

COMUNE DI DOLO



BILANCIO DI PREVISIONE 2012

CONSIGLIO COMUNALE 26/06/2012

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 a 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.

Segue Principi Contabili



I principi o postulati, di cui all'art.162, c.1, del TUEL, hanno valenza generale e riguardano quindi tutto il sistema di bilancio e non solo il bilancio di previsione. I postulati individuati dalla norma sono i seguenti:

- **Unità; Annualità; Universalità; Integrità; Veridicità; Pareggio finanziario; Pubblicità.**

Gli ulteriori postulati desumibili dall'ordinamento sono i seguenti:

- **Comprensibilità; Significatività e rilevanza; Attendibilità; Verificabilità; Coerenza; Congruità; Motivata flessibilità; Neutralità; Prudenza; Comparabilità; Competenza finanziaria; Competenza economica.**

Principio della prudenza

Il principio della prudenza deve trovare applicazione in tutto il sistema di bilancio. Nel bilancio di previsione devono essere iscritte solo le entrate ragionevolmente accertabili nel periodo amministrativo considerato e le spese nel limite degli impegni sostenibili.

Nel rendiconto il principio della prudenza si estrinseca essenzialmente nella regola secondo la quale le componenti positive non realizzate non devono essere contabilizzate. Le componenti negative devono essere contabilizzate anche se solo presunte.

Il principio della prudenza così definito rappresenta uno degli elementi fondamentali del processo formativo del sistema di bilancio. I suoi eccessi devono però essere evitati perché sono pregiudizievoli al rispetto della rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento dell'ente locale e rendono il sistema di bilancio inattendibile.

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 31/12/2010 (2009)

- Popolazione fino a 6 anni di età 918 (878)
- Popolazione da 7 a 14 anni di età 1.009 (1.022)
- Popolazione da 15 a 29 anni di età 2.085 (2.093)
- Popolazione da 30 a 65 anni di età 8.088 (8.056)
- Popolazione oltre 66 anni di età 3.088 (3.029)

per un totale di 15.188 abitanti (+110 abitanti dal 31/12/2009).

L'incremento demografico dal 2001 è stato di 746 abitanti.

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 70 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 2.503 punti di illuminazione pubblica
- Nel corso del 2011 sono stati raccolti rifiuti urbani per oltre 8300 ton.
- Non sono approvati o in approvazione Piani di insediamenti industriali ed artigianali.

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 33 bambini da 3 mesi a 3 anni
 - 2 Scuole materne utilizzate da 193 bambini da 3 a 6 anni
 - 3 Scuole primarie di primo grado utilizzate da 716 alunni
 - 2 Scuole primarie di secondo grado utilizzate da 430 studenti
- con un significativo calo delle frequenze nei tre ordini di scuole
- 1 Casa di riposo attualmente occupata da oltre 130 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 sono a carico del MIUR, mentre la manutenzione degli immobili, la fornitura di acqua, luce, telefonia e riscaldamento sono a carico del bilancio del Comune.

La Residenza per Anziani Riviera del Brenta 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 (prossima scadenza giugno 2013).

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	6 addetti
- Responsabile Settore Lavori Pubblici	7 addetti
- Responsabile Settore Ambiente-Igiene Territorio	2 addetti
- Responsabile Settore Cultura- Sport – P.I.	2 addetti
- Responsabile Settore Servizi Sociali	11 addetti

per un totale di 57 dipendenti a tempo indeterminato, mediamente un dipendente ogni 266 abitanti.

(*) sommare agli addetti i relativi Responsabili di Settore

Segue Relazione Previsionale e Programmatica



L'ente destina parte delle risorse finanziarie ai servizi generali, ossia a quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Il budget destinato ai servizi per il cittadino assume invece un altro peso, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali.

Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, in quanto:

- I servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e di conseguenza operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- I servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti beneficiari dell'attività;
- I servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

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, risorse quindi 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 cadenze che nel corso del 2011 sono accadute più volte e con riferimento all'esercizio in discussione i dati relativi alle risorse disponibili sono stati resi noti solo il 10 maggio 2012, con un'ultima segnalazione del 1 giugno 2012.....

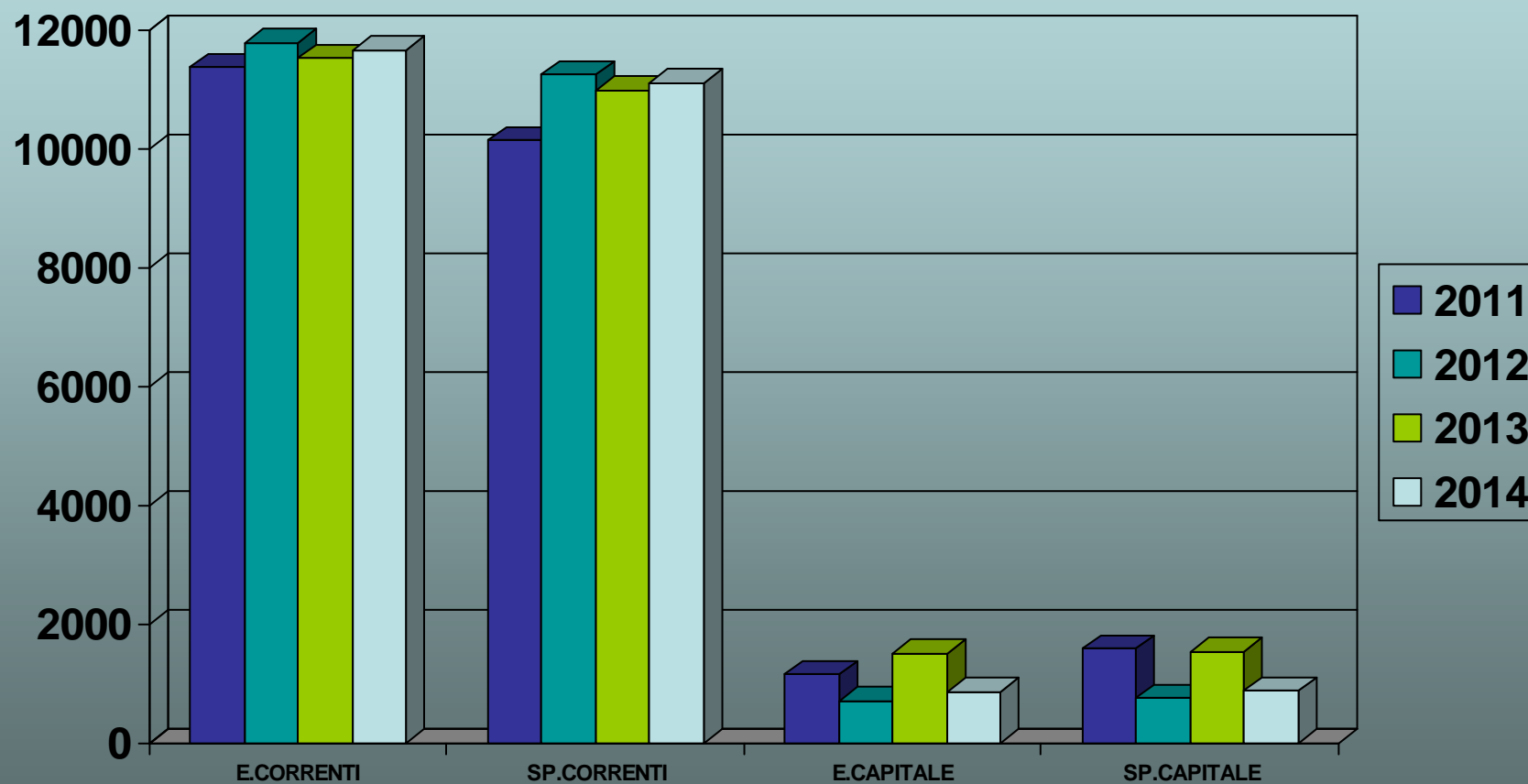
BILANCIO SINTETICO



ENTRATE	2011	2012	2013	2014
TITOLO I - TRIBUTARIE	8.669.933,67	9.356.219,56	9.176.396,00	9.321.438,00
TITOLO II - PER TRASFERIMENTI	658.585,17	536.039,00	644.952,00	644.952,00
TITOLO III - ENTRATE PROPRIE	2.039.558,89	1.888.435,00	1.705.413,00	1.705.413,00
TITOLO IV - CONTO CAPITALE	1.148.672,36	707.585,52	1.516.400,00	862.400,00
TITOLO V - ACCENSIONE PRESTITI	-	1.549.370,00	1.549.370,00	1.549.370,00
TITOLO VI - PARTITE DI GIRO	805.717,13	1.323.062,49	1.323.062,49	1.323.062,49
TOTALE	13.322.467,22	15.360.711,57	15.915.593,49	15.406.635,49
SPESE	2011	2012	2013	2014
TITOLO I - SPESE CORRENTI	10.142.876,34	11.196.447,56	10.983.213,00	11.116.302,00
TITOLO II - SPESE CONTO CAPITALE	1.583.545,97	755.185,52	1.516.400,00	862.400,00
TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI	523.092,98	2.086.016,00	2.092.918,00	2.104.871,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	805.717,13	1.323.062,49	1.323.062,49	1.323.062,49
TOTALE	13.055.232,42	15.360.711,57	15.915.593,49	15.406.635,49
AVANZO d'esercizio	267.234,80			
TOT.GENERALE	13.322.467,22	15.360.711,57	15.915.593,49	15.406.635,49



Bilancio sintetico



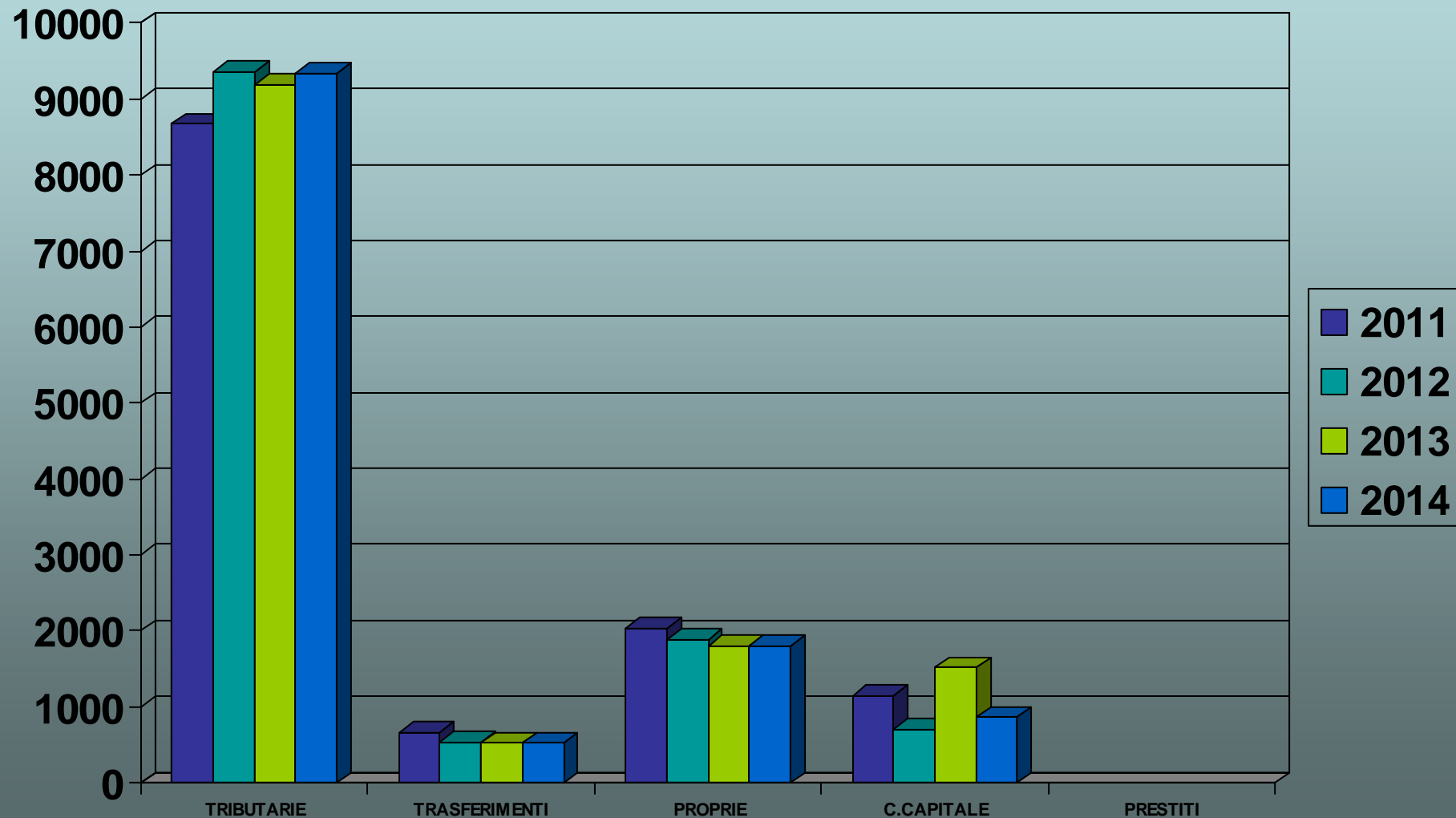
QUADRO COMPARATIVO



	2011	2012	2013	
a) IMPOSTE E TASSE PROPRIE	5.957.410,95	6.710.716,00	6.275.096,00	6.306.938,00
Di cui				
I.C.I. ordinaria + arretrati	2.126.885,00	401.000,00	250.000,00	250.000,00
Imposta I.M.U.		3.726.062,00	3.672.596,00	3.704.438,00
Addizionale I.R.P.E.F	1.422.000,00	1.422.000,00	1.502.000,00	1.502.000,00
Imposta Pubblicità e pubbliche affissioni	105.270,01	110.500,00	110.500,00	110.500,00
Compartecipazione IVA	935.509,09			
Addizionale Energia Elettrica	146.655,38			
Fondo sperimentale riequilibrio	1.206.400,24	1.051.154,00	740.000,00	740.000,00
b) TRASFERIMENTI STATALI	167.819,26	80.460,00	68.152,00	68.152,00
di cui:				
Fondo Ordinario				
Fondo perequativo squilibri Finanza Locale				
Fondo sviluppo investimenti	89.524,65	80.460,00	68.152,00	68.152,00
Fondo Consolidato				
Compensazione ICI spèressa	78.294,61			
TOTALE a) + b)	6.115.230,21	6.791.176,00	6.343.248,00	6.375.090,00

Analisi Fonti Finanziamento

RISORSE FINANZIARIE



Analisi Fonti Finanziamento



ENTRATE	2011	2012
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE	8.669.933,67	9.356.219,56
IMU – Stima Ministeriale - “Sforzo Fiscale”		2.909.027,00 817.035,00
Imposta Comunale Immobili - ICI corrente	2.000.000,00	
Imposta Comunale Immobili - ICI arretrati	126.885,00	401.000,00
Imposta pubblicità e pubb.affissioni	105.270,01	110.500,00
Addizionale Energia Elettrica	146.655,38	
Addizionale I.R.P.E.F. + Quota 5 x mille	1.426.691,23	1.422.000,00
Compartecipazione I.V.A.	935.509,09	
Tassa smaltimento rifiuti urbani- corrente	2.281.602,41	2.329.180,38
T.A.R.S.U. - arretrati	200.600,02	81.822,86
Addizionale su T.A.R.S.U.	240.320,29	234.500,32
Fondo sperimentale riequilibrio	1.206.400,24	1.051.154,00
Tasse concorso	1.000,00	

NOTE

IMU – stima ministeriale e “sforzo fiscale”: un sovraccarico in conseguenza dei tagli ai trasferimenti

Add.le IRPEF – previsione peggiorativa causata da andamento dell’economia

T.A.R.S.U – incremento derivante da recupero nuove utenze.

Addizionale Energia Elettrica e Compartecipazione IVA – sono cancellate e comprese nel Fondo Sperimentale di riequilibrio



Ifela@Inserimento Dati

Utilizzare le ver. 5.5.xxix o superiore

HOME ALIQUOTE LE ENTRATE PROPRIE INDAGINI CALCOLO PROVVISORIO FSR TAVOLA 1 VERSAMENTI CONTRIBUTI
 IFEL ICI 2012 DEI COMUNI e STIME IMU SISTEMA INFORMATIVO ICI ICI

Calcolo provvisorio FSR (Ministero dell'Interno) e Stime IMU (Ministero dell'Economia e delle Finanze)

Comune : DOLO Provincia : VENEZIA Cod.Istat : 27012

Determinazione FSR 2012 - dati provvisori (Ministero dell'Interno)

		Importi in migliaia di euro
a	FSR 2011	2.142
b	Variazioni nel corso del 2011 da rettificare sul FSR 2012	-1
c	Riparto Fondo Soppressa Addizionale Energetica (614 mln)	114
d	Risultante del Taglio D.L. 78 applicato nel 2012	-192
e	Taglio aggiuntivo ai trasferimenti ex-art. 28, c. 7 e 9, D.L. 06/12/2011 n. 201 (1.450 mln)	-352
f	Stima riduzione costi della politica 2012 (art. 2, c. 183, L. 191/09)	0
g	Variazione compensativa IMU	-660
h	FSR 2012 (a + b + c + d + e + f + g)	1.051

Stima IMU - dati provvisori (Ministero dell'Economia e delle Finanze)

		Importi in migliaia di euro
A	ICI 2010	2.249
B	IMU abitazione principale	834
C	IMU altri immobili (quota Comune)	2.075
D= B+C	IMU comunale complessiva	2.909
E= A-D	Variazione compensativa IMU	-660
F= B+Cx2	Totale gettito IMU (quota Comune + quota Stato)	4.984

Al fine di rappresentare le problematiche connesse con le stime dell'IMU del MEF e con la conseguente attribuzione delle risorse 2012, è importante che IFEL disponga di un quadro completo sul gettito IMU atteso dai Comuni. Si prega quindi di compilare il questionario IFEL accedendo al seguente link: <http://www.ifel.info/index.php?lang=it&sid=42445>.

In caso di difficoltà nella compilazione è estremamente utile inviare il questionario compilato anche per la sola prima parte (sezioni da 1 a 3). Si ricorda che l'accesso al questionario è riservato ai Comuni ed è protetto da password già in vostro possesso; si rammenta inoltre che è stata già inviata, in merito, una mail al responsabile finanziario con un indirizzo per l'accesso diretto.

Nome responsabile Finanziario ROBERTO VOLPI
 E-mail roberto.volpi@comune.dolo.ve.it

Salva dati

Annulla modifiche



IMU – IMPOSTA MUNICIPALE

- Ai sensi dell'art. 13, D.L. 06/12/11, n. 201, convertito con modificazioni nella legge 22/12/2011, n. 214, a decorrere dal 01/01/2012 è anticipata l'introduzione in via sperimentale - fino al 2014 - dell'Imposta Municipale Propria, con aliquote prefissate: dello 0,76% con riserva a favore dello Stato del 50% e possibilità di aumento di ulteriore 0,30%; l'aliquota sulla prima abitazione e 3 pertinenze è prefissata allo 0,4% con possibilità di aumento di ulteriore 0,20%.
- Il M.E.F. ha stimato in 0,834 mln di euro l'IMU sulle abitazioni principali (al netto delle detrazioni) e in 2,075 mln di euro l'IMU sugli altri immobili per la parte di pertinenza del Comune (stesso ammontare a favore dello Stato), ma queste stime non trovano conferma nella banca dati dell'Ufficio Tributi.
- Le stime del M.E.F. hanno determinato tagli per ulteriori 0,660 mln di euro, con una ulteriore riserva del Governo di revisione delle aliquote e della compartecipazione al gettito da definire entro il 10 dicembre 2012.
- Un ulteriore intervento governativo è previsto entro marzo 2013 a valere sull'esercizio 2012 qualora i saldi di bilancio statale 2012 non abbiano raggiunto gli obiettivi prefissati

[Home](#) | [Finanza Locale](#) | [Servizi](#) | [Banche dati](#)**FINANZA LOCALE: Proiezione provvisoria assegnazioni 2012**Ente selezionato: **DOLO (VE)**Tipo Ente: **Comune**Codice Ente: **2050870120**

(in attesa efficacia iter decreto ex art. 2, comma 7 decreto legislativo n. 23 del 2011, calcolate secondo effetti dei dati delle basi imponibili IMU forniti dal Dipartimento delle finanze del MEF)

Dettaglio ente	
<i>Fondo Sperimentale di riequilibrio 2011</i>	1.206.400,24
<i>Compartecipazione all'IVA attribuita nel 2011</i>	935.509,09
<i>Variazioni contabili</i>	-1.268,17
<i>Effetto riduzione articolo 14, comma 2 del D.L. 78 / 2010</i>	-191.791,60
<i>Determinazione 2012 detrazione articolo 2, comma 183, della legge 191 / 2009</i>	0,00
<i>Attribuzione somme per soppressa addizionale comunale sui consumi di energia elettrica</i>	114.169,23
<i>Riduzione articolo 28, commi 7 e 9 del D.L. 201 / 2011</i>	-351.663,46
<i>Detrazione compensativa perdita IRPEF immobili non locati (relazione tecnica D.L. 201 / 2011)</i>	-308.030,33
<i>Detrazione / Integrazione IMU (articolo 13, c.17, D.L. 201 / 2011)</i>	-352.170,95
Assegnazione da federalismo municipale anno 2012 (somma voci precedenti)	1.051.154,05
Contributi non fiscalizzati da federalismo municipale	0,00
Contributi per interventi dei comuni e delle province	80.460,44

IMU – IMPOSTA MUNICIPALE – ALTRI IMMOBILI

Previsione da banca dati Comune di Dolo



CATEGORIE CATASTALI		TOTALE RENDITE RIVALUTATE	STATO	COMUNE	IMU TOTALE	STATO	COMUNE
A10	Uffici e studi privati	455.994,00	0,38	0,38	277.244,35	138.622,18	138.622,18
B	Colonie asili ospedali	15.764,28	0,38	0,38	16.773,19	8.386,60	8.386,60
C1	Negozi bar ristoranti pizzerie botteghe	767.273,85	0,38	0,38	320.720,47	160.360,23	160.360,23
C3 / C4 / C5	Laboratori stabilimenti balneari	60.972,45	0,38	0,38	64.874,69	32.437,34	32.437,34
D5	Banche	31.908,45	0,38	0,38	19.400,34	9.700,17	9.700,17
ALTRI D	Alberghi e capannoni produttivi	1.160.121,90	0,38	0,38	529.015,59	264.507,79	264.507,79
A e C	Seconde case e pertinenze, escluse A10, pertinenze abitazione principale e pertinenze usi gratuiti	923.898,56	0,38	0,38	1.123.460,64	561.730,32	561.730,32
TERRENI AGRICOLI		119.992,87	0,38	0,38	118.552,95	59.276,48	59.276,48
TERRENI AGRICOLI CON ISCRIZIONE PREVIDENZA AGRICOLA (*)		0,00	0,38	0,38	0,00	0,00	0,00
AREE FABBRICABILI		59.873.857,14	0,38	0,38	455.041,31	227.520,66	227.520,66
D10	Rurali strumentali	104.582,10	0,00	0,20	12.549,85	0,00	12.549,85
TOTALI ----->					2.937.633,39	1.462.541,77	1.475.091,62

IMU – IMPOSTA MUNICIPALE – prima abitazione



CALCOLO GETTITO ABITAZIONE PRINCIPALE				STATO	COMUNE	
TOTALE RENDITE RIVALUTATE ICI ABIT. PRINCIPALE INCLUSE PERTINENZE ---->	2.582.912,04	0,40	1.653.063,71			
N. ABITAZIONE STIMATE PER DETRAZIONE ----->	3.827		765.400,00			
N. PERSONE NATE DAL 01/01/1985 (27 ANNI ENTRO IL 31/12/2012) ----->	3.539		176.950,00			
		Totale gettito abit. Princ. ---->	710.713,71		710.713,71	
USI GRATUITI AZZERATI						
TOTALE RENDITE RIVALUTATE USI GRATUITI INCLUSE PERTINENZE ----->	134.020,71		162.969,18	81.484,59	81.484,59	
			TOTALI GENERALI ----->	3.811.316,28	1.544.026,36	2.267.289,92

- IMU – IMPOSTA MUNICIPALE – ALTRI IMMOBILI**

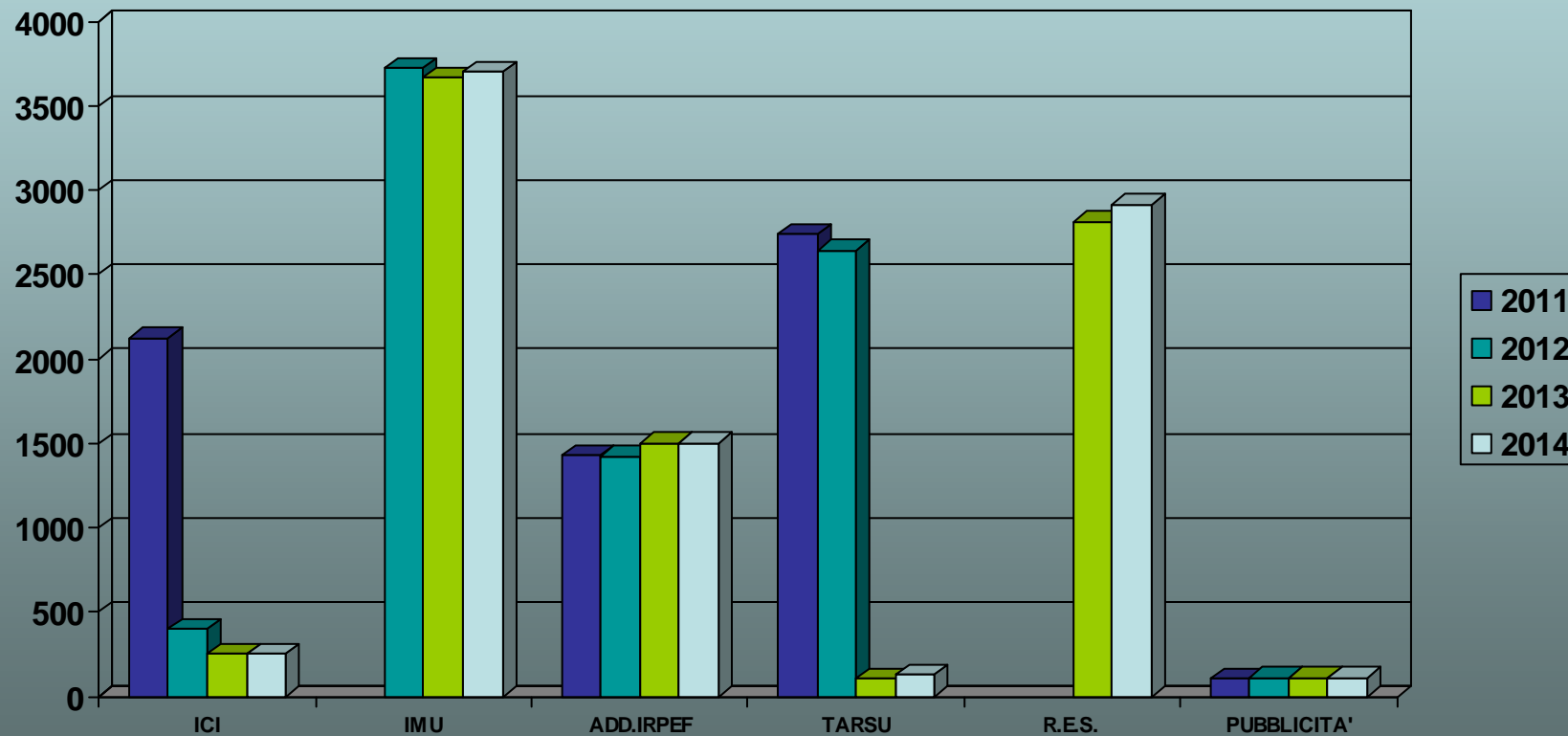


CATEGORIA CATASTALE	% sul totale
A1>A9 e C2-C6-C7 - possessori privati	47,68%
categorie tutte - possessori società di cui:	33,33%
ABITAZIONI A01-A09	15,93%
UFFICI E STUDI A10	7,54%
B	1,01%
NEGOZI E BOTTEGHE C1	6,45%
MAGAZZINI, GARAGES, TETTOIE C2-C6-C7	4,12%
LABORATORI, LOCALI SPORTIVI SENZA FINI DI LUCRO C3-C4-C5	1,20%
ISTITUTI DI CREDITO D5	2,20%
TEATRI, ALBERGHI, FABBRICATI INDUSTRIALI E COMMERCIALI ECC. D	25,43%
FABBRICATI AD USO AGRICOLO D10	0,48%
AREE FABBRICABILI	35,64%
A10 - UFFF. E STUDI - possessori privati	3,35%
B5 - B7 - possessori privati	0,22%
C1 - C3 - negozi e laboratori - possessori privati	6,13%
D - fabbricati uso industriale - possessori privati	3,02%
D10 - fabbricati rurali - possessori privati	0,39%
AREE EDIFICABILI - PRIVATI	5,89%
Totale IMU – parte comunale – altri immobili	100%

Analisi Fonti Finanziamento



ENTRATE TRIBUTARIE



Analisi Fonti Finanziamento



ENTRATE	2011	2012
TITOLO II - ENTRATE PER TRASFERIMENTI	658.585,17	536.039,00
di cui:		
Trasferimenti correnti dello Stato	167.819,26	80.460,00
Trasferimenti Correnti Regione – scuola	34.192,84	23.000,00
Trasferimenti Correnti Regione – servizi sociali	402.729,52	370.979,00
Trasferimenti Correnti Regione - urbanistica	7.317,78	10.000,00
Trasferimenti Correnti Regione - ambiente		
Trasferimenti Correnti Regione - patrimonio	46.525,77	46.600,00

NOTE

- **Trasferimenti Statali**
correnti: confluiti nel fondo sperimentale di riequilibrio

- **Trasferimenti Regionali:**
riduzione dei trasferimenti sociali compensati da economie dell'Unione

Analisi Fonti Finanziamento



ENTRATE	2011	2012
TITOLO III - ENTRATE PROPRIE	2.039.558,89	1.888.435,00
Diritti di segreteria	89.610,74	102.500,00
Rette di ricovero	64.382,28	21.000,00
Proventi cimiteriali diversi e loculi	283.375,39	213.222,00
Proventi gestione parcheggi	144.284,85	160.000,00
Proventi sanzioni codice della strada	243.160,25	251.272,00
Rette asilo nido	98.812,29	85.000,00
Fitti attivi immobili non residenziali	208.245,45	188.041,00
Fitti attivi immobili residenziali	34.456,00	36.400,00
Refezione scolastica Dir. Didattica	16.000,00	16.000,00
Trasporto scolastico	37.200,00	30.000,00
Proventi impianti sportivi ed altre strutture	23.404,96	24.000,00
Canoni Occupazione Spazi pubblici	254.014,39	240.000,00
Rimborso Stato Uffici Giudiziari/ IVA	163.661,44	120.000,00
Interessi attivi	46.690,93	39.500,00
Proventi diversi	188.786,22	230.000,00
Recupero per spese ripetibili	84.268,13	84.500,00
Contributo del tesoriere	25.000,00	25.000,00
Contributo gas metano	22.000,00	22.000,00

NOTE

Una previsione in calo di circa 0,150 mln di euro con significative riduzioni:

- proventi cimiteriali
- rimborso spese statali
- rette ricovero
- rette asilo nido
- fitti attivi non residenziali
- canoni occupazione spazi
- interessi attivi (Tes. Unica)

Aumenti su:

- diritti di segreteria
- parcheggi a pagamento
- sanzioni codice stradale
- proventi diversi

Analisi Fonti Finanziamento



ENTRATE	2011	2012
TITOLO IV - ENTRATE CONTO CAPITALE	1.148.672,36	707.585,52
di cui		
Cessione partecipazioni azionarie	234.400,00	
Alienazione beni immobili comunali	800,00	3.185,52
Trasferimenti Conto Capitale Stato	260.000,00	20.000,00
Trasferimenti Conto Capitale Regione		90.000,00
Trasferimenti Conto Capitale Provincia	-	
Oneri Urbanizzazione, Costo costruzione e sanzioni	499.523,19	594.400,00
Altre entrate in conto capitale	153.949,17	

NOTE

Oneri Urbanizzazione e costo di costruzione:

previsione di crescita per una maggiore richiesta di interventi nel territorio

Trasferimento Regionale
per finanziamento Scuole Giotto

INDEBITAMENTO



Verifica della capacità di indebitamento		
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2010	<i>Euro</i>	11.654.982,39
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (8%)	<i>Euro</i>	932.398,59
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti	<i>Euro</i>	302.239,00
Incidenza percentuale sulle entrate correnti	%	2,59%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	<i>Euro</i>	630.159,59

L'ente ha la possibilità "virtuale" di accendere mutui, in quanto gli interessi passivi iscritti al bilancio di previsione 2012 sono nettamente inferiori al limite massimo

- limite percentuale dell'indebitamento: 6% nel 2013 - 4% nell'anno 2014.

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso all'anticipazione di tesoreria.

- Entrate accertate primi tre titoli bilancio 2010: € 11.654.982,39 *
 $3/12 = € 2.913.745,60$

Bilancio sintetico



SPESE	2011	2012
TITOLO I - SPESE CORRENTI	10.142.876,34	11.196.447,56
TITOLO II - SPESE CONTO CAPITALE	1.583.545,97	755.185,52
TITOLO III - RIMBORSO DI PRESTITI	523.092,98	2.086.016,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	805.717,13	1.323.062,49
TOTALE	13.055.232,42	15.360.711,57
AVANZO	267.234,80	
TOT. GENERALE	13.322.467,22	15.360.711,57

SCOSTAMENTI

Spese correnti: aumento dovuto a:

- F.do P.I.S. 623.621,51
- F.do debiti 260.000,00
- Servizi soc. 128.276,06

Conto capitale: la previsione è uguale al titolo IV[^] Entrate in conto capitale

Rimborso di prestiti: comprende lo stanziamento dell'importo per un ipotetico ricorso all'anticipazione del tesoriere



ANALISI DELLA SPESA

ORGANI ISTITUZIONALI			
descrizione	%	2011	2012
Compensi Sindaco e Giunta		104.302,95	105.000,00
Rimborsi spese		26,00	500,00
Gettoni di presenza Consiglieri		7.000,00	7.000,00
Rimborso permessi Consiglieri		15.000,00	25.000,00
Spese di Rappresentanza		480,00	250,00
IRAP Organi istituzionali		9.667,88	11.500,00
TOTALE	9,4%	136.476,83	149.250,00

SCOSTAMENTI

L'incremento riguarda le voci:

Rimborso permessi +10.000 €

IRAP sui compensi + 2.000 €

Compensi Sindaco e Assessori:

- IMPORTO MENSILE € 8.575,71

ANALISI DELLA SPESA



SPESE DEL PERSONALE	n.d.	2011	2012
Segreteria generale - Affari generali (Anagrafe, URP, Servizi Cimiteriali, Protocollo)	16	474.008,75	474.192,00
Settore Economico Finanziario (Tributi, Economato, Patrimonio, Informatica, Ragioneria e Bilancio)	9	251.894,42	252.210,00
Settore Edilizia Privata - Urbanistica	6	287.505,15	287.870,00
Settore LL.PP (viabilità, manutenzione immobili, verde pubblico, ecc)	11	140.350,56	139.970,00
Ambiente e Protezione Civile	2	95.374,85	62.630,00
Settore Servizi Sociali - asilo nido	11	333.782,86	332.350,00
Settore Cultura/Sport/Pubblica Istr.ne	2	83.441,27	83.510,00
Fondi accantonati per il personale		453.449,77	438.333,05
IRAP su stipendi del personale		122.622,17	124.387,00
TOTALE SPESE	-2,3%	2.119.807,63	2.071.065,05
Personale dipendente		57	56
Stipendio lordo medio annuale		37.189,61	36.983,30

SCOSTAMENTI

Il decremento è dovuto alla uscita di un dipendente del Settore Ambiente

ANALISI DELLA SPESA



SPESE PER CONSUMI			
descrizione	%	2011	2012
Carburanti lubrificanti		10.940,00	10.940,00
En. elettrica pubblica illum.ne		304.588,00	304.588,00
Riscaldamento	18,27%	162.761,54	192.500,00
Pulizie	6,42%	107.835,00	114.759,00
Spese Postali	0,27%	26.927,11	27.000,00
Cancelleria e Stampati	-0,45%	23.104,36	23.000,00
Spese telefoniche	21,29%	14.015,42	17.000,00
Luce/acqua/telefono strutture diverse	13,76%	98.345,80	111.875,00
Altre spese per consumi	70,55%	62.415,34	106.450,00
TOTALE SPESE PER CONSUMI	11,98%	810.932,57	908.112,00

SCOSTAMENTI

L'incremento di spesa per consumi dipende dall'aumento dei costi delle forniture per elettricità, acqua, telefonia, pulizie e riscaldamento di scuole ed uffici di competenza. Nella voce "Altre spese per consumi" sono compresi costi afferenti l'asilo nido per oltre 24mila euro

ANALISI DELLA SPESA



MANUTENZIONI ORDINARIE			
descrizione	%	2011	2012
Manutenzione mobili e arredi		3.566,18	7.000,00
Manutenzione ordinaria immobili	-0,62%	373.130,79	367.050,00
Manutenzione Alloggi E.R.P.	5,25%	1.900,00	2.000,00
Manutenzione mezzi e automezzi	1,83%	3.437,33	5.579,00
Servizi per manutenzioni immobili patrimoniali	-6,00%	82.456,83	77.700,00
Acquisto beni per manutenzioni ordinarie	-15,1%	22.585,11	7.550,00
Segnaletica stradale	7,41%	79.534,20	87.000,00
Manutenzione ordinaria impianti	-0,79%	72.369,44	72.000,00
Manutenzione Verde Pubblico	-4,55%	219.965,90	210.000,00
TOTALE MANUTENZIONI ORDINARIE	-3,17%	858.945,78	835.879,00

SCOSTAMENTI

Il decremento del 3,17% nei confronti dell'esercizio precedente in termini reali corrisponde a 23.000 €
Sul totale delle Spese Correnti la voce corrisponde al 7,5%

ANALISI DELLA SPESA



CONTRIBUTI SCUOLA/SPORT/CULTURA			
descrizione	%	2011	2012
Contributi alle scuole materne/elem./medie statali	16,92%	16.250,00	19.000,00
Contributi alle scuole superiori			
Contributi alle scuole materne non statali		65.000,00	65.000,00
Contributi attività culturali scolastiche	-15,68%	17.788,85	15.000,00
Contributi per altre finalità della scuola	-16,07%	52.422,34	44.000,00
Contributo per la piscina comunale		17.301,31	17.302,00
Attività culturali comunali	-9,15%	20.913,69	19.000,00
Contributi Associazioni attività culturali	3,06%	1.455,50	1.500,00
Contributi per attività sportive	-63,16%	19.000,00	7.000,00
Manifestazioni folkloristiche e turistiche	26,34%	18.204,88	23.000,00
TOTALE CONTRIBUTI	-7,68%	228.336,57	210.802,00

SCOSTAMENTI

Le voci in titolo scontano il taglio dei trasferimenti statali, mentre segno positivo solo per alcune voci che sono coperte dal contributo del tesoriere.

Il Contributo per la Piscina comunale discende dal contratto di gestione/servizi stipulato nel 1999 scadente nel 2014 con l'attuale gestore

ANALISI DELLA SPESA



IMPOSTE E TASSE			
descrizione	%	2011	2012
IRAP su compensi Organi istituzionali	18,95%	9.667,88	11.500,00
IRAP su compensi Lavoro dipendente	1,44%	122.622,17	124.387,00
Bollo auto e tasse di possesso	%	1.528,96	2.740,00
Canoni demaniali e concessori	-39,26%	26.340,00	16.000,00
Erario per IVA ed altre imposte statali	0,0%	17.018,13	18.000,00
Tributi e contributi carico Comune	2,45%	29.283,59	30.000,00
Spese registrazione contratti	0,0%	6.479,55	5.500,00
TOTALE IMPOSTE E TASSE	-1,79%	212.940,28	209.127,00

SCOSTAMENTI

Non significativi

ANALISI DELLA SPESA



PRESTAZIONI DIVERSE			
descrizione	%	2011	2012
Collegio revisori dei conti	-10,00%	33.000,00	29.700,00
Spese per il Centro Elaborazione Dati	17,67%	40.028,00	47.100,00
Aggi di riscossione tributi/park/pubblicità	-16,30%	124.563,85	104.260,00
Contributi associativi ANCI	0,02%	4.999,16	5.000,00
Spese per liti	21,48%	65.852,52	80.000,00
Incarichi - consulenze e prestazioni	-28,68%	45.823,25	32.681,00
Assicurazioni	0,00%	173.500,00	173.500,00
Prestazioni tutela ambiente	12,61%	72.140,00	81.235,00
Contributi alla Protezione Civile	0,00%	5.000,00	5.000,00
Altre spese	-0,58%	42.923,39	42.675,00
TOTALE PRESTAZIONI DIVERSE	-1,10%	607.830,17	601.151,00

SCOSTAMENTI

Non significativi

ANALISI DELLA SPESA



SPESE RIPETIBILI	%	2011	2012
Spese Commissione Elettorale Mandamentale	0,00%	2.500,00	2.500,00
Spese per servizio Ufficio Collocamento	1,96%	88.464,160	90.200,00
Spese diverse Tribunale e Giudici di Pace	0,24%	66.368,51	66.528,00
TOTALE SPESE RIPETIBILI	1,20%	157.332,67	159.228,00

SCOSTAMENTI

Non significativi



ANALISI DELLA SPESA

SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE	%	2011	2012
Sgravi e rimborsi per inesigibilità	0,0%	95.000,00	95.000,00
Spazzamento strade e recupero rifiuti esterni	3,95%	163.319,00	169.770,00
Servizio di nettezza urbana	3,42%	1.177.446,00	1.217.713,00
Derattizzazione e disinfestazione aree verdi	3,26%	11.000,00	11.370,00
Servizio di trattamento dei rifiuti urbani	-3,14%	1.002.403,00	970.900,00
Contributi A.A.T.O. Venezia	0,0%	9.500,00	9.500,00
Agevolazioni Tariffarie Art.66 e 67 D.LGS.507/93	0,0%	42.000,00	42.000,00
TOTALE SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE	0,62%	2.500.668,00	2.516.253,00

SCOSTAMENTI

L'aumento del 3,42% del Servizio di Nettezza Urbana è compensato dalla riduzione della voce Servizio di trattamento ed è il risultato della differenziazione dei rifiuti.

ANALISI DELLA SPESA



SERVIZI SOCIALI escluso Asilo Nido	%	2011	2012
Rette Ricovero	7,20%	305.375,46	327.365,00
Assistenza Domiciliare	20,83%	158.821,00	191.896,00
Minimo Vitale	44,63%	48.399,06	70.000,00
Assegni di Cura	9,36%	213.972,92	234.000,00
ULSS 13 - Interventi assistenziali	8,76%	371.038,92	403.550,00
Sostegno abitativo	5,60%	66.285,53	70.000,00
Alloggio Protetto	5,81%	23.155,60	24.500,00
Assistenza minori	35,19%	22.117,50	29.900,00
Altri interventi in campo sociale	-15,77%	71.355,33	60.100,00
- Sostegno abitativo - contributo regionale	5,08%	- 49.486,11	- 52.000,00
- Interventi di sollievo - contributo regionale	-49,90%	- 19.959,53	- 10.000,00
- Assegni di cura - contributo regionale	9,36%	- 213.972,92	- 234.000,00
- Concorso alle rette da privati	0,00	- 12.000,00	- 12.000,00
- Minori riconosciuti dalla madre - contr. Provincia	-34,99	- 16.975,00	- 11.035,00
TOTALE SERVIZI SOCIALI	12,82%	968.127,76	1.092.276,00

SCOSTAMENTI

Al netto dei contributi regionali si evidenzia l'incremento complessivo del 12,82% degli stanziamenti.

ANALISI DELLA SPESA – servizi a domanda



SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA	2011	2012
SPESE		
Spese per funzioni miste	31.817,40	37.000,00
Costo della fornitura dei pasti a carico Comune	159.473,96	100.000,00
TOTALE DEI COSTI	182.291,36	137.000,00
ENTRATE		
Rimborso MIUR personale insegnante	16.000,00	16.000,00
Costo coperto dal bilancio	166.291,36	121.000,00

SCOSTAMENTI
 Riduzione del contributo a carico della collettività di circa 45mila €, con un netto miglioramento del servizio a favore dei giovani utenti.

ANALISI DELLA SPESA – servizi a domanda



SERVIZIO SCUOLABUS - SPESE	2011	2012
SERVIZIO SCUOLA BUS ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	5.618,77	5.620,00
SERVIZIO SCUOLA BUS STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	20.484,07	20.470,00
SPESE CARBURANTI E LUBRIFICANTI MEZZI SERVIZIO SCUOLA BUS	5.200,00	5.200,00
SPESE PER ACQUISTO VESTIARIO AUTISTI SCUOLA BUS	549,14	550,00
SPESE MANUTENZIONE MEZZI SERVIZIO SCUOLA BUS	3.900,00	4.000,00
SPESE GESTIONE IN APPALTO SERVIZIO SCUOLA BUS	125.090,00	130.000,00
TASSE CIRCOLAZIONE MEZZI SCUOLA BUS	517,31	600,00
TOTALE COSTI	161.359,29	166.440,00
ENTRATE		
CONCORSI DI PRIVATI PER IL SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	34.456,00	36.400,00
Costo coperto dal bilancio	126.903,290	130.040,00
tasso di copertura	21,35%	21,87%

SCOSTAMENTI

Non significativi

ANALISI DELLA SPESA – servizi a domanda



ASILO NIDO - SPESE	2011	2012
Stipendi del personale e oneri riflessi	186.449,42	221.916,56
Acquisto beni di consumo	18.183,43	21.090,91
Servizi vari (en.el,tel,risc., acqua)	15.525,00	14.528,93
Spese per pulizie	58.040,00	49.388,43
Manutenzioni ordinarie	3.189,54	4.132,23
Manutenzioni str. - beni durevoli	3.004,62	2.790,04
Interessi ammortamento mutui	2.123,12	1.978,00
Prestazioni varie + iva indetraibile	800,30	12.404,35
TOTALE SPESE	287.315,43	328.319,45
ENTRATE		
Entrate per rette di frequenza	92.812,29	85.000,00
Entrate per contributi regionali	28.443,84	29.000,00
TOTALE ENTRATE	127.256,13	114.000,00
copertura costo	160.059,30	214.319,45
tasso di copertura	44,29%	34,72%

SCOSTAMENTI dal lato spese

- incremento dei costi del personale a seguito di riduzione del part-time di due dipendenti;
- diminuzione delle spese di pulizia

dal lato entrate

- diminuzione delle entrate per rette di frequenza in conseguenza della diminuzione delle utenze

ANALISI DELLA SPESA – servizi a domanda



SERVIZIO ASPORTO/TRATTAMENTO DEI RIFIUTI URBANI - SPESE	2011	2012
SGRAVI E RIMBORSI DI QUOTE INDEBITE O INESIGIBILI	95.000,00	95.000,00
SPESE PER SPAZZAMENTO STRADE E SMALTIMENTO RIFIUTI ESTERNI	163.319,00	169.770,00
SPESE APPALTO DEL SERVIZIO DI NETTEZZA URBANA	1.188.446,00	1.229.083,00
SPESE SERVIZI DI TRATTAMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI	1.002.403,00	970.900,00
SPESE PER AGEVOLAZIONI TARIFFARIE ART.66 E 67 D.LGS.507/93	42.000,00	42.000,00
Contributi A.A.T.O.- costi del personale		38.194,00
- 5% per lo spazzamento / contributo CONAI	-127.992,45	-19.000,00
TOTALE COSTO DEL SERVIZIO	2.386.675,55	2.525.947,00
ENTRATE		
TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI – Ruolo CORRENTE	2.242.341,11	2.263.180,38
ADDIZIONALE ERARIALE		226.318,04
T.A.R.S.U. scuole + T.A.R.S.U. giornaliera	36.621,30	36.000,00
TOTALE ENTRATE	2.297.962,41	2.525.498,42
copertura costo	107.713,14	448,58
tasso di copertura	95,52%	99,98%

SCOSTAMENTI

La Corte dei Conti a sezioni unite ha espresso il parere che l'addizionale sia compresa tra le entrate a pareggio del costo del servizio. E' stato pertanto deciso l'inserimento dell'addizionale erariale a copertura del costo del servizio di "Igiene ambientale" che assieme ad una riclassificazione più corretta ed attenta di spese ed entrate, ha consentito il raggiungimento della copertura del costo del servizio, senza aumento delle aliquote a mq. della T.A.R.S.U.

ANALISI DELLA SPESA – CONTO CAPITALE



SPESE CONTO CAPITALE	2011	2012
Perizie, collaudi, strumenti urbanistici	566,25	97.600,00
Manutenzioni straordinarie	359.342,14	207.500,00
Spese Investimento	248.983,28	56.500,00
Fondo accantonamento investimenti		323.585,52
Trasferimenti e rimborsi	974,654,30	70.000,00
TOTALE	1.583.545,97	755.185,52

SCOSTAMENTI

Trasferimenti e Rimborsi - 2011:

comprende lo stanziamento per la pista ciclabile e l'ammontare del recupero per escussione di polizza per oneri di urbanizzazione

Fondo accantonamento

investimenti: comprende le somme a specifica destinazione non impegnabili a causa del Patto di stabilità, analogamente al Fondo Salvaguardia Patto appostato tra le spese correnti per oltre 621mila euro

ANALISI DELLA SPESA - CONTO CAPITALE



MANUTENZIONI STRAORDINARIE	2011	2012
MANUTENZ.IMMOBILI PATRIMONIALI		30.000,00
AMMINISTRAZIONE GENERALE - MESSA IN SICUREZZA FABBRICATI COMUNALI	3.000,00	5.000,00
MANUTENZIONE IMMOBILI SEDE POLIZIA LOCALE E TRIBUNALE		3.000,00
MANUTENZIONE IMMOBILI SCUOLE ELEM.RI E PALESTRE SCOLASTICHE	240.000,00	99.500,00
MANUTENZIONE IMMOBILI SCUOLE MEDIE INFERIORI	30.000,00	10.000,00
MANUTENZIONE IMMOBILI IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	49.176,14	30.000,00
MANUTENZIONE STRADE (OO.UU)		30.000,00
MANUTENZIONE STRADE E ARREDO URBANO (FINANZ. ENTRATE CORR.)	35.166,00	
CONTRIBUTO PER INTERVENTO STR. IMPIANTI SPORTIVI	5.000,00	-
INTERVENTI DI MANUTENZ. E CONSOLIDAMENTO PONTI COMUNALI	-	-
TOTALE	362.342,14	207.500,00

SCOSTAMENTI

Man. Immobili Scuole elementari – lo stanziamento comprende il contributo regionale di 90mila € per la Scuola Giotto

PROSPETTO PATTO DI STABILITA' 2011-2012



	2011	2012 previsione	2013
Entrate tit. 1 (accertamenti)	8.669.933,67	9.356.219,56	
Entrate tit. 2 (accertamenti)	638.585,17	536.039,00	
Entrate tit. 3 (accertamenti)	2.039.558,89	1.888.435,00	
Entrate tit. 4 (incassi comp. + res.)	1.225.389,09	956.672,36	
Entrate finali	12.573.466,82	12.737.365,92	
ENTRATE patto	12.573.466,82	12.737.365,92	
Spese correnti (impegni)	10.122.876,34	10.665.426,05	
Spese c/capitale Pagamenti (Competenza + residui)	1.805.576,78	1.036.347,75	
Spese finali	11.927.453,12	11.691.773,80	
SPESA patto	11.927.453,12	11.691.773,80	
(a) Saldo finale annuale	646.414,18	1.045.592,12	
(b) Patto Regionale	307.000,00	-	
(c) Obiettivo annuale	589.000,00	1.044.000,00	
(b+c-a) Verifica finale	364.414,18	1.592,12	
	Patto OK	Patto OK	

Il P.I.S. per gli anni 2013 e 2014, considerata l'operatività degli organismi statali e le variazioni che saranno apportate dalle prossime manovre finanziarie, è un dato del tutto inattendibile che al momento ha scarsa e dubbia valenza ai fini programmatori