



**Entrate e spese correnti
nel bilancio comunale**
*Dinamica e composizione
nel periodo 2004-2011*

Direzione Programmazione e Controllo
Settore Controllo Interno e Statistica
Servizio Programmazione e Controllo di Gestione

Contenuti del documento - sintesi

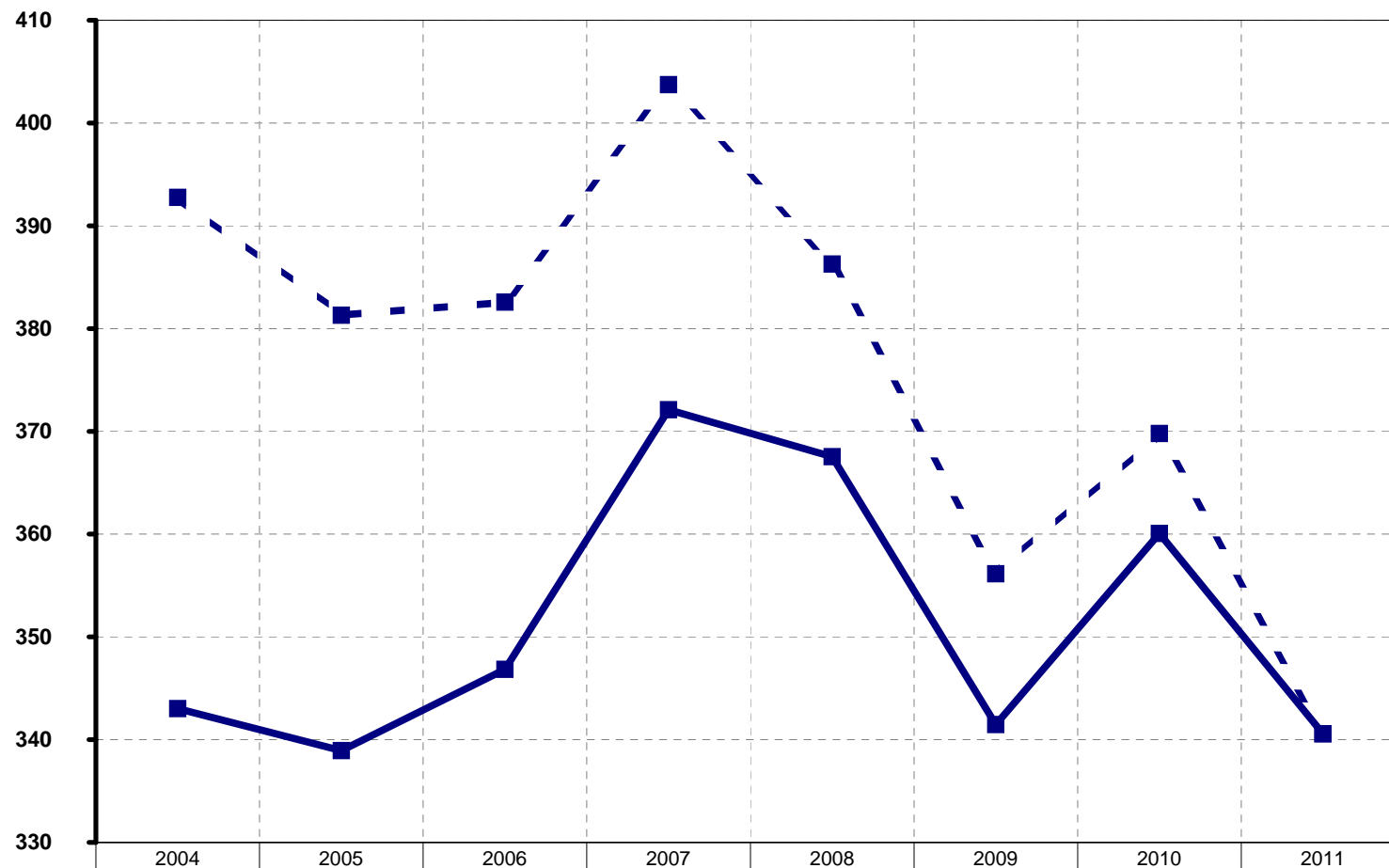
- Il presente documento rappresenta l'andamento nel periodo 2004-2011 delle entrate e delle spese correnti del bilancio comunale, quali risultano dal Conto consuntivo di Bilancio dei Rendiconti di ciascun esercizio approvati dal Consiglio Comunale.
- L'aggregato "**Entrate correnti effettive**" preso a riferimento dalla presente elaborazione esclude dall'aggregato "Entrate correnti a Bilancio" quelle voci che trovano compensazione, in tutto o in parte, in corrispondenti voci vincolate di spesa corrente, privando il bilancio comunale di ogni margine di autonomia nella destinazione delle entrate stesse.

Tali entrate vincolate, che complessivamente corrispondono a circa un terzo del totale entrate, riguardano in particolare il trasferimento regionale per Trasporto Pubblico Locale, la quota di entrate da giochi assorbita dagli oneri per la Casinò Municipale Spa, nonché i differenziali positivi sugli swap per la parte bilanciate da differenziali negativi.

- Parallelamente l'aggregato "**Spese correnti effettive**" esclude dall'aggregato "Spese correnti a bilancio" le spese finanziate con le entrate di cui al punto precedente (*gli importi delle entrate in questione di norma coincidono con quelli delle corrispondenti spese, salvo che per il compenso del servizio TPL che nei singoli bilanci può differire leggermente dalla corrispondente entrata, per l'utilizzo o la destinazione dell'avanzo di amministrazione*).
- Il documento si articola in quattro parti:
 1. Entrate correnti effettive
 2. Spese correnti effettive **per fattore produttivo**
 3. Spese correnti effettive **per funzione di destinazione**
 4. Riepilogo finale entrate e spese correnti
- Per ciascuna voce di entrata e di spesa si presentano il dato espresso in euro correnti e il corrispondente dato espresso in euro "deflazionati 2011", rivalutando ciascun esercizio per il tasso di inflazione da allora registrata fino al 2011.
- Vengono poi presentati alcuni prospetti di confronto tra le varie voci di entrata (o di spesa):
 - a) dinamica dell'incidenza di ciascuna voce sul totale entrate (o spese),
 - b) variazione rispetto alla situazione di partenza (espressa in numeri indice con base 100)
 - c) valori pro-capite rapportati alla popolazione residente nel Comune

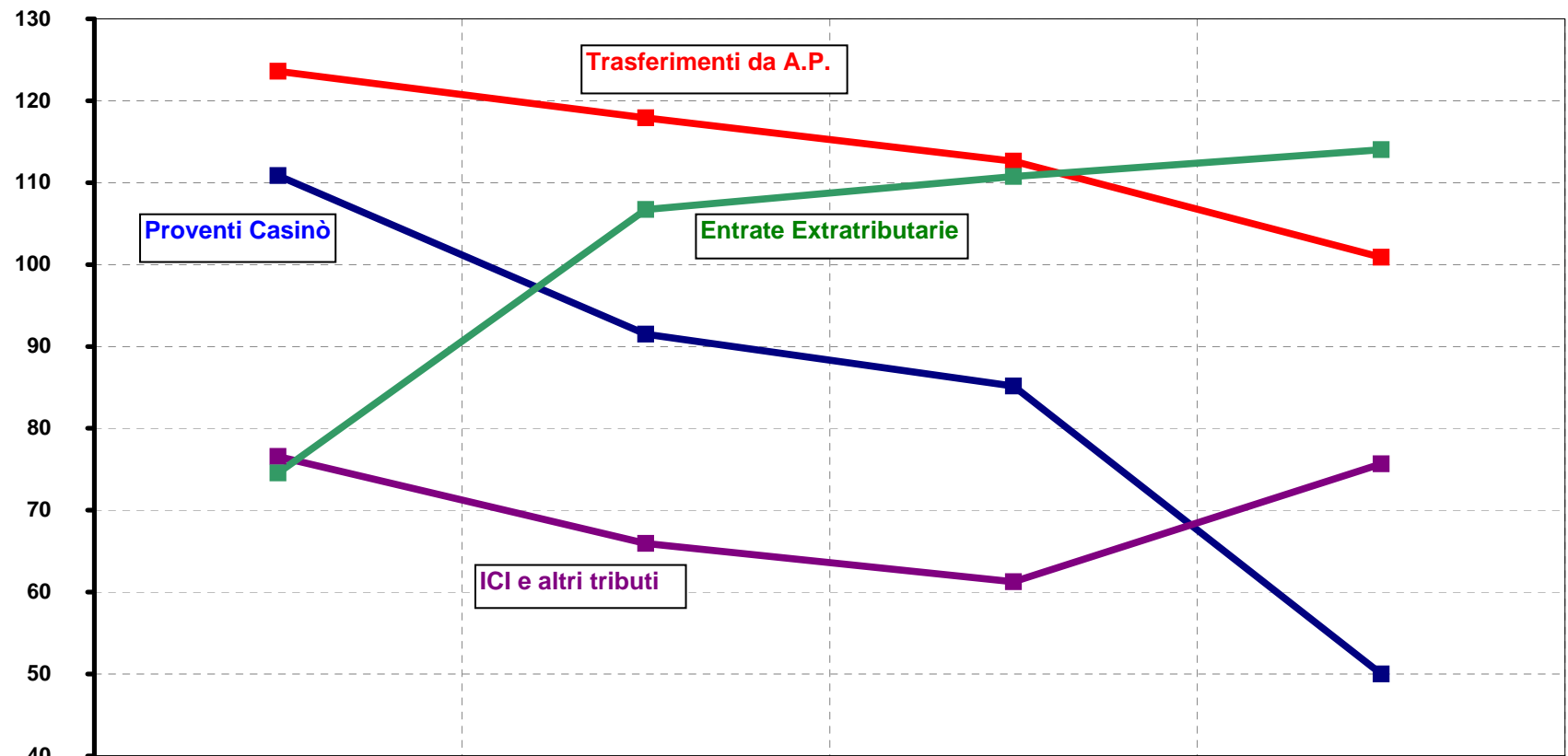
1. ENTRATE CORRENTI EFFETTIVE

Totale Entrate correnti: dinamica 2004 - 2011
Entrate in euro correnti e in euro deflazionati 2011



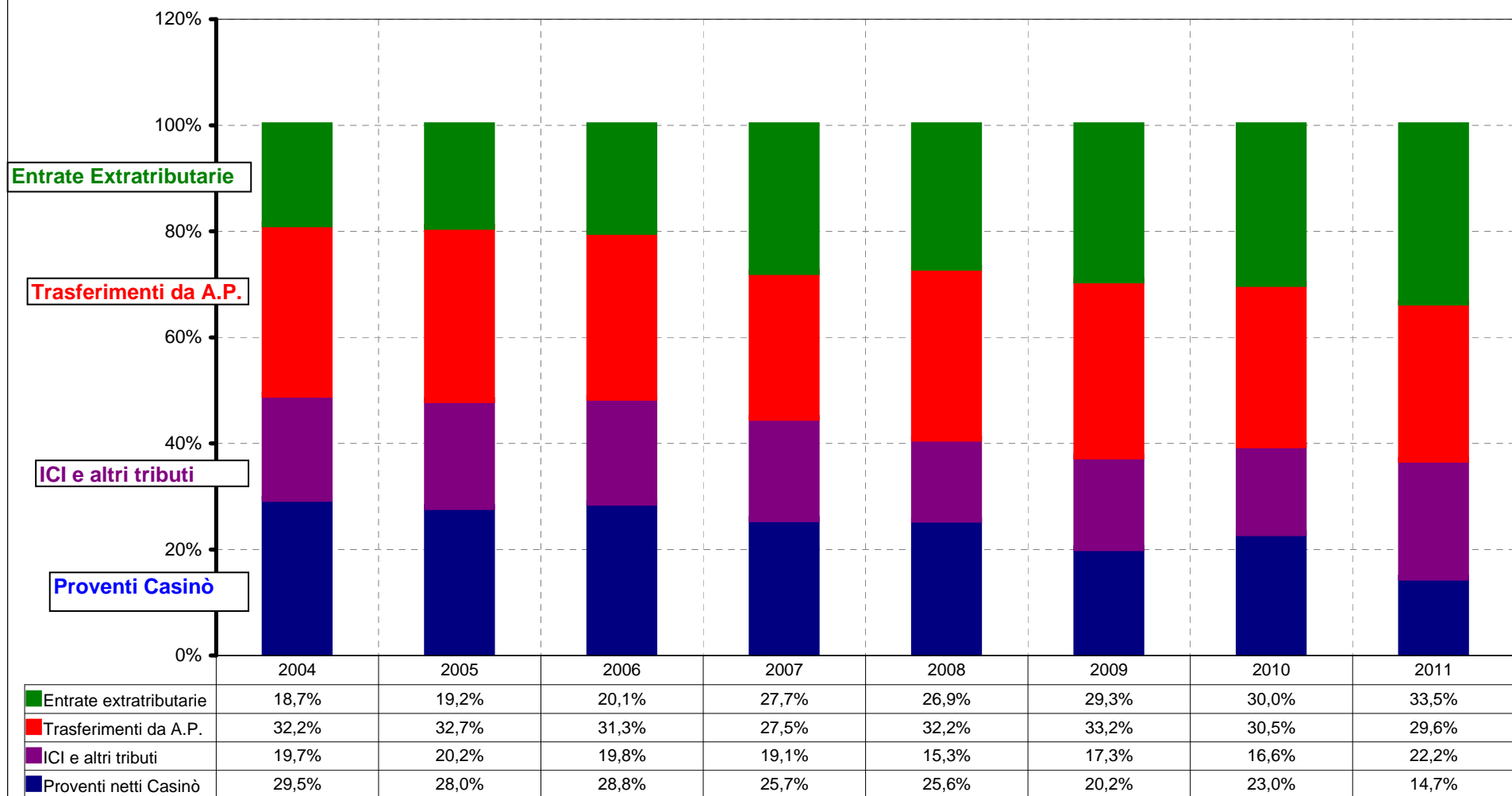
—■— Totale entrate correnti - euro correnti	343.020	338.935	346.842	372.102	367.535	341.460	360.069	340.569
-■- Totale entrate correnti - euro deflazionati	392.758	381.302	382.567	403.731	386.279	356.143	369.791	340.569

Entrate correnti effettive: dinamica 2004 - 2011
Valori assoluti in milioni di euro deflazionati al 2011

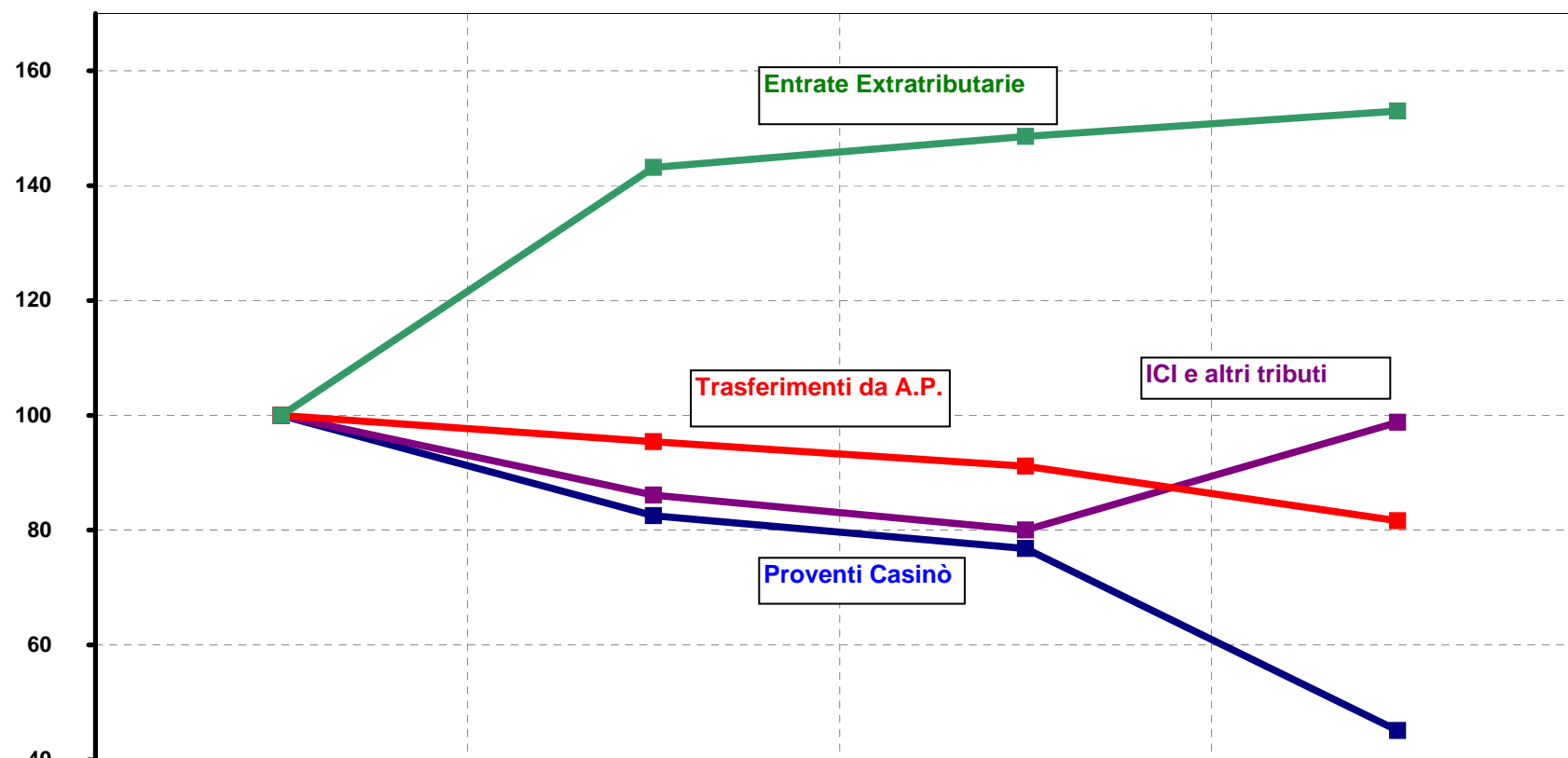


	media 2004-2006	media 2007-2009	2010	2011
■ Proventi netti Casinò	110.869	91.496	85.157	50.004
■ ICI e altri tributi	76.558	65.933	61.260	75.644
■ Trasferimenti da A.P.	123.582	117.912	112.618	100.892
■ Entrate extratributarie	74.533	106.710	110.757	114.029

Entrate correnti effettive: dinamica 2004 - 2011
Composizione %

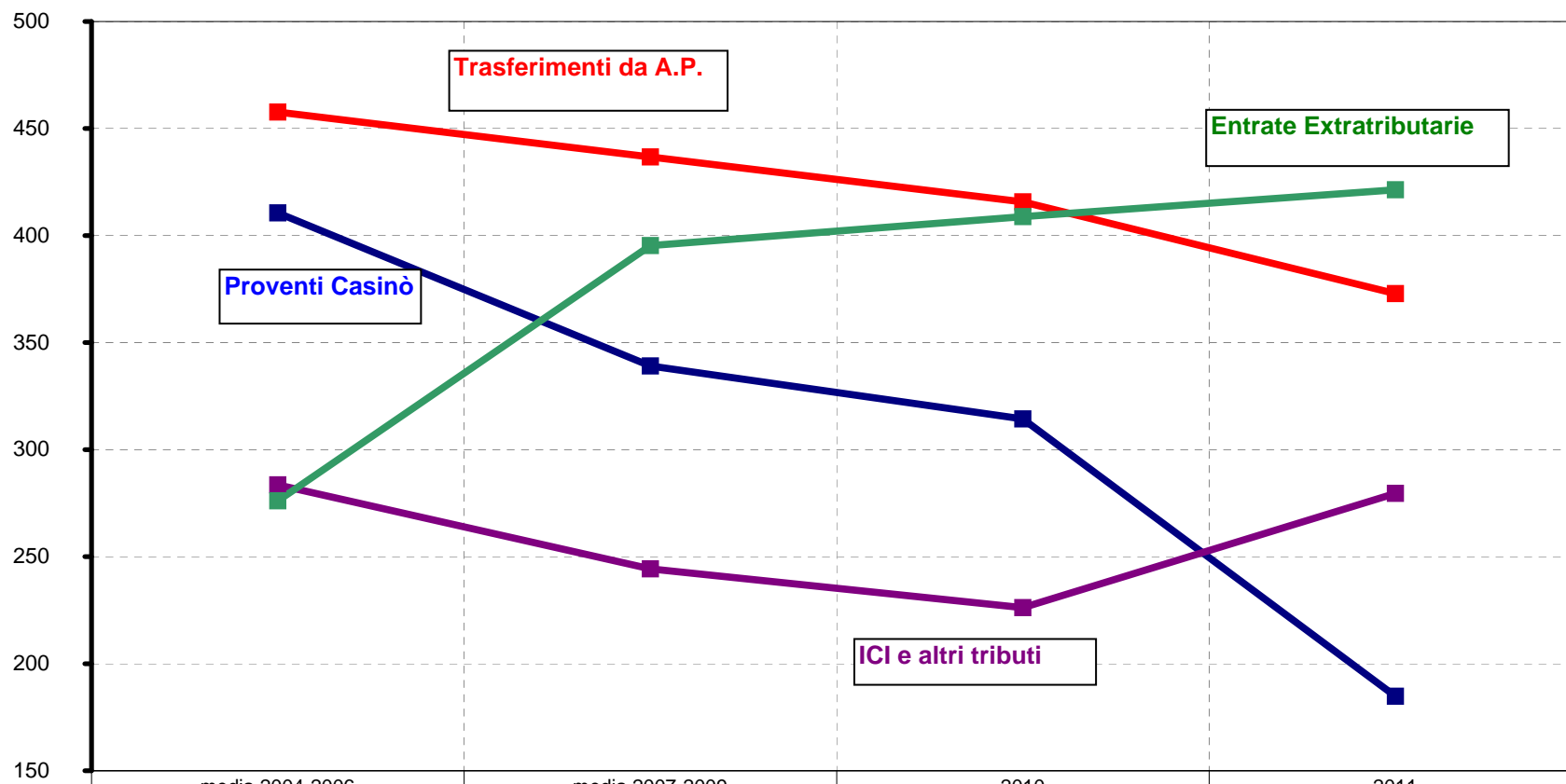


Entrate correnti effettive: dinamica 2004 - 2011
Numeri indice su valori deflazionati con base 100 = media 2004-2006



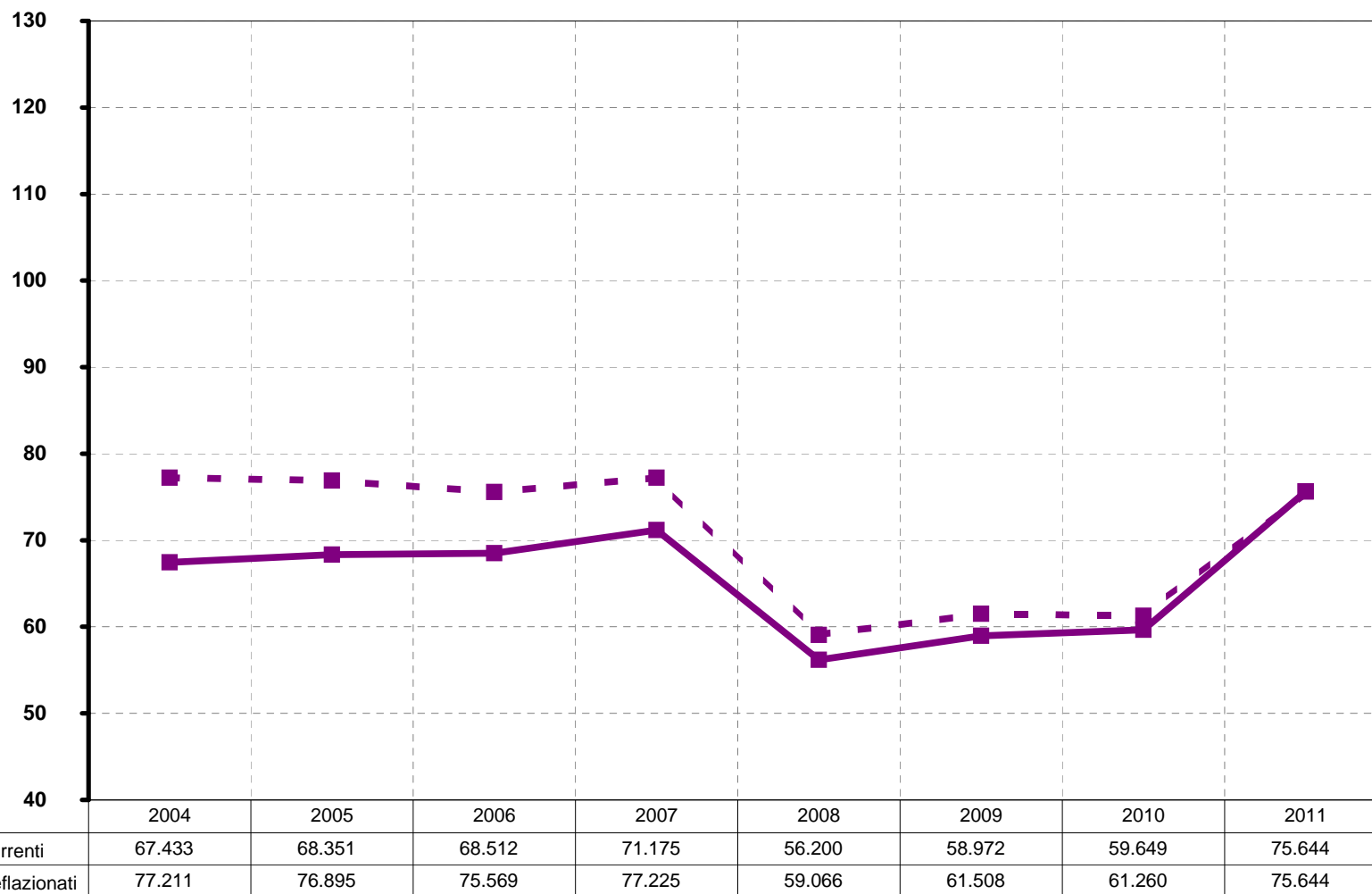
	media 2004-2006	media 2007-2009	2010	2011
■ Proventi netti Casinò	100	83	77	45
■ ICI e altri tributi	100	86	80	99
■ Trasferimenti da A.P.	100	95	91	82
■ Entrate extratributarie	100	143	149	153

Entrate correnti effettive: dinamica 2004 - 2011
Valori procapite in euro deflazionati al 2011

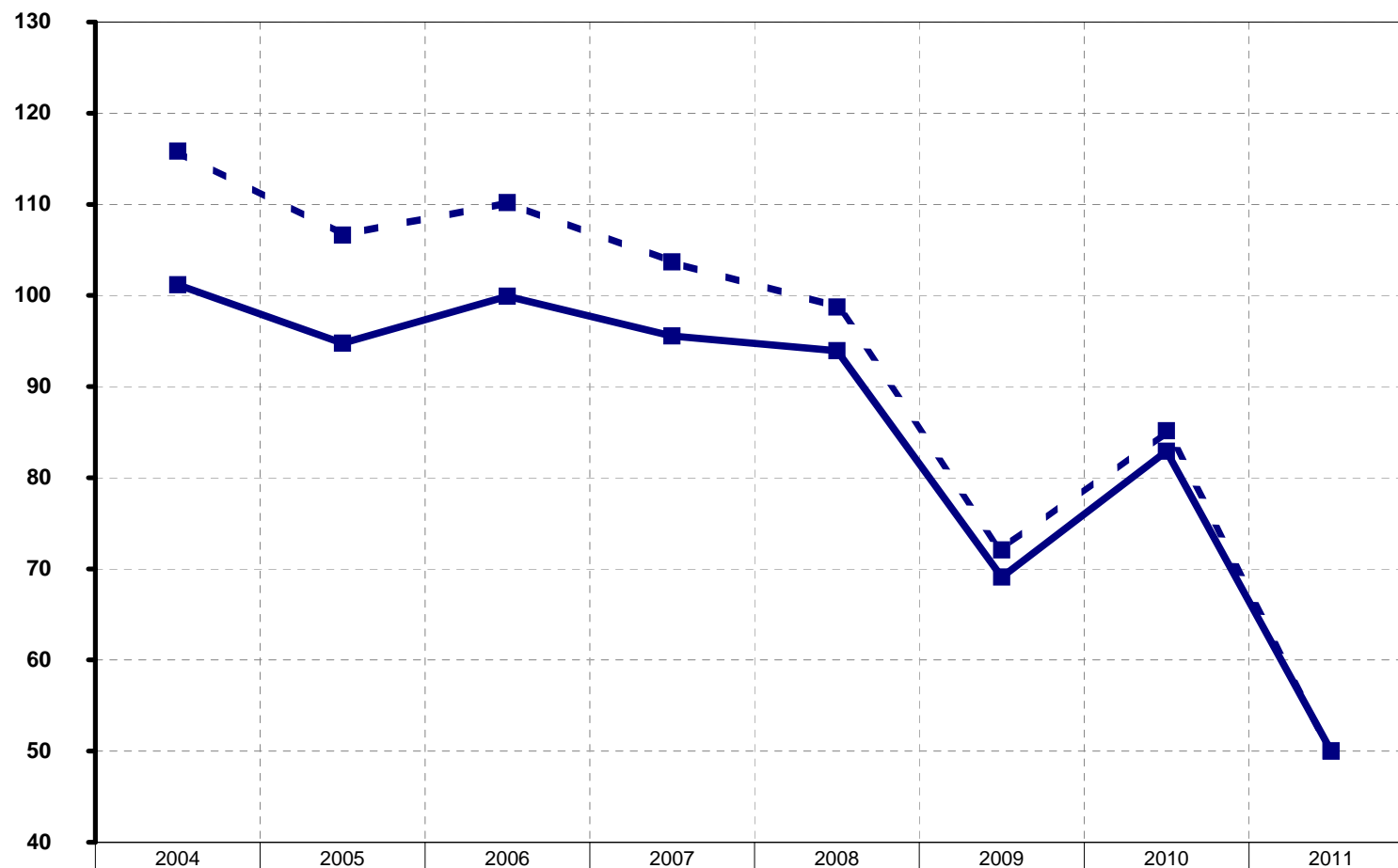


■ Proventi netti Casinò	411	339	314	185
■ ICI e altri tributi	284	244	226	280
■ Trasferimenti da A.P.	458	437	416	373
■ Entrate extratributarie	276	395	409	421

ICI e altri tributi: dinamica 2004 - 2011
Entrate in euro correnti e in euro deflazionati 2011

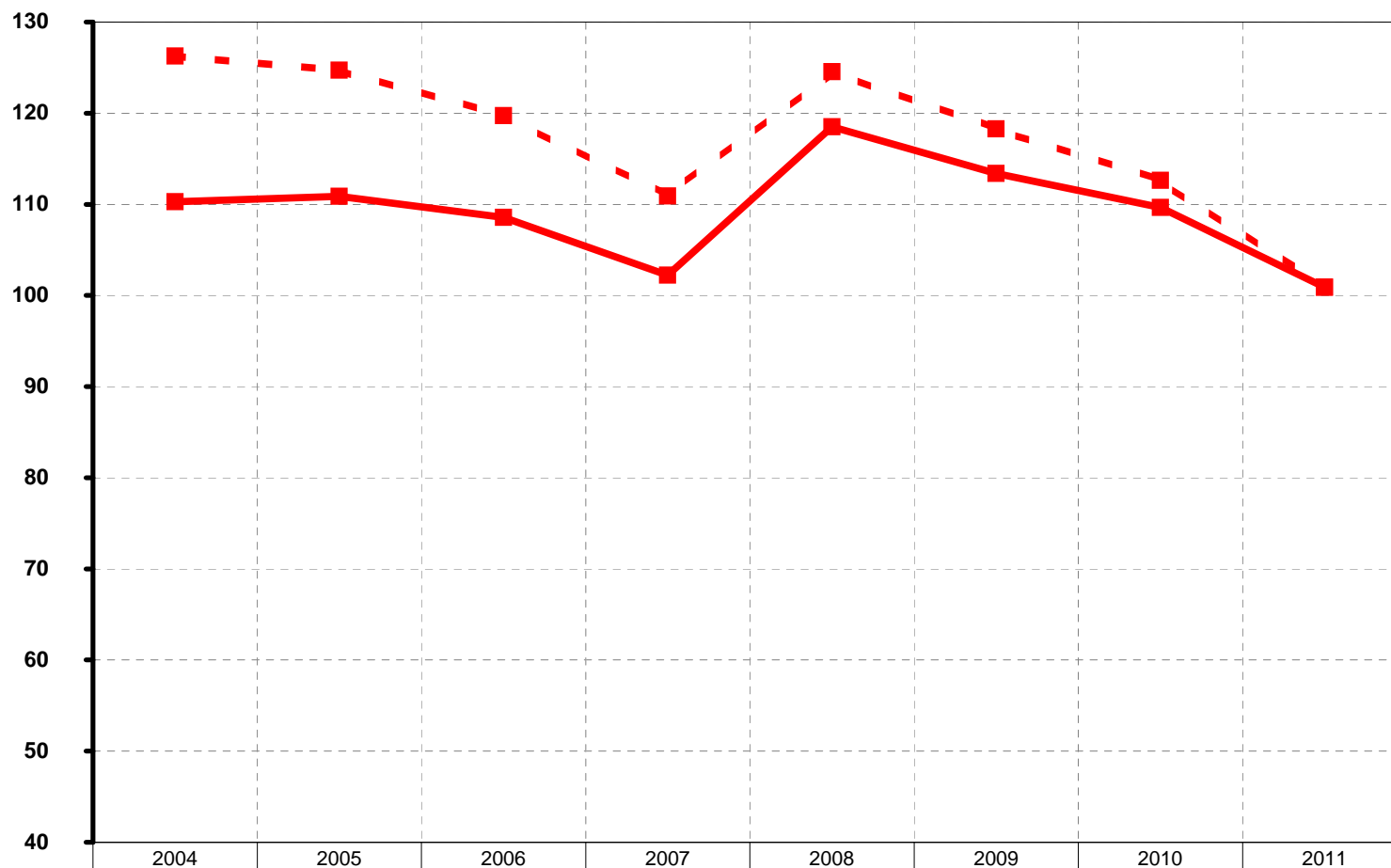


Proventi netti Casinò: dinamica 2004 - 2011
Entrate in euro correnti e in euro deflazionati 2011



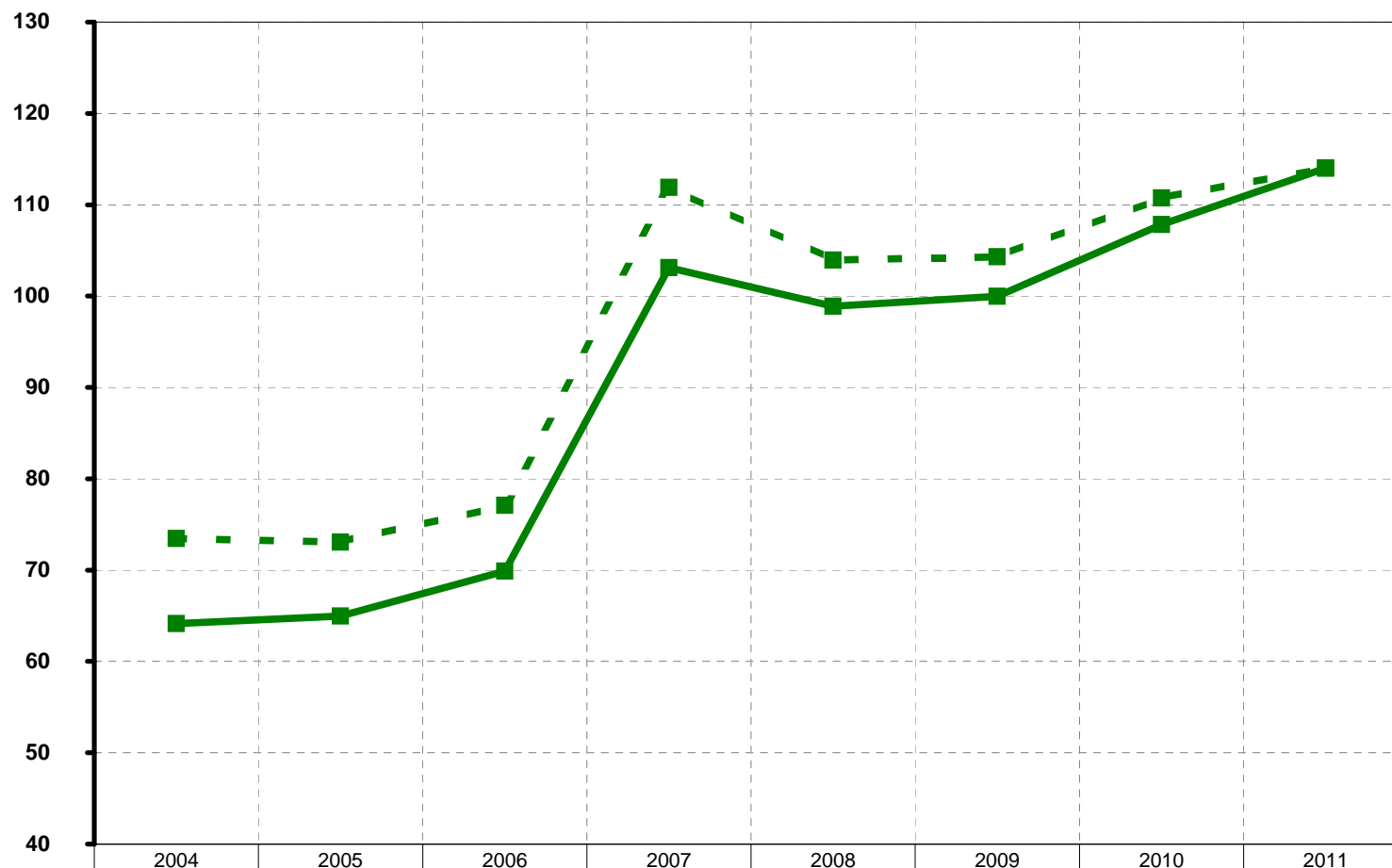
■—■ Proventi netti Casinò - euro correnti	101.154	94.756	99.896	95.567	93.941	69.094	82.918	50.004
-■-■ Proventi netti Casinò - euro deflazionati	115.821	106.601	110.185	103.690	98.732	72.065	85.157	50.004

Trasferimenti da A.P.: dinamica 2004 - 2011
Entrate in euro correnti e in euro deflazionati 2011



Trasferimenti da A.P. - euro correnti	110.290	110.872	108.553	102.230	118.494	113.403	109.657	100.892
Trasferimenti da A.P. - euro deflazionati	126.282	124.731	119.734	110.920	124.537	118.279	112.618	100.892

Entrate extratributarie: dinamica 2004 - 2011
Entrate in euro correnti e in euro deflazionati 2011



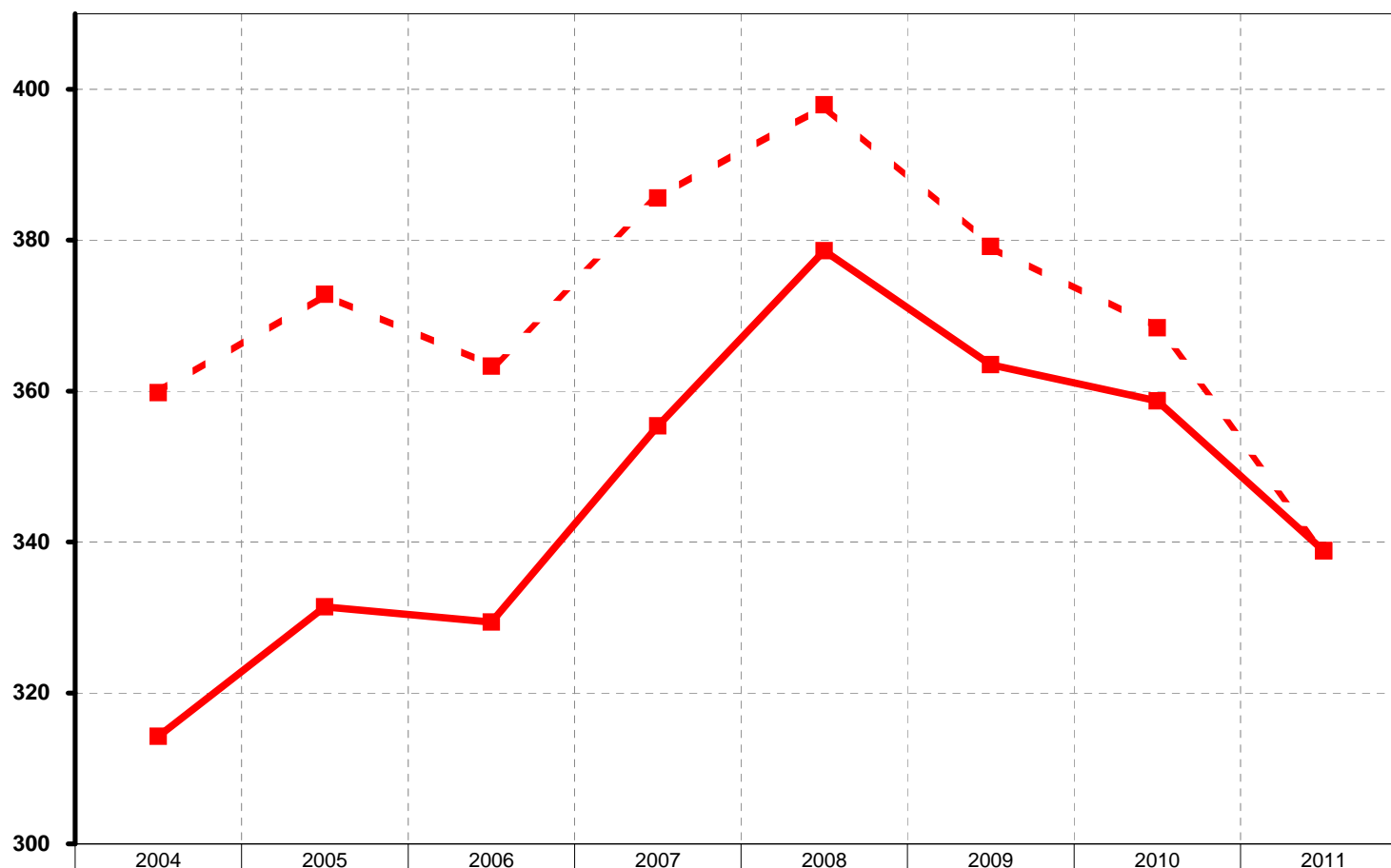
—■— Entrate extratributarie - euro correnti	64.143	64.956	69.881	103.130	98.900	99.991	107.845	114.029
-■- Entrate extratributarie - euro deflazionati	73.444	73.076	77.079	111.896	103.944	104.291	110.757	114.029



TABELLA PER RACCORDO DATI ANALISI CON DATI DI BILANCIO: entrate correnti

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
A. Totale entrate correnti a bilancio:	506 394	478 188	509 386	551 635	552 429	533 719	522 871	510 553
Detrazioni:								
- <i>compenso casa gioco Casinò Spa</i>	84 306	60 204	84 182	87 129	83 183	67 718	66 432	69 135
- <i>imposte su proventi giochi</i>	8 750	7 158	8 161	8 800	8 800	7 100	7 775	7 176
- <i>ripiano perdite</i>	-	2 826	-	-	-	20 499	-	10 049
1. Totale oneri Casinò	93 056	70 188	92 343	95 929	91 983	95 317	74 207	86 360
2. Trasferimento regionale per trasporti pubblici locali	61 115	61 264	59 856	73 573	78 811	96 942	88 595	83 624
3. Differenziali positivi swap	9 203	7 801	10 345	10 031	14 100	-	-	-
B. Totale detrazioni	163 374	139 253	162 544	179 533	184 894	192 259	162 802	169 984
Totale entrate correnti effettive (A-B)	343 020	338 935	346 842	372 102	367 535	341 460	360 069	340 569

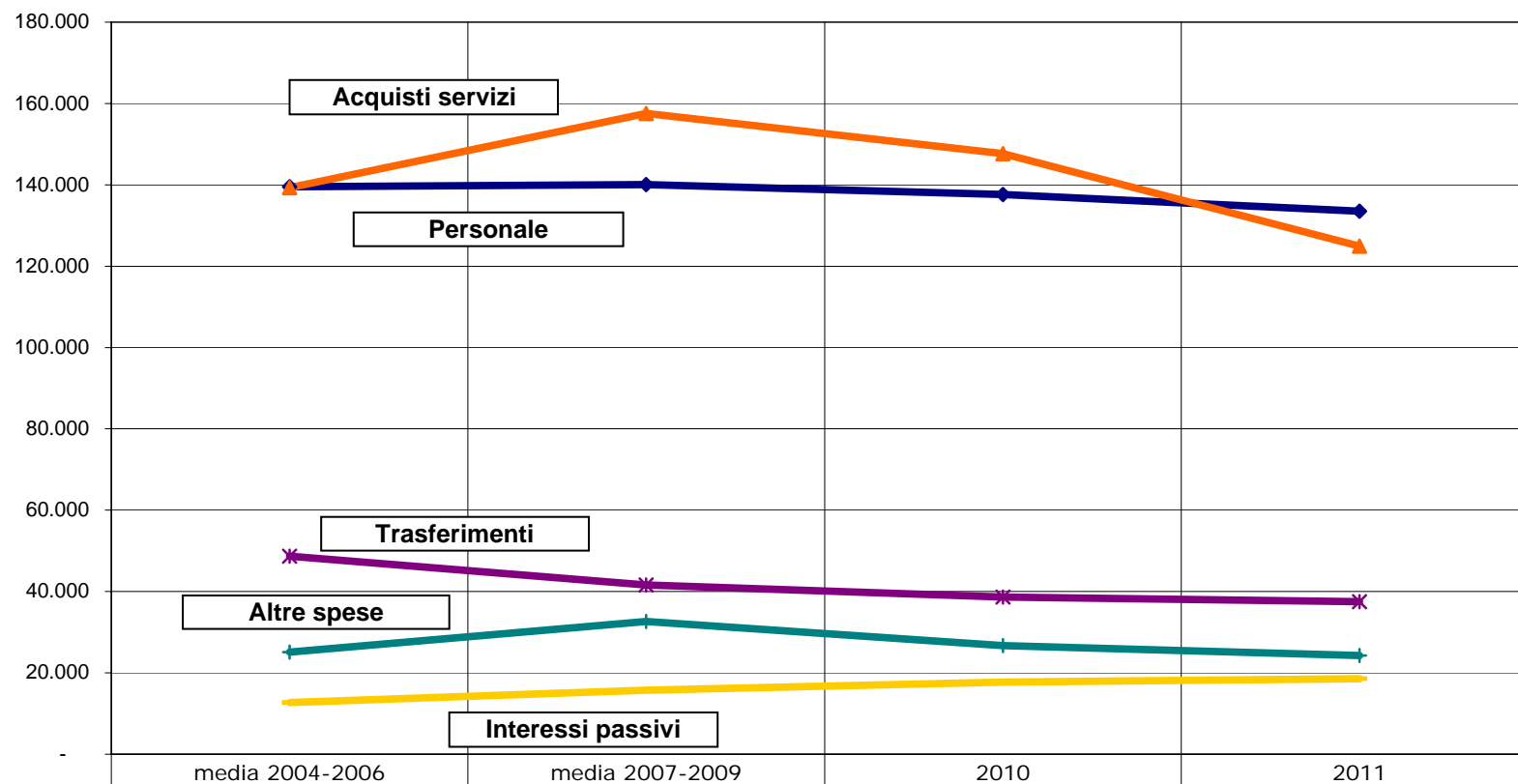
2. SPESE CORRENTI EFFETTIVE PER FATTORE PRODUTTIVO

Totale Spese correnti: dinamica 2004 - 2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



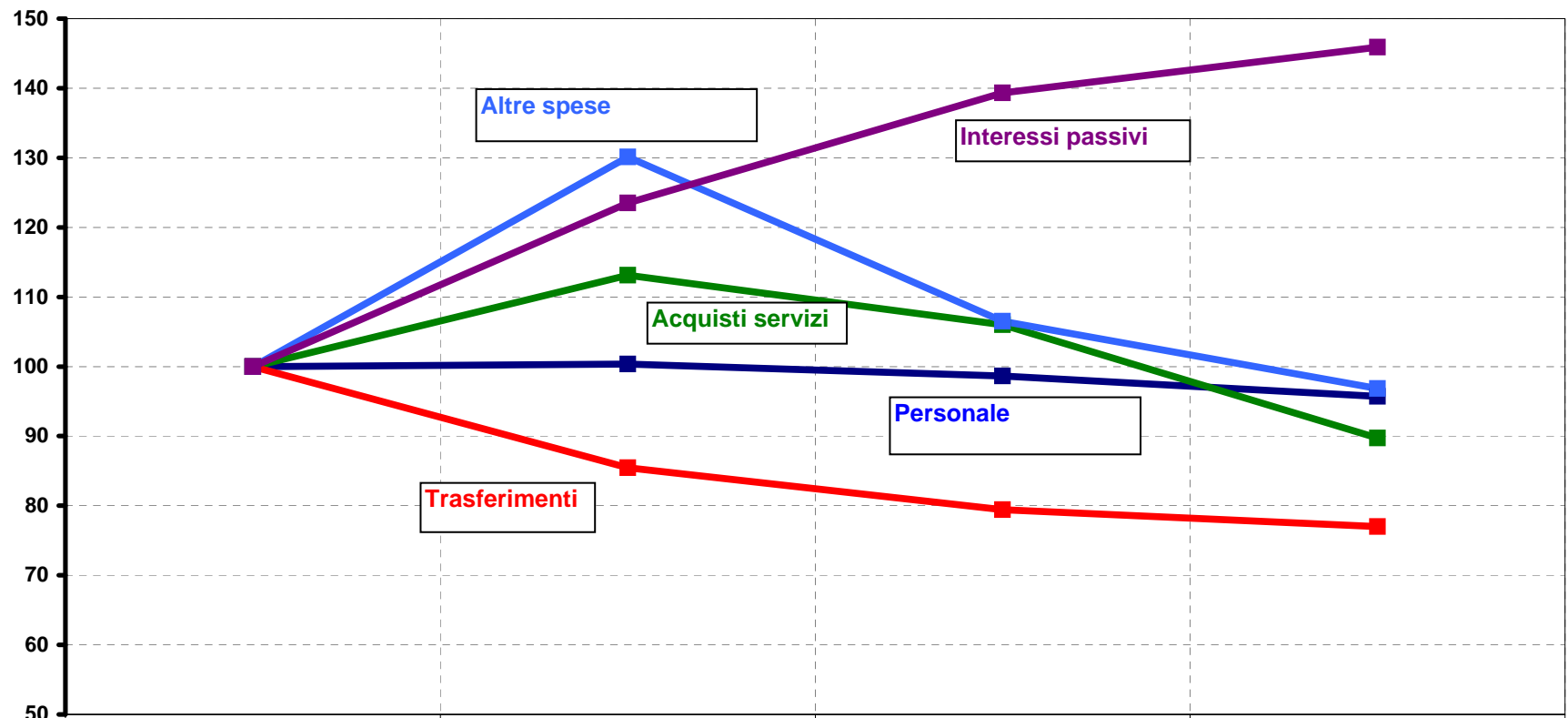
 Totale spese correnti - euro correnti	314.234	331.405	329.374	355.383	378.614	363.514	358.710	338.838
 Totale spese correnti - euro deflazionati	359.798	372.831	363.300	385.591	397.923	379.145	368.395	338.838

Spese correnti effettive per fattore produttivo: dinamica 2004-2011 Valori deflazionati al 2011



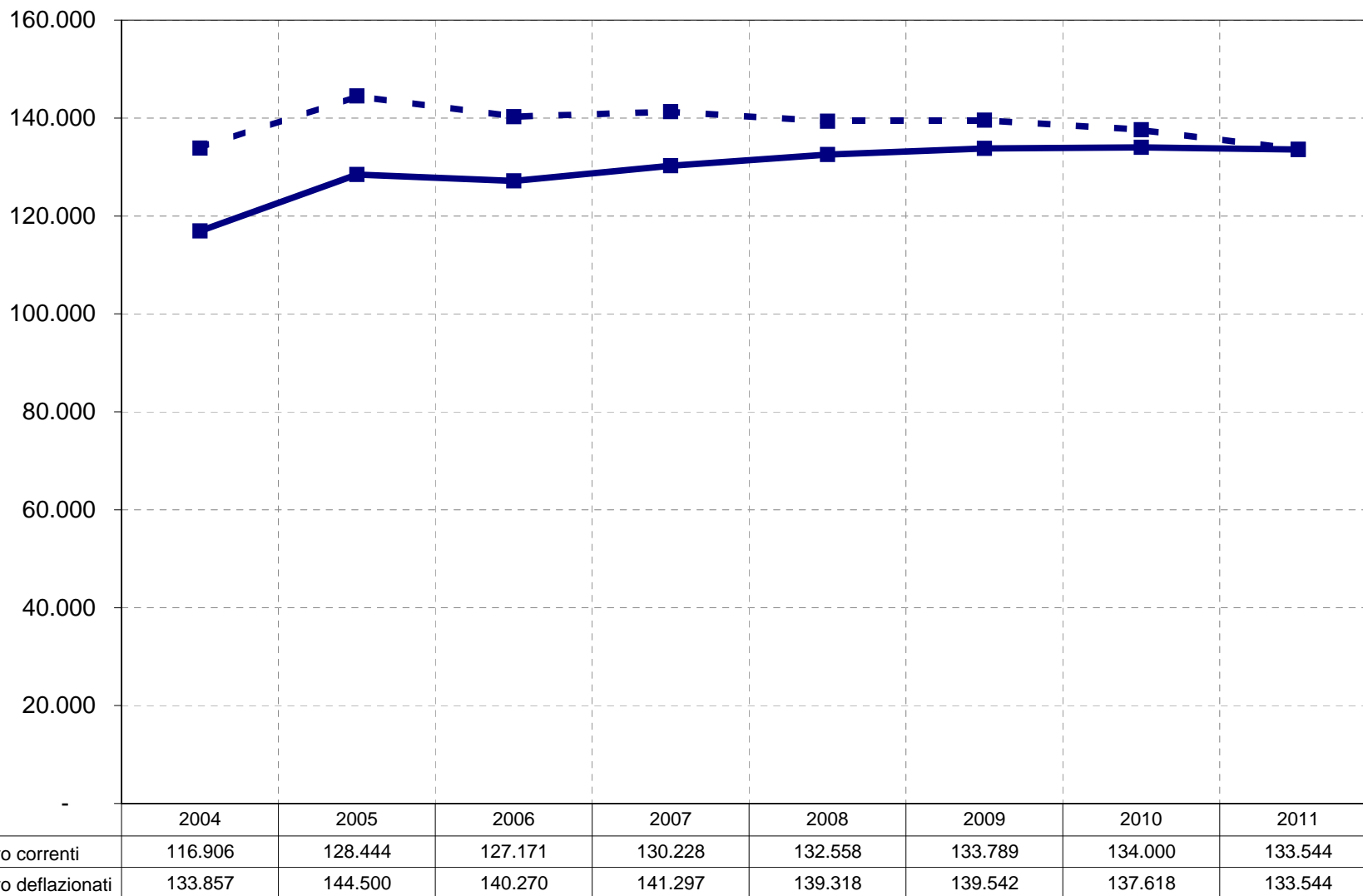
◆ Personale	139.542	140.053	137.618	133.544
▲ Acquisti servizi	139.285	157.545	147.662	124.954
✱ Trasferimenti	48.667	41.592	38.662	37.474
◆ Altre spese	25.093	32.653	26.726	24.303
◆ Interessi passivi	12.722	15.710	17.727	18.563

Spese correnti effettive per fattore produttivo: dinamica 2004 - 2011
Numeri indice su valori deflazionati con base 100 = media 2004-2006

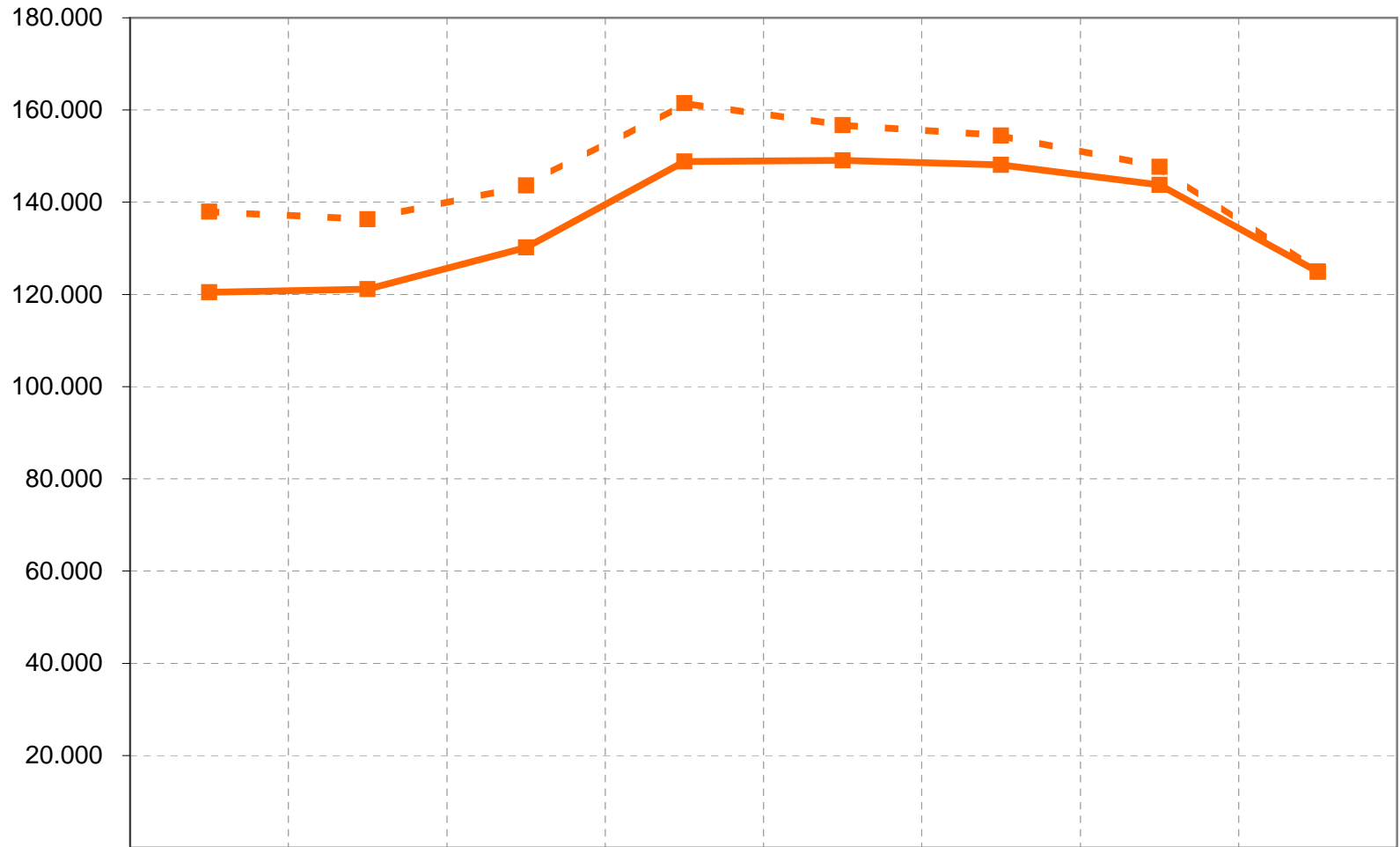


	media 2004-2006	media 2007-2009	2010	2011
Personale	100	100	99	96
Acquisti servizi	100	113	106	90
Trasferimenti	100	85	79	77
Altre spese	100	130	107	97
Interessi passivi	100	123	139	146

Personale: dinamica 2004-2011
Spesa in euro correnti e in euro deflazionati 2011

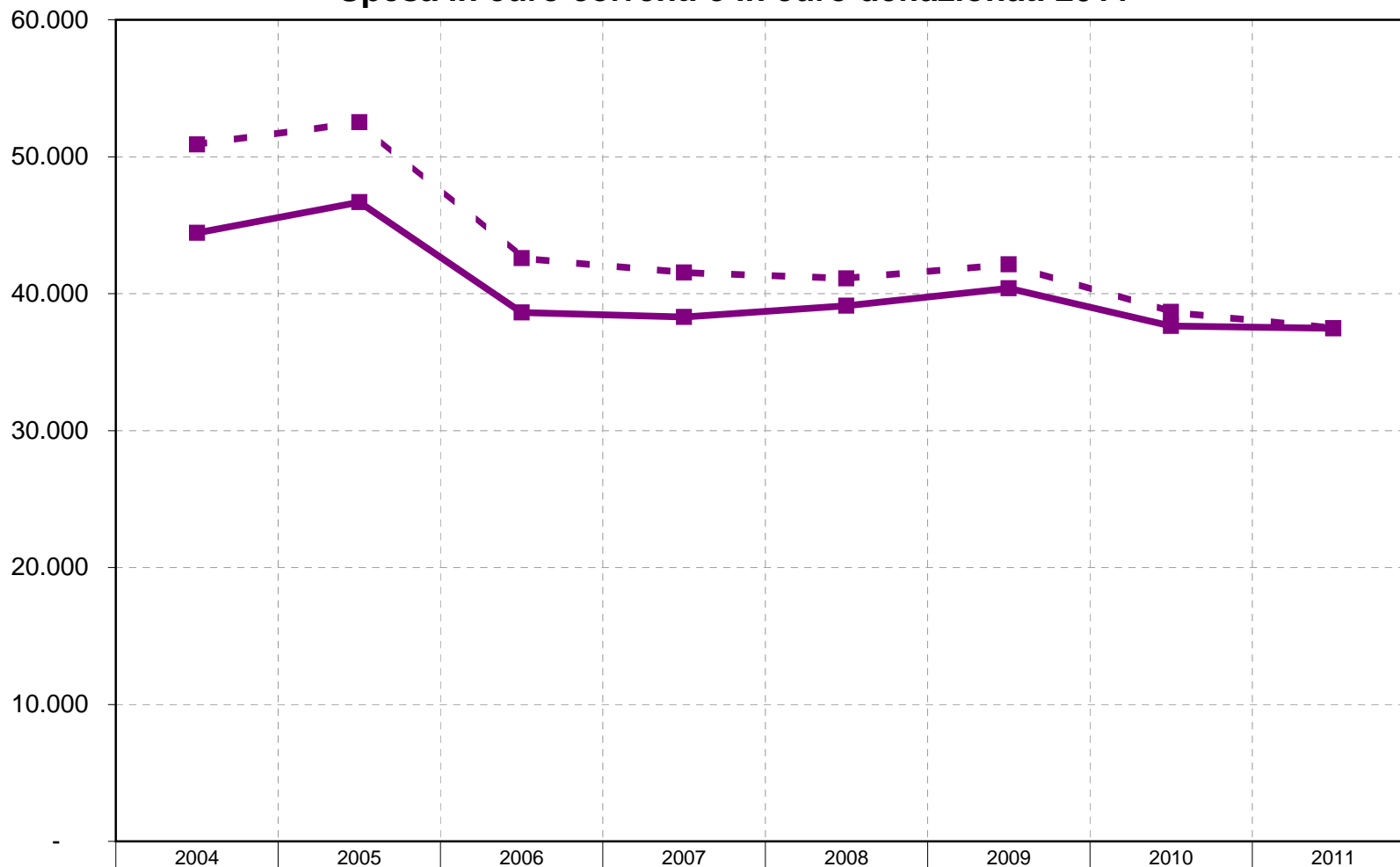


Acquisti servizi:dinamica 2004-2011
Spesa in euro correnti e in euro deflazionati 2011



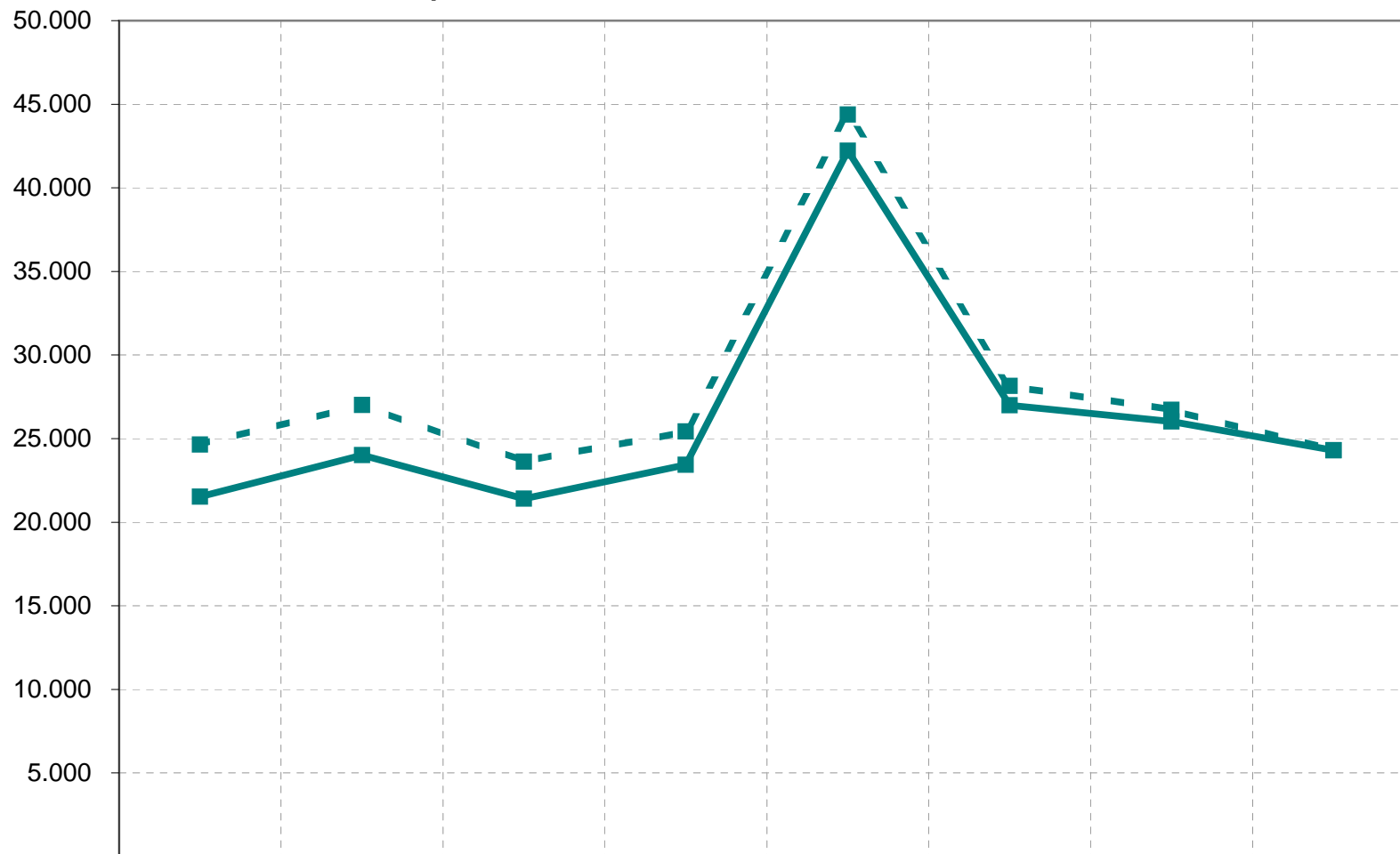
—■ Acquisti servizi - euro correnti	120.478	121.153	130.200	148.841	149.101	148.071	143.780	124.954
-■ Acquisti servizi - euro deflazionati	137.947	136.297	143.611	161.492	156.705	154.438	147.662	124.954

Trasferimenti: dinamica 2004-2011
Spesa in euro correnti e in euro deflazionati 2011



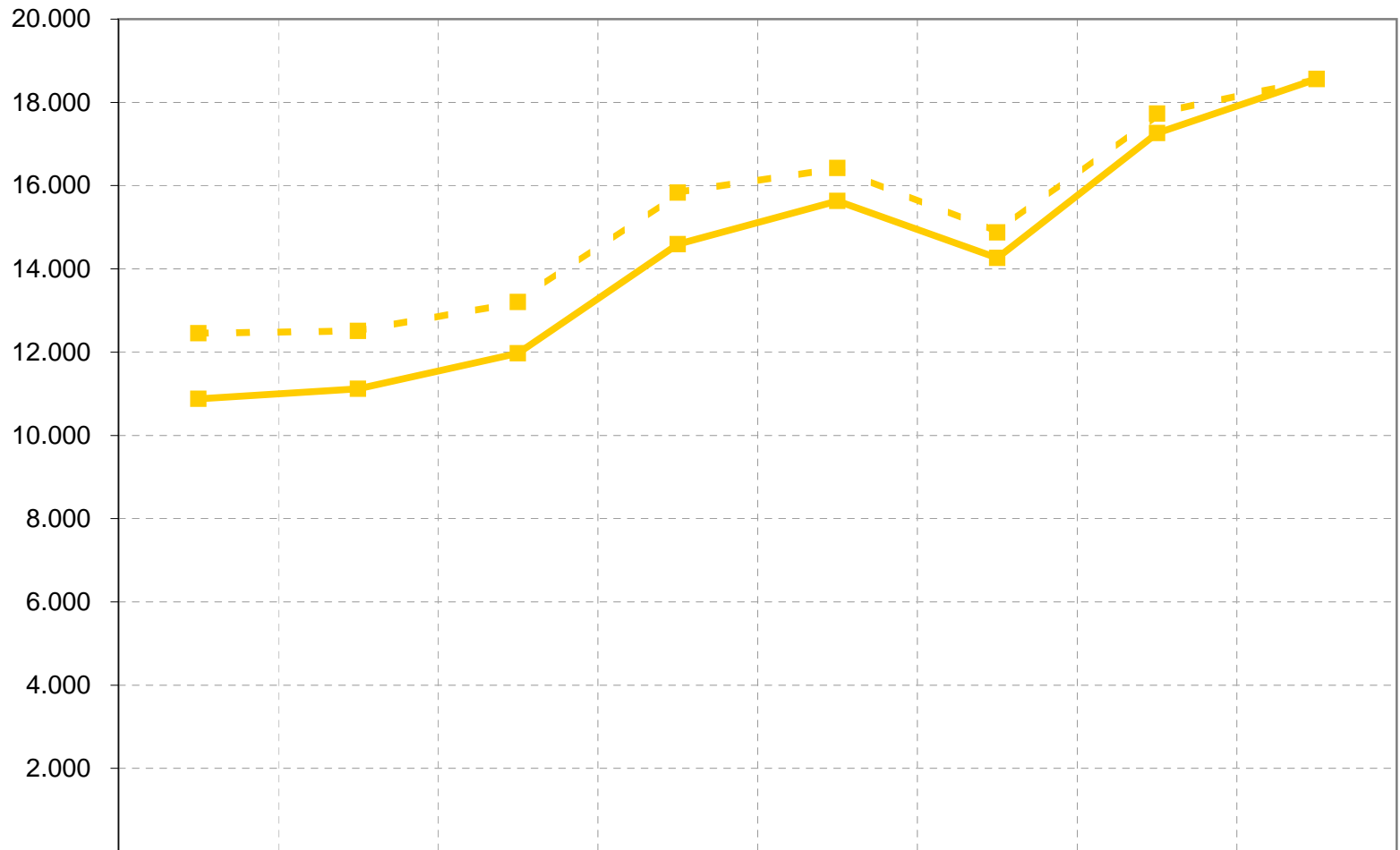
Trasferimenti - euro correnti	44.449	46.675	38.621	38.289	39.108	40.394	37.646	37.474
Trasferimenti - euro deflazionati	50.894	52.509	42.599	41.544	41.103	42.131	38.662	37.474

Altre spese: dinamica 2004-2011
Spesa in euro correnti e in euro deflazionati 2011



Altre spese - euro correnti	21.524	24.013	21.414	23.435	42.219	26.998	26.023	24.303
Altre spese - euro deflazionati	24.645	27.015	23.620	25.427	44.372	28.159	26.726	24.303

Interessi passivi: dinamica 2004-2011
Spesa in euro correnti e in euro deflazionati 2011



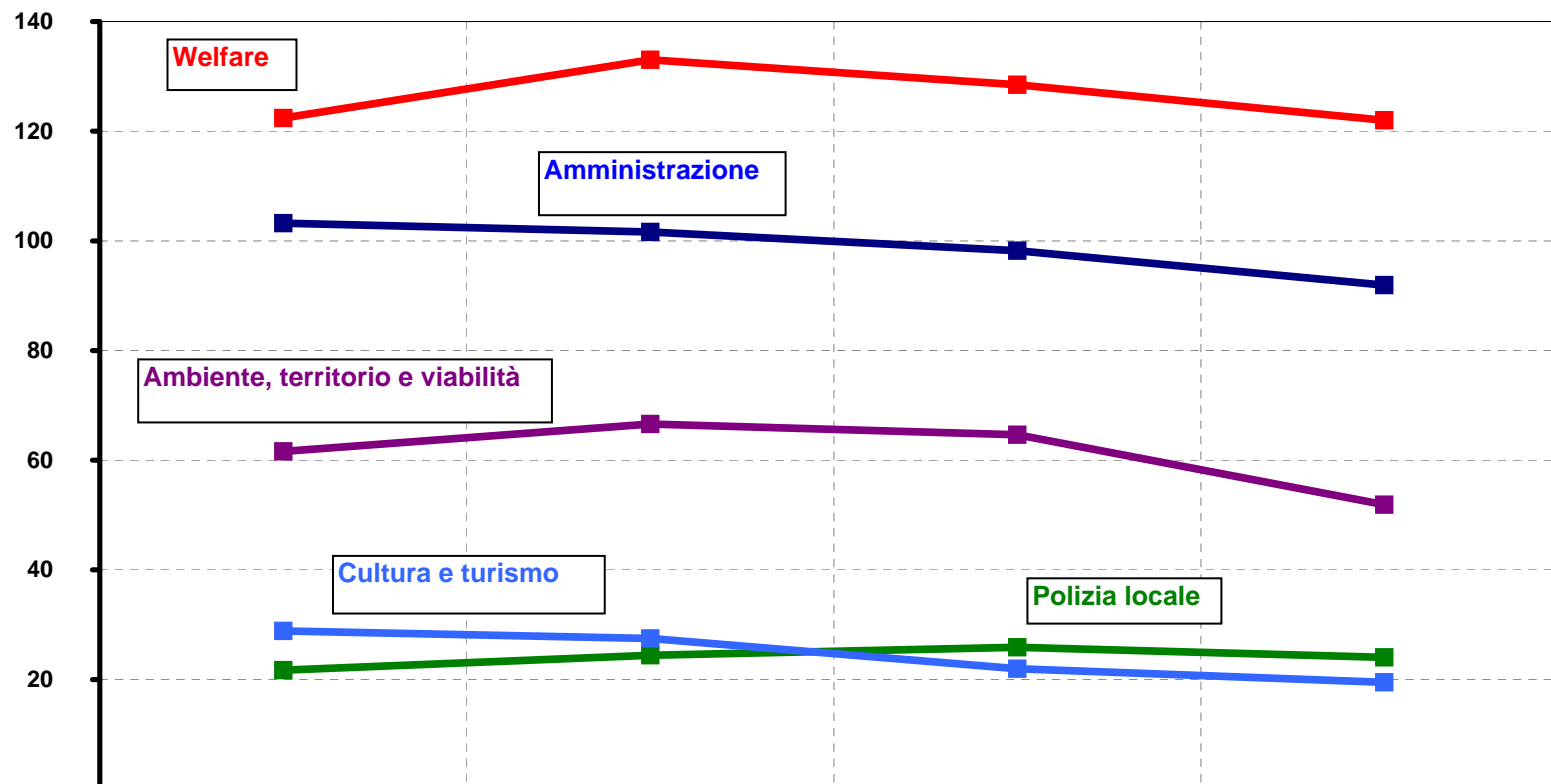
—■ Interessi passivi - euro correnti	10.877	11.120	11.968	14.590	15.628	14.262	17.261	18.563
-■ Interessi passivi - euro deflazionati	12.454	12.510	13.201	15.830	16.425	14.875	17.727	18.563

TABELLA PER RACCORDO DATI ANALISI CON DATI DI BILANCIO: spese correnti

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
A. Totale spese correnti a bilancio	481 544	474 213	495 473	529 753	565 019	560 319	521 638	508 896
Detrazioni:								
- <i>compenso casa gioco Casinò Spa</i>	84 306	60 204	84 182	87 129	83 183	67 718	66 432	69 135
- <i>imposte su proventi giochi</i>	8 750	7 158	8 161	8 800	8 800	7 100	7 775	7 176
- <i>ripiano perdite</i>	-	2 826	-	-	-	20 499	-	10 049
1. Totale oneri Casinò	93 056	70 188	92 343	95 929	91 983	95 317	74 207	86 360
2. Compenso contratto servizi trasporti pubblici locali	65 049	64 819	63 411	68 410	80 322	101 488	88 721	83 698
3. Differenziali swap	9 203	7 801	10 345	10 031	14 100	-	-	-
B. Totale detrazioni	167 308	142 808	166 099	174 370	186 405	196 805	162 928	170 058
Totale spese correnti effettive (A-B)	314 236	331 405	329 374	355 383	378 614	363 514	358 710	338 838

3. SPESE CORRENTI EFFETTIVE PER FUNZIONE DI DESTINAZIONE

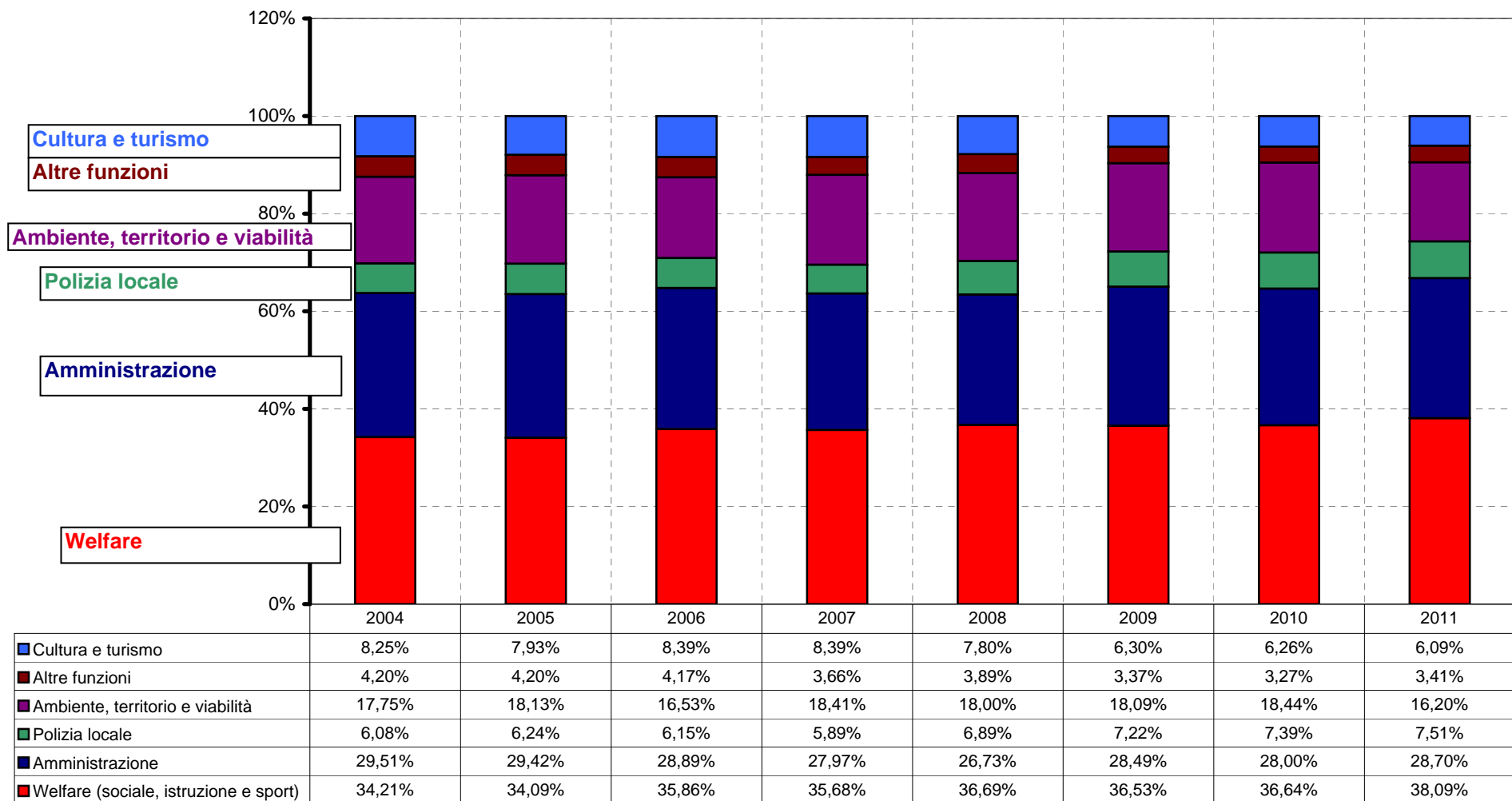
Spese correnti effettive per macro funzioni di destinazione: dinamica 2004 - 2011
Valori assoluti in milioni di euro deflazionati al 2011



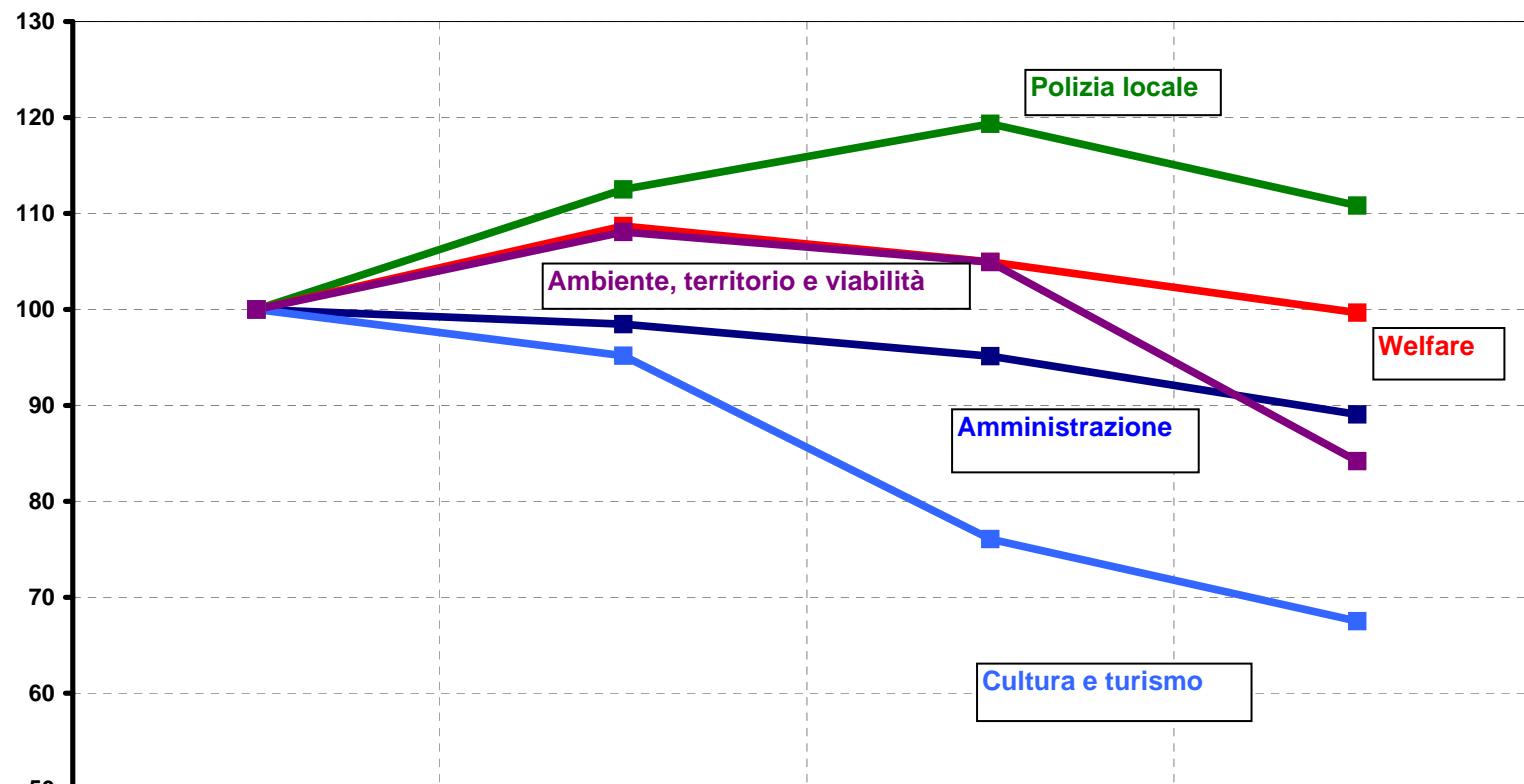
Il totale delle spese ripartite per macro funzione di destinazione corrisponde alle spese effettive al netto degli interessi passivi

	media 2004-2006	media 2007-2009	2010	2011
Amministrazione	103.220	101.628	98.198	91.921
Polizia locale	21.704	24.420	25.901	24.053
Welfare (sociale, istruzione e sport)	122.405	133.029	128.475	121.995
Cultura e turismo	28.878	27.486	21.968	19.498
Ambiente, territorio e viabilità	61.616	66.590	64.652	51.877

Spese correnti effettive per macro funzioni di destinazione: dinamica 2004 - 2011
Composizione %

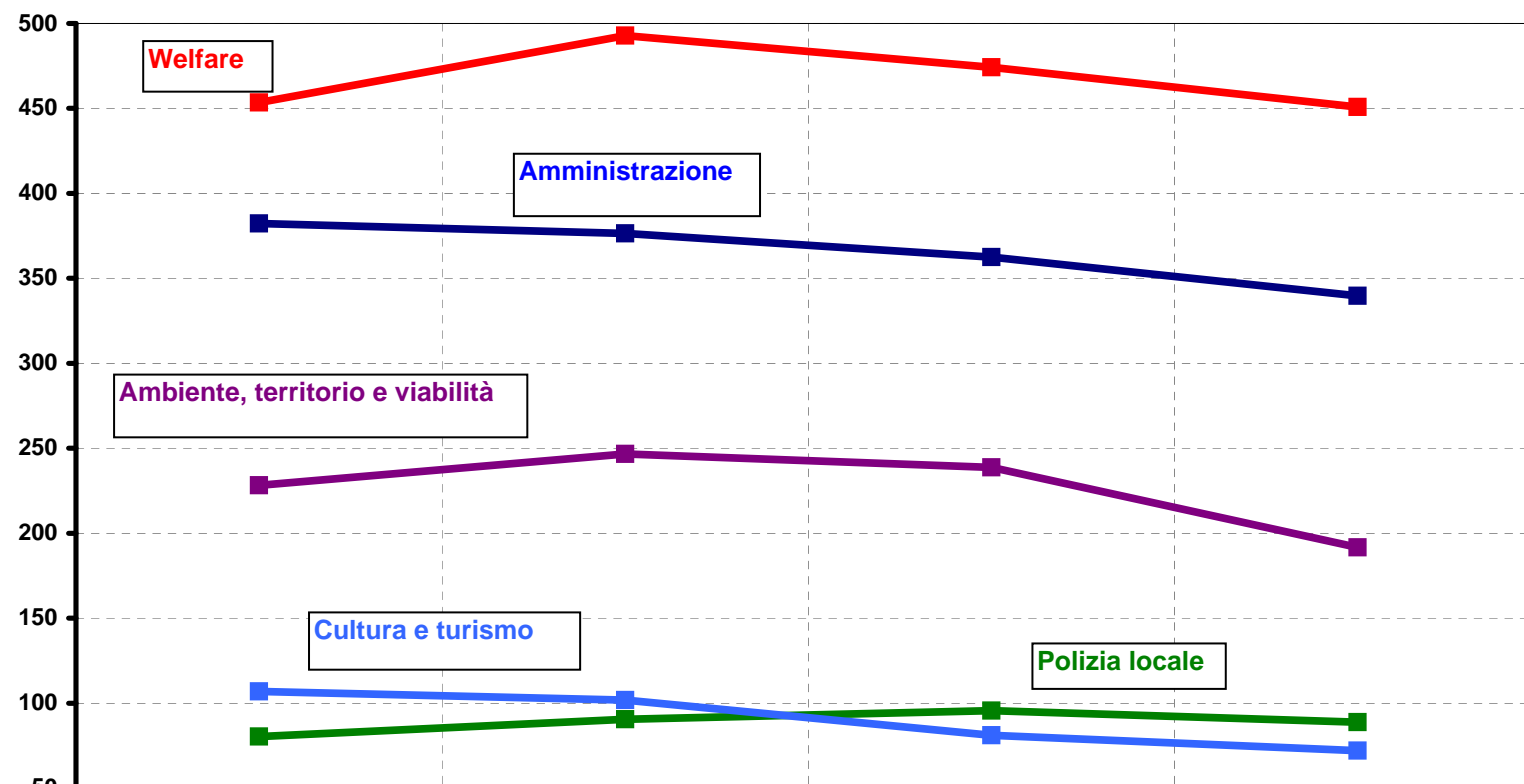


Spese correnti effettive per macro funzioni di destinazione: dinamica 2004 - 2011
Numeri indice su valori deflazionati con base 100 = media 2004-2006



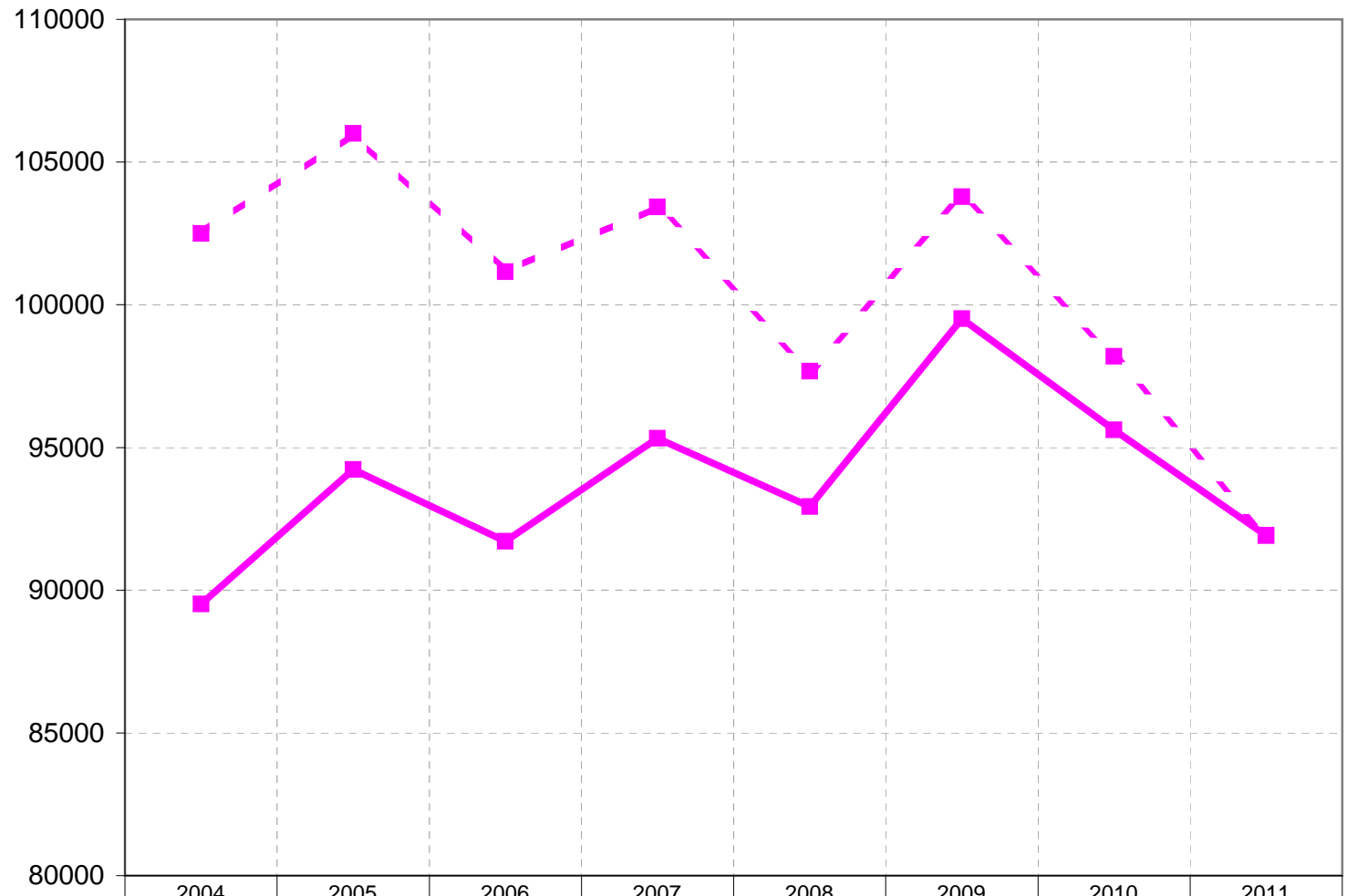
	Media 2004-2006	media 2007-2009	2010	2011
Amministrazione	100	98	95	89
Polizia locale	100	113	119	111
Welfare (sociale, istruzione e sport)	100	109	105	100
Cultura e turismo	100	95	76	68
Ambiente, territorio e viabilità	100	108	105	84

Spese correnti effettive per macro funzioni di destinazione: dinamica 2004 - 2011
Valori procapite in euro deflazionati al 2011



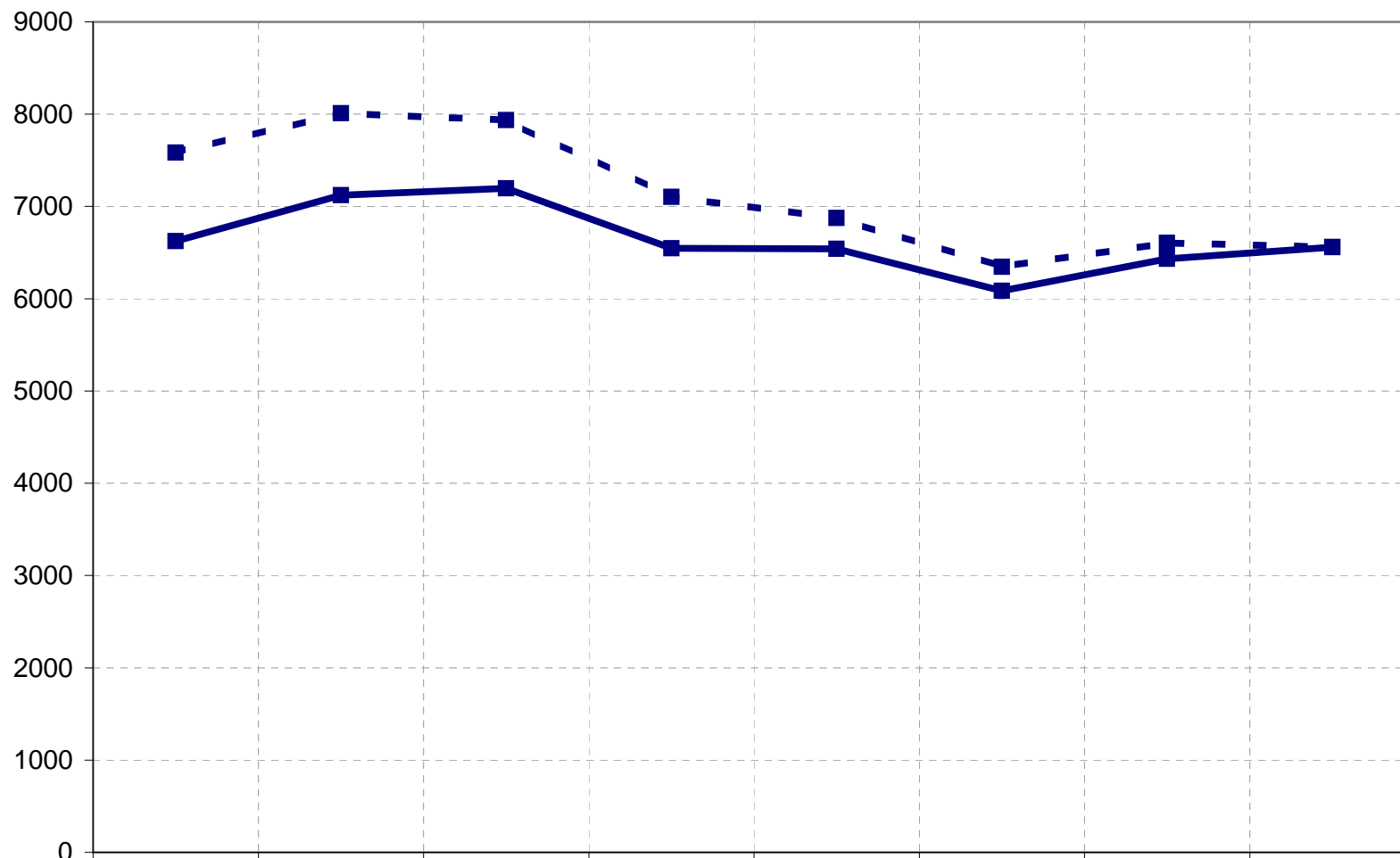
	media 2004-2006	media 2007-2009	2010	2011
Amministrazione	382	376	363	340
Polizia locale	80	90	96	89
Welfare (sociale, istruzione e sport)	453	493	474	451
Cultura e turismo	107	102	81	72
Ambiente, territorio e viabilità	228	247	239	192



Amministrazione: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



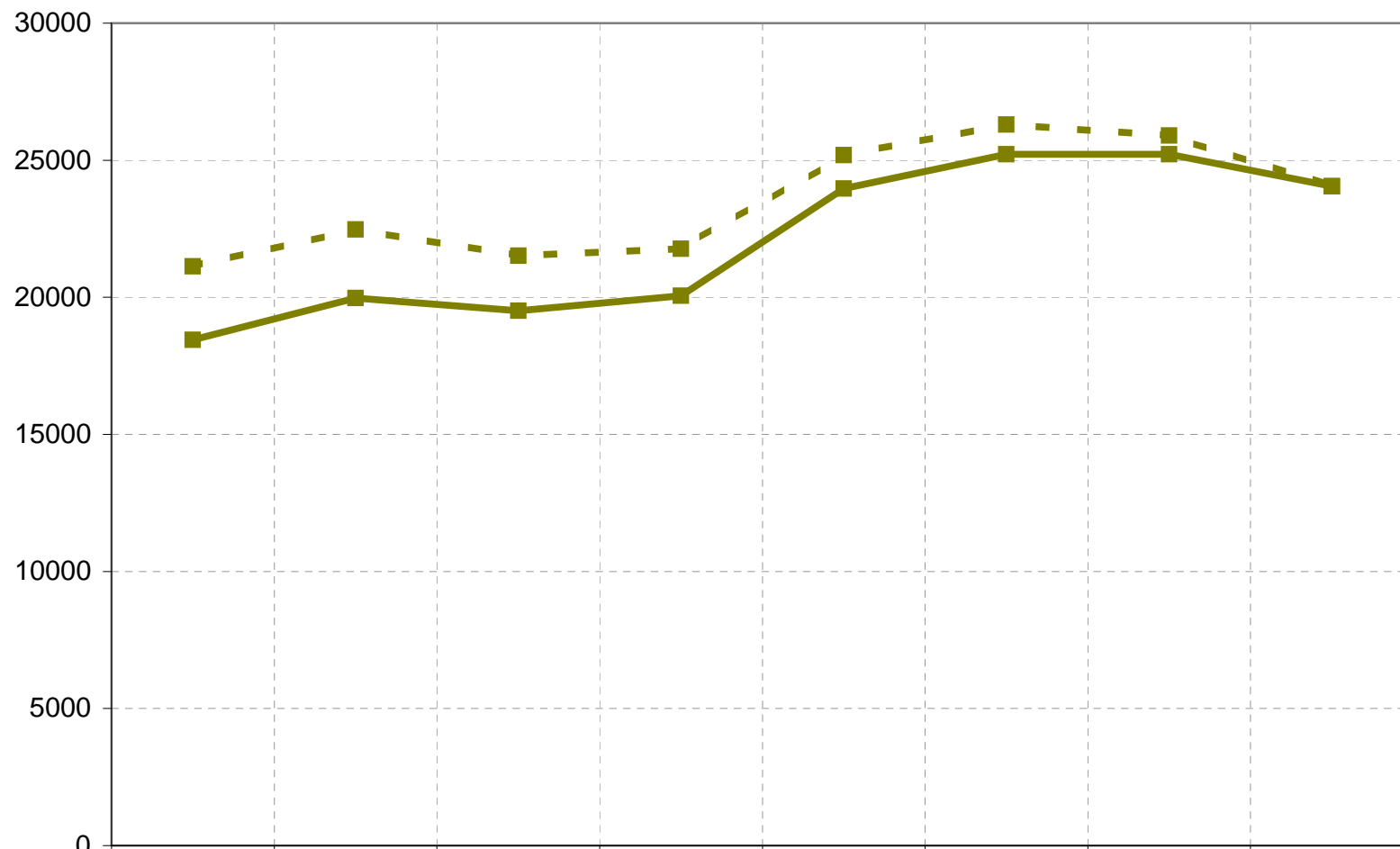
—■— Amm.ne, gestione, controllo - euro correnti	89518	94227	91709	95323	92929	99511	95616	91921
- -■- Amm.ne, gestione, controllo	102498	106005	101155	103425	97668	103790	98198	91921

Giustizia: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



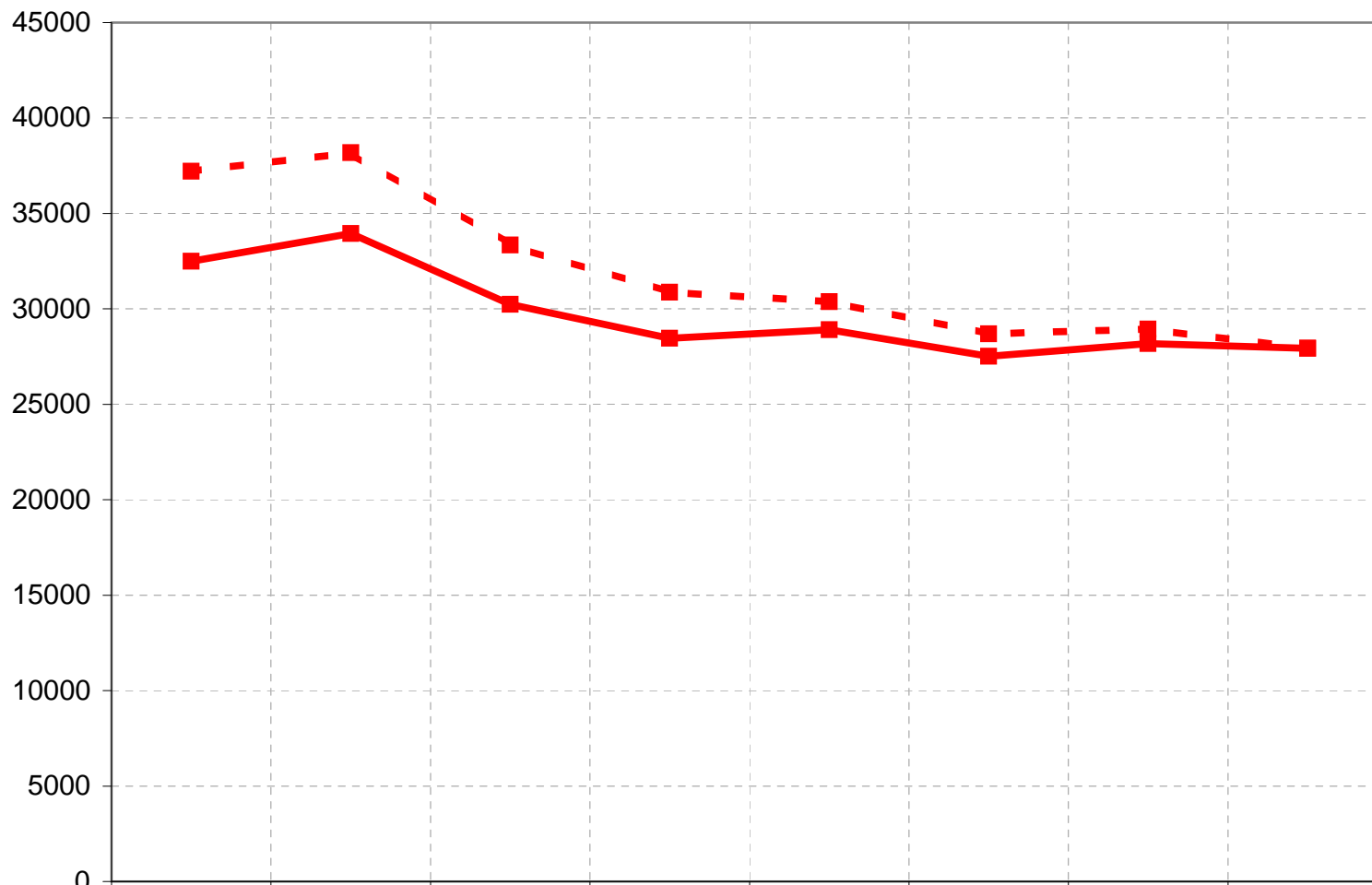
 Giustizia - euro correnti	6624	7121	7196	6547	6540	6085	6433	6559
 Giustizia - euro deflazionati	7584	8011	7937	7103	6874	6347	6607	6559

Polizia locale: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



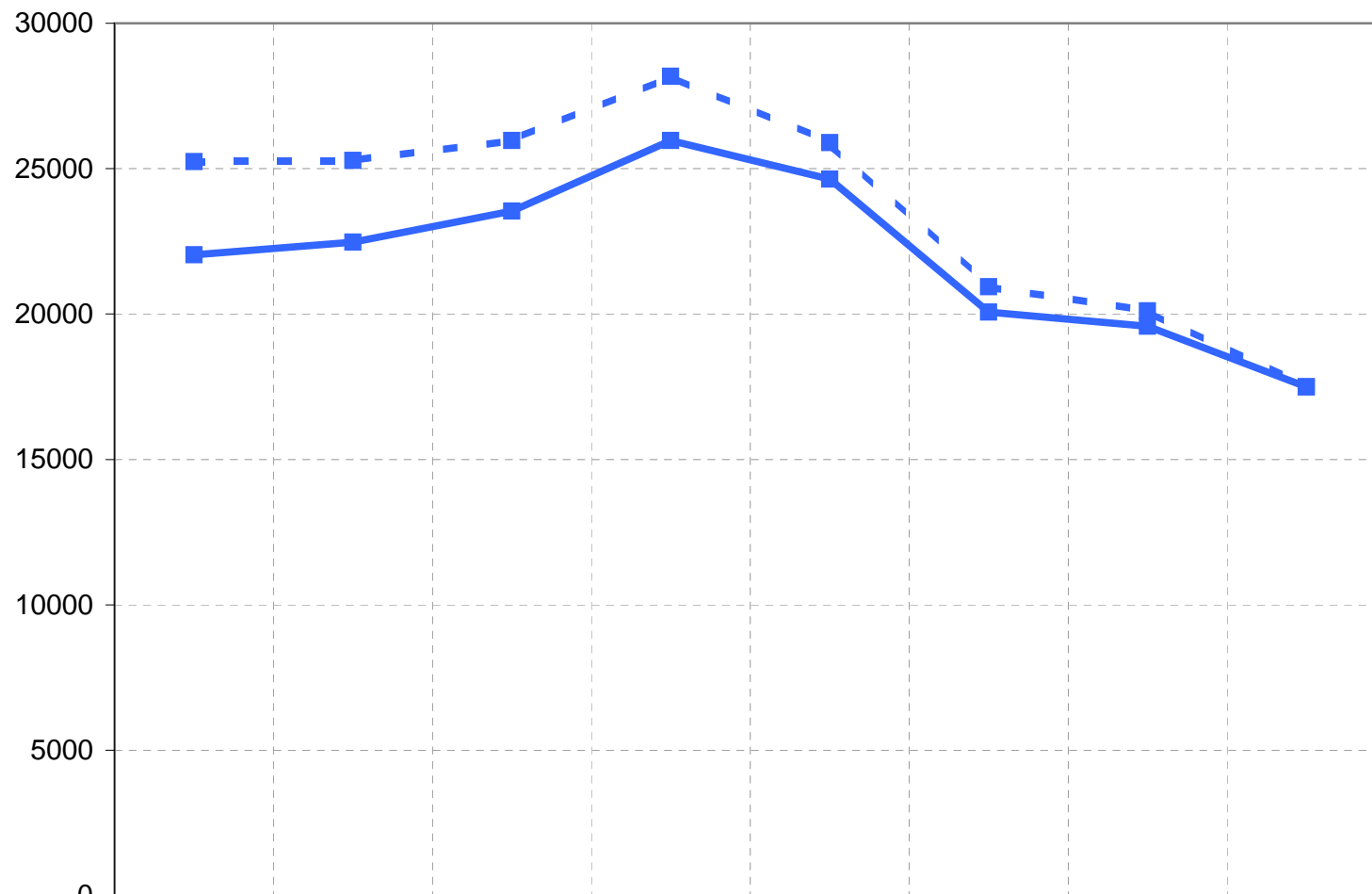
—■— Polizia locale - euro correnti	18450	19973	19507	20061	23966	25220	25220	24053
- -■- Polizia locale - euro deflazionati	21125	22470	21516	21766	25188	26304	25901	24053

Istruzione pubblica: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



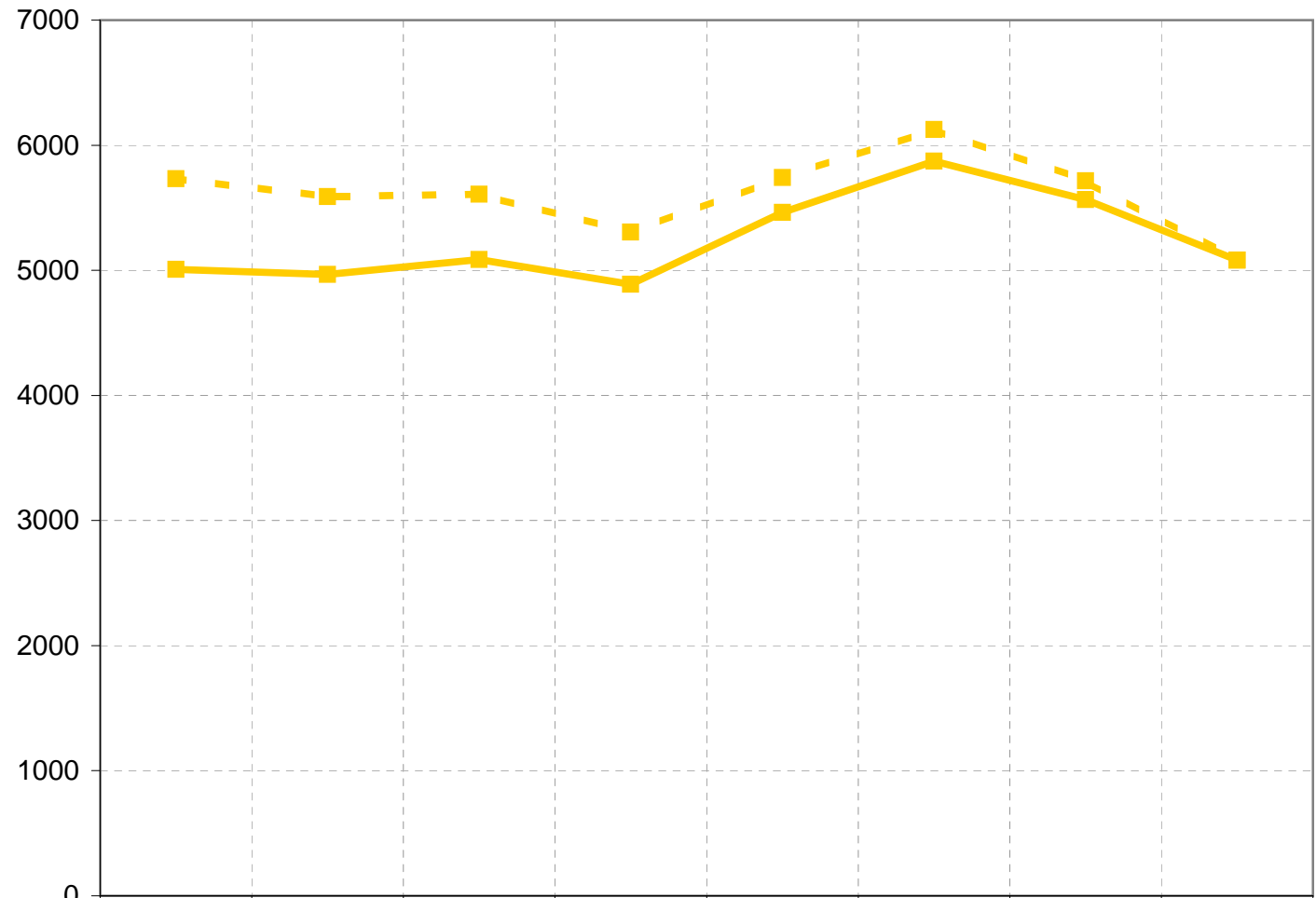
Istruzione pubblica - euro correnti	32497	33941	30231	28454	28904	27515	28182	27933
Istruzione pubblica - euro deflazionati	37209	38184	33345	30873	30378	28698	28943	27933

Cultura e beni culturali: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



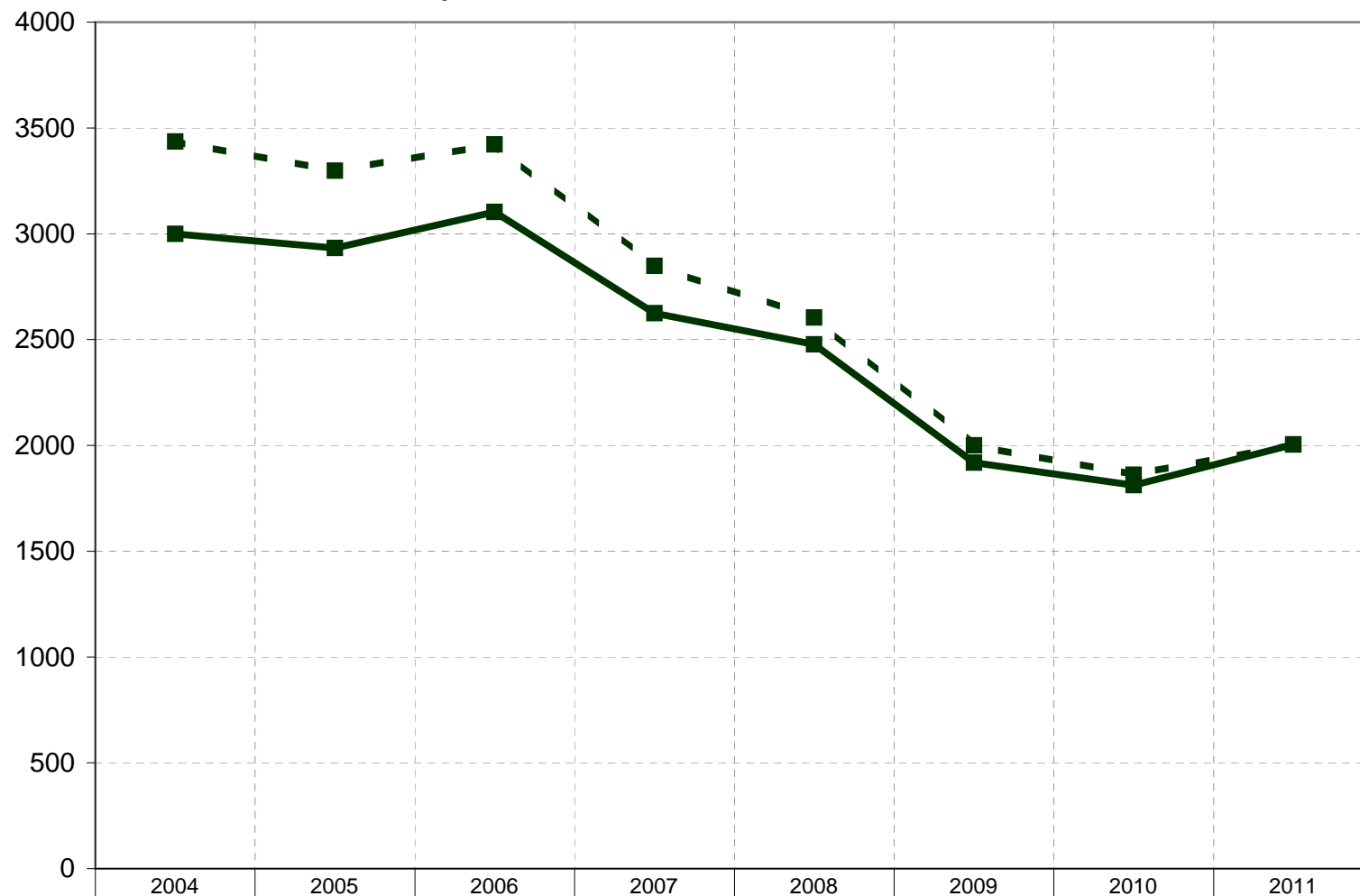
—■— Cultura e beni culturali - euro correnti	22041	22471	23537	25968	24641	20070	19578	17494
- -■ - Cultura e beni culturali - euro deflazionati	25237	25280	25961	28175	25898	20933	20107	17494

Settore sportivo e ricreativo: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



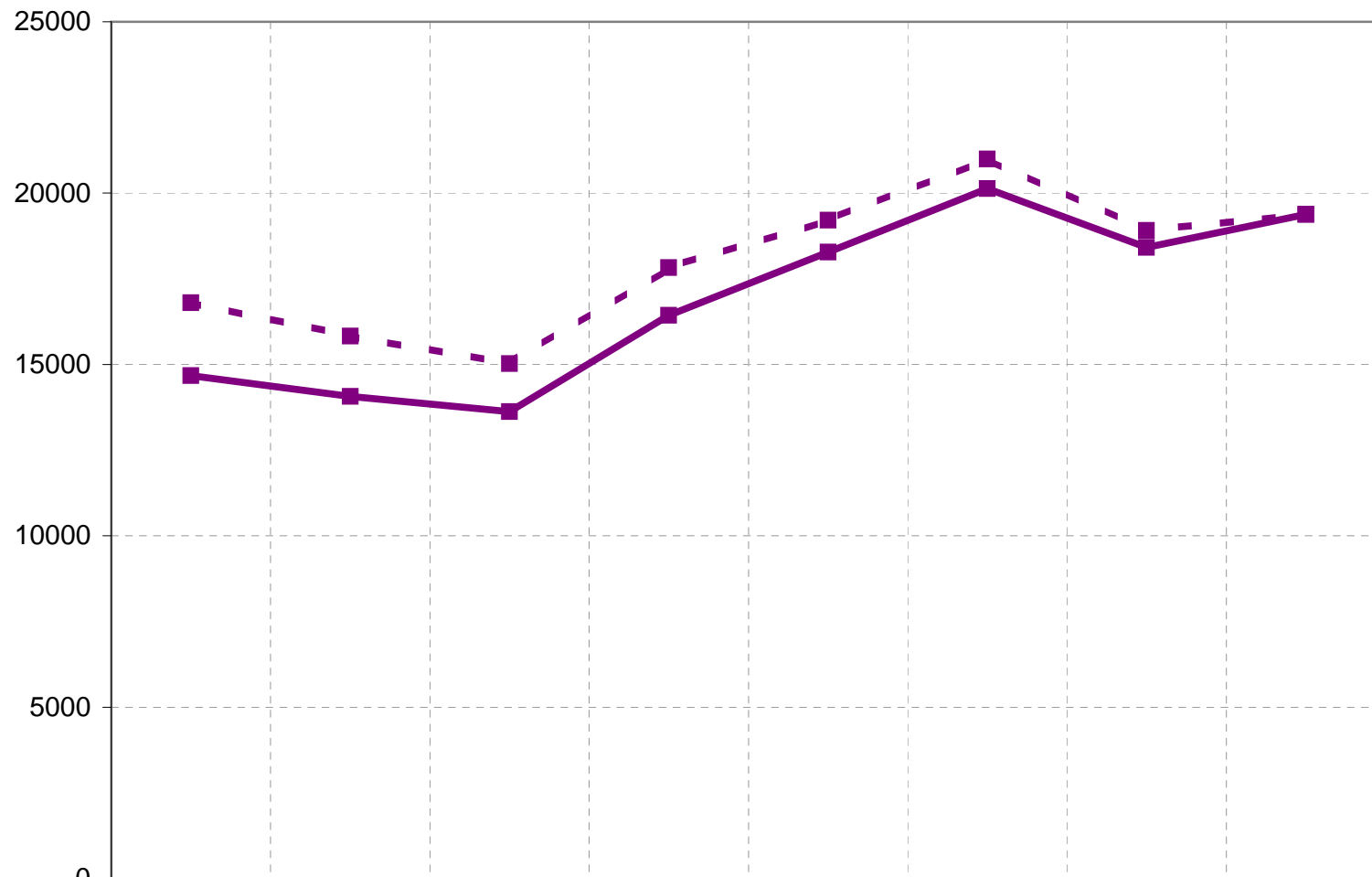
—■—	Settore sportivo e ricreativo - euro correnti	5007	4968	5085	4889	5463	5872	5565	5082
- -■ - -	Settore sportivo e ricreativo - euro deflazionati	5733	5589	5609	5305	5742	6124	5715	5082

Turismo: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



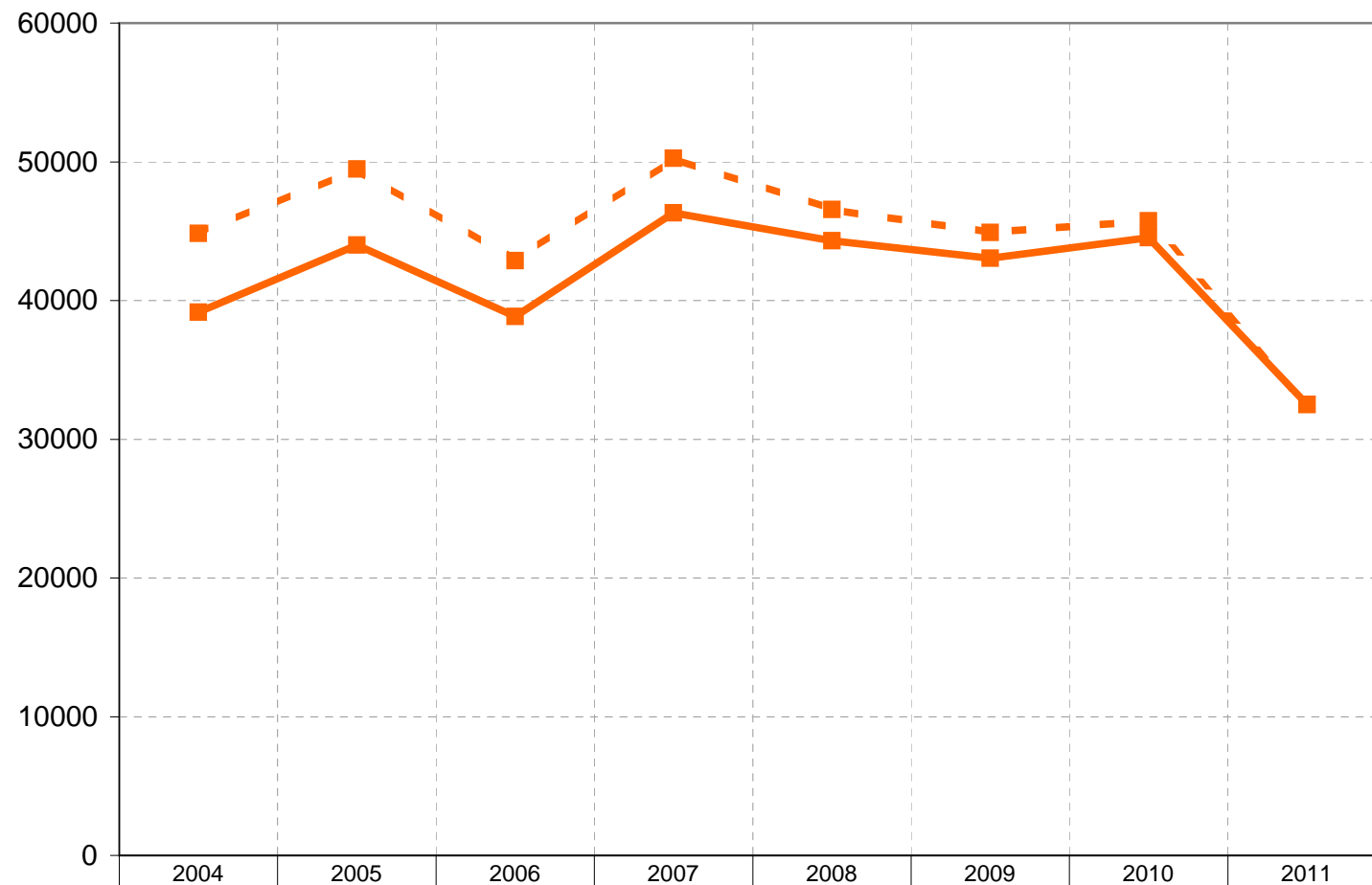
—■— Campo turistico - euro correnti	3000	2932	3103	2625	2477	1918	1812	2004
- -■- Campo turistico - euro deflazionati	3435	3299	3423	2848	2603	2000	1861	2004



Viabilità e trasporti: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



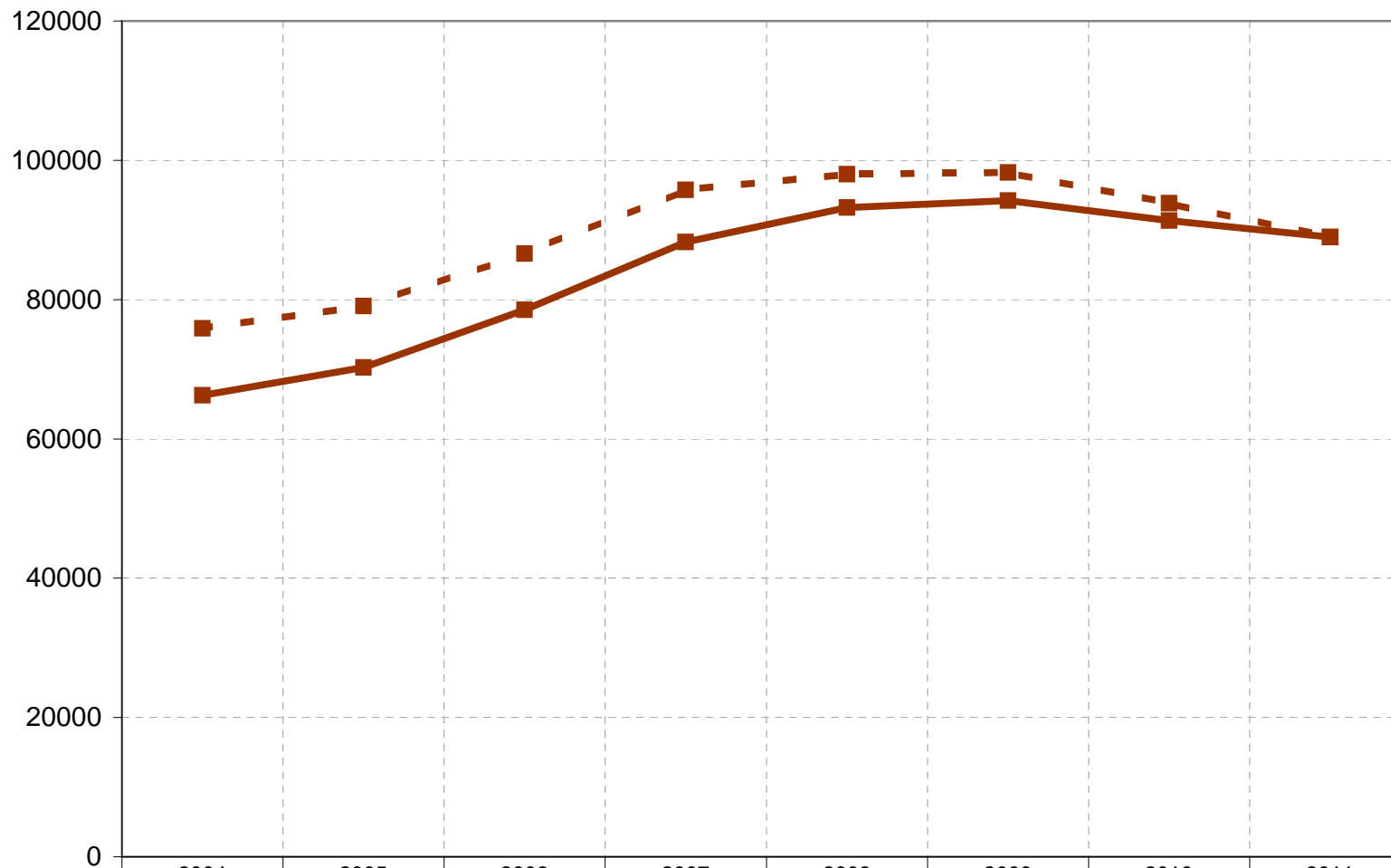
—■— Viabilità e trasporti - euro correnti	14675	14069	13619	16431	18281	20132	18415	19376
- -■- Viabilità e trasporti - euro deflazionati	16803	15828	15022	17828	19213	20998	18912	19376

Gestione del territorio e dell'ambiente: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



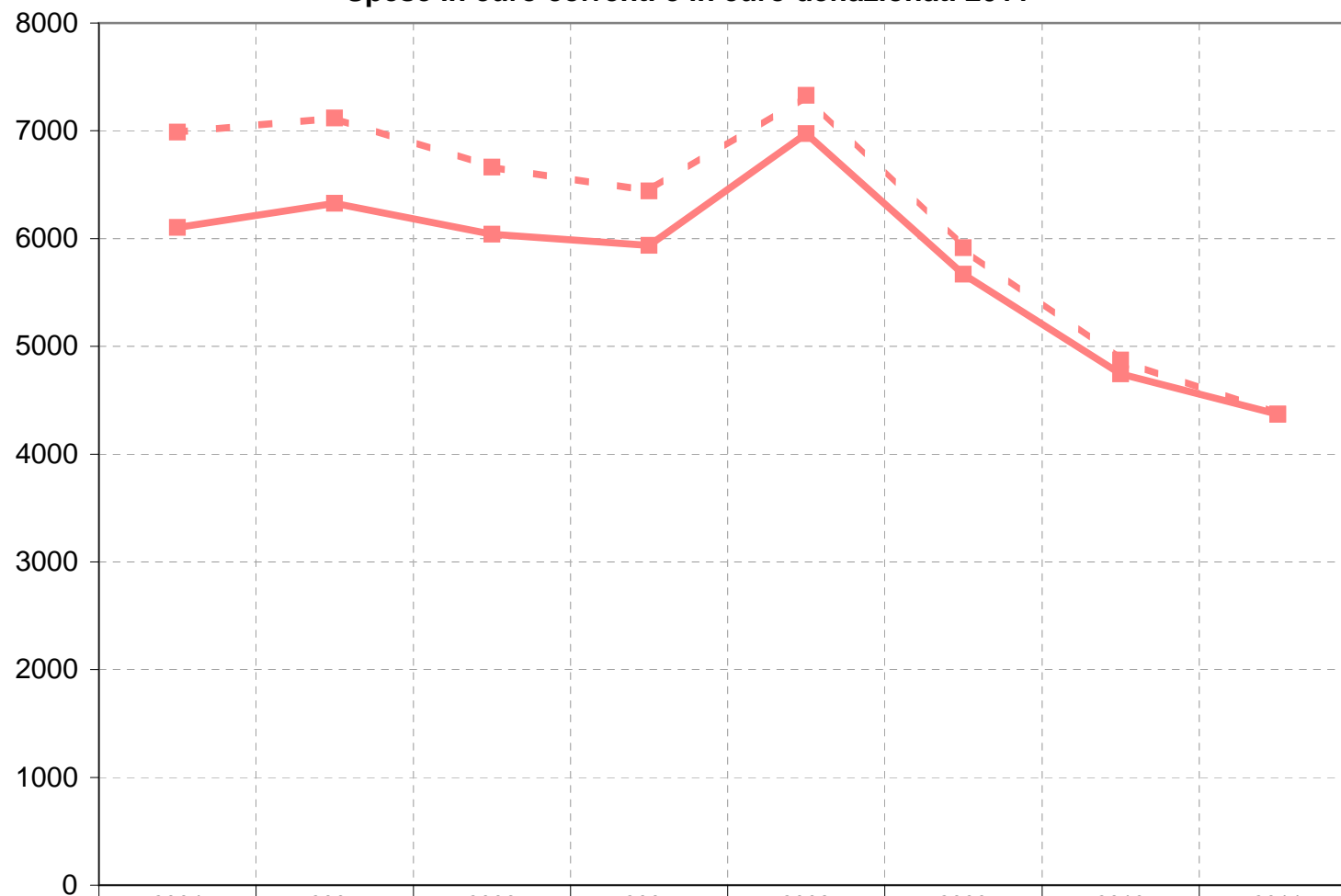
 Gestione del territorio e dell'ambiente - euro correnti	39165	43991	38860	46313	44309	43060	44537	32501
 Gestione del territorio e dell'ambiente - euro deflazionati 2011	44844	49490	42863	50250	46569	44912	45739	32501

Settore sociale: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



—■—	Settore sociale - euro correnti	66278	70267	78520	88243	93222	94198	91350	88980
- -■ - -	Settore sociale - euro deflazionati	75888	79050	86608	95744	97976	98249	93816	88980

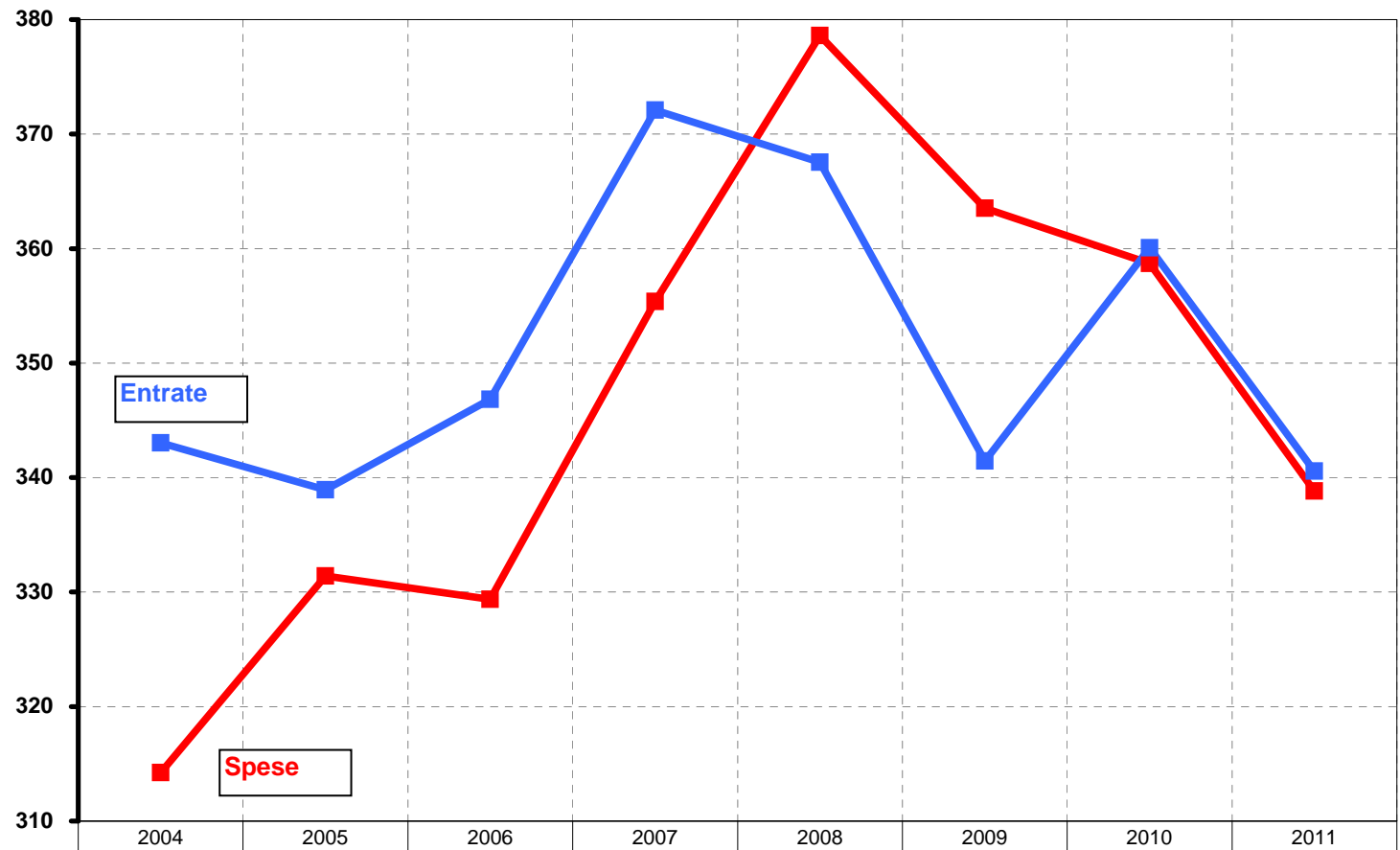
Sviluppo economico: dinamica 2004-2011
Spese in euro correnti e in euro deflazionati 2011



Sviluppo economico - euro correnti	6103	6328	6040	5937	6973	5670	4743	4369
Sviluppo economico - euro deflazionati	6988	7119	6662	6442	7329	5914	4871	4369

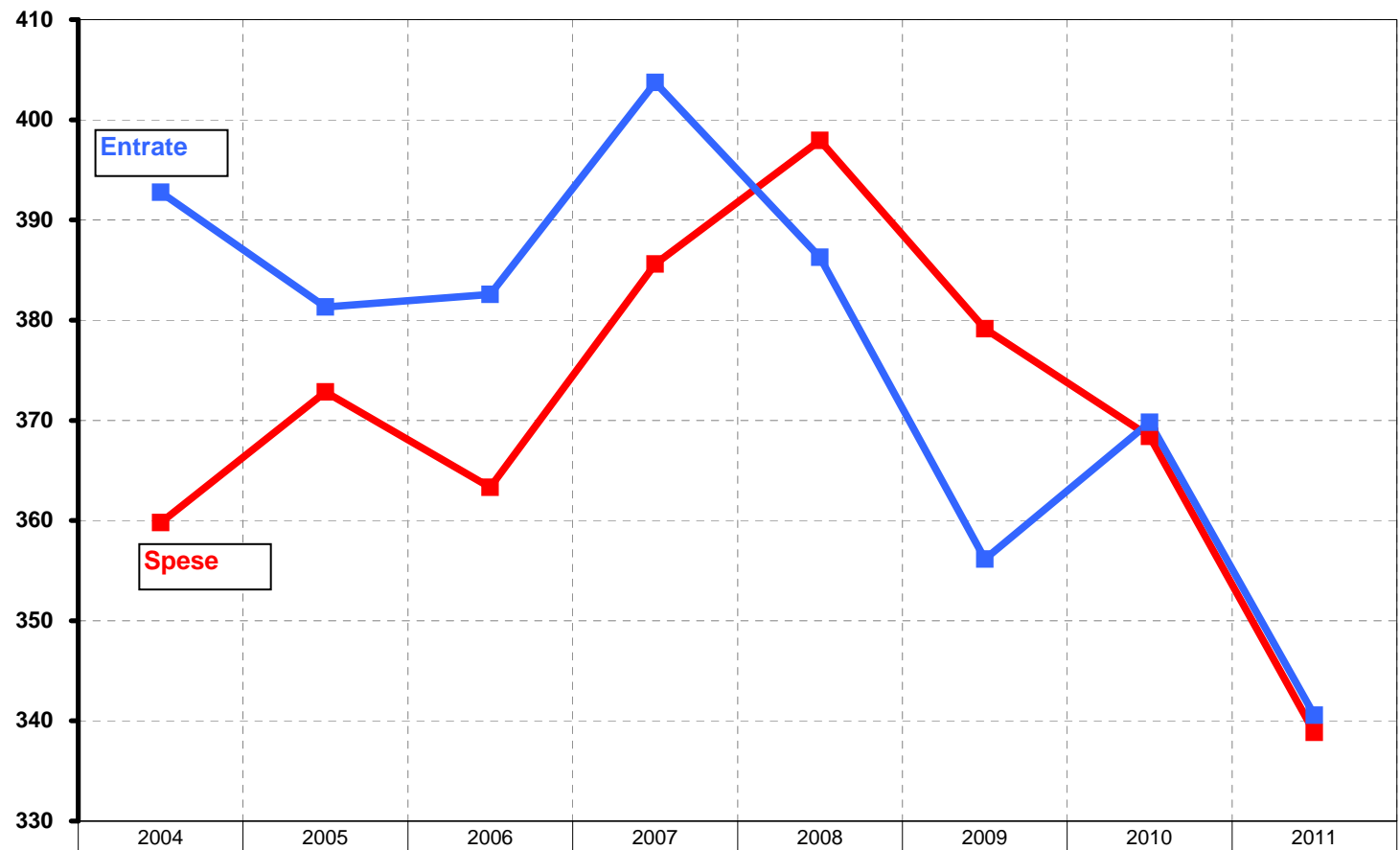
4. RIEPILOGO ENTRATE E SPESE CORRENTI

Confronto Entrate e Spese correnti: dinamica 2004 - 2011
Entrate e Spese in euro correnti



■ Totale spese correnti effettive	314.234	331.405	329.374	355.383	378.614	363.514	358.710	338.838
■ Totale entrate correnti effettive	343.020	338.935	346.842	372.102	367.535	341.460	360.069	340.569
▲ Eccedenza entrate correnti su spese correnti	28.786	7.530	17.468	16.719	-11.079	-22.054	1.359	1.731

Confronto Entrate e Spese correnti: dinamica 2004 - 2011
Entrate e Spese in euro deflazionati 2011



■ Totale spese correnti deflazionate	359.798	372.831	363.300	385.591	397.923	379.145	368.395	338.838
■ Totale entrate correnti deflazionate	392.758	381.302	382.567	403.731	386.279	356.143	369.791	340.569
▲ Eccedenza entrate correnti su spese correnti	32.960	8.471	19.267	18.140	-11.644	-23.002	1.396	1.731