

## IL BILANCIO IN SINTESI - le entrate e le spese correnti

migliaia di €

Entrate	2005	%	2006	%	2007	%
Entrate tributarie	23.792	64%	24.459	65%	26.429	70%
Entrate da trasferimenti	6.174	17%	6.404	17%	4.879	13%
Entrate extratributarie	4.927	13%	4.978	13%	4.848	13%
Oneri di urbanizzazione	1.600	4%	1.350	4%	1.400	4%
Avanzo di amministrazione	790	2%	505	1%	150	0%
	<b>37.283</b>	<b>100%</b>	<b>37.696</b>	<b>100%</b>	<b>37.706</b>	<b>100%</b>

Spese	2005	%	2006	%	2007	%
Spesa per il personale	10.584	29%	11.483	30%	11.543	31%
Spesa per beni e servizi	15.944	43%	15.195	40%	15.297	41%
Trasferimenti	5.101	14%	5.553	15%	4.618	12%
Rate mutui: capitale e interessi	3.253	9%	3.570	9%	4.124	11%
Altre spese correnti	1.971	5%	1.895	5%	2.124	6%
	<b>36.853</b>	<b>100%</b>	<b>37.696</b>	<b>100%</b>	<b>37.706</b>	<b>100%</b>

La tabella mostra la struttura dei bilanci correnti del triennio 2005/2007, con la composizione percentuale dell'entrata e della spesa. Nel suo complesso le entrate correnti 2007 non crescono significativamente rispetto all'anno precedente, pur aumentando la quota di entrate tributarie sul totale. Sul lato della spesa l'unica voce in significativo aumento è quella relativa ai mutui accesi negli anni precedenti. Il totale della spesa corrente è in linea con l'anno precedente.

## IL BILANCIO IN SINTESI - le entrate correnti

migliaia di €

Entrate tributarie	2005	%	2006	%	2007	%
Imposte	17.747	75%	18.023	74%	19.356	73%
Tasse	5.813	24%	6.233	25%	6.821	26%
Altri tributi	232	1%	203	1%	252	1%
	<b>23.792</b>	<b>100%</b>	<b>24.459</b>	<b>100%</b>	<b>26.429</b>	<b>100%</b>

Entrate da trasferimenti	2005	%	2006	%	2007	%
Trasferimenti correnti dallo Stato	1.571	25%	1.786	28%	1.449	30%
Trasferimenti correnti dalla Regione	4.427	72%	4.409	69%	3.221	66%
Altri trasferimenti correnti	176	3%	209	3%	209	4%
	<b>6.174</b>	<b>100%</b>	<b>6.404</b>	<b>100%</b>	<b>4.879</b>	<b>100%</b>

Entrate extratributarie	2005	%	2006	%	2007	%
Entrate da servizi pubblici	2.778	56%	2.930	59%	3.022	62%
Entrate dai beni dell'ente	514	10%	522	10%	543	11%
Utili netti dalle società	233	5%	37	1%	65	1%
Interessi attivi e altri proventi	1.402	28%	1.489	30%	1.218	25%
	<b>4.927</b>	<b>100%</b>	<b>4.978</b>	<b>100%</b>	<b>4.848</b>	<b>100%</b>

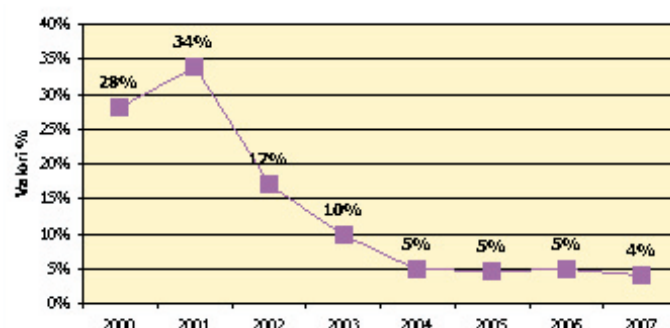
Come detto, la parte entrata del Bilancio 2007 contiene, nel suo complesso, previsioni pari a quelle dell'anno precedente. L'invarianza delle risorse è stata garantita grazie alle manovre tributarie per l'anno 2007: l'adeguamento del 7% delle tariffe TARSU e l'incremento dell'aliquota di addizionale IRPEF dal 4 al 6 per mille. I trasferimenti statali presentano una flessione derivante dall'azzeramento del contributo straordinario, previsto solo nel 2006, per il rinnovo dei contratti del personale (-€ 235.000) e dalla riduzione del contributo su mutui (-€ 160.000), mentre la forte contrazione dei trasferimenti regionali deriva dalla mancata iscrizione di contribuenti a fini sociali (-€ 990.000), di cui 886 mila compensati nella parte spesa, e dall'azzeramento di un contributo straordinario di € 188.000, relativo al solo 2006. Per il Titolo III si segnala la previsione di un maggiore credito IVA e l'aumento dei proventi da concessioni alla cat.1, nonché la riduzione dei trasferimenti per rimborso IVA da parte dello Stato per € 190.000 alla cat.5. Nel 2007 i prezzi e le tariffe dei servizi comunali sono gli stessi degli anni precedenti. Da rimarcare infine l'abbattimento dell'avanzo di amministrazione destinato alla parte corrente del bilancio.

## IL BILANCIO IN SINTESI - grado di dipendenza dallo stato

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
<b>Trasf.correnti dallo stato</b>	28%	34%	17%	10%	5%	5%	5%	4%
<b>Entrate correnti</b>								

## Grado di dipendenza erariale

Il grafico mostra l'effetto della progressiva riduzione dei trasferimenti dallo Stato sul totale delle risorse correnti. Tale dinamica, a parte il dato straordinario del 2001, è frutto del processo di autonomia finanziaria a cui sono sottoposti i Comuni.



## IL BILANCIO IN SINTESI - le entrate e le spese correnti

Titolo 1° - Cat.1° Imposte	2005	2006	2007
Imposta pubblicità	329.924	310.200	262.200
Imposta pubblicità - anni precedenti	5.000	15.000	15.000
Addizionale Enel	423.954	411.000	400.000
Ici	7.250.000	7.600.000	7.750.000
Ici - anni precedenti	607.608	380.000	470.000
Addizionale Irpef	2.337.194	2.350.000	3.500.000
Compartecipazione Irpef	6.760.715	6.846.645	6.849.000
Altre imposte	32.573	110.100	110.000
	<b>17.746.968</b>	<b>18.022.945</b>	<b>19.356.200</b>

## Titolo 1° - Cat.2° Tasse

Tosap permanente	335.008	330.000	330.000
Tosap permanente - anni precedenti	18.587	10.902	10.000
Tosap temporanea	169.722	146.000	150.000
Tosap temporanea - anni precedenti	10.000	5.000	10.000
Tassa Rsu e addizionale	4.375.000	4.730.000	5.115.000
Tassa Rsu - anni precedenti	891.597	1.010.000	1.205.000
Altre tasse	12.919	1.500	500
	<b>5.812.833</b>	<b>6.233.402</b>	<b>6.820.500</b>

## Titolo 1° - Cat.3° Altri tributi

Diritti di pubbliche affissioni	229.788	201.000	250.000
Altri tributi	2.463	2.000	2.000
	<b>232.251</b>	<b>203.000</b>	<b>252.000</b>
<b>Differenza % con anno precedente</b>		<b>2,80%</b>	<b>8,05%</b>

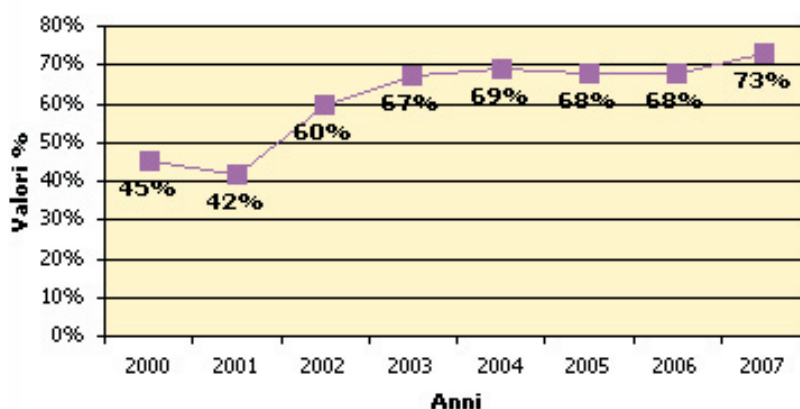
Nel 2007 è stato necessario intervenire con due manovre tributarie: l'adeguamento del 7% delle tariffe TARSU a copertura del costo del servizio rifiuti (con aumento di gettito previsto in € 385.000) e l'incremento dell'aliquota di addizionale IRPEF dal 4 al 6 per mille (con aumento di gettito netto previsto in € 1.150.000, tenuto conto dell'esenzione totale per i possessori di un reddito annuo ISEE inferiore a € 8.500).

Tra le imposte e tasse 2007, senza alcuna modifica delle aliquote, sono previste inoltre maggiori entrate derivanti da ICI (€ 150.000) e minori risorse da addizionale ENEL e imposta sulla pubblicità (-€ 59.000), mentre l'azione di recupero delle imposte ICI e TARSU relative agli anni precedenti fanno prevedere un aumento delle risorse pari a € 285.000 rispetto all'anno precedente. Alla voce "altri tributi" sono previsti 49 mila euro di aumento derivante dai diritti sulle pubbliche affissioni.

## IL BILANCIO IN SINTESI - grado di autonomia tributaria

	2000	2001	2002	2003
<b>Entrate tributarie</b>	45%	42%	60%	67%
<b>Entrate correnti</b>	69%	68%	68%	73%

## Grado di autonomia tributaria

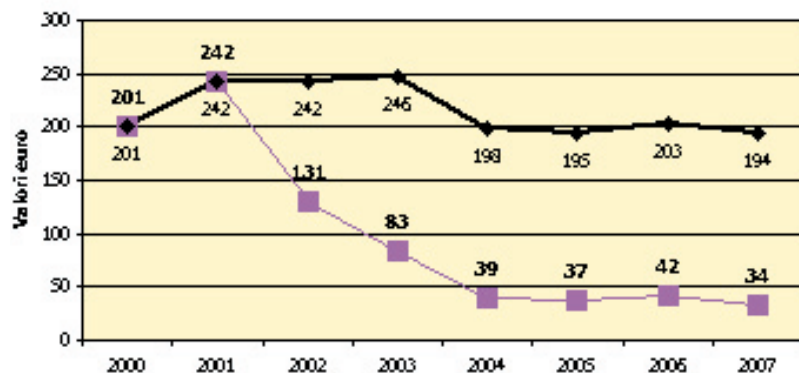


Il grafico mostra la tendenza ad un sempre maggior peso delle entrate tributarie sul totale delle risorse correnti. Ciò è frutto della progressiva autonomia finanziaria dei Comuni legata alla costante riduzione dei trasferimenti da parte dello Stato. Si nota come, dopo un periodo di costanza dei valori, si passi nel 2007 ad un innalzamento della curva.

## IL BILANCIO IN SINTESI - trasferimenti statali pro capite

<b>Trasf.correnti dallo stato</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>
	201	242	131	83
<b>Popolazione</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
	39	37	42	34

Trasferimenti statali pro capite

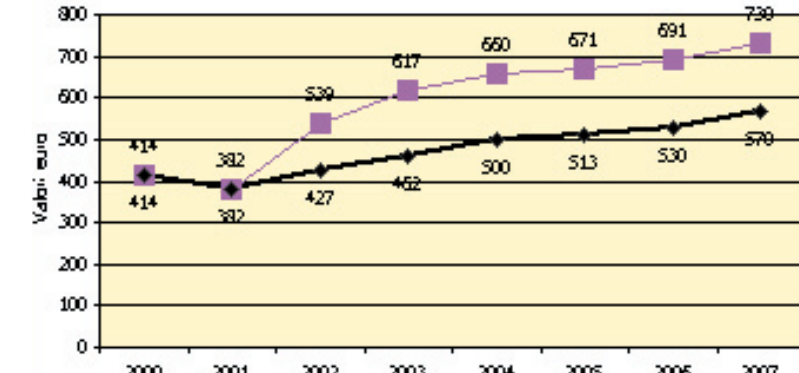


Anche in termini pro-capite si evidenzia la forte riduzione dell'intervento da parte dello Stato nel finanziare la spesa per i servizi comunali. La linea più spessa indica il trend della pressione pro capite dei trasferimenti statali comprensivi della "Compartecipazione IRPEF" che, sebbene collocata tra le entrate tributarie, attiene alla fiscalità dello Stato.

## IL BILANCIO IN SINTESI - pressione delle entrate proprie pro capite

<b>Entrate trib.+Extratrib.</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>
	414	382	539	617
<b>Popolazione</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>
	660	671	691	730

Pressione entrate proprio pro capite



La progressiva autonomia finanziaria del Comune è dimostrata anche analizzando il trend delle entrate tributarie sommate alle entrate da servizi. La linea più spessa indica il trend della pressione pro capite delle entrate proprie al netto della "Compartecipazione IRPEF" che, sebbene collocata tra le entrate tributarie, attiene alla fiscalità dello Stato.

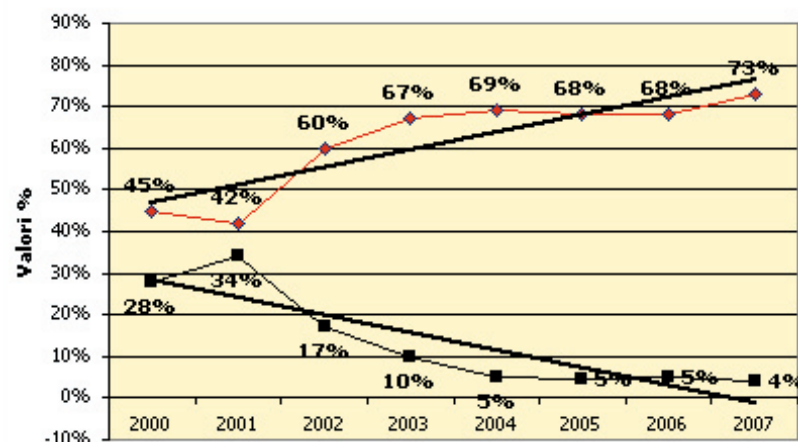
## IL BILANCIO IN SINTESI - autonomia tributaria e dipendenza erariale

<b>Entrate tributarie</b>	<b>2000</b>	<b>2001</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>2004</b>	<b>2005</b>	<b>2006</b>
<b>Entrate correnti</b>	45%	42%	60%	67%	69%	68%	68%
<b>Trasf.correnti dallo stato</b>	28%	34%	17%	10%	5%	5%	5%
<b>Entrate correnti</b>							

### Autonomia tributaria e dipendenza erariale

Autonomia tributaria — Dipendenza erariale

Il grafico evidenzia l'effetto "forbice" tra autonomia tributaria e dipendenza erariale. L'andamento tendenziale negli anni dei due indicatori è inverso e in qualche misura simmetrico.



## IL BILANCIO IN SINTESI - spesa corrente per principali servizi

Servizi comunali	2005	%	2006	%	2007	%
Organi istituzionali	1.110.859	3%	982.218	3%	987.261	3%
Segreteria generale	2.438.909	7%	2.395.224	7%	2.418.031	7%
Servizi sociali	4.831.099	14%	5.628.504	16%	4.781.969	13%
Affari generali e altri servizi generali	2.076.507	6%	2.118.612	6%	2.282.735	6%
C.E.D.	373.808	1%	313.966	1%	344.919	1%
Comunicazione	385.522	1%	366.871	1%	335.455	1%
Personale	461.613	1%	539.950	2%	385.781	1%
Servizi finanziari	1.379.449	4%	1.374.709	4%	1.394.111	4%
Gestione del territorio	788.551	2%	810.123	2%	840.357	2%
Servizio smaltimento rifiuti	4.511.164	13%	4.709.574	13%	4.907.943	14%
Ufficio tecnico	1.445.426	4%	1.506.004	4%	1.510.416	4%
Ambiente e Protezione Civile	1.531.975	4%	1.474.101	4%	1.430.122	4%
Servizi demografici	1.045.035	3%	1.049.084	3%	1.054.667	3%
Polizia municipale	1.960.482	6%	2.099.747	6%	2.147.898	6%
Turismo	634.905	2%	730.350	2%	646.176	2%
Sport	867.856	2%	893.396	3%	1.036.002	3%
Scuola	2.979.398	9%	2.771.673	8%	2.953.550	8%
Asili e servizi per l'infanzia	811.550	2%	937.919	3%	1.035.768	3%
Cultura	3.012.639	9%	3.101.561	9%	3.054.514	9%
Viabilità e illuminazione pubblica	2.137.316	6%	1.821.016	5%	2.003.283	6%
<b>Totale spesa corrente</b>	<b>34.784.062</b>	<b>100%</b>	<b>35.624.604</b>	<b>100%</b>	<b>35.550.958</b>	<b>100%</b>

Nonostante l'aumento di spesa per le rate di mutuo (€ 554 mila) e per la ricostituzione del fondo di riserva (€ 222 mila), nel loro complesso le previsioni di spesa corrente per servizi rimangono pressoché invariate rispetto al 2006. La riduzione di spesa (-€ 847 mila) relativa ai servizi sociali deriva dalla mancata iscrizione dei contributi per il sostegno dei fitti agli indigenti (-€ 550.000), per l'accoglienza ai profughi politici (-€ 223.000) e per altri interventi sociali (-€ 93.000) subordinati ai corrispondenti trasferimenti regionali. La previsione di tali spese potrà essere iscritta in bilancio soltanto al momento del finanziamento da parte della Regione. La spesa corrente 2007 prevede lo sviluppo di alcuni servizi tra cui si segnala il potenziamento del servizio rifiuti con una maggiore previsione di spesa di € 200 mila, l'integrazione della spesa per mense e servizi scolastici (+€ 23 mila), la cooperazione internazionale (+€ 12 mila), la costituzione dell'ufficio politiche comunitarie (€ 10 mila), l'integrazione al sostegno alle pari opportunità (+€ 5 mila), alla sostenibilità ambientale e protezione civile (+€ 35 mila), al programma turistico (+€ 20 mila) e alla diffusione delle attività sportiva (+€ 25 mila). Una particolare attenzione è stata rivolta alla razionalizzazione delle spese di funzionamento: assicurazioni (-€ 23 mila), energia elettrica (-€ 20 mila), telefonia (-€ 25 mila), spese postali (-€ 10 mila), fitti passivi (-€ 16 mila). Incrementi sono invece previsti nella spesa per riscaldamento e pulizie (circa € 100 mila) in considerazione del recente ampliamento delle sedi comunali destinate a servizi ed uffici.

## IL BILANCIO IN SINTESI servizi a domanda individuale e smaltimento rifiuti

Servizio	Entrate	Spese	% contrib. utenti
Asili nido (*)	285.000	517.884	55,03%
Impianti sportivi	45.500	148.679	30,60%
Mense scolastiche	365.500	1.255.640	29,11%
Mercati e fiere	19.000	33.616	56,52%
Teatro comunale	30.000	76.000	39,47%
<b>Totale Servizi a dom. ind.</b>	<b>745.000</b>	<b>2.031.819</b>	<b>36,67%</b>
(*) la spesa è computata per metà ai sensi di legge			
<b>Servizio smaltimento RSU</b>	<b>4.820.000</b>	<b>4.907.943</b>	<b>98,21%</b>

Nel 2007 sono state incrementate le risorse destinate ai servizi alla collettività, mentre non sono state variate le tariffe. Questo ha comportato per il 2007 una riduzione della copertura della spesa, soprattutto per quanto riguarda le mense scolastiche e gli impianti sportivi. Di contro il servizio rifiuti, grazie all'adeguamento tariffario del 7%, presenta un grado di copertura più alto rispetto all'anno precedente e sempre più vicino all'obiettivo di legge del 100%.





## IL BILANCIO IN SINTESI - gli investimenti

Servizi comunali	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%	2004	%	2005	%	2006	%	2007	%	diff. 07/00	%
servizi sociali	2.711.768	9%	3.540.414	12%	3.702.247	12%	4.288.078	13%	4.823.991	14%	4.831.099	14%	5.628.504	16%	4.781.969	13%	2.070.201	76%
cultura	2.075.424	7%	2.303.470	8%	2.361.337	8%	2.450.665	8%	2.897.956	8%	3.012.639	9%	3.101.561	9%	3.054.514	9%	979.090	47%
sport	845.466	3%	862.232	3%	900.361	3%	866.802	3%	942.989	3%	867.856	2%	893.396	3%	1.036.002	3%	190.536	23%
altri servizi	23.198.110	80%	23.415.671	78%	23.662.639	77%	24.393.780	76%	25.650.143	75%	26.072.468	75%	26.001.143	73%	26.678.473	75%	3.480.363	15%
<b>Totale spesa corrente</b>	<b>28.830.768</b>	<b>100%</b>	<b>30.121.787</b>	<b>100%</b>	<b>30.626.584</b>	<b>100%</b>	<b>31.999.325</b>	<b>100%</b>	<b>34.315.079</b>	<b>100%</b>	<b>34.784.062</b>	<b>100%</b>	<b>35.624.604</b>	<b>100%</b>	<b>35.550.958</b>	<b>100%</b>	<b>6.720.190</b>	<b>23%</b>

## IL BILANCIO IN SINTESI - le partecipazioni del Comune

Azienda, Associazione o Consorzio	Servizi gestiti o finalità	Quota (%)
APM S.p.A.	Servizio Idrico, Trasporti, Affissioni, Parcheggi, Farmacie	94%
SMEA S.p.A.	Servizio Rifiuti solidi urbani	51%
CONSMARI	Servizio smaltimento rifiuti	15%
CE.MA.CO. S.p.A.	Mattatoio	58%
CENTRO AGROALIMENTARE s.c.r.l.	Mercato agroalimentare	62%
ASSOCIAZIONE ARENA SFERISTERIO	Stagione Lirica	50%
AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N. 3 MARCHE CENTRO	Servizio idrico integrato	9%
OSSERVATORIO GEOFISICO SPERIMENTALE	Ricerca e fisica ambientale	20%
SOCIETA' DI TRASFORMAZIONE URBANA VIA TRENTO	Riqualificazione Urbana	21%
CONSORZIO ACQUEDOTTO DEL NERA	Acquedotto	16%
RETE MARCHE S.p.A.	Gestione rete informatica	1%
COOPERATIVA LA MERIDIANA	Servizi Sociali	90%
ISTITUZIONE "MACERATA CULTURA"	Biblioteca e Musei	100%

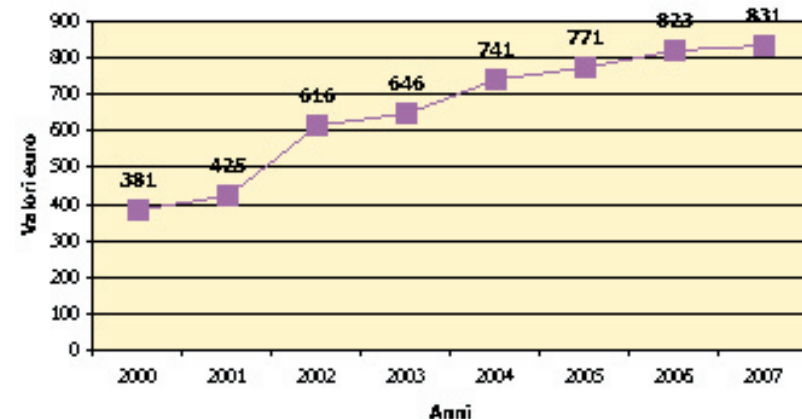
## IL BILANCIO IN SINTESI - gli investimenti

	2007	2008	2009
Manutenzioni straordinarie Palazzo di Giustizia	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Pronto intervento patrimonio comunale	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Manutenzioni straordinarie Cimitero	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Intervento Via Mattei/La Pieve	6.500.000,00		
Opere contratto di quartiere	1.358.500,00		
Ampliamento scuola materna Villa Potenza	600.000,00		
Reinvestimento proventi da rilascio concessioni edilizie	1.000.000,00	980.000,00	980.000,00
Acquisizione aree per realizzazione investimenti		100.000,00	100.000,00
Interventi vari sul patrimonio	200.000,00	100.000,00	100.000,00
Reinvestimento contributo Protezione Civile	50.000,00		
Trasferimenti di capitali	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Fondo rotativo per la progettualità	250.000,00		
Pista ciclabile Sforzacosta-Giardini Diaz		1.500.000,00	
Deviazione Fosso Narducci		1.100.000,00	
Manutenzione straordinaria strade urbane	300.000,00	330.000,00	300.000,00
Manutenzione straordinaria Via Don Minzoni		300.000,00	
Manutenzione straordinaria Via Berardi e Via Armadori			300.000,00
Manutenzione straordinaria strade extraurbane	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Manutenzione straordinaria pubblica illuminazione	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Manutenzione straordinaria edifici scolastici	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Manutenzione straordinaria impianti sportivi	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	250.000,00	50.000,00	50.000,00
Manutenzioni straordinarie aree verdi	350.000,00	230.000,00	200.000,00
Opere di arredo urbano			300.000,00
Parcheggio Palavirtus	120.000,00		
Riqualificazione urbana Via Zorli		260.000,00	
Plesso scolastico rione Vergini	1.500.000,00		
Completamento plesso scolastico rione Vergini (acquisizione aree)	100.000,00		700.000,00
Completamento restauro ex-mattatoio		500.000,00	1.000.000,00
Allestimento museo Palazzo Buonaccorsi	350.000,00	250.000,00	250.000,00
Attrezzature Biblioteca	250.000,00		
Completamento restauro quartiere Ficana		250.000,00	
Restauro Arena Sferisterio	400.000,00	400.000,00	
Realizzazione campo sportivo Collevario			500.000,00
Realizzazione spogliatoi stadio comunale		500.000,00	
Restauro mura urbane		400.000,00	
Restauro sede civica			500.000,00
Manutenzione straordinaria giardini Diaz		150.000,00	
Manutenzione straordinaria canile comunale	100.000,00		
Pista ciclabile e percorsi pedonali Villa Potenza		400.000,00	
Estensione parco Fontescodella - 1° e 2° stralcio			500.000,00
Realizzazione parco delle fonti - Fonte del mercato			130.000,00
Realizzazione parco delle fonti - Fonte Maria Maddalena		150.000,00	
Progetto sicurezza stradale (vv.uu.)	70.000,00		
Ammodernamento sistema informatico		100.000,00	
<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	<b>14.898.500,00</b>	<b>9.200.000,00</b>	<b>7.060.000,00</b>

## IL BILANCIO IN SINTESI - indebitamento pro capite al 31/12

	2000	2001	2002	2003
<b>Debito Residuo Mutui</b>	381	425	616	646
<b>Popolazione</b>	741	771	823	831

## Indebitamento pro capite

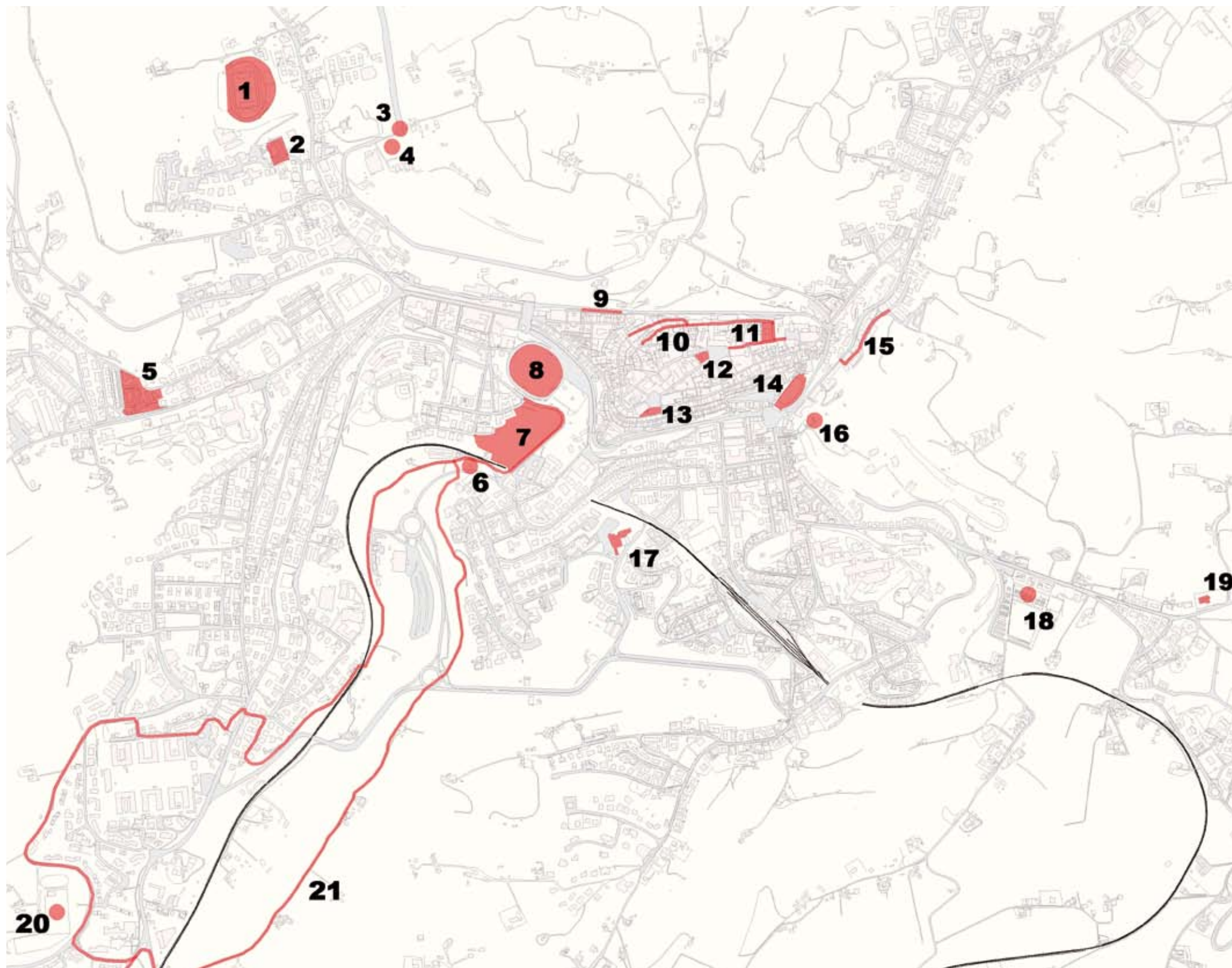


Il debito pro-capite aumenta nel corso dell'intervallo rappresentato. Questo è addebitabile ai cospicui programmi di investimento finanziati mediante il ricorso a mutui. Nel 2007 la curva cresce meno che proporzionalmente rispetto ai periodi precedenti a causa dei limiti imposti dal Patto di Stabilità Interno.





## BILANCIO IN SINTESI - LOCALIZZAZIONE DEI PRINCIPALI INVESTIMENTI 2007/2009

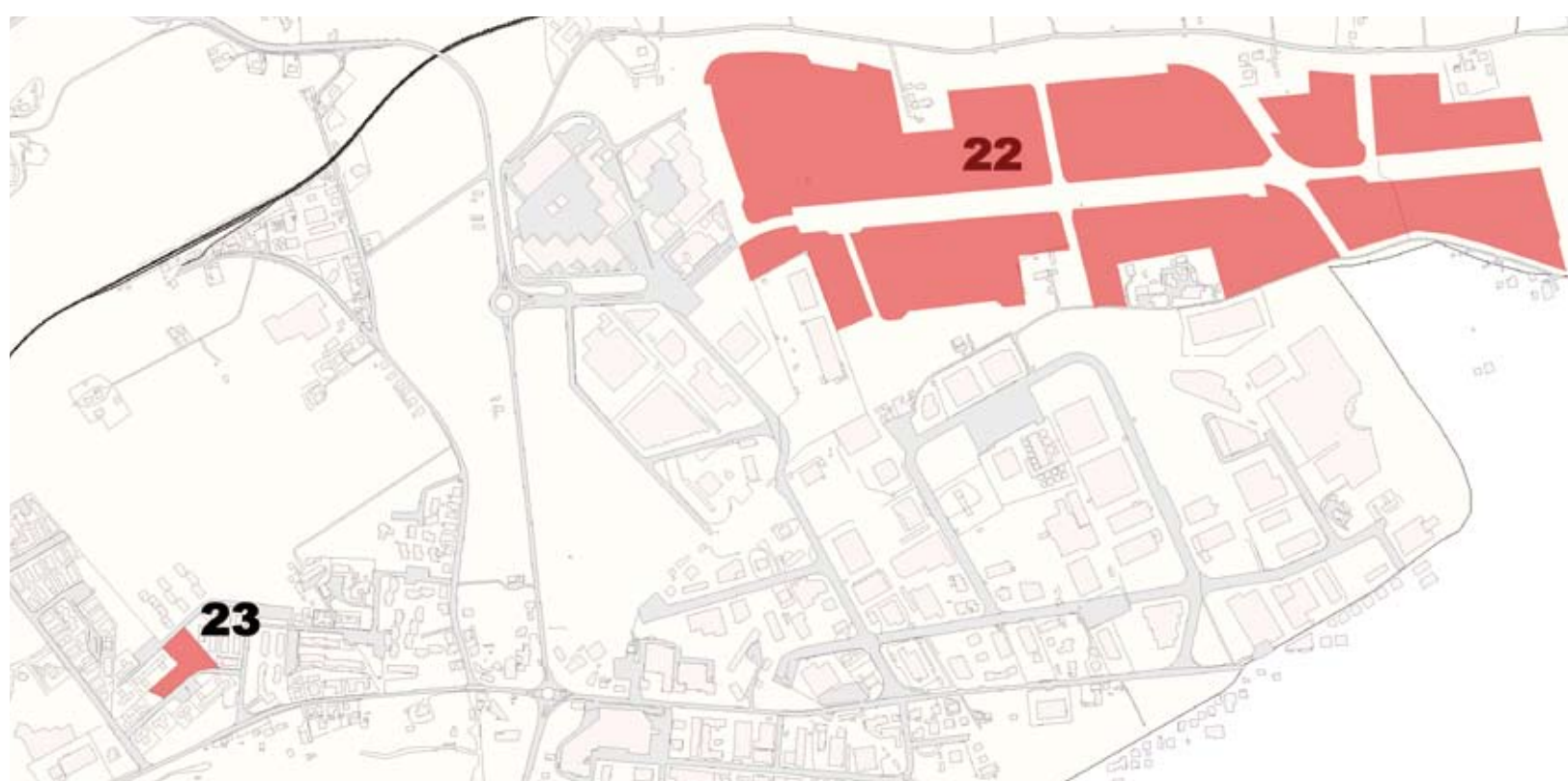
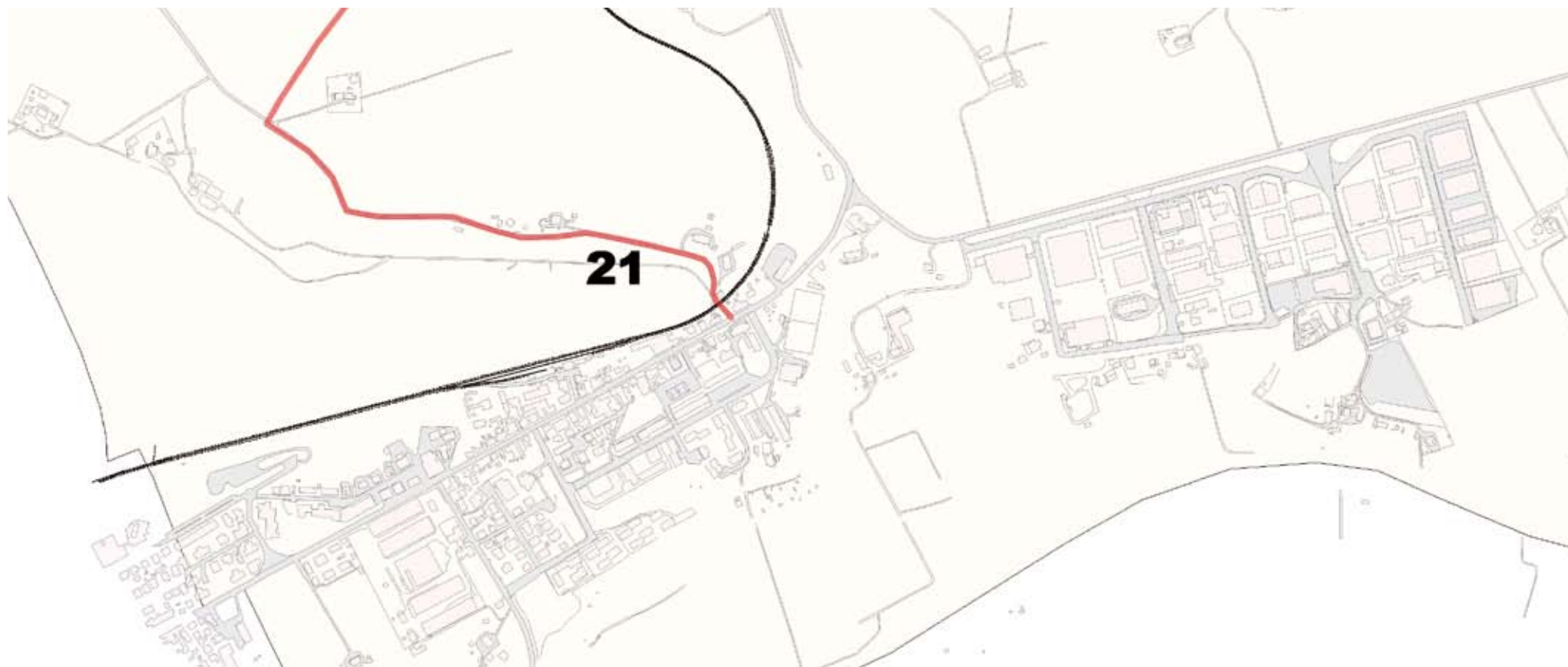


- 1\_ Realizzazione spogliatoio stadio comunale
- 2\_ Completamento restauro ex mattatoio
- 3\_ Intervento sulla viabilità Montanello - Fontezucca
- 4\_ Parcheggio Palavirtus
- 5\_ Completamento restauro quartiere "Villa Ficana"
- 6\_ Realizzazione Parco delle Fonti: Fonte Maria Maddalena
- 7\_ Estensione Parco Fontescodella
- 8\_ Manutenzione straordinaria Giardini Diaz
- 9\_ Completamento restauro mura urbane
- 10\_ Manutenzione straordinaria vie Centro Storico
- 11\_ Allestimento museo Palazzo Buonaccorsi
- 12\_ Restauro sede civica
- 13\_ Acquisto attrezzature per Biblioteca
- 14\_ Restauro Arena Sferisterio
- 15\_ Riqualificazione urbana Via Zorli
- 16\_ Realizzazione Parco delle Fonti: Fonte Pozza del Mercato
- 17\_ Manutenzione straordinaria Palazzo Giustizia
- 18\_ Manutenzione straordinaria Civico cimitero
- 19\_ Completamento plesso scolastico rione Vergini
- 20\_ Campo sportivo rione Collevario
- 21\_ Realizzazione pista ciclabile Giardini Diaz - Sforzacosta

n.b. In rosso gli investimenti per l'anno 2007



## BILANCIO IN SINTESI - LOCALIZZAZIONE DEI PRINCIPALI INVESTIMENTI 2007/2009



- 21\_ Realizzazione pista ciclabile Giardini Diaz - Sforzacosta
- 22\_ Piano Insediamento Produttivo (P.I.P.) Valleverde
- 23\_ Realizzazione complesso sportivo di uso pubblico
- 24\_ Realizzazione pista ciclabile Villa Potenza
- 25\_ Ampliamento scuola materna Villa Potenza

n.b. In rosso gli investimenti per l'anno 2007

