

RELAZIONE TECNICA
AL
BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2014

COMUNE DI FANO ADRIANO

Indice

SEZIONE 1 - IL BILANCIO 2014 IN SINTESI

1.1 - Il vincolo del patto di stabilità

1.2 - Le componenti del bilancio

SEZIONE 2 - LA PARTE CORRENTE DEL BILANCIO 2014

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 2014

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 2014 IN SINTESI

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - RIEPILOGO**ENTRATA**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
TITOLO I - TRIBUTARIE	374.524,00
TITOLO II - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	369.152,00
TITOLO III - EXTRATRIBUTARIE	270.961,00
TITOLO IV - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	185.025,00
TITOLO V - ACCENSIONE DI PRESTITI	482.689,00
TITOLO VI - ENTRATE PER SERVIZI CONTO TERZI	587.000,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	2.269.351,00

SPESA

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
TITOLO I - CORRENTI	995.981,00
TITOLO II - CONTO CAPITALE	290.025,00
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	396.345,00
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	587.000,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	2.269.351,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - RIEPILOGO CON INCIDENZA IN %

ENTRATA		
DESCRIZIONE	STANZIAMENTO	% SUL TOTALE
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00 %
TITOLO I - TRIBUTARIE	374.524,00	16,50 %
TITOLO II - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	369.152,00	16,27 %
TITOLO III - EXTRATRIBUTARIE	270.961,00	11,94 %
TITOLO IV - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	185.025,00	8,15 %
TITOLO V - ACCENSIONE DI PRESTITI	482.689,00	21,27 %
TITOLO VI - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	587.000,00	25,87 %
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	2.269.351,00	100,00 %
SPESA		
DESCRIZIONE	STANZIAMENTO	% SUL TOTALE
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00 %
TITOLO I - CORRENTI	995.981,00	43,88 %
TITOLO II - CONTO CAPITALE	290.025,00	12,78 %
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	396.345,00	17,47 %
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	587.000,00	25,87 %
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	2.269.351,00	100,00 %

ENTRATE		TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamiento)
		2010 (stanziamiento)	2011 (stanziamiento)	2012 (stanziamiento)	2013 (stanziamiento)	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo		(accertamenti)	(accertamenti)	(accertamenti)	(stanziamiento)	(stanziamiento)
I	TRIBUTARIE	185.746,78	178.232,15	201.592,43	1.015.103,00	374.524,00
II	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	479.932,52	398.244,94	1.127.308,52	4.137.887,00	369.152,00
III	EXTRATRIBUTARIE	122.574,27	154.087,22	181.856,02	253.625,00	270.961,00
IV	ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	260.282,18	1.846.167,92	40.569,97	1.051.094,00	185.025,00
V	ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	287.642,00	482.689,00
VI	ENTRATE PER SERVIZI CONTO TERZI	92.146,11	200.138,92	119.612,96	587.000,00	587.000,00
TOTALE GENERALE ENTRATE		1.140.681,86	2.776.871,15	1.670.939,90	7.332.351,00	2.269.351,00

SPESE		TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamiento)
		2010 (stanziamiento)	2011 stanziamiento)	2012 (stanziamiento)	2013 (stanziamiento)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo		(impegni)	(impegni)	(impegni)	(stanziamiento)	(stanziamiento)
I	CORRENTI	735.286,78	683.472,35	1.480.777,56	5.063.282,00	995.981,00
II	CONTO CAPITALE	260.282,18	1.846.167,92	40.569,97	1.481.352,00	290.025,00
III	RIMBORSO PRESTITI	16.506,01	0,00	0,00	200.717,00	396.345,00
IV	SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	92.146,11	200.138,92	119.612,96	587.000,00	587.000,00
TOTALE GENERALE SPESE		1.104.221,08	2.729.779,19	1.640.960,49	7.332.351,00	2.269.351,00

PATTO DI STABILITA' INTERNO	Anno 2014
- Saldo previsto parte corrente	0,00
- Saldo previsto parte conto capitale	0,00
<i>Saldo competenza mista previsto</i>	0,00
<i>Saldo obiettivo competenza mista</i>	0,00
<i>Differenza</i>	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - SITUAZIONE EQUILIBRI

GESTIONE DI COMPETENZA	Stanzamenti entrata	Stanzamenti spesa	Differenza entrata e spesa
Correnti	1.014.637,00	1.014.637,00	0,00
Conto Capitale	290.025,00	290.025,00	0,00
Movimento di fondi	377.689,00	377.689,00	0,00
Servizi conto terzi	587.000,00	587.000,00	0,00
TOTALE	2.269.351,00	2.269.351,00	0,00

SEZIONE 2

LA PARTE CORRENTE DEL BILANCIO 2014

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

ENTRATE	2014
Tributarie	374.524,00
Per trasferimenti	369.152,00
Extratributarie	270.961,00
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	1.014.637,00
<i>a detrarre: Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale</i>	0,00
TOTALE	1.014.637,00
SPESE	2014
Spese correnti	995.981,00
Rimborso quota capitale mutui, finanziamenti, prestiti e debiti pluriennali	18.656,00
TOTALE	1.014.637,00

COMPOSIZIONE DELL'EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

ENTRATE	2014	% SUL TOTALE
Tributarie	374.524,00	36,91 %
Per trasferimenti	369.152,00	36,38 %
Extratributarie	270.961,00	26,71 %
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	1.014.637,00	100,00 %
<i>a detrarre: Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale</i>	0,00	
TOTALE	1.014.637,00	

SPESE	2014	% SUL TOTALE
Spese correnti	995.981,00	98,16 %
Rimborso quota capitale mutui, finanziamenti, prestiti e debiti pluriennali	18.656,00	1,84 %
TOTALE	1.014.637,00	100,00 %

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE TRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2014 (stanziamento)	% SUL TOTALE
I	1	Imposte	155.500,00	41,51 %
I	2	Tasse	84.700,00	22,62 %
I	3	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	134.324,00	35,87 %
TOTALE			374.524,00	100,00 %

DETTAGLIO ENTRATE TRIBUTARIE	ANNO 2014
I.M.U.	135.500,00
TARES/TARI - TASI	84.700,00
TOSAP	0,00
Addizionale comunale IRPEF	20.000,00
Addizionale energia elettrica	0,00

ALIQUOTE I.M.U.	ANNO 2014
Aliquota I.M.U. 1^ casa (x mille)	4,000
Aliquota I.M.U. 2^ casa (x mille)	7,600
Aliquota I.M.U. fabbricati produttivi (x mille)	7,600
Aliquota I.M.U. altro (x mille)	7,600

DETTAGLIO GETTITO I.M.U.	ANNO 2014
I.M.U. 1^ casa	0,00
I.M.U. 2^ casa	0,00
I.M.U. edilizia residenziale - altro	160.000,00
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 2014 (stanziamento)
			2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (stanziamento)	
I	1	Imposte	129.585,52	117.057,36	138.480,35	863.306,00	155.500,00
I	2	Tasse	56.100,00	61.100,00	63.000,00	87.576,00	84.700,00
I	3	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	61,26	74,79	112,08	64.221,00	134.324,00
TOTALE			185.746,78	178.232,15	201.592,43	1.015.103,00	374.524,00

TREND STORICO DETTAGLIO ENTRATE TRIBUTARIE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (stanziamento)	
I.C.I. / I.M.U.	91.365,30	97.000,00	118.225,22	842.306,00	135.500,00
TARSU / TARES / TARI - TASI	56.100,00	61.100,00	63.000,00	87.576,00	84.700,00
TOSAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Addizionale comunale IRPEF	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Addizionale energia elettrica	5.500,00	57,36	255,13	1.000,00	0,00

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

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014
	2010	2011	2012	2013	
Aliquota I.C.I. / I.M.U. 1^ casa (x mille)	0,000	0,000	0,000	4,000	4,000
Aliquota I.C.I. / I.M.U. 2^ casa (x mille)	0,000	0,000	0,000	7,600	7,600
Aliquota I.C.I. / I.M.U.. fabbricati produttivi (x mille)	0,000	0,000	0,000	7,600	7,600
Aliquota I.C.I. / I.M.U. altro (x mille)	0,000	0,000	0,000	7,600	7,600

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

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (stanziamento)	
I.C.I. / I.M.U. 1^ casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.C.I. / I.M.U. 2^ casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.C.I. / I.M.U. edilizia residenziale - altro	0,00	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00
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 2014 (stanziamento)	% SUL TOTALE
II	1	Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	354.792,00	96,11 %
II	2	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	0,00	0,00 %
II	3	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	6.360,00	1,72 %
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	8.000,00	2,17 %
TOTALE			369.152,00	100,00 %

TREND STORICO ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (stanziamento)	
II	1	Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	465.921,75	385.991,10	1.083.782,21	4.121.192,00	354.792,00
II	2	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	0,00	0,00	12.419,31	420,00	0,00
II	3	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	3.750,77	6.013,56	4.466,00	6.360,00	6.360,00
II	4	Contributi e trasferimenti correnti da organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	3.915,00	0,00
II	5	Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	10.260,00	6.240,28	26.641,00	6.000,00	8.000,00
TOTALE			479.932,52	398.244,94	1.127.308,52	4.137.887,00	369.152,00

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2014 (stanziamento)	% SUL TOTALE
III	1	Proventi dei servizi pubblici	107.250,00	39,58 %
III	2	Proventi dei beni dell'ente	92.500,00	34,14 %
III	3	Interessi su anticipazioni e crediti	1.000,00	0,37 %
III	4	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi delle società	0,00	0,00 %
III	5	Proventi diversi	70.211,00	25,91 %
TOTALE			270.961,00	100,00 %

TREND STORICO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (stanziamento)	
III	1	Proventi dei servizi pubblici	65.682,23	73.512,90	70.586,30	99.848,00	107.250,00
III	2	Proventi dei beni dell'ente	52.978,88	66.267,09	66.138,69	87.100,00	92.500,00
III	3	Interessi su anticipazioni e crediti	1.301,00	51,06	142,52	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	2.612,16	14.256,17	44.988,51	65.677,00	70.211,00
TOTALE			122.574,27	154.087,22	181.856,02	253.625,00	270.961,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO PER FINANZIAMENTO SPESE CORRENTI

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
	2010 (stanziamento)	2011 (stanziamento)	2012 (stanziamento)	2013 (stanziamento)	
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PERMESSI DI COSTRUIRE DESTINATI A FINANZIAMENTO SPESE CORRENTI

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (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 2014 (stanziamento)	% SUL TOTALE
I	1	Personale	312.433,00	31,36 %
I	2	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	29.700,00	2,98 %
I	3	Prestazioni di servizi	276.750,00	27,79 %
I	4	Utilizzo beni di terzi	3.000,00	0,30 %
I	5	Trasferimenti	247.961,00	24,90 %
I	6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	28.872,00	2,90 %
I	7	Imposte e tasse	26.115,00	2,62 %
I	8	Oneri straordinari della gestione corrente	25.000,00	2,51 %
I	9	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00 %
I	10	Fondo svalutazione crediti	13.000,00	1,31 %
I	11	Fondo di riserva	33.150,00	3,33 %
TOTALE			995.981,00	100,00 %

SPESE CORRENTI (Titolo I) PER FUNZIONE

Funz.	DESCRIZIONE	ANNO 2014 (stanziamento)	% SUL TOTALE
1	Amministrazione, gestione e controllo	446.684,00	44,86 %
2	Giustizia	0,00	0,00 %
3	Polizia locale	13.146,00	1,32 %
4	Istruzione pubblica	39.965,00	4,01 %
5	Cultura e beni culturali	20.554,00	2,06 %
6	Settore sport e ricreativo	3.344,00	0,34 %
7	Turismo	10.682,00	1,07 %
8	Viabilità e trasporti	83.905,00	8,42 %
9	Gestione del territorio e dell'ambiente	353.604,00	35,50 %
10	Settore sociale	21.547,00	2,16 %
11	Sviluppo economico	500,00	0,05 %
12	Servizi produttivi	2.050,00	0,21 %
TOTALE		995.981,00	100,00 %

SPESE PER RIMBORSO PRESTITI (Titolo III) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2014 (stanziamento)	% SUL TOTALE
III	1	Rimborso per anticipazioni di cassa	377.689,00	95,29 %
III	2	Rimborso di finanziamento a breve termine	0,00	0,00 %
III	3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	18.656,00	4,71 %
III	4	Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
III	5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennale	0,00	0,00 %
TOTALE			396.345,00	100,00 %

TREND STORICO SPESE CORRENTI (Titolo I) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (impegni)	2013 (stanziamento)	
I	1	Personale	278.076,50	281.958,06	304.767,66	299.736,00	312.433,00
I	2	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	26.415,39	23.206,02	24.190,82	41.000,00	29.700,00
I	3	Prestazioni di servizi	225.259,67	230.264,66	299.015,43	359.133,00	276.750,00
I	4	Utilizzo beni di terzi	3.750,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
I	5	Trasferimenti	151.429,84	110.115,29	825.168,49	4.173.660,00	247.961,00
I	6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	22.263,93	0,00	0,00	29.454,00	28.872,00
I	7	Imposte e tasse	20.091,45	22.428,32	24.635,16	25.418,00	26.115,00
I	8	Oneri straordinari della gestione corrente	8.000,00	0,00	0,00	76.000,00	25.000,00
I	9	Ammortamenti di esercizio				0,00	0,00
I	10	Fondo svalutazione crediti				15.650,00	13.000,00
I	11	Fondo di riserva				40.231,00	33.150,00
TOTALE			735.286,78	683.472,35	1.480.777,56	5.063.282,00	995.981,00

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

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (impegni)	2013 (stanziamento)	
III	1	Rimborso per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	182.642,00	377.689,00
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	16.506,01	0,00	0,00	18.075,00	18.656,00
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			16.506,01	0,00	0,00	200.717,00	396.345,00

TREND STORICO SPESE CORRENTI (Titolo I) PER FUNZIONE

Tit.	Funz.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (impegni)	2013 (stanziamento)	
I	1	Amministrazione, gestione e controllo	287.224,39	315.986,38	335.251,57	570.559,00	446.684,00
I	2	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	3	Polizia locale	2.361,54	2.258,25	8.525,23	20.115,00	13.146,00
I	4	Istruzione pubblica	34.990,96	34.972,67	35.066,53	41.548,00	39.965,00
I	5	Cultura e beni culturali	4.165,00	11.000,00	11.500,00	17.557,00	20.554,00
I	6	Settore sport e ricreativo	1.904,67	0,00	1.512,50	3.213,00	3.344,00
I	7	Turismo	695,00	2.000,00	9.497,56	10.686,00	10.682,00
I	8	Viabilità e trasporti	56.130,71	40.006,11	82.702,40	108.500,00	83.905,00
I	9	Gestione del territorio e dell'ambiente	330.681,47	259.591,94	978.780,99	4.269.482,00	353.604,00
I	10	Settore sociale	15.083,04	15.607,00	15.890,78	19.072,00	21.547,00
I	11	Sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
I	12	Servizi produttivi	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
TOTALE			735.286,78	683.472,35	1.480.777,56	5.063.282,00	995.981,00

DATI RELATIVI AL PERSONALE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014
	2010	2011	2012	2013	
Personale in pianta organica	8	8	8	8	8
Personale di ruolo in servizio	6	6	6	6	6
Personale non di ruolo in servizio	0	0	0	0	0
TOTALE PERSONALE IN SERVIZIO	6	6	6	6	6

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014
	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (impegni)	2013 (stanziamento)	
Spese per il personale (Titolo I Intervento 01)	278.076,50	281.958,06	304.767,66	299.736,00	312.433,00

SEZIONE 3

LA PARTE CONTO CAPITALE DEL BILANCIO 2014

EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE

ENTRATE	2014
Alienazioni di beni patrimoniali	10.000,00
Trasferimenti di capitale dallo Stato	142.000,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	26.025,00
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.)	2.000,00
Riscossione di crediti	0,00
Finanziamenti a breve termine	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	105.000,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00
Permessi a costruire (ex OO.UU) destinati a spese in conto capitale	5.000,00
Avanzo di amministrazione applicato a spese in conto capitale	0,00
Altre entrate di parte corrente destinate ad investimenti	0,00
TOTALE	290.025,00

SPESE	2014
Acquisizione di beni immobili	289.025,00
Espropri e servitù onerose	0,00
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00
Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economica	0,00
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	1.000,00
Incarichi professionali esterni	0,00
Trasferimenti di capitale	0,00
Partecipazioni azionarie	0,00
Conferimenti di capitale	0,00
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00
TOTALE	290.025,00

COMPOSIZIONE DELL'EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE

ENTRATE	2014	% SUL TOTALE
Alienazioni di beni patrimoniali	10.000,00	3,45 %
Trasferimenti di capitale dallo Stato	142.000,00	48,97 %
Trasferimenti di capitale dalla Regione	26.025,00	8,97 %
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.)	2.000,00	0,69 %
Riscossione di crediti	0,00	0,00 %
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00 %
Assunzione di mutui e prestiti	105.000,00	36,20 %
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
Permessi a costruire (ex OO.UU) destinati a spese in conto capitale	5.000,00	1,72 %
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	290.025,00	100,00%

SPESE	2014	% SUL TOTALE
Acquisizione di beni immobili	289.025,00	98,35 %
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	1.000,00	0,34 %
Incarichi professionali esterni	0,00	0,00 %
Trasferimenti di capitale	0,00	0,00 %
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00 %
Conferimenti di capitale	0,00	0,00 %
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	0,00 %
TOTALE	290.025,00	100,00%

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

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2014 (stanziamento)	% SUL TOTALE
IV	1	Alienazione dei beni patrimoniali	10.000,00	5,40 %
IV	2	Trasferimenti di capitale dallo Stato	142.000,00	76,75 %
IV	3	Trasferimenti di capitale dalla Regione	26.025,00	14,07 %
IV	4	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	0,00	0,00 %
IV	5	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	7.000,00	3,78 %
IV	6	Riscossione di crediti	0,00	0,00 %
TOTALE			185.025,00	100,00 %

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

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (stanziamento)	
IV	1	Alienazione dei beni patrimoniali	1.906,71	3.300,00	3.200,00	100.000,00	10.000,00
IV	2	Trasferimenti di capitale dallo Stato	236.442,36	1.568.339,79	0,00	348.629,00	142.000,00
IV	3	Trasferimenti di capitale dalla Regione	0,00	250.000,00	26.025,00	572.465,00	26.025,00
IV	4	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	20.000,00	23.414,66	7.600,00	23.000,00	0,00
IV	5	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	1.933,11	1.113,47	3.744,97	7.000,00	7.000,00
IV	6	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			260.282,18	1.846.167,92	40.569,97	1.051.094,00	185.025,00

ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2014 (stanziamento)	% SUL TOTALE
V	1	Anticipazioni di cassa	377.689,00	78,25 %
V	2	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00 %
V	3	Assunzione di mutui e prestiti	105.000,00	21,75 %
V	4	Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
TOTALE			482.689,00	100,00 %

TREND STORICO ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (stanziamento)	
V	1	Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	182.642,00	377.689,00
V	2	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	3	Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	105.000,00	105.000,00
V	4	Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00	0,00	287.642,00	482.689,00

TREND STORICO DEI DATI RELATIVI AD ACCENSIONI E RIMBORSO DI PRESTITI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (stanziamento)	
V	3	Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	105.000,00	105.000,00

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (impegni)	2013 (stanziamento)	
III	3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	16.506,01	0,00	0,00	18.075,00	18.656,00
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			16.506,01	0,00	0,00	18.075,00	18.656,00

TREND STORICO CONSISTENZA INDEBITAMENTO

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014
	2010	2011	2012	2013	
Consistenza dell'indebitamento	587.794,38	570.844,88	553.379,72	535.369,39	516.782,59

SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2014 (stanziamento)	% SUL TOTALE
II	1	Acquisizione di beni immobili	289.025,00	98,35 %
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	1.000,00	0,34 %
II	6	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00 %
II	7	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00 %
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			290.025,00	100,00 %

SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER FUNZIONE

Funz.	DESCRIZIONE	ANNO 2014 (stanziamento)	% SUL TOTALE
1	Amministrazione, gestione e controllo	0,00	0,00 %
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	1.000,00	0,34 %
6	Settore sport e ricreativo	0,00	0,00 %
7	Turismo	0,00	0,00 %
8	Viabilità e trasporti	6.000,00	2,07 %
9	Gestione del territorio e dell'ambiente	131.025,00	45,18 %
10	Settore sociale	152.000,00	52,41 %
11	Sviluppo economico	0,00	0,00 %
12	Servizi produttivi	0,00	0,00 %
	TOTALE	290.025,00	100,00 %

TREND STORICO SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (impegni)	2013 (stanziamento)	
II	1	Acquisizione di beni immobili	252.461,16	1.826.167,92	38.969,97	1.252.250,00	289.025,00
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	6.821,02	20.000,00	1.600,00	8.470,00	1.000,00
II	6	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	220.632,00	0,00
II	7	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	8	Partecipazioni azionarie	1.000,00	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			260.282,18	1.846.167,92	40.569,97	1.481.352,00	290.025,00

TREND STORICO SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER FUNZIONE

Tit.	Funz.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2014 (stanziamento)
			2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (impegni)	2013 (stanziamento)	
II	1	Amministrazione, gestione e controllo	63,14	0,00	1.600,00	0,00	0,00
II	2	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	3	Polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	4	Istruzione pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	5	Cultura e beni culturali	12,68	0,00	0,00	176.000,00	1.000,00
II	6	Settore sport e ricreativo	0,00	5.414,66	0,00	0,00	0,00
II	7	Turismo	0,00	50.000,00	0,00	99.277,00	0,00
II	8	Viabilità e trasporti	20.920,43	3.113,47	944,97	115.470,00	6.000,00
II	9	Gestione del territorio e dell'ambiente	182.379,22	1.784.339,79	34.825,00	990.605,00	131.025,00
II	10	Settore sociale	56.906,71	3.300,00	3.200,00	100.000,00	152.000,00
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			260.282,18	1.846.167,92	40.569,97	1.481.352,00	290.025,00

FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE	2014 (stanziamenti)	% SUL TOTALE
Entrate correnti	0,00	0,00 %
Permessi a costruire (ex OO.PP.) destinati a spese in conto capitale	5.000,00	1,72 %
Mutui	105.000,00	36,20 %
Altri indebitamenti	0,00	0,00 %
Contributi	180.025,00	62,08 %
Alienazioni patrimoniali	0,00	0,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Altro	0,00	0,00 %
TOTALE	290.025,00	100,00%

SEZIONE 4

EQUILIBRI DI BILANCIO E ANALISI PER INDICI

EQUIVALENZA ANTICIPAZIONI DI CASSA**ENTRATE**

Tit.	Cat.	Descrizione	ANNO 2014 (stanziamento)
V	1	Anticipazioni di cassa	377.689,00

SPESE

Tit.	Int.	Descrizione	ANNO 2014 (stanziamento)
III	1	Rimborsi per anticipazioni di cassa	377.689,00

EQUIVALENZA SERVIZI PER CONTO DI TERZI**ENTRATE**

Tit.	Descrizione	ANNO 2014 (stanziamento)
VI	Entrate derivanti da servizi per conto di terzi	587.000,00

SPESE

Tit.	Descrizione	ANNO 2014 (stanziamento)
IV	Spese per servizi per conto di terzi	587.000,00

INDICATORI FINANZIARI BILANCIO DI PREVISIONE 2014

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	ANNO 2014
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{titolo I + titolo III}}{\text{titolo I + II + III}} \times 100$	63,62 %
Autonomia impositiva	$\frac{\text{titolo I}}{\text{titolo I + II + III}} \times 100$	36,91 %
Pressione finanziaria	$\frac{\text{titolo I + titolo II}}{\text{popolazione}}$	2.260,41
Pressione tributaria	$\frac{\text{titolo I}}{\text{popolazione}}$	1.138,37
Intervento erariale	$\frac{\text{trasferimenti statali}}{\text{popolazione}}$	1.078,40
Intervento regionale	$\frac{\text{trasferimenti regionali}}{\text{popolazione}}$	19,33
Propensione all'investimento	$\frac{\text{spese titolo II}}{\text{spese titolo I + II + III}}$	0,17
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{residui debiti mutui (consistenza dell'indebitamento)}}{\text{popolazione}}$	1.570,77
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{spese personale + quote ammortamento mutui}}{\text{totale entrate titoli I + II + III}} \times 100$	32,63 %
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	$\frac{\text{spese personale}}{\text{totale spese titolo I}} \times 100$	31,37 %
Spesa personale media	$\frac{\text{spese personale}}{\text{numero dipendenti}}$	52.072,17
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{numero dipendenti}}{\text{popolazione}} \times 100$	1,82 %

TREND EVOLUZIONE STORICA DEGLI INDICATORI FINANZIARI

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	TREND STORICO				ANNO 2014
		2010	2011	2012	2013	
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{titolo I} + \text{titolo III}}{\text{titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	39,11%	45,49%	25,38%	23,47%	63,62%
Autonomia impositiva	$\frac{\text{titolo I}}{\text{titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	23,56%	24,40%	13,34%	18,78%	36,91%
Pressione finanziaria	$\frac{\text{titolo I} + \text{titolo II}}{\text{popolazione}}$	1.742,62	1.588,09	3.660,88	15.662,58	2.260,41
Pressione tributaria	$\frac{\text{titolo I}}{\text{popolazione}}$	486,25	491,00	555,35	3.085,42	1.138,37
Intervento erariale	$\frac{\text{trasferimenti statali}}{\text{popolazione}}$	1.219,69	1.063,34	2.985,63	12.526,42	1.078,40
Intervento regionale	$\frac{\text{trasferimenti regionali}}{\text{popolazione}}$	9,82	16,57	46,52	20,61	19,33
Propensione all'investimento	$\frac{\text{spese titolo II}}{\text{spese titolo I} + \text{II} + \text{III}}$	0,26	0,73	0,03	0,22	0,17
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{residui debiti mutui (consistenza dell'indebitamento)}}{\text{popolazione}}$	1.538,73	1.572,58	1.524,46	1.627,26	1.570,77
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{spese personale} + \text{quote ammortamento mutui}}{\text{totale entrate titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	37,37%	38,59%	20,17%	5,88%	32,63%
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	$\frac{\text{spese personale}}{\text{totale spese titolo I}} \times 100$	37,82%	41,25%	20,58%	5,92%	31,37%
Spesa personale media	$\frac{\text{spese personale}}{\text{numero dipendenti}}$	46.346,08	46.993,01	50.794,61	49.956,00	52.072,17
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{numero dipendenti}}{\text{popolazione}} \times 100$	1,57%	1,65%	1,65%	1,82%	1,82%

