

Comune di Dolo

BILANCIO DI PREVISIONE 2011

Bilancio Pluriennale 2011-2013

Consiglio Comunale 09/03/2011

TESTO UNICO 267/2000

Articolo 162

- **1.** Gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario redatto in termini di competenza, per l'anno successivo, osservando i principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità.
- **2.** Il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, salvo le eccezioni di legge.
- **3.** L'unità temporale della gestione è l'anno finanziario, che inizia il 1° gennaio e termina il 31 dicembre dello stesso anno; dopo tale termine non possono più effettuarsi accertamenti di entrate e impegni di spesa in conto dell'esercizio scaduto.
- **7.** Gli enti assicurano ai cittadini ed agli organismi di partecipazione, di cui all'art. 8, la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio annuale e dei suoi allegati con le modalità previste dallo statuto e dai regolamenti.

REGOLAMENTO DI CONTABILITA'

Art. 9

Schema del bilancio di previsione

- 1. Di norma entro il 30 ottobre, di ogni anno, tutti i responsabili degli uffici e dei servizi identificati ai sensi del regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi, faranno pervenire al responsabile del servizio finanziario, le proposte, gli obiettivi, i progetti ed i programmi nonché le proposte di previsioni, di entrata e di spesa, relative all'esercizio successivo concernenti i settori di rispettiva competenza.
- 2. Di norma entro il 30 novembre, di ogni anno, il responsabile del servizio finanziario, sentiti i responsabili di tutti i servizi, dovrà mettere a disposizione dell'assessore preposto lo schema di bilancio già compilato fino alla colonna relativa alle previsioni dell'anno in corso, aggiornate di tutte le variazioni apportate, nonché le proposte relative all'esercizio successivo.

Art. 10

Predisposizione del bilancio di previsione

(Art. 174, comma 2, del T.U. 18 agosto 2000, n. 267)

- 1. Lo schema di bilancio annuale di previsione, la relazione previsionale e programmatica e lo schema di bilancio pluriennale, sono predisposti dalla giunta comunale e presentati al consiglio comunale.
- 2. Lo schema di bilancio con gli atti e documenti di cui all'art. 172, del T.U. 18 agosto 2000, n. 267 e la relazione dell'organo di revisione devono essere resi disponibili entro 15 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione.
- 3. Gli elaborati, gli atti e documenti, nonché gli allegati di cui al precedente comma 2, unitamente agli allegati di bilancio, saranno depositati nella segreteria comunale a disposizione dei consiglieri che ne potranno prendere visione negli orari di apertura degli uffici.
- 4. Del deposito sarà dato preventivo avviso a tutti i consiglieri comunali nelle forme previste per la notifica delle convocazioni per le adunanze consiliari.

Art. 11

Bilancio di previsione - Presentazione di emendamenti

(Art. 174, comma 2, del T.U. 18 agosto 2000, n. 267)

- 1. I consiglieri comunali hanno facoltà di presentare emendamenti agli schemi di bilancio deliberati dalla Giunta Comunale, entro i 5 giorni antecedenti la seduta prevista per l'approvazione del bilancio.
- 2. Gli emendamenti:
 - a) dovranno essere fatti nella forma scritta;
 - b) non potranno determinare squilibri di bilancio.

Art. 12

Conoscenza dei contenuti del bilancio

(Art. 162, comma 7, del T.U. 18 agosto 2000, n. 267)

- 1. Al fine di assicurare ai cittadini ed agli organismi di partecipazione la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio annuale e dei suoi allegati, sarà cura del responsabile dei servizi finanziari dare notizia ai cittadini dell'avvenuta deliberazione del bilancio con apposito avviso da affiggere all'albo pretorio e negli altri luoghi pubblici entro i 5 giorni successivi all'approvazione.

PRINCIPI CONTABILI

Il Bilancio di previsione è redatto secondo i Principi Contabili degli Enti Locali divulgati dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali, istituito con il decreto legislativo 23 ottobre 1998, n. 410, come risulta dal testo dell'articolo 155 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

I principi contabili sono la matrice del “sistema generale di bilancio” che comprende:

- la relazione previsionale e programmatica;
- il bilancio annuale di previsione;
- il bilancio pluriennale;
- il piano esecutivo di gestione;
- gli allegati al bilancio di previsione.

UTILIZZATORI DEL SISTEMA BILANCIO

- 1 – ***Cittadini* che hanno il diritto di disporre di un documento che permetta loro di comprendere quali sono i concreti indirizzi dell'amministrazione.**
- 2 – ***Consiglieri ed amministratori*: Il consiglio è l'organo di indirizzo e di controllo politico-amministrativo dell'Ente.**
- 3 - ***Organi di controllo ed altri enti pubblici* per la comprensione del funzionamento dell'amministrazione.**
- 4 – ***Dipendenti ed i loro gruppi di rappresentanza*: hanno interesse ad avere informazioni in merito ai programmi ed all'andamento economico, finanziario e patrimoniale dell'ente locale.**
- 5 - ***Finanziatori* interessati alle informazioni che possano metterli in grado di capire se i loro finanziamenti e i relativi interessi saranno pagati alle scadenze stabilite.**
- 6 - ***Fornitori ed altri creditori commerciali* sono interessati alle informazioni che possono metterli in grado di valutare la solvibilità dell'ente.**

Relazione Previsionale e Programmatica

Articolo 170 Testo Unico 267/2000

- **1.** Gli enti locali allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale.
- **2.** La relazione previsionale e programmatica ha carattere generale. Illustra anzitutto le caratteristiche generali della popolazione, del territorio, dell'economia insediata e dei servizi dell'ente, precisandone risorse umane, strumentali e tecnologiche. Comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli
- **3.** Per la parte spesa la relazione è redatta per programmi e per eventuali progetti, con espresso riferimento ai programmi indicati nel bilancio annuale e nel bilancio pluriennale, rilevando l'entità e l'incidenza percentuale della previsione con riferimento alla spesa corrente consolidata, a quella di sviluppo ed a quella di investimento

Segue Articolo 170 Testo Unico 267/2000

- **5.** La relazione previsionale e programmatica fornisce la motivata dimostrazione delle variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.
- **6.** Per gli organismi gestionali dell'ente locale la relazione indica anche gli obiettivi che si intendono raggiungere, sia in termini di bilancio che in termini di efficacia, efficienza ed economicità del servizio.
- **7** (omissis)
- **8.** Con il regolamento di cui all'art. 160 è approvato lo schema di relazione, valido per tutti gli enti, che contiene le indicazioni minime necessarie a fini del consolidamento dei conti pubblici.
- **9.** Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni di consiglio e di giunta che non sono coerenti con le previsioni della relazione previsionale e programmatica

Segue Relazione Previsionale e Programmatica

Dati della Popolazione residente al 31/12/2009:

- Popolazione fino a 6 anni di età 878
- Popolazione da 7 a 14 anni di età 1.022
- Popolazione da 15 a 29 anni di età 2.093
- Popolazione da 30 a 65 anni di età 8.056
- Popolazione oltre 66 annidi età 3.029

per un totale di 15.078 abitanti. Ad ognuna di queste fasce d'età corrispondono bisogni ed esigenze di servizi diversificati. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.

Segue Relazione Previsionale Programmatica

Il territorio Comunale:

- Si estende per 24,17 km quadrati
- È attraversato dal fiume Brenta
- È percorso da oltre 2 km di autostrada, oltre 20 km di strade regionali e provinciali, oltre 68 km di strade comunali più di 15 km di strade vicinali
- Ha aree verdi, parchi e giardini per una superficie di oltre 20 ettari
- Ha una rete di fognature nere di oltre 30 km in gestione a VERITAS s.p.a.
- Ha una rete di acquedotto di 113 km
- Ha dislocato nel territorio oltre 2.500 punti di illuminazione pubblica
- Nel corso del 2010 sono stati raccolti rifiuti urbani per 8880 tonnellate
- Non ha Piani di insediamenti industriali ed artigianali approvati o in approvazione

Nella programmazione dell'attività (istituzionale o privatistica) l'Ente deve conoscere i dati salienti del territorio per poter definire gli interventi o supportare le emergenze con la dovuta tempestività.

Segue Relazione Previsionale e Programmatica

Strutture pubbliche

- Le strutture presenti nel territorio sono:
- 1 Asilo nido utilizzato da 30 bambini da 3 mesi a 3 anni
- 2 Scuole materne utilizzate da 203 bambini da 3 a 6 anni
- 3 Scuole elementari utilizzate da 727 alunni
- 2 Scuole medie utilizzate da 474 studenti
- 1 Casa di riposo occupata da 131 persone anziane

Il personale dipendente dell'Asilo nido è a carico del bilancio comunale che assicura l'intera copertura dei costi di gestione; i dipendenti delle scuole indicate sopra sono a carico del MIUR, mentre la manutenzione degli immobili, la fornitura di acqua, luce e riscaldamento sono a carico del bilancio del Comune; la Casa di Riposo è amministrata da un Consiglio di Amministrazione i cui componenti durano in carica 5 anni e sono nominati dal Sindaco, informati i Comuni del mandamento.

Segue Relazione Previsionale e Programmatica

Consistenza del Personale (*):

- Segretario Comunale (dirigente) 2 addetti
 - Responsabile Affari Generali - Anagrafe ecc. 10 addetti
 - Responsabile Settore Finanziario - Patrimonio 9 addetti
 - Responsabile Settore Edilizia Privata – Urbanistica 5 addetti
 - Responsabile Settore Lavori Pubblici 8 addetti
 - Responsabile Settore Ambiente-Igiene Territorio 2 addetti
 - Responsabile Settore Cultura- Sport – P.I. 3 addetti
 - Responsabile Settore Servizi Sociali 12 addetti
- per un totale di 59 dipendenti a tempo indeterminato

(*) sommare agli addetti i relativi Responsabili di Settore

Segue Relazione Previsionale e Programmatica

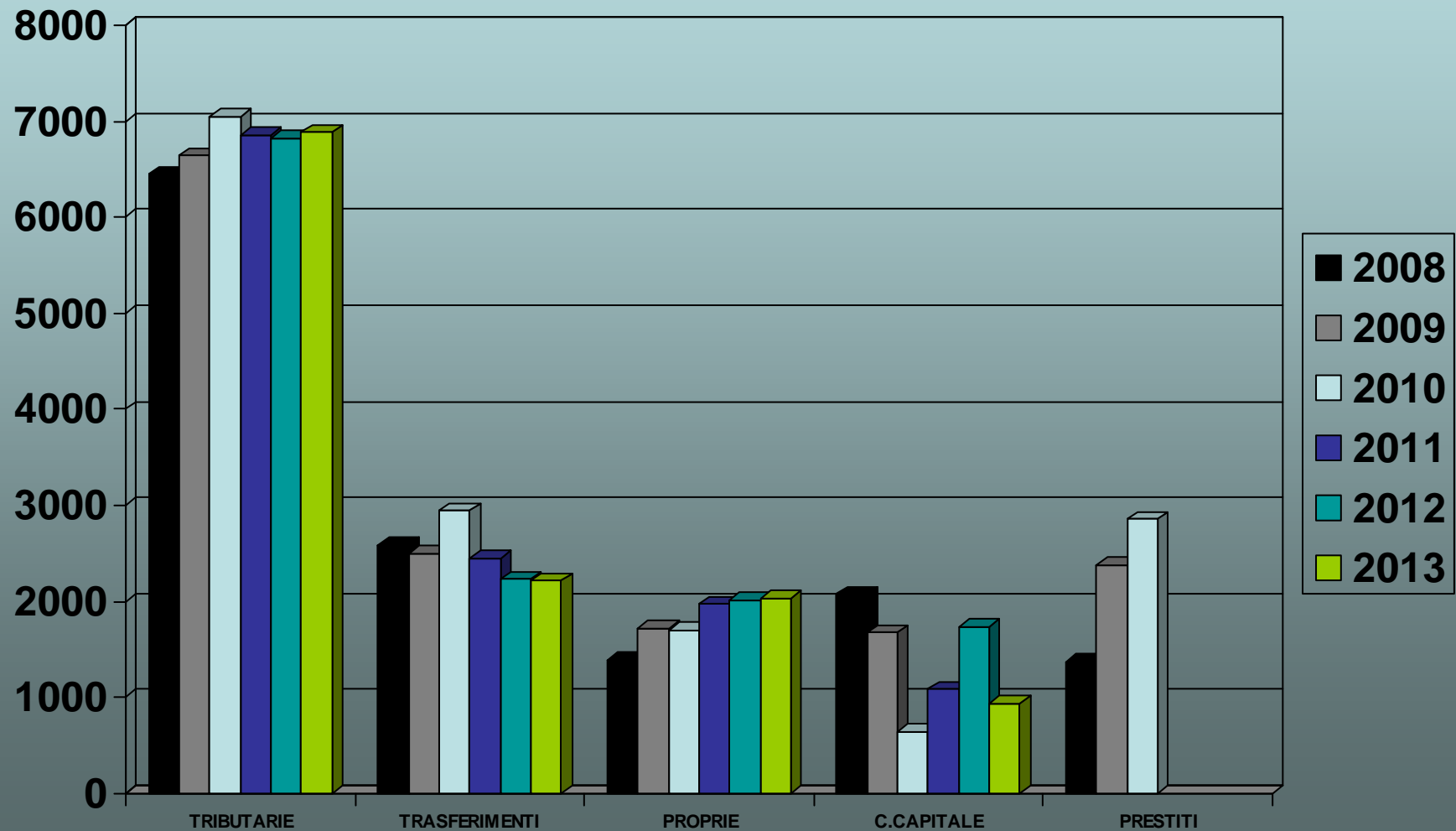
Risorse e fonti di finanziamento

La programmazione delle linee d'intervento del bilancio è preceduta dall'analisi delle risorse disponibili per la gestione corrente, e cioè il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'ente, o per gli interventi in conto capitale e cioè le risorse destinate agli investimenti. Ma la pianificazione ha bisogno di esprimersi in un contesto caratterizzato da assetti stabili che siano inseriti in un quadro normativo ben delineato. Ed è proprio qui che sorgono le maggiori difficoltà: lo scenario è assai mutevole, in quanto caratterizzato da interventi che modificano il quadro di riferimento con cadenza pressoché annuale.

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	anno 2008	anno 2009	anno 2010	Previsione 2011	previsione 2012	previsione 2013
	1	2	3	4	5	6
Entrate Tributarie	6.447.322,10	6.637.848,73	7.047.940,67	6.852.156,00	6.825.564,00	6.884.164,00
Contributi e Trasferimenti correnti	2.582.136,47	2.499.975,59	2.940.767,60	2.443.504,00	2.228.680,00	2.212.372,00
Entrate Extratributarie	1.384.284,53	1.716.131,99	1.605.555,98	1.967.132,00	2.010.924,05	2.027.188,05
TOTALE ENTRATE CORRENTI	10.413.743,10	10.853.956,31	11.594.264,25	11.262.792,00	11.065.168,05	11.123.724,05
Proventi OO.UU. Destinati a manut. Ordinaria del patrimonio	158.440,54	229.151,69	218.733,72	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato a spese correnti	0,00	11.725,70	0,00	0,00		
TOTALE ENTRATE X SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	10.572.183,64	11.094.833,70	11.812.997,97	11.262.792,00	11.065.168,05	11.123.724,05
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	723.304,67	658.881,89	385.270,30	566.985,52	1.222.400,00	419.400,00
Proventi OO.UU. Destinati a investimenti	481.559,46	329.687,31	126.266,28	515.000,00	515.000,00	515.000,00
Accensione mutui passivi	1.370.157,73	2.380.000,00	2.853.467,54	0,00		
Avanzo di amministrazione applicato finanziamento investimenti	869.205,08	685.567,30	0,00	0,00		
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	3.444.226,94	4.054.136,50	3.365.004,12	1.081.985,52	1.737.400,00	934.400,00
Riscossione di crediti	51.335,00	7.475,21	7.500,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.549.370,70	1.549.370,70	1.549.370,70	1.549.370,70
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	51.335,00	7.475,21	1.556.870,70	1.549.370,70	1.549.370,70	1.549.370,70
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	14.067.745,58	15.156.445,41	16.734.872,79	13.894.148,22	14.351.938,75	13.607.494,75

Analisi Fonti Finanziamento

RISORSE FINANZIARIE

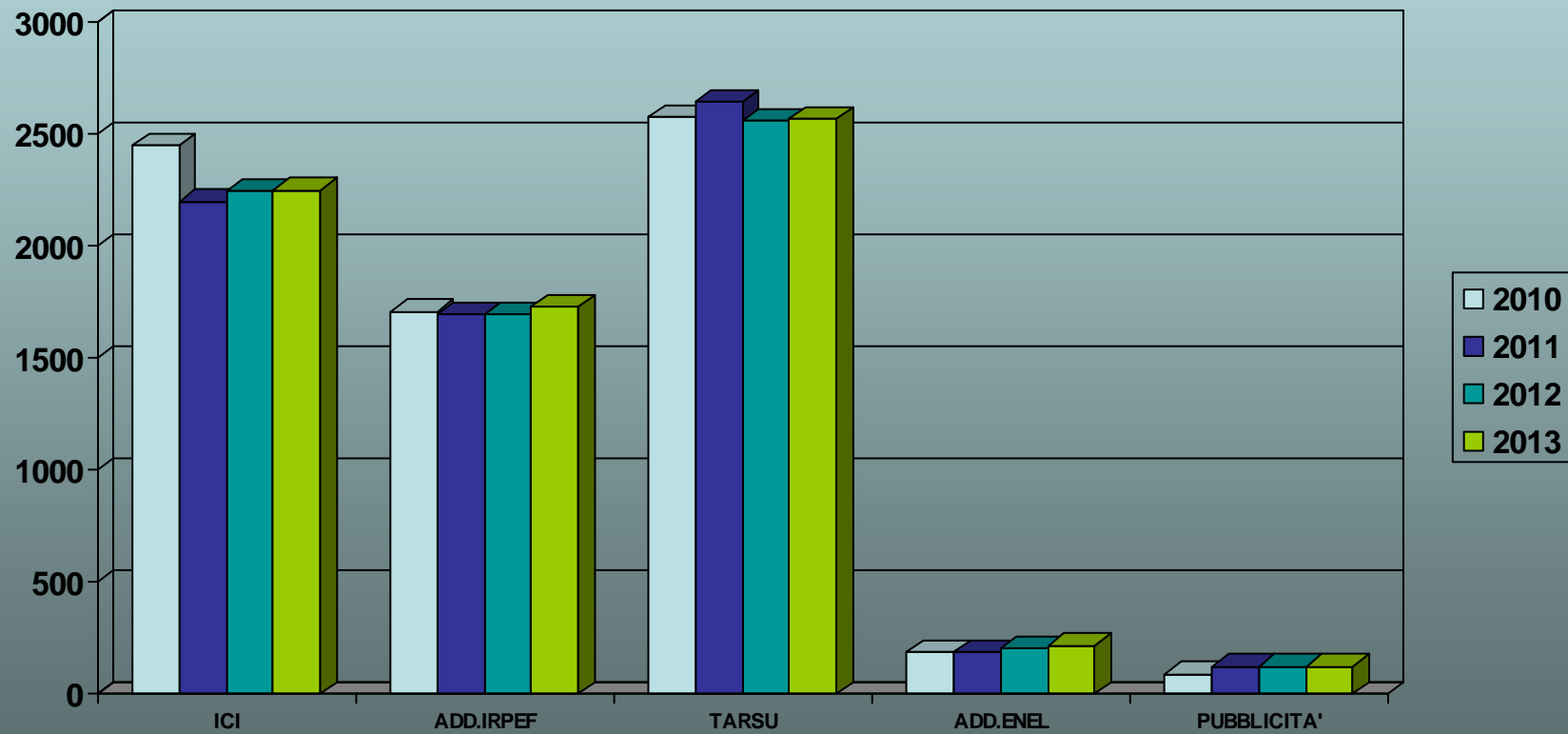


Analisi Fonti Finanziamento

ENTRATE	2010	2011	2012	2013
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE	7.047.940,67	6.852.156,00	6.825.564,00	6.884.164,00
Imposta Comunale Immobili - corrente	1.950.000,00	2.000.000,00	2.047.400,00	2.050.000,00
Imposta Comunale Immobili - arretrati	500.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Imposta pubblicità e pubb.affissioni	121.000,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
Addizionale Energia Elettrica	184.866,00	185.000,00	200.000,00	215.000,00
Addizionale I.R.P.E.F.	1.501.940,06	1.502.000,00	1.530.000,00	1.560.000,00
Compartecipazione I.R.P.E.F.	206.858,27	195.668,00	167.164,00	167.164,00
Tassa smaltimento rifiuti urbani- corrente	2.273.612,35	2.257.289,00	2.278.000,00	2.288.000,00
T.A.R.S.U. - arretrati	72.385,01	157.965,00	50.000,00	50.000,00
Addizionale su T.A.R.S.U.	231.122,30	232.234,00	231.000,00	232.000,00
Tasse concorso	6.156,68	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Analisi Fonti Finanziamento

ENTRATE TRIBUTARIE



Analisi Fonti Finanziamento

ENTRATE	2010	2011	2012	2013
TITOLO II - ENTRATE PER TRASFERIMENTI	2.940.767,60	2.443.504,00	2.228.680,00	2.212.372,00
di cui:				
Trasferimenti correnti dello Stato	2.369.484,67	1.940.704,00	1.730.880,00	1.714.572,00
Trasferimenti Correnti Regione – scuola	33.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
Trasferimenti Correnti Regione – servizi sociali	454.755,93	387.200,00	387.200,00	387.200,00
Trasferimenti Correnti Regione - urbanistica	26.125,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00
Trasferimenti Correnti Regione - ambiente	9.744,00	-	-	-
Trasferimenti Correnti Regione - patrimonio	47.658,00	47.600,00	47.600,00	47.600,00

Analisi Fonti Finanziamento

TITOLO II – ENTRATE PER TRASFERIMENTI CORRENTI STATO	2010	2011	2012	2013
Fondo Ordinario	1.100.048,27	942.632,00	843.453,00	843.453,00
Fondo perequativo squilibri Finanza Locale	24.888,06	21.404,00	19.081,00	19.081,00
Sviluppo investimenti		89.524,00	84.460,00	68.152,00
Fondo consolidato		189.136,00	169.343,00	169.343,00
Compensazione ICI soppressa		667.700,00	588.036,00	588.036,00
Altri contributi per altri scopi	1.244.548,34	30.308,00	26.507,00	26.507,00
TOTALE TRASFERIMENTI STATO	2.369.484,67	1.940.704,00	1.730.880,00	1.714.572,00

Analisi Fonti Finanziamento

ENTRATE	2010	2011	2012	2013
TITOLO III - ENTRATE PROPRIE	1.605.555,98	1.967.132,00	2.010.924,05	2.027.188,05
Diritti di segreteria	87.916,35	102.500,00	102.500,00	102.500,00
Rette di ricovero	30.932,19	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Proventi cimiteriali diversi e loculi	150.500,00	305.500,00	232.500,00	234.500,00
Proventi gestione parcheggi	134.000,00	223.000,00	253.000,00	253.000,00
Proventi sanzioni codice della strada	128.098,36	170.000,00	205.000,00	205.000,00
Rette asilo nido	107.679,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Fitti attivi immobili non residenziali	190.640,37	206.285,00	211.545,00	211.545,00
Fitti attivi immobili residenziali	33.273,37	36.400,00	36.400,00	36.400,00
Refezione scolastica Dir. Didattica	17.726,44	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Trasporto scolastico	34.800,00	37.200,00	41.479,05	49.743,05
Contributo CONAI e T.A.R.S.U. scuole	18.500,00	37.509,00	39.000,00	41.000,00
Proventi impianti sportivi ed altre strutture	31.500,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
Canoni Occupazione Spazi pubblici	230.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
Rimborso Stato Uffici Giudiziari/ IVA	199.570,61	185.378,00	200.000,00	200.000,00
Interessi attivi	35.530,15	22.500,00	22.500,00	22.500,00
Proventi diversi	153.563,22	120.060,00	145.000,00	147.000,00
Recupero per spese ripetibili	84.325,92	79.800,00	81.000,00	83.000,00
Contributo del tesoriere	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Contributo gas metano	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00

Analisi Fonti Finanziamento

ENTRATE	2010	2011	2012	2013
TITOLO IV - ENTRATE CONTO CAPITALE	725.386,28	1.081.985,52	1.737.400,00	934.400,00
di cui				
Cessione partecipazioni azionarie	-	234.400,00	-	-
Alienazione beni immobili comunali	114.269,70	3.185,52	1.200.000,00	397.000,00
Trasferimenti Conto Capitale Stato	138.226,58	260.000,00	-	-
Trasferimenti Conto Capitale Regione	70.324,00	47.000,00	-	-
Trasferimenti Conto Capitale Provincia	35.166,00	-	-	-
Oneri Urbanizzazione, Costo costruzione e sanzioni	364.400,00	537.400,00	537.400,00	537.400,00

Analisi Fonti Finanziamento

ENTRATE	2010	2011	2012	2013
TITOLO V - ENTRATE ACCENSIONE PRESTITI	2.853.467,54	1.549.370,70	1.549.370,70	1.549.370,70
di cui				
Anticipazione di Tesoreria		1.549.370,70	1.549.370,70	1.549.370,70
Finanziamento per acquisto immobili	162.000,00	-	-	-
Finanziamento viabilità e pubblica illuminazione	515.000,00	-	-	-
Finanziamento Via Cazzaghetto	961.467,54	-	-	-
Finanziamento Scuole V. Tintoretto	1.215.000,00	-	-	-

Delegabilità dei cespiti

Dimostrazione del limite di indebitamento:

- Entrate “accertate” dei primi tre titoli del Conto del Bilancio 2009: € 10.853.956,31 x 8% = limite di indebitamento per interessi passivi di **€ 868.316,50**
- interessi passivi bilancio 2011: **€ 328.338,00**
- La differenza tra € 868.316,30 ed € 328.338,00 - pari ad **€ 539.978,50** - è l'importo degli interessi passivi ancora “sostenibili”.
- L'ente ha la possibilità “virtuale” di accendere mutui, in quanto gli interessi passivi iscritti al bilancio di previsione 2011 sono nettamente inferiori al limite massimo di € 868.316,50.

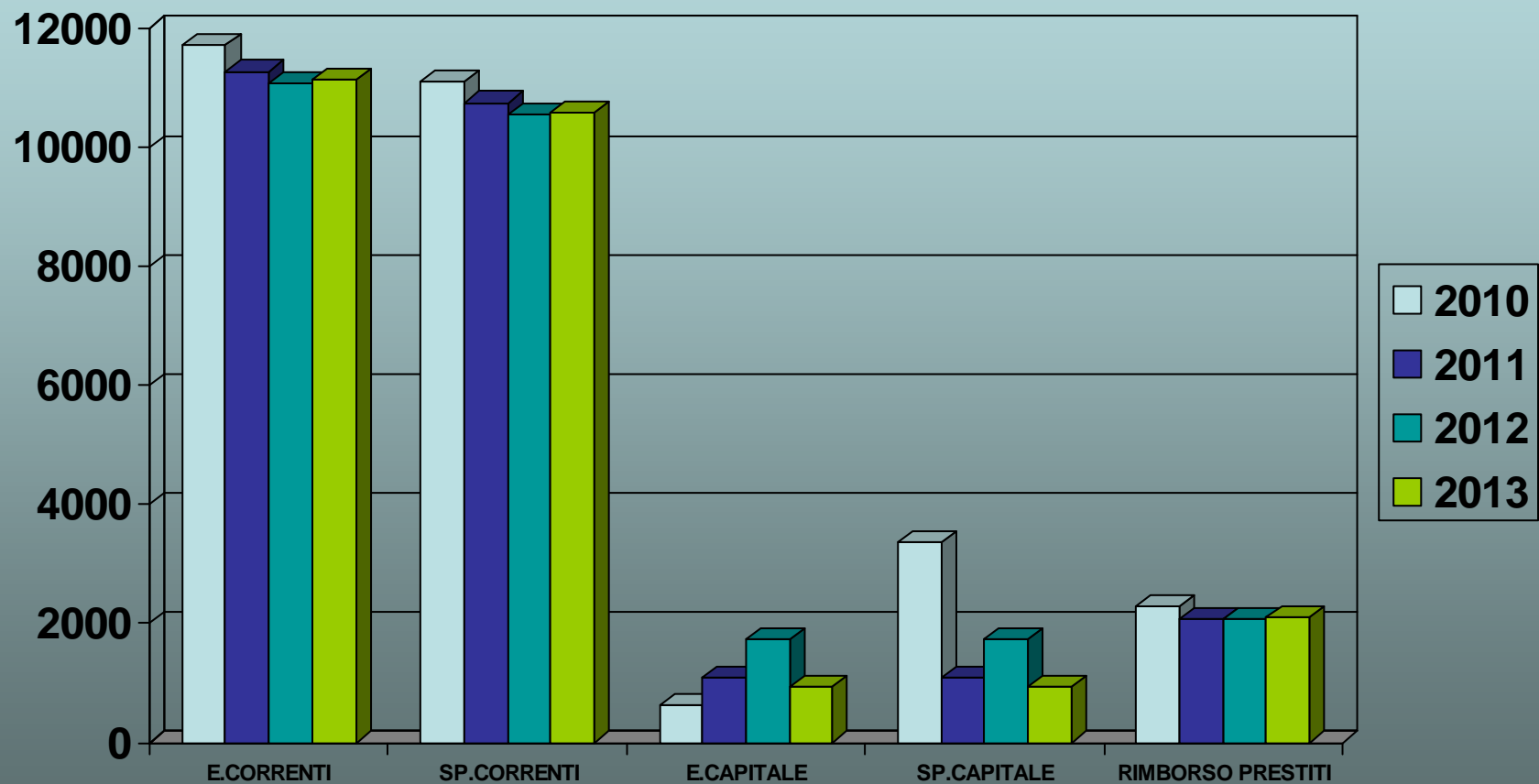
Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.

- Entrate accertate primi tre titoli bilancio 2009: € 10.853.956,31 x 3/12= € 2.713.489,07

BILANCIO SINTETICO

ENTRATE	2010	2011	2012	2013
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE	7.047.940,67	6.852.156,00	6.825.564,00	6.884.164,00
TITOLO II - ENTRATE PER TRASFERIMENTI	2.940.767,60	2.443.504,00	2.228.680,00	2.212.372,00
TITOLO III - ENTRATE PROPRIE	1.605.555,98	1.967.132,00	2.010.924,05	2.027.188,05
TITOLO IV - ENTRATE CONTO CAPITALE	637.770,30	1.081.985,52	1.737.400,00	934.400,00
TITOLO V - ENTRATE ACCENSIONE PRESTITI	4.402.838,24	1.549.370,70	1.549.370,70	1.549.370,70
TITOLO VI - ENTRATE PARTITE DI GIRO	1.233.708,18	1.303.720,77	1.303.720,77	1.303.720,77
TOTALE DELLE ENTRATE	17.968.580,97	15.197.868,99	15.655.659,52	14.911.215,52
SPESE	2010	2011	2012	2013
TITOLO I - SPESE CORRENTI	11.090.527,79	10.739.698,00	10.528.522,05	10.580.176,05
TITOLO II - SPESE CONTO CAPITALE	3.362.504,12	1.081.985,52	1.737.400,00	934.400,00
TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI	2.281.840,88	2.072.464,70	2.086.016,70	2.092.918,70
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	1.233.708,18	1.303.720,77	1.303.720,77	1.303.720,77
TOTALE DELLE SPESE	17.968.580,97	15.197.868,99	15.655.659,52	14.911.215,52

Bilancio sintetico



ANALISI DELLA SPESA

ORGANI ISTITUZIONALI					
descrizione	%	2010	2011	2012	2013
Compensi Sindaco e Giunta	-2,0%	125.000,00	122.500,00	122.500,00	122.500,00
Rimborsi spese		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Gettoni di presenza Consiglieri		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Rimborso permessi Consiglieri		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Bollettino d'informazione					
IRAP Organi istituzionali	-2,5%	11.790,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
TOTALE	-1,7%	160.790,00	158.000,00	158.000,00	158.000,00

ANALISI DELLA SPESA

SPESE DEL PERSONALE (stipendi, oneri sociali e IRAP)

settore	n.d.	2010	2011	2012	2013
Segreteria generale - Affari generali (Anagrafe, URP, Servizi Cimiteriali, Protocollo)	14	574.849,85	539.560,00	539.560,00	539.560,00
Settore Economico Finanziario (Tributi, Economato, Patrimonio, Informatica, Ragioneria e Bilancio)	10	266.433,87	269.050,00	269.050,00	269.050,00
Settore Edilizia Privata - Urbanistica	6	248.892,04	247.300,00	247.300,00	247.300,00
Settore LL.PP (viabilità, manutenzione immobili, verde pubblico, ecc)	9	205.140,17	214.650,00	214.650,00	214.650,00
Ambiente e Protezione Civile	3	102.363,95	101.050,00	101.050,00	101.050,00
Settore Servizi Sociali - asilo nido	13	357.713,41	343.400,00	343.400,00	343.400,00
Settore Cultura/Sport/Pubblica Istr.ne	4	118.078,95	116.500,00	116.500,00	116.500,00
Fondi accantonati per il personale		433.682,84	420.135,05	420.135,05	420.135,05
TOTALE SPESE	-2,4%	2.307.155,08	2.251.645,05	2.251.645,05	2.251.645,05
Personale dipendente		59	58	58	57
Stipendio lordo medio annuale		39.104,32	38.821,47	38.821,47	39.502,54

ANALISI DELLA SPESA

SPESE PER CONSUMI					
descrizione	%	2010	2011	2012	2013
Carburanti lubrificanti	-24,5%	7.950,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Energia elettrica pubblica illuminazione	-1,9%	310.588,09	304.588,00	304.588,00	304.588,00
Riscaldamento	3,0%	174.800,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
Pulizie	-1,5%	115.218,00	113.480,00	113.480,00	113.480,00
Spese Postali		27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
Cancelleria e Stampati		22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Spese telefoniche	12,9%	16.836,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Luce/acqua/telefono strutture diverse	-2,0%	117.778,00	115.425,00	115.425,00	115.425,00
Altre spese per consumi	4,6%	82.252,00	86.000,00	88.500,00	88.500,00
TOTALE SPESE PER CONSUMI	-0,1%	874.422,09	873.493,00	875.993,00	875.993,00

ANALISI DELLA SPESA

MANUTENZIONI ORDINARIE					
descrizione	%	2010	2011	2012	2013
Manutenzione mobili e arredi	-50,0%	3.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Manutenzione ordinaria immobili	-3,2%	492.370,00	476.450,00	435.850,00	446.577,00
Manutenzione Alloggi E.R.P.	-20,0%	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Manutenzione mezzi e automezzi	9,9%	10.300,00	11.319,00	11.319,00	11.319,00
Servizi per manutenzioni immobili patrimoniali	42,9%	3.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Acquisto beni per manutenzioni ordinarie	-15,1%	24.082,00	20.450,00	20.450,00	20.450,00
Segnaletica stradale	-3,4%	72.500,00	70.000,00	55.627,00	70.000,00
Manutenzione ordinaria impianti	20,7%	43.500,00	52.500,00	42.500,00	52.500,00
Manutenzione Verde Pubblico	37,5%	160.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
TOTALE MANUTENZIONI ORDINARIE	5,8%	811.752,00	859.219,00	794.246,00	829.346,00

ANALISI DELLA SPESA

CONTRIBUTI SCUOLA/SPORT/CULTURA					
descrizione	%	2010	2011	2012	2013
Contributi alle scuole materne/elem./medie statali	-23,6%	27.500,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Contributi alle scuole superiori	0,0%	750,00	750,00	750,00	750,00
Contributi alle scuole materne non statali	0,0%	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Contributi attività culturali scolastiche	4,0%	17.550,00	18.250,00	20.750,00	20.750,00
Contributi per altre finalità della scuola	22,3%	56.000,00	68.500,00	68.500,00	68.500,00
Contributo per la piscina comunale	0,0%	17.301,31	17.302,00	17.302,00	17.302,00
Attività culturali comunali	-10,7%	31.352,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Contributi Associazioni attività culturali	55,2%	2.900,00	4.500,00	9.500,00	9.500,00
Contributi per attività sportive	-76,7%	85.750,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Manifestazioni folkloristiche e turistiche	-3,22%	27.900,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
TOTALE CONTRIBUTI	-18,6%	332.003,31	270.302,00	277.802,00	277.802,00

ANALISI DELLA SPESA

IMPOSTE E TASSE

descrizione	%	2010	2011	2012	2013
IRAP su compensi Organi istituzionali	-2,5%	11.790,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
IRAP su compensi Lavoro dipendente	-11,4%	139.710,07	123.736,00	123.736,00	123.736,00
Bollo auto e tasse di possesso	0,0%	1.810,00	1.810,00	1.810,00	1.810,00
Canoni demaniali e concessori	84,2%	14.300,00	26.340,00	26.340,00	26.340,00
Erario per IVA ed altre imposte statali	0,0%	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Tributi e contributi carico Comune	0,0%	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
Spese registrazione contratti	0,0%	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE IMPOSTE E TASSE	-2,1%	205.610,07	201.386,00	201.386,00	201.386,00

ANALISI DELLA SPESA

PRESTAZIONI DIVERSE					
descrizione	%	2010	2011	2012	2013
Collegio revisori dei conti	-0,7%	33.229,90	33.000,00	33.000,00	33.000,00
Spese per il Centro Elaborazione Dati	0,0%	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
Aggi di riscossione tributi/park/pubblicità	51,5%	116.637,00	176.700,00	176.700,00	176.700,00
Contributi associativi ANCI	0,0%	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese per liti	-41,7%	120.000,00	70.000,00	70.000,00	60.000,00
Incarichi - consulenze e prestazioni	-26,0%	116.710,00	86.420,00	89.420,00	89.420,00
Assicurazioni	42,9%	105.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Prestazioni tutela ambiente	-7,4%	79.500,00	73.640,00	73.640,00	73.640,00
Contributi alla Protezione Civile	-73,0%	18.526,55	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Altre spese	-59,9%	8.857,75	3.550,00	3.550,00	3.550,00
TOTALE PRESTAZIONI DIVERSE	0,0%	646.461,20	646.310,00	649.310,00	639.310,00

ANALISI DELLA SPESA

SPESE RIPETIBILI	%	2010	2011	2012	2013
Spese Commissione Elettorale Mandamentale	-69,5%	8.200,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Spese per servizio Ufficio Collocamento	0,0%	87.500,00	87.500,00	87.500,00	87.500,00
Spese diverse Tribunale e Giudici di Pace	14,8%	67.436,00	77.390,00	67.390,00	67.390,00
TOTALE SPESE RIPETIBILI	2,6%	163.136,00	167.390,00	157.390,00	157.390,00

ANALISI DELLA SPESA

SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE	%	2010	2011	2012	2013
Sgravi e rimborsi per inesigibilità	0,0%	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
Spazzamento strade e recupero rifiuti esterni	-5,9%	173.493,00	163.319,00	163.319,00	163.319,00
Servizio di nettezza urbana	4,0%	1.132.654,00	1.177.446,00	1.177.446,00	1.177.446,00
Derattizzazione e disinfestazione aree verdi	-26,7%	15.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Servizio di trattamento dei rifiuti urbani	1,7%	985.662,00	1.002.403,00	1.002.403,00	1.002.403,00
Contributi A.A.T.O. Venezia	0,0%	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
Agevolazioni Tariffarie Art.66 e 67 D.LGS.507/93	0,0%	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
TOTALE SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE	1,9%	2.453.309,00	2.500.668,00	2.500.668,00	2.500.668,00

ANALISI DELLA SPESA

SERVIZI SOCIALI escluso Asilo Nido	%	2010	2011	2012	2013
Rette Ricovero	-4,6%	305.976,25	292.000,00	292.000,00	292.000,00
Assistenza Domiciliare	-5,3%	189.980,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
Minimo Vitale	-27,3%	55.000,00	40.000,00	45.000,00	45.000,00
Assegni di Cura	-12,2%	266.426,00	234.000,00	234.000,00	234.000,00
ULSS 13 - Interventi assistenziali	-7,0%	419.339,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
Sostegno abitativo	12,7%	62.105,70	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Alloggio Protetto	0,0%	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Assistenza minori	27,0%	26.494,20	33.660,00	33.660,00	33.660,00
Altri interventi in campo sociale	0,0%	13.950,00	13.950,00	13.950,00	13.950,00
- Sostegno abitativo - contributo regionale	-1,6%	52.841,70	52.000,00	52.000,00	52.000,00
- Interventi di sollievo - contributo regionale	0,0%	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
- Assegni di cura - contributo regionale	-12,2%	266.426,00	234.000,00	234.000,00	34.000,00
- Funzioni interesse locale - contributo regione	-74,9%	7.969,46	2.000,00	2.000,00	2.000,00
- Concorso alle rette da privati	-61,2%	30.932,19	12.000,00	12.000,00	12.000,00
- Assistenza domiciliare - contributo regione	-38,8%	40.877,12	25.000,00	25.000,00	25.000,00
- Minori riconosciuti dalla madre - contr. Provincia	-73,7%	15.975,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
TOTALE SERVIZI SOCIALI	0,0%	930.249,68	930.410,00	935.410,00	935.410,00

ANALISI DELLA SPESA – servizi a domanda

SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA				
	2010	2011	2012	2013
SPESE				
Spese per funzioni miste	31.500,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
Costo della fornitura dei pasti carico Comune	142.500,00	155.000,00	150.000,00	150.000,00
TOTALE DEI COSTI	174.000,00	192.000,00	187.000,00	187.000,00
ENTRATE				
Rimborso MIUR personale insegnante	17.726,44	16.000,00	16.000,00	16.000,00
copertura costo	156.273,56	176.000,00	171.000,00	171.000,00

ANALISI DELLA SPESA – servizi a domanda

SERVIZIO SCUOLABUS				
SPESE	2010	2011	2012	2013
SERVIZIO SCUOLA BUS ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	5.907,20	5.650,00	5.650,00	5.650,00
SERVIZIO SCUOLA BUS STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	20.689,28	20.650,00	20.650,00	20.650,00
SPESE CARBURANTI E LUBRIFICANTI MEZZI SERVIZIO SCUOLA BUS	6.500,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
SPESE PER ACQUISTO VESTIARIO AUTISTI SCUOLA BUS	1.000,00	550,00	550,00	550,00
SPESE MANUTENZIONE MEZZI SERVIZIO SCUOLA BUS	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
SPESE GESTIONE IN APPALTO SERVIZIO SCUOLA BUS	125.000,00	130.000,00	125.000,00	125.000,00
TASSE CIRCOLAZIONE MEZZI SCUOLA BUS	600,00	600,00	600,00	600,00
TOTALE COSTI	163.696,48	166.650,00	161.650,00	161.650,00
ENTRATE	2010	2011	2012	2013
CONCORSI DI PRIVATI PER IL SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	34.800,00	37.200,00	41.479,05	49.743,05
copertura costo	128.896,48	129.450,00	120.170,95	111.906,95
tasso di copertura	21,26%	22,32%	25,66%	30,77%

ANALISI DELLA SPESA – servizi a domanda

ASILO NIDO				
SPESE	2010	2011	2012	2013
Stipendi del personale e oneri riflessi	200.133,50	186.200,00	186.200,00	186.200,00
Acquisto beni di consumo	20.780,00	23.650,00	23.650,00	23.650,00
Servizi vari (en.el,tel,risc., acqua)	17.150,00	16.150,00	16.150,00	16.150,00
Spese per pulizie	59.760,00	59.760,00	59.760,00	59.760,00
Manutenzioni ordinarie	4.900,00	5.450,00	5.450,00	5.450,00
Manutenzioni str. - beni durevoli	24.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Interessi ammortamento mutui	1.114,00	2.124,00	1.978,00	1.823,00
Prestazioni varie	1.460,75	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE SPESE	329.298,25	300.334,00	300.188,00	300.033,00
ENTRATE	2010	2011	2012	2013
Entrate per rette di frequenza	107.679,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Entrate per contributi regionali	51.783,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
TOTALE ENTRATE	159.462,00	152.000,00	152.000,00	152.000,00
copertura costo	169.836,25	148.334,00	148.188,00	148.033,00
tasso di copertura	48,42%	50,61%	50,63%	50,66%

ANALISI DELLA SPESA – servizi a domanda

SERVIZIO ASPORTO/TRATTAMENTO DEI RIFIUTI URBANI - SPESE	2010	2011	2012	2013
SGRAVI E RIMBORSI DI QUOTE INDEBITE O INESIGIBILI	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
SPESE PER SPAZZAMENTO STRADE E SMALTIMENTO RIFIUTI ESTERNI	173.493,00	163.319,00	163.319,00	163.319,00
SPESE APPALTO DEL SERVIZIO DI NETTEZZA URBANA	1.132.654,00	1.177.446,00	1.177.446,00	1.177.446,00
SPESE PER DERATTIZZAZIONE E DISINFESTAZIONE AREE VERDI	15.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
SPESE SERVIZI DI TRATTAMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI	985.662,00	1.002.403,00	1.002.403,00	1.002.403,00
SPESE PER AGEVOLAZIONI TARIFFARIE ART.66 E 67 D.LGS.507/93	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
- 5% per lo SPAZZAMENTO	- 122.190,45	- 124.558,40	- 124.558,40	- 124.558,40
TOTALE COSTO DEL SERVIZIO	2.321.618,55	2.366.609,60	2.366.609,60	2.366.609,60
SERVIZIO ASPORTO/TRATTAMENTO DEI RIFIUTI URBANI - ENTRATE	2010	2011	2012	2013
TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI – CORRENTE	2.273.612,35	2.257.289,00	2.278.000,00	2.288.000,00
Contributo CONAI e T.A.R.S.U. scuole	18.500,00	37.509,00	39.000,00	41.000,00
TOTALE ENTRATE	2.292.112,35	2.294.798,00	2.317.000,00	2.329.000,00

ANALISI DELLA SPESA – CONTO CAPITALE

SPESE CONTO CAPITALE	2010	2011	2012	2013
Perizie, collaudi, strumenti urbanistici	24.000,00	123.977,47	82.000,00	130.000,00
Manutenzioni straordinarie	1.592.312,28	373.000,00	176.400,00	111.400,00
Spese Investimento	1.654.691,84	120.060,00	17.000,00	17.000,00
Fondi accantonamento investimenti	62.900,00	427.948,05	1.445.000,00	659.000,00
Trasferimenti e rimborsi	28.600,00	37.000,00	17.000,00	17.000,00
TOTALE	3.362.504,12	1.081.985,52	1.737.400,00	934.400,00

ANALISI DELLA SPESA - CONTO CAPITALE

PERIZIE COLLAUDI E SPESE TECNICHE	2010	2011	2012	2013
Spese per studi progettazioni e collaudi	20.000,00	93.977,47	52.000,00	100.000,00
Spese relative agli strumenti urbanistici	4.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTALE	24.000,00	123.977,47	82.000,00	130.000,00

ANALISI DELLA SPESA - CONTO CAPITALE

MANUTENZIONI STRAORDINARIE	2010	2011	2012	2013
MANUTENZ.IMMOBILI PATRIMONIALI	30.000,00	80.000,00	20.000,00	50.000,00
AMMINISTRAZIONE GENERALE - MESSA IN SICUREZZA FABBRICATI COMUNALI	5.000,00	3.000,00	3.000,00	6.400,00
MANUTENZIONE IMMOBILI SEDE POLIZIA LOCALE E TRIBUNALE	4.750,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
MANUTENZIONE IMMOBILI SCUOLE ELEM.RI E PALESTRE SCOLASTICHE	70.000,00	240.000,00	95.000,00	
MANUTENZIONE IMMOBILI SCUOLE MEDIE INFERIORI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
MANUTENZ.STRAORD.SCUOLA ELEM. GIOTTO	1.215.000,00		-	-
MANUTENZIONE IMMOBILI IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	7.000,00	5.000,00	10.000,00	
MANUTENZIONE STRADE	60.166,00	30.000,00	23.400,00	30.000,00
MANUTENZIONE STRADE E ARREDO URBANO (FINANZ. TRASF. STRAORD. DELLO STATO D.L. 112/2008)	30.000,00			
ASFALTATURE STRADE COMUNALI MIGLIORAMENTO VIABILITA'	130.000,00	-	-	-
INTERVENTI DI MANUTENZ. E CONSOLIDAMENTO PONTI COMUNALI	18.396,28	-	-	-
MANUTENZIONE IMMOBILI VIA DAULI / VERDE PUBBLICO	12.000,00	-	10.000,00	10.000,00

ANALISI DELLA SPESA - CONTO CAPITALE

SPESE DI INVESTIMENTO	2010	2011	2012	2013
ACQUISTO TERRENI	162.000,00	-	-	-
ACQUISTO DI HARDWARE- SOFTWARE ED ALTRE ATTREZZATURE	11.400,30			
ACQUISTO ARREDI SCUOLE MATERNE COMUNALI/ ELEM/ MEDIE	7.500,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
OPERE DI ARREDO URBANO	15.000,00	-	-	-
INTERVENTI DI ADEGUAMENTO SCUOLA MEDIA SAMBRUSON	43.264,00	20.000,00		
ACQUISTO ARREDI PER LA BIBLIOTECA	2.000,00	-	-	-
FINANZIAMENTO PROGETTO PISTE CICLABILI ARINO-DOLO	150.000,00	-	-	
ADEGUAMENTO IMPIANTI PUBBLICA ILL.NE NORMATIVA VIGENTE	235.000,00	-	-	-
CONTRIBUTO ALLA PROVINCIA PER OPERE DI VIABILITA'	961.467,54	-		
ACQUISTO ARREDI PER ASILO NIDO	8.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
ACQUISTO E URBANIZZAZIONE AREE PEEP (FINANZ. ALIENAZ.DIRITTO DI SUPERFICIE)	-	50.000,00		
ATTREZZATURE E BENI PROTEZIONE CIVILE	33.060,00	33.060,00		
PARCHI E GIARDINI ARREDO URBANO	20.000,00	-	-	-

ANALISI DELLA SPESA - CONTO CAPITALE

FONDI ACCANTONAMENTO	2010	2011	2012	2013
ACCANTONAMENTI F.DO ART. 31 BIS, QUOTE DI RISERVA ECC	51.900,00	-	-	-
INTERVENTI SALVAGUARDIA E RECUPERO AMBIENTALE TERRITORIO	11.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
FONDO ACCANTONAMENTO PER INVESTIMENTI		405.948,05	1.423.000,00	637.000,00
TOTALE	62.900,00	427.948,05	1.445.000,00	659.000,00

RIMBORSI E TRASFERIMENTI	2010	2011	2012	2013
Trasferimenti relativi alle opere di culto	17.600,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Rimborso oneri concessori da concessioni edilizie	11.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TRASFERIMENTI A SOGGETTI PER DANNI ALLAGAMENTO	-	20.000,00		
TOTALE	28.600,00	37.000,00	17.000,00	17.000,00

Previsione P.I.S. 2010

COMUNE DI DOLO
PATTO DI STABILITA' 2010

Prospetto Circolare n. 2 del 27 gennaio 2009 patto di stabilità interno	
	2010
+ Entrate finali accertate a Titoli I+II+III	10.796.448,54
+ Spese finali impegnate a Titolo I	10.332.878,36
(- spese correnti e c/capitale autorizzate dal Ministero per attivazione nuove sedi di uffici giudiziari)	-
- totale spese finali nette competenza	10.332.878,36
SALDO FINANZIARIO DI COMPETENZA PREVISTO PARTE CORRENTE	463.570,18
+ Entrate finali riscosse Titolo IV	1.407.850,28
(- alienazione beni patrimoniali)	14.269,70
(- riscossione di crediti)	7.500,00
+ totale entrate finali nette competenza	1.386.080,58
+ Spese finali pagate a Titolo II	1.867.388,00
(- spese correnti e c/capitale autorizzate dal Ministero per attivazione nuove sedi di uffici giudiziari)	-
(- concessione di crediti)	-
- totale spese finali nette competenza	1.867.388,00
SALDO FINANZIARIO DI CASSA PARTE CAPITALE PREVISTO	- 481.307,42
OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA	- 17.737,44
OBIETTIVO STIMATO IN TERMINI DI COMPETENZA MISTA	- 17.737,24
AZIONI CORRETTIVE	-
MARGINE DI MANOVRA	0,20
VA BENE, PREVISIONI IN LINEA	
NON VA BENE, PREVISIONI NON IN LINEA	

COMUNE DI DOLO PROSPETTO PATTO DI STABILITA' 2011-2013

	2010 preconsuntivo	2011 previsione	2012 previsione	2013 previsione
Entrate tit. 1 (accertamenti)	7.051.393,00	6.852.156,00	6.825.564,00	6.884.164,00
Entrate tit. 2 (accertamenti)	2.854.579,00	2.443.504,00	2.228.680,00	2.212.372,00
Entrate tit. 3 (accertamenti)	1.744.640,00	1.967.132,00	2.010.924,05	2.027.188,05
Entrate tit. 4 (incassi comp. + res.)	807.299,00	1.383.674,82	2.030.664,00	934.400,00
Entrate finali	12.457.911,00	12.646.466,82	13.095.832,05	12.058.124,05
Alienazioni (comma 105 maxi emendamento) solo per l'anno 2011		234.400,00		
Riscossioni Crediti Riscossioni (competenza + residui) comma 89 maxi emendamento ddl stabilit�	4.884,00	3.819,52	-	-
(- trasferimento statale art. 14, comma 13, d.l. 78/2010)	58.000,00	-		
ENTRATE patto	12.395.027,00	12.408.247,30	13.095.832,05	12.058.124,05
Spese correnti (impegni)	9.957.411,00	10.481.229,05	10.392.741,05	10.395.795,05
Spese c/capitale Pagamenti (Competenza + residui)	2.449.933,00	1.337.224,07	1.896.786,53	856.457,00
Spese finali	12.407.344,00	11.818.453,12	12.289.527,58	11.252.252,05
(- pagamenti a sensi art. 14, comma 11 e 33ter, d.l. 78/2010)	50.578,00	-	-	-
SPESA patto	12.356.766,00	11.818.453,12	12.289.527,58	11.252.252,05
(a) Saldo finale annuale	38.261,00	589.794,18	806.304,47	805.872,00
(b) Saldo BASE	-	-	-	-
(c) Manovra correttiva	-	17.737,00	588.812,94	805.282,52
(d=b+c) Obiettivo annuale	-	17.737,00	588.812,94	805.282,52
(a-d) Verifica finale	55.998,00	981,24	1.021,95	589,48

CONFRONTO PATTO DI STABILITA' – PREVISIONE 2010/PRECONSUNTIVO 2010

	2010 PREVISIONE	2010PRECONSUNTIVO	DIFFERENZE
Entrate tit. 1 (accertamenti)	6.581.373,32	7.051.393,00	470.019,68
Entrate tit. 2 (accertamenti)	2.699.700,70	2.854.579,00	270.186,50
Entrate tit. 3 (accertamenti)	1.515.374,52	1.744.640,00	229.265,48
Entrate tit. 4 (incassi comp. + res.)	1.407.850,28	807.299,00	-600.551,28
Entrate finali	12.204.298,82	12.457.911,00	253.612,18
Alienazioni	14.269,70		-14,269,70
Riscossioni Crediti Riscossioni	7.500,00	4.884,00	-2.616,00
(- trasferimento statale art. 14, comma 13, d.l. 78/2010)		58.000,00	58.000,00
ENTRATE patto	12.182.529,12	12.395.027,00	212.497,88
Spese correnti (impegni)	10.332.878,36	9.957.411,00	-375.467,36
Spese c/capitale Pagamenti (Competenza + residui)	1.867.388,00	2.449.933,00	582.545,00
Spese finali	12.200.266,36	12.407.344,00	207.077,64
(- pagamenti a sensi art. 14, comma 11 e 33ter, d.l. 78/2010)		50.578,00	58.578,00
SPESA patto	12.200.266,36	12.356.766,00	156.499,64
Saldo finale annuale	- 17.737,24	38.261,00	
Obiettivo annuale	- 17.737,00	- 17.737,00	
	Patto OK	Patto OK	