



COMUNE DI MIRA

PROVINCIA DI VENEZIA



Servizio Programmazione Controllo rendicontazione

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2012	2013	diff 2013/2012	2014	diff 2014/2013
Fondo iniziale di cassa al 1 gennaio	6.578.824,03	4.733.949,29	-28,04%	3.301.204,27	-30,27%
Riscossioni	20.753.289,57	22.833.570,40	10,02%	26.243.063,94	14,93%
Pagamenti	22.598.164,31	24.266.315,42	7,38%	26.018.771,40	7,22%
Fondo cassa al 31dicembre	4.733.949,29	3.301.204,27	-30,27%	3.525.496,81	6,79%
Residui attivi	19.929.057,66	22.642.655,19	13,62%	23.087.383,67	1,96%
Residui passivi	23.923.082,46	24.773.270,54	3,55%	21.486.391,52	-13,27%
Avanzo di amm.ne al 31/12	739.924,49	1.170.588,92	58,20%	5.126.488,96	337,94%

	2011	2012	2013	2014
AVANZO AMMINISTRAZIONE GESTIONE DI COMPETENZA	55.326,57	293.516,29	657.967,98	3.213.874,23
AVANZO AMMINISTRAZIONE GESTIONE RESIDUI	244.435,76	291.873,33	447.468,50	1.912.614,73
AVANZO PROVENIENTE DA PRECEDENTI ESERCIZI NON APPLICATO	136.962,87	154.534,87	65.152,44	0,00
TOTALE AVANZO	436.725,20	739.924,49	1.170.588,92	5.126.488,96

ENTRATE E SPESE DI COMPETENZA

TITOLI	ENTRATE FINALI	2012	2013	DIFF 2013/2012	2014	DIFF 2014/2013
1°	Tributarie	13.802.880,30	16.595.284,76	20,23%	19.890.163,31	19,85%
2°	Trasferimenti e contributi dello stato, Regioni	1.529.162,65	4.246.554,01	177,70%	1.756.804,63	-58,63%
3°	Extratributarie	1.986.977,14	1.833.624,77	-7,72%	2.653.808,90	44,73%
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	17.319.020,09	22.675.463,54	30,93%	24.300.776,84	7,17%
4°	Provenienti da alienazioni, trasferimenti di	2.098.553,62	2.232.204,74	6,37%	1.470.528,00	-34,12%
5°	Provenienti da accensioni di prestiti	71.571,19	0,00		0,00	
	TOTALE ENTRATE C/CAPITALE	2.170.124,81	2.232.204,74	2,86%	1.470.528,00	-34,12%
	TOTALE ENTRATE	19.489.144,90	24.907.668,28	28,00%	25.771.304,84	3,47%
	SPESE FINALI	2012	2013	DIFF 2013/2012	2014	DIFF 2014/2013
1°	Correnti	16.141.097,86	21.202.586,82	31,36%	21.477.239,49	1,30%
3°	Per rimborso di prestiti	1.343.843,70	1.399.868,70	4,17%	1.069.200,46	-23,62%
	<i>di cui per estinzione anticipata di mutui</i>	<i>312.416,30</i>	<i>348.957,13</i>			<i>-100,00%</i>
	TOTALE SPESE CORRENTI	17.484.941,56	22.602.455,52	29,27%	22.546.439,95	-0,25%
2°	Spese per investimenti	1.992.843,88	2.322.016,83	16,52%	1.181.579,58	-49,11%
	TOTALE SPESE C/CAPITALE	1.992.843,88	2.322.016,83		1.181.579,58	
	TOTALE SPESE	19.477.785,44	24.924.472,35	27,96%	23.728.019,53	-4,80%

ENTRATE E SPESE DI COMPETENZA

ENTRATE FINALI	PREVISIONI DEFINITIVE	CONSUNTIVO 2014	DIFF	DIFF
Tributarie	21.475.315,39	19.890.163,31	-1.585.152,08	-7,38%
di cui quota alimentazione fondo solidarietà	1.724.653,43			
entrate tributarie al netto quota alimentazione fondo solid	19.750.661,96	19.890.163,31	139.501,35	0,71%
Trasferimenti e contributi dello stato, Regioni ecc.	1.636.780,76	1.756.804,63	120.023,87	7,33%
Extratributarie	2.887.836,89	2.653.808,90	-234.027,99	-8,10%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	25.999.933,04	24.300.776,84	-1.699.156,20	-6,54%
Provenienti da alienazioni, trasferimenti di capitali e	3.103.178,00	1.470.528,00	-1.632.650,00	-52,61%
Provenienti da accensioni di prestiti	4.320.000,00	0,00	-4.320.000,00	-100,00%
di cui anticipazione di cassa	4.320.000,00	0,00		
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE	7.423.178,00	1.470.528,00	-5.952.650,00	-80,19%
TOTALE ENTRATE	33.423.111,04	25.771.304,84	-7.651.806,20	-22,89%
SPESE FINALI	PREVISIONI DEFINITIVE	CONSUNTIVO 2014	DIFF	DIFF
Correnti	25.335.621,51	21.477.239,49	-3.858.382,02	-15,23%
di cui quota alimentazione fondo solidarietà	1.724.653,43			
entrate tributarie al netto quota alimentazione fondo solid	23.610.968,08	21.477.239,49	-2.133.728,59	-9,04%
Per rimborso di prestiti	5.431.420,00	1.069.200,46	-4.362.219,54	-80,31%
di cui anticipazione di cassa	4.320.000,00	0,00		
rimborso di prestiti al netto anticipazione di casa	1.111.420,00	1.069.200,46	-42.219,54	
TOTALE SPESE CORRENTI	30.767.041,51	22.546.439,95	-8.220.601,56	-26,72%
Spese per investimenti	3.826.658,45	1.181.579,58	-2.645.078,87	-69,12%
TOTALE SPESE C/CAPITALE	3.826.658,45	1.181.579,58		
TOTALE SPESE	34.593.699,96	23.728.019,53	-10.865.680,43	-31,41%

SPESE CORRENTI PER INTERVENTO

	2012	% su spesa corr.te	2013	% su spesa corr.te	2014	% su spesa corr.te	diff 2013/2014
Spesa personale	4.722.271,83	27,01%	4.785.256,74	21,17%	5.040.176,05	22,36%	5,33%
Acquisto materie prime	181.189,35	1,04%	172.519,52	0,76%	225.108,76	1,00%	30,48%
Prestazioni di servizi	6.240.959,44	35,69%	11.891.380,24	52,61%	12.301.648,96	54,57%	3,45%
Utilizzo di beni di terzi	56.964,69	0,33%	48.183,96	0,21%	86.123,61	0,38%	78,74%
Trasferimenti	3.530.224,46	20,19%	3.101.230,87	13,72%	2.531.968,63	11,23%	-18,36%
Imposte e tasse	420.466,33	2,40%	397.039,83	1,76%	399.892,15	1,77%	0,72%
Oneri straordinari gestione corrente	136.025,41	0,78%	14.065,93	0,06%	154.256,65	0,68%	996,67%
Interessi passivi per mutui	852.996,35	4,88%	792.909,73	3,51%	738.064,68	3,27%	-6,92%
TOTALE TITOLO 1°	16.141.097,86		21.202.586,82		21.477.239,49		1,30%
Rimborso quota capitale mutui (rata	1.031.427,40	5,90%	1.050.911,57	4,65%	1.069.200,46	4,74%	1,74%
Rimborso estinzione anticipata mutui	312.416,30	1,79%	348.957,13	1,54%	0,00	0,00%	-100,00%
TOTALE TITOLO 3°	1.343.843,70		1.399.868,70		1.069.200,46		-23,62%
TOTALE SPESA CORRENTE	17.484.941,56	100%	22.602.455,52	100%	22.546.439,95	100,00%	-0,25%

N.b. l'intervento "oneri straordinari gestione corrente" comprende i debiti fuori bilancio riconosciuti dal Consiglio Comunale

SPESE CORRENTI PER INTERVENTO

	2014 assestato	2014 impegni	non impegnato	% impegnato
Spesa personale	5.103.532,91	5.040.176,05	-63.356,86	98,76%
Acquisto materie prime	298.488,09	225.108,76	-73.379,33	75,42%
Prestazioni di servizi	12.789.128,95	12.301.648,96	-487.479,99	96,19%
Utilizzo di beni di terzi	94.289,60	86.123,61	-8.165,99	91,34%
Trasferimenti	4.620.127,46	2.531.968,63	-2.088.158,83	54,80%
di cui quota alimentazione fondo solidarietà	1.724.653,43			
trasferimenti al netto quota f.s.	2.895.474,03	2.531.968,63	-363.505,40	87,45%
Imposte e tasse	411.718,33	399.892,15	-11.826,18	97,13%
Oneri straordinari gestione corrente	162.891,58	154.256,65	-8.634,93	94,70%
Interessi passivi per mutui	778.832,00	738.064,68	-40.767,32	94,77%
Fondo svalutazione crediti	847.986,45	0,00	-847.986,45	0,00%
Fondo di riserva	228.626,14	0,00	-228.626,14	0,00%
TOTALE TITOLO 1°	25.335.621,51	21.477.239,49	-3.858.382,02	84,77%
Rimborso quota capitale mutui	1.111.420,00	1.069.200,46	-42.219,54	96,20%
TOTALE SPESA CORRENTE	26.447.041,51	22.546.439,95	-3.900.601,56	85,25%

SPESE CORRENTI PER FUNZIONE

FUNZIONE	SPESA 2012 (IMPEGNI)	% SU TOTALE SPESA CORRENTE	SPESA 2013 (IMPEGNI)	% SU TOTALE SPESA CORRENTE	SPESA 2014 (IMPEGNI)	% SU TOTALE SPESA CORRENTE	% scostamento 2014/2013
Funzioni generali di amministrazione di gestione e di controllo	5.493.579,33	31,42%	5.463.574,91	24,17%	5.487.234,77	24,34%	0,43%
Funzioni di polizia locale	511.246,91	2,92%	500.030,42	2,21%	469.146,47	2,08%	-6,18%
Funzioni di istruzione pubblica	2.116.207,58	12,10%	2.034.348,79	9,00%	2.044.655,24	9,07%	0,51%
Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	876.333,85	5,01%	804.054,92	3,56%	768.247,81	3,41%	-4,45%
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo e turistico	138.234,92	0,79%	128.465,67	0,57%	174.136,79	0,77%	35,55%
Funzioni nel campo della viabilit� trasporti	1.775.756,13	10,16%	1.855.047,86	8,21%	2.037.593,57	9,04%	9,84%
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	988.918,17	5,66%	6.271.751,19	27,75%	6.447.134,11	28,59%	2,80%
Funzioni nel settore sociale	4.065.886,51	23,25%	3.943.029,12	17,45%	3.882.916,71	17,22%	-1,52%
Funzioni nel campo dello sviluppo economico e servizi produttivi	174.934,46	1,00%	202.283,94	0,89%	166.174,02	0,74%	-17,85%
TOTALE SPESA TITOLO 1°	16.141.097,86		21.202.586,82		21.477.239,49		
Rimborso quota capitale mutui (rata annuale)	1.031.427,40	5,90%	1.050.911,57	4,65%	1.069.200,46	4,74%	1,74%
Rimborso estinzione anticipata mutui	312.416,30	1,79%	348.957,13	1,54%	0,00	0,00%	-100,00%
TOTALE SPESA TITOLO 3°	1.343.843,70		1.399.868,70		1.069.200,46		
TOTALE SPESA CORRENTE	17.484.941,56	100%	22.602.455,52	100%	22.546.439,95	100%	-0,25%

SPESE CORRENTI PER FUNZIONE

FUNZIONE	2014 Previsione definitiva	2014 Impegni	differenza	% IMPEGNATO
Funzioni generali di amministrazione di gestione e di controllo	8.608.830,96	5.487.234,77	-3.121.596,19	63,74%
<i>di cui:</i>				
<i>fondo svalutazione crediti</i>	847.986,45			
<i>fondo di riserva</i>	228.626,14			
<i>quota alimentazione fondo solidarietà nazionale</i>	1.724.653,43			
<i>Funzioni generali di amministrazione al netto</i>	5.807.564,94	5.487.234,77	-320.330,17	94,48%
Funzioni di polizia locale	518.658,46	469.146,47	-49.511,99	90,45%
Funzioni di istruzione pubblica	2.087.639,68	2.044.655,24	-42.984,44	97,94%
Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	824.403,78	768.247,81	-56.155,97	93,19%
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo e turistico	212.282,10	174.136,79	-38.145,31	82,03%
Funzioni nel campo della viabilità trasporti	2.060.314,84	2.037.593,57	-22.721,27	98,90%
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	6.671.478,35	6.447.134,11	-224.344,24	96,64%
Funzioni nel settore sociale	4.173.041,34	3.882.916,71	-290.124,63	93,05%
Funzioni nel campo dello sviluppo economico e servizi produttivi	178.972,00	166.174,02	-12.797,98	92,85%
TOTALE SPESA TITOLO 1°	25.335.621,51	21.477.239,49	-3.858.382,02	84,77%
Rimborso quota capitale mutui (rata annuale)	1.111.420,00	1.069.200,46	-42.219,54	96,20%
TOTALE SPESA TITOLO 3°	1.111.420,00	1.069.200,46	-42.219,54	
TOTALE SPESA CORRENTE	26.447.041,51	22.546.439,95	-3.900.601,56	85,25%

ELENCO SPESE D'INVESTIMENTO PER FUNZIONE

	SPESA 2012 (IMPEGNI)	% su spesa totale	SPESA 2013 (IMPEGNI)	% su spesa totale	SPESA 2014 (IMPEGNI)	% su spesa totale	diff 2013/201 4
Funzioni generali di amministrazione gestione e controllo	237.117,34	11,9%	244.598,77	10,5%	386.990,25	32,8%	58,2%
Funzioni di polizia municipale	30.000,00	1,5%	0,00	0,0%	7.345,40	0,6%	100,0%
Funzioni di istruzione pubblica	14.000,00	0,7%	866.260,86	37,3%	277.683,65	23,5%	-67,9%
Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	126.571,19	6,4%	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0%
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	71.656,31	3,6%	20.000,00	0,9%	169.336,87	14,3%	746,7%
Funzioni nel campo turistico	75.000,00	3,8%	39.500,00	1,7%	157,00	0,0%	-99,6%
Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	268.090,79	13,5%	253.624,71	10,9%	194.000,00	16,4%	-23,5%
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	655.408,25	32,9%	808.332,49	34,8%	124.826,41	10,6%	-84,6%
Funzioni nel settore sociale	515.000,00	25,8%	89.700,00	3,9%	21.240,00	1,8%	-76,3%
TOTALE SPESA IN CONTO CAPITALE	1.992.843,88	100%	2.322.016,83	100%	1.181.579,58	100%	-49%

FONTI DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI

ENTRATE	2012	2013	2014
TITOLO IV° - Alienazioni e trasferimenti in conto capitale	1.666.763,21	2.045.367,93	815.729,53
TITOLO V° - Devoluzione mutui	71.571,19	0,00	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	100.000,00	226.913,39
ENTRATE CORRENTI (compreso sanzioni codice d.strada)	254.509,48	176.648,90	138.936,66
TOTALE	1.992.843,88	2.322.016,83	1.181.579,58

RIGIDITÀ DELLA SPESA CORRENTE

<i>ENTRATE</i>	2012	2013	2014
Tributarie	13.802.880,30	16.595.284,76	19.890.163,31
Derivanti da trasferimenti e contributi dello stato, Regioni ecc.	1.529.162,65	4.246.554,01	1.756.804,63
Extratributarie	1.986.977,14	1.833.624,77	2.653.808,90
TOTALE ENTRATE TITOLO 1°-2°-3°	17.319.020,09	22.675.463,54	24.300.776,84
<i>SPESE</i>	2012	2013	2014
Spesa personale	4.722.271,83	4.785.256,74	5.040.176,05
Interessi	852.996,35	792.909,73	738.064,68
Quota capitale Rimborso mutui (al netto estinzione anticipata mutui)	1.031.427,40	1.050.911,57	1.069.200,46
TOTALE SPESE FISSE	6.606.695,58	6.629.078,04	6.847.441,19
Rigidità della spesa corrente - (spese del personale + Quote ammort. Mutui)/ (Titolo 1° 2° 3° Entrata)	38,15%	29,23%	28,18%

PATTO DI STABILITA'

CALCOLO SALDO FINANZIARIO COMPETENZA MISTA		dati in migliaia di euro
ENTRATE CORRENTI (al netto delle esclusioni previste dalla normativa)	accertamenti	24.105
ENTRATE IN CONTO CAPITALE (al netto delle esclusioni previste dalla normativa)	incassi	1.156
TOTALE ENTRATE FINALI NETTE		25.261
SPESE CORRENTI (al netto delle esclusioni previste dalla normativa)	impegni	21.650
SPESE IN CONTO CAPITALE (al netto delle esclusioni previste dalla normativa)	pagamenti	1.172
TOTALE SPESE FINALI NETTE		22.822
SALDO FINANZIARIO		2.439
OBIETTIVO SALDO FINANZIARIO DEFINITIVO (al netto degli spazi finanziari concessi dalla Regione Veneto (€ 20.000))		906
DIFFERENZA TRA RISULTATO NETTO E OBIETTIVO ANNUALE		1.533