

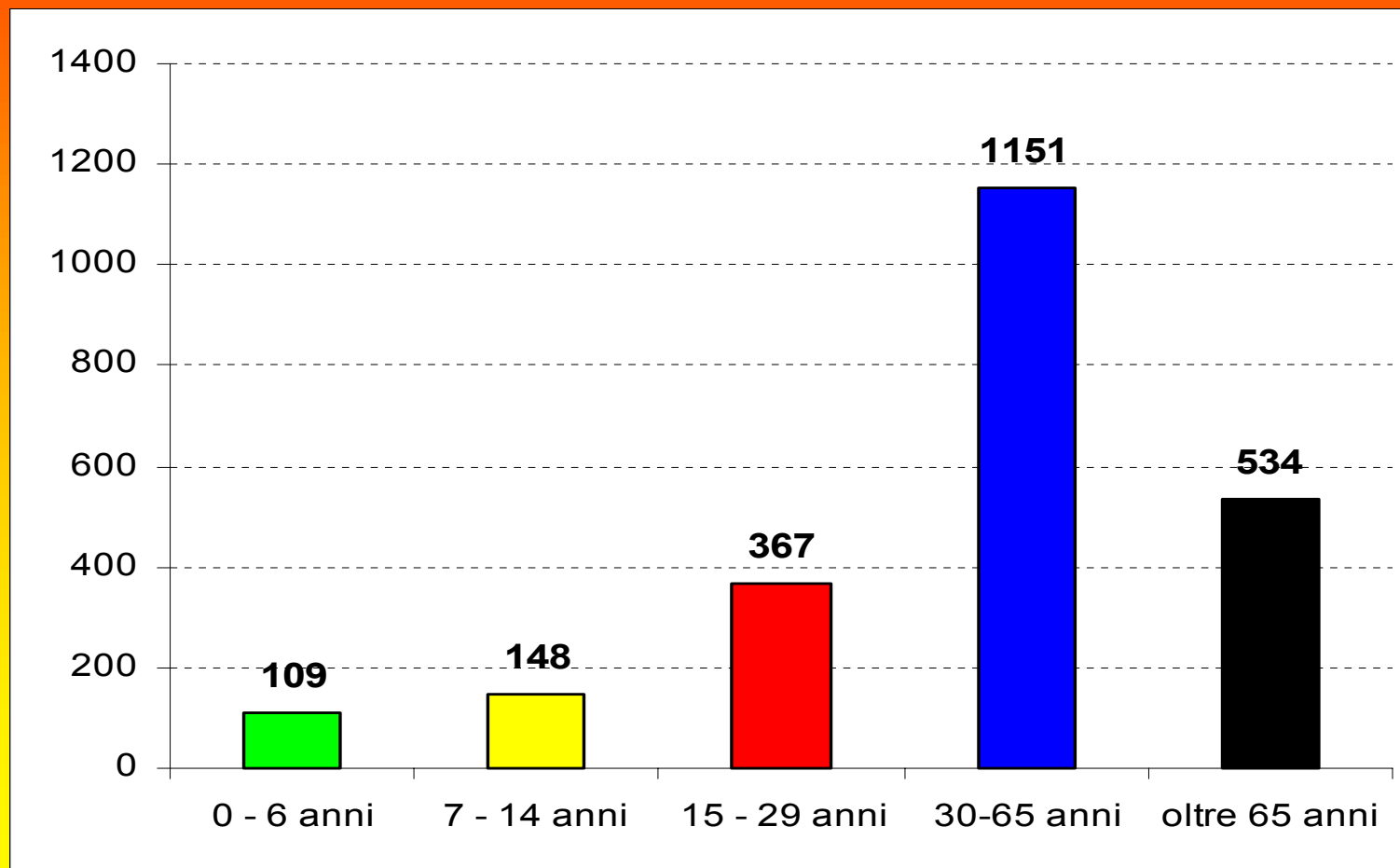


**BILANCIO
di
PREVISIONE
2006**

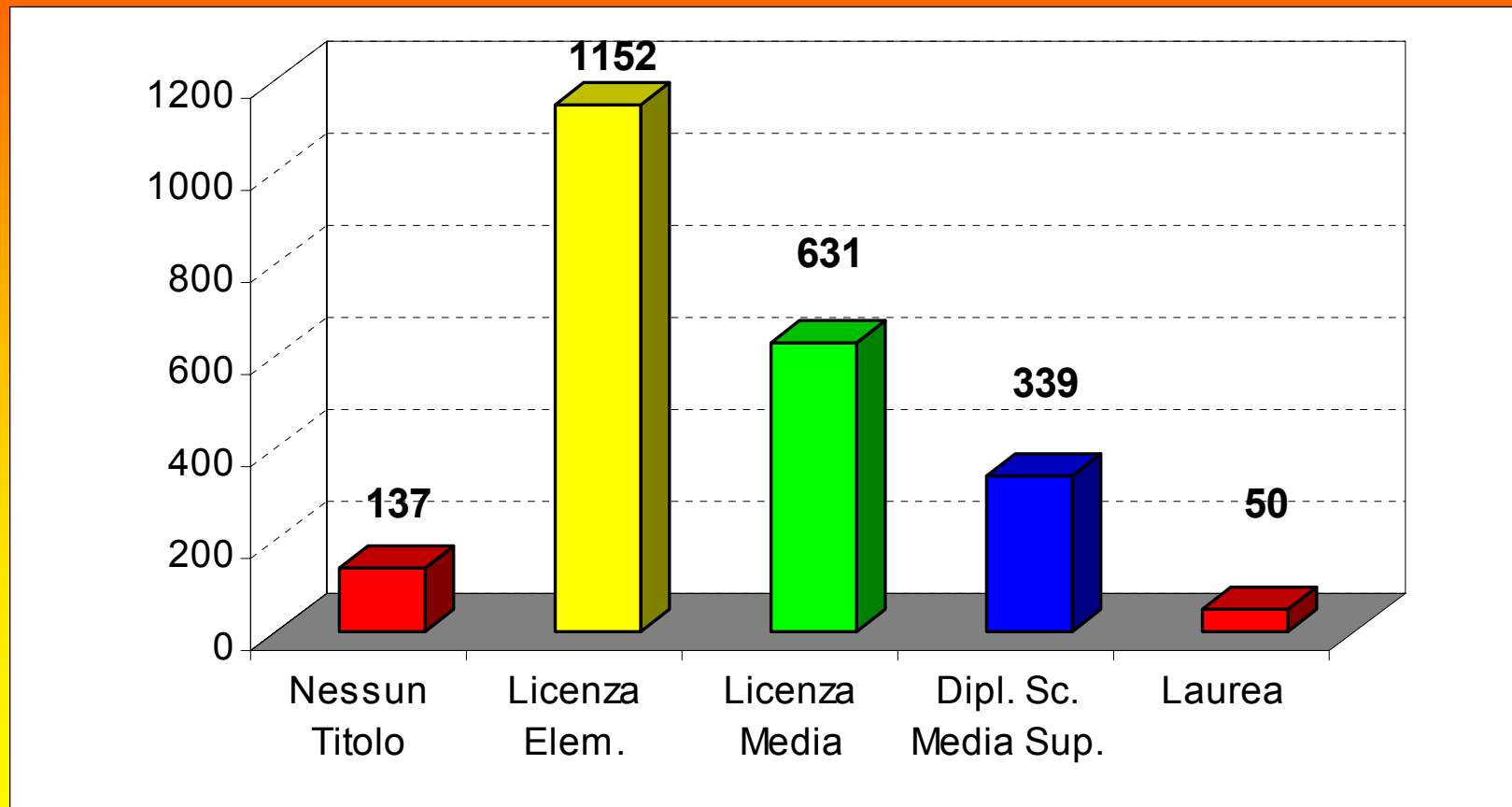
Andamento della Popolazione anno 2005

Residenti al 1.1.2005	2306
Nati nell'anno	18
Deceduti nell'anno	31
Saldo naturale	-13
Immigrati nell'anno	71
Emigrati nell'anno	55
Saldo Migratorio	16
Popolazione al 31.12.2005	2309

Ripartizione della popolazione per fasce di età al 31/12/2005



Livello d'Istruzione



Cos'è il Bilancio di Previsione?

Il Bilancio di Previsione prende in esame le operazioni della futura gestione sotto il profilo delle entrate e delle spese che si determineranno durante l'esercizio finanziario.

L'obiettivo che persegue è cercare di capire quali attività potranno essere poste in essere con le risorse a disposizione.

Assume pertanto carattere programmatico e di indirizzo dell'attività del Comune.

Cos'è il Bilancio di Previsione?

Il Bilancio di Previsione è suddiviso in entrate ed uscite in pareggio finanziario.

Ad esso sono allegata la relazione previsionale e programmatica, il bilancio pluriennale e la relazione del revisore dei conti.

Il Bilancio di Previsione è predisposto dalla Giunta e viene approvato con delibera del Consiglio comunale entro 31/12/2005 (possibilità di proroga approvazione entro il 31/03/2006 a seguito di decreto di fine anno).

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Entrate		Spese	
<i>Titolo I</i> Entrate tributarie	748.305,00	<i>Titolo I: Spese correnti</i>	1.463.471,00
<i>Titolo I.</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici	355.329,00	<i>Titolo I</i> Spese in conto capitale	5.661.101,62
<i>Titolo I.</i> Entrate extratributarie	362.230,00		
<i>Titolo I</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	5.119.343,46		
<i>Titolo V</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti	553.798,16	<i>Titolo I</i> Spese per rimborso di prestiti	95.800,00
<i>Titolo V.</i> Entrate da servizi per conto di terzi	480.000,00	<i>Titolo I</i> Spese per servizi per conto di terzi	480.000,00
<i>Totale</i>	<i>7.619.005,62</i>	<i>Totale</i>	<i>7.700.372,62</i>
Avanzo di amministrazione 2004 vincolato	81.367,00	Disavanzo di amministrazione 2005 presunto	
<i>Totale complessivo entrate</i>	<i>7.700.372,62</i>	<i>Totale complessivo spese</i>	<i>7.700.372,62</i>

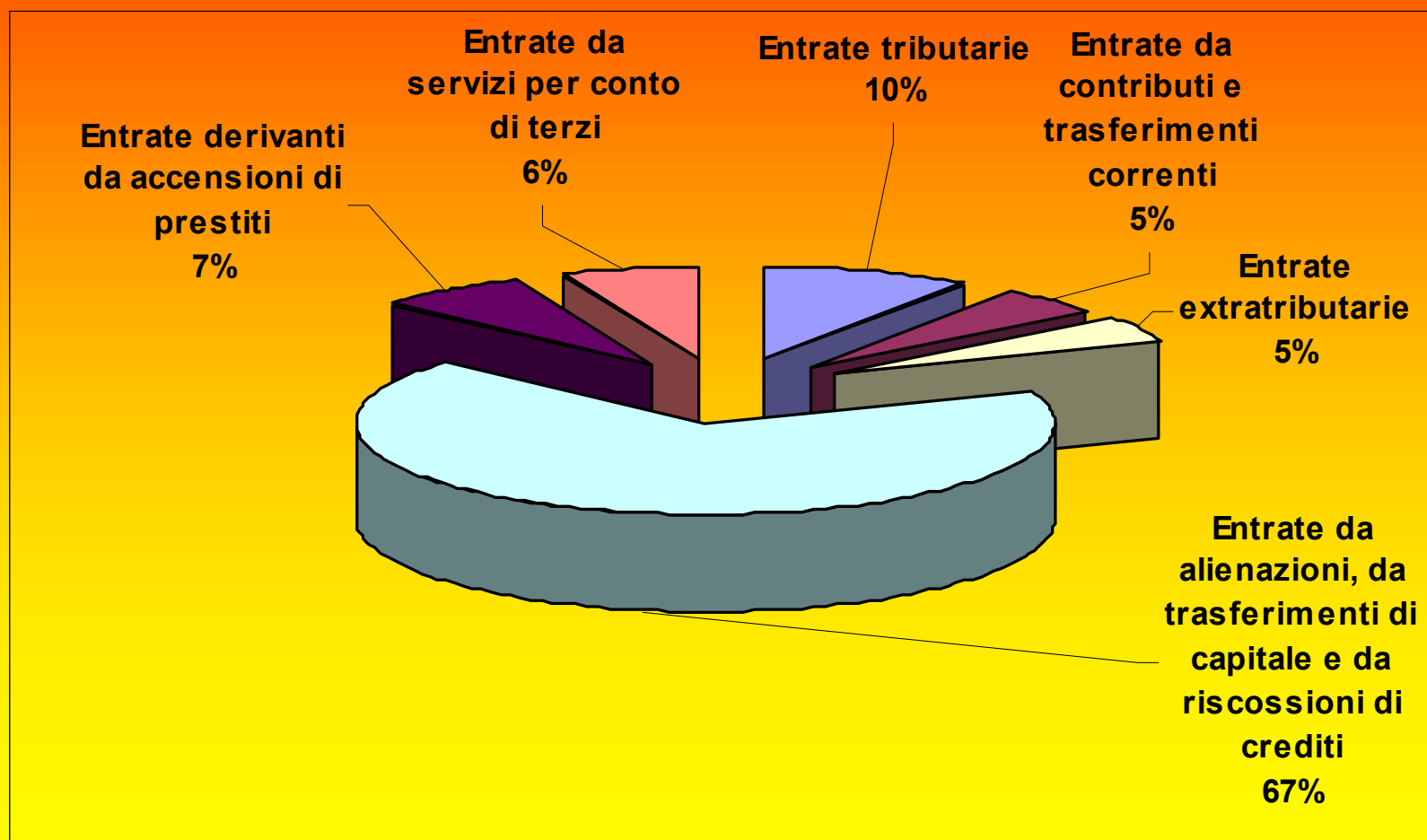
Le previsioni delle entrate e delle spese suddivise per titoli presentano le seguenti variazioni rispetto alle previsioni definitive 2005 ed al rendiconto 2004

Entrate	Rendiconto 2004	Previsioni definitive esercizio 2005	Bilancio di previsione 2006
Titolo I Entrate tributarie	652.691,87	670.904,00	748.305,00
Titolo II Entrate da contributi e trasferimenti correnti	359.282,66	371.467,00	355.329,00
Titolo III Entrate extratributarie	289.737,48	314.530,00	362.230,00
Titolo IV Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	3.275.752,94	3.525.831,62	5.119.343,46
Titolo V Entrate derivanti da accensioni di prestiti	270.340,00	276.000,00	553.798,16
Titolo VI Entrate da servizi per conto di terzi	153.213,40	480.000,00	480.000,00
<i>Totale</i>	5.001.018,35	5.638.732,62	7.619.005,62
Avanzo applicato		312.100,00	81.367,00
Totale entrate	5.001.018,35	5.950.832,62	7.700.372,62

Le previsioni delle entrate e delle spese suddivise per titoli presentano le seguenti variazioni rispetto alle previsioni definitive 2005 ed al rendiconto 2004

Spese	Rendiconto 2004	Previsioni definitive esercizio 2005	Bilancio di previsione 2006
Disavanzo applicato			
Titolo I			
Spese correnti	1.233.119,79	1.376.501,00	1.463.471,00
Titolo II			
Spese in conto capitale	3.457.971,01	3.998.031,62	5.661.101,62
Titolo III			
Spese per rimborso di prestiti	87.900,00	96.300,00	95.800,00
Titolo IV			
Spese per servizi per conto terzi	153.213,40	480.000,00	480.000,00
Totale spese	4.932.204,20	5.950.832,62	7.700.372,62

Composizione Entrate



TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE

	Rendiconto	Previsioni definitive	Bilancio di
	2004	esercizio	di
		2005	previsione
			2006
I.C.I.	331.409,06	350.000,00	382.000,00
Imposta comunale sulla pubblicità	2.291,48	3.000,00	3.000,00
Addizionale comunale sul consumo di energia elettrica	24.503,88	24.500,00	29.000,00
Addizionale I.R.P.E.F.	0,00	0,00	0,00
Compartecipazione I.R.P.E.F.	163.383,72	163.403,00	180.505,00
Altre imposte	0,00	1,00	0,00
Categoria 1: Imposte	521.588,14	540.904,00	594.505,00
Tassa per l'occupazione degli spazi ed aree pubbliche	13.190,40	12.000,00	12.000,00
Addizionale erariale sulla tassa smaltimento rifiuti	0	0	0
Tassa rifiuti solidi urbani	116.031,26	116.000,00	140.000,00
Altre tasse	0,00	0,00	
Categoria 2: Tasse	129.221,66	128.000,00	152.000,00
Diritti sulle pubbliche affissioni	1.882,07	2.000,00	1.800,00
Contributo permesso di costruire	0,00	0,00	0,00
Altri tributi propri	0,00	0,00	0,00
Categoria 3: Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	1.882,07	2.000,00	1.800,00
Totale entrate tributarie	652.691,87	670.904,00	748.305,00

Imposta Comunale Immobili

	<i>Rendiconto 2004</i>	<i>Previsioni definitive 2005</i>	<i>Bilancio di previsione 2006</i>
Abitanti al 31.12.200..	2.303	2.306	2.309
Aliquota prima abitazione	5,75	5,75	5,75
Aliquota altri immobili	6,75	6,75	6,75
Gettito I.C.I.	331.409,06	350.000,00	382.000,00
Gettito per abitante	143,90	151,78	165,44
Gettito per punto di aliquota	49.097,64	51.851,85	56.592,59
Gettito per punto per abitante	21,32	22,49	24,51
Capacità impositiva residua	12.274,41	12.962,96	14.148,15

Imposta Comunale Immobili

Il Gettito, determinato con le seguenti aliquote, detrazioni e riduzioni, sulla base del regolamento del tributo, è stato previsto in Euro 382.000,00

aliquota ordinaria	6.75	%
• aliquota per abitazione principale	5.75	%
• aliquota per immobili diversi dalle abitazioni	6.75	%
• detrazione per abitazione principale	Euro	115,00
detrazione per disagio economico sociale	Euro	180,00
• aliquota per disagio economico sociale	4.75	%
aliquota nuove coppie	4.75	%

Imposta Comunale Immobili

La previsione per il 2006 si basa sui seguenti elementi:

Accertamento anno 2005	350.000,00
Incremento accertamenti (+)	20.000,00
variazione classamento e immobili non dichiarati (+)	
Variazioni detrazione abitazione principale (-)	
Incremento dovuto ad accertamento (anni pregressi) (+)	12.000,00
Ulteriori detrazioni (-)	
TOTALE	382.000,00
<i>Stanziamiento previsto</i>	<i>382.000,00</i>

TITOLO II - ENTRATE DA TRASFERIMENTI

	Rendiconto 2004	Previsioni definitive 2005	Bilancio di previsione 2006
<i>Categoria 1°</i> : Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	281.997,11	274.167,00	245.629,00
<i>Categoria 2°</i> : Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	43.724,82	35.000,00	44.000,00
<i>Categoria 3°</i> : Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	29.659,29	31.300,00	32.050,00
<i>Categoria 4°</i> : Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internaz.			
<i>Categoria 5°</i> : Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	3.901,44	31.000,00	33.650,00
Totale	359.282,66	371.467,00	355.329,00

TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	Rendiconto <i>2004</i>	Previsioni definitive <i>2005</i>	Bilancio di previsione <i>2006</i>
<i>Categoria 1°: Proventi dei servizi pubblici</i>	167.874,85	183.000,00	186.300,00
<i>Categoria 2°: Proventi di beni dell'ente</i>	6.604,92	6.730,00	7.930,00
<i>Categoria 3°: Interessi su anticipazioni e crediti</i>	9.743,54	3.600,00	3.800,00
<i>Categoria 4°: Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società</i>			
<i>Categoria 5°: Proventi diversi</i>	105.514,17	121.200,00	164.200,00
Totale	289.737,48	314.530,00	362.230,00

Categoria 1° - Proventi dei servizi pubblici

Servizi a domanda individuale

	<i>Entrate/proventi prev. 2006</i>	<i>Spese/costi prev. 2006</i>	<i>% di copertura 2006</i>
Mense scolastiche	31500,00	42100,00	75%
Soggiorni per minori	3000,00	6000,00	50%
Servizi in favore degli anziani (gite, cure termali)	3000,00	6000,00	50%
Soggiorni per anziani	5000,00	7500,00	67%
Assistenza domiciliare agli anziani	2000,00	2000,00	100%
Servizi cimiteriali	600,00	600,00	100%

Categoria 1° - Proventi dei servizi pubblici

Servizi indispensabili

	<i>Entrate/proventi prev. nel 2006</i>	<i>Spese/costi prev. nel 2006</i>	<i>% di copertura nel 2006</i>
Servizio idrico integrato	105.000,00	67.800,00	1,55
Nettezza urbana	140.000,00	161.800,00	0,87
Altri servizi			

Tra le spese per il servizio idrico integrato occorre aggiungere quelle per il personale e la quota capitale dei mutui in ammortamento, che rendono la percentuale di copertura inferiore al 100%, valore che sarà determinato all'atto della presentazione del conto consuntivo.

STIMA SPESE DI GESTIONE ACQUEDOTTO

Spese di personale		
Compilazione e gestione ruoli di riscossione	1/3 cat. B	8.842,33
Gestione riscossioni e IVA	1/24 cat. C	1.159,17
Manutenzione fognature e acquedotto	1/6 cat. A	3.762,33
Sorveglianza depuratore	1/36 cat B	780,28
Lettura contatori	$((1/52)*4)*2$ cat. a	3.762,33
Notifiche vigile (ruoli e consumo)	1/12	2.276,00
Coordinamento personale, gestione contenziosi software ecc	1/24 cat. D	2.376,29
TOTALE SPESE PERSONALE		22.958,74
Mutui (quota capitale)		
	774,39	
	3.192,52	
	91,21	
	397,34	
	6.385,05	
	14.898,44	
	1.130,87	
TOTALE AMMORTAMENTO MUTUI		26.869,82
ALTRE SPESE		67.800,00
TOTALE SPESE PREVISTE		117.628,56

GESTIONE ACQUEDOTTO

ENTRATA	€ 105.000,00
SPESA	€ 117.628,56
COPERTURA	89,26%

Servizio raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani

<u>Ricavi</u>		
- da tassa	140.000,00	
- da addizionale	-	
- da raccolta differenziata		
- altri ricavi	-	
Totale ricavi		140.000,00
<u>Costi</u>		
- raccolta rifiuti solidi urbani e assimilati	133.693,36	
- raccolta differenziata	13.417,08	
- trasporto e smaltimento		
- altri costi	14.689,56	
Totale costi		161.800,00
Percentuale di copertura		86,53%

Costi conferimento in discarica

Andamento costi conferimento in discarica

Valori €uro per Tonnellata

2003	2004	2005	2006
63,72	65,57	65,57	91,912
			?

Produzione rifiuti anno: 900 tonnellate

Costo conferimento in discarica:

2003 57.348

2004 59.013

2005 81.821

Tassa R.s.u.

valori al mq. per civile abitazione

Castiglione in Teverina

varia Istat - inflazione		2,7	2,3	2,7	2,3	2,5		14,25
abitazioni	€ 0,62	€ 0,64	€ 0,65	€ 0,67	€ 0,69	€ 0,71		14,25
uffici	€ 0,96	€ 0,98	€ 1,01	€ 1,03	€ 1,06	€ 1,09		14,25
negozi - magazzini	€ 0,96	€ 0,98	€ 1,01	€ 1,03	€ 1,06	€ 1,09		14,25
bar - ristoranti	€ 1,55	€ 1,59	€ 1,63	€ 1,68	€ 1,72	€ 1,77		14,25
alberghi - cinema	€ 62,00	€ 0,64	€ 0,65	€ 0,67	€ 0,69	€ 0,71		14,25
scuole	€ 62,00	€ 0,64	€ 0,65	€ 0,67	€ 0,69	€ 0,71		14,25



Tassa R.s.u.

valori al mq. per civile abitazione

Civitella D'Agliano	€	1,07
Lubriano	€	1,04
Celleno	€	1,10
Bagnoregio	€	1,01
Baschi	€	0,93
Montecchio	€	0,85
Guardea	€	0,75
Orvieto	€	1,63
Montefiascone	€	1,23
Castiglione in Tev.	€	0,71

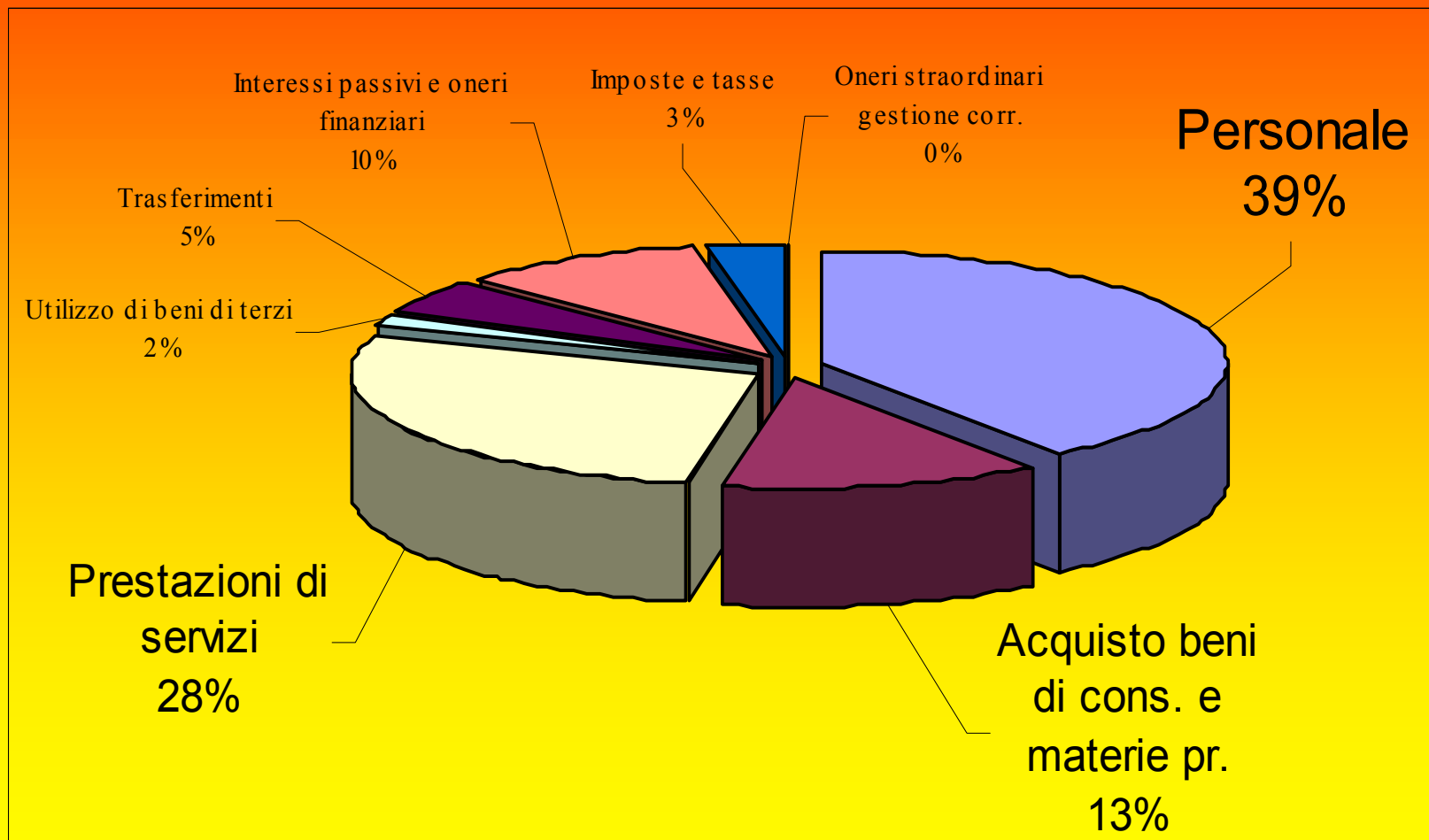
TITOLO IV e V - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Titolo IV - Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	
<i>Categoria 1: Alienazione di beni patrimoniali</i>	480.000,00
<i>Categoria 2: Trasferimenti di capitali dallo Stato</i>	
<i>Categoria 3: Trasferimenti di capitale dalla Regione</i>	4.592.303,46
<i>Categoria 4: Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico</i>	
<i>Categoria 5: Trasferimenti di capitale da altri soggetti</i>	35.000,00
<i>Categoria 6: Riscossione di crediti</i>	
Totale	5.107.303,46
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	
<i>Categoria 2: Finanziamenti a breve termine</i>	
<i>Categoria 3: Assunzione di mutui e prestiti</i>	553.798,16
<i>Categoria 4: Emissione di prestiti obbligazionari</i>	
Totale	553.798,16
(+) Avanzo di amministrazione presunto 2005	
(+) Risorse correnti destinate a investimenti	
(-) proventi da destinare all'estinzione anticipata di mutui	
(-) Proventi da alienazione di beni destinati alla copertura di debiti fuori bilancio	
(-) Altro	
Totale risorse da destinare al titolo II	5.661.101,62
Titolo II - Spese in conto capitale	

TITOLO I - SPESE CORRENTI

	Rendiconto 2004	Previsioni definitive 2005	Bilancio di previsione 2006	Incremento % 2006/2005
01 - Personale	475.462,68	469.440,71	579.600,00	23%
02 - Acquisto beni di cons. e materie pr.	153.590,85	178.719,58	186.400,00	4%
03 - Prestazioni di servizi	341.725,28	356.071,80	400.510,00	12%
04 - Utilizzo di beni di terzi	15.220,96	16.828,16	23.800,00	41%
05 - Trasferimenti	72.601,73	80.509,00	73.690,00	-8%
06 - Interessi passivi e oneri finanziari	104.199,22	96.717,45	140.600,00	45%
07 - Imposte e tasse	33.182,76	33.120,85	42.890,00	29%
08 - Oneri straordinari gestione corr.	37.136,31	28.321,58	1.700,00	-94%
09 - Ammortamenti di esercizio				
10 - Fondo svalutazione crediti				
11 - Fondo di riserva			14.281,00	
Totale spese correnti	1.233.119,79	1.259.729,13	1.463.471,00	16%

TITOLO I - SPESE CORRENTI





INTERVENTO 01 - Personale

La spesa del personale prevista per l'esercizio 2006 in euro 579.600,00 tiene conto:

Degli oneri derivanti dal rinnovo del contratto;

Degli oneri relativi alla contrattazione decentrata.

Delle nuove assunzioni e cessazioni;

Delle nuove strutture delle convenzioni di gestione.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.	Spese correnti	Spese per investimento	Totale
1 - AMMINISTRAZIONE GENERALE	1.156.190,00	0	1.156.190,00
2 - ISTRUZIONE E CULTURA	99.760,00	2.415.581,62	2.515.341,62
3 - INTERVENTI SOCIALI	52.800,00	250.000,00	302.800,00
4 - GESTIONE DEL PATRIMONIO	24.350,00	371.850,00	396.200,00
5 - SVILUPPO ECONOMICO	51.700,00	1.240.000,00	1.291.700,00
6 - GESTIONE DEL TERRITORIO	54.050,00	1.383.670,00	1.437.720,00
TOTALI	1.438.850,00	5.661.101,62	7.099.951,62

Spese in conto capitale

Opera	Finanziata	Importo	Finanziato	Proprio
Cimitero	SI	490.000,00	-	490.000,00
P.I.P. - III^ Fase	SI	810.000,00	729.000,00	81.000,00
Ostello di Sermugnano	SI	451.400,00	406.260,00	45.140,00
Museo del Vino - I ^ Fase	SI	1.292.000,00	1.162.800,00	129.200,00
S. Giovanni - Palazzo La Valle	SI	570.000,00	570.000,00	-
Depuratore Capoluogo	SI	126.000,00	75.600,00	50.400,00
Protezione catodica acquedotto	SI	150.000,00	150.000,00	-
Ex-Tabacchificio completamento	SI	50.000,00		50.000,00
Via Gramsci	SI	55.000,00		55.000,00
Centro sportivo Masseto I	SI	30.000,00		30.000,00
Centro sportivo Masseto II	SI	70.000,00	70.000,00	
Borgo Appollonia	SI	40.000,00		40.000,00
Arredo Palazzo del Borgo	SI	101.000,00	60.600,00	40.400,00
Marciapiedi Via Orvietana	SI	60.000,00		60.000,00
Museo del Vino - II^ Fase	SI	600.000,00	540.000,00	60.000,00
Svincolo di accesso al PIP	SI	460.000,00	276.000,00	138.000,00
Consorzio Teverina				
Illuminazione Via Orvietana	SI	60.000,00	60.000,00	
		5.415.400,00	4.100.260,00	1.269.140,00
			%	%
			76	23