

# COMUNE DI MIRA

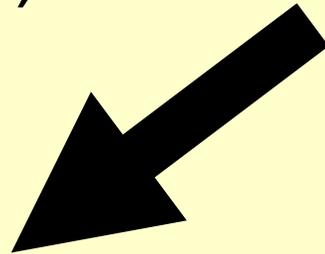
Provincia di Venezia



*Approvato con deliberazione n. 48 del 30.07.2014  
(con emendamenti)*

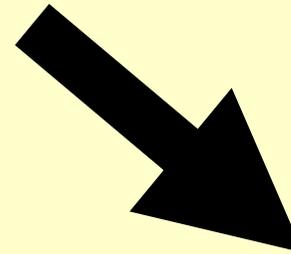
# *Come funziona un bilancio Comunale?*

- 1) Distinzione fondamentale:



## SPESE/ ENTRATE CORRENTI:

Il funzionamento ordinario dell'Ente (le spese quotidiane tipo consumi, servizi, personale, imposte ed il rimborso dei mutui contratti negli anni precedenti)



## SPESE/ ENTRATE IN CONTO CAPITALE:

gli investimenti (sia per nuove opere che per interventi di manutenzione straordinaria sugli immobili esistenti)

# COM'E ' SCRITTO IL BILANCIO DEL COMUNE??

<u>ENTRATE</u>	<u>USCITE</u>
<p>- <b>ENTRATE CORRENTI:</b> Tributarie, Trasferimenti correnti dallo Stato e dalla Regione, proventi dagli utenti dei servizi e dai beni dell'Ente (affitti attivi)</p>	<p>- <b>SPESE CORRENTI:</b> Tutte le spese di gestione, funzionamento, ecc. <b>CHE SI RIPETONO NEGLI ANNI</b> (compresi interessi sul debito)</p>
<p>- <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE:</b> Alienazioni patrimoniali, contributi in Conto Capitale, oneri di urbanizzazione, entrate per indebitamento( es.mutui)</p>	<p>- <b>SPESE IN CONTO CAPITALE:</b> investimenti NON RIPETITIVI</p>
	<p><b>RIMBORSO DEL DEBITO (QUOTA CAPITALE)</b></p>
<b>TOTALE</b>	<b>TOTALE</b>

## - 2: L'EQUILIBRIO DI BILANCIO

- Il bilancio comunale DEVE essere approvato in PAREGGIO di bilancio complessivo:

**SPESE DI PARTE CORRENTE + INVESTIMENTI**

**ENTRATE + AVANZO DI AMMINISTRAZIONE  
ANNO PRECEDENTI**



# *Principali novità dei bilanci previsionali 2014*

- *Sostanziali modifiche sui rapporti tra Stato ed Enti Locali (modifiche quote destinazione I.M.U. e abolizione IMU prima casa, tagli ai trasferimenti);*
- *Introduzione della TARI e della TASI;*

# Bilancio Previsione 2014

<b>QUADRO GENERALE COMPLESSIVO</b>					
<b><u>ENTRATA</u></b>		<b>PREVISIONI 2014</b>	<b><u>SPESA</u></b>		<b>PREVISIONI 2014</b>
Titolo 1°	Tributarie	21.666.984,26	Titolo 1°	Spese cor renti	25.123.139,27
Titolo 2°	Trasferimenti da Stato Regione altri Enti	1.574.230,25	Titolo 2°	Spese in conto capitale	2.508.045,93
Titolo 3°	Extratributarie	2.334.213,77	Titolo 3°	Spese per rimborso di prestiti - quota annuale	1.111.420,00
Titolo 4°	Alienazioni trasferimenti di capitali - riscossione crediti	2.136.588,00		Rimborso anticipazione di cassa	4.320.000,00
Titolo 5°	Accensioni di prestiti	4.320.000,00			
Titolo 6°	Servizi conto terzi	4.231.000,00	Titolo 4°	Servizi conto terzi	4.231.000,00
	Avanzo di amministrazione	1.030.588,92			
<b>Totale Complessivo Entrate</b>		<b>37.293.605,20</b>	<b>Totale Complessivo Spese</b>		<b>37.293.605,20</b>

# Bilancio Previsione 2014

## ENTRATE CORRENTI

DESCRIZIONE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONI 2014	% SU TOTALE ENTRATE CORRENTI	DIFFERENZA 2014 - 2013
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO PER SPESE CORRENTI		282.190,33	574.772,05	677.947,44	2,58%	
<b>Titolo 1° ENTRATE TRIBUTARIE</b>	13.982.559,98	13.802.880,30	16.595.284,76	21.666.984,26	82,53%	<b>30,56%</b>
<b>Titolo 2° ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI CORRENTI (dallo Stato, Regione ed altri) . E CONTR. DELLO STATO, REGIONI ECT.</b>	1.469.572,78	1.529.162,65	4.246.554,01	1.574.230,25	6,00%	<b>-62,93%</b>
<b>Titolo 3° ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	1.902.495,17	1.986.977,14	1.833.624,77	2.334.213,77	8,89%	<b>27,30%</b>
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>17.354.627,93</b>	<b>17.601.210,42</b>	<b>23.250.235,59</b>	<b>26.253.375,72</b>	<b>100%</b>	<b>12,92%</b>

## ENTRATE IN CONTO CAPITALE

DESCRIZIONE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONI 2014	% SU TOTALE ENTRATE C/CAP,	DIFFERENZA 2014 - 2013
Avanzo di amministrazione applicato per investimenti	293.300,00		100.000,00	352.641,48	5,18%	
<b>Titolo 4° ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI</b>	2.690.294,63	2.098.553,62	2.232.204,74	2.136.588,00	31,38%	<b>-4,28%</b>
<b>Titolo 5° ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	8.669,34	71.571,19	0,00	0,00	0,00%	<b>0,00%</b>
<b>Totale entrate conto capitale</b>	<b>2.992.263,97</b>	<b>2.170.124,81</b>	<b>2.332.204,74</b>	<b>2.489.229,48</b>		<b>6,73%</b>
<b>Titolo 5° ENTRATE DERIVANTI ANTICIPAZIONE DI CASSA</b>				4.320.000,00	63,44%	<b>100,00%</b>
<b>Totale entrate conto capitale</b>	<b>2.992.263,97</b>	<b>2.170.124,81</b>	<b>2.332.204,74</b>	<b>6.809.229,48</b>	<b>100%</b>	<b>191,97%</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>20.346.891,90</b>	<b>19.771.335,23</b>	<b>25.582.440,33</b>	<b>33.062.605,20</b>		<b>29,24%</b>

## ENTRATE TRIBUTARIE

DESCRIZIONE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONI 2014	DIFFERENZA 2014-2013
I.M.U.		5.919.786,94	2.708.103,13	4.770.000,00	76,14%
I.M.U. recupero anni arretrati				80.000,00	100,00%
<i>N.B. Il gettito IMU 2013 indicato nel rendiconto è al netto della quota trattenuta dallo Stato</i>					
I.C.I.	2.869.000,00				
I.C.I. recupero anni arretrati ed evasione	163.793,48	219.308,58	96.560,02	120.413,00	24,70%
Imposta comunale sulla pubblicità	200.000,00	187.066,01	162.651,10	206.000,00	26,65%
Addizionale comunale sul consumo di energia elettrica	422.276,34				
Addizionale comunale sul consumo di energia elettrica - anni arretrati		21.431,73	15.993,43	158,70	-99,01%
Addizionale I.R.P.E.F.	3.167.821,53	3.380.024,23	3.600.000,00	3.696.500,00	2,68%
Compartecipazione Iva	2.410.868,61				
Altre imposte (QUOTA IRE 5 PER MILLE)	12.689,20				
<b>Categoria 1: Imposte</b>	<b>9.246.449,16</b>	<b>9.727.617,49</b>	<b>6.583.307,68</b>	<b>8.873.071,70</b>	<b>34,78%</b>
Tassa per l'occupazione degli spazi ed aree pubbliche	116.756,20	114.056,94	104.400,34	120.000,00	14,94%
TARES - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi			5.854.698,51	8.000,00	-99,86%
TARI - Tassa sui rifiuti				5.821.050,46	100,00%
TASI - Tassa sui servizi indivisibili			-	2.788.441,70	100,00%
<b>Categoria 2: Tasse</b>	<b>116.756,20</b>	<b>114.056,94</b>	<b>5.959.098,85</b>	<b>8.737.492,16</b>	<b>46,62%</b>
Diritti sulle pubbliche affissioni	20.000,00	13.876,50	22.849,92	16.000,00	-29,98%
Fondo sperimentale di riequilibrio	4.596.288,45	3.492.897,64	181.176,75		-100,00%
Fondo di solidarietà comunale			3.620.892,67	3.810.420,40	5,23%
Altri tributi speciali	3.066,17	454.431,73	227.958,89	230.000,00	0,90%
<b>Categoria 3: Tributi speciali e altre entrate tributarie proprie</b>	<b>4.619.354,62</b>	<b>3.961.205,87</b>	<b>4.052.878,23</b>	<b>4.056.420,40</b>	<b>0,09%</b>
<b>Totale Titolo 1<sup>o</sup>: Entrate tributarie</b>	<b>13.982.559,98</b>	<b>13.802.880,30</b>	<b>16.595.284,76</b>	<b>21.666.984,26</b>	<b>30,56%</b>
IMU 1' CASA - trasferimento dallo Stato inserito al Titolo 2'			2.611.013,46		
Quota trattenuta dallo Stato per alimentazione Fondo Solidarietà Nazionale				- 2.013.531,18	
<b>RISORSE NETTE</b>	<b>13.982.559,98</b>	<b>13.802.880,30</b>	<b>19.206.298,22</b>	<b>19.653.453,08</b>	<b>2,33%</b>

# ENTRATE TRIBUTARIE

DESCRIZIONE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONI 2014	DIFFERENZA 2014-2013
I.C.I.	2.869.000,00				
I.M.U. GETTITO LORDO		5.919.786,94	4.744.308,41	4.770.000,00	
Quota trattenuta dallo Stato per alimentazione Fondo Solidarietà Nazionale			- 2.036.205,28	- 2.013.531,18	
IMU 1' CASA - trasferimento dallo Stato inserito al Titolo 2'			2.611.013,46		
TASI - Tassa sui servizi indivisibili			-	2.788.441,70	
<b>TOTALE RISORSE ICI/IMU/TASI</b>	<b>2.869.000,00</b>	<b>5.919.786,94</b>	<b>5.319.116,59</b>	<b>5.544.910,52</b>	<b>4,24%</b>
Addizionale I.R.P.E.F.	3.167.821,53	3.380.024,23	3.600.000,00	3.696.500,00	
I.C.I./IMU recupero anni arretrati ed evasione	163.793,48	219.308,58	96.560,02	200.413,00	
Addizionale comunale sul consumo di energia elettrica (dal 2012 introito arretrati)	422.276,34	21.431,73	15.993,43	158,70	
Imposta comunale sulla pubblicità e pubbliche affissioni	220.000,00	200.942,51	185.501,02	222.000,00	
TOSAP	116.756,20	114.056,94	104.400,34	120.000,00	
Altri tributi	15.755,37	454.431,73	227.958,89	230.000,00	
<b>TOTALE ALTRI TRIBUTI</b>	<b>4.106.402,92</b>	<b>4.390.195,72</b>	<b>4.230.413,70</b>	<b>4.469.071,70</b>	<b>5,64%</b>
<b>RISORSE senza TARES/TARI</b>	<b>6.975.402,92</b>	<b>10.309.982,66</b>	<b>9.549.530,29</b>	<b>10.013.982,22</b>	<b>4,86%</b>
TARES - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi			5.854.698,51	8.000,00	
TARI - Tassa sui rifiuti				5.821.050,46	
<b>TOTALE RISORSE TARES/TARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.854.698,51</b>	<b>5.829.050,46</b>	<b>-0,44%</b>
<b>TOTALE RISORSE TRIBUTARIE TRASFERITE DALLO STATO (fondo solidarietà, compartecipazione IVA fino al 2011)</b>	<b>7.007.157,06</b>	<b>3.492.897,64</b>	<b>3.802.069,42</b>	<b>3.810.420,40</b>	<b>0,22%</b>
<b>TOTALE RISORSE TRIBUTARIE</b>	<b>13.982.559,98</b>	<b>13.802.880,30</b>	<b>19.206.298,22</b>	<b>19.653.453,08</b>	<b>2,33%</b>

## ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI

DESCRIZIONE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONE 2014	DIFFERENZA 2014-2013
<b>Trasferimenti Statali (cat. 1)</b>	<b>347.281,53</b>	<b>485.231,30</b>	<b>613.846,69</b>	<b>446.298,27</b>	<b>-27,29%</b>
Trasferimento dallo Stato per minor gettito IMU 2013			2.611.013,46	0,00	-100,00%
<b>Trasferimenti Regionali (cat. 2 e 3)</b>	<b>141.499,31</b>	<b>156.118,86</b>	<b>140.467,99</b>	<b>216.938,13</b>	<b>54,44%</b>
Trasferimenti da altri enti del settore pubblico	980.791,94	887.812,49	881.225,87	910.993,85	3,38%
<b><i>Totale entrate Titolo 2°</i></b>	<b><i>1.469.572,78</i></b>	<b><i>1.529.162,65</i></b>	<b><i>4.246.554,01</i></b>	<b><i>1.574.230,25</i></b>	<b><i>-62,93%</i></b>

## ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

DESCRIZIONE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONI 2014	DIFFERENZA 2014-213
<b>Proventi dei servizi pubblici</b>	<b>1.052.144,46</b>	<b>1.146.562,74</b>	<b>1.117.256,73</b>	<b>1.311.565,63</b>	<b>17,39%</b>
<b>Proventi dei beni dell'Ente</b>	<b>194.646,74</b>	<b>289.988,96</b>	<b>244.553,27</b>	<b>220.198,48</b>	<b>-9,96%</b>
<b>Interessi su anticipazioni e crediti</b>	<b>6.492,37</b>	<b>3.960,79</b>	<b>2.347,71</b>	<b>2.100,00</b>	<b>-10,55%</b>
<b>Utili netti aziende speciali e partecipate</b>	<b>147.741,94</b>	<b>96.182,92</b>	<b>72.223,47</b>	<b>112.200,00</b>	<b>55,35%</b>
<b>Proventi diversi</b>	<b>501.469,66</b>	<b>450.281,73</b>	<b>397.243,59</b>	<b>688.149,66</b>	<b>73,23%</b>
<b><i>Totale entrate Titolo 3°</i></b>	<b><i>1.902.495,17</i></b>	<b><i>1.986.977,14</i></b>	<b><i>1.833.624,77</i></b>	<b><i>2.334.213,77</i></b>	<b><i>27,30%</i></b>

## ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

DESCRIZIONE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONI 2014	DIFFERENZA 2014-2013
Alienazione di beni patrimoniali (comprese conc.cimiteriali)	745.065,24	547.152,23	280.100,00	550.000,00	96,36%
Trasferimenti ordinari di capitale dallo Stato	39.107,28				
Trasferimenti straordinari di capitale dallo Stato	65.000,00	18.000,00	85.520,00		-100,00%
Trasferimenti straordinari di capitale dalla Regione	59.200,00	100.000,00	427.240,86	181.588,00	-57,50%
Trasferimenti di capitale dal settore pubblico e dalla U.E.			149.500,00	100.000,00	-33,11%
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	1.733.780,51	1.433.401,39	1.289.843,88	1.305.000,00	1,18%
<i>di cui OO.UU.</i>	901.443,16	815.360,58	448.614,16	460.000,00	2,54%
Riscossioni di crediti	48.141,60				
<b><i>Totale entrate Titolo 4°</i></b>	<b>2.690.294,63</b>	<b>2.098.553,62</b>	<b>2.232.204,74</b>	<b>2.136.588,00</b>	<b>-4,28%</b>

## SPESE

DESCRIZIONE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONI 2014	DIFFERENZA 2014 - 2013
<b>Titolo 1° SPESE CORRENTI</b>	16.657.713,22	16.141.097,86	21.202.586,82	25.123.139,27	18,5%
<b>Titolo 2° SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	2.638.764,32	1.992.843,88	2.322.016,83	2.508.045,93	8,0%
<b>Titolo 3° SPESE PER RIMBORSO DI PRES</b>	995.087,79	1.343.843,70	1.399.868,70	5.431.420,00	288,0%
di cui per quota annuale rimborso mutui	995.087,79	1.031.427,40	1.050.911,57	1.111.420,00	5,8%
di cui per esitnzione anticipata di mutui		312.416,30	348.957,13	0,00	-100,0%
di cui per anticipazione di cassa				4.320.000,00	100,0%
<b>TOTALE SPESA</b>	<b>21.286.653,12</b>	<b>19.477.785,44</b>	<b>24.924.472,35</b>	<b>33.062.605,20</b>	<b>32,7%</b>

### SPESA CORRENTE PER INTERVENTO

INTERVENTI	Descrizione intervento	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONE 2014	% SU SPESA CORRENTE (senza antic di tesoreria)	DIFFERENZA 2014/2013
1	Personale	5.000.168,21	4.722.271,83	4.785.256,74	5.205.145,00	19,84%	419.888,26 8,77%
2	Acquisti beni di consumo	203.130,65	181.189,35	172.519,52	308.288,09	1,18%	135.768,57 78,70%
3	Prestazioni di Servizi	6.597.704,64	6.240.959,44	11.891.380,24	12.614.924,03	48,09%	723.543,79 6,08%
4	Utilizzo beni di terzi	69.806,45	56.964,69	48.183,96	67.927,62	0,26%	19.743,66 40,98%
5	Trasferimenti	3.440.690,37	3.530.224,46	3.101.230,87	4.715.397,88	17,97%	1.614.167,01 52,05%
6	Interessi passivi per mutui	895.940,70	852.996,35	792.909,73	778.332,00	2,97%	-14.577,73 -1,84%
7	Imposte e tasse	402.547,07	420.466,33	397.039,83	416.716,00	1,59%	19.676,17 4,96%
8	Oneri straordinari	47.725,13	136.025,41	14.065,93	155.000,00	0,59%	140.934,07 1001,95%
10	Fondo svalutazione crediti				747.408,65	2,85%	747.408,65 100,00%
	<i>di cui finanziato con avanzo di amministrazione 2013 vincolato</i>				547.947,44		
	<i>di cui da piano finanziario servizio rifiuti - finanziato da gettito TARI 2014</i>				199.461,21		
11	Fondo riserva				114.000,00	0,43%	114.000,00 100,00%
	<b>Totale titolo 1°</b>	<b>16.657.713,22</b>	<b>16.141.097,86</b>	<b>21.202.586,82</b>	<b>25.123.139,27</b>	<b>95,76%</b>	<b>8.982.041,41</b> <b>55,65%</b>
	Rimborso quota capitale mutui (rata annua)	995.087,79	1.031.427,40	1.050.911,57	1.111.420,00	4,24%	60.508,43 5,76%
	Rimborso estinzione anticipata mutui	0,00	312.416,30	348.957,13			-100,00
	Rimborso anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	4.320.000,00		100,00
	<b>Totale titolo 3°</b>	<b>995.087,79</b>	<b>1.343.843,70</b>	<b>1.399.868,70</b>	<b>5.431.420,00</b>	<b>20,70%</b>	<b>304,17%</b>
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>17.652.801,01</b>	<b>17.484.941,56</b>	<b>22.602.455,52</b>	<b>30.554.559,27</b>	<b>100,00%</b>	<b>74,75%</b>

## SPESA CORRENTE SUDDIVISA PER FUNZIONE

DESCRIZIONE	Descrizione Funzione	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONE 2014	% SU SPESA CORRENTE (senza antic di tesoreria)	SCOSTAMENTO 2014/2013
1	Funzioni generali di amministrazione di gestione e di controllo	5.813.107,45	5.493.579,33	5.463.574,91	8.706.348,66	33,19%	3.242.773,75
							59,35%
	<i>di cui fondo svalutazione crediti</i>				747.408,65		
	<i>di cui quota a carico del Comune per Fondo Solidarietà Nazionale (trattenuto dallo Stato su gettito IMU)</i>				2.013.531,18	<i>diff al netto di dette voci</i>	481.833,92 (8,82%)
	<i>N.B. le voci sopra indicate sono accantonamenti che non generano impegni di spesa in sede di rendiconto ma eventuale vincolo dell'avanzo di amministrazione</i>						
3	Funzioni di polizia locale	511.544,51	511.246,91	500.030,42	545.361,10	2,08%	45.330,68
							9,07%
4	Funzioni di istruzione pubblica	2.261.530,09	2.116.207,58	2.034.348,79	2.034.999,68	7,76%	650,89
							0,03%
5	Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	926.803,89	876.333,85	804.054,92	808.713,91	3,08%	4.658,99
							0,58%
6	Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	138.586,47	128.238,16	123.320,47	180.782,10	0,69%	57.461,63
							46,60%
7	Funzioni nel campo turistico	26.996,90	9.996,76	5.145,20	24.000,00	0,09%	18.854,80
							366,45%
8	Funzioni nel campo della viabilità trasporti	1.841.733,86	1.775.756,13	1.855.047,86	1.937.021,74	7,38%	81.973,88
							4,42%
9	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	1.002.857,52	988.918,17	6.271.751,19	6.596.058,35	25,14%	324.307,16
							5,17%
	<i>di cui quota parte servizio rifiuti (dal 2013)</i>			5.424.334,34	5.507.196,35		1,53%
10	Funzioni nel settore sociale	3.988.202,21	4.065.886,51	3.943.029,12	4.104.993,73	15,65%	161.964,61
							4,11%
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	146.350,32	140.934,46	202.283,94	184.360,00	0,70%	17.923,94
							-8,86%
12	Funzioni relative ai servizi produttivi		34.000,00		500,00	0,00%	500,00
							100,00%
	<b>Totale titolo 1°</b>	16.657.713,22	16.141.097,86	21.202.586,82	25.123.139,27	95,34%	55,65%
	Rimborso quota capitale mutui (rata annua)	995.087,79	1.031.427,40	1.050.911,57	1.111.420,00	4,24%	79.992,60
							7,76%
	Rimborso estinzione anticipata mutui		312.416,30	348.957,13	0,00		-100%
	Rimborso anticipazione di cassa				4.320.000,00		100%
	<b>Totale titolo 3°</b>	995.087,79	1.343.843,70	1.399.868,70	5.431.420,00	4,66%	304%
	<b>Totale spesa corrente</b>	17.652.801,01	17.484.941,56	22.602.455,52	30.554.559,27	100,00%	74,75%

## Rigidità della spesa corrente

ENTRATE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONE 2014	PERCENTUAL E SU ENTRATA CORRENTE
TRIBUTARIE	13.982.559,98	13.802.880,30	16.595.284,76	21.666.984,26	84,72%
DERIVANTI DA TRASF. E CONTR. DELLO STATO, REGIONI ECT.	1.469.572,78	1.529.162,65	4.246.554,01	1.574.230,25	6,16%
EXTRATRIBUTARIE	1.902.495,17	1.986.977,14	1.833.624,77	2.334.213,77	9,13%
<b>Totale entrate TITOLO 1° - 2° - 3°</b>	<b>17.354.627,93</b>	<b>17.319.020,09</b>	<b>22.675.463,54</b>	<b>25.575.428,28</b>	<b>100,00%</b>

SPESE	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONE 2014	PERCENTUAL E SU SPESE FISSE
SPESA PERSONALE	5.000.168,21	4.722.271,83	4.785.256,74	5.205.145,00	73,36%
INTERESSI	895.940,70	852.996,35	792.909,73	778.332,00	10,97%
QUOTA CAPITALE RIMBORSO MUTUI al netto estinzione anticipata di mutui (anno 2010) e anticipazione di cassa (anno 2013)	995.087,79	1.031.427,40	1.050.911,57	1.111.420,00	15,67%
<b>Totale SPESE FISSE</b>	<b>6.891.196,70</b>	<b>6.606.695,58</b>	<b>6.629.078,04</b>	<b>7.094.897,00</b>	<b>100,00%</b>

<b>Rigidità della spesa corrente</b> <b>(spese del personale + quote amm.to mutui) /</b> <b>(Titolo 1°2°3° Entrata)</b>	<b>39,71%</b>	<b>38,15%</b>	<b>29,23%</b>	<b>27,74%</b>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

## INVESTIMENTI

Descrizione Funzione	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	PREVISIONE 2014
Funzioni generali di amministrazione di gestione e di controllo	572.069,54	237.117,34	244.598,77	453.818,69
Funzioni di polizia locale	40.000,00	30.000,00	-	21.650,00
Funzioni di istruzione pubblica	6.000,00	14.000,00	866.260,86	268.765,24
Funzioni relative alla cultura e beni culturali		126.571,19	-	-
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	119.404,68	71.656,31	20.000,00	111.512,00
Funzioni nel campo turistico		75.000,00	39.500,00	300,00
Funzioni nel campo della viabilità trasporti	815.486,44	268.090,79	253.624,71	187.000,00
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	1.015.803,66	655.408,25	808.332,49	1.307.500,00
Funzioni nel settore sociale	70.000,00	515.000,00	89.700,00	147.500,00
Funzioni nel campo dello sviluppo economico			-	10.000,00
Funzioni relative ai servizi produttivi				
<b>Totale titolo 2°</b>	<b>2.638.764,32</b>	<b>1.992.843,88</b>	<b>2.322.016,83</b>	<b>2.508.045,93</b>

## FINANZIAMENTO SPESE D'INVESTIMENTO

DESCRIZIONE	2011	2012	2013	2014
Avanzo di amministrazione	293.300,00		100.000,00	352.641,48
Avanzo di bilancio	32.944,69	85.500,00	76.648,90	25.000,00
Avanzo di bilancio (sanzioni CDS)	158.000,00	169.009,48	100.000,00	21.650,00
Permessi a costruire (comprese sanzioni e abusi)	432.087,82	407.283,66	315.413,22	452.166,45
Permessi a costruire (a scomputo)	746.389,07	556.627,32	743.478,45	800.000,00
Monetizzazione	9.569,28	37.700,00	33.624,71	25.000,00
Alienazioni beni patrimoniali	461.795,24	274.552,23	400,00	250.000,00
Concessioni cimiteriali	283.270,00	272.600,00	279.700,00	300.000,00
Trasferimenti di capitale da Stato Regione altri enti	163.307,28	18.000,00	662.260,86	181.588,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	49.431,60	100.000,00	10.490,69	100.000,00
Accensione di prestiti (devoluzione)	8.669,34	71.571,19	0,00	
<b>Totale entrate per investimenti</b>	<b>2.638.764,32</b>	<b>1.992.843,88</b>	<b>2.322.016,83</b>	<b>2.508.045,93</b>

## **PATTO DI STABILITA' INTERNO**

<b>ANDAMENTO OBIETTIVI DA RAGGIUNGERE</b>				
	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>OBIETTIVO DA CONSEGUIRE</b>	<b>1.016</b>	<b>585</b>	<b>1.059</b>	<b>1.059</b>
<b>OBIETTIVO RAGGIUNTO</b>	<b>1.188</b>	<b>923</b>	<b>1.596</b>	