



Oscar di Bilancio
Pubblica Amministrazione
Province

VINCITORE
2013

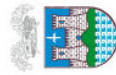


BILANCIO DI PREVISIONE 2014



Il Documento previsionale 2014

È sottoposto all'esame del Consiglio entro il 31 dicembre 2013, in attesa di conoscere i contenuti della Legge finanziaria regionale in corso di approvazione, in applicazione della normativa attualmente in vigore.





Il Documento previsionale 2014

La scelta operata è stata quella di evitare il ricorso all'esercizio provvisorio che avrebbe rallentato la piena operatività amministrativa dell'Ente, aggiungendo incertezza ad una situazione sia istituzionale sia economica caratterizzata da elementi di insicurezza.



Situazione istituzionale:

- Possibile **soppressione delle Province** in base al disegno di legge del Consiglio dei Ministri del 26 luglio, in attesa della cancellazione di tali Enti con legge costituzionale.
- Schema di disegno di legge Regione FVG varato il 16 novembre 2013 che disciplina le **elezioni provinciali** come enti di secondo grado.
- Progetto di legge costituzionale per la modifica dello statuto regionale, volto al **superamento delle Province**.





Situazione istituzionale:

C'è la necessità di attuare **una vera riforma** che:

- ponga in primo piano le esigenze dei cittadini attraverso un **riordino delle istituzioni di area vasta;**
- operi una chiara **individuazione delle funzioni degli enti territoriali**, attraverso un riassetto di tutta l'amministrazione;
- **elimini la duplicazione di strutture statali e regionali** che amministrano senza una diretta legittimazione e con sovrapposizione di competenze.



Incertezza economica:

Secondo il World Economic Outlook del Fondo Monetario

Internazionale **le previsioni per l'Italia** sono:

- di un'ulteriore decrescita (-1,8%) per il 2013;
- di una modesta ripresa (+0,7%) per il 2014.

La debole ripresa dei consumi è determinata:

- più che da mutamenti strutturali da un cambiamento delle aspettative di famiglie e imprese;
- dalla debolezza dell'incremento delle esportazioni, imputabile ad un rallentamento delle economie emergenti.



Incertezza economica:

C'è la necessità di:

- ritornare ad un'**economia reale** fondata su modelli basati sul concetto di Benessere Equo Sostenibile (B.E.S.), in presenza di risorse limitate.
- mettere in atto **politiche preventive** in grado di fronteggiare il disagio sociale, fonte di maggiori spese, inevitabilmente sottratte alla crescita ed allo sviluppo.



Novità in materia di finanza pubblica

- L'introduzione della riforma in materia di **armonizzazione dei sistemi contabili** partirà dal 2015, al fine di:
- esercitare un controllo sull'andamento della finanza pubblica;
 - realizzare l'omogeneità dei bilanci: dal livello locale al nazionale per arrivare a quello europeo.

Il Bilancio di Previsione 2014:

- subisce, rispetto alla previsione iniziale 2013 un **taglio del 19,34%** pari ad € 22.024.118,10;
- la disponibilità di **fondi propri** ammonta al 2,96% del totale, di cui:
 - € 322.500,00 per la parte corrente;
 - € 2.391.344,99 per il conto capitale;
- tiene conto dell'inasprimento dei vincoli posti dal Patto di stabilità (saldo di competenza mista), che limitano gli investimenti/pagamenti in opere pubbliche condizionando l'economia, impedendo il riavvio del processo produttivo.



Il Bilancio di Previsione 2014:

- Viene predisposto secondo i principi di:
- una sana gestione finanziaria
 - nel rispetto della regolarità contabile

Il Documento previsionale 2014 sotto il profilo contabile

- **pareggia a € 91.875.140,98;**
- **applica la metodologia della previsione per budget;**
- **prevede interventi di spesa, rispettivamente:**
 - **in parte corrente per € 79.852.502,68 (escluse le anticipazioni di cassa);**
 - **in conto capitale per € 5.176.238,30.**

BILANCIO 2014

MANOVRA COMPLESSIVA

€ 79.852.502,68 EQUILIBRIO CORRENTE

- € 57.292.027,37 DI SPESE A DESTINAZIONE VINCOLATA
- € 22.237.975,34 DI SPESE DI FUNZIONAMENTO GESTIONALI
- € 322.500,00 DI SPESE VARIABILI

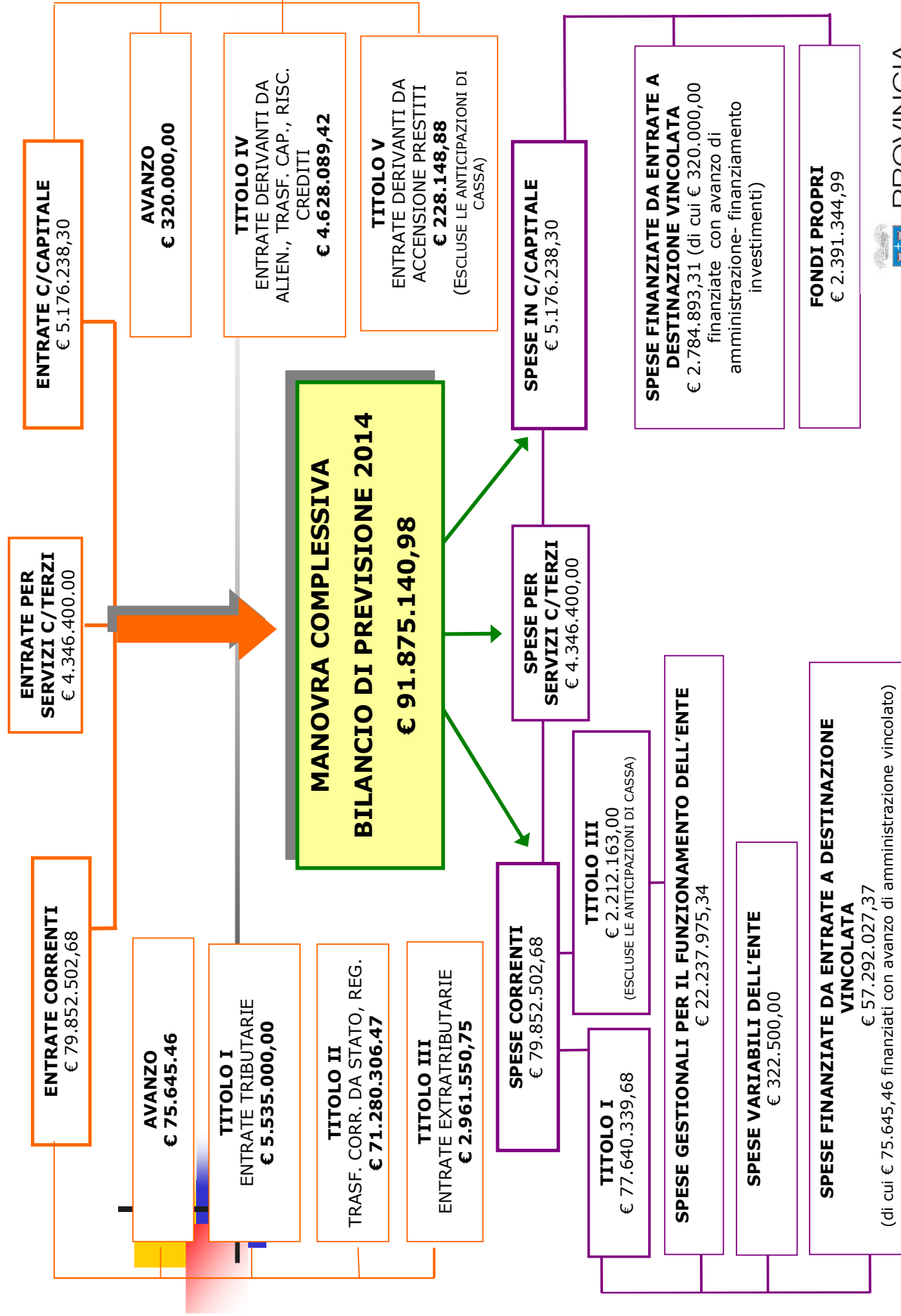
€ 5.176.238,30 EQUILIBRIO IN C/CAPITALE

- € 2.784.893,31 DI SPESE A DESTINAZIONE VINCOLATA
- € 2.391.344,99 DI SPESE DI INVESTIMENTO (avanzo, leggi regionali, alienazioni)



PROVINCIA
di **TRIESTE**

U.O. Bilancio e programmazione

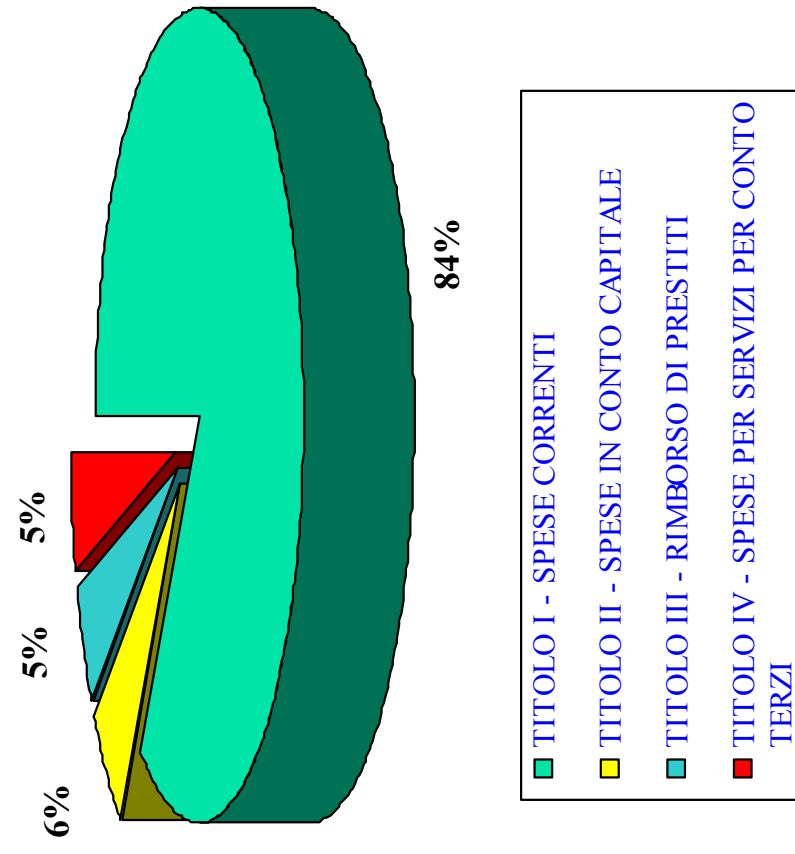
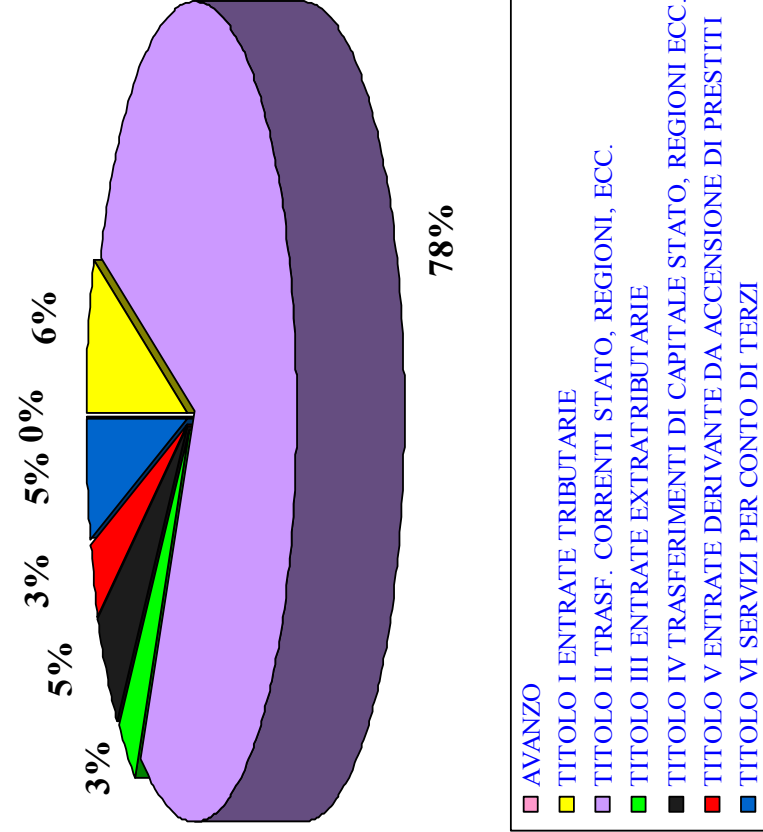


Rispetta l'equilibrio di bilancio

ENTRATA		SPESA	
TITOLO	2014	TITOLO	2014
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	395.645,46	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
I – ENTRATE TRIBUTARIE	5.535.000,00	I – SPESE CORRENTI	77.640.339,68
II – TRASFERIMENTI CORRENTI DA STATO, REGIONI, ORGANISMI COMUNITARI ED ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	71.280.306,47	II – SPESE IN CONTO CAPITALE	5.176.238,30
III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.961.550,75	III – SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	4.712.163,00
IV – ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE (DA STATO, REGIONE, ORGANISMI COMUNITARI ED ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO) E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	4.628.089,42	IV – SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	4.346.400,00
V – ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	2.728.148,88		
VI – ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	4.346.400,00		
TOTALE ENTRATA	91.875.140,98	TOTALE SPESA	91.875.140,98



Entrata – 2014 – Spesa



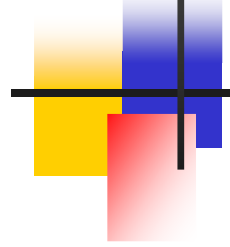
Entrata 2014

Le risorse proprie (titoli I e III) sono pari al 9,24%, un tanto conferma la prevalenza della finanza derivata sul totale dell'Entrata.

	PREVISIONE 2014	VALORE %	ATTUALE 2013	VAR. PREVIS. / ATTUALE %	PREVISIONE 2013	VAR.PREV. 2014/2013%
AVANZO DI AMMINISTR.NE (VINCOLATO PARTE CORRENTE E CONTO CAPITALE)	395.645,46	0,43%	10.308.888,43	-96,16%	10.308.888,43	-96,16 %
TITOLO I	5.535.000,00	6,02%	6.051.908,56	-8,54%	6.051.908,56	-8,54%
TITOLO II	71.280.306,47	77,58%	74.006.636,91	-3,68%	71.635.323,55	-0,50%
TITOLO III	2.961.550,75	3,22%	3.687.221,35	-19,68%	3.896.582,23	-24,00%
TITOLO IV	4.628.089,42	5,04%	14.783.589,97	-68,69%	14.873.237,99	-68,88%
TITOLO V	2.728.148,88	2,97%	2.765.000,00	-1,33%	2.765.000,00	-1,33%
TITOLO VI	4.346.400,00	4,73%	4.368.318,32	-0,50%	4.368.318,32	-0,50%
TOT. ENTRATA	91.875.140,98	100,00%	115.971.563,54	-20,78%	113.899.259,08	-19,34



Spesa 2014



➔ Andamento della Spesa 2010-2014

TITOLO	2010	2011	2012	2013	2014
DISAVANZO					
1	75.847.379,25	76.307.911,70	77.148.013,31	84.057.083,41	77.640.339,68
2	36.686.863,87	19.249.676,23	28.002.485,21	20.869.123,35	5.176.238,30
3	4.164.193,51	4.179.088,00	4.302.312,00	4.604.734,00	4.712.163,00
4	3.967.600,00	4.417.600,00	4.381.600,00	4.368.318,32	4.346.400,00
TOT.GEN.	120.666.036,63	104.154.275,93	113.834.410,52	113.899.259,08	91.875.140,98

**⇒ prevede interventi di Spesa corrente per
€ 77.640.339,68, di cui:**

		%
■ € 11.076.225,36 -	personale	14,27
■ € 210.300,00 -	acq.ne beni e materie prime	0,27
■ € 58.882.445,28 -	prestazioni di servizi	75,84
■ € 576.464,00 -	utilizzo di beni di terzi	0,74
■ € 4.226.340,12 -	trasferimenti	5,44
■ € 1.282.887,00 -	interessi pass. - oneri finanziari	1,65
■ € 1.095.875,36 -	imposte e tasse	1,41
■ € 7.000,00 -	oneri str. gestione corrente	0,01
■ € 0,00 -	fondo svalutazione crediti	0,00
■ € 282.802,56 -	fondo di riserva	0,36

→ Andamento delle spese correnti 2013 - 2014 per funzione

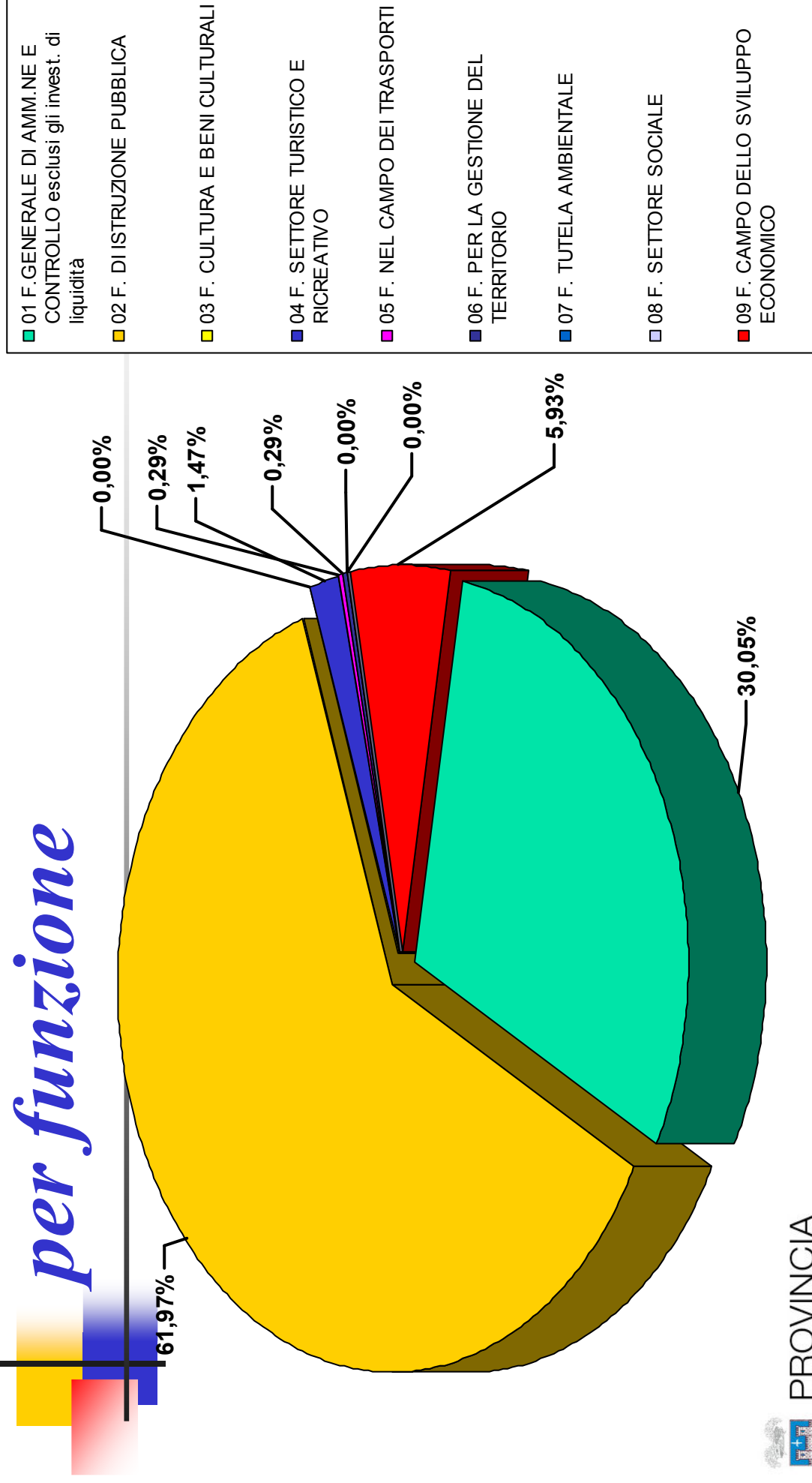
	PREVISIONI 2014	VALORE %	PREVISIONI 2013	VAR PREV 2014/2013 %
F.GENERALE AMM.NE, GESTIONE, CONTROLLO	10.311.428,50	13,28%	13.190.656,53	-21,83%
F. DI ISTRUZIONE PUBBLICA	6.005.078,67	7,73%	6.725.818,36	-10,72%
F. REL. ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI	518.100,00	0,67%	709.869,60	-27,01%
F. SETTORE TURISTICO, SPORTIVO E RICREATIVO	390.771,10	0,50%	515.473,73	-24,19%
F. NEL CAMPO DEI TRASPORTI	53.735.321,88	69,21%	53.618.845,83	0,22%
F. PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO	1.567.593,00	2,02%	1.820.200,65	-13,88%
F. NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE	1.100.054,43	1,42%	1.130.806,80	-2,72%
F. NEL SETTORE SOCIALE	261.400,00	0,34%	610.704,94	-57,20%
F. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.750.592,10	4,83%	5.734.706,97	-34,60%
TOTALE	77.640.339,68	100%	84.057.083,41	-7,63%

→ Andamento delle spese d'investimento 2013 - 2014 per funzione

	PREVISIONE 2014	VALORE %	PREVISIONI 2013	VAR. PREV. 2014/2013 %
F.GENERALE AMM.NE, GESTIONE, CONTROLLO	1.555.584,00	30,05%	12.458.656,35	-87,51%
di cui			8.000.000,00	
F. DI ISTRUZIONE PUBBLICA	3.207.909,87	61,97%	7.724.467,00	-58,47%
F. REL. ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI	0,00	0,00%	77.000,00	-100,00%
F. SETTORE TURISTICO, SPORTIVO E RICREATIVO	76.000,00	1,47%	76.000,00	0,00%
F. NEL CAMPO DEI TRASPORTI	15.000,00	0,29%	70.000,00	-78,57%
F. PER LA GESTIONE DEL TERRITORIO	15.000,00	0,29%	100.000,00	-85,00%
F. NEL CAMPO DELLA TUTELA AMBIENTALE	0,00	0,00%	37.000,00	-100,00%
F. NEL SETTORE SOCIALE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
F. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	306.744,43	5,93%	326.000,00	-5,91%
TOTALE	5.176.238,30	100,00%	20.869.123,35	-75,20%

* Operazioni di investimento in titoli e liquidità a breve – pronti c/termine

→ Spese d'investimento 2014 *per funzione*



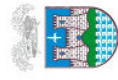
PROVINCIA
di **TRIESTE**

U.O. Bilancio e Programmazione



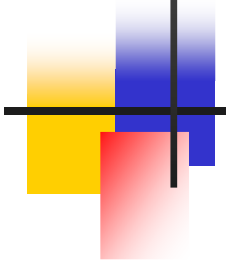
→ Spese d'investimento 2014

- **Esaminando i dati per intervento, nel dettaglio, emergono le seguenti tipologie di spesa:**

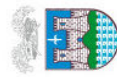


→ Spese d'investimento 2013-2014 *per intervento*

INT.	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2014	VALORE %	PREVISIONE 2013	VAR. PREV. 2014/2013 %
01	ACQUISIZIONI DI BENI IMMOBILI (valorizzazione patrimonio immobiliare)	4.298.509,87	83,04%	8.964.968,00	-52,05%
02	ESPROPRIE SERVITU' ONEROSE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
05	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE	48.500,00	0,94%	8.123.200,00 *	-99,40%
06	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	310.000,00	5,99%	1.067.505,00	-70,96%
07	TRASFERIMENTI DI CAPITALI	493.728,43	9,54%	675.950,35	-26,96%
08	PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0,00	0,00%	0,00	0,00%
09	CONFERIMENTI DI CAPITALE	2.500,00	0,05%	2.500,00	0,00%
10	CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI (invest. liquidità)	23.000,00	0,44%	2.035.000,00 *	-98,87%
	TOTALE TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	5.176.238,30	100,00%	20.869.123,35	-75,20%
* OPERAZIONI DI INVESTIMENTO IN TITOLI E LIQUIDITA' A BREVE PRONTI C/TERMINE					



CONCLUSIONI



PROVINCIA
di **TRIESTE**

U.O. Bilancio e Programmazione

Con il bilancio 2014 si perseguirà:

- **Il governo delle entrate e delle spese attraverso l'applicazione ed il monitoraggio delle norme in materia di patto di stabilità.**
- **L'attività di pianificazione e programmazione, migliorando gli strumenti utilizzati.**
- **La costante azione di recupero delle fonti di entrata.**
- **La razionalizzazione e contenimento della spesa (spending review).**
- **L'applicazione dei principi di Open Government.**

■ *Con il bilancio 2014 si perseguirà:*

