

RELAZIONE TECNICA
AL
BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2013
COMUNE DI BEDONIA

Indice

SEZIONE 1 - IL BILANCIO 2013 IN SINTESI

1.1 - Il vincolo del patto di stabilità

1.2 - Le componenti del bilancio

SEZIONE 2 - LA PARTE CORRENTE DEL BILANCIO 2013

2.1 - Le entrate tributarie: dati generali e composizione

2.1.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate tributarie

2.2 - Le entrate da contributi e trasferimenti correnti: dati generali e composizione

2.2.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate da contributi e trasferimenti correnti

2.3 - Le entrate extratributarie: dati generali e composizione

2.3.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate extratributarie

2.4 - Le altre entrate che finanziano la parte corrente del bilancio: dati generali, composizione ed evoluzione storica

2.5 - Spesa corrente e per rimborso di prestiti: dati generali e composizione

2.5.1 - Evoluzione quinquennale spesa corrente e per rimborso di prestiti

2.6 - La spesa del personale

SEZIONE 3 - LA PARTE CONTO CAPITALE DEL BILANCIO 2013

3.1 - Le entrate da alienazioni, trasferimenti conto capitale e riscossioni di crediti: dati generali e composizione

3.1.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate da alienazioni, trasferimenti conto capitale e riscossioni di crediti

3.2 - Le entrate da accensione di prestiti: dati generali e composizione

3.2.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate da accensione di prestiti

3.3 - La consistenza e dinamica dell'indebitamento

3.4 - Spesa in conto capitale: dati generali e composizione

3.4.1 - L'articolazione per funzioni della spesa in conto capitale

3.4.2 - L'evoluzione quinquennale della spesa in conto capitale

3.4.3 - Le fonti di finanziamento delle spese in conto capitale

SEZIONE 4 - EQUILIBRI DI BILANCIO E ANALISI PER INDICI

4.1 - Gli altri equilibri del bilancio di previsione

4.2 - Analisi per indici

4.3 - Conclusioni

SEZIONE 1

IL BILANCIO 2013 IN SINTESI

BILANCIO DI PREVISIONE 2013 - RIEPILOGO

ENTRATA	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
TITOLO I - TRIBUTARIE	2.780.512,00
TITOLO II - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	103.527,13
TITOLO III - EXTRATRIBUTARIE	506.019,27
TITOLO IV - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	244.159,18
TITOLO V - ACCENSIONE DI PRESTITI	300.000,00
TITOLO VI - ENTRATE PER SERVIZI CONTO TERZI	489.573,79
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	4.423.791,37
SPESA	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
TITOLO I - CORRENTI	3.041.972,41
TITOLO II - CONTO CAPITALE	244.159,18
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	648.085,99
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	489.573,79
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	4.423.791,37

BILANCIO DI PREVISIONE 2013 - RIEPILOGO CON INCIDENZA IN %**ENTRATA**

DESCRIZIONE	STANZIAMENTO	% SUL TOTALE
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00 %
TITOLO I - TRIBUTARIE	2.780.512,00	62,85 %
TITOLO II - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	103.527,13	2,34 %
TITOLO III - EXTRATRIBUTARIE	506.019,27	11,44 %
TITOLO IV - ALIENAZIONI,TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	244.159,18	5,52 %
TITOLO V - ACCENSIONE DI PRESTITI	300.000,00	6,78 %
TITOLO VI - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	489.573,79	11,07 %
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	4.423.791,37	100,00 %

SPESA

DESCRIZIONE	STANZIAMENTO	% SUL TOTALE
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00 %
TITOLO I - CORRENTI	3.041.972,41	68,76 %
TITOLO II - CONTO CAPITALE	244.159,18	5,52 %
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	648.085,99	14,65 %
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	489.573,79	11,07 %
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	4.423.791,37	100,00 %

ENTRATE		TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
		2009 (stanziamento)	2010 (stanziamento)	2011 (stanziamento)	2012 (stanziamento)	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		207.347,82	347.119,35	196.390,46	130.607,14	0,00
Titolo		(accertamenti)	(accertamenti)	(accertamenti)	(stanziamento)	(stanziamento)
I	TRIBUTARIE	1.714.856,68	1.729.551,59	2.576.497,19	2.657.932,78	2.780.512,00
II	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.119.957,11	1.109.814,38	110.006,28	99.381,08	103.527,13
III	EXTRATRIBUTARIE	522.938,45	533.283,05	569.026,61	554.134,56	506.019,27
IV	ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	424.712,47	575.899,20	594.339,42	356.011,76	244.159,18
V	ACCENSIONE DI PRESTITI	445.979,42	150.000,00	144.500,00	369.000,00	300.000,00
VI	ENTRATE PER SERVIZI CONTO TERZI	288.190,59	282.234,67	248.549,03	489.573,79	489.573,79
TOTALE GENERALE ENTRATE		4.723.982,54	4.727.902,24	4.439.308,99	4.656.641,11	4.423.791,37

SPESE		TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
		2009 (stanziamento)	2010 stanziamento)	2011 (stanziamento)	2012 (stanziamento)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		4.550,00	2.500,00	862,90	0,00	0,00
Titolo		(impegni)	(impegni)	(impegni)	(stanziamento)	(stanziamento)
I	CORRENTI	2.976.490,79	3.093.329,10	2.961.081,97	3.072.881,65	3.041.972,41
II	CONTO CAPITALE	1.015.665,57	916.192,98	823.836,28	455.288,85	244.159,18
III	RIMBORSO PRESTITI	321.591,31	322.447,20	319.831,00	638.896,82	648.085,99
IV	SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	288.190,59	282.234,67	248.549,03	489.573,79	489.573,79
TOTALE GENERALE SPESE		4.606.488,26	4.616.703,95	4.354.161,18	4.656.641,11	4.423.791,37

PATTO DI STABILITA' INTERNO	Anno 2013
- Saldo previsto parte corrente	354,00
- Saldo previsto parte conto capitale	-73,00
<i>Saldo competenza mista previsto</i>	281,00
<i>Saldo obiettivo competenza mista</i>	149,00
<i>Differenza</i>	132,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2013 - SITUAZIONE EQUILIBRI

GESTIONE DI COMPETENZA	Stanziamenti entrata	Stanziamenti spesa	Differenza entrata e spesa
Correnti	3.390.058,40	3.390.058,40	0,00
Conto Capitale	244.159,18	244.159,18	0,00
Movimento di fondi	300.000,00	300.000,00	0,00
Servizi conto terzi	489.573,79	489.573,79	0,00
TOTALE	4.423.791,37	4.423.791,37	0,00

SEZIONE 2

LA PARTE CORRENTE DEL BILANCIO 2013

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

ENTRATE	2013
Tributarie	2.780.512,00
Per trasferimenti	103.527,13
Extratributarie	506.019,27
Permessi a costruire (ex OO.UU.) delle entrate in conto capitale destinati a spese correnti	0,00
Avanzo di amministrazione applicato a spese correnti	0,00
Totale parziale	3.390.058,40
<i>a detrarre: Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale</i>	0,00
TOTALE	3.390.058,40

SPESE	2013
Spese correnti	3.041.972,41
Rimborso quota capitale mutui, finanziamenti, prestiti e debiti pluriennali	348.085,99
TOTALE	3.390.058,40

COMPOSIZIONE DELL'EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

ENTRATE	2013	% SUL TOTALE
Tributarie	2.780.512,00	82,02 %
Per trasferimenti	103.527,13	3,05 %
Extratributarie	506.019,27	14,93 %
Permessi a costruire (ex OO.UU.) destinati a spese correnti	0,00	0,00 %
Avanzo di amministrazione applicato a spese correnti	0,00	0,00 %
Totale parziale	3.390.058,40	100,00 %
<i>a detrarre: Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale</i>	0,00	
TOTALE	3.390.058,40	

SPESE	2013	% SUL TOTALE
Spese correnti	3.041.972,41	89,73 %
Rimborso quota capitale mutui, finanziamenti, prestiti e debiti pluriennali	348.085,99	10,27 %
TOTALE	3.390.058,40	100,00 %

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE TRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
I	1	Imposte	2.027.512,00	72,92 %
I	2	Tasse	565.000,00	20,32 %
I	3	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	188.000,00	6,76 %
TOTALE			2.780.512,00	100,00 %

DETTAGLIO ENTRATE TRIBUTARIE	ANNO 2013
I.M.U.	1.752.000,00
TARES	565.000,00
TOSAP	0,00
Addizionale comunale IRPEF	270.000,00
Addizionale energia elettrica	0,00

ALIQUOTE I.M.U.	ANNO 2013
Aliquota I.M.U. 1^ casa (x mille)	4,000
Aliquota I.M.U. 2^ casa (x mille)	9,200
Aliquota I.M.U. fabbricati produttivi (x mille)	9,200
Aliquota I.M.U. altro (x mille)	9,200

DETTAGLIO GETTITO I.M.U.	ANNO 2013
I.M.U. 1^ casa	150.000,00
I.M.U. 2^ casa	1.562.000,00
I.M.U. edilizia residenziale - altro	0,00
I.M.U. edilizia non residenziale - fabbricati produttivi	0,00
I.M.U. edilizia non residenziale - altro	0,00

TREND STORICO ENTRATE TRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
I	1	Imposte	1.184.474,88	1.201.433,22	1.270.375,58	1.295.512,00	2.027.512,00
I	2	Tasse	530.381,80	528.118,37	501.011,66	507.420,78	565.000,00
I	3	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	0,00	0,00	805.109,95	855.000,00	188.000,00
TOTALE			1.714.856,68	1.729.551,59	2.576.497,19	2.657.932,78	2.780.512,00

TREND STORICO DETTAGLIO ENTRATE TRIBUTARIE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
I.C.I. / I.M.U.	880.761,26	897.044,74	799.719,00	1.020.000,00	1.752.000,00
TARSU / TARES	530.381,80	528.118,37	501.011,66	507.420,78	565.000,00
TOSAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Addizionale comunale IRPEF	168.000,00	168.000,00	170.000,00	270.000,00	270.000,00
Addizionale energia elettrica	42.546,59	25.536,32	45.847,98	0,00	0,00

TREND STORICO ALIQUOTE I.C.I. / I.M.U.

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
Aliquota I.C.I. / I.M.U. 1^ casa (x mille)	6,000	6,000	6,000	4,000	4,000
Aliquota I.C.I. / I.M.U. 2^ casa (x mille)	7,000	7,000	7,000	8,600	9,200
Aliquota I.C.I. / I.M.U.. fabbricati produttivi (x mille)	6,000	6,000	6,000	8,600	9,200
Aliquota I.C.I. / I.M.U. altro (x mille)	6,000	6,000	6,000	8,600	9,200

TREND STORICO DETTAGLIO GETTITO I.C.I. / I.M.U.

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
I.C.I. / I.M.U. 1^ casa	0,00	0,00	0,00	148.000,00	150.000,00
I.C.I. / I.M.U. 2^ casa	0,00	0,00	0,00	949.000,00	1.562.000,00
I.C.I. / I.M.U. edilizia residenziale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.C.I. / I.M.U. edilizia non resid.le - fabbricati produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.C.I. / I.M.U. edilizia non residenziale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
II	1	Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	43.848,83	42,35 %
II	2	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	0,00	0,00 %
II	3	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	0,00	0,00 %
II	4	Contributi e trasferimenti correnti da organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00 %
II	5	Contributi e trasferimenti correnti da altri Enti del settore pubblico	59.678,30	57,65 %
TOTALE			103.527,13	100,00 %

TREND STORICO ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
II	1	Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	1.007.143,75	992.785,57	47.289,56	45.909,75	43.848,83
II	2	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	3.566,09	27.417,78	3.222,92	0,00	0,00
II	3	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	36.306,00	25.414,00	0,00	0,00	0,00
II	4	Contributi e trasferimenti correnti da organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	5	Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	72.941,27	64.197,03	59.493,80	53.471,33	59.678,30
TOTALE			1.119.957,11	1.109.814,38	110.006,28	99.381,08	103.527,13

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
III	1	Proventi dei servizi pubblici	357.872,88	70,72 %
III	2	Proventi dei beni dell'ente	131.146,39	25,92 %
III	3	Interessi su anticipazioni e crediti	1.000,00	0,20 %
III	4	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi delle società	0,00	0,00 %
III	5	Proventi diversi	16.000,00	3,16 %
TOTALE			506.019,27	100,00 %

TREND STORICO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
III	1	Proventi dei servizi pubblici	328.653,60	378.609,64	404.820,40	403.957,60	357.872,88
III	2	Proventi dei beni dell'ente	119.167,25	118.715,08	136.084,88	127.776,96	131.146,39
III	3	Interessi su anticipazioni e crediti	6.771,16	1.009,22	405,40	1.000,00	1.000,00
III	4	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi delle società	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	5	Proventi diversi	68.346,44	34.949,11	27.715,93	21.400,00	16.000,00
TOTALE			522.938,45	533.283,05	569.026,61	554.134,56	506.019,27

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO PER FINANZIAMENTO SPESE CORRENTI

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
	2009 (stanziamento)	2010 (stanziamento)	2011 (stanziamento)	2012 (stanziamento)	
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	60.140,62	155.644,43	111.390,46	30.277,09	0,00

PERMESSI DI COSTRUIRE DESTINATI A FINANZIAMENTO SPESE CORRENTI

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
Permessi a costruire (ex OO.UU.) destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE CORRENTI (Titolo I) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
I	1	Personale	822.806,08	27,04 %
I	2	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	252.167,90	8,29 %
I	3	Prestazioni di servizi	1.478.010,74	48,59 %
I	4	Utilizzo beni di terzi	38.674,53	1,27 %
I	5	Trasferimenti	186.532,80	6,13 %
I	6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	160.304,99	5,27 %
I	7	Imposte e tasse	68.598,41	2,26 %
I	8	Oneri straordinari della gestione corrente	11.601,50	0,38 %
I	9	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00 %
I	10	Fondo svalutazione crediti	10.000,00	0,33 %
I	11	Fondo di riserva	13.275,46	0,44 %
TOTALE			3.041.972,41	100,00 %

SPESE CORRENTI (Titolo I) PER FUNZIONE

Funz.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
1	Amministrazione, gestione e controllo	837.794,54	27,55 %
2	Giustizia	0,00	0,00 %
3	Polizia locale	87.587,11	2,88 %
4	Istruzione pubblica	327.078,42	10,75 %
5	Cultura e beni culturali	23.926,74	0,79 %
6	Settore sport e ricreativo	83.003,80	2,73 %
7	Turismo	92.910,00	3,05 %
8	Viabilità e trasporti	646.364,62	21,25 %
9	Gestione del territorio e dell'ambiente	546.694,34	17,97 %
10	Settore sociale	327.704,00	10,77 %
11	Sviluppo economico	68.826,20	2,26 %
12	Servizi produttivi	82,64	0,00 %
TOTALE		3.041.972,41	100,00 %

SPESE PER RIMBORSO PRESTITI (Titolo III) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
III	1	Rimborso per anticipazioni di cassa	300.000,00	46,29 %
III	2	Rimborso di finanziamento a breve termine	0,00	0,00 %
III	3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	348.085,99	53,71 %
III	4	Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
III	5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennale	0,00	0,00 %
TOTALE			648.085,99	100,00 %

TREND STORICO SPESE CORRENTI (Titolo I) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamento)	
I	1	Personale	929.996,07	943.823,07	875.116,49	838.903,50	822.806,08
I	2	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	178.992,77	183.006,60	194.750,27	230.700,72	252.167,90
I	3	Prestazioni di servizi	1.299.400,76	1.422.206,26	1.397.086,11	1.455.265,62	1.478.010,74
I	4	Utilizzo beni di terzi	12.972,83	12.948,40	11.928,29	41.125,15	38.674,53
I	5	Trasferimenti	233.958,89	245.878,72	201.480,00	219.286,71	186.532,80
I	6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	186.840,51	191.976,76	185.435,75	173.358,15	160.304,99
I	7	Imposte e tasse	71.856,48	74.858,27	75.213,18	70.062,42	68.598,41
I	8	Oneri straordinari della gestione corrente	62.472,48	18.631,02	20.071,88	4.100,00	11.601,50
I	9	Ammortamenti di esercizio				0,00	0,00
I	10	Fondo svalutazione crediti				40.000,00	10.000,00
I	11	Fondo di riserva				79,38	13.275,46
TOTALE			2.976.490,79	3.093.329,10	2.961.081,97	3.072.881,65	3.041.972,41

TREND STORICO SPESE PER RIMBORSO PRESTITI (Titolo III) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamento)	
III	1	Rimborso per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
III	2	Rimborso di finanziamento a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	321.591,31	322.447,20	319.831,00	338.896,82	348.085,99
III	4	Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			321.591,31	322.447,20	319.831,00	638.896,82	648.085,99

TREND STORICO SPESE CORRENTI (Titolo I) PER FUNZIONE

Tit.	Funz.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamento)	
I	1	Amministrazione, gestione e controllo	870.016,41	851.726,20	812.741,70	839.755,44	837.794,54
I	2	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	3	Polizia locale	63.990,42	74.964,49	86.500,65	85.089,10	87.587,11
I	4	Istruzione pubblica	333.433,31	347.878,10	330.893,58	335.878,16	327.078,42
I	5	Cultura e beni culturali	20.412,40	21.463,00	20.470,46	25.366,39	23.926,74
I	6	Settore sport e ricreativo	87.795,58	89.053,08	89.879,08	88.880,20	83.003,80
I	7	Turismo	71.501,30	93.858,34	71.306,21	91.603,68	92.910,00
I	8	Viabilità e trasporti	553.859,92	671.939,13	589.427,06	636.324,72	646.364,62
I	9	Gestione del territorio e dell'ambiente	496.144,28	508.184,74	519.456,68	541.452,29	546.694,34
I	10	Settore sociale	336.633,68	347.683,52	362.347,90	354.816,36	327.704,00
I	11	Sviluppo economico	89.620,85	83.495,86	78.058,65	73.632,67	68.826,20
I	12	Servizi produttivi	53.082,64	3.082,64	0,00	82,64	82,64
TOTALE			2.976.490,79	3.093.329,10	2.961.081,97	3.072.881,65	3.041.972,41

DATI RELATIVI AL PERSONALE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013
	2009	2010	2011	2012	
Personale in pianta organica	24	4	7	5	5
Personale di ruolo in servizio	24	24	21	22	21
Personale non di ruolo in servizio	1	2	3	1	1
TOTALE PERSONALE IN SERVIZIO	25	26	24	23	22

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
	2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamento)	
Spese per il personale (Titolo I Intervento 01)	929.996,07	943.823,07	875.116,49	838.903,50	822.806,08

SEZIONE 3

LA PARTE CONTO CAPITALE DEL BILANCIO 2013

EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE

ENTRATE	2013
Alienazioni di beni patrimoniali	147.500,00
Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	43.890,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (al netto delle entrate da permessi a costruire ex OO.UU.)	0,00
Riscossione di crediti	0,00
Finanziamenti a breve termine	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00
Permessi a costruire (ex OO.UU) destinati a spese in conto capitale	52.769,18
Avanzo di amministrazione applicato a spese in conto capitale	0,00
Altre entrate di parte corrente destinate ad investimenti	0,00
TOTALE	244.159,18

SPESE	2013
Acquisizione di beni immobili	242.159,18
Espropri e servitù onerose	0,00
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00
Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00
Incarichi professionali esterni	0,00
Trasferimenti di capitale	2.000,00
Partecipazioni azionarie	0,00
Conferimenti di capitale	0,00
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00
TOTALE	244.159,18

COMPOSIZIONE DELL'EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE

ENTRATE	2013	% SUL TOTALE
Alienazioni di beni patrimoniali	147.500,00	60,41 %
Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00 %
Trasferimenti di capitale dalla Regione	43.890,00	17,98 %
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	0,00	0,00 %
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (al netto delle entrate da permessi a costruire ex OO.UU.)	0,00	0,00 %
Riscossione di crediti	0,00	0,00 %
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00 %
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00 %
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
Permessi a costruire (ex OO.UU) destinati a spese in conto capitale	52.769,18	21,61 %
Avanzo di amministrazione applicato a spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Altre entrate di parte corrente destinate ad investimenti	0,00	0,00 %
TOTALE	244.159,18	100,00%

SPESE	2013	% SUL TOTALE
Acquisizione di beni immobili	242.159,18	98,85 %
Espropri e servitù onerose	0,00	0,00 %
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00 %
Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economica	0,00	0,00 %
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00 %
Incarichi professionali esterni	0,00	0,00 %
Trasferimenti di capitale	2.000,00	0,82 %
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00 %
Conferimenti di capitale	0,00	0,00 %
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	0,00 %
TOTALE	244.159,18	100,00%

**DATI RELATIVI ALLE ENTRATE DA ALIENAZIONI,
TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI**

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
IV	1	Alienazione dei beni patrimoniali	147.500,00	60,41 %
IV	2	Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00 %
IV	3	Trasferimenti di capitale dalla Regione	43.890,00	17,98 %
IV	4	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	0,00	0,00 %
IV	5	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	52.769,18	21,61 %
IV	6	Riscossione di crediti	0,00	0,00 %
TOTALE			244.159,18	100,00 %

**TREND STORICO ENTRATE DA ALIENAZIONI,
TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI**

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
IV	1	Alienazione dei beni patrimoniali	27.000,00	56.000,00	106.240,35	259.650,00	147.500,00
IV	2	Trasferimenti di capitale dallo Stato	644,46	644,46	0,00	0,00	0,00
IV	3	Trasferimenti di capitale dalla Regione	133.793,32	316.138,04	275.500,00	18.392,86	43.890,00
IV	4	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	145.591,96	57.383,35	70.000,00	3.968,90	0,00
IV	5	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	117.682,73	145.733,35	142.599,07	74.000,00	52.769,18
IV	6	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			424.712,47	575.899,20	594.339,42	356.011,76	244.159,18

ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
V	1	Anticipazioni di cassa	300.000,00	0,00 %
V	2	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00 %
V	3	Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00 %
V	4	Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
TOTALE			300.000,00	100,00 %

TREND STORICO ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
V	1	Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
V	2	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	3	Assunzione di mutui e prestiti	445.979,42	150.000,00	144.500,00	69.000,00	0,00
V	4	Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			445.979,42	150.000,00	144.500,00	369.000,00	300.000,00

TREND STORICO DEI DATI RELATIVI AD ACCENSIONI E RIMBORSO DI PRESTITI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
V	3	Assunzione di mutui e prestiti	445.979,42	150.000,00	144.500,00	69.000,00	0,00

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamento)	
III	3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	321.591,31	322.447,20	319.831,00	338.896,82	348.085,99
III	4	Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			321.591,31	322.447,20	319.831,00	338.896,82	348.085,99

TREND STORICO CONSISTENZA INDEBITAMENTO

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013
	2009	2010	2011	2012	
Consistenza dell'indebitamento	3.942.223,12	3.769.775,89	3.525.444,87	3.186.548,08	2.907.462,09

SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
II	1	Acquisizione di beni immobili	242.159,18	98,85 %
II	2	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00 %
II	3	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00 %
II	4	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00 %
II	5	Acquisizione di beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00 %
II	6	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00 %
II	7	Trasferimenti di capitale	2.000,00	0,82 %
II	8	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00 %
II	9	Conferimenti di capitale	0,00	0,00 %
II	10	Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00 %
TOTALE			244.159,18	100,00 %

SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER FUNZIONE

Funz.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
1	Amministrazione, gestione e controllo	73.390,00	30,06 %
2	Giustizia	0,00	0,00 %
3	Polizia locale	0,00	0,00 %
4	Istruzione pubblica	0,00	0,00 %
5	Cultura e beni culturali	0,00	0,00 %
6	Settore sport e ricreativo	0,00	0,00 %
7	Turismo	0,00	0,00 %
8	Viabilità e trasporti	50.769,18	20,79 %
9	Gestione del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00 %
10	Settore sociale	120.000,00	49,15 %
11	Sviluppo economico	0,00	0,00 %
12	Servizi produttivi	0,00	0,00 %
	TOTALE	244.159,18	100,00 %

TREND STORICO SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamento)	
II	1	Acquisizione di beni immobili	959.955,52	845.894,91	793.874,70	439.427,45	242.159,18
II	2	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	3	Acquisto beni specifici realizzazioni economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	4	Utilizzo beni di terzi realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	5	Acquisizione beni mobili,macchine,attrezzature	23.708,96	38.002,46	12.974,37	11.192,50	0,00
II	6	Incarichi professionali esterni	0,00	17.575,48	4.987,21	0,00	0,00
II	7	Trasferimenti di capitale	32.001,09	14.720,13	12.000,00	4.668,90	2.000,00
II	8	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	9	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	10	Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			1.015.665,57	916.192,98	823.836,28	455.288,85	244.159,18

TREND STORICO SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER FUNZIONE

Tit.	Funz.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
			2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamento)	
II	1	Amministrazione, gestione e controllo	108.742,46	300.219,94	65.896,24	28.112,57	73.390,00
II	2	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	3	Polizia locale	0,00	4.058,34	0,00	0,00	0,00
II	4	Istruzione pubblica	0,00	14.359,33	299.000,00	80.067,22	0,00
II	5	Cultura e beni culturali	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	6	Settore sport e ricreativo	7.949,18	0,00	122.974,37	0,00	0,00
II	7	Turismo	3.000,00	23.440,00	5.000,00	0,00	0,00
II	8	Viabilità e trasporti	410.006,34	487.945,24	184.725,32	179.414,88	50.769,18
II	9	Gestione del territorio e dell'ambiente	143.007,59	36.170,13	40.000,00	14.094,18	0,00
II	10	Settore sociale	329.960,00	50.000,00	106.240,35	153.600,00	120.000,00
II	11	Sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	12	Servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			1.015.665,57	916.192,98	823.836,28	455.288,85	244.159,18

FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE	2013 (stanziamenti)	% SUL TOTALE
Entrate correnti	0,00	0,00 %
Permessi a costruire (ex OO.PP.) destinati a spese in conto capitale	52.769,18	21,61 %
Mutui	0,00	0,00 %
Altri indebitamenti	0,00	0,00 %
Contributi	43.890,00	17,98 %
Alienazioni patrimoniali	147.500,00	60,41 %
Avanzo di amministrazione applicato per spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Altro	0,00	0,00 %
TOTALE	244.159,18	100,00%

SEZIONE 4

EQUILIBRI DI BILANCIO E ANALISI PER INDICI

EQUIVALENZA ANTICIPAZIONI DI CASSA**ENTRATE**

Tit.	Cat.	Descrizione	ANNO 2013 (stanziamento)
V	1	Anticipazioni di cassa	300.000,00

SPESE

Tit.	Int.	Descrizione	ANNO 2013 (stanziamento)
III	1	Rimborsi per anticipazioni di cassa	300.000,00

EQUIVALENZA SERVIZI PER CONTO DI TERZI**ENTRATE**

Tit.	Descrizione	ANNO 2013 (stanziamento)
VI	Entrate derivanti da servizi per conto di terzi	489.573,79

SPESE

Tit.	Descrizione	ANNO 2013 (stanziamento)
IV	Spese per servizi per conto di terzi	489.573,79

INDICATORI FINANZIARI BILANCIO DI PREVISIONE 2013

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	ANNO 2013
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{titolo I + titolo III}}{\text{titolo I + II + III}} \times 100$	96,95 %
Autonomia impositiva	$\frac{\text{titolo I}}{\text{titolo I + II + III}} \times 100$	82,02 %
Pressione finanziaria	$\frac{\text{titolo I + titolo II}}{\text{popolazione}}$	811,49
Pressione tributaria	$\frac{\text{titolo I}}{\text{popolazione}}$	782,36
Intervento erariale	$\frac{\text{trasferimenti statali}}{\text{popolazione}}$	12,34
Intervento regionale	$\frac{\text{trasferimenti regionali}}{\text{popolazione}}$	0,00
Propensione all'investimento	$\frac{\text{spese titolo II}}{\text{spese titolo I + II + III}}$	0,06
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{residui debiti mutui (consistenza dell'indebitamento)}}{\text{popolazione}}$	818,08
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{spese personale + quote ammortamento mutui}}{\text{totale entrate titoli I + II + III}} \times 100$	34,54 %
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	$\frac{\text{spese personale}}{\text{totale spese titolo I}} \times 100$	27,05 %
Spesa personale media	$\frac{\text{spese personale}}{\text{numero dipendenti}}$	37.400,28
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{numero dipendenti}}{\text{popolazione}} \times 100$	0,62 %

TREND EVOLUZIONE STORICA DEGLI INDICATORI FINANZIARI

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	TREND STORICO				ANNO 2013
		2009	2010	2011	2012	
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{titolo I} + \text{titolo III}}{\text{titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	66,65%	67,09%	96,62%	97,00%	96,95%
Autonomia impositiva	$\frac{\text{titolo I}}{\text{titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	51,07%	51,28%	79,14%	80,26%	82,02%
Pressione finanziaria	$\frac{\text{titolo I} + \text{titolo II}}{\text{popolazione}}$	763,28	762,86	725,89	775,83	811,49
Pressione tributaria	$\frac{\text{titolo I}}{\text{popolazione}}$	461,73	464,68	696,16	747,87	782,36
Intervento erariale	$\frac{\text{trasferimenti statali}}{\text{popolazione}}$	271,17	266,73	12,78	12,92	12,34
Intervento regionale	$\frac{\text{trasferimenti regionali}}{\text{popolazione}}$	10,74	14,19	0,87	0,00	0,00
Propensione all'investimento	$\frac{\text{spese titolo II}}{\text{spese titolo I} + \text{II} + \text{III}}$	0,24	0,21	0,20	0,11	0,06
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{residui debiti mutui (consistenza dell'indebitamento)}}{\text{popolazione}}$	1.061,45	1.012,84	952,57	896,61	818,08
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{spese personale} + \text{quote ammortamento mutui}}{\text{totale entrate titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	37,27%	37,55%	36,71%	35,57%	34,54%
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	$\frac{\text{spese personale}}{\text{totale spese titolo I}} \times 100$	31,24%	30,51%	29,55%	27,30%	27,05%
Spesa personale media	$\frac{\text{spese personale}}{\text{numero dipendenti}}$	37.199,84	36.300,89	36.463,19	36.474,07	37.400,28
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{numero dipendenti}}{\text{popolazione}} \times 100$	0,67%	0,70%	0,65%	0,65%	0,62%

