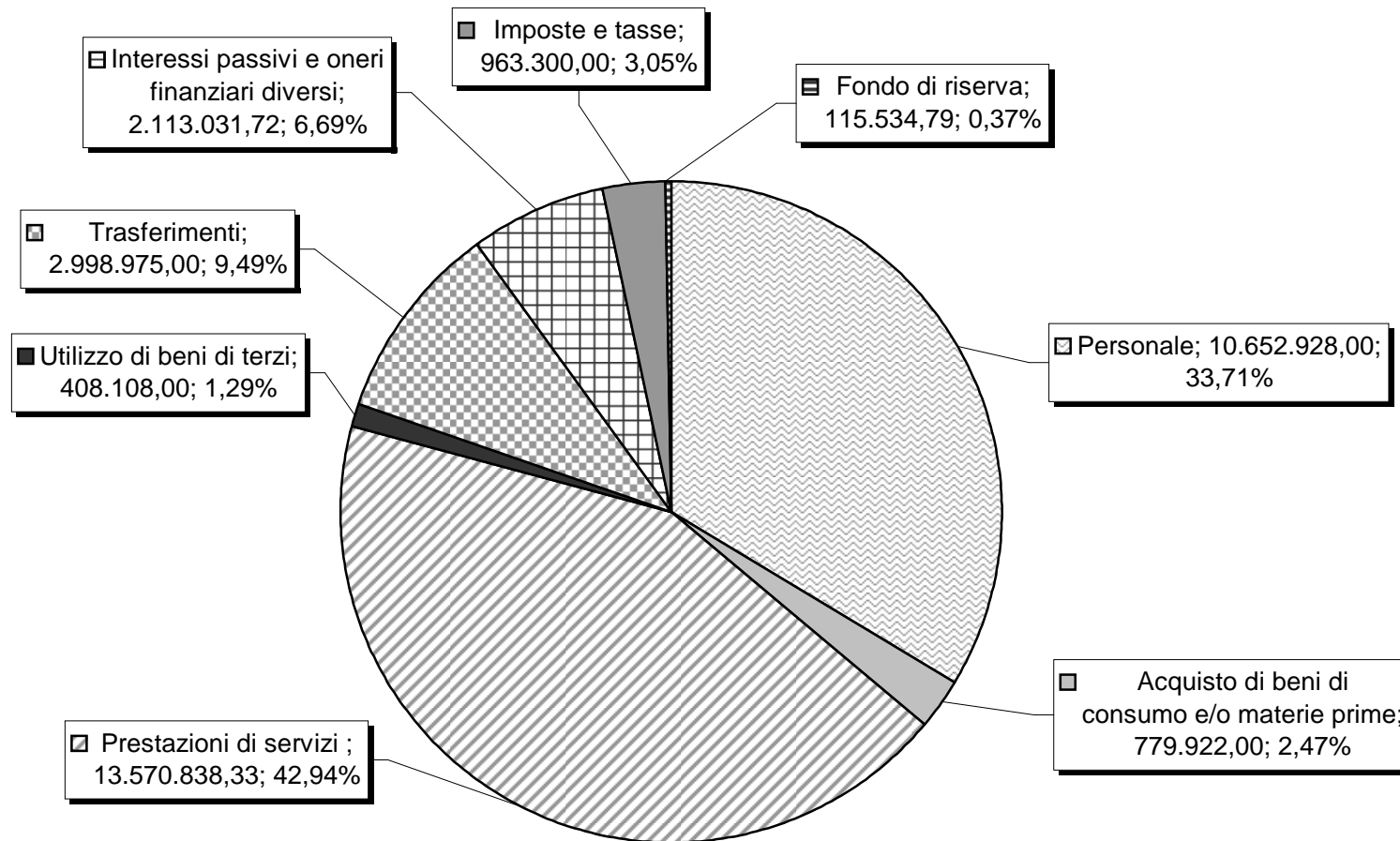
Pag. 1

| ENTRATE | <i>Competenza</i> | SPESA | <i>Competenza</i> |
|---|----------------------|--|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Titolo I Entrate tributarie | 17.298.810,00 | Titolo I Spese Correnti | 31.602.717,84 |
| 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 | 6.601.866,67 | Titolo II Spese in Conto Capitale | 35.461.611,40 |
| Titolo III Entrate extratributarie | 7.599.459,84 | | |
| Titolo IV Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 34.167.347,70 | | |
| Totale Entrate Finali | 65.667.484,21 | Totale Spese Finali | 67.064.329,24 |
| Titolo V Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 11.144.179,00 | Titolo III Spese per rimborso di prestiti | 9.747.333,97 |
| Titolo VI Entrate da servizi per conto di terzi | 7.220.000,00 | Titolo IV Spese per servizi per conto di terzi | 7.220.000,00 |
| Totale | 84.031.663,21 | Totale | 84.031.663,21 |
| <i>Avanzo di Amministrazione</i> | 0,00 | <i>Disavanzo di Amministrazione</i> | 0,00 |
| TOTALE Complessivo Entrate | 84.031.663,21 | TOTALE Complessivo Spese | 84.031.663,21 |

peg 2009 - ripartizione percentuale spese correnti per c.d.r.



peg 2009 - ripartizione percentuale spese correnti per intervento



RELAZIONE FINANZIARIA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2009

Il bilancio di previsione 2009 matura in un contesto generale alquanto contraddittorio e instabile.

Il quadro normativo, che con l'approvazione della manovra estiva sembrava definitivo, richiede in realtà interventi correttivi nell'ambito della Legge Finanziaria di prossima approvazione, primi fra tutti quelli relativi al Patto di Stabilità. Tale Patto, per come è stato rivisto, compromette pesantemente l'autonomia degli Enti Locali e provoca di fatto nel medio termine una limitazione alla possibilità di spesa incidendo negativamente sulla programmazione finanziaria degli Enti stessi.

Inoltre, la situazione economica e finanziaria internazionale è molto preoccupante. La bolla speculativa che ha caratterizzato gli eccessi della finanza degli ultimi anni ha colpito il cuore dell'economia, creando sconcerto nei cittadini e nelle imprese.

Spetta ai Governi centrali sviluppare politiche tese al rilancio dell'economia. Le Autonomie Locali devono garantire sostegno alle Comunità amministrare dando continuità allo sviluppo della Città sia attivando tutti gli strumenti possibili per favorire opportunità di lavoro sia garantendo sostegno alle famiglie più disagiate.

Il venir meno della certezza delle risorse derivanti da tributi propri, a causa dell'abolizione dell'unica imposta comunale di rilievo, l'ICI sulla prima casa (in nome di un federalismo fiscale di facciata che accresce di fatto il centralismo statale) disegna un quadro ancora più incerto e penalizzante.

E' in questo difficile contesto, che colpisce inevitabilmente anche una realtà dinamica come quella locale, che l'Amministrazione comunale propone questo progetto di bilancio, un progetto all'insegna della continuità con il passato ma, ancora una volta, con uno sguardo attento e fiducioso al futuro.

Partendo da una situazione finanziaria sana e solida, non intaccata da operazioni di "finanza creativa", e impostata all'insegna di un approccio sempre rigoroso e realistico, l'Amministrazione 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 rilievo; il potenziamento del gettito da recupero evasione, nell'ottica della giustizia sociale e della perequazione fiscale, funge da strumento per contenere l'utilizzo degli oneri di urbanizzazione alla spesa corrente e per preservare 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.

Inoltre un piano degli investimenti di quasi 30 milioni di Euro (livello più elevato tra quelli programmati negli ultimi 4 anni) è frutto di tre fattori:

- l'oculata gestione di questa Legislatura, che ha ridotto sensibilmente l'indebitamento dell'Ente (che per il 2009 rappresenta solo il 13 per cento delle risorse utilizzate),
- l'evidente capacità di attrarre contributi di soggetti terzi, sia pubblici sia privati;
- la valorizzazione del patrimonio pubblico attraverso alienazioni di beni ritenuti non strategici per la città.

Pur prospettandosi un 2009 difficile, che richiederà un accurato ed attento monitoraggio della situazione e del quadro di riferimento nazionale e locale, l'Amministrazione conferma il proprio impegno nel proporre un bilancio di continuità e di sviluppo, e sollecita il Governo nel riconoscere quelle risorse compensative all'abolizione dell'ICI sulla prima casa indispensabili per garantire i servizi ai cittadini e alla comunità.

BILANCIO DI PREVISIONE 2009

Il bilancio di previsione 2009 è stato elaborato sulla base delle previsioni dei Responsabili di Settore, rese compatibili entro i limiti delle previsioni di entrata complessive, tenendo conto delle disposizioni in materia di finanza locale contenute nella Legge Finanziaria 2008 e nel Decreto Legge 112/2008 convertito con modifiche nella Legge 133 del 6 agosto scorso.

ENTRATE ORDINARIE

Le risorse correnti complessive previste ammontano a € 31.500.136,51 , tutte relative ai primi tre titoli di bilancio, senza applicazione di avanzo presunto.

Le entrate delle principali tipologie sono così evidenziate:

| |
|----------------------------------|
| <u>ENTRATE TRIBUTARIE</u> |
|----------------------------------|

Sono previste € 17.298.810 di entrate tributarie, in aumento di 520.289 € dovuto principalmente all'aumento del gettito stimato per l'imposta comunale sugli immobili, per l'addizionale comunale all'Irpef e, in misura minima per la reintroduzione dell'entrata da 5 per mille

I.C.I.

L'I.C.I. è l'entrata più importante del Comune poiché rappresenta il 45% delle entrate ordinarie complessive ed è pari a € 14.176.000 (di cui 900.000 € a titolo di recupero evasione tributaria) .

Pur in presenza di una riconferma, anche per il 2009, della detrazione per abitazione principale (€ 103,29) e delle aliquote pari a:

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

la variazione in aumento deriva principalmente dal potenziamento dell'attività di recupero evasione e dagli effetti del processo di riclassamento delle unità immobiliari site nella microzona di Milano Marittima, attivato in attuazione a quanto disposto dalla Legge Finanziaria 2005 (art. 1 c. 335) e concluso nel 2008.

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 dei dati attualmente disponibili, in € 3.049.000, e che tale minor gettito tributario è stato 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 2006, risulta pari a € 1.350.000, in aumento rispetto alla previsione assestata 2008 di circa 70.000 €

IMPOSTA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

L'imposta comunale sulla pubblicità e i diritti sulle pubbliche affissioni confermano il gettito 2008 con una previsione di € 375.000, con una quota di recupero evasione pari a 35.000 €

TOSAP

La tassa occupazione spazi ed aree pubbliche presenta un gettito stimato di € 540.000, che conferma la previsione definitiva iscritta nel bilancio 2008, con una quota di recupero evasione pari a € 65.000.

ADDIZIONALE ENEL

Per l'addizionale ENEL si prevede di incassare € 509.000, un importo calcolato sulla base dei consumi, delle somme incassate nel 2008 e dei conguagli attesi.

COMPARTICIPAZIONE IRPEF

Viene sostanzialmente confermata la previsione assestata del 2007, pari a 268.310 €

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

La previsione per l'esercizio 2009 dei contributi e trasferimenti correnti ammonta a € 6.601.866,67, in diminuzione di circa 137.000 € 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 70.305,64 € collegata al calo fisiologico dei contributi sul fondo sviluppo investimenti e dal taglio al fondo ordinario.

Per quanto riguarda i trasferimenti regionali la previsione totale ammonta a € 1.106.000 in calo rispetto alla previsione 2008 di 113.739 € principalmente connesso alla riduzione del contributo sul progetto "Bike and Go" e del contributo sulla sostenibilità ambientale.

La previsione dei contributi dall'Unione Europea ammonta a € 134.000 in netto aumento rispetto alla previsione assestata del 2008 pari a € 13.750, grazie all'ammissione a contributo dei progetti "Cervia Città del Sale" e del progetto sulla valorizzazione dei prodotti tipici e del turismo enogastronomico.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Le entrate extratributarie sono previste in € 7.599.459,84, in aumento di 307.461,70 € rispetto alla previsione assestata del 2008.

Nell'analitico si osservano i seguenti andamenti per categoria:

- ***i proventi dei servizi pubblici*** (categoria 01) registrano una previsione 2009 di 3.925.510 € rilevando un aumento di 270.457,11 € connesso ai proventi da attività economiche;
- ***i proventi dei beni dell'ente*** (categoria 02) ammontano a € 993.566, in calo di 53.730,80 € prevalentemente per la riduzione dei proventi da terreni e fabbricati, questi ultimi allocati alla categoria 01 in quanto relativi a immobili adibiti a somministrazione alimenti e bevande;
- ***gli interessi su anticipazioni e crediti*** (categoria 03) ammontano a € 383.038,26, in lieve aumento rispetto alla previsione 2008;
- ***gli utili netti e i dividendi di società partecipate*** (categoria 04) sono stati stimati in € 512.000 € con un aumento rispetto allo stanziamento definitivo 2008 di 63.679 €, stimato in funzione degli andamenti positivi su fatturato e utile atteso delle partecipate;
- ***Proventi diversi*** (categoria 05), risultano pari a 1.785.345,58 €, in sostanziale equivalenza rispetto alla previsione 2008 pari a € 1.775.991,45

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

ENTRATE DA PERMESSI DI COSTRUIRE (EX ONERI DI URBANIZZAZIONE)

Sulla base dell'andamento registrato nel 2008 rettificato per prudenza vista la situazione economica congiunturale, si stima una entrata da permessi di costruire (ex oneri di urbanizzazione) di € 4.500.000 con destinazione al 60,13% alle spese correnti, pari a € 2.705.736,30, e il residuo 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 € 34.205.872,81, in aumento di 495.541,76 € rispetto alla previsione definitiva del 2008, pari a € 33.710.331,05

In particolare, la spesa corrente complessiva è di € 31.602.717,84 e risulta così articolata rispetto ai 10 programmi:

| | RIEPILOGO PER PROGRAMMA – SPESE CORRENTI | PREVISIONE 2009 |
|----|---|------------------------|
| 1 | TERRITORIO E AMBIENTE | 3.090.383,11 |
| 2 | COESIONE SOCIALE, FAMIGLIA, SANITA' E SERVIZI | 3.179.306,53 |
| 3 | SICUREZZA E LEGALITA' | 2.484.526,00 |
| 4 | SVILUPPO, IMPRESE E LAVORO | 2.205.874,00 |
| 5 | LE RISORSE CITTADINE; VOLONTARIATO, ASSOCIAZIONI, GIOVANI | 457.094,05 |
| 6 | SCUOLA E FORMAZIONE | 2.946.651,72 |
| 7 | CULTURA | 847.761,14 |
| 8 | VALORIZZAZIONE CENTRI ABITATI | 3.183.706,30 |
| 9 | PARCHEGGI, TRASPORTI E MOBILITA' | 2.000.062,12 |
| 10 | FUNZIONAMENTO DELLA MACCHINA COMUNALE | 11.207.352,87 |
| | TOTALE | 31.602.717,84 |

La spesa del personale è aumentata, oltre che per l'adeguamento del contratto di lavoro, anche in considerazione dell'aumentata dotazione occupazionale dei servizi.

La quota degli interessi è aumentata a seguito dei nuovi mutui a finanziamento degli investimenti contratti nel 2008.

L'aumento delle spese per beni e servizi è collegato sia all'adeguamento al tasso di inflazione programmato che al potenziamento di alcuni servizi.

INVESTIMENTI

I progetti del piano triennale degli investimenti, come riepilogati nel prospetto seguente, sono stati strutturati in stretto riferimento alle aree strategiche del programma di governo.

La proposta, per il 2009, raggiunge i 29.461.611,40 € di euro, presenta un aumento del 65% rispetto al valore già elevato del 2008 pari a 17.830.173 € e rappresenta in assoluto il valore più alto degli investimenti effettuati negli ultimi 4 anni; tra i progetti meritano particolare menzione:

relativamente al progetto territorio e ambiente, 978.000 € di interventi di forestazione, manutenzione straordinaria e riqualificazione di pinete, alberature e aree verdi; l'intervento di manutenzione straordinaria pari a € 500.000 nella Casa di Risposo "Busignani", di cui è già programmato anche l'ampliamento; oltre 461.000 € di interventi sulla sicurezza attraverso il potenziamento degli apparati infrastrutturali di prevenzione; 350.000 € per l'intervento di dragaggio dei fondali nel Porto Canale; 605.000 € di interventi negli impianti sportivi tra i quali il Centro Sportivo di Passignano, lo Stadio e la Palestra a Milano Marittima, il Palazzetto dello Sport a Cervia; 340.000 € di interventi nelle scuole di Cervia (Gervasi e Palazzone), Tagliata, Castiglione; con riferimento agli investimenti previsti nel progetto I, spicca la messa in sicurezza della viabilità sulla SS 16 – Ex SS 71 bis di 13.140.000 € la

sistemazione del Porto Canale tra Ponte Cavour e Ponte Ospedale per 1.900.000 €, 1.160.000 € per realizzazione e completamenti piste ciclabili; 5.690.000 € di interventi di riqualificazione e manutenzione straordinaria di strade; 1.550.000 € di interventi su edifici comunali.

| RIEPILOGO PER PROGETTO | | PREVISIONE |
|------------------------|--|----------------------|
| | | ANNO 2009 |
| A) | PROGETTO A TERRITORIO E AMBIENTE | 1.768.000,00 |
| B) | PROGETTO B COESIONE SOCIALE, FAMIGLIA, SANITA' E SERVIZI | 550.000,00 |
| C) | PROGETTO C SICUREZZA E LEGALITA' | 461.226,70 |
| D) | PROGETTO D SVILUPPO, IMPRESA E LAVORO | 350.000,00 |
| E) | PROGETTO E LE RISORSE CITTADINE: VOLONTARIATO, ASSOCIAZIONI E GIOVANI | 605.000,00 |
| F) | PROGETTO F SCUOLA E FORMAZIONE | 340.000,00 |
| G) | PROGETTO G CULTURA | 150.000,00 |
| H) | PROGETTO H VALORIZZAZIONE DEI CENTRI ABITATI | 408.619,70 |
| I) | PROGETTO I PARCHEGGI, TRASPORTI E MOBILITA' | 21.990.000,00 |
| L) | PROGETTO L FUNZIONAMENTO DELLA MACCHINA COMUNALE | 2.838.765,00 |
| TOTALE | | 29.461.611,40 |

Per quanto attiene alle fonti di finanziamento degli investimenti:

- i mezzi propri ammontano a 11.944.263,7 € e coprono il 40,54% 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 € 17.517.347,70, pari al 59,46% del totale; l'indebitamento per l'esercizio 2009 è stimato in €4.000.000, corrispondente al 13,57% delle risorse complessivamente destinate agli investimenti.

| RIEPILOGO PER FONTE DI FINANZIAMENTO | | PREVISIONE 2009 |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|
| R | CONTRIBUTI REGIONALI | 3.734.347,70 |
| S | CONTRIBUTI STATALI | 1.100.000,00 |
| M | MUTUI | 4.000.000,00 |
| O | ONERI DI URBANIZZAZIONE | 1.794.263,70 |
| P | RICAVI PATRIMONIALI | 9.750.000,00 |
| V | CONTRIBUTI PROVINCIALI | 1.770.000,00 |
| T | CONTRIBUTI DA TERZI | 6.913.000,00 |
| Z | PROVENTI DA PARCHEGGI | 400.000,00 |
| TOTALE | | 29.461.611,40 |

IL VICE SINDACO E ASSESSORE AL BILANCIO
Massimo Mazzavillani

IL SINDACO
Roberto Zaffoli