



Comune di Cesate

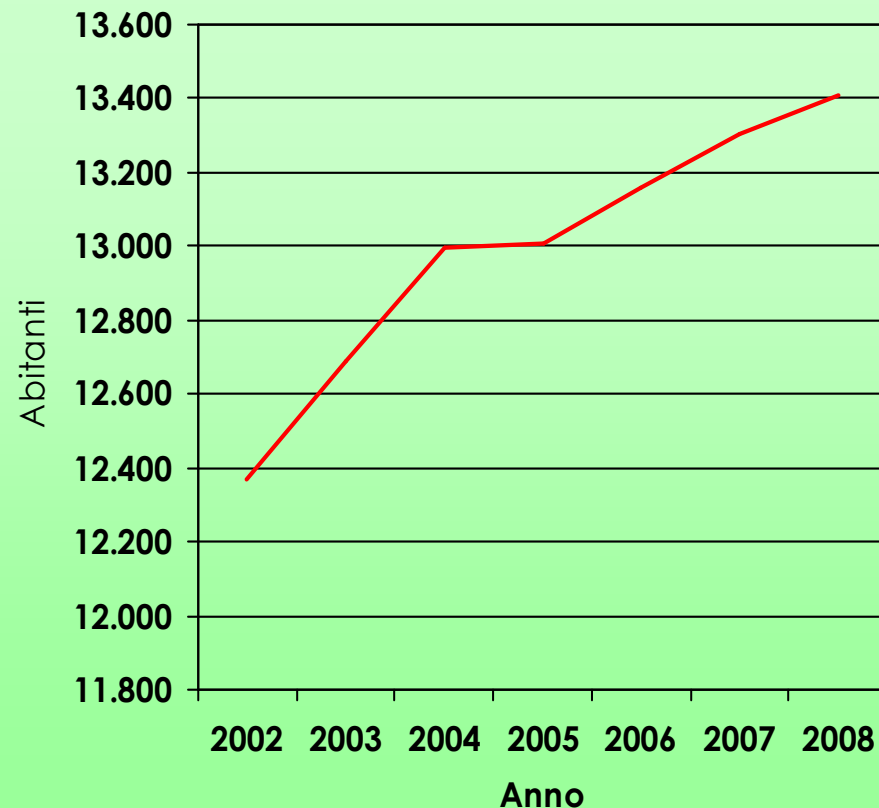
# **IL BILANCIO DI PREVISIONE 2009**

Realizzato da Renata Basilico

# GLI ABITANTI DI CESATE

## COME E' AUMENTATA LA POPOLAZIONE NEGLI ANNI

• Anno 2002	abitanti	n.	12.369
• Anno 2003		n.	12.689
• Anno 2004		n.	12.995
• Anno 2005		n.	13.077
• Anno 2006		n.	13.157
• Anno 2007		n.	13.305
• Anno 2008		n.	13.406

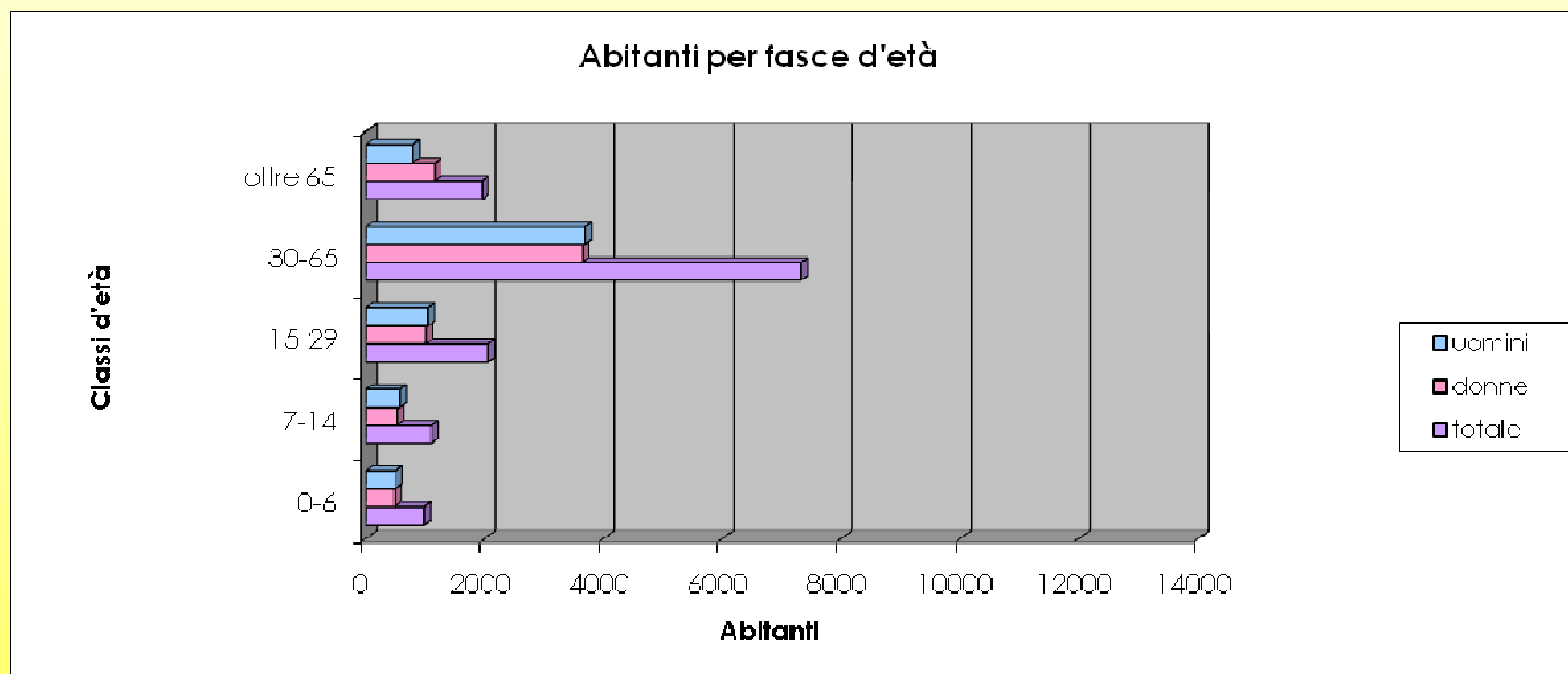


# ANDAMENTO DEMOGRAFICO DELLA POPOLAZIONE NEL 2008

POPOLAZIONE al 01.01.2008		13.305
- Nati nell'anno	136	
- Deceduti nell'anno	113	
	saldo naturale	23
- Immigrati nell'anno	531	
- Emigrati nell'anno	453	
	saldo migratorio	78
<b>POPOLAZIONE AL 31.12.2008</b>		<b>13.406</b>

# COMPOSIZIONE DELLA POPOLAZIONE PER ETÀ'

		Maschi	Femmine	Totale
- Bambini	(0 – 6 anni)	497	483	980
- Ragazzi	(7 – 14 anni)	573	527	1.100
- Giovani	(15 – 29 anni)	1.044	1.012	2.056
- Adulti	(30 – 65 anni)	3.685	3.637	7.322
- Anziani	(oltre 65 anni)	786	1.162	1.948



# **COS'E' IL BILANCIO DI PREVISIONE**

E' il documento principale di ogni Ente.

Simile al bilancio di una famiglia, contiene tutte le entrate e le uscite che il Comune prevede di sostenere nell'anno.

Le previsioni delle entrate e delle uscite devono eguagliarsi in modo da raggiungere il pareggio di bilancio, che costituisce un obbligo di legge.

# IL BILANCIO E LE SUE COMPONENTI

Nel suo complesso, il Bilancio del Comune è suddiviso fra:

- PARTE CORRENTE
- PARTE INVESTIMENTO
- MOVIMENTO DI FONDI
- SERVIZI PER CONTO DI TERZI

Ognuna prevede interventi ed azioni (spese) e specifiche fonti di finanziamento (entrate).

# IL BILANCIO 2009 NELLE LE SUE COMPONENTI

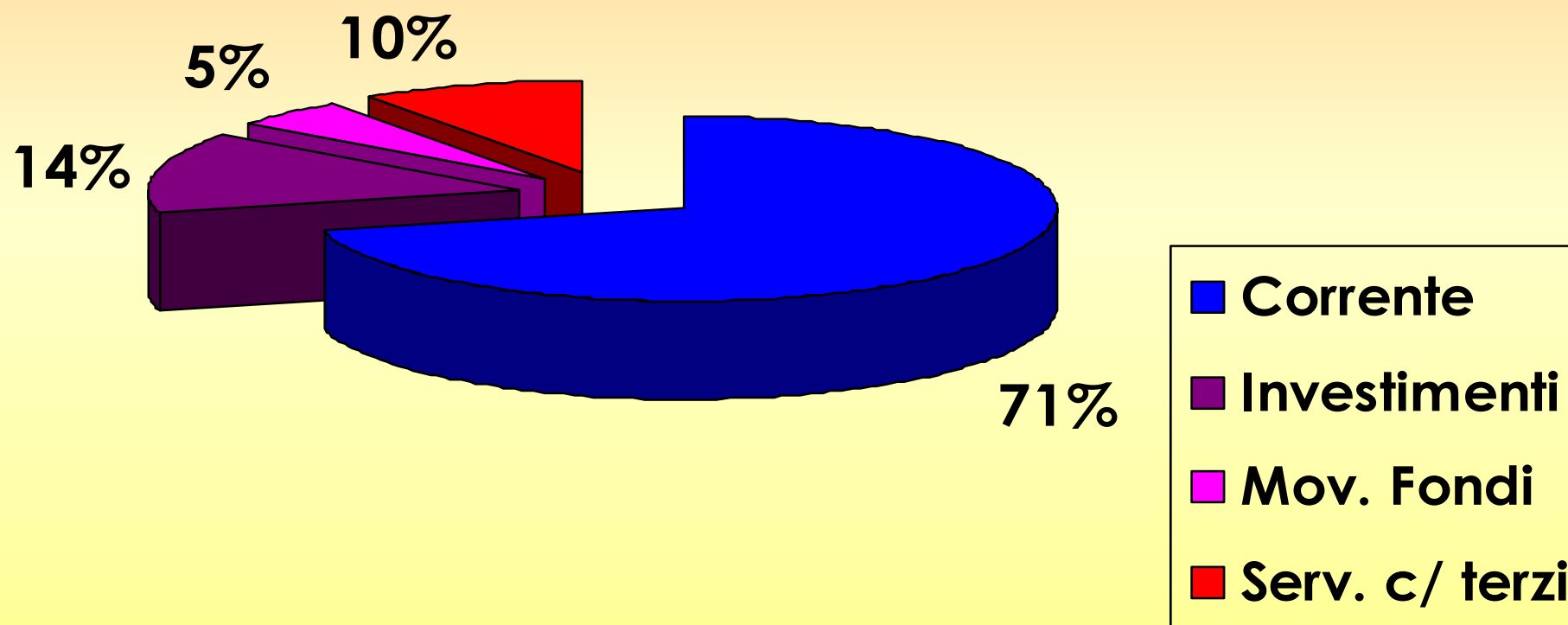
**Bilancio Corrente**  
**€ 7.340.440 (71%)**

**Bilancio investimenti**  
**€ 1.454.618 (14%)**

**Movimento di fondi**  
**€ 500.000 (5%)**

**Servizi conto terzi**  
**€ 1.008.000 (10%)**

# IL BILANCIO 2009 NELLE LE SUE COMPONENTI





# IL BILANCIO CORRENTE

Le entrate e le spese correnti individuano le risorse ordinarie generalmente impiegate per la gestione quotidiana dei servizi e per garantire il funzionamento della “macchina comunale”

# IL BILANCIO CORRENTE 2009

Imposte, tasse ed altre  
entrate tributarie  
€ 3.020.578 (41,15%)

Contributi e trasferimenti  
correnti da Stato, Regione,  
Provincia e da altri enti  
€ 2.391.545 (32,58%)

**ENTRATE CORRENTI**  
**€ 7.340.440**

Personale  
(esclusa IRAP)  
€ 1.991.373 (27,13%)

Erogazione di contributi  
€ 783.532 (10,67%)

Acquisto beni e prestazioni di  
servizi per il funzionamento dei  
servizi comunali  
€ 3.798.622 (51,75%)

**SPESE CORRENTI**  
**€ 7.340.440**

Tariffe per erogazione di  
servizi e rendite dei beni del  
Comune  
€ 1.405.755 (19,15%)

Entrate correnti destinate  
ad investimenti  
- € 40.600 (-0,55%)

Ammortamento mutui  
(Interessi e quote capitali)  
€ 469.967 (6,40%)

Imposte e tasse  
(compresa IRAP personale)  
€ 201.946 (2,75%)

Oneri straordinari gestione  
corrente  
€ 35.000 (0,48%)

Fondo di riserva  
€ 60.000 (0,82%)

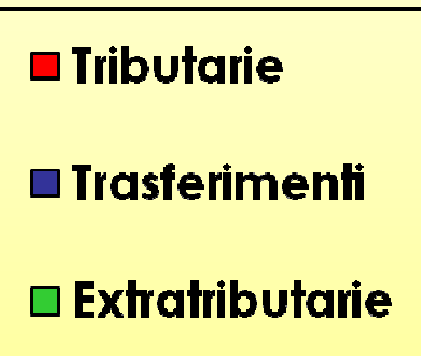
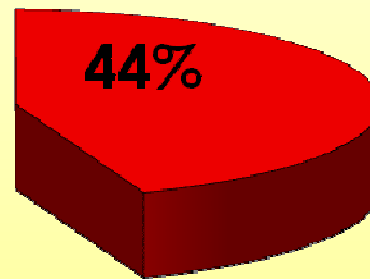
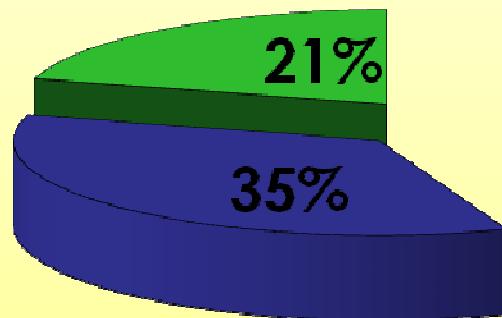
Quota parte oneri  
urbanizzazione  
€ 563.162 (7,67%)

# LE ENTRATE CORRENTI

- Le entrate correnti rappresentano le fonti di finanziamento utilizzate per affrontare le spese di funzionamento del Comune.
- Sono ricorrenti anno per anno e legate alla autonomia impositiva del Comune, ai trasferimenti correnti da stato ed altri enti, nonché correlate ai servizi gestiti ovvero alle rendite dei beni di proprietà.

# LE ENTRATE CORRENTI

- Entrate tributarie € 3.020.578
- Trasferimenti Stato, Regione, altri Enti € 2.391.545
- Entrate extratributarie € 1.405.755



NOTA – Una quota di entrate correnti pari ad € 40.600 destinata agli investimenti

# I TRIBUTI COMUNALI DEL 2009

## I.C.I. – IMPOSTA COMUNALE IMMOBILI

Nel 2009 le aliquote I.C.I. non hanno subito aumenti. Si ricorda che, dall'anno 2008, l'imposta è dovuta solo per le seguenti categorie:

	<b>Aliquota</b>
Abitazione principale per categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze box/posti auto e cantine	4,5 per mille detrazione € 104,00
Abitazione per categorie catastali A/1, A/8 e A/9 in uso gratuito fra parenti in linea retta ascendente/discendente di 1° grado (genitori/figli) e relative pertinenze	4,5 per mille senza detrazione
Altre abitazioni (locate e non)	7 per mille
Box/posti auto e cantine non rientranti nelle pertinenze dell'abitazione principale	7 per mille
Altri immobili, aree fabbricabili e terreni agricoli	5,5 per mille

# I TRIBUTI COMUNALI DEL 2009

## **ADDIZIONALE COMUNALE I.R.Pe.F.**

- Mantenimento stessa aliquota dell'anno 2008 (0,40%)

## **TARSU – TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI**

• Il nuovo appalto per il triennio 2009/2011 ha fatto registrare un aumento dei costi. Per mantenere invariata la percentuale di copertura del costo del servizio, le tariffe hanno subito un aumento differenziato a seconda delle categoria, precisamente:

- 1% per uffici pubblici, negozi, supermercati e stabilimenti industriali;
- 8% per tutte le altre categorie (abitazioni, box. ecc).

L'aumento per abitazione comporterà in media un incremento della tassa pari a 10/11 euro circa a famiglia.

Per i **TRIBUTI MINORI** (tassa occupazione spazi ed aree pubbliche, imposta pubblicità, affissioni, ...) sono state mantenute le stesse tariffe in vigore nell'anno 2008.

# LE SPESE CORRENTI E PER RIMBORSO PRESTITI

- Le spese correnti (Titolo I) sono le somme che il Comune sostiene per il funzionamento dei suoi servizi.

Tali spese vengono “stanziare” per fronteggiare, tra gli altri, il costo del personale, l'acquisto di beni e servizi, l'erogazione di contributi e il rimborso degli interessi passivi.

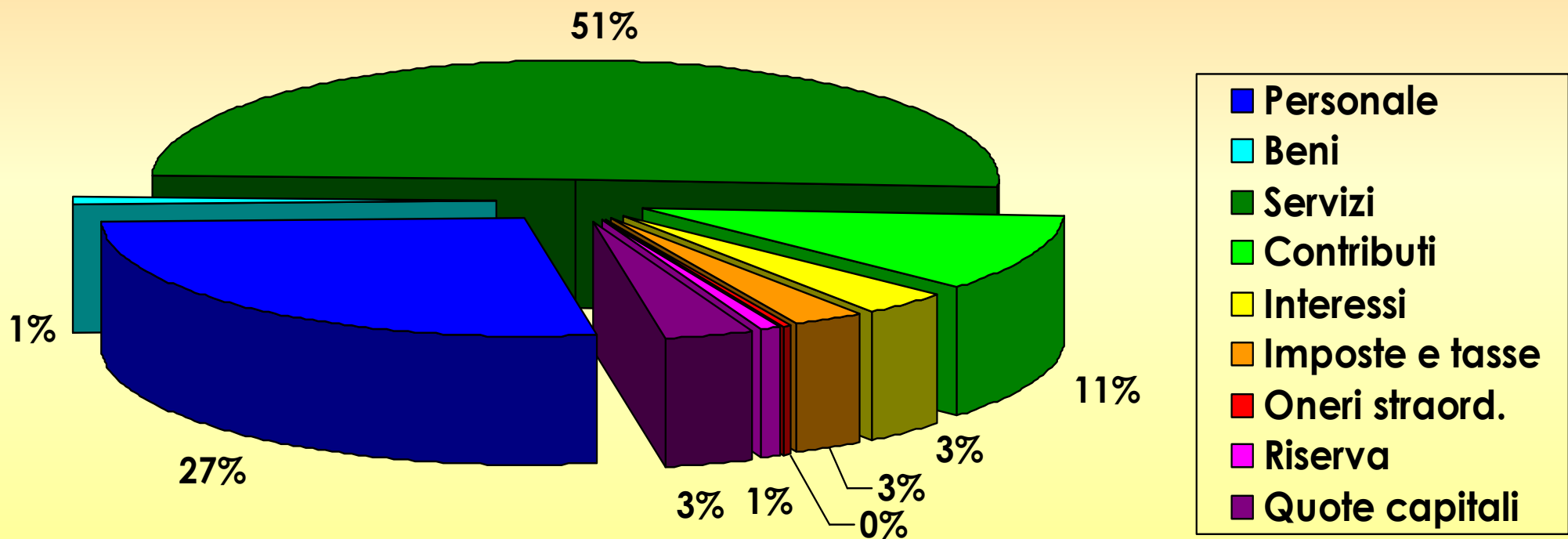
- Le spese per rimborso di prestiti (Titolo III) sono, sostanzialmente, spese che il Comune sostiene per rimborsare la quota capitale dei mutui accesi.
- Sia le spese correnti che il rimborso dei mutui rappresentano uscite che si ripetono di anno in anno.

# LE SPESE CORRENTI 2009

Personale (esclusa IRAP)	€	1.991.373
Acquisto beni per il funzionamento dei servizi comunali	€	96.765
Prestazioni di servizio	€	3.701.857
Trasferimenti (contributi erogati dal Comune)	€	783.532
Interessi passivi per ammortamento mutui	€	229.174
Imposte e tasse (compresa IRAP personale)	€	201.946
Oneri straordinari gestione	€	35.000
Fondo di riserva	€	60.000
Rimborso quota capitale mutui	€	240.793



# LE SPESE CORRENTI 2009



# IL BILANCIO DEGLI INVESTIMENTI

Le entrate e le spese di investimento individuano le risorse non ricorrenti che vengono utilizzate per realizzare investimenti, al fine di incrementare o migliorare il patrimonio del Comune (strade, scuole, verde pubblico, ecc.)

# IL BILANCIO DEGLI INVESTIMENTI 2009

Concessioni cimiteriali  
€ 150.000 (10,31%)

Lavori pubblici e  
manutenzioni straordinarie  
€ 1.341.000 (92,19%)

Alienazione diritti di  
superficie e dismissioni  
€ 48.180 (3,31%)

Acquisizione beni, mobili,  
attrezzature  
€ 32.000 (2,20%)

**ENTRATE PER  
INVESTIMENTI  
€ 1.454.618**

**SPESE PER  
INVESTIMENTI  
€ 1.454.618**

Oneri di urbanizzazione  
(Quota investimenti)  
€ 576.838 (39,66%)

Incarichi professionali  
esterni  
€ 21.618 (1,49%)

Contributi da privati  
€ 639.000 (43,93%)

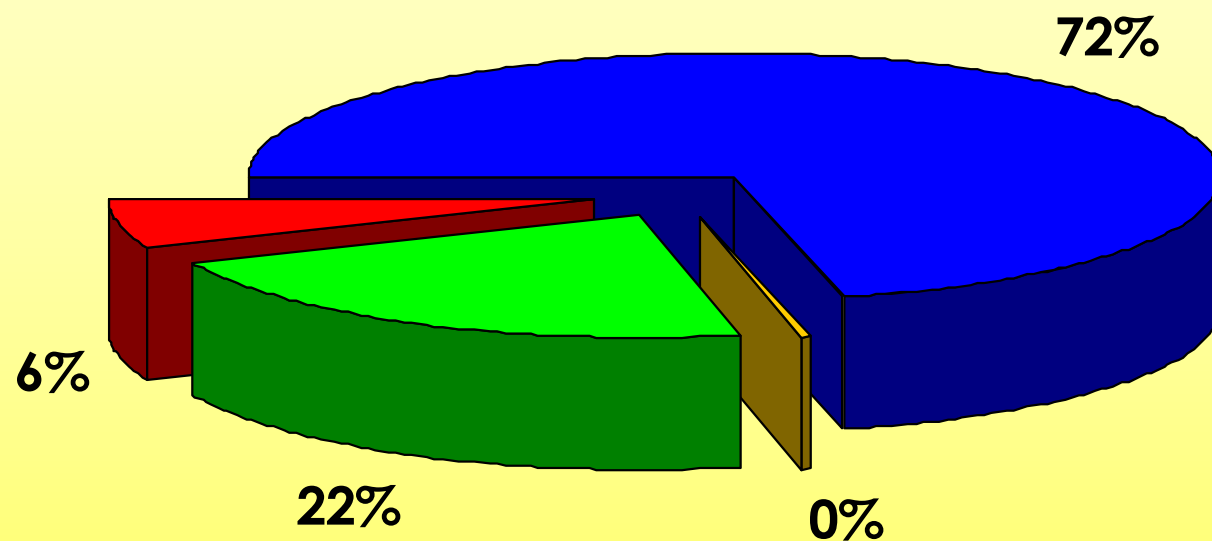
Acquisizione aree  
€ 6.600 (0,45%)

Entrate correnti per  
investimenti  
€ 40.600 (2,79%)

Contributi e conferimenti  
€ 53.400 (3,67%)

# LE SPESE DI INVESTIMENTO PER FUNZIONE

• Amministrazione generale	€	1.039.000
• Cultura	€	3.400
• Viabilità	€	319.600
• Territorio	€	92.618



# LE SPESE DI INVESTIMENTO PREVISTE NEL 2009

■ Manutenzione straordinaria edifici	357.000
■ Manutenzione straordinaria viabilità	260.000
■ Interventi connessi rifacimento fognatura Villaggio INA	650.000
■ Interventi straordinaria illuminazione pubblica	53.000
■ Interventi straordinari fognatura	21.000
■ Contributo edifici di culto e attrezzature servizi religiosi (Legge Regionale 12/2005)	50.000
■ Acquisto beni mobili e piano informatico	32.000
■ Incarichi pianificazione urbanistica	21.618
■ Acquisizione aree	6.600
■ Consorzio Sistema Bibliotecario Nord Ovest	3.400

## **I MOVIMENTI DI FONDI**

Si tratta dell'importo per eventuali anticipazioni di cassa da richiedere alla banca che svolge le funzioni di tesoriere comunale.  
(Il comune di Cesate negli ultimi decenni anni non ha avuto la necessità di ricorrere a questo tipo di prestito.)

## **I SERVIZI CONTO TERZI**

Sono entrate derivanti da servizi per conto di terzi, che corrispondono ad uscite di pari importo  
(ritenute fiscali sui dipendenti ed i professionisti, ritenute previdenziali a carico dei lavoratori, ecc.)

# I SERVIZI COMUNALI

## SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

<b>Servizio</b>	<b>Entrate</b>	<b>Spese</b>	<b>Differenza a carico Bilancio comunale</b>	<b>% copertura costi</b>
Asilo Nido	204.646	369.926	165.280	55,32
Impianti sportivi	2.000	73.627	71.627	2,72
Servizio mense (*)	53.472	139.558	86.086	38,32
Attività culturali Biblioteca	3.500	82.813	79.313	4,23

(\*) Non comprende i proventi degli utenti, introitati direttamente dalla ditta appaltatrice, sulla base delle tariffe comunali

## SERVIZI VARI

Servizio	Entrate	Spese	Differenza a carico Bilancio comunale	% copertura
Trasporto alunni (*)	0	54.071	54.071	0,00
Attività integrative – Pre e post scuola	60.908	68.304	7.394	89,17
Funzioni istituzionali Biblioteca (escluso attività culturali)	0	162.442	162.442	0,00
Centri ricreativi diurni	35.000	55.705	20.705	62,83
Ricoveri e collocamenti con parziale recupero dalle famiglie	13.964	48.955	34.991	28,52
Assistenza domiciliare	20.956	81.233	60.277	25,80
Trasporti visite mediche e terapie	100	24.307	24.207	0,41
Servizio smaltimento rifiuti	1.130.301	1.190.924	60.623	94,91

(\*) Non comprende i proventi degli utenti, introitati direttamente dalla ditta appaltatrice, sulla base delle tariffe comunali