



Comune di Castelfidardo
Provincia di Ancona

CONTROLLO DI GESTIONE 2017

INDICATORI OGGETTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE

ANNO DI RIFERIMENTO RENDICONTO 2017

(ULTIMO RENDICONTO APPROVATO)

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017
Andamento indicatori finanziari: sintesi

INDICATORI FINANZIARI (Quinquennio 2012/2016)	2013	2014	2015	2016	2017
1. Autonomia finanziaria	88,84%	94,33%	95,68%	95,70%	96,08%
2. Autonomia tributaria	64,72%	67,10%	61,14%	59,41%	61,13%
3. Dipendenza erariale	6,33%	1,10%	0,94%	1,31%	0,90%
4. Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	72,85%	71,14%	63,91%	62,08%	63,62%
5. Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	27,15%	28,86%	36,09%	37,92%	36,38%
6. Pressione delle entrate proprie pro capite	673,69	723,97	788,75	793,68	784,72
7. Pressione tributaria pro capite	490,80	515,01	504,05	492,71	499,26
8. Trasferimenti erariali pro capite	48,02	8,41	7,77	10,90	7,35
9. Rigidità strutturale	34,84%	33,92%	33,85%	34,34%	34,41%
10. Rigidità per costo del personale	29,84%	28,91%	26,95%	25,81%	25,13%
11. Rigidità per indebitamento	4,99%	5,01%	4,73%	4,37%	3,73%
12. Incidenza indebitamento totale su entrate correnti	111,27%	105,21%	93,84%	89,17%	87,20%
13. Rigidità strutturale pro capite	264,18	260,35	279,07	284,78	281,05
14. Costo del personale pro capite	226,32	221,86	222,17	214,06	205,27
15. Indebitamento pro capite	843,83	807,49	773,55	739,52	712,19
16. Incidenza del personale sulla spesa corrente	32,52%	31,48%	32,40%	32,54%	31,66%
17. Costo medio del personale	36.245,16	37.008,91	38.536,95	37.368,63	36.020,58
18. Abitanti per dipendente	160,15	166,81	173,45	174,57	175,48
19. Risorse gestite per dipendente	68.929,90	74.117,72	73.638,79	71.442,08	71.937,81
20. Finanziamento della spesa corrente con contributi	12,16%	6,18%	5,19%	5,42%	4,94%
21. Trasferimenti correnti pro capite	84,65	43,52	35,62	35,63	32,01
22. Trasferimenti in conto capitale pro capite	-	-	9,29	0,11	5,76
23. Indice autonomia tariffaria	24,12%	27,23%	34,53%	36,29%	34,95%
24. Composizione spese correnti	108,97%	108,92%	120,22%	126,08%	125,98%
25. Indice realizzaz.previsioni definitive entrate	0,92	0,97	0,96	1,07	1,02
26. Indice realizzaz.previsioni definitive spese	0,91	0,94	0,86	0,91	0,87
27. Indice di realizzazione delle entrate	0,79	0,83	0,80	0,76	0,80
28. Indice di realizzazione delle spese	0,80	0,82	0,88	0,88	0,89
29. Incidenza dei residui - entrate	24,82%	22,81%	25,10%	33,47%	39,31%
30. Incidenza dei residui - spese	22,64%	20,77%	11,40%	12,19%	11,76%
31. Finanziam.investimenti con avanzo amm.ne	0,00	-	0,09	0,29	0,41
32. Finanziam.investimenti con assunz.mutui/prestiti	-	-	-	-	-
33. Finanziam.investimenti con alienaz.beni patrim.	0,10	0,32	0,23	0,11	0,21

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

1. AUTONOMIA FINANZIARIA

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{12.731.401,67}{14.331.062,26} \times 100$	88,84%
	2014	$\frac{13.646.848,22}{14.467.181,95} \times 100$	94,33%
<u>Entrate tributarie + extratributarie</u> Entrate correnti	2015	$\frac{14.775.584,33}{15.442.819,34} \times 100$	95,68%
	2016	$\frac{14.825.134,46}{15.490.578,07} \times 100$	95,70%
	2017	$\frac{14.596.660,80}{15.192.109,39} \times 100$	96,08%

2. AUTONOMIA TRIBUTARIA

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{9.275.170,59}{14.331.062,26} \times 100$	64,72%
	2014	$\frac{9.707.864,09}{14.467.181,95} \times 100$	67,10%
<u>Entrate tributarie</u> Entrate correnti	2015	$\frac{9.442.442,96}{15.442.819,34} \times 100$	61,14%
	2016	$\frac{9.203.391,66}{15.490.578,07} \times 100$	59,41%
	2017	$\frac{9.286.788,11}{15.192.109,39} \times 100$	61,13%

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

3. DIPENDENZA ERARIALE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{907.471,01}{14.331.062,26} \times 100$	6,33%
	2014	$\frac{158.515,69}{14.467.181,95} \times 100$	1,10%
<u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u> Entrate correnti	2015	$\frac{145.626,72}{15.442.819,34} \times 100$	0,94%
	2016	$\frac{203.655,00}{15.490.578,07} \times 100$	1,31%
	2017	$\frac{136.688,86}{15.192.109,39} \times 100$	0,90%

4. INCIDENZA ENTRATE TRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{9.275.170,59}{12.731.401,67} \times 100$	72,85%
	2014	$\frac{9.707.864,09}{13.646.848,22} \times 100$	71,14%
<u>Entrate tributarie</u> Entrate tributarie + extratributarie	2015	$\frac{9.442.442,96}{14.775.584,33} \times 100$	63,91%
	2016	$\frac{9.203.391,66}{14.825.134,46} \times 100$	62,08%
	2017	$\frac{9.286.788,11}{14.596.660,80} \times 100$	63,62%

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017
Andamento indicatori finanziari: analisi

5. INCIDENZA ENTRATE EXTRATRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{3.456.231,08}{12.731.401,67} \times 100$	27,15%
	2014	$\frac{3.938.984,13}{13.646.848,22} \times 100$	28,86%
$\frac{\text{Entrate extratributarie}}{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}$	2015	$\frac{5.333.141,37}{14.775.584,33} \times 100$	36,09%
	2016	$\frac{5.621.742,80}{14.825.134,46} \times 100$	37,92%
	2017	$\frac{5.309.872,69}{14.596.660,80} \times 100$	36,38%

6. PRESSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{12.731.401,67}{18.898}$	673,69
	2014	$\frac{13.646.848,22}{18.850}$	723,97
$\frac{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}{\text{Popolazione}}$	2015	$\frac{14.775.584,33}{18.733}$	788,75
	2016	$\frac{14.825.134,46}{18.679}$	793,68
	2017	$\frac{14.596.660,80}{18.601}$	784,72

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

7. PRESSIONE TRIBUTARIA PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>9.275.170,59</u> 18.898	490,80
	2014	<u>9.707.864,09</u> 18.850	515,01
<u>Entrate tributarie</u> Popolazione	2015	<u>9.442.442,96</u> 18.733	504,05
	2016	<u>9.203.391,66</u> 18.679	492,71
	2017	<u>9.286.788,11</u> 18.601	499,26

8. TRASFERIMENTI ERARIALI PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>907.471,01</u> 18.898	48,02
	2014	<u>158.515,69</u> 18.850	8,41
<u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u> Popolazione	2015	<u>145.626,72</u> 18.733	7,77
	2016	<u>203.655,00</u> 18.679	10,90
	2017	<u>136.688,86</u> 18.601	7,35

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017
Andamento indicatori finanziari: analisi

9. RIGIDITA' STRUTTURALE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{4.992.467,37}{14.331.062,26} \times 100$	34,84%
	2014	$\frac{4.907.503,62}{14.467.181,95} \times 100$	33,92%
<u>Sp. personale + rimb. Prestiti(int.+q.cap.)</u> Entrate correnti	2015	$\frac{5.227.903,40}{15.442.819,34} \times 100$	33,85%
	2016	$\frac{5.319.362,72}{15.490.578,07} \times 100$	34,34%
	2017	$\frac{5.227.903,40}{15.192.109,39} \times 100$	34,41%

10. RIGIDITA' PER COSTO PERSONALE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{4.276.928,98}{14.331.062,26} \times 100$	29,84%
	2014	$\frac{4.182.006,49}{14.467.181,95} \times 100$	28,91%
<u>Spese personale</u> Entrate correnti	2015	$\frac{4.161.990,22}{15.442.819,34} \times 100$	26,95%
	2016	$\frac{3.998.443,82}{15.490.578,07} \times 100$	25,81%
	2017	$\frac{3.818.181,32}{15.192.109,39} \times 100$	25,13%

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

11. RIGIDITA' PER INDEBITAMENTO

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{715.538,39}{14.331.062,26} \times 100$	4,99%
	2014	$\frac{725.497,13}{14.467.181,95} \times 100$	5,01%
<u>Spesa per il rimborso di prestiti (quota capitale)</u> Entrate correnti	2015	$\frac{730.246,80}{15.442.819,34} \times 100$	4,73%
	2016	$\frac{677.555,57}{15.490.578,07} \times 100$	4,37%
	2017	$\frac{566.012,98}{15.192.109,39} \times 100$	3,73%

12. INCIDENZA INDEBITAMENTO TOTALE SU ENTRATE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{15.946.746,93}{14.331.062,26} \times 100$	111,27%
	2014	$\frac{15.221.249,32}{14.467.181,95} \times 100$	105,21%
<u>Indebitamento complessivo</u> Entrate correnti	2015	$\frac{14.491.002,52}{15.442.819,34} \times 100$	93,84%
	2016	$\frac{13.813.446,95}{15.490.578,07} \times 100$	89,17%
	2017	$\frac{13.247.434,44}{15.192.109,39} \times 100$	87,20%

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017
Andamento indicatori finanziari: analisi

13. RIGIDITA' STRUTTURALE PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>4.992.467,37</u> 18.898	264,18
	2014	<u>4.907.503,62</u> 18.850	260,35
<u>Sp. personale + rim. Prestiti(int.q.cap.)</u> Popolazione	2015	<u>5.227.903,40</u> 18.733	279,07
	2016	<u>5.319.362,72</u> 18.679	284,78
	2017	<u>5.227.903,40</u> 18.601	281,05

14. COSTO DEL PERSONALE PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>4.276.928,98</u> 18.898	226,32
	2014	<u>4.182.006,49</u> 18.850	221,86
<u>Spese personale</u> Popolazione	2015	<u>4.161.990,22</u> 18.733	222,17
	2016	<u>3.998.443,82</u> 18.679	214,06
	2017	<u>3.818.181,32</u> 18.601	205,27

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

15. INDEBITAMENTO PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{15.946.746,93}{18.898}$	843,83
	2014	$\frac{15.221.249,32}{18.850}$	807,49
<u>Indebitamento complessivo</u> Popolazione	2015	$\frac{14.491.002,52}{18.733}$	773,55
	2016	$\frac{13.813.446,95}{18.679}$	739,52
	2017	$\frac{13.247.434,44}{18.601}$	712,19

16. INCIDENZA DEL PERSONALE SULLA SPESA CORRENTE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{4.276.928,98}{13.151.067,57} \times 100$	32,52%
	2014	$\frac{4.182.006,49}{13.282.806,02} \times 100$	31,48%
<u>Spese personale</u> Spese correnti	2015	$\frac{4.161.990,22}{12.845.226,51} \times 100$	32,40%
	2016	$\frac{3.998.443,82}{12.286.109,90} \times 100$	32,54%
	2017	$\frac{3.818.181,32}{12.059.211,96} \times 100$	31,66%

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017
Andamento indicatori finanziari: analisi

17. COSTO MEDIO DEL PERSONALE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>4.276.928,98</u> 118	36.245,16
	2014	<u>4.182.006,49</u> 113	37.008,91
<u>Spese personale</u> Dipendenti	2015	<u>4.161.990,22</u> 108	38.536,95
	2016	<u>3.998.443,82</u> 107	37.368,63
	2017	<u>3.818.181,32</u> 106	36.020,58

18. ABITANTI PER DIPENDENTE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>18.898</u> 118	160,15
	2014	<u>18.850</u> 113	166,81
<u>Popolazione</u> Dipendenti	2015	<u>18.733</u> 108	173,45
	2016	<u>18.679</u> 107	174,57
	2017	<u>18.601</u> 106	175,48

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

19. RISORSE GESTITE PER DIPENDENTE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>8.133.728,55</u> 118	68.929,90
	2014	<u>8.375.302,40</u> 113	74.117,72
<u>Spese correnti (al netto personale e int.pass.)</u> Dipendenti	2015	<u>7.952.989,49</u> 108	73.638,79
	2016	<u>7.644.302,75</u> 107	71.442,08
	2017	<u>7.625.407,72</u> 106	71.937,81

20. SPESA CORRENTE FINANZIATA CON CONTRIBUTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>1.599.660,59</u> x 100 13.151.067,57	12,16%
	2014	<u>820.333,73</u> x 100 13.282.806,02	6,18%
<u>Trasferimenti correnti</u> Spese correnti	2015	<u>667.235,01</u> x 100 12.845.226,51	5,19%
	2016	<u>665.443,61</u> x 100 12.286.109,90	5,42%
	2017	<u>595.488,59</u> x 100 12.059.211,96	4,94%

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

21. TRASFERIMENTI CORRENTI PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>1.599.660,59</u> 18.898	84,65
	2014	<u>820.333,73</u> 18.850	43,52
<u>Trasferimenti correnti</u> Popolazione	2015	<u>667.235,01</u> 18.733	35,62
	2016	<u>665.443,61</u> 18.679	35,63
	2017	<u>595.448,59</u> 18.601	32,01

22. CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PRO CAPITE (D.lgs 118/2011)

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>-</u> 18.898	-
	2014	<u>-</u> 18.850	-
<u>Contributi c/capitale</u> Popolazione	2015	<u>174.099,77</u> 18.733	9,29
	2016	<u>2.000,00</u> 18.679	0,11
	2017	<u>107.193,95</u> 18.601	5,76

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

23. INDICE AUTONOMIA TARIFFARIA

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{3.456.231,08}{14.331.062,26} \times 100$	24,12%
	2014	$\frac{3.938.984,13}{14.467.181,95} \times 100$	27,23%
<u>Entrate extratributarie</u> Entrate correnti	2015	$\frac{5.333.141,37}{15.442.819,34} \times 100$	34,53%
	2016	$\frac{5.621.742,80}{15.490.578,07} \times 100$	36,29%
	2017	$\frac{5.309.872,69}{15.192.109,39} \times 100$	34,95%

24. COMPOSIZIONE SPESE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{14.331.062,26}{13.151.067,57} \times 100$	108,97%
	2014	$\frac{14.467.181,95}{13.282.806,02} \times 100$	108,92%
<u>Entrate correnti</u> Spese correnti	2015	$\frac{15.442.819,34}{12.845.226,51} \times 100$	120,22%
	2016	$\frac{15.490.578,07}{12.286.109,90} \times 100$	126,08%
	2017	$\frac{15.192.109,39}{12.059.211,96} \times 100$	125,98%

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

25. INDICE REALIZZAZIONE PREVISIONI DEFINITIVE ENTATE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>14.331.062,26</u> 15.625.085,22	0,92
	2014	<u>14.467.181,95</u> 14.927.352,78	0,97
<u>Accertamenti</u> Previsioni definitive	2015	<u>15.442.819,34</u> 16.020.900,18	0,96
	2016	<u>15.490.578,07</u> 14.428.915,13	1,07
	2017	<u>15.192.109,39</u> 14.943.566,24	1,02

26. INDICE REALIZZAZIONE PREVISIONI DEFINITIVE SPESE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>13.151.067,57</u> 14.513.835,95	0,91
	2014	<u>13.151.067,57</u> 14.056.039,50	0,94
<u>Impegni + FPV</u> Previsioni definitive	2015	<u>13.221.081,03</u> 15.348.607,26	0,86
	2016	<u>12.884.834,06</u> 14.107.887,77	0,91
	2017	<u>12.677.232,73</u> 14.557.747,00	0,87

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

27. INDICE REALIZZAZIONE DELLE ENTATE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>11.261.084,21</u> 14.331.062,26	0,79
	2014	<u>11.996.673,18</u> 14.467.181,95	0,83
<u>Riscossioni</u> Accertamenti	2015	<u>12.390.678,82</u> 15.442.819,34	0,80
	2016	<u>11.820.045,92</u> 15.490.578,07	0,76
	2017	<u>12.082.039,77</u> 15.192.109,39	0,80

28. INDICE REALIZZAZIONE DELLE SPESE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>10.559.542,14</u> 13.151.067,57	0,80
	2014	<u>10.955.367,58</u> 13.282.806,02	0,82
<u>Pagamenti</u> Impegni (al netto dell'FPV)	2015	<u>11.286.646,80</u> 12.845.226,51	0,88
	2016	<u>10.813.981,82</u> 12.286.109,90	0,88
	2017	<u>10.678.236,39</u> 12.059.211,96	0,89

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017
Andamento indicatori finanziari: analisi

29. INCIDENZA DEI RESIDUI CORRENTI - ENTRATE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{3.557.438,82}{14.331.062,26} \times 100$	24,82%
	2014	$\frac{3.300.672,57}{14.467.181,95} \times 100$	22,81%
<u>Residui finali entrate</u> Accertamenti conto competenza entrate	2015	$\frac{3.876.828,11}{15.442.819,34} \times 100$	25,10%
	2016	$\frac{5.184.670,28}{15.490.578,07} \times 100$	33,47%
	2017	$\frac{5.971.682,32}{15.192.109,39} \times 100$	39,31%

30. INCIDENZA DEI RESIDUI CORRENTI - SPESE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	$\frac{2.977.564,56}{13.151.067,57} \times 100$	22,64%
	2014	$\frac{2.759.208,13}{13.282.806,02} \times 100$	20,77%
<u>Residui finali spese</u> Impegni conto competenza spese	2015	$\frac{1.463.883,85}{12.845.226,51} \times 100$	11,40%
	2016	$\frac{1.498.236,13}{12.286.109,90} \times 100$	12,19%
	2017	$\frac{1.417.672,01}{12.059.211,96} \times 100$	11,76%

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017
Andamento indicatori finanziari: analisi

31. FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>1.003,37</u> 1.927.018,89	0,00
	2014	<u>-</u> 612.255,77	-
<u>Avanzo di amministrazione utilizzato</u> Spese in conto capitale	2015	<u>112.015,94</u> 1.241.334,53	0,09
	2016	<u>227.529,84</u> 790.838,65	0,29
	2017	<u>552.696,81</u> 1.346.520,83	0,41

32. FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI CON ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>-</u> 1.927.018,89	-
	2014	<u>-</u> 612.255,77	-
<u>Assunzione di mutui e prestiti</u> Spese in conto capitale	2015	<u>-</u> 1.241.334,53	-
	2016	<u>-</u> 790.838,65	-
	2017	<u>-</u> 1.346.520,83	-

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2017 Andamento indicatori finanziari: analisi

33. FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI CON ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2013	<u>190.976,93</u> 1.927.018,89	0,10
	2014	<u>193.115,00</u> 612.255,77	0,32
<u>Alienazione beni patrimoniali</u>	2015	<u>284.384,50</u> 1.241.334,53	0,23
Spese in conto capitale	2016	<u>86.073,09</u> 790.838,65	0,11
	2017	<u>278.268,41</u> 1.346.520,83	0,21

COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROSPETTO DI CALCOLO DEL LIMITE DI SPESA -ENTI SOGGETTI A PATTO-
Art. 1 - comma 557 quater legge 296/2006 (introdotto dall'art.3, c.5 bis D.L.90/2014)

N.D.	VOCE	Rif. al bilancio	Spesa anno 2011	Spesa anno 2012	Spesa anno 2013	Spese anno 2017
			Conto Bilancio	Conto Bilancio	Conto Bilancio	Conto bilancio
A SOMMARE						
1	Retribuzioni lorde personale a tempo indeterminato e determinato, compreso il segretario comunale		3.199.986,26	3.159.677,39	3.102.469,50	2.764.272,87
2	Collaborazioni coordinate e continuative					
3	Oneri contributivi a carico ente		888.806,75	890.248,92	880.494,85	785.686,52
4	Oneri a carico dell'ente per lavoratori socialmente utili		2.770,05	3.737,50	3.737,50	2.029,13
	Voucher		0,00	0,00	22.000,00	2.006,80
5	Assegno nucleo familiare		30.255,35	32.751,31	32.741,91	34.588,43
6	Prev.compl.P.L.-art.208		6.750,00	6.833,38	6.916,67	13.000,00
7	Prev.compl FONDO PERSEO				606,27	4.585,44
8	IRAP		211.865,44	217.355,35	211.094,10	198.306,39
9	Spese per la formazione		4.011,96	4.016,00	3.954,00	5.198,00
10	Spese per missioni		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.024,65
11	Spese per mensa		11.427,80	11.108,49	11.614,18	9.300,00
12	TOTALE SPESE DI PERSONALE (VOCI da 1 a 11)		4.357.173,61	4.327.028,34	4.276.928,98	3.819.998,23
	spesa corrente		13.352.135,45	13.282.698,57	13.151.067,57	13.681.812,63
A DETRARRE						
13	Spese sostenute per categorie protette		152.896,00	151.382,47	152.537,12	159.129,83
	I.V.C.		35.229,34	25.926,05	25.939,61	17.115,28
14	Miglioramenti contrattuali					
15	Previd,compl,Fondo Perseo				606,27	4.585,44
16	Spese per missioni		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.024,65
17	Spese per il personale comandato per le quali è previsto il rimborso a carico dell'ente utilizzatore		55.453,34	42.207,15	93.354,49	
18	Spese per la formazione		4.011,96	4.016,00	3.954,00	5.198,00
19	Diritti Segreteria		24.084,30	28.340,86	21.770,22	5.515,51
20	Recupero ICI		3.322,00	3.322,00	6.000,00	613,16
21	Spese Censimento Generale		5.907,08	27.637,70	0,00	0,00
22	Progettazione Interna		31.949,67	23.606,45	19.802,30	0,00
23	Rec.INAIL			6.832,61	8.786,00	
24	Assunzioni stagionali P.L. art. 208		23.268,02	20.214,44		18.387,49
25	TOTALE SPESE ESCLUSE (VOCI da 13 a 24)		337.421,71	334.785,73	334.050,01	211.569,36
26	LIMITE DI SPESA DI PERSONALE (VOCI 12 e 25)		4.019.751,90	3.992.242,61	3.942.878,97	3.608.428,87
Valore medio triennio precedente 2011/2013						3.984.957,83
spesa B.P.2017						3.608.428,87
differenza						-376.528,96

TASSO PERCENTUALE DI COPERTURA DEI "SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE"**CONTO DI BILANCIO ANNI 2015/2016/2017****PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE RELATIVE AI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE**

DESCRIZIONE DEI SERVIZI	2015	2016	2017	2015	2016	2017
	COSTI	COSTI	COSTI	PROVENTI	PROVENTI	PROVENTI
Casa di Riposo	€ 1.089.158,96	€ 1.033.098,07	€ 1.020.293,78	€ 1.012.079,12	€ 978.339,78	€ 1.053.165,32
Colonie estive, centri estivi	€ 42.461,27	€ 43.022,95	€ 37.581,38	€ 22.081,00	€ 22.699,00	€ 23.300,00
Impianti sportivi: piscine, campi da tennis, di pattinaggio, impianti di risalita e simili	€ 222.974,03	€ 203.240,49	€ 218.516,81	€ 87.484,31	€ 93.552,97	€ 99.609,84
Mercati e fiere attrezzati	€ 11.408,92	€ 9.863,84	€ 9.484,58	€ 9.325,82	€ 9.294,28	€ 9.270,36
Museo della Fisarmonica e della Battaglia	€ 40.871,42	€ 34.943,43	€ 46.236,13	€ 17.210,00	€ 15.402,00	€ 17.425,00
Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	€ 3.507,85	€ 3.307,59	€ 2.911,00	€ 1.383,00	€ 1.088,00	€ 2.150,00
Uso locali associazioni culturali/ricreative	€ 8.372,84	€ 6.221,52	€ 11.309,43	€ 2.492,60	€ 2.996,26	€ 4.421,20
TOTALE GENERALE	€ 1.418.755,29	€ 1.333.697,89	€ 1.346.333,11	€ 1.152.055,85	€ 1.123.372,29	€ 1.209.341,72

Percentuale di copertura delle spese
per la totalità dei servizi

2015	2016	2017
81,20%	84,23%	89,82%