

La spesa corrente di ciascuna funzione è stata la seguente:

ANALISI DELLE SPESE CORRENTI PER FUNZIONI				
Impegni	2010	2011	2012	
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	203.158,16	168.769,30	185.238,79	
FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	0	0	0	
FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	0	0	1.704,00	
FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	4.349,32	4.016,37	3.814,02	
FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	0	0	0	
FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	10.845,89	10.781,17	10.329,53	
FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	0	1.734,00	0	
FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	81.432,35	75.155,18	67.176,04	
FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	58.185,52	57.150,56	55.344,01	
FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	27.355,73	8.157,85	6.906,38	
FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	1.698,94	1.773,92	1.763,77	
FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	0	0	0	
TOTALE	387.025,91	327.538,35	332.276,54	

SPESA IN CONTO CAPITALE

Il titolo II evidenzia le spese d'investimento effettuate dall'Ente, raggruppate in:

1. Acquisizione di beni immobili: si tratta delle spese sostenute per l'acquisto di terreni o fabbricati, per la costruzione, la manutenzione straordinaria e le migliorie effettuate da terzi su beni immobili di proprietà dell'Ente.
2. Espropri e servitù onerose: comprende le spese sostenute per l'acquisizione di beni o di diritti sugli stessi a titolo di esproprio o di servitù onerose (escluso gli espropri effettuati per la realizzazione di opere pubbliche che sono stati ricompresi nel costo complessivo dell'immobile da realizzare).
3. Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia: raggruppa le spese sostenute per l'acquisizione di beni necessari alla realizzazione di investimenti o manutenzioni straordinarie attraverso le strutture interne dell'ente.
4. Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia: si tratta delle spese sostenute per l'utilizzo temporaneo di beni appartenenti a terzi direttamente riferibili ad un'immobilizzazione realizzata in economia.
5. Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche: questo intervento raggruppa le spese sostenute per l'acquisizione e la manutenzione straordinaria di beni mobili a fecondità ripetuta in grado di partecipare ai processi aziendali per più anni. Ad esempio gli automezzi, i mobili d'ufficio, i computers, le macchine d'ufficio, ed in generale tutti i beni durevoli in grado di partecipare alla produzione del reddito di più esercizi.
6. Incarichi professionali esterni: sono le spese che l'Ente ha sostenuto per incarichi quali le progettazioni, lo studio di massima o di impatto ambientale, la direzione lavori o il collaudo, le consulenze assegnate a professionisti esterni all'organico dell'Ente, direttamente collegabili con spese in conto capitale.
7. Trasferimenti di capitale: si tratta dei trasferimenti fatti a favore di altri enti, aziende speciali, imprese, famiglie come ad esempio i contributi, le assegnazioni, le sovvenzioni che, pur in assenza di una controprestazione da parte del percipiente, sono destinati all'esecuzione di opere.
8. Partecipazioni azionarie: sono le spese costituenti apporti di capitale attraverso acquisizioni azionarie in società direttamente partecipate dall'Ente.
9. Conferimenti di capitale: questo intervento riassume le spese sostenute per la partecipazione ad Aziende speciali, Istituzioni ecc. attraverso il conferimento, la reintegrazione e l'ampliamento dei relativi fondi di dotazione.
10. Concessioni di crediti e anticipazioni: si tratta delle somme erogate a favore di aziende speciali e società controllate e collegate per interventi a sostegno degli eventuali squilibri di cassa manifestatisi nel corso dell'anno.

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

IMPEGNI	2010		2011		2012	
		%		%		%
ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	51.082,06	75.03	810.422,34	98.03	34.096,00	75,57
ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	0	0	0	0	0	0
ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	0	0	0	0	0	0
UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	0	0	0	0	0	0
ACQUISIZIONI DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	0	0	1.490,00	0,18	9.922,00	21,99
INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	17.000,00	24,97	14.786,45	1,79	1.099,67	2,44
TRASFERIMENTI DI CAPITALE	0	0	0	0	0	0
PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0	0	0	0	0	0
CONFERIMENTI DI CAPITALE	0	0	0	0	0	0
CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0
TOTALE SPESE TITOLO II	68.082,06	100	826.698,79	100	45.117,67	100

Riepilogo del titolo

110.000	100.526	
100.000		
90.000		
80.000		
70.000		
60.000	45.117,67	
50.000		
40.000		
30.000		
20.000		
10.000		659,8
0		
Stanziamiento	Impegni	Pagamenti

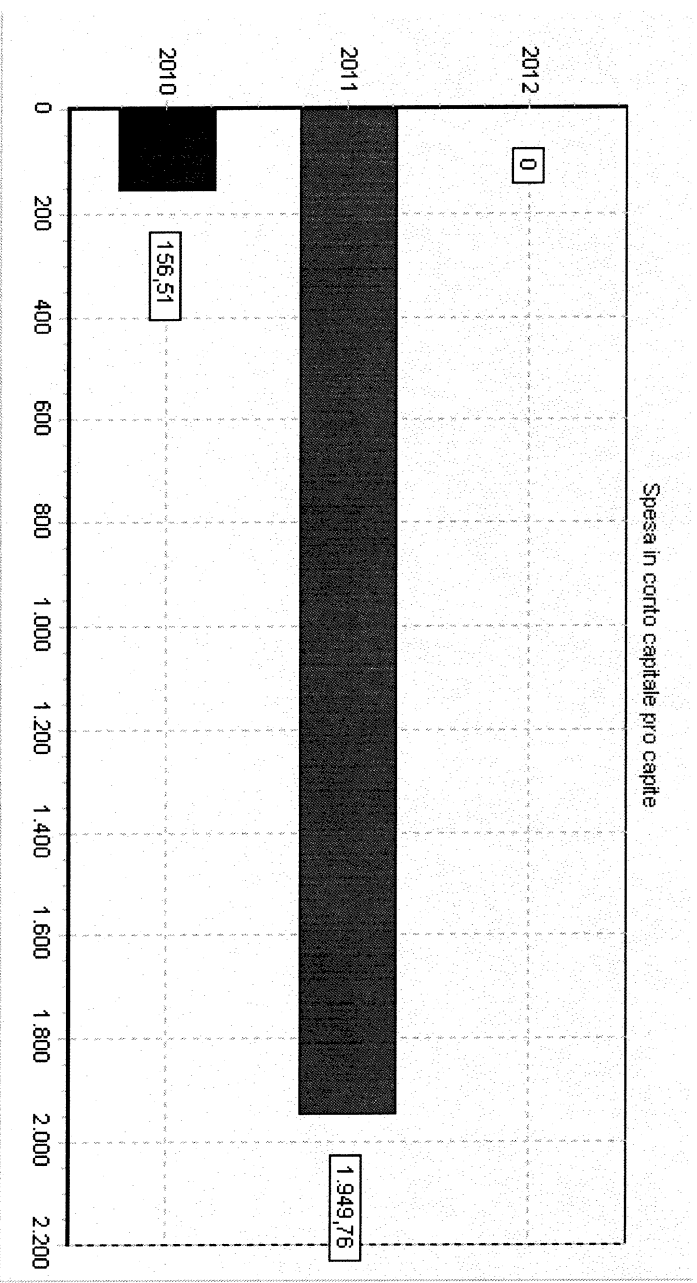
La spesa in conto capitale di ciascuna funzione è stata la seguente:

ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE PER FUNZIONI				
Impegni	2010	2011	2012	
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	23.883,06	80.397,23	20.531,00	
FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	0	0	0	
FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	0	0	0	
FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	0	0	0	
FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	0	0	0	
FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	0	0	0	
FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	0	0	0	
FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	4.560,00	8.644,96	7.595,78	
FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	18.889,00	712.403,90	1.478,69	
FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	0	17.673,30	15.512,20	
FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	20.750,00	7.579,40	0	
FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	0	0	0	
TOTALE	68.082,06	826.698,79	45.117,67	

La spesa per investimenti pro-capite sostenuta nell'ultimo triennio è stata la seguente:

INCIDENZA DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE PRO CAPITE						
		2010		2011		2012
Spesa in c/capitale	68.082,06	156,51	826.698,79	1.949,76	45.117,67	0
Popolazione	435		424		0	
PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO						
		%		%		%
Spesa in c/capitale	68.082,06	13,60	826.698,79	70,75	45.117,67	11,50
Correnti+c/capitale+ Rimb. Prestiti	500.523,41		1.168.560,28		392.437,27	

Questo indice misura l'entità della spesa per investimenti sostenuta dall'ente per ciascun abitante, evidenziando l'andamento storico e tendenziale della politica di investimento adottata dall'amministrazione.

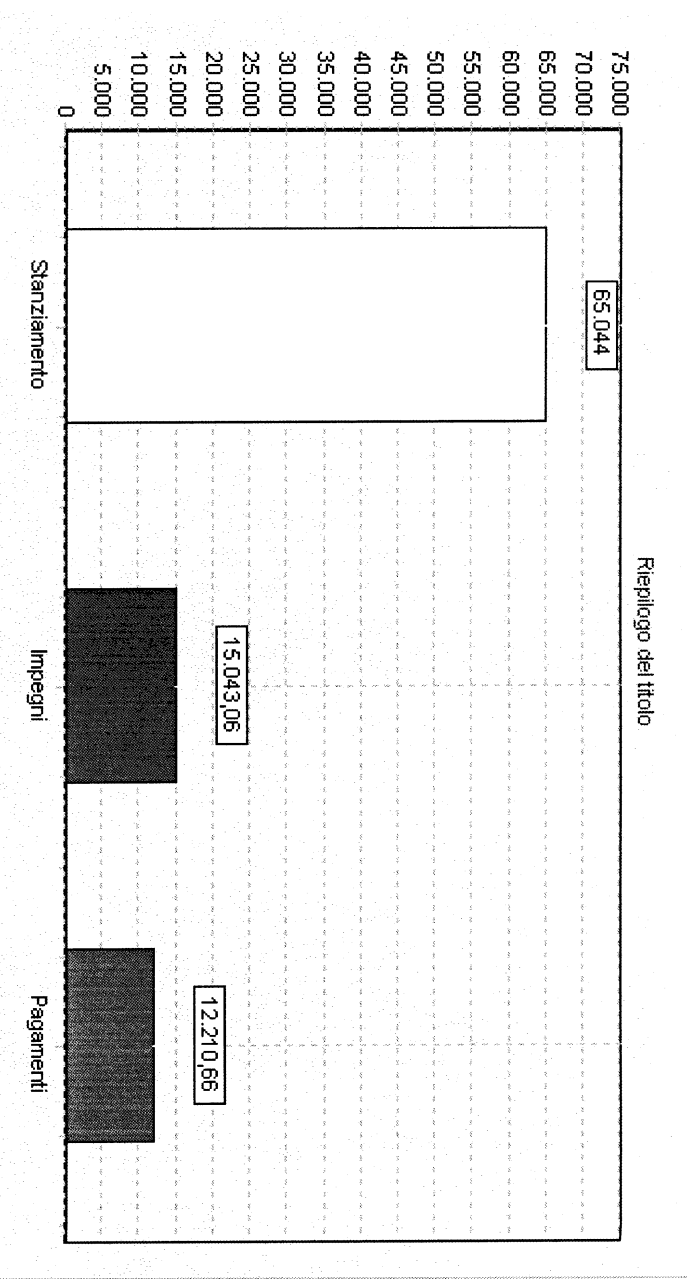


SPESA PER RIMBORSO DI PRESTITI

Il titolo III della spesa rileva, ripartite in cinque interventi, le quote capitali rimborsate annualmente agli enti finanziatori riferiti a prestiti a breve e a lungo termine.

1. Rimborso di anticipazioni di cassa: si tratta dei rimborsi per anticipazioni di cassa richiesti al tesoriere per fronteggiare eventuali squilibri di cassa manifestatisi nel corso dell'anno.
2. Rimborso di finanziamenti a breve termine: questo intervento evidenzia le somme rimborsate per prestiti a breve termine concessi all'Ente.
3. Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti: si tratta delle somme pagate a titolo di rimborso delle quote di capitale relative ai mutui contratti in ammortamento.
4. Rimborso di prestiti obbligazionari: sono le somme erogate per il rimborso della quota capitale risultante dai piani di ammortamento dei prestiti obbligazionari.
5. Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali: questo intervento, infine, riepiloga le somme rimborsate come quota capitale di prestiti pluriennali.

ANALISI DELLE SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
IMPEGNI	2010		2011		2012	
		%		%		%
RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	0	0	0	0	0	0
RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	0	0	0	0	0	0
RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	45.415,44	100,00	14.323,14	100,00	15.043,06	100,00
RIMBORSO DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0	0	0	0	0	0
RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI DEBITI PLURIENNALI	0	0	0	0	0	0
TOTALE SPESE TITOLO III	45.415,44	100	14.323,14	100	15.043,06	100

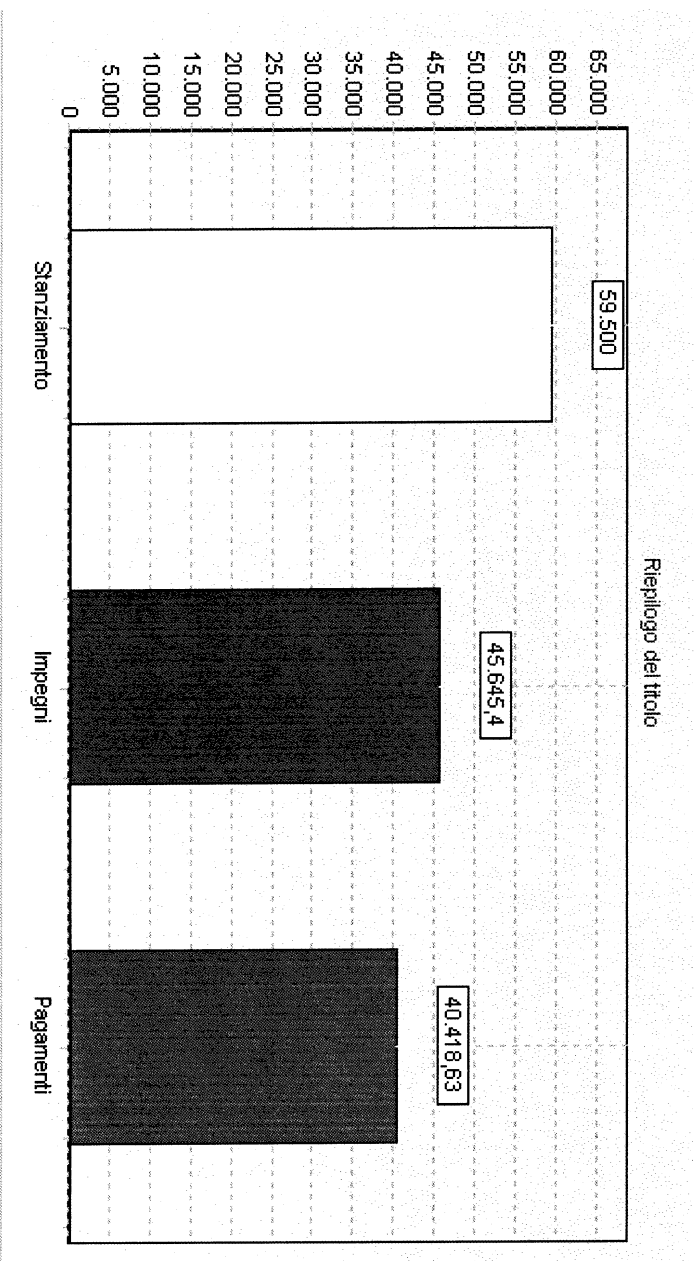


SPESA PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI

Questo titolo raggruppa spese di natura compensativa derivanti da operazioni e/o servizi erogati per conto di terzi.

ANALISI DELLE SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI

Impegni	2010		2011		2012	
		%		%		%
RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	9.058,37	19,78	9.860,18	19,66	10.555,07	23,12
RITENUTE ERARIALI	26.696,02	58,29	26.125,83	52,10	27.699,16	60,68
ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	0	0	0	0	0	0
RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	1.000,00	2,18	440,00	0,88	540,00	1,18
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	7.497,75	16,37	12.915,41	25,76	6.051,17	13,26
ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	1.550,00	3,38	800,00	1,60	800,00	1,76
RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	0	0	0	0	0	0
TOTALE SPESE TITOLO IV	45.802,14	100	50.141,42	100	45.645,40	100

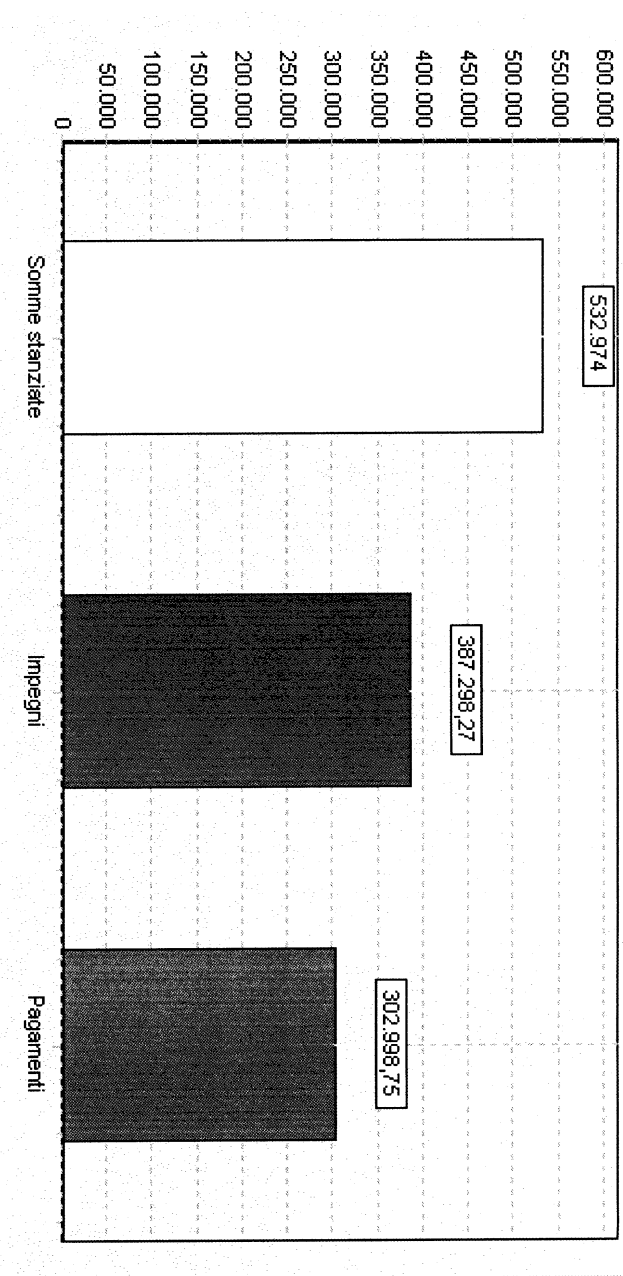


ANALISI DEI PROGRAMMI

Il bilancio dell'Ente, come prevede l'art. 171 del D. Lgs. 267/2000, è redatto anche per programmi e per progetti. Ciascun programma espone le spese di funzionamento (spese correnti), le spese di investimento (spese in conto capitale) e le spese per la restituzione del capitale mutuato (spese per rimborso di prestiti). La tabella che segue riporta l'elenco sintetico dei programmi di spesa previsti:

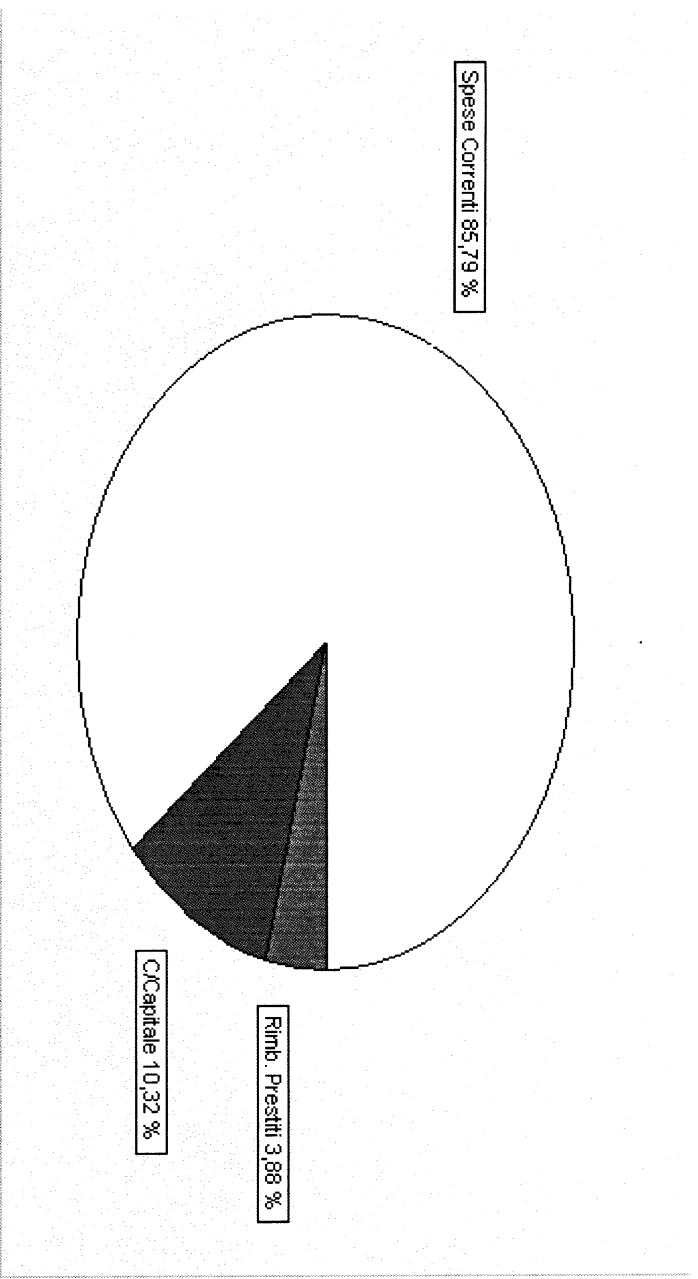
ANALISI DEI PROGRAMMI: STATO DI REALIZZAZIONE						
Descrizione programma	Somme Stanziare	Impegni		Pagamenti		
			%		%	
AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO	284.152,00	214.806,59	75,60	170.243,70	79,25	
GIUSTIZIA	0	0	0	0	0	0
POLIZIA LOCALE	2.000,00	1.704,00	85,20	1.704,00	100,00	
ISTRUZIONE PUBBLICA	4.218,00	3.814,02	90,42	3.084,02	80,86	
CULTURA E BENI CULTURALI	0	0	0	0	0	0
SPORT E ATTIVITA' RICREATIVE	10.830,00	10.329,53	95,38	8.819,05	85,38	
TURISMO	0	0	0	0	0	0
VIABILITA' E TRASPORTI	84.558,00	69.632,82	82,35	57.596,09	82,71	
TERRITORIO E AMBIENTE	108.671,00	62.828,96	57,82	53.381,74	84,96	
ASSISTENZA SOCIALE	36.381,00	22.418,58	61,62	6.906,38	30,81	
SVILUPPO ECONOMICO	2.164,00	1.763,77	81,51	1.263,77	71,65	
SERVIZI PRODUTTIVI	0	0	0	0	0	0
TOTALE	532.974,00	387.298,27	72,67	302.998,75	78,23	

Stato realizzazione dei programmi



ANALISI DELLA SPESA DEI PROGRAMMI:

ANALISI DELLE SPESE DEI PROGRAMMI				
Descrizione programma	Titolo I Spese Correnti	Titolo II Spese c/capitale	Titolo III Rimborso prestiti	Totale
AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO	179.232,53	20.531,00	15.043,06	214.806,59
GIUSTIZIA	0	0	0	0
POLIZIA LOCALE	1.704,00	0	0	1.704,00
ISTRUZIONE PUBBLICA	3.814,02	0	0	3.814,02
CULTURA E BENI CULTURALI	0	0	0	0
SPORT E ATTIVITA' RICREATIVE	10.329,53	0	0	10.329,53
TURISMO	0	0	0	0
VIABILITA' E TRASPORTI	67.176,04	2.456,78	0	69.632,82
TERRITORIO E AMBIENTE	61.350,27	1.478,69	0	62.828,96
ASSISTENZA SOCIALE	6.906,38	15.512,20	0	22.418,58
SVILUPPO ECONOMICO	1.763,77	0	0	1.763,77
SERVIZI PRODUTTIVI	0	0	0	0
TOTALE	332.276,54	39.978,67	15.043,06	387.298,27



COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA:

SOMME IMPEGNATE PER IL PROGRAMMA: AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO				
Servizio	Titolo I Spese Correnti	Titolo II Spese c/capitale	Titolo III Rimborso prestiti	Totale
ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO	40.795,19	0	0	40.795,19
SEGRETARIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	118.598,64	0	0	118.598,64
GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVEDITO- RATO E CONTROLLO DI GESTIONE	90,66	0	15.043,06	15.133,72
GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	6.656,00	0	0	6.656,00
GESTIONE DI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	3.379,16	10.609,00	0	13.988,16
UFFICIO TECNICO	8.050,00	9.922,00	0	17.972,00
ALTRI SERVIZI GENERALI	1.662,88	0	0	1.662,88
SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0	0	0	0
TOTALE	179.232,53	20.531,00	15.043,06	214.806,59