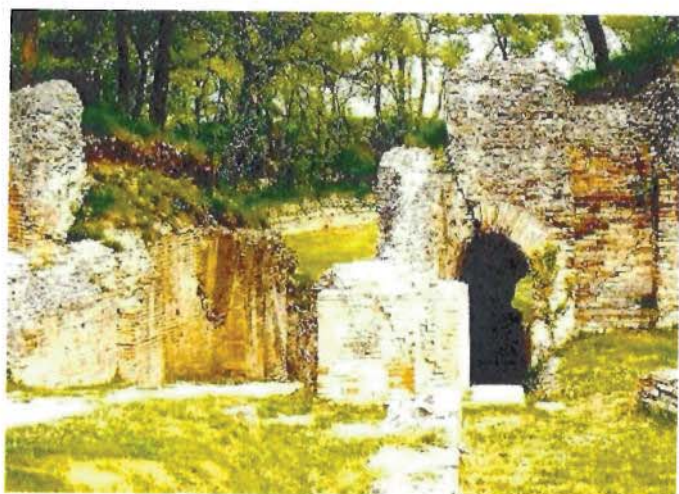




COMUNE di URBISAGLIA

Provincia di Macerata



Relazione

Rendiconto di gestione

Anno 2012



RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE DELL'ANNO 2012

La relazione al rendiconto di gestione è prevista dal comma 6 dell'art. 151 del T.U.E.L. che, nello stabilire i principi generali in materia di contabilità, impone agli Enti locali un processo che si avvia con la programmazione, prosegue con la gestione e si conclude con la fase di rendicontazione che deve permettere la verifica del raggiungimento degli obiettivi, della realizzazione dei programmi e del rispetto degli equilibri economici e finanziari.

Nell'ambito del processo di rendicontazione, devono essere evidenziati i risultati di gestione, sia sotto l'aspetto finanziario, sia sotto l'aspetto economico-patrimoniale, a tal fine è richiesta l'approvazione da parte dell'organo consiliare entro il 30 Aprile del documento contabile del "rendiconto di gestione", contenente il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio.

Il conto del bilancio espone i risultati della gestione finanziaria, il conto economico rileva i risultati della gestione economica e il conto del patrimonio evidenzia le consistenti iniziali e finali delle voci patrimoniali.

In tale ambito si inserisce la relazione al rendiconto di gestione che deve, rispetto ai documenti obbligatori previsti dare informazioni integrative, esplicative e complementari, al fine di rendere maggiormente comprensibile il rendiconto.

Per la stesura della relazione il legislatore non ha previsto uno schema tipico, ma ha solo stabilito nell'art. n. 231 del T.U.E.L. che deve esprimere valutazioni di efficacia dell'azione condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi e ai costi sostenuti, evidenziare i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche ed analizzare, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati.

Il conto consuntivo 2012 chiude con un **avanzo di amministrazione** di €. 21.510,39, di cui €. 19.818,28 vincolato in quanto derivante dal fondo svalutazione crediti quantizzato ai sensi delle disposizioni contenute nel D.L. 95/2012 e collegato al D.Lgs sull'armonizzazione dei sistemi contabili.

Il modesto avanzo rispecchia la situazione economica nazionale, la riserva attiva rappresenta l'1,06% delle entrate correnti., che l'Ente deve accantonare senza possibilità di spesa.

Sono stati comunque garantiti tutti i servizi in essere verso la collettività, in questo particolare momento di congiuntura economica, sintomo di buona amministrazione, ed efficacia degli obiettivi fissati in sede di Peg.

Per le opere pubbliche sono state previste risorse per l'installazione di impianto fotovoltaico presso il civico cimitero e il parcheggio multipiano.

Opere di miglioramento della viabilità e sicurezza stradale. Interventi diversi sono stati realizzati per la manutenzione dei beni demaniali e patrimoniali.

Il 02.06.2012 è stato inaugurato il nuovo parcheggio Masada, opera indispensabile per la viabilità del nostro centro storico.

Numerose offerte alla collettività nel settore sociale. tra queste casa di riposo e asilo nido continuano ad essere affidate alla gestione dell'Istituzione che eroga servizi di prima qualità.

Diversi sono state le iniziative di promozione sociale, vacanze, gite, ginnastica dolce per i meno giovani, colonie estive per gli alunni della scuola dell'obbligo.

Un ringraziamento va alle associazioni locali, anche di volontariato, che con il loro impegno e la loro presenza hanno supportato l'Ente con professionalità nelle molteplici iniziative culturali, di svago e civili, promosse a favore della cittadinanza e sono state determinanti per il conseguimento di buoni risultati.

La riconferma del riconoscimento Bandiera Arancione è una testimonianza diretta dell'attenzione che si presta al territorio e all'ambiente, senza perdere di vista la promozione turistica che merita il nostro comune in una politica di azioni eco sostenibili.

La lettura delle pagine che seguono fornisce, in maniera analitica, i risultati relativi alla gestione del bilancio annuale e dei vari programmi ad esso collegati.

Un ringraziamento alla struttura dell'Ente, al Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione, alle Associazioni, agli Assessori e Consiglieri e in modo particolare un riconoscimento a tutti i nostri concittadini che hanno sempre risposto con entusiasmo e partecipazione a tutte le iniziative intraprese determinandone la buona riuscita.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il quadro riassuntivo relativo al 2012 evidenzia un avanzo di amministrazione pari a €. **21.510,39** costituito da:

- fondi vincolati : €. 19.818,28
- fondo per finanziamenti di spese in conto capitale €. 000
- fondi non vincolati €. 1.692,11

Alla determinazione di tale avanzo concorrono sul piano finanziario le seguenti componenti:

- fondo cassa al 31 dicembre 2012..... € (+) 25.475,46
- residui attivi€. (+) 3.192.646,28
- residui passivi €. (-) 3.196.611,35

L'avanzo corrente non è altro che la copertura finanziaria, che il 267/2000 richiede sulle spese impegnate, ed il rispetto degli equilibri di bilancio, evidenziati in sede di assestamento generale.

Alternativamente, ai sensi dell'art. n. 186 del Tuel, il risultato di amministrazione può essere determinato sommando al fondo cassa i residui attivi e diminuendo il risultato così ottenuto dell'importo dei residui passivi.

Di seguito si evidenziano le gestioni che hanno rilevato sulla sua formazione ed in quale misura:

Si procede quindi all'applicazione dei successivi metodi di calcolo:

Primo	
<i>Fondo di cassa</i>	<i>25.475,46</i>
<i>Totale residui attivi</i>	<i>3.192.646,28</i>
<i>Totale residui passivi</i>	<i>3.196.611,35</i>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	21.510,39

<i>Totale accertamenti di competenza</i>	<i>2.654.059,48</i>
<i>Totale impegni di competenza</i>	<i>2.634.724,18</i>
RISULTATO DI GESTIONE	<i>19.335,30</i>
<i>Avanzo applicato</i>	<i>78.110,49</i>

<i>Insussistenza dei residui attivi</i>	224.794,01
<i>Insussistenza residui passivi</i>	148.858,61
<i>Avanzo di competenza</i>	21.510,39

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

--	--

RISULTATO GESTIONE DI COMPETENZA (*)	21.510,39
<i>di cui da gestione corrente</i>	197.738,04
<i>di cui da gestione in conto capitale</i>	-178.402,74
<i>di cui da gestione partite di giro</i>	0
<i>INSUSSISTENZE RESIDUI ATTIVI AL NETTO ECONOMIE IN CONTO RESIDU PASSIVI</i>	-73.935,40
<i>AVANZO APPLICATO</i>	78.110,49

<i>AVANZO 2012 NON APPLICATO</i>	0
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	21.510,39

LE ENTRATE CORRENTI

(tavole da 1 a 7)

Le entrate totali del 2012 evidenziano accertamenti per €. 2.654.059 che comprendono sia le entrate destinate alla spesa corrente che agli investimenti.

Per quanto concerne l'analisi delle entrate destinate alle spese d'investimento, si rinvia allo specifico commento delle spese del titolo II ed alla descrizione dettagliata ed analitica degli interventi effettuati.

Le entrate correnti, cioè le entrate che supportano l'attività ordinaria del comune e garantiscono il rimborso delle quote capitali dei mutui in ammortamento, risultano articolate in:

• Entrate Tributarie	€.	1.425.546
• Trasferimenti Correnti.....	€.	150.817
• Entrate Extratributarie.....	€.	446.012

Entrate Correnti.....	€.	2.022.375

- Gli accertamenti complessivi mostrano un evidente incremento (+ 5,62%) in relazione al consuntivo precedente, determinato essenzialmente dagli accertamenti tributari in materia di ici e tarsu e da maggiori introiti per imu.
- Nel titolo "2" il trasferimento per il contributo sui mutui si è ridotto per effetto della naturale scadenza dell'ammortamento, tagli sono stati operati dallo Stato sul fondo ordinario.

Si procede all'esposizione degli indici di autonomia di bilancio e di pressione tariffaria e finanziaria:

		2009	2010	2011	2012
AUTONOMIA FINANZIARIA	<u>TITOLO I + TITOLO III</u> TITOLO I + II + III	61	60	88	93
AUTONOMIA IMPOSITIVA	<u>TITOLO I</u> TITOLO I + II + III	38	39	69	70
PRESSIONE FINANZIARIA	<u>TITOLO I + TITOLO III</u> POPOLAZIONE	451	413	622	697
PRESSIONE TRIBUTARIA	<u>TITOLO I</u> POPOLAZIONE	284	272	486	531

Sul piano monetario migliora l'indice che misura l'incidenza dei residui sugli accertamenti complessivi.

Essi derivano essenzialmente dalle entrate che finanziano il titolo "2" stanno ad indicare la notevole massa finanziaria destinata alla opere pubbliche in corso di esecuzione.

		<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>
INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	TOTALE RESIDUI ATTIVI	164	149	106	120
	TOTALE ACCERTAM. COMP.				

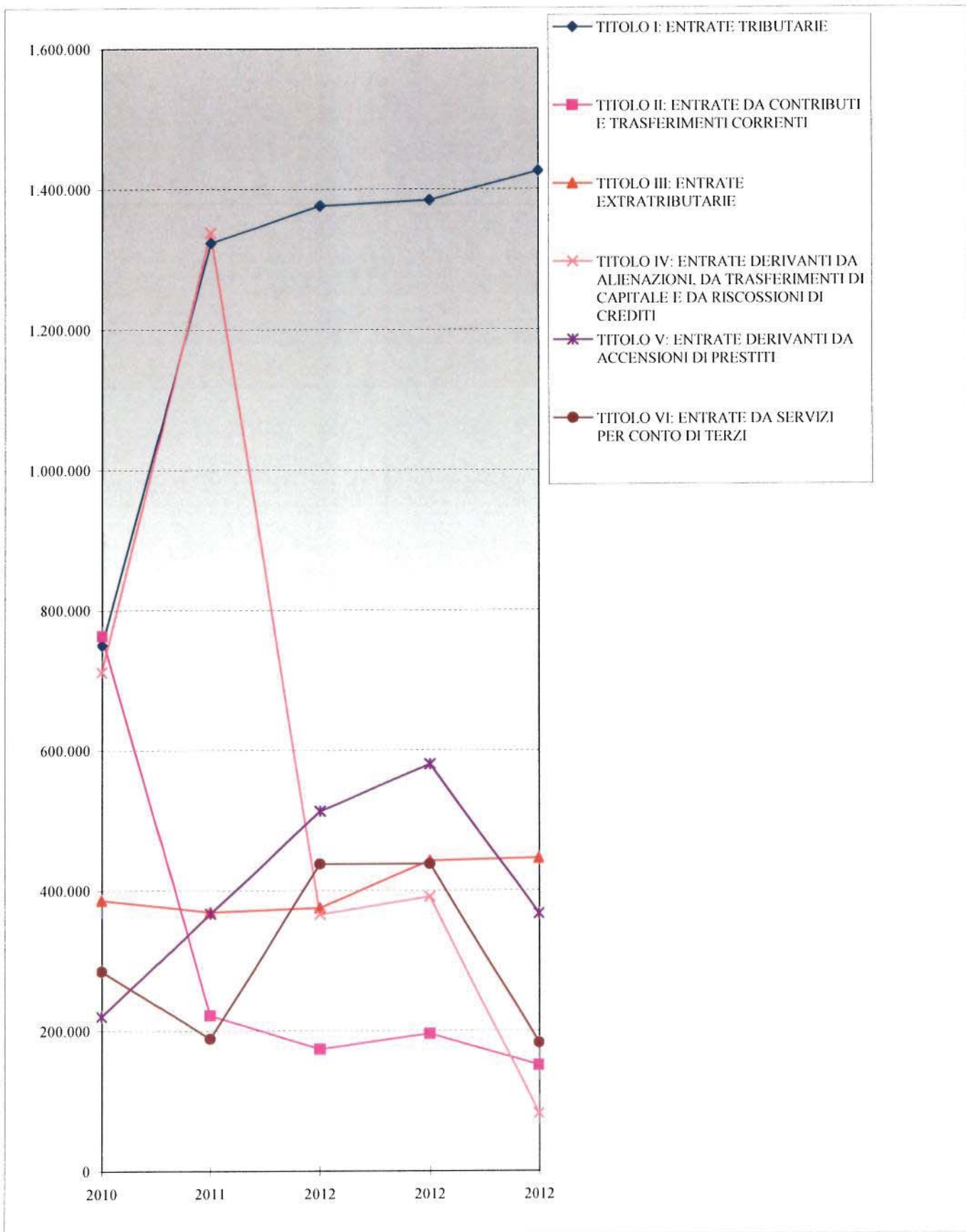
VEL.RISCOSS. ENTRATE PROPRIE	RISCOSSIONI TIT. I+III	62	57	73	75
	ACCERTAMENTI TIT. I+III				

La velocità di riscossione delle entrate proprie, risente anche della normativa statale che stabiliscono i termini d'incasso, (es. addizionale comunale irpef).

TOTALE ENTRATE**Anni di raffronto**

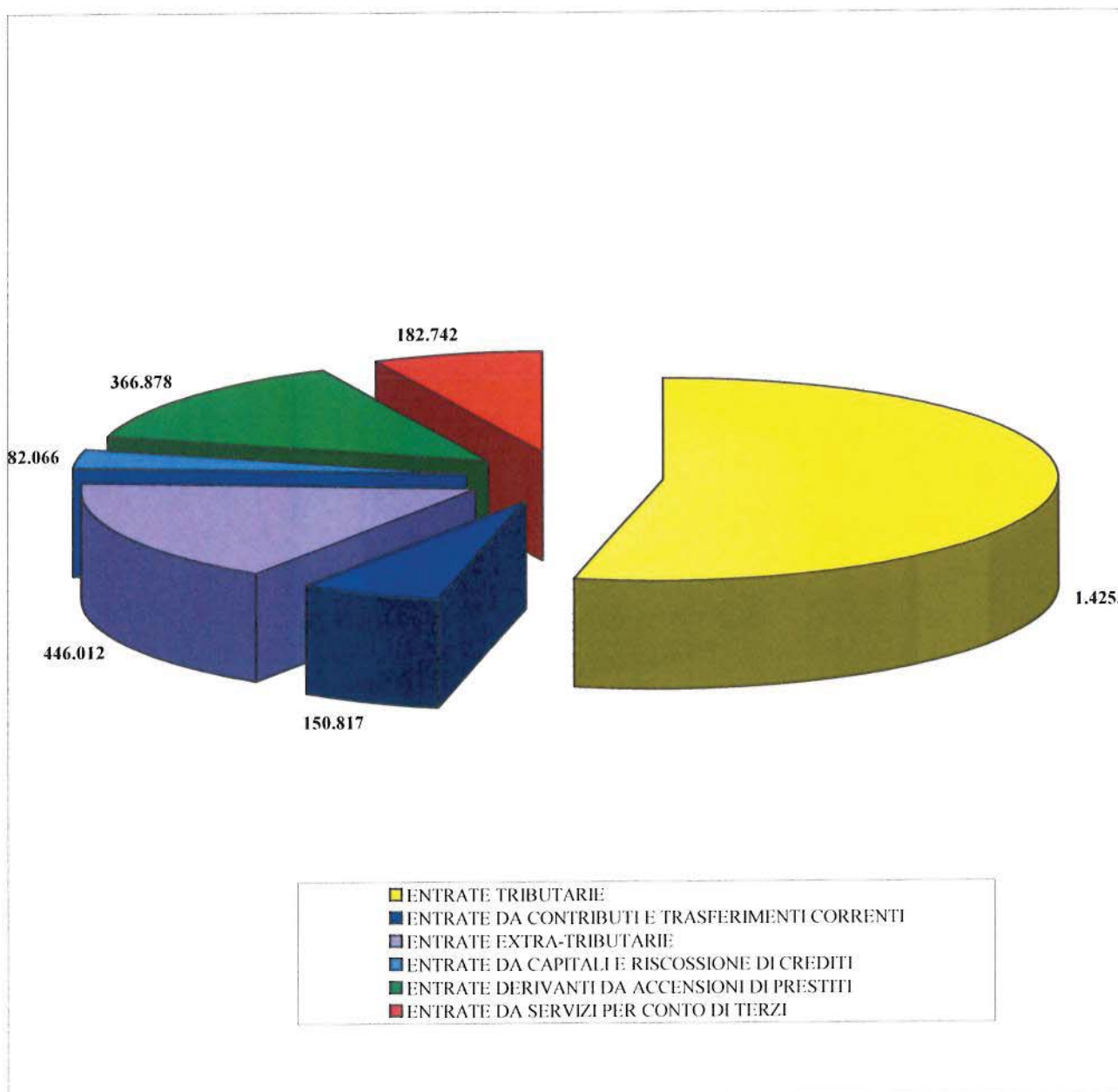
	2010	2011	2012	2012	2012
	Consuntivo	Consuntivo	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Consuntivo
TITOLO I: ENTRATE TRIBUTARIE	750.225	1.323.482	1.375.930	1.384.146	1.425.546
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		76,41%	3,96%	0,60%	2,99%
TITOLO II: ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	763.505	222.231	174.035	195.870	150.817
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-70,89%	-21,69%	12,55%	-23,00%
TITOLO III: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	386.445	369.107	375.242	442.175	446.012
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-4,49%	1,66%	17,84%	0,87%
TITOLO IV: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	711.551	1.337.524	366.000	390.812	82.066
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		87,97%	-72,64%	6,78%	-79,00%
TITOLO V: ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	220.773	366.986	513.000	580.000	366.878
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		66,23%	39,79%	13,06%	-36,75%
TITOLO VI: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	285.076	188.484	437.580	437.580	182.742
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-33,88%	132,16%	0,00%	-58,24%
TOTALE ENTRATE	3.117.576	3.807.814	3.241.788	3.430.583	2.654.059
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		22,14%	-14,86%	5,82%	-22,64%

TOTALE ENTRATE



RIEPILOGO ENTRATE

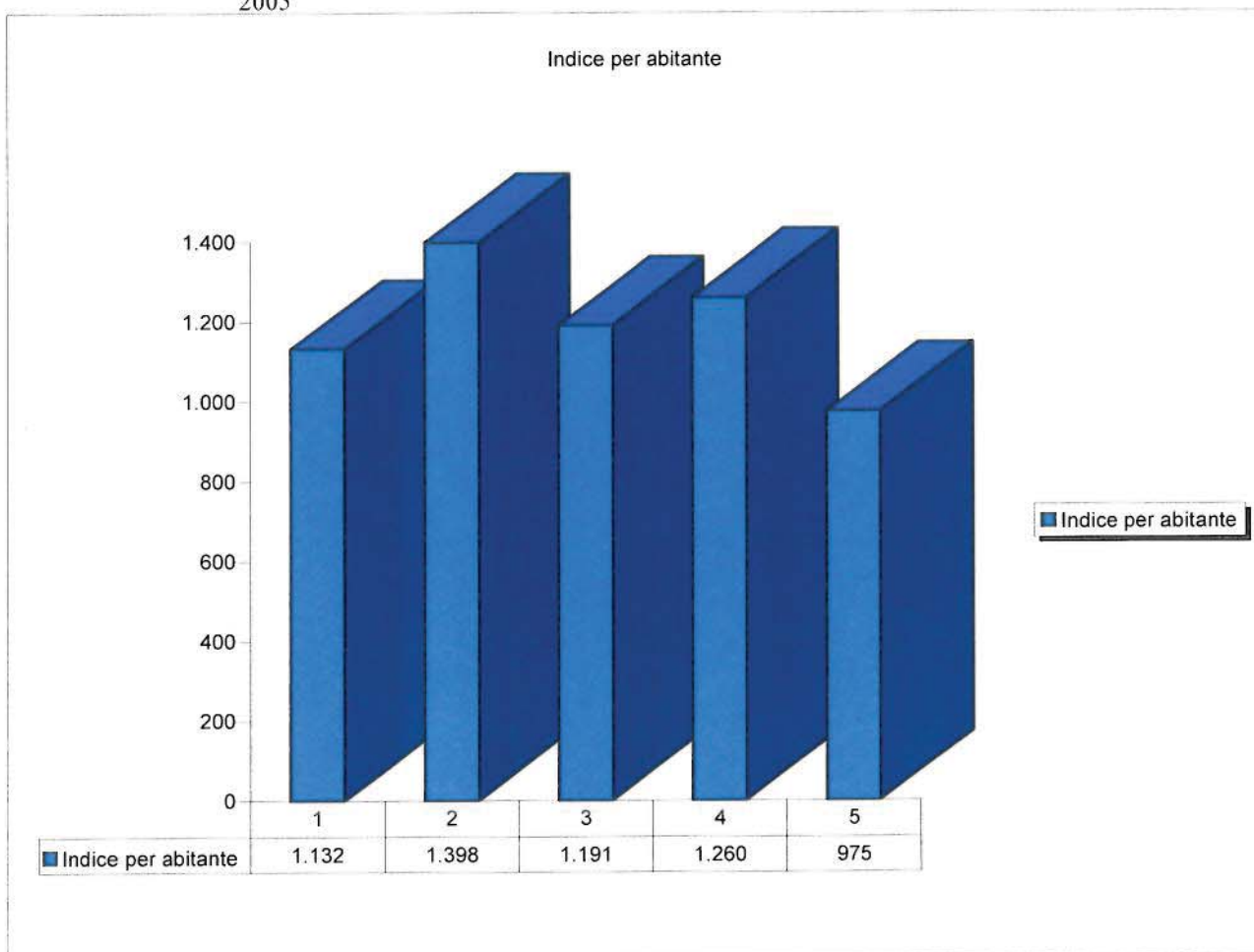
ENTRATE TRIBUTARIE	1.425.546	53,71%
ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	150.817	5,68%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	446.012	16,80%
ENTRATE DA CAPITALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	82.066	3,09%
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	366.878	13,82%
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	182.742	6,89%
TOTALE ENTRATE	2.654.059	100,00%



ENTRATE CORRENTI

Descrizione	2010	2011	2012	2012	2012
	<i>Consuntivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Previsione Iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Consuntivo</i>
TOTALE ENTRATE	3.117.576	3.807.814	3.241.788	3.430.583	2.654.059
Indice per abitante	1.132	1.398	1.191	1.260	975

2005

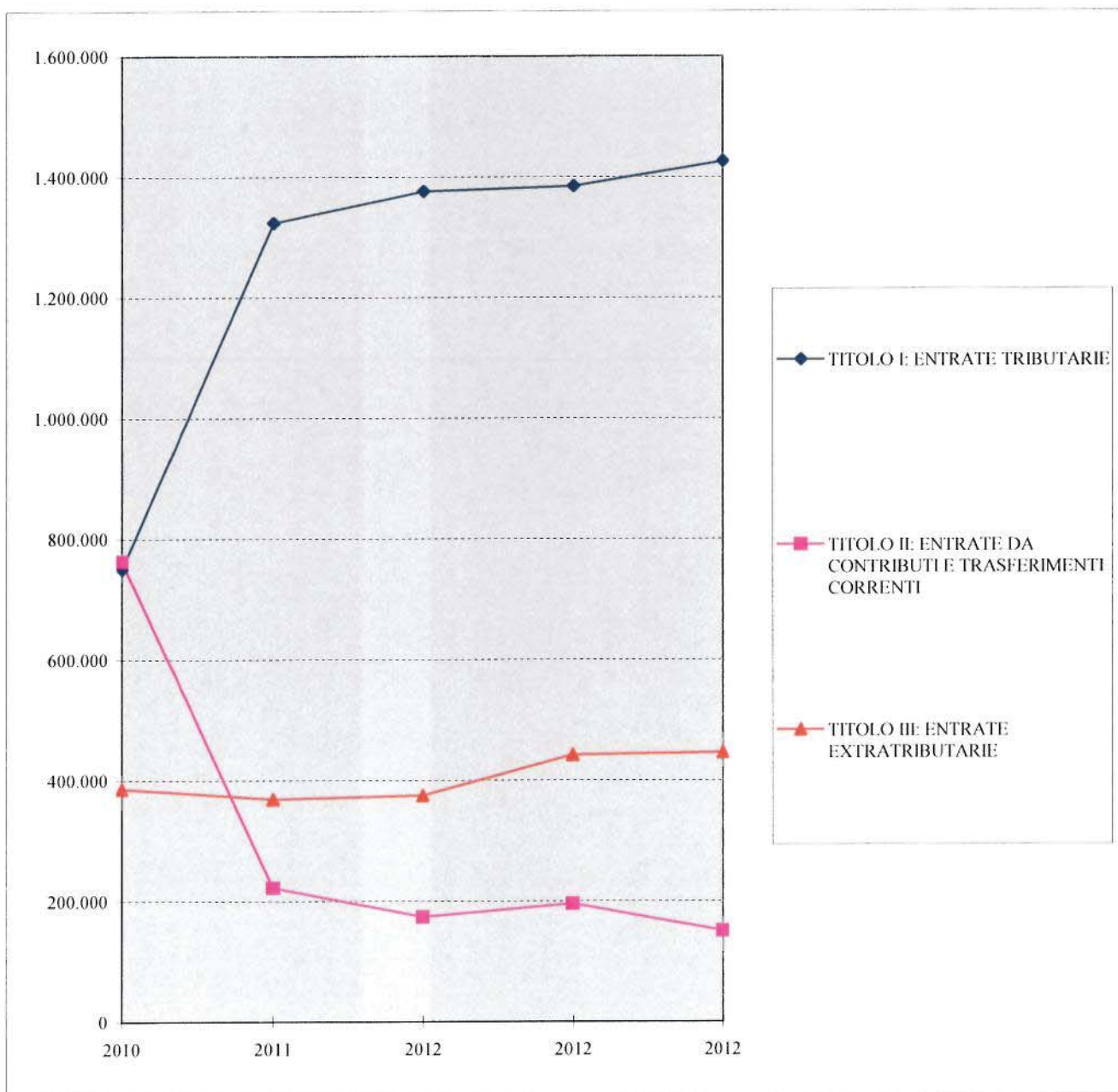


COMPOSIZIONE ENTRATE CORRENTI

ENTRATE CORRENTI

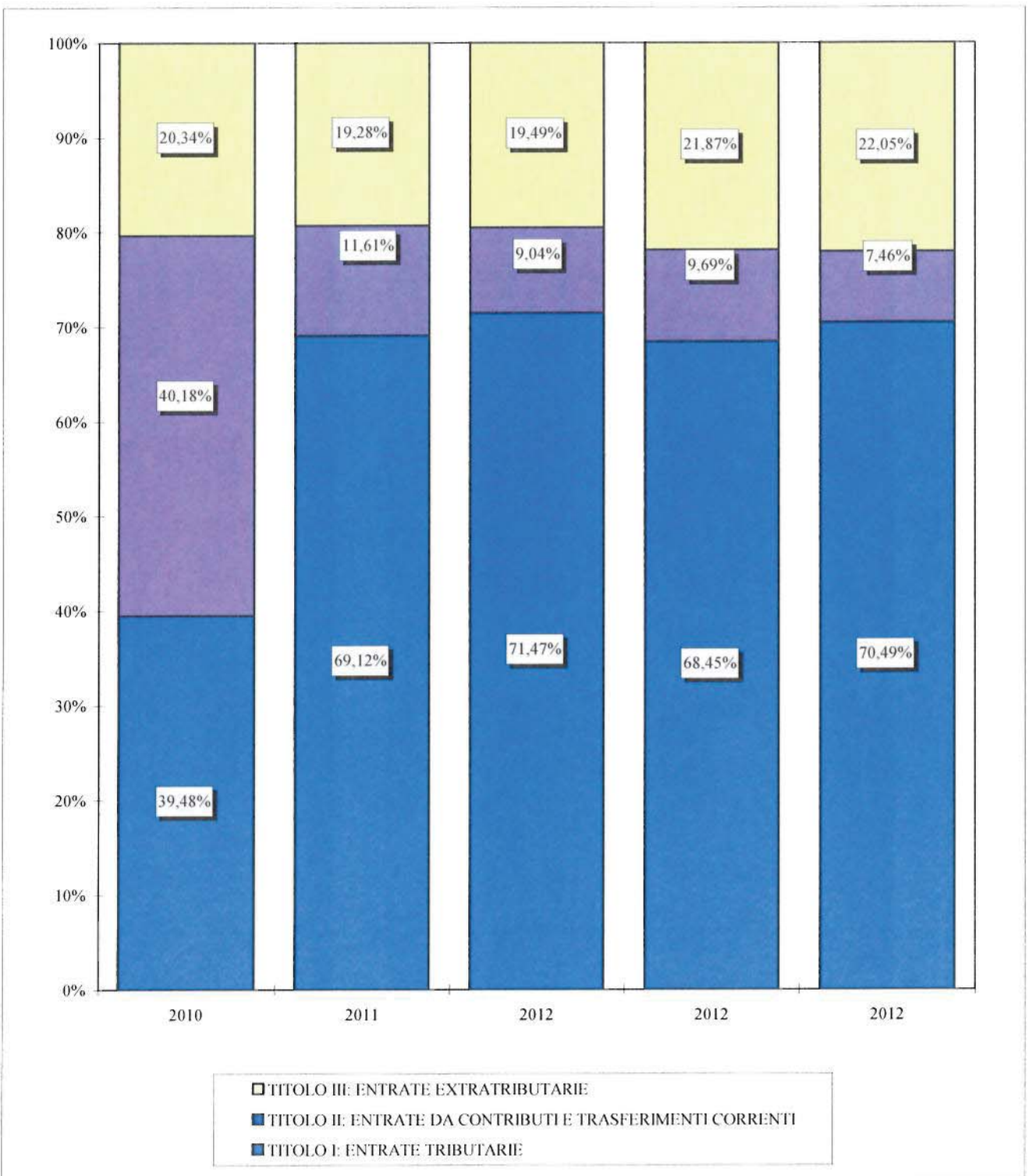
Anni di raffronto

	2010	2011	2012	2012	2012
	Consuntivo	Consuntivo	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Consuntivo
TITOLO I: ENTRATE TRIBUTARIE	750.225	1.323.482	1.375.930	1.384.146	1.425.546
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		76,41%	3,96%	0,60%	2,99%
TITOLO II: ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	763.505	222.231	174.035	195.870	150.817
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-70,89%	-21,69%	12,55%	-23,00%
TITOLO III: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	386.445	369.107	375.242	442.175	446.012
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-4,49%	1,66%	17,84%	0,87%
2.005					
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.900.175	1.914.820	1.925.208	2.022.191	2.022.374
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		0,77%	0,54%	5,04%	0,01%



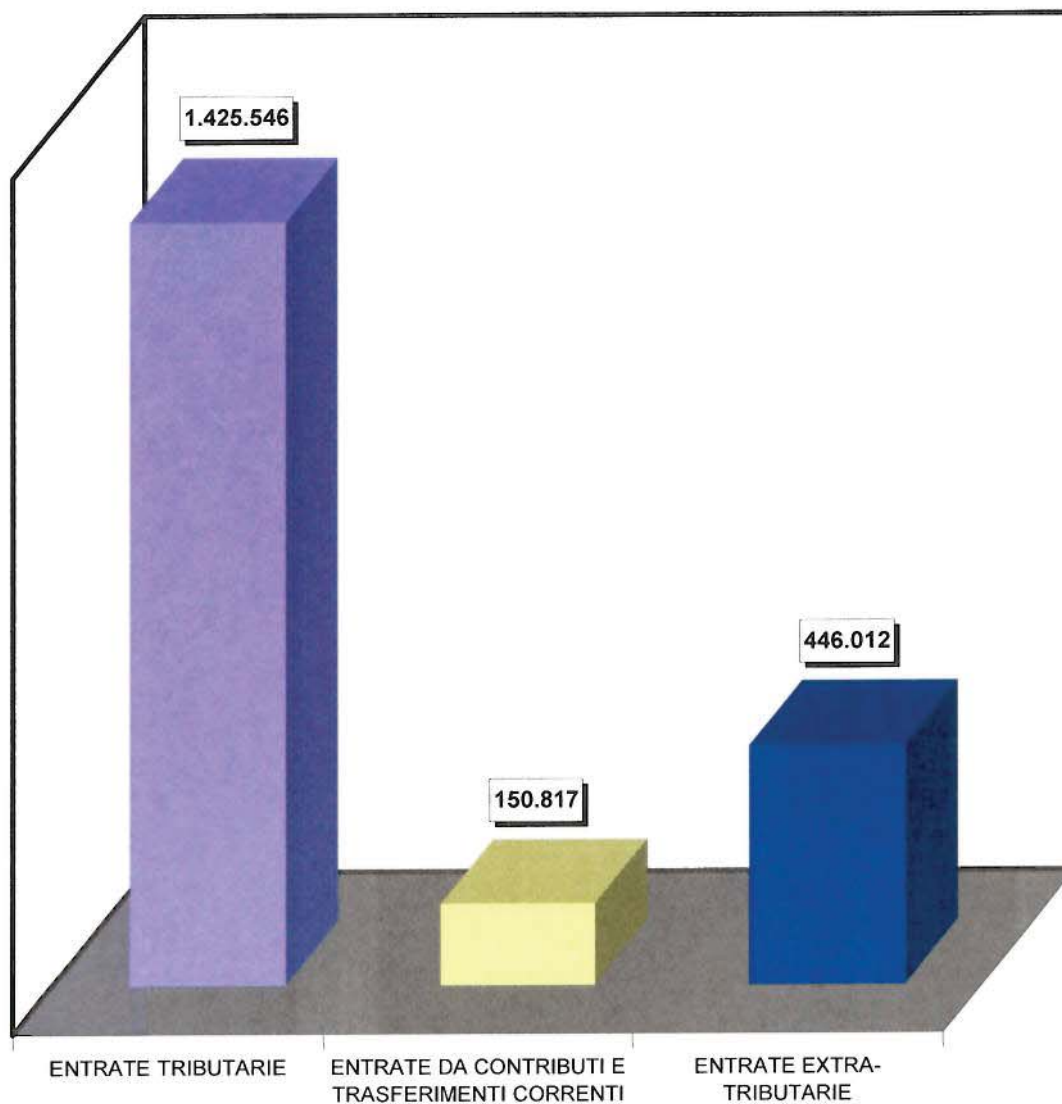
COMPOSIZIONE ENTRATE CORRENTI

Anni di raffronto	2010	2011	2012	2012	2012
TITOLO I: ENTRATE TRIBUTARIE	39,48%	69,12%	71,47%	68,45%	70,49%
TITOLO II: ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	40,18%	11,61%	9,04%	9,69%	7,46%
TITOLO III: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	20,34%	19,28%	19,49%	21,87%	22,05%
TOTALE	100%	100%	100%	100%	100%



ENTRATE CORRENTI

ENTRATE TRIBUTARIE	1.425.546	70,49%
ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	150.817	7,46%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	446.012	22,05%
TOTALE ENTRATE	2.022.374	100,00%



LE ENTRATE TRIBUTARIE

(Titolo 1°)

Le entrate tributarie (dalla **tavola n. 8 alla n. 11**) rappresentano la potestà impositiva dell' Ente, nel 2012 esse hanno originato accertamenti per €. 1.425.546 pari al 66,67% delle entrate correnti ed al 51,47 % del totale generale delle entrate. In rapporto al 2012 i maggiori accertamenti sono dati dalla diversa collocazione del fondo sperimentale di riequilibrio (trasferimento statale ora contabilizzato al tit. 1) e dalla nuova imposta municipale unica che ha sostituito l'ici.

Nel corso del 2012 il Comune ha applicato i propri tributi sulla base dei seguenti regolamenti ed aliquote:

I.M.U

(Imposta Municipale Unica)

Istituita in via sperimentale dal 01.01.2012

- C.C. n. 5 del 10/04/2012 (**regolamento**)
- C.C. n. 25 del 26.09.2012 (**adeguamento regolamento**)

Aliquota I.M.U.

- C.C. n. 6 del 10.04.2012 (**determinazione tariffe**)

TARSU

- C.C. n. 17 del 13/03/1995 – modificato dall'atto consiliare n. 53 del 21.12.2001 (regolamento)
- G.M. n. 14 del 14.03.2012 (rideterminazione tariffa).

Passando ad una analisi più dettagliata delle entrate aventi natura tributaria, anche con il supporto grafico delle tavole che seguono, si rileva:

IMPOSTE

Gli accertamenti sono stati pari a €. 866,683 con un'incidenza del 60,805% (sulle entrate tributarie) e le principali voci sono:

IMU:

Per quanto concerne la determinazione delle tariffe è stata applicata:

- 1) **ALIQUOTA DI BASE 0,8 PER CENTO**
- 2) **ALIQUOTA ABITAZIONE PRINCIPALE 0,5 PER CENTO**
- 3) **ALIQUOTA FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE 0,2 PER CENTO**

E' riservata allo Stato la quota di imposta pari alla metà dell'importo calcolato applicando alla base imponibile di tutti gli immobili, ad eccezione dell'abitazione principale e delle relative pertinenze, nonché dei fabbricati rurali ad uso strumentale, l'aliquota di base dello 0,76 per cento.

Nell' anno 2012 l'accertamento è stato pari ad euro 473.509.

Tale imposta si afferma quale voce principale delle entrate tributarie;

COMPARTICIPAZIONE IVA:

Trattasi di trasferimento statale da contabilizzare ai sensi delle vigenti disposizioni al titolo 1.

Importo accertato €. 153.232.

Addizionale comunale all'IRPEF entrata accertata €. 170.000- l'accertamento di - *L'importo è stato determinato in via presuntiva-* tenendo conto del trend storico adeguato alle aliquote deliberate.

I fondi confluiscono su un conto corrente appositamente aperto per tale specificità.

Accertamenti ICI

Sono stati accertate evasioni ICI anni 2007-2008-2009 per complessive €. 69.414.

Si continuerà nel controllo al fine di garantire equità fiscale.

TASSE

A consuntivo si rileva un introito pari a €. 249.833 con un'incidenza del 17,53% sul totale delle entrate tributarie,.

L'accertamento è riferito esclusivamente alla **TARSU** dell'esercizio in corso e agli accertamenti degli anni 2007-2008-2009.

Nonostante il lieve decremento delle entrate prelevate dagli utenti la percentuale di copertura migliora in seguito a trasferimenti ottenuti dal CO.SMARI per il servizio raccolta differenziata. Il quadro economico con la relativa copertura del servizio è il seguente:

Spese di personale, beni e servizi	322.329
Proventi del servizio	203.130
Percentuale di copertura 63,02%	

TRIBUTI SPECIALI

Gli accertamenti complessivi di €. 309.030, (pari al 21,68% delle entrate tributarie)
Derivano per un importo di euro 306.183 dal fondo sperimentale di riequilibrio –
entrata trasferita dallo Stato- e per euro 2.847,88 dai diritti sulle pubbliche affissioni -
servizio gestito direttamente dall'Ente.

Le tavole che seguono analizzano le entrate divise per categoria (tav. 8-9)

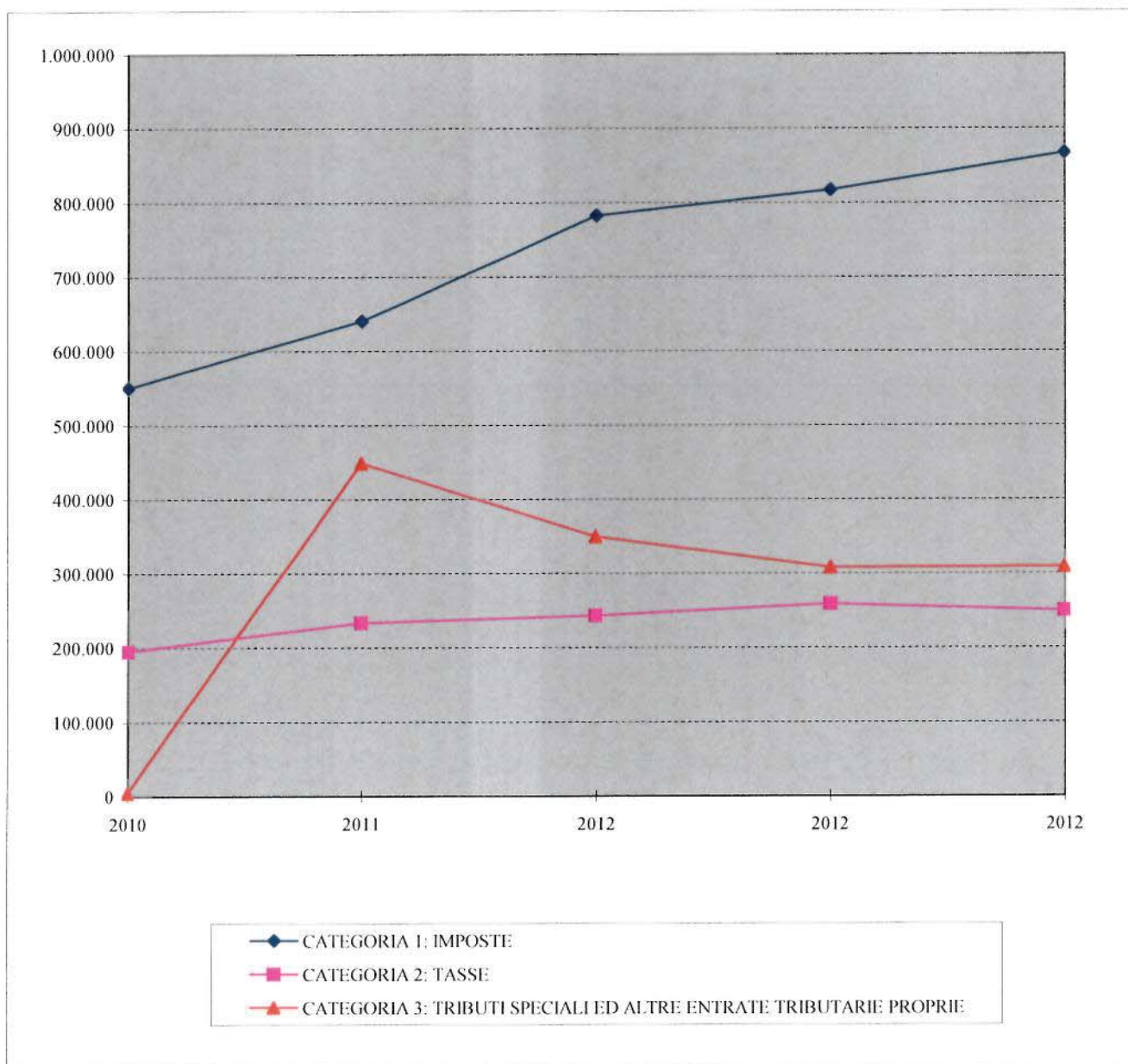
Analizzano il rapporto per abitante (tav. 10),

Evidenziano l'andamento delle principali voci di entrata del titolo 1 (tav. 11).

TITOLO I: ENTRATE TRIBUTARIE

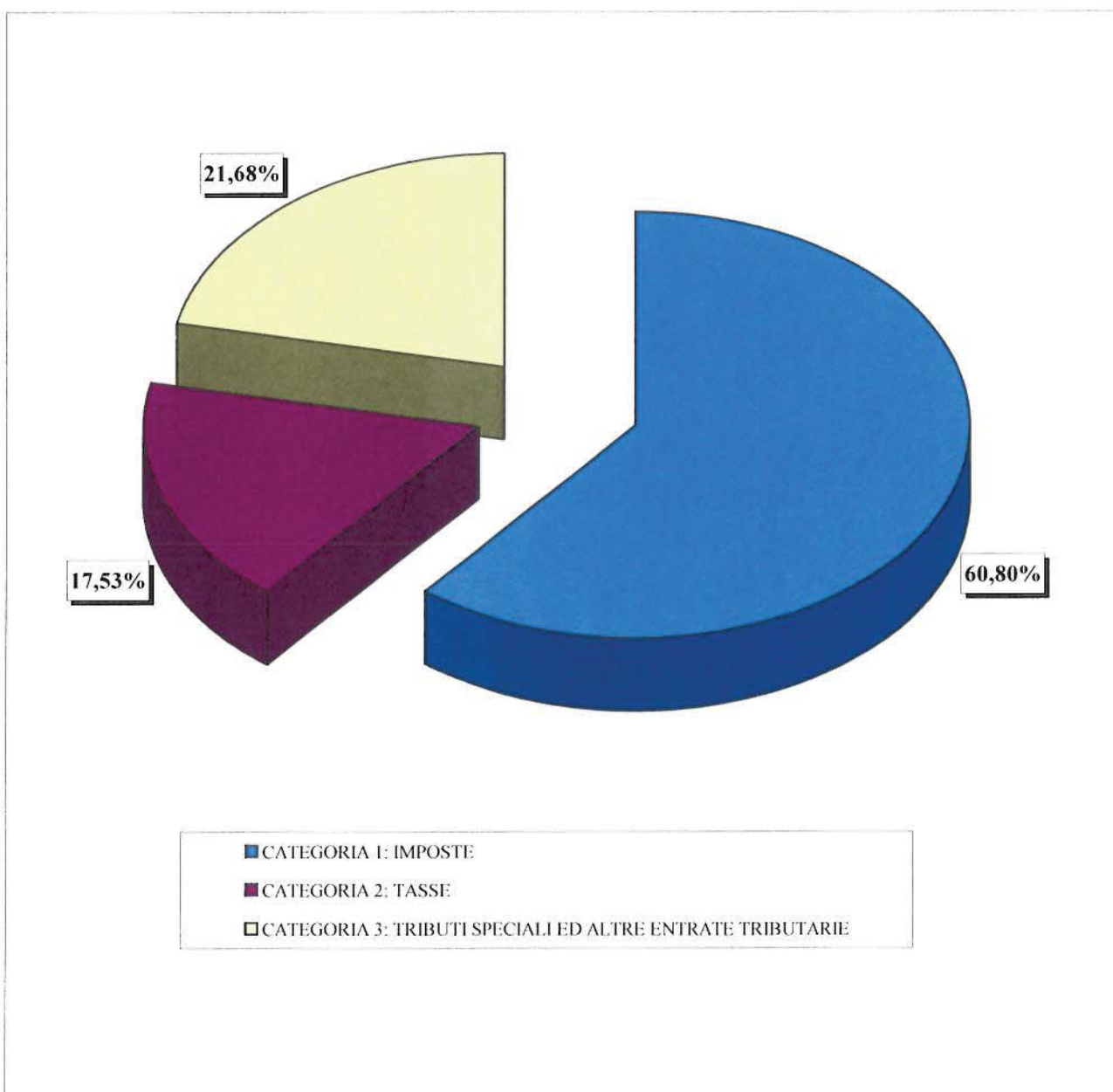
ENTRATE TRIBUTARIE 2012

	2010 Consuntivo	2011 Consuntivo	2012 Previsione Iniziale	2012 Previsione definitiva	2012 Consuntivo
CATEGORIA 1: IMPOSTE	550.301	640.657	782.563	816.807	866.683
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		16,42%	22,15%	-4,38%	6,11%
CATEGORIA 2: TASSE	195.248	233.867	243.400	259.156	249.833
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		19,78%	4,08%	6,47%	-3,60%
CATEGORIA 3: TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE	4.676	448.959	349.967	308.183	309.030
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		9501,42%	-22,05%	-11,94%	0,28%
TITOLO I: ENTRATE TRIBUTARIE	750.225	1.323.482	1.375.930	1.384.146	1.425.546
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		76,41%	3,96%	0,60%	2,99%



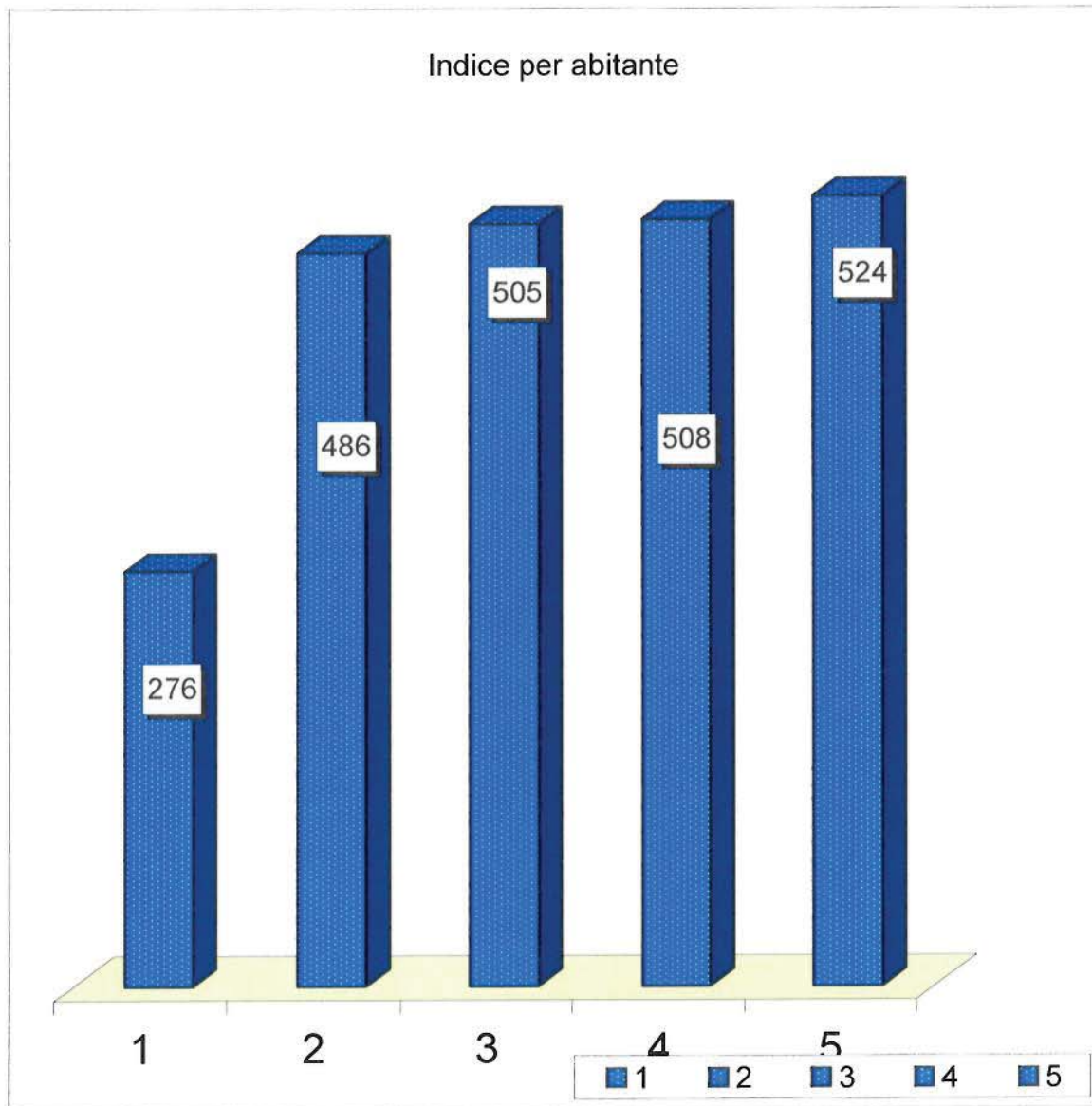
ENTRATE TRIBUTARIE 2012

CATEGORIA 1: IMPOSTE	866.683	60,80%
CATEGORIA 2: TASSE	249.833	17,53%
CATEGORIA 3: TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE	309.030	21,68%
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.425.546	100,00%



ENTRATE TRIBUTARIE 2012

Descrizione	2010	2011	2012	2012	2012
	<i>Consuntivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Previsione Iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Consuntivo</i>
TITOLO I: ENTRATE TRIBUTARIE	750.225	1.323.482	1.375.930	1.384.146	1.425.546
Indice per abitante	276	486	505	508	524

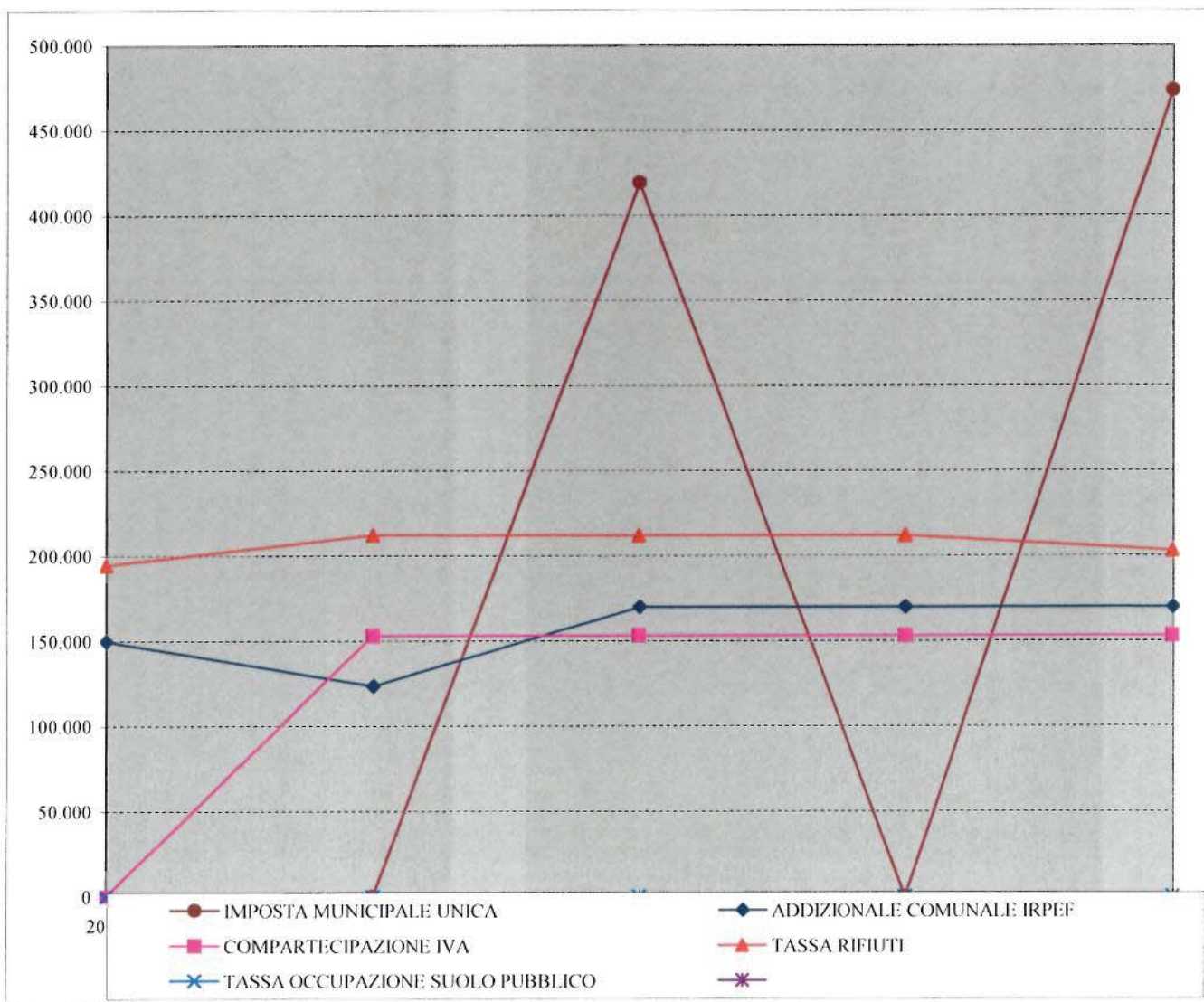


PRINCIPALI VOCI ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE TRIBUTARIE 2012

Anni di raffronto

	2010	2011	2012	2012	2012
	Consuntivo	Consuntivo	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Consuntivo
IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	0	0	419.331	0	473.509
	<i>Incremento sull'anno precedente</i>			-100,00%	
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	150.000	123.699	170.000	170.000	170.000
	<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-17,53%	37,43%	0,00%
COMPARTECIPAZIONE IVA	0	153.232	153.232	153.232	153.232
	<i>Incremento sull'anno precedente</i>		0,00%	0,00%	0,00%
TASSA RIFIUTI	194.567	212.258	212.000	212.000	203.130
	<i>Incremento sull'anno precedente</i>		9,09%	-0,12%	0,00%
TASSA OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO	0	0	0	0	0
	<i>Incremento sull'anno precedente</i>				



I TRASFERIMENTI CORRENTI

(Titolo 2°)

In questo Titolo sono contabilizzati tutti i contributi dallo Stato, Regione, Provincia ed altri organismi pubblici, tali risorse vengono utilizzate per la spesa corrente necessaria al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

I trasferimenti del 2012 ammontano a €. 150.817, rappresentano il 7,05% delle entrate correnti.

I trasferimenti pro capite dello Stato, analizzati nella tavola 13, passano da €. 46.466 del 2011 ad €. 20.730 del 2012, sia per effetto di una diversa collocazione dei trasferimenti in bilancio, sia per una riduzione dovuta al particolare momento economico in cui versa l'economia nazionale.

Per i trasferimenti degli altri Enti sovra comunali si assiste alla ulteriore riduzione del 51%.

Delle decurtazioni anche nei trasferimenti regionali per il sociale, nella misura del 9,60%.

La Tavola n. 13 - categoria 1, 2, 3 e 5 evidenziano in modo sinottico tutte le riduzioni sopra indicate.

I trasferimenti regionali classificati al "Titolo 2 cat. 2 e 3 " rappresentano il 70,98 % delle entrate per contributi e trasferimenti, sono diventati la categoria con maggiori risorse a disposizione.

La previsione e l'accertamento dei fondi regionali hanno un'allocazione del tutto speculare con l'uscita in quanto trasferimenti vincolati e finalizzati a interventi sociali o di assistenza comunitaria.

L'esposizione della dinamica dell'intervento erariale e regionale evidenzia il seguente trend:

		2009	2010	2011	2012
INTERVENTO ERARIALE	<u>TRASFERIMENTI STATALI</u> POPOLAZIONE	202	192	17,06	7,72
INTERVENTO REGIONALE	<u>TRASFERIMENTI REGIONALI</u> POPOLAZIONE	62,04	50,70	47,56	56,15

Nel corso del 2012 l'Ente ha percepito fondi derivanti:

1. dallo **Stato** per €. 20.729,67, il cui trend storico è analizzato nella tavola n. 13

2. dalla **Regione** per €. 107.456,31 di cui:

120	ASSEGNAZIONE FONDI REGIONALI IN MATERIA DI DIRITTO ALLO STUDIO	400,00
121	ASSEGNAZIONE FONDI LIBRI DI TESTO SC. MEDIE E SUPERIORI	3.553,78
122	FONDI REG.LI ASSUNZIONE PERSONALE U.T.C.	1.659,00
148	ASSEG. F.DI REGIONALI PER LEGGE 18/96 ` HANDICAPPATI `	15.950,66
160/8	L.R. 62/2000 D.P.C.M. N. 106/2001 BORSE DI STUDIO RIF. CAP. 800 USCITA	0
160/9	CONTRIBUTO REG.LE SU MUTUO IMPIANTI SPORTIVI L.R. 46/80 E 13/98.	10.845,59
160/10	CONTR. REG.LE MUTUO CASA DI RIPOSO(E. 385.276,85) (scade il 31.12.2023)	15.411,08
160/12	CONTR. REG.LE MUTUO PARCHEGGIO (E. 840.000) (scade 31.12.2028)	25.200,00
160/6	L.R. 13/89 ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE	926,02
180	CONTRIBUTO REGIONALE ASILO NIDO (RIF. CAP. 1666 U.)	0
160/13	CONTR. REG.LE MUTUO PARCHEGGIO (E. 490.000)	14.700,00
201	FONDO PROTEZIONE CIVILE LEGGE 388 DEL 2000 COMMA 16 ART. 138	0
206/4	LEGGE 431/98 - FONDO NAZIONALE DI SOSTEGNO PER L'ACCESSO AGLI ALLOGGI IN LOCAZIONE (RIF. CAP. 1877 U)	1.722,96
206/1	L.R. 30/98 INTERVENTI A FAVORE DELLE FAMIGLIE	5.829,40
206/13	CONTRIBUTO REGIONALE COMUNI RICICLONI	1.663,00
160/3	L.R. N. 9/2003	3.727,30
160/14	DECRETO EVENTI ALLUVIONALI MARZO 2011	5.867,52

da **altri soggetti** €. 22.630,58

CO.SMA.RI equo indennizzo	6.700,00
Amm.ne Prov.le – contributi -	3.836,90
Amm.ne Prov.le – C.S.E.P. E COM	1.422,92
Fondazione Giustiniani Bandini	10.670,76
totale	22.630,58

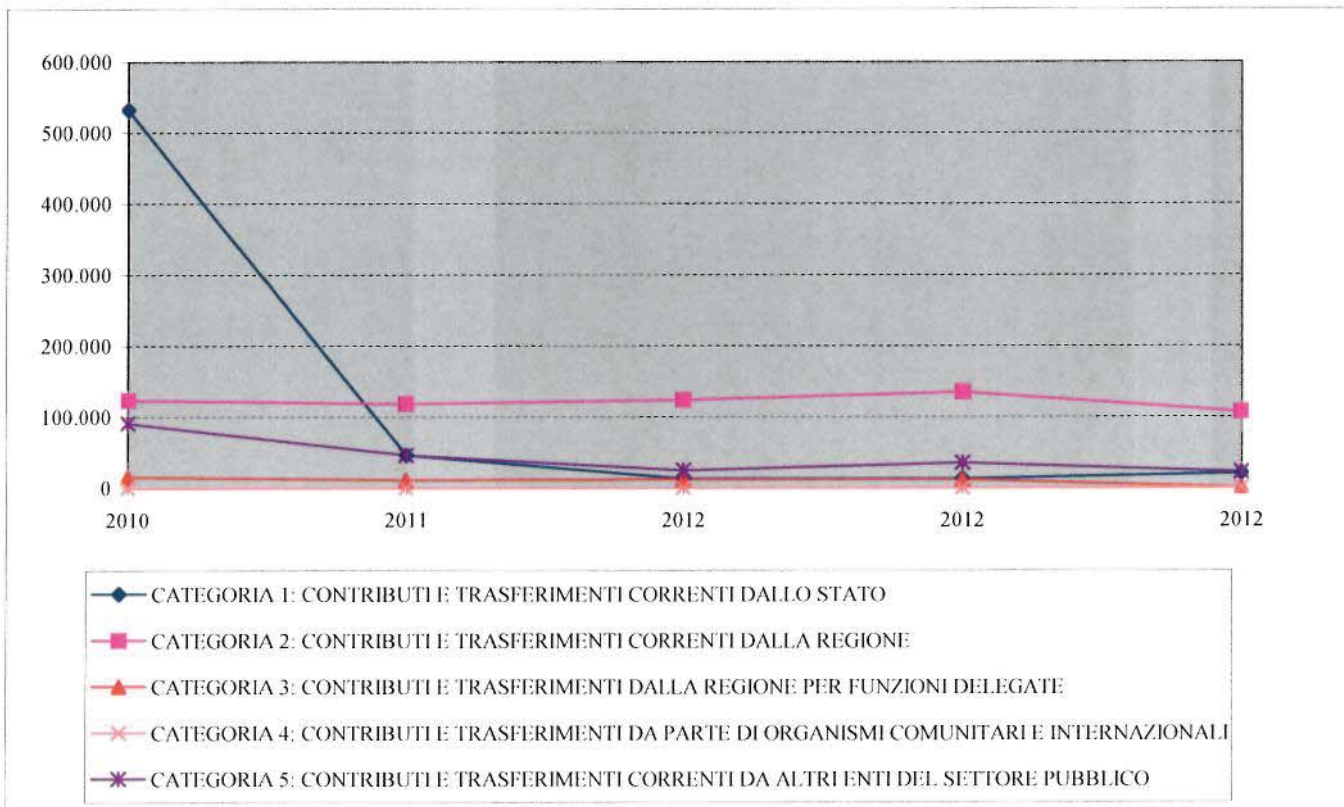
I sopra indicati contributi evidenziano un andamento costante nel tempo.

TITOLO II: ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

TRASFERIMENTI CORRENTI 2012

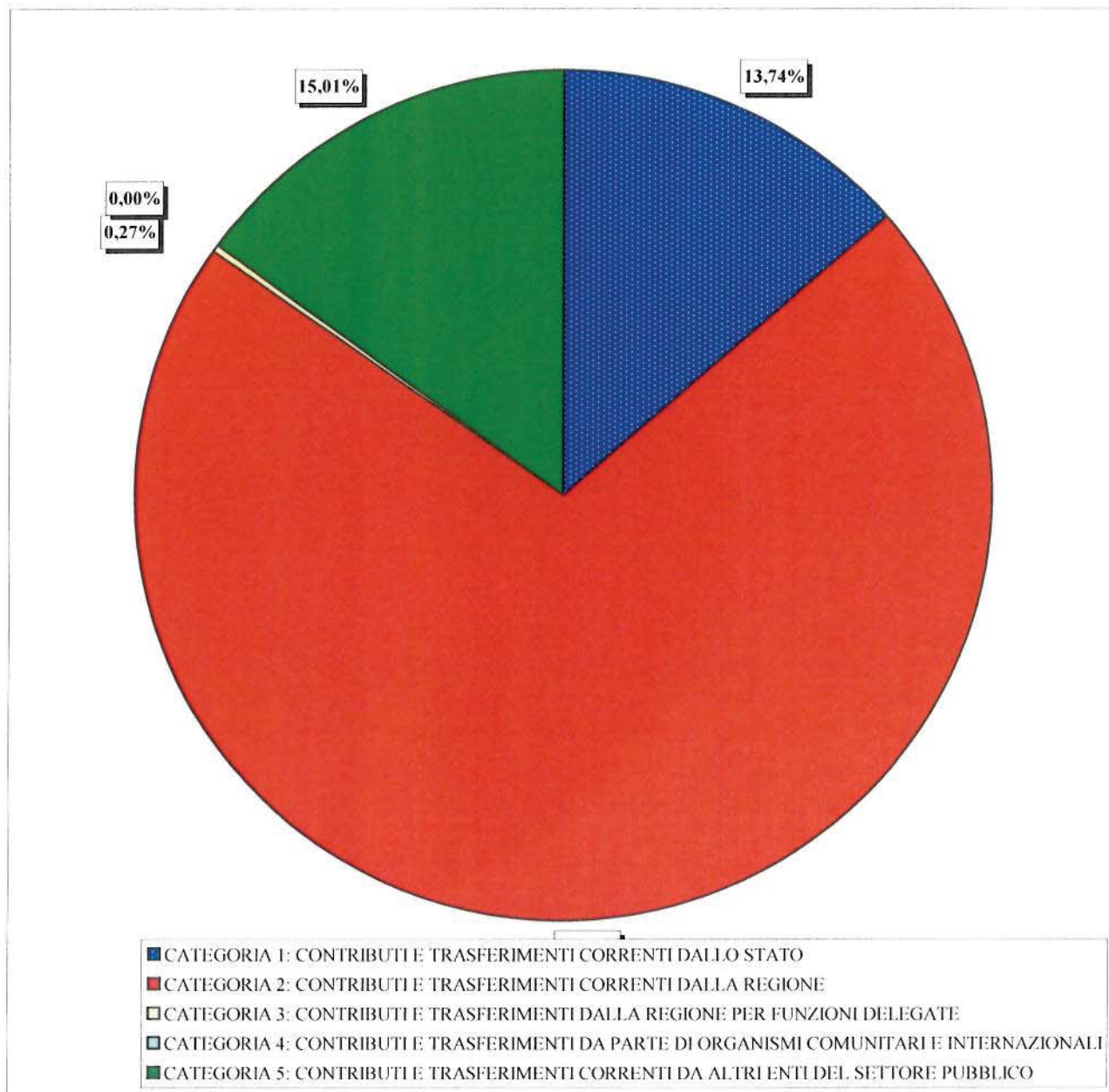
Anni di raffronto

	2010 Consuntivo	2011 Consuntivo	2012 Previsione Iniziale	2012 Previsione definitiva	2012 Consuntivo
CATEGORIA 1: CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO	532.400	46.466	13.153	13.153	20.730
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-91,27%	-71,69%	0,00%	57,60%
CATEGORIA 2: CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	123.903	118.297	123.983	135.147	107.056
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-4,52%	4,81%	9,00%	-20,79%
CATEGORIA 3: CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE	15.735	11.214	12.000	12.000	400
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-28,73%	7,01%	0,00%	-96,67%
CATEGORIA 4: CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
CATEGORIA 5: CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	91.468	46.254	24.898	35.569	22.631
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-49,43%	-46,17%	42,86%	-36,38%
TITOLO II: ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	763.505	222.231	174.035	195.870	150.817
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-70,89%	-21,69%	12,55%	-23,00%



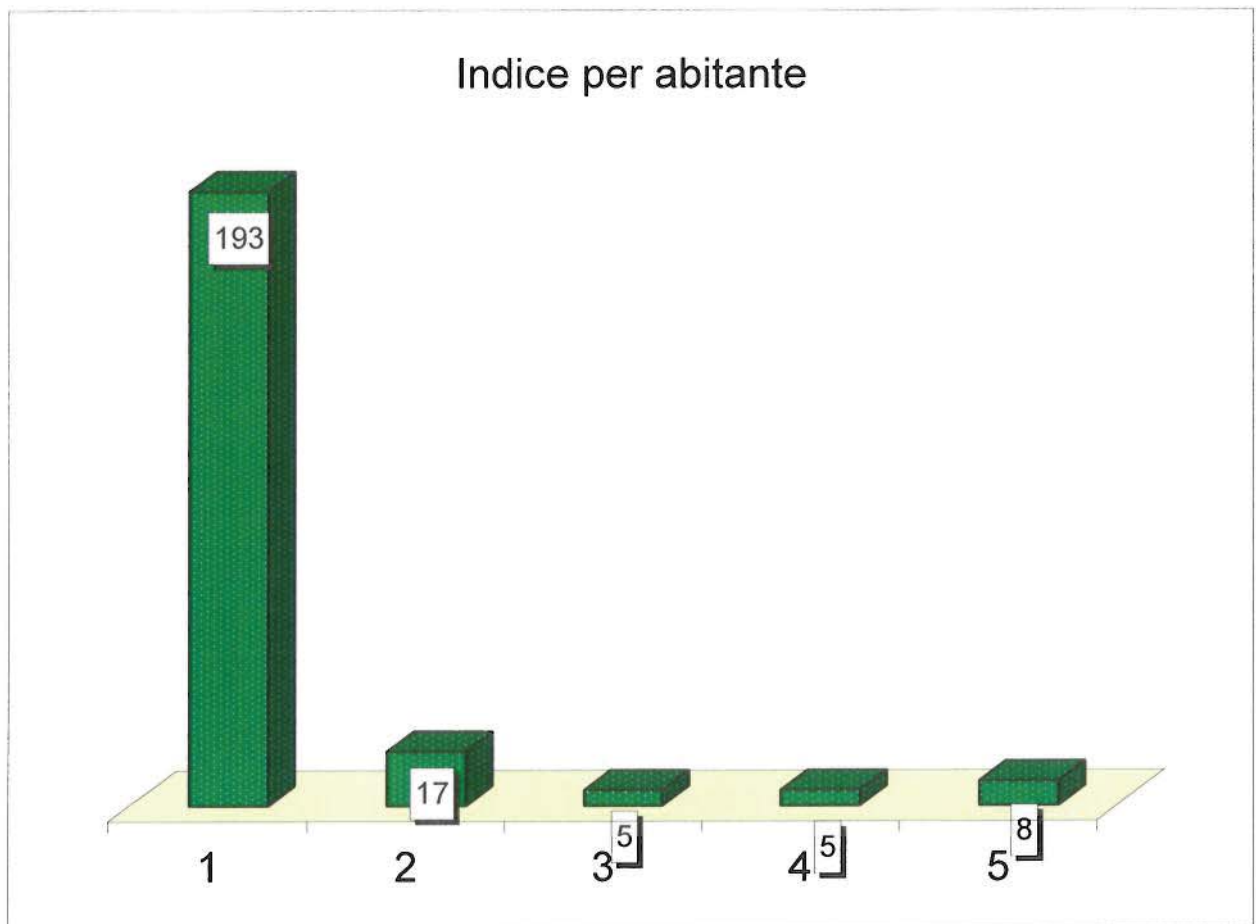
TITOLO II: ENTRATE DA TRASFERIMENTI 2012

CATEGORIA 1: CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO	20.730	13,74%
CATEGORIA 2: CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	107.056	70,98%
CATEGORIA 3: CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE	400	0,27%
CATEGORIA 4: CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI	0	0,00%
CATEGORIA 5: CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	22.631	15,01%
TOTALE TITOLO II: ENTRATE DA TRASFERIMENTI	150.817	100,00%



TRASFERIMENTI CORRENTI 2012

Descrizione	2010	2011	2012		2012
	<i>Consuntivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Previsione Iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Consuntivo</i>
TOTALE	532.400	46.466	13.153	13.153	20.730
Indice per abitante	193	17	5	5	8



LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

(Titolo 3°)

Le entrate extratributarie pari a €. 446.012 rappresentano il 22,05 % delle entrate correnti. Dette entrate sono correlate alla prestazione di servizi (proventi tariffari dei servizi), alla gestione del patrimonio (proventi dei beni dell'Ente) all'attività finanziaria (interessi attivi), da proventi di diversa natura (in modo particolare "rimborsi").In raffronto al precedente esercizio è da sottolineare i maggiori accertamenti nelle categorie dei servizi pubblici, utili da partecipate e proventi diversi.

Si articolano in 5 categorie:

(tavole 18-19-20-21)

1. servizi pubblici	€.	233.581
2. proventi derivanti dai beni	€.	48.625
3. interessi su anticipazioni e crediti	€.	10.175
4. utili delle aziende speciali	€.	0
5. proventi diversi	€.	153.630

I servizi pubblici, comprendono sia i servizi a domanda (mense, colonie alunni e anziani, serv. cimiteriali) che servizi diversi, (diritti di segreteria, etc, contravvenzioni etc.), vengono resi alla collettività dietro pagamento di un corrispettivo, raccolgono nel loro insieme risorse cospicue.

Le tariffe applicate ai servizi pubblici non hanno subito aumenti.

All'interno del titolo il trend degli accertamenti è in calo nelle "categorie 2 e 3.

Per quanto concerne i servizi quasi tutte le voci che compongono tale categoria di entrata hanno prodotto risorse allineate a quanto preventivato, la contribuzione pro capite media ammonta ad €. 86,96.

I SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE presentano i seguenti risultati:

Servizio	Proventi	Costi	% di copertura
Colonie estive alunni	5.520	14.754	37,41
Soggiorni anziani e terme	2.160	4.292	50
Mense scolastiche	78.842	95.382	82,66
Teatro comunale auditorium	0	600	0
Illuminazione votiva	32.400	19.670	164,71
Trasporti funebri	1.750	0	0
Corsi insegnamento arti e sport	0	0	0
Corsi insegnamento arti e sport anziani	2.250	3.318	67,81
Impianti sportivi	1.200	3.320	36,14
totale	124.122	141.337	87,82

Nella erogazione dei servizi si è garantita qualità ed efficienza, le adesioni degli utenti ne è la riprova.

La categoria 2 – proventi dei beni dell'Ente annovera tra le entrate i canoni per fitti di beni immobili anche derivanti dall'ex IPAB.

Appartengono alla categoria **proventi diversi**, i - proventi scuolabus, gli incassi per le sponsorizzazioni della manifestazione estiva, la compartecipazione alle spese del personale dell'Ente che svolge l'attività presso l'Istituzione, i contributi erogati dalla tesoreria comunale, e da Ministeri diversi a fronte di mutui assunti negli esercizi precedenti -.

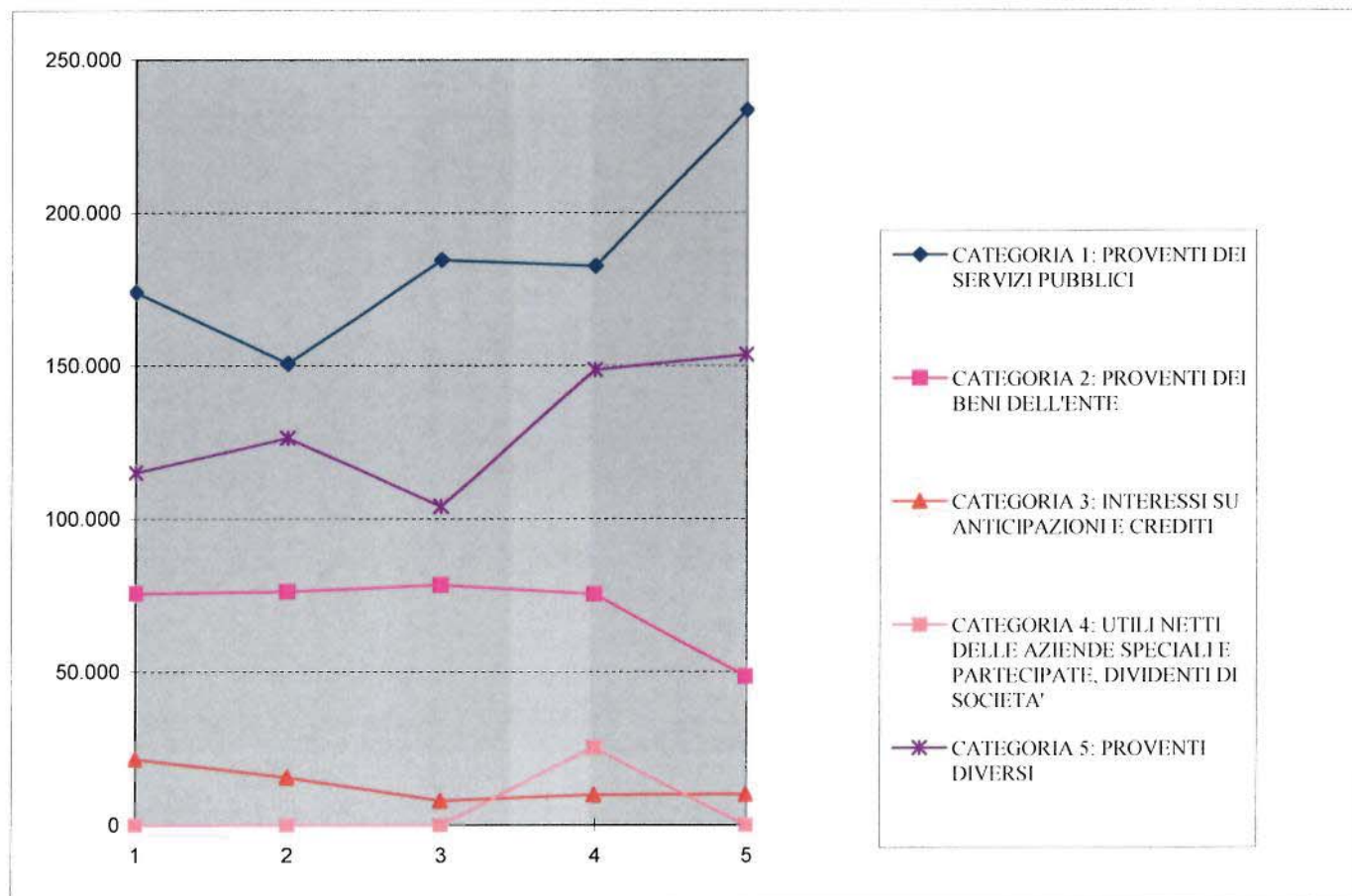
Si è sempre cercato di svolgere i servizi in modo economico, evitando gli sprechi, senza intaccare la qualità dell'offerta, sempre apprezzata dai cittadini utenti.

TITOLO III: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

TRASFERIMENTI CORRENTI 2012

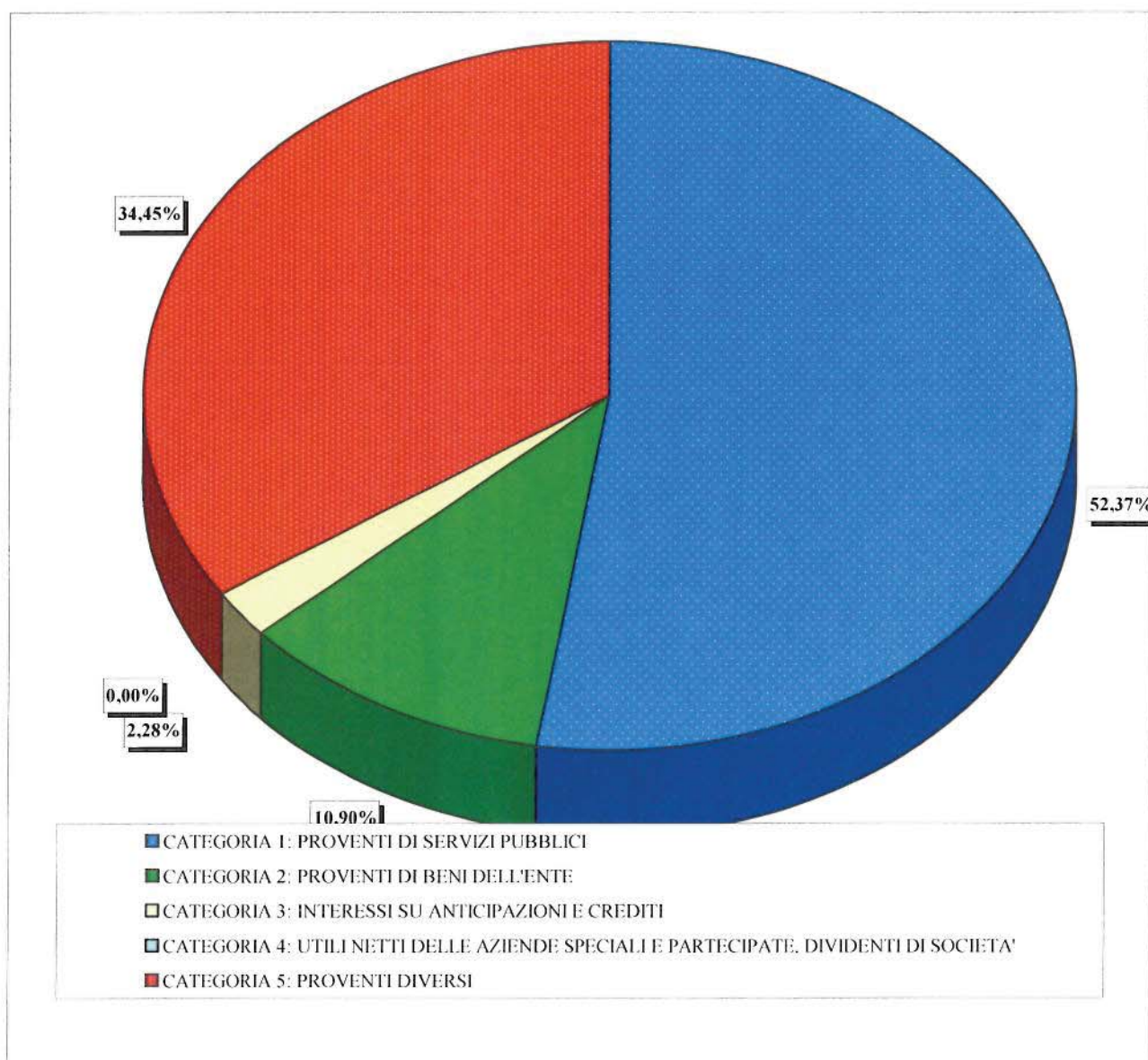
Anni di raffronto

	2010 Consuntivo	2011 Consuntivo	2012 Previsione Iniziale	2012 Previsione definitiva	2012 Consuntivo
CATEGORIA 1: PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	174.015	150.739	184.542	182.610	233.581
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-13,38%	22,42%	-1,05%	27,91%
CATEGORIA 2: PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	75.718	76.350	78.500	75.500	48.625
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		0,83%	2,82%	-3,82%	-35,60%
CATEGORIA 3: INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	21.597	15.614	8.099	9.960	10.175
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-27,70%	-48,13%	22,98%	2,16%
CATEGORIA 4: UTILI NETTI DELLE AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE, DIVIDENDI DI SOCIETA'	0	0	0	25.400	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					-100,00%
CATEGORIA 5: PROVENTI DIVERSI	115.116	126.404	104.102	148.705	153.630
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		9,81%	-17,64%	42,85%	3,31%
TITOLO III: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	386.445	369.107	375.242	442.175	446.012
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-4,49%	1,66%	17,84%	0,87%



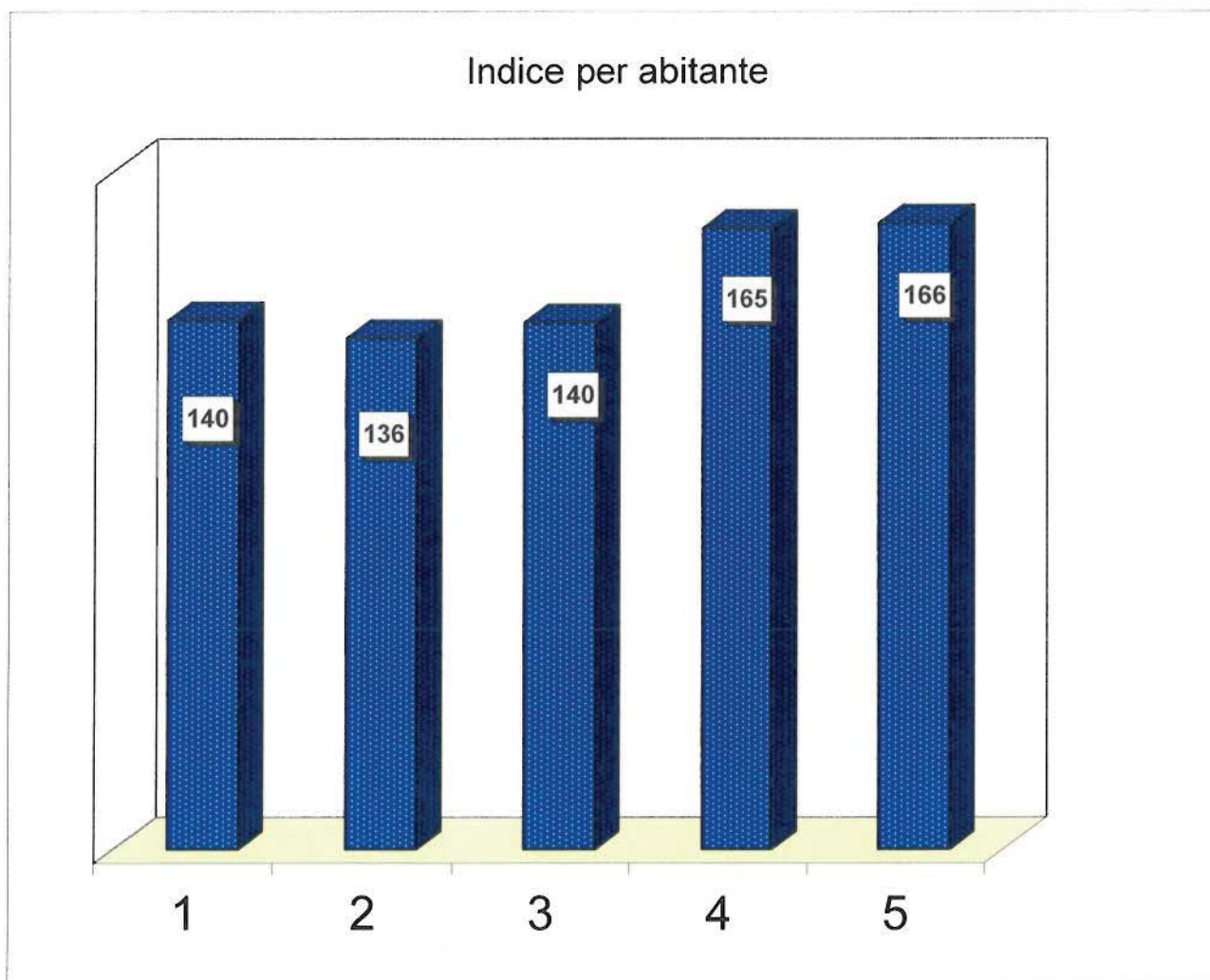
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2012

CATEGORIA 1: PROVENTI DI SERVIZI PUBBLICI	233.581	52,37%
CATEGORIA 2: PROVENTI DI BENI DELL'ENTE	48.625	10,90%
CATEGORIA 3: INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	10.175	2,28%
CATEGORIA 4: UTILI NETTI DELLE AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE, DIVIDENTI DI SOCIETA'	0	0,00%
CATEGORIA 5: PROVENTI DIVERSI	153.630	34,45%
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2012	446.012	100,00%



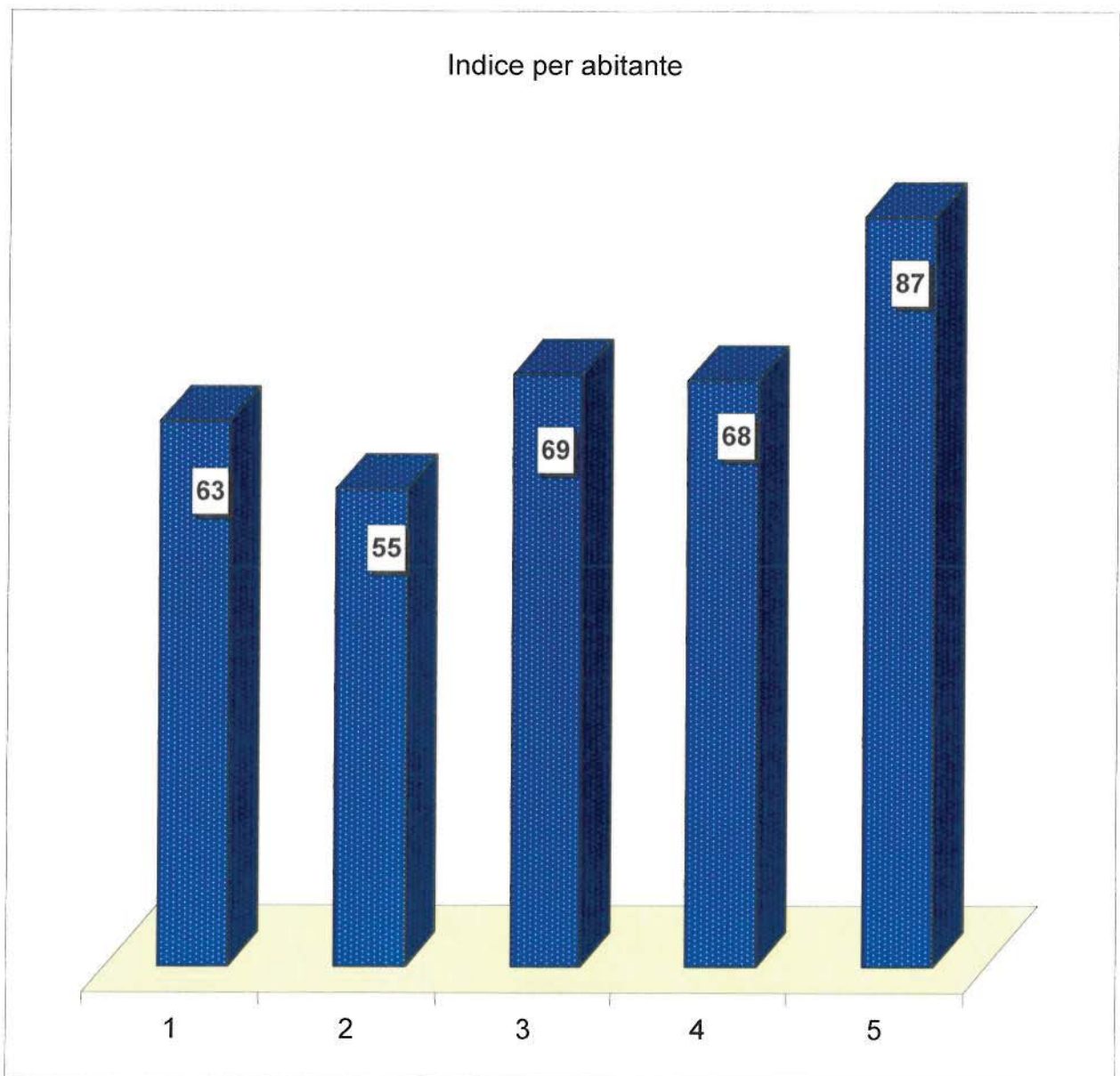
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2012

Descrizione	2010	2011	2012	2012	2012
	<i>Consuntivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Previsione Iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Consuntivo</i>
TITOLO III: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	386.445	369.107	375.242	442.175	446.012
Indice per abitante	140	136	140	165	166



ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2012

Descrizione	2010	2011	2012	2012	2012
	<i>Consuntivo</i>	<i>Consuntivo</i>	<i>Previsione Iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Consuntivo</i>
CATEGORIA 1: PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	174.015	150.739	184.542	182.610	233.581
Indice per abitante	63	55	69	68	87



LE SPESE TOTALI

Tavole 24-25

Nel 2012 il Comune ha impegnato complessivamente spese per €. 2.634.724 articolate in:

- Spese correnti €. 1.716.021
- Investimenti €. 327.468
- Rimborso mutui €. 408.493
- Servizi c/terzi €. 182.742

Per quanto concerne l'esame della spesa di gestione (titolo 1), si evidenzia una riduzione del 4,31% in rapporto alla gestione 2011, quale conseguenza della contrazione delle spese di personale, acquisto di beni e trasferimenti.

In contro tendenza le spese per la prestazione di servizi e gli interessi passivi su mutui. Per gli investimenti, sono stati reperiti fondi per la manutenzione del patrimonio pubblico, è stato ultimato il parcheggio multipiano. E' stato contabilizzato il contributo regionale di €. 48.693 destinato al piano nazionale di sicurezza stradale.

Pannelli fotovoltaico sono stati installati anche presso il civico cimitero.

L'avanzo di amministrazione del 2011 di €. 78.110,49 è stato interamente utilizzato per gli investimenti, sotto forma di manutenzione straordinaria e realizzazione nuove opere pubbliche.

Sul piano monetario la gestione delle spese evidenzia i seguenti indici:

		2009	2010	2011	2012
INCIDENZA RES. PASSIVI	<u>TOTALE RESIDUI PASSIVI</u> <u>TOTALE IMPEGNI COMPET.</u>	160,43	150,71	108,01	121,33
VELOCITA' SPESA CORR.	<u>PAGAMENTI TIT. I° COMPET.</u> <u>IMPEGNI TIT. I° COMPET.</u>	77,68	80,36	77,11	82,73

Il parametro n.1, dato dal valore dei residui passivi sugli impegni di competenza, è in aumento in seguito alla riduzione del denominatore.

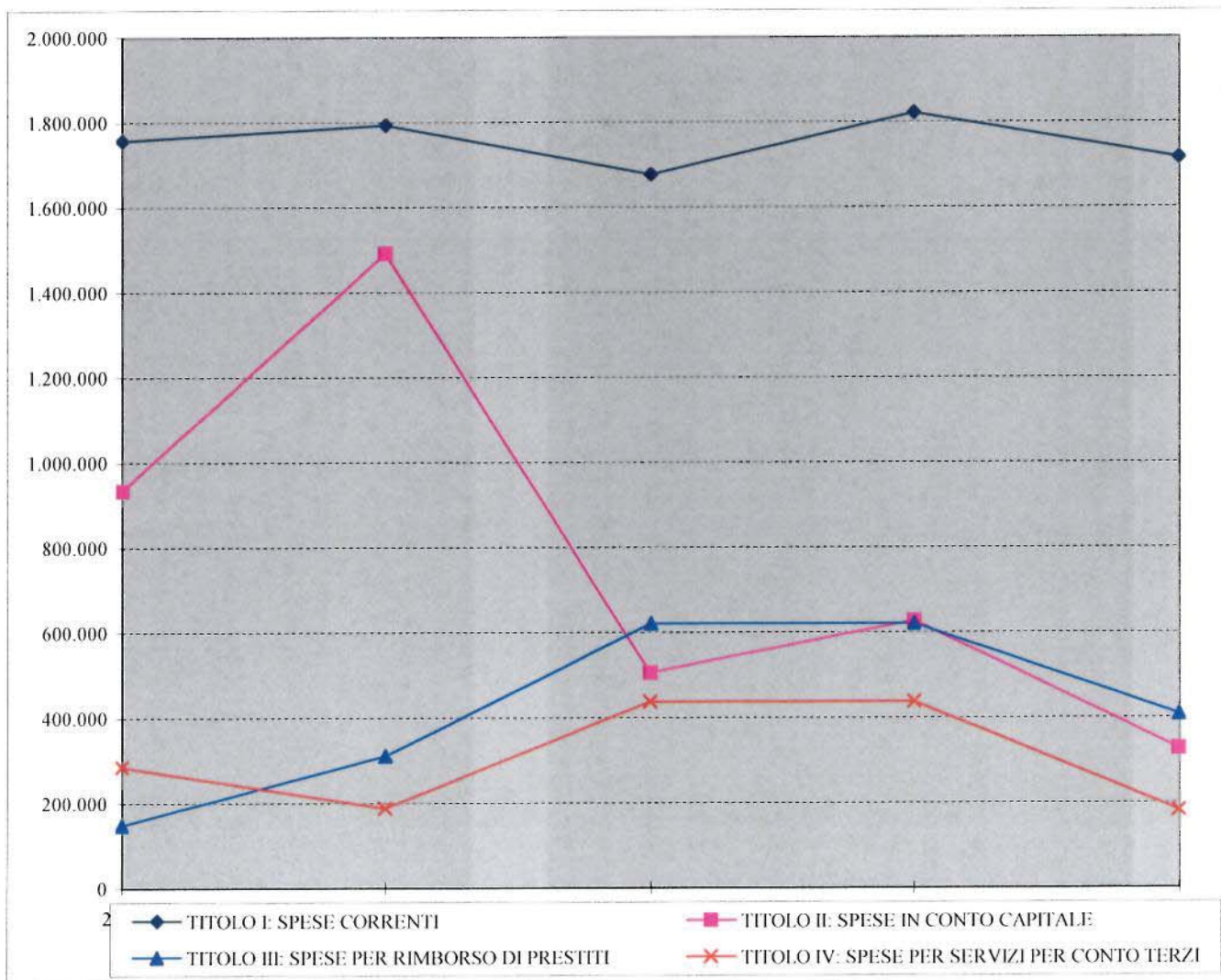
Il secondo parametro indica la velocità di pagamento, e determina il trend dei residui passivi. Il dato è fortemente influenzato dalla situazione finanziaria, anche degli enti sovra comunali, che pesa sulla disponibilità di cassa del Comune.

TOTALE SPESE

COMPOSIZIONE SPESE 2012

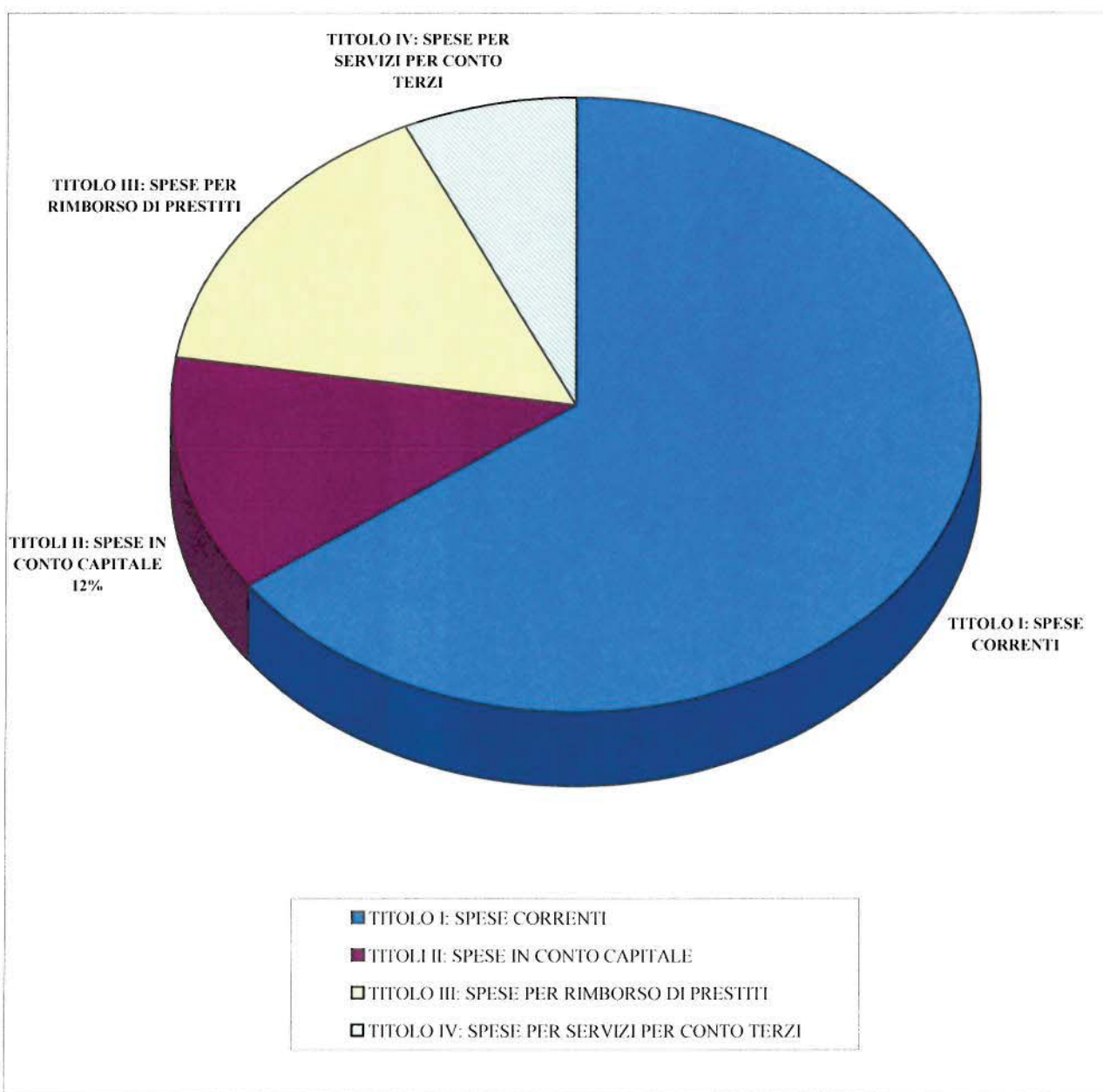
Anni di raffronto

	2010 Consuntivo	2011 Consuntivo	2012 Previsione Iniziale	2012 Previsione definitiva	2012 Consuntivo
TITOLO I: SPESE CORRENTI	1.756.781	1.793.369	1.676.566	1.821.472	1.716.021
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		2,08%	-6,51%	8,64%	-5,79%
TITOLO II: SPESE IN CONTO CAPITALE	933.741	1.491.360	505.775	627.775	327.468
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		59,72%	-66,09%	24,12%	-47,84%
TITOLO III: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	149.074	311.681	621.867	621.867	408.493
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		109,08%	99,52%	0,00%	-34,31%
TITOLO IV: SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	285.076	188.484	437.580	437.580	182.742
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-33,88%	132,16%	0,00%	-58,24%
TOTALE SPESE	3.124.672	3.784.894	3.241.788	3.508.694	2.634.724
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		21,13%	-14,35%	8,23%	-24,91%



COMPOSIZIONE SPESE 2012

TITOLO I: SPESE CORRENTI	1.716.021	65,13%
TITOLI II: SPESE IN CONTO CAPITALE	327.468	12,43%
TITOLO III: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	408.493	15,50%
TITOLO IV: SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	182.742	6,94%
TOTALE SPESE	2.634.724	100,00%



LE SPESE CORRENTI

Tavola 26-29

Il titolo 1 della spesa comprende tutte le spese correnti: che sono raggruppate per “**interventi**” – cioè l’unità elementare del bilancio che permette di realizzare un’analisi finalizzata a considerare la natura delle spese sostenute, quali personale, beni, servizi, trasferimenti, interessi passivi etc.- sia per “**programmi**” - che permette di approfondire l’articolazione e la composizione della spesa in relazione ai diversi uffici che gestiscono un complesso di attività.

La gestione dei servizi comunali ha determinato nel 2012 spese di funzionamento per €. 1.716.021 con una riduzione rispetto il 2011 di €. 77.348.

Si riscontrano economie nella spesa di personale, acquisto di beni e trasferimenti.

L’analisi economico e funzionale della spesa per interventi evidenzia la natura delle spese e il suo andamento nel tempo sviluppa la seguente situazione economica:

analisi per interventi:

“tavole 29/30/31”

	2011	2012
Personale	464.129	420.364
Beni	124.900	105.765
Servizi	866.189	911.758
Spese per trasf	137.763	74.677
Interessi passivi	162.608	166.268
Imposte e tasse	37.779	37.188
Totale	1.793.369	1.716.021

1. Personale dipendente

La spesa impegnata di €.420.364, costituisce il 24,50% delle spese correnti, include tutte le spese relative al personale dipendente di ruolo e a tempo determinato, compresa la quota parte di retribuzione del Segretario comunale a convenzione, la retribuzione erogata al direttore dell’Istituzione, nonché oneri diretti, missioni, trattamento economico accessorio (indennità di rischio, vacanza contrattuale, straordinari, e n. 4 indennità di posizione).

Sono stati erogati incentivi ai responsabili dell’area Tecnica (geom. Rastelli e ing. Sagretti) e Amm.vo-contabile (Dott. Giattini).

Il dipendente Marziali svolge il servizio di Direttore presso l’Istituzione con l’attribuzione dell’indennità di posizione.

L’indice percentuale che segue sta ad indicare la quota fissa di risorse correnti che obbligatoriamente l’Ente deve accantonare, trattandosi di spese obbligatorie a valere su più esercizi finanziari.

		2009	2010	2011	2012
RIGIDITA' SPESA CORRENTE	PERSONALE + AMM.TO	31,97	29,55	37,93	34,38
	MUTUI				
	ENTRATE TIT. I,-II-III				

L'indice su indicato sta ad indicare la quota di risorse correnti destinate a retribuzioni di personale assunto a tempo indeterminato ed a mutui a lunga scadenza, determinando quindi delle spese consolidate non evitabili.

Il trend è in discesa, indice positivo, il dato risente dell'influenza dell'andamento delle entrate. Per quanto concerne i movimenti avvenuti nell'anno occorre ricordare gli atti della **Giunta**:

n. **13** del 14.03.2012 - "Approvazione piano fabbisogno personale".

CATEGORIA	COPERTI
B6	2
C1	2
C3	1
C5	1
D2	1
D4	1
D5	2
D6	1
TOTALE	11

2. Beni di consumo

Gli impegni sono stati pari a €. 105.765 e rappresentano il 6,16 % delle spese del titolo 1. Comprendono oltre che l'acquisto di materiale per l'attività amministrativa a cui l'Ente è tenuto, tutti gli acquisti effettuati per la gestione delle varie funzioni in cui è suddiviso il bilancio comunale,

Rispetto all'esercizio precedente è evidente il contenimento della spesa.

3. Prestazioni di servizi

Ammontano a complessive €. 911.758 ed incidono per il 53,13% delle spese di gestione. Contabilizzano tutti gli appalti stipulati per il funzionamento dei servizi comunali, quali mense, scuolabus, illuminazione pubblica, pulizia palazzo comunale, cosmari, oltre che tutte le bollette che l'ente paga per il servizio elettrico, gas, telefoniche e di riscaldamento.

Analizzando la tavola n. 29 si può vedere il trend periodo 2010-2012.

4. Utilizzo beni di terzi

Intervento non movimentato.

5. Trasferimenti correnti

Sono stati impegnati nella misura di €. 74.677, pari al 4,35 % delle spese correnti 2012.

Comprendono le iniziative di sostegno economico – finanziarie, interventi socio assistenziali verso le categorie deboli della popolazione, quali, anziani, minori portatori di handicaps, immigrati, supporto alle istituzioni culturali e sportive, a fronte di manifestazioni pubbliche, sportive.

Sono stati confermati i contributi per:

- fondo sviluppo imprese artigiane
- sostegno alle associazioni sportive
- sostegno alle famiglie e agli anziani per condizioni di disagio.

6. Interessi passivi

L'andamento della spesa registra un lieve incremento per effetto dell'ammortamento di nuovi mutui (TPL), il suo ammontare è pari ad €. 166.268.

A fronte di tale spesa il Comune percepisce il trasferimento erariale rappresentato dal Fondo Sviluppo Investimenti che rimane ancorato alle condizioni originarie di assunzione dei mutui (costo e durata), pertanto ad una riduzione di interessi per l'estinzione del mutuo corrisponde un minore trasferimento erariale.

7. Imposte e tasse

Le imposte sostenute nel 2012 sono state pari a €. 37.188, rappresentano il 2,17% delle spese correnti.

La voce più rilevante è l'Irap che l'Ente paga sugli stipendi dei dipendenti.

Costituiscono invece poste correttive dell'entrata gli *sgravi e rimborsi per imposte e tasse comunali* e le *esenzioni e agevolazioni tassa nettezza urbana*,

IN QUALI SETTORI SONO STATE DESTINATE LE SPESE:

(funzioni/programmi)

Il programma costituisce il complesso coordinato di attività, anche normative, di opere realizzare e di interventi, per il raggiungimento degli obiettivi individuati dal documento programmatico.

Nel caso specifico il programma è compreso all'interno di una sola delle funzioni (ad ogni funzione corrisponde un programma).

Analizzando le funzioni

(tavole 26-32-36-37-40-41-42-43-44-45-48)

Nelle tavole su indicate vengono riportate le 12 funzioni in cui sono divise le spese correnti (la rappresentazione delle spese in chiave funzionale consente di rappresentare le diverse competenze dell'Ente individuando aggregati omogenei) ed nell'ambito di ciascuna funzione è specificato come e in quale misura sono state destinate ai vari servizi, (all'interno di ogni funzione vengono individuati una serie di servizi in relazione alle spese sostenute dai singoli uffici che gestiscono un complesso di attività).

In quasi tutte le funzioni sono state riscontrate economie più o meno evidenti, ad eccezione delle funzioni 8 e 9 viabilità, trasporti e territorio che incrementano gli impegni.

Tutte le spese correnti sono state impegnate conformemente al D. Lgs 267/00 in quanto spese obbligatorie, derivanti cioè da leggi, contratti, convenzioni, o spese

regolarmente deliberate; così pure tutti i residui passivi conservati rappresentano obbligazioni giuridiche come prescritto dallo stesso decreto.
 Le tavole n.28, e n. 31 mostrano, rispettivamente, lo svolgimento di tipo funzionale e di tipo economico delle spese impegnate nel 2012;

La struttura finanziaria dei programmi si articola come segue:

Programma 1	spese correnti	473.159
amministrazione generale		
responsabili: Segretario Comunale/Sagretti/Rastelli	Spese investimento	71.000
	totale	544.159

Programma 2
Giustizia (non attivato)

Programma 3	spese correnti	35.120
polizia locale		
responsabile: Segretario Comunale	Spese investimento	0
	totale	35.120

Programma 4	spese correnti	247.939
istruzione pubblica		
responsabile: Sagretti/Rastelli	Spese investimento	0
	totale	247.939

Programma 5	spese correnti	64.776
cultura e beni culturali		
responsabile: Segretario Comunale	Spese investimento	0
	totale	64.776

Programma 6	spese correnti	29.283
settore sportivo e ricreativo		
responsabile: Sagretti/Rastelli	Spese investimento	0
	totale	29.283

Programma 7	spese correnti	8.352
campo turistico		
responsabile: Sagretti/Rastelli	Spese investimento	0
	totale	8.352

Programma 8	spese correnti	311.413
viabilità e trasporti		
responsabile: Sagretti/Rastelli	Spese investimento	189.468

totale	500.881
---------------	----------------

Programma 9	spese correnti	379.902
gestione del territorio e dell'ambiente		
responsabile: Segretario Comunale	Spese investimento	0
	totale	379.902

Programma 10	spese correnti	164.577
settore sociale		
responsabile: Segretario Comunale	Spese investimento	36.000
	totale	200.577

Programma 11	spese correnti	1.500
sviluppo economico		
responsabile: Segretario Comunale	Spese investimento	0
	totale	1.500

Programma 12	spese correnti	1
Servizi produttivi		
responsabile: Segretario Comunale	Spese investimento	31.000
	totale	31.000

Disponibilità importanti sono state utilizzate per i programmi 1, 4,8,9,10. Si è cercato di mantenere, nella continuità dei servizi già avviati, uno standard elevato, coniugando rigore, attraverso l'abbattimento degli sprechi ed efficienza nell'esecuzione.

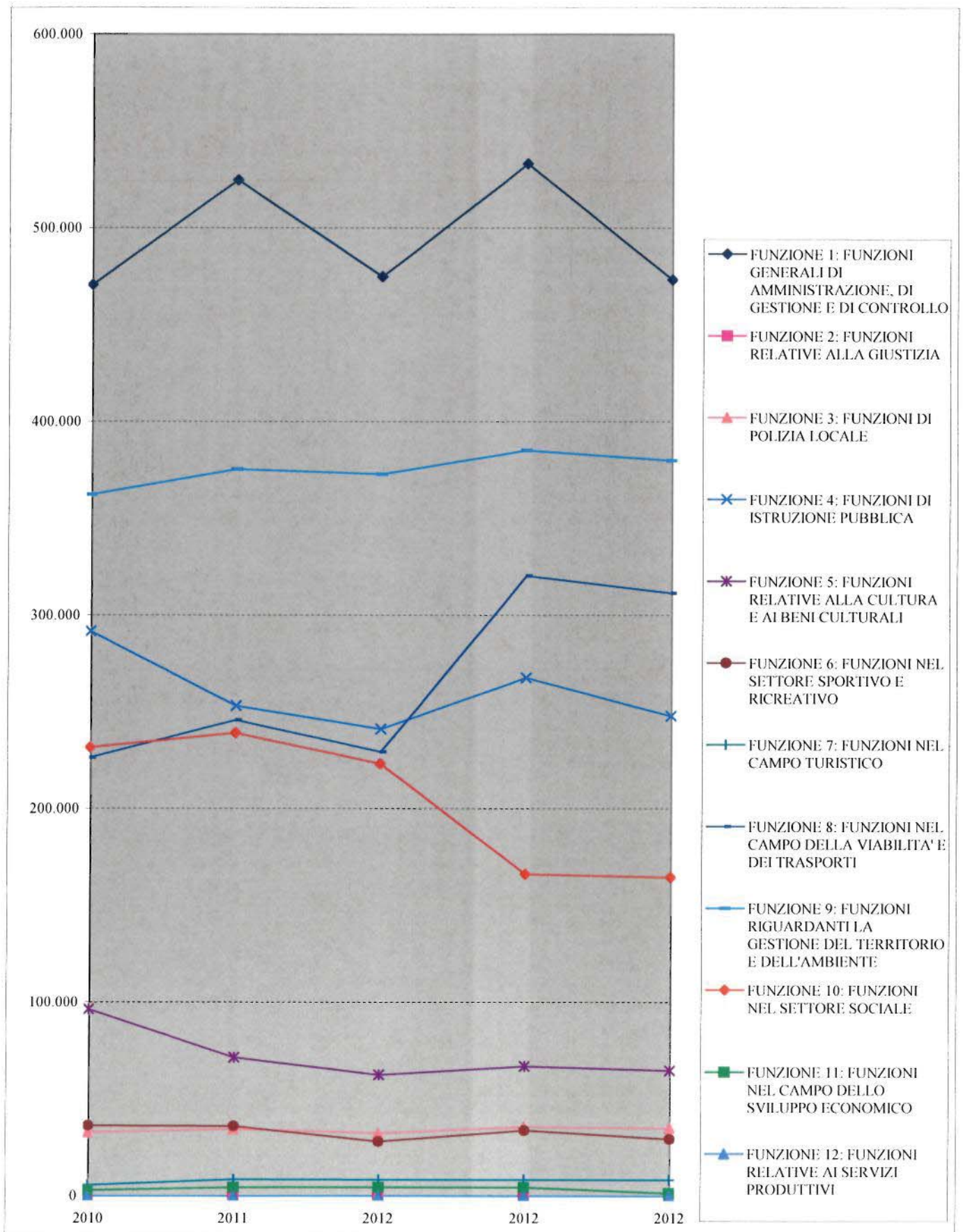
TITOLO I: SPESE CORRENTI

COMPOSIZIONE SPESE 2012

Anni di raffronto

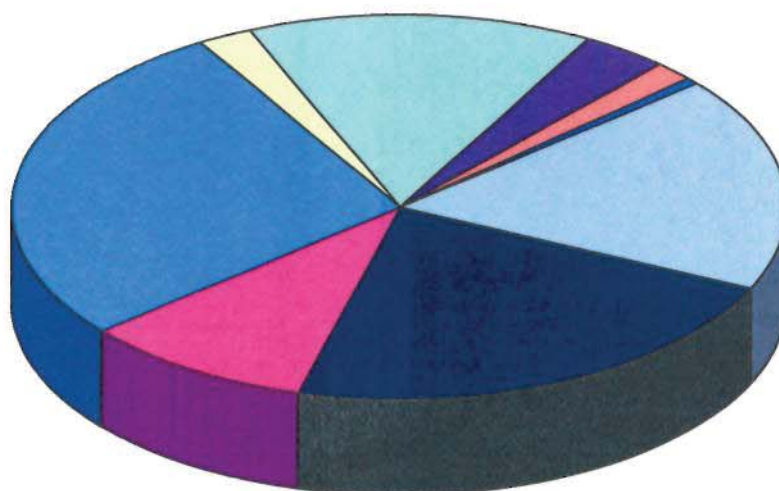
	2010	2011	2012	2012	2012
	Consuntivo	Consuntivo	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Consuntivo
FUNZIONE 1: FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	470.622	524.649	474.704	533.011	473.159
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		11,48%	-9,52%	12,28%	-11,23%
FUNZIONE 2: FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
FUNZIONE 3: FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	32.900	34.684	32.415	35.698	35.120
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		5,42%	-6,54%	10,13%	-1,62%
FUNZIONE 4: FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	291.641	253.156	241.085	267.579	247.939
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-13,20%	-4,77%	10,99%	-7,34%
FUNZIONE 5: FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI	96.470	71.601	62.457	66.914	64.776
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-25,78%	-12,77%	7,14%	-3,20%
FUNZIONE 6: FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	36.266	36.027	28.075	33.875	29.283
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-0,66%	-22,07%	20,66%	-13,56%
FUNZIONE 7: FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	5.643	8.641	8.352	8.352	8.352
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		53,12%	-3,34%	0,00%	0,00%
FUNZIONE 8: FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	226.388	245.715	229.276	320.300	311.413
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		8,54%	-6,69%	39,70%	-2,77%
FUNZIONE 9: FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	362.290	375.314	372.626	385.066	379.902
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		3,59%	-0,72%	3,34%	-1,34%
FUNZIONE 10: FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	231.560	239.082	223.074	166.178	164.577
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		3,25%	-6,70%	-25,51%	-0,96%
FUNZIONE 11: FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.000	4.500	4.500	4.500	1.500
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		50,00%	0,00%	0,00%	-66,67%
FUNZIONE 12: FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI PRODUTTIVI	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
TITOLO I: SPESE CORRENTI	1.756.781	1.793.369	1.676.566	1.821.472	1.716.021
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		2,08%	-6,51%	8,64%	-5,79%

TITOLO I: SPESE CORRENTI



COMPOSIZIONE SPESE 2012

FUNZIONE 1: AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO	473.159	27,57%
FUNZIONE 2: GIUSTIZIA	0	0,00%
FUNZIONE 3: POLIZIA LOCALE	35.120	2,05%
FUNZIONE 4: ISTRUZIONE PUBBLICA	247.939	14,45%
FUNZIONE 5: CULTURA E AI BENI CULTURALI	64.776	3,77%
FUNZIONE 6: SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	29.283	1,71%
FUNZIONE 7: CAMPO TURISTICO	8.352	0,49%
FUNZIONE 8: CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	311.413	18,15%
FUNZIONE 9: GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	379.902	22,14%
FUNZIONE 10: SETTORE SOCIALE	164.577	9,59%
FUNZIONE 11: CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	1.500	0,09%
FUNZIONE 12: SERVIZI PRODUTTIVI	0	0,00%
TOTALE SPESE CORRENTI	1.716.021	100,00%



- FUNZIONE 1: AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
- FUNZIONE 2: GIUSTIZIA
- FUNZIONE 3: POLIZIA LOCALE
- FUNZIONE 4: ISTRUZIONE PUBBLICA
- FUNZIONE 5: CULTURA E AI BENI CULTURALI
- FUNZIONE 6: SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO
- FUNZIONE 7: CAMPO TURISTICO
- FUNZIONE 8: CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI
- FUNZIONE 9: GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
- FUNZIONE 10: SETTORE SOCIALE
- FUNZIONE 11: CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO
- FUNZIONE 12: SERVIZI

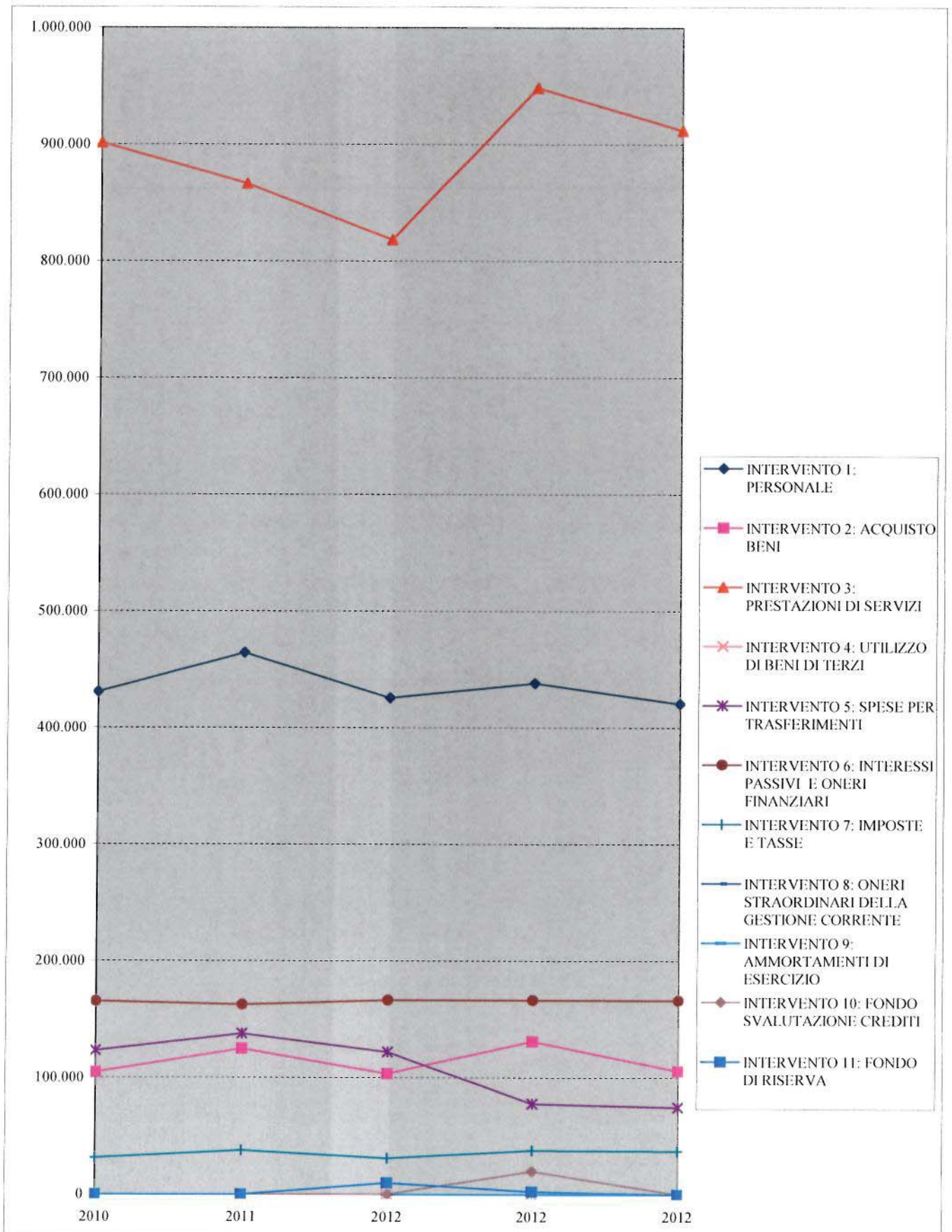
RICLASSIFICAZIONE SPESE CORRENTI

COMPOSIZIONE SPESE 2012

Anni di raffronto

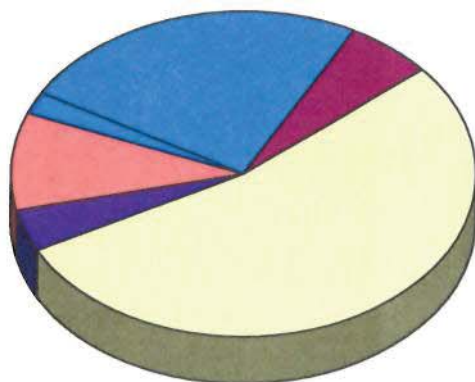
	2010	2011	2012	2012	2012
	Consuntivo	Consuntivo	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Consuntivo
INTERVENTO 1: PERSONALE	430.680	464.129	425.515	438.084	420.364
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		7,77%	-8,32%	2,95%	-4,04%
INTERVENTO 2: ACQUISTO BENI	104.645	124.900	103.375	131.083	105.765
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		19,36%	-17,23%	26,80%	-19,31%
INTERVENTO 3: PRESTAZIONI DI SERVIZI	901.189	866.189	818.029	948.096	911.758
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-3,88%	-5,56%	15,90%	-3,83%
INTERVENTO 4: UTILIZZO DI BENI DI TERZI	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
INTERVENTO 5: SPESE PER TRASFERIMENTI	123.201	137.763	122.130	77.677	74.677
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		11,82%	-11,35%	-36,40%	-3,86%
INTERVENTO 6: INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI	165.510	162.608	166.474	166.474	166.268
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-1,75%	2,38%	0,00%	-0,12%
INTERVENTO 7: IMPOSTE E TASSE	31.556	37.779	31.028	37.725	37.188
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		19,72%	-17,87%	21,58%	-1,42%
INTERVENTO 8: ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
INTERVENTO 9: AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
INTERVENTO 10: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	19.818	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					-100,00%
INTERVENTO 11: FONDO DI RISERVA	0	0	10.014	2.515	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>				-74,89%	-100,00%
RICLASSIFICAZIONE SPESE CORRENTI	1.756.781	1.793.369	1.676.566	1.821.472	1.716.021
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		2,08%	-6,51%	8,64%	-5,79%

RICLASSIFICAZIONE SPESE CORRENTI



COMPOSIZIONE SPESE 2012

INTERVENTO 1: PERSONALE	420.364	24,50%
INTERVENTO 2: ACQUISTO BENI	105.765	6,16%
INTERVENTO 3: PRESTAZIONI DI SERVIZI	911.758	53,13%
INTERVENTO 4: UTILIZZO DI BENI DI TERZI	0	0,00%
INTERVENTO 5: SPESE PER TRASFERIMENTI	74.677	4,35%
INTERVENTO 6: INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI	166.268	9,69%
INTERVENTO 7: IMPOSTE E TASSE	37.188	2,17%
INTERVENTO 8: ONERI STRAORD. DELLA GESTIONE CORRENTE	0	0,00%
INTERVENTO 9: AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	0	0,00%
INTERVENTO 10: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0	0,00%
INTERVENTO 11: FONDO DI RISERVA	0	0,00%
TOTALE SPESE CORRENTI	1.716.021	100,00%

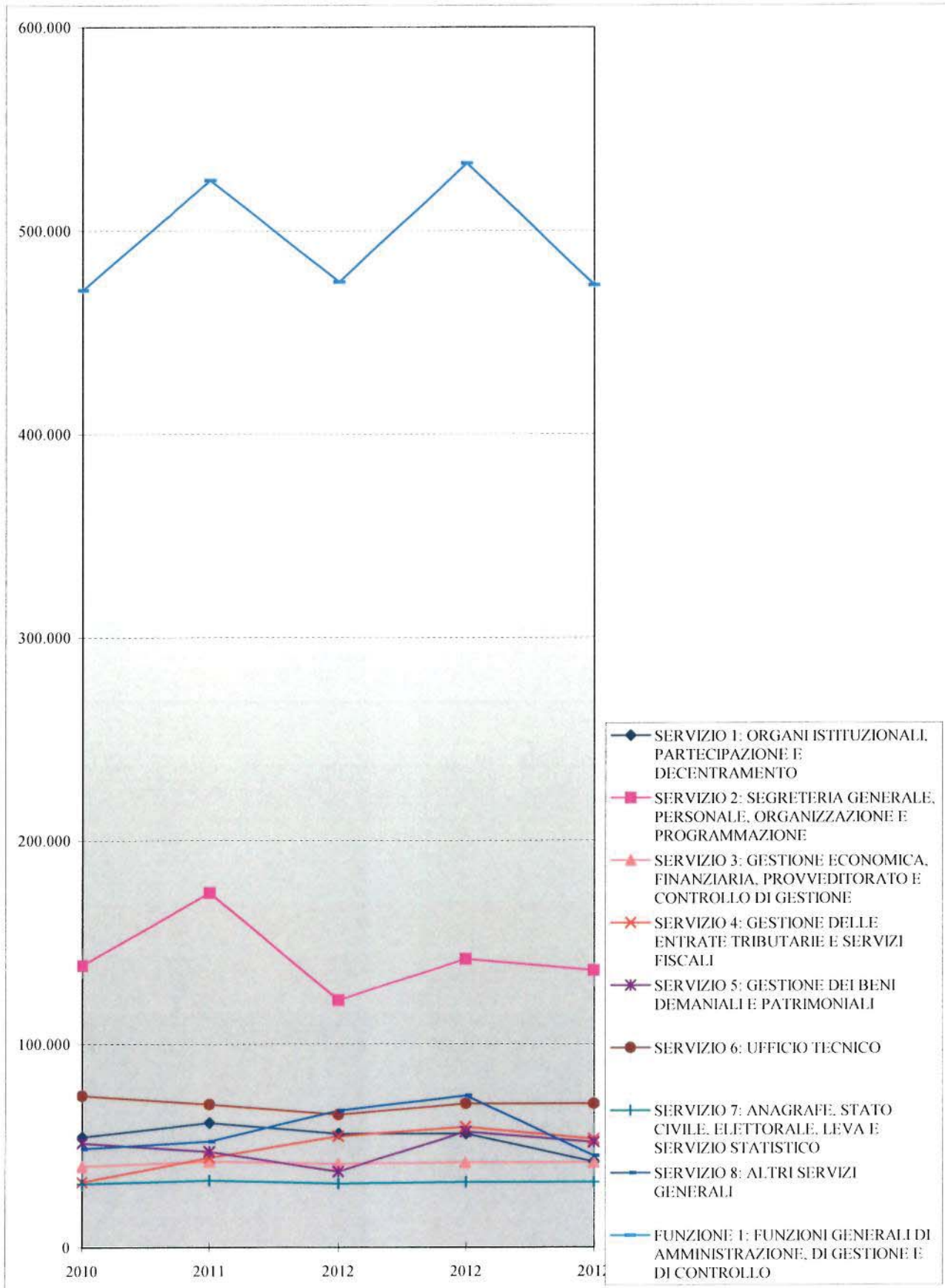


- INTERVENTO 1: PERSONALE
- INTERVENTO 2: ACQUISTO BENI
- INTERVENTO 3: PRESTAZIONI DI SERVIZI
- INTERVENTO 4: UTILIZZO DI BENI DI TERZI
- INTERVENTO 5: SPESE PER TRASFERIMENTI
- INTERVENTO 6: INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI
- INTERVENTO 7: IMPOSTE E TASSE
- INTERVENTO 8: ONERI STRAORD. DELLA GESTIONE CORRENTE
- INTERVENTO 9: AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO
- INTERVENTO 10: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
- INTERVENTO 11: FONDO DI RISERVA

FUNZIONE 1: FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO

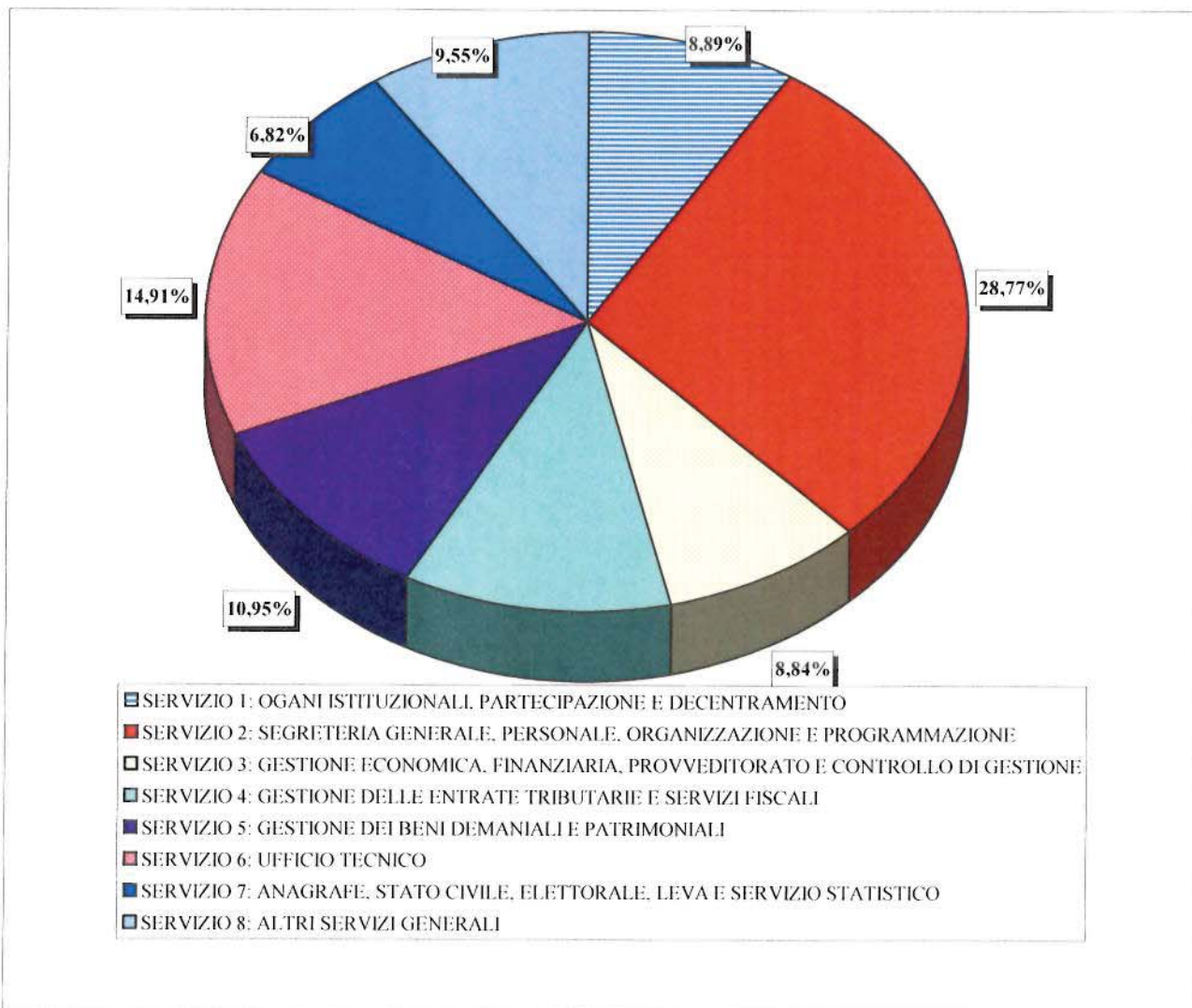
Anni di raffronto	2010 Consuntivo	2011 Consuntivo	2012 Previsione Iniziale	2012 Previsione definitiva	2012 Consuntivo
SERVIZIO 1: ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO	54.355	61.359	55.925	55.925	42.068
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		12,88%	-8,86%	0,00%	-24,78%
SERVIZIO 2: SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMAZIONE	138.573	174.332	121.530	141.672	136.144
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		25,81%	-30,29%	16,57%	-3,90%
SERVIZIO 3: GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE	39.770	42.289	41.090	41.817	41.806
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		6,33%	-2,84%	1,77%	-0,03%
SERVIZIO 4: GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	32.086	44.040	54.645	59.190	53.318
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		37,26%	24,08%	8,32%	-9,92%
SERVIZIO 5: GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	51.273	47.076	37.300	56.849	51.805
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-8,18%	-20,77%	52,41%	-8,87%
SERVIZIO 6: UFFICIO TECNICO	74.594	70.290	65.317	70.573	70.570
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-5,77%	-7,08%	8,05%	0,00%
SERVIZIO 7: ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO	31.381	33.071	31.483	32.253	32.247
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		5,39%	-4,80%	2,45%	-0,02%
SERVIZIO 8: ALTRI SERVIZI GENERALI	48.590	52.190	67.414	74.733	45.200
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		7,41%	29,17%	10,86%	-39,52%
FUNZIONE 1: FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	470.622	524.649	474.704	533.011	473.159
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		11,48%	-9,52%	12,28%	-11,23%

FUNZIONE 1: FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO



SPESE CORRENTI PER AMMINISTRAZIONE GENERALE

SERVIZIO 1: OGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO	42.068	8,89%
SERVIZIO 2: SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMAZIONE	136.144	28,77%
SERVIZIO 3: GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE	41.806	8,84%
SERVIZIO 4: GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	53.318	11,27%
SERVIZIO 5: GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	51.805	10,95%
SERVIZIO 6: UFFICIO TECNICO	70.570	14,91%
SERVIZIO 7: ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO	32.247	6,82%
SERVIZIO 8: ALTRI SERVIZI GENERALI	45.200	9,55%
TOTALE SPESE CORRENTI PER AMMINISTRAZIONE GENERALE	473.159	100,00%

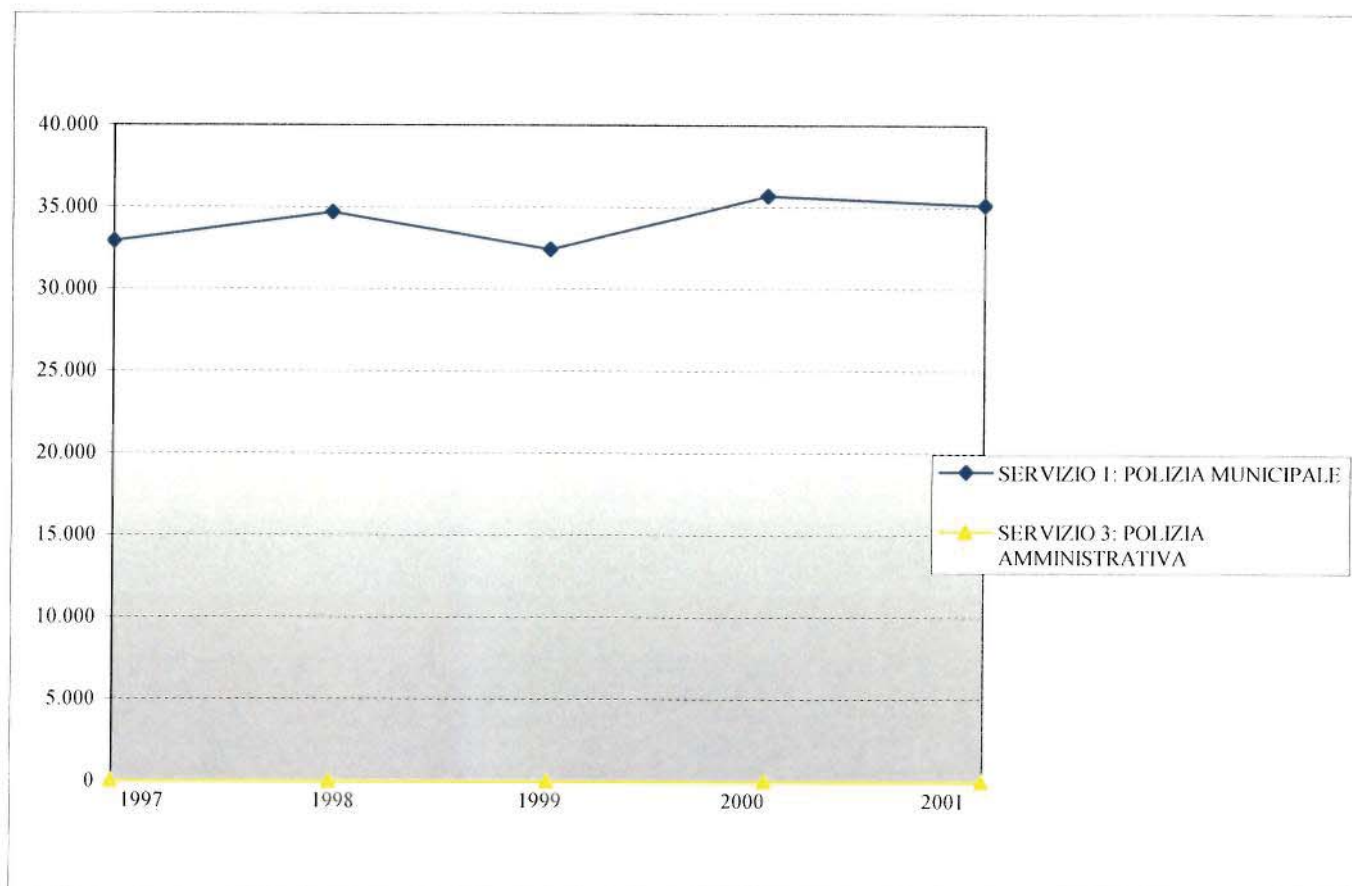


FUNZIONE 3: FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE

Anni di raffronto	2010 Consuntivo	2011 Consuntivo	2012 Previsione Iniziale	2012 Previsione definitiva	2012 Consuntivo
SERVIZIO 1: POLIZIA MUNICIPALE	32.900	34.684	32.415	35.698	35.120
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		5,42%	-6,54%	10,13%	-1,62%
SERVIZIO 2: POLIZIA COMMERCIALE	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 3: POLIZIA AMMINISTRATIVA	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
FUNZIONE 3: FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	32.900	34.684	32.415	35.698	35.120
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		5,42%	-6,54%	10,13%	-1,62%

COMUNE DI URBISAGLIA

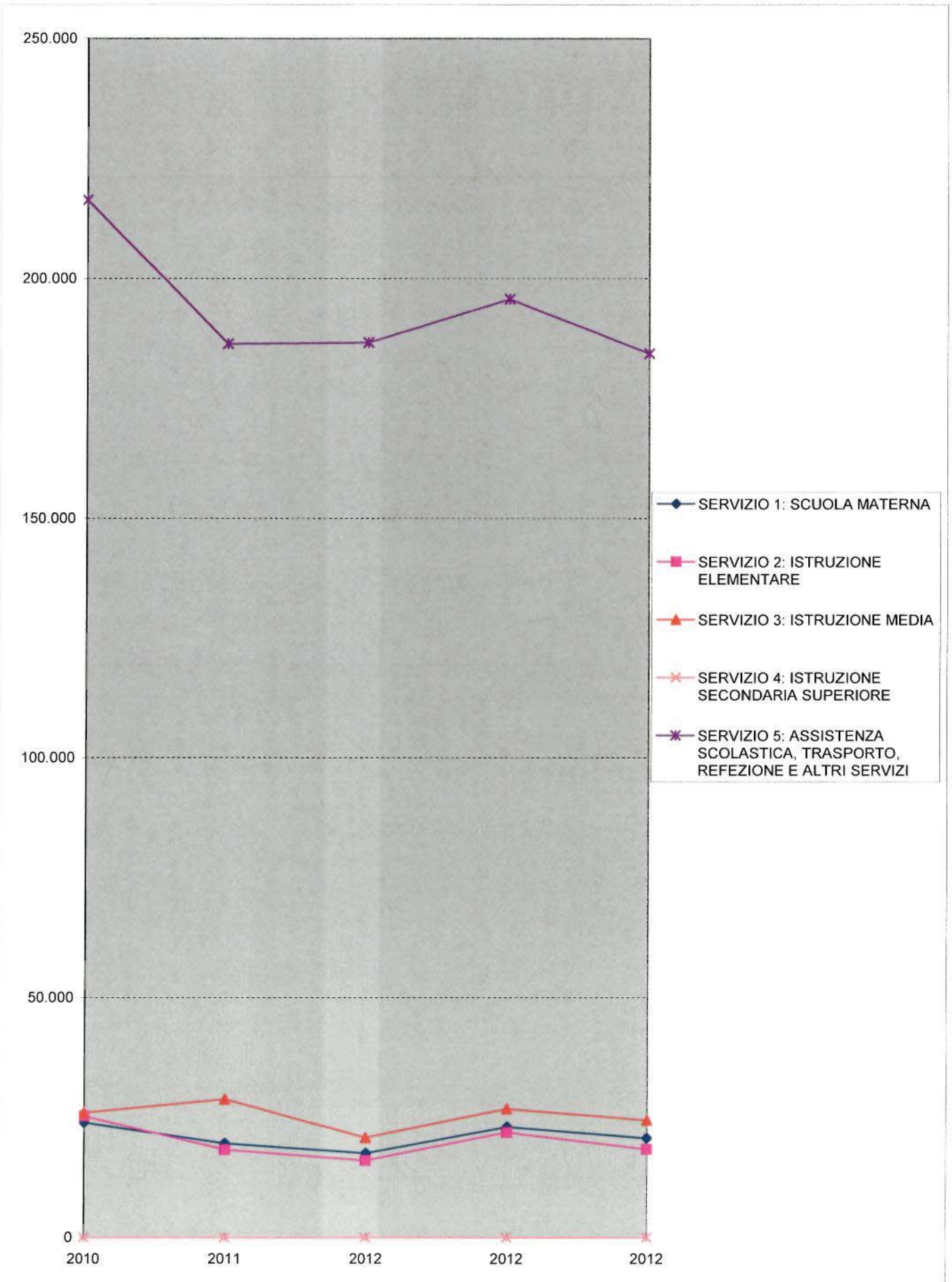
FUNZIONE 3: FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE



FUNZIONE 4: FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA

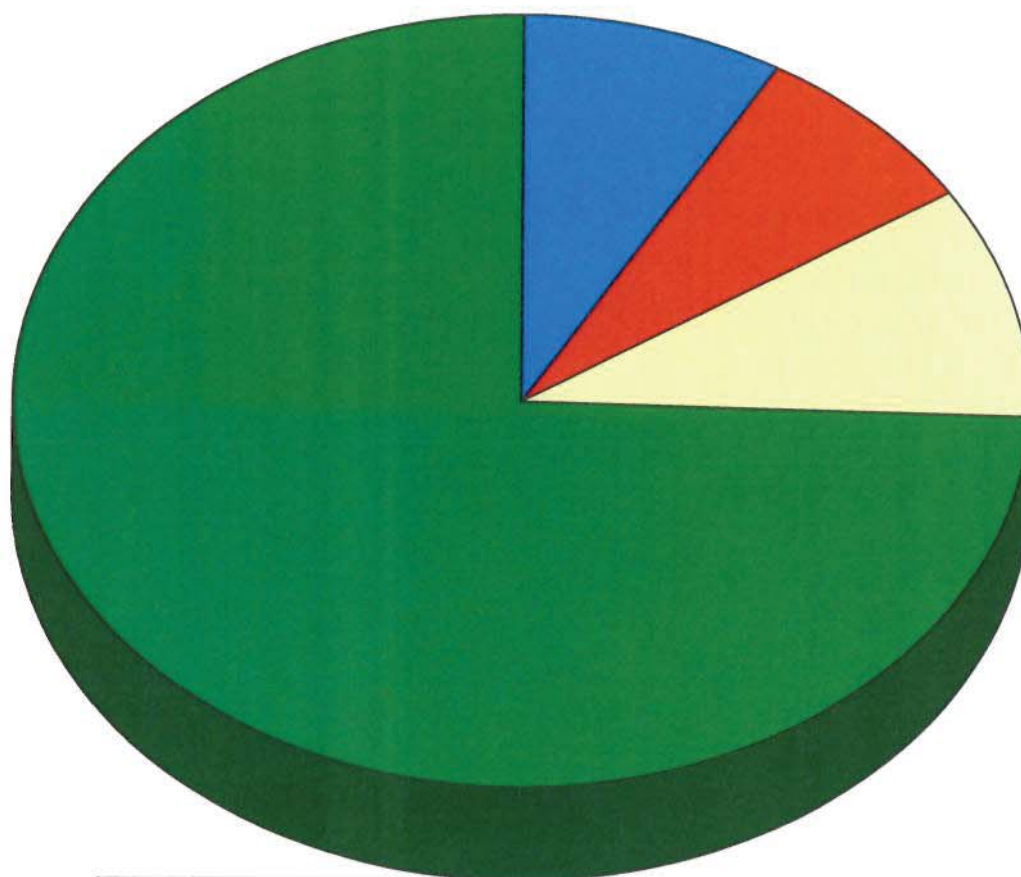
<i>Anni di raffronto</i>	2010	2011	2012	2012	2012
	Consuntivo	Consuntivo	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Consuntivo
SERVIZIO 1: SCUOLA MATERNA	23.996	19.625	17.615	23.115	20.750
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-18,22%	-10,24%	31,22%	-10,23%
SERVIZIO 2: ISTRUZIONE ELEMENTARE	25.335	18.342	16.068	21.968	18.418
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-27,60%	-12,40%	36,72%	-16,16%
SERVIZIO 3: ISTRUZIONE MEDIA	26.030	28.852	20.850	26.850	24.483
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		10,84%	-27,73%	28,78%	-8,82%
SERVIZIO 4: ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 5: ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI	216.280	186.337	186.551	195.645	184.288
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-13,84%	0,12%	4,87%	-5,81%
FUNZIONE 4: FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	291.641	253.156	241.085	267.579	247.939
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-13,20%	-4,77%	10,99%	-7,34%

FUNZIONE 4: FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA



SPESE CORRENTI PER ISTRUZIONE PUBBLICA

SERVIZIO 1: SCUOLA MATERNA	20.750	8,37%
SERVIZIO 2: ISTRUZIONE ELEMENTARE	18.418	7,43%
SERVIZIO 3: ISTRUZIONE MEDIA	24.483	9,87%
SERVIZIO 4: ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE	0	0,00%
SERVIZIO 5: ASSIST. SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERV.	184.288	74,33%
TOTALE SPESE CORRENTI PER ISTRUZIONE PUBBLICA	247.939	100%



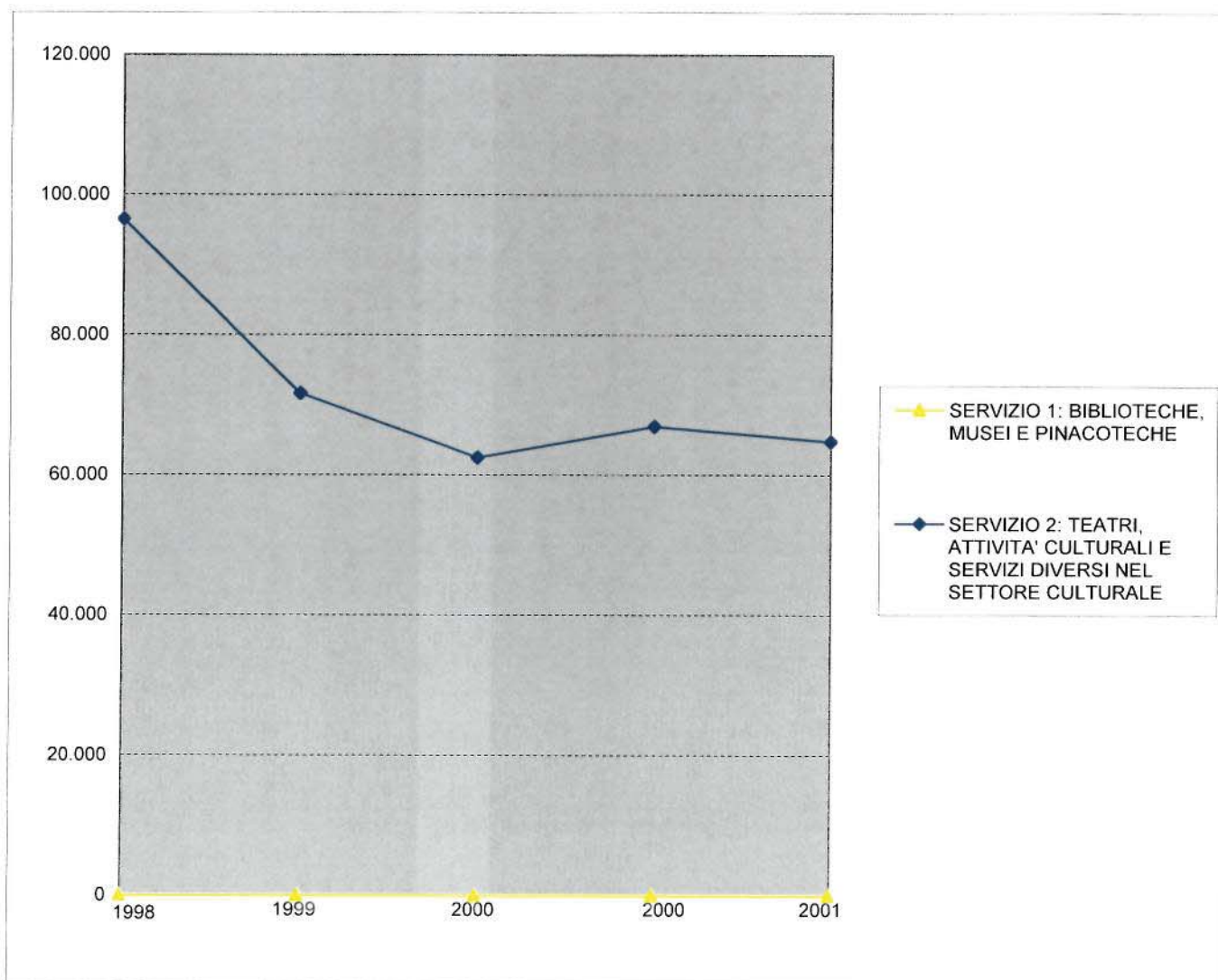
- SERVIZIO 1: SCUOLA MATERNA
- SERVIZIO 2: ISTRUZIONE ELEMENTARE
- SERVIZIO 3: ISTRUZIONE MEDIA
- SERVIZIO 4: ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE
- SERVIZIO 5: ASSIST. SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERV.

FUNZIONE 5: FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI

Anni di raffronto	2010	2011	2012	2012	2012
	Consuntivo	Consuntivo	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Consuntivo
SERVIZIO 1: BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHES	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 2: TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	96.470	71.601	62.457	66.914	64.776
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
		-25,78%	-12,77%	7,14%	-3,20%
FUNZIONE 5: FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI	96.470	71.601	62.457	66.914	64.776
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
		-25,78%	-12,77%	7,14%	-3,20%

COMUNE DI URBISAGLIA

FUNZIONE 5: FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI

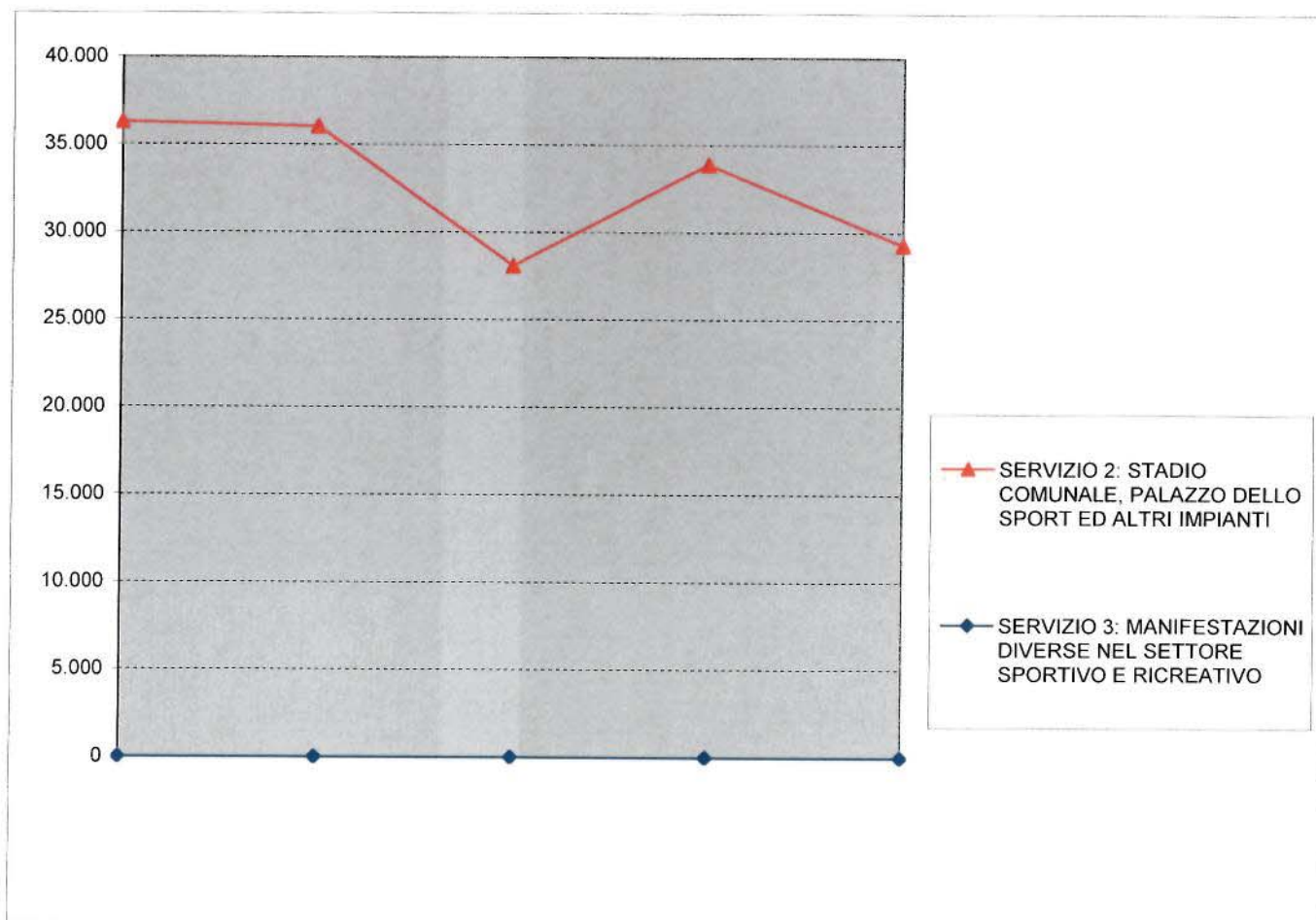


FUNZIONE 6: FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

Anni di raffronto	2010 Consuntivo	2011 Consuntivo	2012 Previsione Iniziale	2012 Previsione definitiva	2012 Consuntivo
SERVIZIO 1: PISCINE COMUNALI	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 2: STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI	36.266	36.027	28.075	33.875	29.283
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 3: MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
FUNZIONE 6: FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	36.266	36.027	28.075	33.875	29.283
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					

COMUNE DI URBISAGLIA

FUNZIONE 6: FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

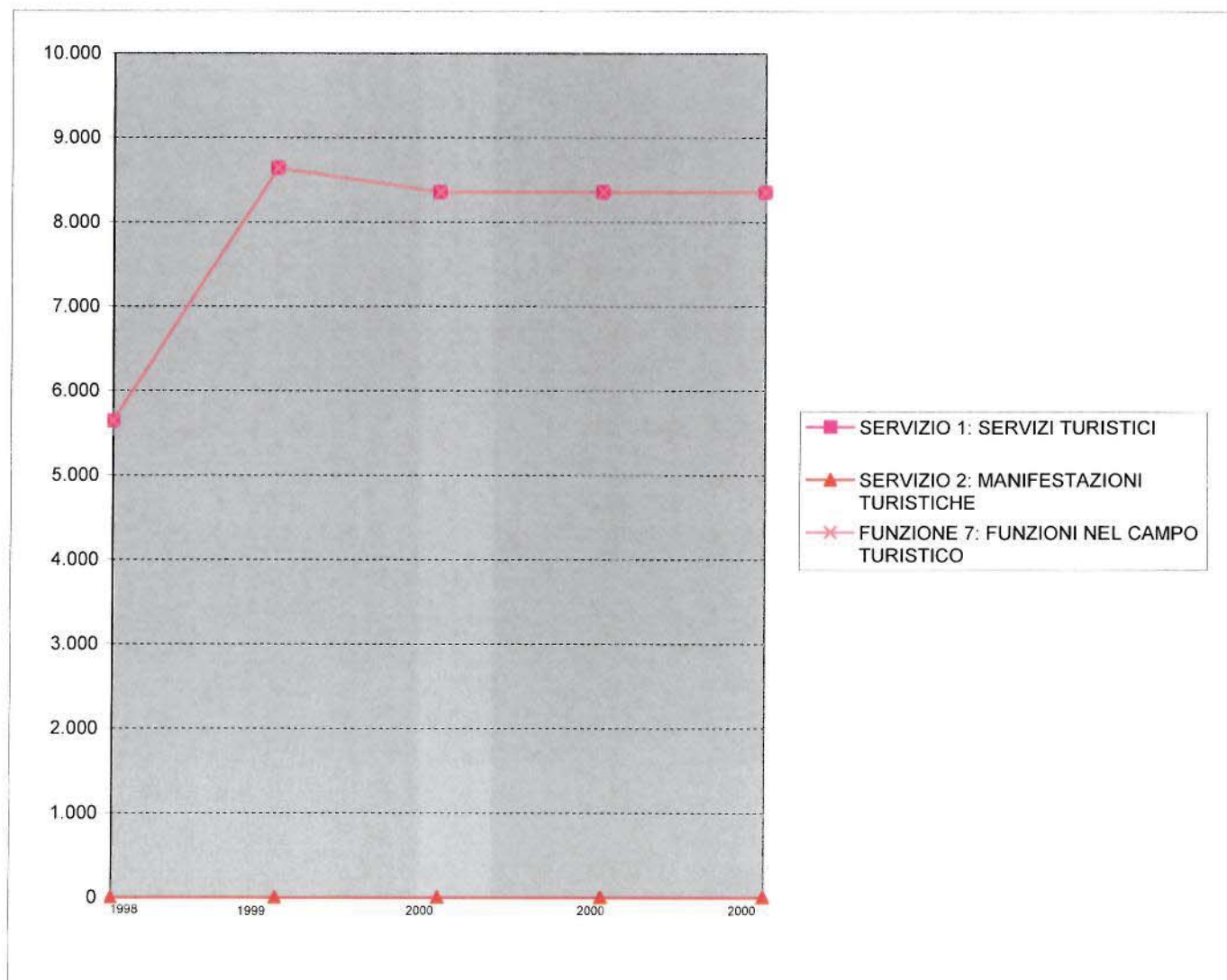


FUNZIONE 7: FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO

Anni di raffronto	2010 Consuntivo	2011 Consuntivo	2012 Previsione Iniziale	2012 Previsione definitiva	2012 Consuntivo
SERVIZIO 1: SERVIZI TURISTICI	5.643	8.641	8.352	8.352	8.352
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		53,12%	-3,34%	0,00%	0,00%
SERVIZIO 2: MANIFESTAZIONI TURISTICHE	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
FUNZIONE 7: FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	5.643	8.641	8.352	8.352	8.352
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		53,12%	-3,34%	0,00%	0,00%

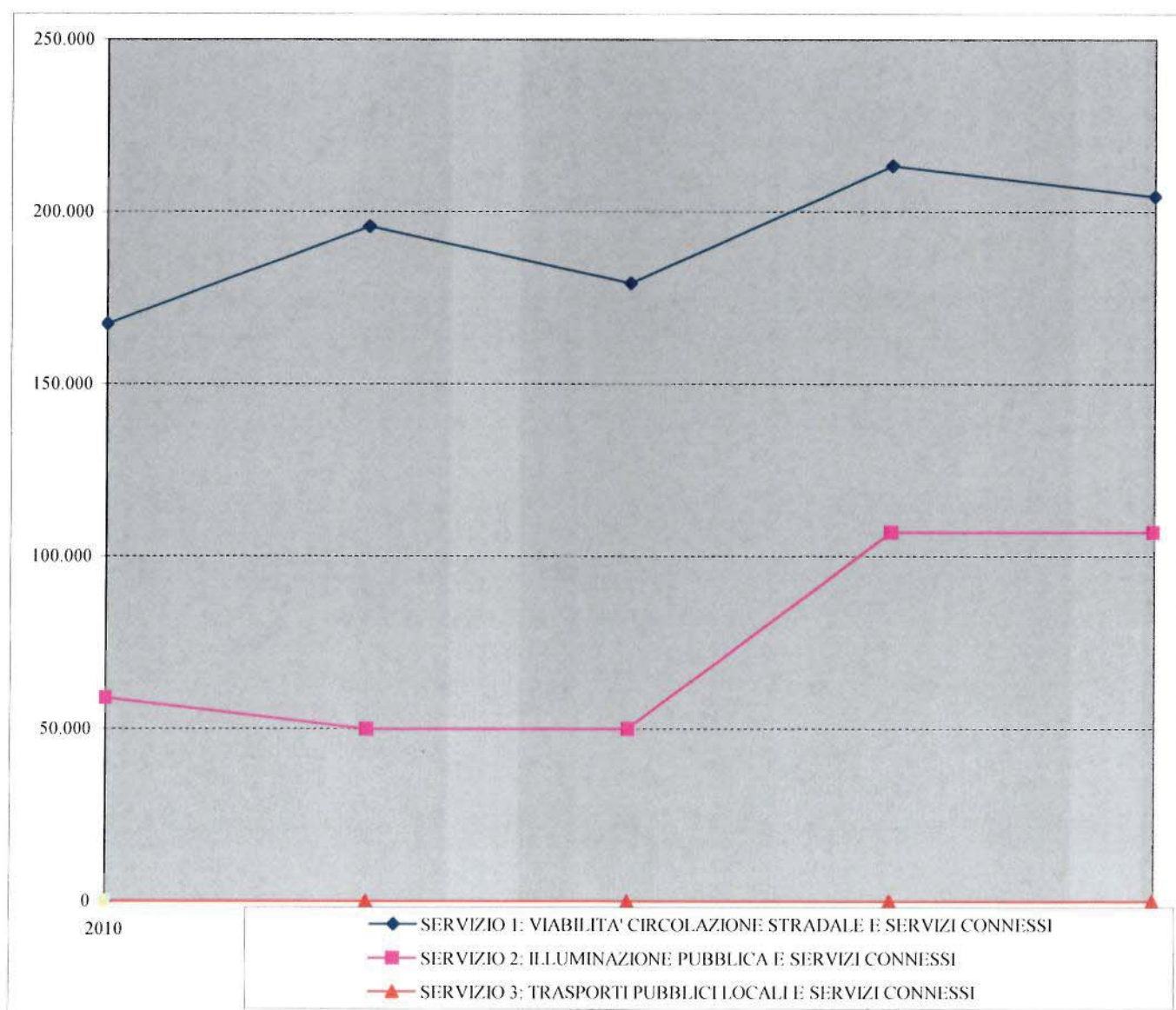
COMUNE DI URBISAGLIA

FUNZIONE 7: FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO



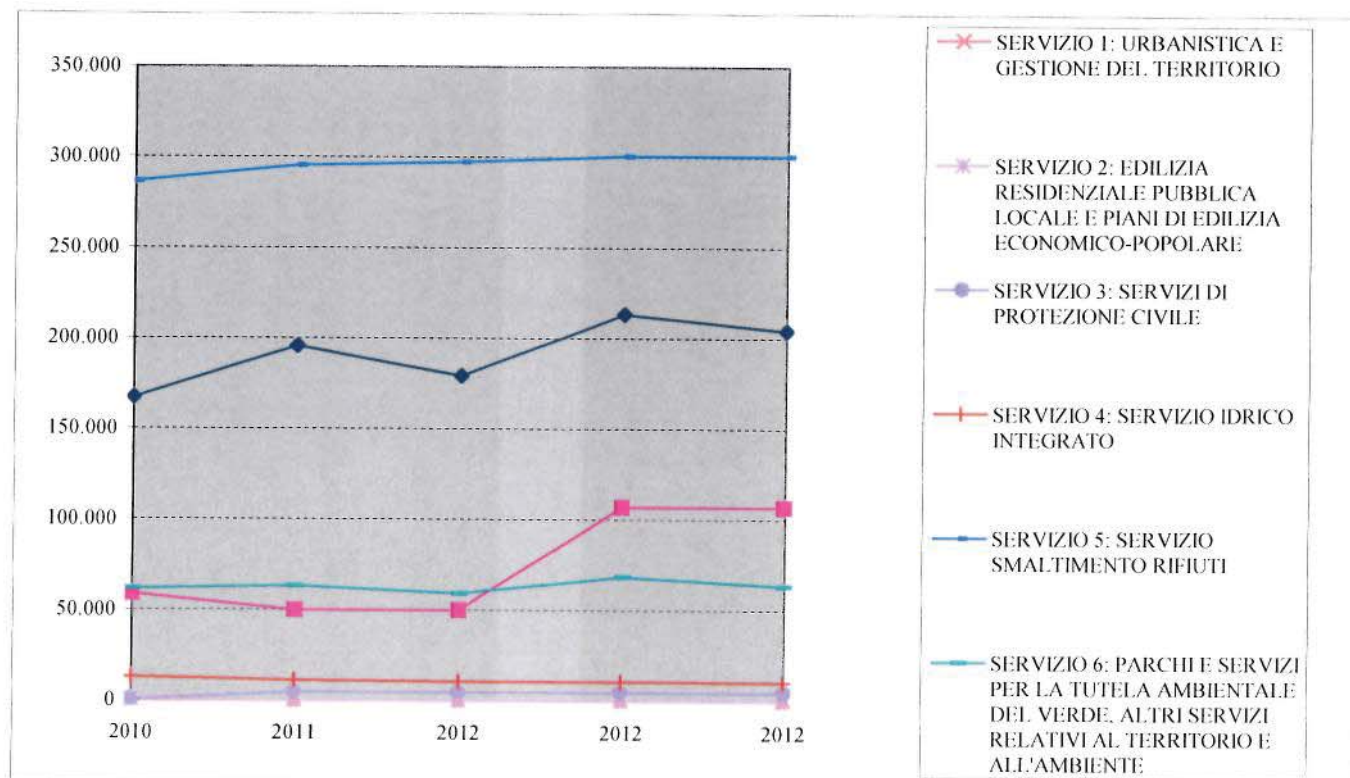
FUNZIONE 8: FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI

Anni di raffronto	2010 Consuntivo	2011 Consuntivo	2012 Previsione Iniziale	2012 Previsione definitiva	2012 Consuntivo
SERVIZIO 1: VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	167.388	195.715	179.276	213.306	204.419
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		16,92%	-8,40%	18,98%	-4,17%
SERVIZIO 2: ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	59.000	50.000	50.000	106.994	106.994
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-15,25%	0,00%	113,99%	0,00%
SERVIZIO 3: TRASPORTI PUBBLICI LOCALI E SERVIZI CONNESSI	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
FUNZIONE 8: FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	226.388	245.715	229.276	320.300	311.413
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		8,54%	-6,69%	39,70%	-2,77%



FUNZIONE 9: FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Anni di raffronto	2010	2011	2012	2012	2012
	Consuntivo	Consuntivo	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Consuntivo
SERVIZIO 1: URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 2: EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	384	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-100,00%			
SERVIZIO 3: SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE	648	5.000	5.000	5.000	5.000
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		672,20%	0,00%	0,00%	0,00%
SERVIZIO 4: SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	12.834	11.191	10.652	10.652	10.352
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-12,81%	-4,82%	0,00%	-2,82%
SERVIZIO 5: SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	286.550	295.524	297.424	300.753	300.753
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		3,13%	0,64%	1,12%	0,00%
SERVIZIO 6: PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO E ALL'AMBIENTE	61.874	63.599	59.551	68.660	63.797
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		2,79%	-6,37%	15,30%	-7,08%
FUNZIONE 9: FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	362.290	375.314	372.626	385.066	379.902
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		3,59%	-0,72%	3,34%	-1,34%



FUNZIONE 10: FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE

<i>Anni di raffronto</i>	2010	2011	2012	2012	2012
	Consuntivo	Consuntivo	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Consuntivo
SERVIZIO 1: ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI	41.419	55.412	53.368	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		33,79%	-3,69%	-100,00%	
SERVIZIO 2: SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 3: STRUTTURE RESIDENZIALI E DI RICOVERO PER ANZIANI	29.322	29.096	28.471	22.421	22.421
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-0,77%	-2,15%	-21,25%	0,00%
SERVIZIO 4: ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	137.945	137.644	125.236	125.629	125.492
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-0,22%	-9,01%	0,31%	-0,11%
SERVIZIO 5: SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	22.875	16.930	16.000	18.128	16.665
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		-25,99%	-5,49%	13,30%	-8,07%
FUNZIONE 10: FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	231.560	239.082	223.074	166.178	164.577
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		3,25%	-6,70%	-25,51%	-0,96%

FUNZIONE 11: FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

<i>Anni di raffronto</i>	2010	2011	2012	2012	2012
	Consuntivo	Consuntivo	Previsione Iniziale	Previsione definitiva	Consuntivo
SERVIZIO 1: AFFISSIONI E PUBBLICITA'	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 2: FIERE, MERCATI E SERVIZI CONNESSI	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 3: MATTATOIO E SERVIZI CONNESSI	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 4: SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA	0	0	0	0	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>					
SERVIZIO 5: SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO	1.500	1.500	1.500	1.500	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		0,00%	0,00%	0,00%	-100,00%
SERVIZIO 6: SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO	1.500	3.000	1.500	1.500	1.500
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		100,00%	-50,00%	0,00%	0,00%
SERVIZIO 7: SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICOLTURA	0	0	1.500	1.500	0
<i>Incremento sull'anno precedente</i>				0,00%	-100,00%
FUNZIONE 11: FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	3.000	4.500	4.500	4.500	1.500
<i>Incremento sull'anno precedente</i>		50,00%	0,00%	0,00%	-66,67%

GLI INVESTIMENTI

(Titolo 2° tavola 52)

La spesa in conto capitale è quella rivolta all'attuazione degli investimenti inizialmente stabiliti dal consiglio comunale nella relazione programmatica. Gli impegni contabilizzati al titolo 2 per opere pubbliche ammontano ad €. 327.468 consistente la variazione in meno in rapporto alla gestione precedente. L'incidenza sul totale generale della spesa è del 12,43 %.

La natura degli investimenti hanno riguardato essenzialmente:

2499/1	MANUTENZIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	71.000
2733	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIVICO CIMITERO	36.000
2836/8	PIANO NAZIONALE DI SICUREZZA STRADALE MIGLIORAMENTO E RAFFORZAMENTO DELLA SICUREZZA STRADALE LUNGO LE DIRETTRICI PRINCIPALI	49.693
2843/2	REALIZZAZIONE ASCENSORE PUBBLICO ADIACENTE AL PARCHEGGIO MULTIPIANO.	139.775
2843/4	REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO PRESSO PARCHEGGIO MULTIPIANO	31.000

Il finanziamento delle spese d'investimento si attua attraverso: **con fondi propri**, derivanti sia da entrate correnti che da conto capitale o avanzo di amministrazione (autofinanziamento), **Contributi Regionali** e mediante **l'assunzione di mutui**, con conseguenti oneri a carico dell'Ente per rate di mutuo da rimborsare.

Le spese per le opere pubbliche e gli altri investimenti costituiscono i così detti *costi pluriennali*, che hanno incidenza su più anni, la cui contabilizzazione avviene nello *stato patrimoniale* dell'Ente, a differenza delle spese di funzionamento che quale costo di esercizio rileva sul conto economico.

Passiamo ora ad analizzare in quale misura le varie **fonti di finanziamento** sono state attivate:

L'autofinanziamento dell'Ente è stato pari al **64,37 %** degli investimenti effettuati, per un importo complessivo di **€. 210,775** derivante da:

- Concessioni edilizie € 22.372
- Avanzo di amministrazione 2011 applicato € 78.110
anno 2012 per investimenti
- Da entrate correnti € 110.293

Il ricorso a **mezzi di terzi** è costituito dalle seguenti voci:

- **Trasferimenti dalla Regione**

€. 49.693

- **Mutui**

€. 67.000

con onere a carico dell'Ente

Il conto consuntivo che si propone all'approvazione evidenzia un risultato positivo di gestione. E' stato conseguito un avanzo di amministrazione, in gran parte vincolato come disposto dalla vigente normativa in materia, in quanto derivante dall'accantonamento del fondo svalutazione crediti, la quota libera è di esigua entità. In un periodo di ristrettezze economiche, sono stati mantenuti tutti i servizi comunali attivati negli anni precedenti solo attraverso una gestione razionale delle spese e grazie alla collaborazione di molte realtà associative di volontariato presenti sul territorio.

Dalla sede municipale li 08.04.2013

Il Sindaco
f.to(Dr. Roberto Broccolo)

Il Resp. del serv. Fin
f.to (Dr. Ettore Giattini)

Il Direttore Generale
f.to (Dr. Ettore Giattini)

RIEPILOGO INVESTIMENTI

FUNZIONE 1: FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	71.000	21,68%
FUNZIONE 2: FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	0	0,00%
FUNZIONE 3: FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	0	0,00%
FUNZIONE 4: FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	0	0,00%
FUNZIONE 5: FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI	0	0,00%
FUNZIONE 6: FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	0	0,00%
FUNZIONE 7: FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	0	0,00%
FUNZIONE 8: FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	189.468	57,86%
FUNZIONE 9: FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0	0,00%
FUNZIONE 10: FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	36.000	10,99%
FUNZIONE 11: FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	0	0,00%
FUNZIONE 12: FUNZIONI RELATIVE AI SERVIZI PRODUTTIVI	31.000	9,47%
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	327.468	100,00%

