

# COMUNE DI EMPOLI

***Relazione al rendiconto  
della gestione 2014***

GIUNTA COMUNALE  
(elaborazione a cura del Servizio Ragioneria)

*Aprile 2015*

*Pagina lasciata intenzionalmente in bianco*

## **RISULTANZE FINANZIARIE COMPLESSIVE**

*Pagina lasciata intenzionalmente in bianco*

**A) RISULTANZE FINANZIARIE COMPLESSIVE**

TOTALE ENTRATE	€	61.383.555,71
TOTALE USCITE	€	64.896.188,13

**QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**

RISCOSSIONI	( + )	33.262.909,90
PAGAMENTI	( - )	<u>32.902.979,95</u>
DIFFERENZA		359.929,95
RESIDUI ATTIVI	( + )	12.179.109,78
RESIDUI PASSIVI	( - )	<u>15.800.798,61</u>
DIFFERENZA		-3.621.688,83
<b>AVANZO (+) o DISAVANZO (-)</b>		<b>-3.261.758,88</b>

Sulla base dei risultati differenziali la gestione di competenza evidenzia i seguenti dati:

- minori entrate (cp)	€	8.122.546,35	+ accertamenti (cp)	€	45.442.019,68
+ minori spese (cp)	€	11.289.362,40	- impegni (cp)	€	48.703.778,56
-avanzo 2013 applicato 2014	€	6.428.574,93			
risultato	€	-3.261.758,88		€	-3.261.758,88

Si precisa che nel totale degli impegni è compreso:

a) l'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2013 parte corrente per € 59.500,00 quale accantonamento per maggiori spese derivanti da contenzioso legale in essere;

b) l'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2013 parte straordinaria per lavori pubblici per € 6.328.128,92

Al netto di queste poste contabili il risultato di competenza sarebbe stato di € 3.125.870,04

**QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

L'esercizio finanziario 2014 si è chiuso con le seguenti risultanze finali:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo di cassa al 01/01/2014			11.160.460,33
Riscossioni ( + )	11.154.270,79	33.262.909,90	44.417.180,69
Pagamenti ( - )	9.042.630,74	32.902.979,95	41.945.610,69
<b>Fondo di cassa al 31/12/2014</b>			<b>13.632.030,33</b>

Aggiungendo al fondo di cassa, a chiusura dell'esercizio 2014, i residui attivi e passivi risultanti dal conto del bilancio, si ha la seguente situazione finale:

	Residui	Competenza	Totale
Cassa al 31/12/2014			13.632.030,33
Residui attivi ( + )	4.787.265,24	12.179.109,78	16.966.375,02
Residui passivi ( - )	7.149.778,83	15.800.798,61	22.950.577,44
Differenza ( residui attivi – residui passivi )			-5.984.202,42
<b><i>Risultato di amministrazione al 31/12/2014</i></b>			<b>7.647.827,91</b>

Il risultato d'amministrazione corrisponde al seguente saldo contabile positivo:

totale accertamenti	61.383.555,71
+ Fondo iniziale di cassa	11.160.460,33
Somma	72.544.016,04
- totale impegni	<u>64.896.188,13</u>
<b><i>Risultato d'amministrazione ( + )</i></b>	<b>7.647.827,91</b>

Per ciò che concerne il conto di cassa finale risultante dal conto del Tesoriere, rimesso nei termini di legge, occorre rilevare che, in virtù delle operazioni in sospeso alla chiusura dell'esercizio, presentava la seguente discordanza con la disponibilità presso la Sezione provinciale di tesoreria dello Stato:

Disponibilità presso la Banca d'Italia	14.256.325,88
Versamenti in contabilità speciale non registrati dal Tesoriere	+ 19.970,94
Pagamenti/Riscossioni effettuati dal Tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale	-619.184,35
Versamenti presso la contabilità speciale non contabilizzati dal tesoriere a tutto il trimestre	-25.082,14
<b>Fondo di cassa presso il tesoriere al 31/12/2014</b>	<b>13.632.030,33</b>

Al 31/12/2014 risultavano depositati presso il Tesoriere comunale su conti correnti fruttiferi le seguenti somme:

	<i>Importo deposito</i>	<i>descrizione</i>
€	597.476,50	residuo mutuo (200702) stipulato con il Tesoriere CA.RI.LU PI LI per la messa in sicurezza idraulica della zona del Terrafino

**RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA****PARTE CORRENTE**

<b>Entrate correnti (accertamenti)</b>	
Titolo I	29.432.508,86
Titolo II	2.480.254,75
Titolo III	<u>8.219.501,89</u>
	<b>40.132.265,50</b>
<b>Uscita corrente (impegni)</b>	
Titolo I uscita	35.505.541,00
Titolo III uscita	<u>1.460.373,01</u>
	<b>36.965.914,01</b>

La differenza fra gli accertamenti e gli impegni di parte corrente ammonta a

**€ 3.166.351,49.**

Prendendo in considerazione questo dato vediamo un altro tipo di risultato del bilancio di competenza di parte corrente:

	accertamenti correnti (I, II e III)	40.132.265,50
+	mezzi straordinari destinati alla parte corrente (avanzo) di cui tit. 3° estinzione anticipata prestiti	59.500,00
+	mezzi straordinari destinati alla parte corrente (legge 10)	0
-	mezzi correnti destinati alla parte straordinaria (sanzioni al codice della strada )	-380.333,58
	Totale risorse utilizzate per il bilancio corrente	39.811.431,92
-	impegni su spese di parte corrente (I e III)	36.965.914,01
	<b>avanzo di competenza parte corrente</b>	<b>2.845.517,91</b>



**PARTE STRAORDINARIA**

accertamenti Titolo IV	3.010.345,34
accertamenti Titolo V	<u>0</u>
somma	3.010.345,34
- legge 10 applicata alla spesa corrente	0
avanzo applicato alla spesa di investimento	6.328.128,92
mezzi correnti destinati alla spesa d'investimento vincolo destinazione entrate da sanzioni al codice della strada	380.333,58
Totale mezzi destinati al finanziamento della spesa in conto capitale	9.718.807,84
<u>impegni Titolo II uscita</u>	<u>9.438.455,71</u>
<b>Risultato di competenza parte straordinaria</b>	<b>280.352,13</b>

Il **risultato complessivo di competenza** risulta, pertanto, determinato come segue:

avanzo di competenza parte corrente	2.845.517,91
avanzo di competenza parte straordinaria	280.352,13
<b>Avanzo di competenza (totale)</b>	<b>3.125.870,04</b>

**SERVIZI CONTO TERZI**

La parte servizi per conto terzi si chiude in equilibrio:

Entrate (accertamenti)	2.299.408,84
Uscite (impegni)	2.299.408,84

**RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI**

Accertamenti residui attivi	15.941.536,03
Impegni residui passivi	16.192.409,57
	-250.873,54
Fondo iniziale di cassa	11.160.460,33
Avanzo 2013 applicato al bilancio 2014	-6.387.628,92
Saldo gestione residui	4.521.957,87

Se al dato sopraesposto si aggiunge il risultato di competenza si ottiene:

Risultato gestione residui	4.521.957,87
Risultato gestione competenza	3.125.870,04
<b>Risultato di amministrazione complessivo</b>	<b>7.647.827,91</b>

**CONSIDERAZIONI GENERALI SULLA GESTIONE FINANZIARIA**

Prendendo in esame i risultati differenziali il risultato di amministrazione viene determinato come segue:

		<b>Risultato della gestione residui:</b>			
<b>a)</b>	a1)	Avanzo 2013 non applicato al bilancio 2014:		+3.650.710,54	
	a2)	Sopravvenienza passiva gestione residui attivi:		- 91.876,39	
			Residui attivi eliminati		- 125.346,10
			Maggiori accertamenti sui residui		+ 33.469,71
a3)	Sopravvenienza attiva gestione residui passivi		+ 963.123,72		
		<b>Risultato della gestione di competenza:</b>			
<b>b)</b>	b1)	Entrata (accertamenti)		- 45.442.019,68	
	b2)	Uscita ( impegni)		+ 48.703.778,56	
<b>c)</b>	<b>Avanzo d'amministrazione 2013 applicato al bilancio 2014</b>			+ 6.387.628,92	
<b>Risultato d'amministrazione (a+b+c)</b>				<b>+ 7.647.827,91</b>	

Scomposizione del risultato della gestione residui tra parte corrente, parte investimenti, parte servizi per conto terzi:

<b>Bilancio corrente</b>		
Residui attivi eliminati	-93.534,90	
Maggiori accertamenti sui residui	<u>32.501,07</u>	
Risultato netto	-61.033,83	
Residui passivi eliminati	946.443,04	
<b>(a) Risultato attivo gestione residui di parte corrente</b>	<b>885.409,21</b>	

<b>Bilancio degli investimenti (straordinario)</b>		
Residui attivi eliminati	-31.811,20	
Maggiori accertamenti sui residui attivi	968,64	
Risultato netto	-30.842,56	
Residui passivi eliminati	<u>15.979,08</u>	
<b>(b) Risultato gestione residui della parte in conto capitale</b>	<b>-14.863,48</b>	

<b><u>Servizi per conto terzi</u></b>		
Residui attivi eliminati	0	
Maggiori accertamenti sui residui attivi	-	
Residui passivi eliminati	701,60	
<b>(c) Risultato gestione residui servizi per conto terzi</b>	<b>701,60</b>	

<b>(d) Avanzo 2013 non applicato al bilancio 2014</b>	<b>3.650.710,54</b>	
---	---------------------	--

**Avanzo gestione residui (totale a+b+c+d) 4.521.957,87**

La normativa prevede che venga evidenziata la composizione del risultato d'amministrazione complessivo di **€7.647.827,91** segue:

#### A) Fondi vincolati

- a) Fondi vincolati
- b) Fondi per il finanziamento delle spese in conto capitale
- c) Fondi di ammortamento
- d) Fondi non vincolati

Tale suddivisione assume grande significato perché i fondi di cui alle lettere *a*, *b* e *c* devono essere utilizzati per finalità proprie; in particolare, quelli di cui alla lettera *a* (fondi con vincolo di destinazione afferenti la gestione corrente) alle finalità cui erano destinati gli stanziamenti.

#### B – Fondi per il finanziamento delle spese in conto capitale

Dalla gestione dei residui in conto capitale scaturiscono euro -14.863,48 vincolati per spese di investimento.

Il risultato della gestione residui della parte straordinaria è determinato come segue:

Entrata	Risultato differenziale
Titolo IV	-30.842,56
Titolo V	0
<b>Totale</b>	<b>-30.842,56</b>
Uscita	
Titolo II	15.979,08
<b>TOTALE dalla gestione residui c/capitale</b>	<b>-14.863,48</b>

Il risultato della gestione di competenza della parte corrente è il seguente:

<b>Parte ordinaria</b>	
accertamenti Titolo I	29.432.508,86
accertamento Titolo II	2.480.254,75
accertamenti Titolo III	<u>8.219.501,89</u>
somma	40.132.265,50
Impegni Titolo I	35.505.541,00
Impegni Titolo III	<u>1.460.373,01</u>
somma	36.965.914,01
- Entrate correnti per investimenti	380.333,58
+ Avanzo applicato alle spese correnti	59.500,00
<b>Risultato differenziale della gestione di competenza parte corrente</b>	<b>2.845.517,91</b>

Il risultato della gestione di competenza della parte straordinaria, è il seguente:

<b>Parte straordinaria</b>	
accertamenti Titolo IV	3.010.345,34
accertamenti Titolo V	<u>0</u>
somma	3.010.345,34
L. 10 applicata alla spesa corrente	0-
avanzo applicato alla spesa di investimento	6.328.128,92
mezzi correnti destinati alla spesa d'investimento	380.333,58
Totale mezzi destinati al finanziamento della spesa in conto capitale	9.718.807,84
<u>impegni Titolo II uscita</u>	<u>9.438.455,71</u>
<b>Risultato differenziale della gestione di competenza parte investimenti</b>	<b>280.352,13</b>

La somma è vincolata per spese in conto capitale.

Riepilogo della gestione competenza:

Risultato gestione competenza parte corrente	2.845.517,91
Risultato gestione competenza parte c/capitale	<u>280.352,13</u>
<b>Risultato complessivo gestione competenza</b>	<b>3.125.870,04</b>

#### Fondi di ammortamento

Gli ammortamenti finanziari, essendo facoltativi, non sono stati iscritti nel bilancio di previsione 2014.

**Analisi delle singole voci del risultato di amministrazione:**

1 – Parte vincolata rappresenta la parte della gestione corrente 2014 confluita nell'avanzo di amministrazione avente vincolo di destinazione.

2 – L'ammortamento costituisce la realizzazione degli ammortamenti finanziari che nell'esercizio 2012, come detto sopra, non sono stati iscritti;

3 – Le economie in conto capitale, che vanno reinvestite, transitano dal risultato di amministrazione solo ai fini di una corretta riallocazione nel bilancio di competenza.

Quindi l'avanzo risulta così composto:

<b>A</b>	<b>Fondi vincolati</b>	114.769,38
<b>B</b>	<b>Fondi per finanziamento spese in conto capitale</b>	1.966.447,06
<b>C</b>	<b>Fondo di ammortamento</b>	0
<b>D</b>	<b>Fondo svalutazione crediti</b>	3.905.655,90
<b>E</b>	<b>Fondi non vincolati</b>	1.660.955,57
	<b>Totale</b>	<b>7.647.827,91</b>

Si precisano alcuni dati più rilevanti:

**Nei fondi vincolati sono comprese le seguenti voci:**

- a) 13.483,59 determinazione 1551 del 21/12/2006 contributo CARIFI pubblicazione di volumi su G. del Papa;
- b) 14.178,26 per vincolo su spese per il turismo da incassi imposta di soggiorno 2013;
- c) 46.105,03 per vincolo spese "pacchetto scuola" da incasso contributo regionale da competenza 2014;
- d) 19.812,75 utilizzo proventi a destinazione vincolata da sanzioni al codice della strada da competenza 2014;
- e) 21.189,75 per vincolo spese per il turismo da incassi imposta di soggiorno competenza 2014;

**Nei fondi per il finanziamento di spese in conto capitale sono comprese le seguenti voci:**

- a) 310.657,11 accantonamento contenzioso Cavani
- b) 40.543,54 lavori risistemazione cava Prunecchio
- c) 883.781,71 accantonamento lavori accordo di programma Acque spa
- d) 375.949,26 spese vincolate a fronte incassi PEEP
- e) 75.163,31 accantonamento per contenzioso Publiservizi spa
- f) 280.352,13 differenza derivante da competenza 2014 tra accertamenti parte straordinaria e spese investimento.

**Nel fondo svalutazione crediti sono comprese le seguenti voci:**

- a) 88.879,63 proveniente da esercizio 2012
- b) 1.305.867,00 proveniente da esercizio 2013
- c) 2.510.909,27 proveniente da competenza 2014

I residui attivi totali al 31.12.2014 ammontano a € 16.966.375,02 con un aumento di 932.962,60 rispetto al 1.1.2014 pari al 5,82%.

I residui attivi al 1.1.2014 di parte corrente ammontano a € 13.781.107,92 con un aumento del 8,06% rispetto al 1.1.2014 quando ammontavano ad € 12.670.056,13.

I residui attivi totali riferiti al bilancio straordinario ammontano a € 3.062.202,06 con una diminuzione del 5,18% rispetto al 1.1.2014 quando ammontavano ad € 3.229.381,06.

La gestione dei residui attivi evidenzia un rallentamento nel processo di realizzazione dell'entrata, dovuto principalmente agli effetti di una ritardata riscossione del tributo TARES/TARI conseguente le continue modifiche normative intervenute nel corso dell'esercizio.

I residui passivi ammontano ad € 22.950.577,44 con un aumento del 30,43% rispetto al 1.1.2014 quando ammontavano ad € 17.155.533,29.

I residui passivi di parte corrente ammontano a € 7.659.050,48 con un aumento del 7,32% rispetto al 1.1.2014 quando ammontavano a € 7.136.624,80.

I residui passivi in conto capitale ammontano a € 15.131.427,49 con un aumento del 53,38% rispetto al 1.1.2014 quando ammontavano a € 9.865.413,81. Tale notevole aumento deriva soprattutto dal mantenimento a residui (impegno ex art 183 del TUEL) di oltre € 4.900.000,00 per finanziamento lavori di costruzione della nuova strada parallela sebbene non siano ancora stati affidati i lavori.

Anche sul fronte dei residui passivi, la situazione complessiva denota un peggioramento complessivo nei processi di spesa anche conseguente il dovuto rispetto agli obiettivi del patto di stabilità.

Nel corso della gestione 2014 sono stati riconosciuti i seguenti debiti fuori bilancio per complessivi € 9.651,88:

derivante da sentenza esecutiva deliberazione CC n. 86 del 22/12/2014 per euro 9.651,88 spesa interamente gravante sul titolo II° della spesa – Gestione Residui passivi.

Ne è stata data regolare comunicazione alla Corte dei Conti Sezione Autonomie il 3.3.2015 (entro la scadenza fissata) oltre a provvedere alla trasmissione degli atti come disposto dall'articolo 23 comma 5 della legge 289/2002 con lettera raccomandata n. 11849 del 03/03/2015.



## **LA GESTIONE DI COMPETENZA**

Allo scopo di offrire una documentazione la più completa possibile della gestione del bilancio 2014 si elencano, qui di seguito, le deliberazioni di variazioni assunte nel corso dell'esercizio:

Deliberazione Giunta Comunale n. 95 del 25/06/2014 "Bilancio di Previsione 2014: 1^ variazione." Ratificata con deliberazione Consiglio Comunale n. 44 del 21/07/2014;

Deliberazione Consiglio Comunale n. 54 del 30/07/2014 "Bi di previsione 2014 e pluriennale 2014/2016. Approvazione variazioni".

Deliberazione Giunta Comunale n. 110 del 23/07/2014 "Variazione urgente di bilancio 2014 – Applicazione avanzo 2013 investimenti" e deliberazione Giunta Comunale n. 127 del 10/09/2014 "Approvazione variazione urgente del bilancio di previsione 2014 – Applicazione parte avanzo di amministrazione". Deliberazione Consiglio Comunale n. 57 del 29/09/2014 ratifica deliberazione 110 del 23/07/2014 e adozione provvedimenti ai sensi art. 175 comma 5 del D. Leg.vo 267/2000 sulla deliberazione 127/2014".

Delibera Consiglio Comunale n. 58 del 29/09/2014 " Bilancio di Previsione 2014. Approvazione variazioni di bilancio e verifica della salvaguardia degli equilibri ai sensi dell'art. 193 del TUEL.

Deliberazione Consiglio Comunale n. 70 del 03/11/2014 " Bilancio di Previsione 2014 e Pluriennale 2014-2016. Approvazione variazioni.

Delibera Giunta Comunale n. 173 del 26/11/2014 "Approvazione variazione urgente del Bilancio di Previsione 2014". Ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 85 del 22/12/2014.

Delibera Consiglio Comunale n. 77 del 24/11/2014. Art. 175 – comma 8 del TUEL – Assestamento generale del bilancio di previsione 2014-2016 e applicazione parziale dell'avanzo di amministrazione;

Nel corso del 2014 sono state adottate le seguenti deliberazioni di prelevamento dal fondo di riserva:

Delibera Giunta Comunale n. 20 del 19/02/2014 "1° Prelevamento dal Fondo di Riserva"  
Bilancio di previsione 2014";

Delibera Giunta Comunale n. 26 del 12/03/2014 "2° Prelevamento dal Fondo di Riserva"  
Bilancio di previsione 2014";

Delibera Giunta Comunale n. 71 del 08/05/2014 "3° Prelevamento dal Fondo di Riserva"  
Bilancio di previsione 2014";

Delibera Giunta Comunale n. 140 del 01/10/2014 " Prelevamento dal Fondo di Riserva ordinario" ;

Delibera Giunta Comunale n. 154 del 15/10/2014 "Bilancio di previsione 2014. Prelevamento dal fondo di riserva ordinario".

Delibera Giunta Comunale n. 160 del 29/10/2014 " Bilancio di previsione 2014. Prelevamento dal fondo di riserva ordinario";

Delibera Giunta Comunale n. 190 del 10/12/2014 “Bilancio di Previsione 2014. Prelevamento dal fondo di riserva ordinario”;

Delibera Giunta Comunale n. 205 del 19/12/2014 “Bilancio di Previsione 2014. Prelevamento dal fondo di riserva ordinario”.

Le variazioni d'entrata corrente, apportate, nel corso dell'esercizio, hanno riguardato le seguenti categorie:

Tit.	Cat	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Variazioni
I	1	Imposte	15.744.995,00	16.520.387,09	775.392,09
	2	Tasse	13.852.500,00	9.861.726,00	-3.990.774,00
	3	Altri tributi	8.116.892,00	2.715.269,00	-5.401.623,00
<b>Totale entrate tributarie</b>			<b>37.714.387,00</b>	<b>29.097.382,09</b>	<b>-8.617.004,91</b>
II	1	Trasferimenti correnti dallo Stato	555.764,00	420.688,00	-135.076,00
	2	Trasferimenti correnti dalla Regione	104.102,00	205.411,00	101.309,00
	3	Trasferim. dalla Regione per funzioni delegate	1.211.245,00	1.211.266,73	21,73
	4	Trasferimenti da organismi comunitari	0	0	0
	5	Trasfer. da altri enti settore pubblico	318.161,00	321.511,00	3.350,00
<b>Totale trasferimenti correnti</b>			<b>2.189.272,00</b>	<b>2.158.876,73</b>	<b>-30.395,27</b>
III	1	Proventi dei servizi pubblici	4.747.104,00	4.756.075,50	8.971,50
	2	Proventi dei beni dell'Ente	1.677.150,00	1.684.577,00	7.427,00
	3	Interessi attivi	32.800,00	32.800,00	0
	4	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	200.000,00	200.000,00	0
	5	Proventi diversi	4.310.708,00	4.438.046,49	127.338,49
<b>Totale entrate extratributarie</b>			<b>10.967.762,00</b>	<b>11.111.498,99</b>	<b>143.736,99</b>
<b>Totale entrate correnti</b>			<b>50.871.421,00</b>	<b>42.367.757,81</b>	<b>-8.503.663,19</b>

Di contro le spese di parte corrente hanno subito le seguenti variazioni:

Tit	descrizione	Stanziamento iniziale	Stanziamento definitivo	Variazioni
I	Spese correnti	48.911.021,00	40.348.636,07	-8.562.384,93
III	Spese per rimborso prestiti - quota capitale	1.460.400,00	1.460.400,00	0
<b>Totale uscite correnti</b>		<b>50.371.421,00</b>	<b>41.809.036,07</b>	<b>-8.562.384,93</b>

Le variazioni del titolo primo entrate tributarie derivano quasi esclusivamente dalla nuova manovra tributaria approvata dal Consiglio Comunale nel mese di luglio 2014.

Si ricorda infatti che il bilancio di previsione 2014 approvato nel mese di dicembre 2013 doveva essere integrato e modificato conseguentemente l'emanazione della legge di stabilità 2014 che approvava i nuovi tributi IMU e TASI e TARI (IUC). Il bilancio di previsione prevedeva, a legislazione allora vigente, il tributo ICI ora sostituito.

Sono state operate variazioni tra gettito diretto dei tributi e Fondo di Solidarietà comunale. Sono state apportate variazioni che si compensano tra entrata e uscita derivanti dalla contabilizzazione al lordo delle riduzioni per raccolta differenziata sulla TARI (contabilizzate al lordo sulla previsione originaria e al netto sulla previsione assestata).

Sul bilancio definitivamente assestato, lo sbilancio fra entrate correnti ed uscite di parte corrente pari ad € 558.721,74 deriva dalla somma algebrica di :

- + applicazione di una quota di avanzo di amministrazione pari ad € 59.500,00 al titolo I dell'uscita, per accantonamento fondo contenzioso legale;
- + applicazione di una quota di avanzo di amministrazione vincolato alla spesa corrente per € 14.178,26 per spese turismo (imposta di soggiorno).
- mezzi correnti destinati alla parte straordinaria per € 500.000,00 per proventi derivanti da infrazioni al codice della strada aventi vincolo di destinazione ;
- mezzi correnti destinati a finanziamento spese di investimento per € 132.400,00

Le variazioni apportate al bilancio straordinario sono state le seguenti:

#### Entrata

Tit.	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	variazioni
IV	Alienazioni e trasferimenti in conto capitale (esclusa concessione di crediti cat. 6°)	6.028.000,00	4.409.808,22	-1.618.191,78
V	Entrate per assunzione di prestiti	0	0	0
a	Titolo IV + titolo V	6.028.000,00	4.409.808,22	-1.618.191,78
b	Avanzo applicato al bilancio straordinario	4.748.346,00	6.354.896,67	1.606.550,67
c	mezzi correnti destinati al bilancio straordinario	500.000,00	632.400,00	132.400,00
d	Mezzi straordinari destinati alla parte corrente	0	0	0
	<b>Totale mezzi straordinari (a+b+c-d)</b>	<b>11.276.346,00</b>	<b>11.397.104,89</b>	<b>120.758,89</b>

#### Uscita

Tit.	descrizione	Stanz.to iniziale	Stanz.to definitivo	Variazioni
II	Spesa in conto capitale (esclusa concessione di crediti int. 10)	<b>11.276.346,00</b>	<b>11.397.104,89</b>	<b>120.758,89</b>

Il rapporto accertamenti / previsioni definitive per ciò che concerne l'entrata corrente ha fatto registrare i seguenti scostamenti:

Tit	Cat	Descrizione	Prev. definitiva	Accertamenti	Variazioni
I	1	Imposte	16.520.387,09	17.142.437,20	622.050,11
	2	Tasse	9.861.726	9.761.656,72	-100.069,28
	3	Altri tributi	2.715.269,00	2.528.414,94	-186.854,06
		<b>Totale entrate tributarie</b>	<b>29.097,382,09</b>	<b>29.432.508,86</b>	<b>335.126,77</b>
II	1	Trasferimenti correnti dallo Stato	420.688,00	840.611,98	419.923,98
	2	Trasferimenti correnti dalla Regione	205.411,00	174.666,10	-30.744,90
	3	Trasf. dalla Regione per funz. delegate	1.211.266,73	1.145.576,43	-65.690,30
	4	Trasferimenti da organismi comunitari	0	0	0
	5	Trasfer. da altri enti settore pubblico	321.511,00	319.400,24	-2.110,76
		<b>Totale trasferimenti correnti</b>	<b>2.158.876,73</b>	<b>2.480.254,75</b>	<b>321.378,02</b>
III	1	Proventi dei servizi pubblici	4.756.075,50	4.299.025,87	-457.049,63
	2	Proventi dei beni dell'Ente	1.684.577,00	1.634.840,27	-49.736,73
	3	Interessi attivi	32.800,00	4.263,08	-28.536,92
	4	Utili netti delle aziende partecipate	200.000,00	0	-200.000,00
	5	Proventi diversi	4.438.046,49	2.281.372,67	-2.156.673,82
		<b>Totale entrate extratributarie</b>	<b>11.111.498,99</b>	<b>8.219.501,89</b>	<b>-2.891.997,10</b>
		<b>Totale entrate correnti</b>	<b>42.367.757,81</b>	<b>40.132.265,50</b>	<b>-2.235.492,31</b>

Per quanto riguarda le entrate tributarie e soprattutto la categoria imposte – il maggior accertamento rispetto alle previsioni è dovuto a quello registrato per il recupero evasione. Infatti sono stati predisposti due ruoli coattivi per morosità, in parte anche di natura una tantum, per un maggior gettito (rispetto previsioni) di 637.721,56

E' stato conseguito un minor accertamento sul capitolo della Tefa (tributo ambientale provinciale) in quanto spostato alle partite di giro in base a istruzioni ministeriali intervenute.

Entrate da trasferimenti erariali E' stato registrato un maggior accertamento per trasferimenti erariali attribuiti nel corso del 2014 ma riferiti all'esercizio precedente. L'entrata è stata contabilizzata nella gestione competenza.

Le entrate extratributarie complessivamente fanno registrare una minore entrata per - 2.891.997,10 derivanti principalmente da:

Sanzioni al codice della strada in diminuzione 560.467,95

Proventi parchimetri in diminuzione 131.709,95

Provento per distribuzione utili da società partecipate in diminuzione 200.000,00

Rimborso da Unione per spesa utilizzo personale comandato in diminuzione 1.997.401,00

Compensato da altre maggiori entrate per le quali è stato previsto l'accantonamento di un apposito fondo svalutazione crediti.

Nella spesa corrente i rapporti impegni/stanzamenti definitivi sono risultati i seguenti:

Tit.	descrizione	Stanziamiento definitivo	Impegni	Variazioni
I	Spese correnti	28.969.805,01	27.991.412,13	-4.843.095,07
III	Spese per rimborso prestiti - quota capitale	4.327.914,20	4.324.600,87	-26,99
	<b>Totale</b>	<b>33.297.719,21</b>	<b>32.316.013,00</b>	<b>-4.843.122,06</b>

## Il bilancio straordinario evidenzia i seguenti scostamenti:

### Entrata

Tit.	Descrizione	Previsione definitiva	Accertamenti	Variazioni
IV	Alienazioni e trasferimenti in conto capitale ( escluse concessioni di credito )	4.409.808,22	3.010.345,34	-1.399.462,88
V	Entrate per assunzione di prestiti	0,00	0,00	0,00
	<b>totale</b>	<b>4.409.808,22</b>	<b>3.010.345,34</b>	<b>-1.399.462,88</b>

### Uscita

Tit	Descrizione	Stanziamiento definitivo	Impegni	Variazioni
II	Spese in conto capitale ( escluso concessione di crediti )	11.397.104,89	9.438.455,71	-1.958.649,18

Non risultano accertamenti e impegni, rispettivamente a titolo di riscossione di crediti e di concessione di crediti.

900.000,00 per minori alienazione immobili non realizzate

600.000,00 minori contributi regionali riscritti nella competenza 2015

### Alcune considerazioni sull'entrata corrente

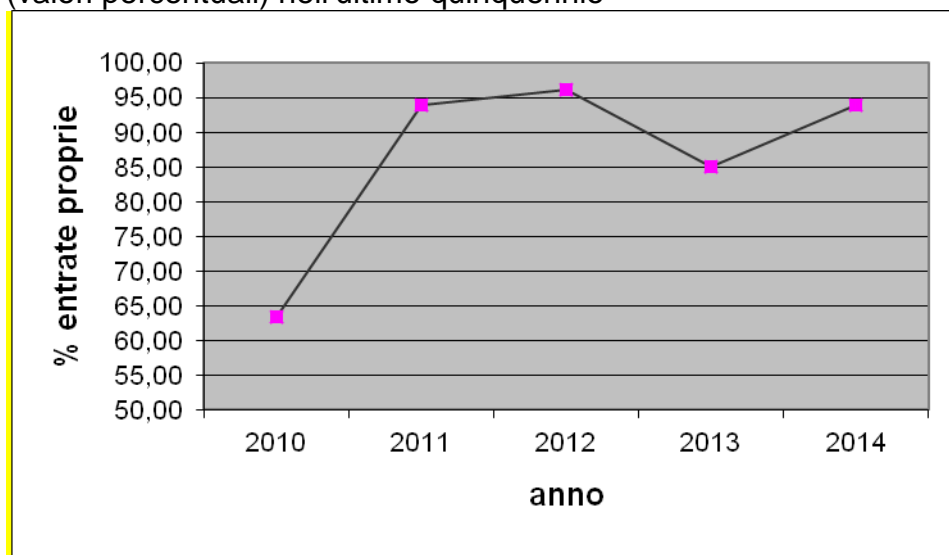
Allo scopo di mostrare l'andamento dell'entrata corrente del Comune degli ultimi cinque anni divisa per titoli (I- entrate tributarie, II- entrate da trasferimenti, III - entrate extratributarie), si riporta qui di seguito la composizione percentuale della stessa per ciascun anno (dati riferiti agli accertamenti).

ANNO	COMPOSIZIONE PERCENTUALE		
	Tit. I	Tit. II	Tit. III
2014	73,34	6,18	20,48
2013	62,52	15,05	22,43
2012	66,08	3,79	30,12
2011	64,29	6,02	29,69
2010	35,67	36,70	27,63

Come è noto i Titoli I e III rappresentano le entrate proprie del Comune, mentre nel Titolo II sono allocati i trasferimenti correnti, dallo Stato, dalla Regione e da altri Enti pubblici. Pertanto, l'andamento delle entrate proprie del Comune, rispetto al totale delle entrate correnti, nel periodo considerato, è il seguente :

Anno	% entrate proprie
2010	63,30
2011	93,98
2012	96,20
2013	84,95
2014	93,82

Il grafico che segue illustra l'andamento delle entrate proprie sul totale delle entrate correnti (valori percentuali) nell'ultimo quinquennio



**LA GESTIONE RESIDUI**

Come abbiamo visto in precedenza la gestione residui chiude con un risultato attivo di € 871.247,33. Infatti i residui attivi presentano un saldo negativo di € 91.876,39, mentre quelli passivi evidenziano un dato positivo di € 963.123,72.

I residui attivi dichiarati insussistenti ammontano a € 125.346,10 e sono così distribuiti:

Titolo I tributarie	-19.622,84
Titolo II trasferimenti correnti	-818,07
Titolo III entrate extratributarie	-73.893,99
Titolo IV alienazioni e trasferimenti in conto capitale	-31.811,20
Titolo V assunzione di prestiti	0
Titolo VI servizi per conto terzi	0
<b>totale</b>	<b>-125.346,10</b>

Al titolo 1° la eliminazione del residuo è dovuto alle spettanze del Fondo di solidarietà comunale corrisposte durante la gestione 2014 contabilizzate nella gestione competenza anziché residui.

Al titolo II° l'eliminazione del residuo è dovuto alla verificata insussistenza del contributo Istat per Indagine sulla vita quotidiana contabilizzata con doppio accertamento.

Al titolo III° le eliminazioni sono dovute principalmente ad errate fatturazioni per fitti attivi locali ex Sert non dovuto per € 14.815,72, rimborso da unione per spese utenze anticipate per € 22.000,00 contabilizzate nella gestione competenza e canoni sportivi per € 26.037,80, nonché rimborsi spese per pubblicazione gare che si compensa con corrispondente minore spesa.

Al titolo IV° la eliminazione è conseguente la eliminazione di due contributi:

Pac 2010 per 6.811,20 già compensato nella parte seconda spesa (minore spesa gestione anno precedente)

Contributo Fondazione Carismi per contributo museo archeologico derivante da variazione tipologia di finanziamento. Il contributo per la nuova finalità è stato contabilizzato sulla gestione competenza 2014.

I maggiori accertamenti su residui attivi ammontano ad € 33.469,71 e sono così distribuiti:

Titolo I – Entrate Tributarie	11.096,43	Maggiori accertamenti IMU
Titolo II – Trasferimenti	0,01	Arrotondamento
Titolo III – Entrate Extratributarie	21.404,63	Ripartizione utile Publiservizi spa e sponsorizzazione Mostra Pontorno
Titolo IV Proventi alienazioni e contributi c/capitale	968,64	Contributo regionale Piano di mobilità urbano
<b>Totale</b>	<b>33.469,71</b>	<b>Totali</b>



I residui passivi eliminati ammontano ad € 963.123,72 così suddivisi:

Titolo I Spese correnti	946.443,04
Titolo II Spese in conto capitale	15.979,08
Titolo III Rimborso prestiti (quota capitale)	0
Titolo IV Servizi per conto terzi	701,60
<b>totale</b>	<b>963.123,72</b>

I dati sopra evidenziati sono conseguenti soprattutto:

Da intervento 1 spese personale in diminuzione 430.507,01

Da intervento 3 prestazioni servizi 229.052,34

Da intervento 5 Trasferimenti 234.602,96

Da intervento 7 imposte e tasse 34.627,45

*Pagina lasciata intenzionalmente in bianco*

## Quadro generale riassuntivo della gestione corrente della competenza

## Gestione corrente

TABELLA H

	Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertamenti / Impegni	%	Riscossioni / Pagamenti	%	Residuo	Maggiore(-) Minore(+)
01 Entrate tributarie	37.714.387,00	29.097.382,09	29.432.508,86	101,15	21.373.966,29	72,62	8.058.542,57	335.126,77
02 Entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	2.189.272,00	2.158.876,73	2.480.254,75	114,89	1.745.326,07	70,37	734.928,68	321.378,02
03 Entrate extra tributarie	10.967.762,00	11.111.498,99	8.219.501,89	73,97	5.659.790,41	68,86	2.559.711,48	-2.891.997,10
Quote contributi di concessione a finanziamento di spese correnti				0,00		0,00		
Avanzo di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti (escose UNA TANTUM)				0,00		0,00		
Entrate UNA TANTUM (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>50.871.421,00</b>	<b>42.367.757,81</b>	<b>40.132.265,50</b>	<b>94,72</b>	<b>28.779.082,77</b>	<b>71,71</b>	<b>11.353.182,73</b>	<b>-2.235.492,31</b>
01 Spese correnti	48.911.021,00	40.348.636,07	35.505.541,00	88,00	29.047.113,68	81,81	6.458.427,32	-4.843.095,07
03 Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	1.460.400,00	1.460.400,00	1.460.373,01	100,00	1.460.373,01	100,00	0,00	-26,99
Spese UNA TANTUM (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>50.371.421,00</b>	<b>41.809.036,07</b>	<b>36.965.914,01</b>	<b>88,42</b>	<b>30.507.486,69</b>	<b>82,53</b>	<b>6.458.427,32</b>	<b>-4.843.122,06</b>
Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	500.000,00	558.721,74	3.166.351,49		-1.728.403,92	-54,59	4.894.755,41	-7.078.614,37
<b>Avanzo economico</b>			<b>3.166.351,49</b>					

## Quadro generale riassuntivo della gestione straordinaria della competenza

## Gestione straordinaria

TABELLA N

	Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertamenti / Impegni	%	Riscossioni / Pagamenti	%	Residuo	Maggiore(-) Minore(+)	
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	6.028.000,00	4.409.808,22	3.010.345,34	68,26	2.190.899,05	72,78	819.446,29	-1.399.462,88
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Avanzo di amministrazione destinato al funzionamento di spese straordinarie(c/capitale e spesa una tantum)				0,00		0,00		
	Entrate una tantum (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale entrate straordinarie</b>	<b>6.028.000,00</b>	<b>4.409.808,22</b>	<b>3.010.345,34</b>	<b>68,26</b>	<b>2.190.899,05</b>	<b>72,78</b>	<b>819.446,29</b>	<b>-1.399.462,88</b>
02	Spese in conto capitale	11.276.346,00	11.397.104,89	9.438.455,71	82,81	133.514,49	1,41	9.304.941,22	-1.958.649,18
03	Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese UNA TANTUM (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spese gestione straordinaria</b>	<b>11.276.346,00</b>	<b>11.397.104,89</b>	<b>9.438.455,71</b>	<b>82,81</b>	<b>133.514,49</b>	<b>1,41</b>	<b>9.304.941,22</b>	<b>-1.958.649,18</b>
	Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	-5.248.346,00	-6.987.296,67	-6.428.110,37	92,00	2.057.384,56	-32,01	-8.485.494,93	559.186,30
	<b>Avanzo della gestione straordinaria</b>			<b>-6.428.110,37</b>					

## Quadro generale riassuntivo delle entrate e delle spese della gestione di competenza

## Entrate

TABELLA O

Titolo		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Entrate tributarie	37.714.387,00	29.097.382,09	29.432.508,86	101,15	21.373.966,29	72,62	8.058.542,57	335.126,77
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	2.189.272,00	2.158.876,73	2.480.254,75	114,89	1.745.326,07	70,37	734.928,68	321.378,02
03	Entrate extra tributarie	10.967.762,00	11.111.498,99	8.219.501,89	73,97	5.659.790,41	68,86	2.559.711,48	-2.891.997,10
	<b>Totale entrate correnti</b>	<b>50.871.421,00</b>	<b>42.367.757,81</b>	<b>40.132.265,50</b>	<b>94,72</b>	<b>28.779.082,77</b>	<b>71,71</b>	<b>11.353.182,73</b>	<b>-2.235.492,31</b>
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	6.028.000,00	4.409.808,22	3.010.345,34	68,26	2.190.899,05	72,78	819.446,29	-1.399.462,88
	<b>Totale entrate finali</b>	<b>56.899.421,00</b>	<b>46.777.566,03</b>	<b>43.142.610,84</b>	<b>92,23</b>	<b>30.969.981,82</b>	<b>71,79</b>	<b>12.172.629,02</b>	<b>-3.634.955,19</b>
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Entrate da servizi per conto terzi	6.787.000,00	6.787.000,00	2.299.408,84	33,88	2.292.928,08	99,72	6.480,76	-4.487.591,16
	<b>Totale</b>	<b>63.686.421,00</b>	<b>53.564.566,03</b>	<b>45.442.019,68</b>	<b>84,84</b>	<b>33.262.909,90</b>	<b>73,20</b>	<b>12.179.109,78</b>	<b>-8.122.546,35</b>
	Avanzo di amministrazione	4.748.346,00	4.748.346,00						
	Fondo di cassa al 1° gennaio	11.160.460,33	11.160.460,33						
	<b>Totale complessivo entrate</b>	<b>68.434.767,00</b>	<b>58.312.912,03</b>	<b>45.442.019,68</b>	<b>77,93</b>	<b>33.262.909,90</b>	<b>73,20</b>	<b>12.179.109,78</b>	<b>-8.122.546,35</b>

## Spese

Titolo		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Spese correnti	48.911.021,00	40.348.636,07	35.505.541,00	88,00	29.047.113,68	81,81	6.458.427,32	-4.843.095,07
02	Spese in conto capitale	11.276.346,00	11.397.104,89	9.438.455,71	82,81	133.514,49	1,41	9.304.941,22	-1.958.649,18
	<b>Totale spese finali</b>	<b>60.187.367,00</b>	<b>51.745.740,96</b>	<b>44.943.996,71</b>	<b>86,86</b>	<b>29.180.628,17</b>	<b>64,93</b>	<b>15.763.368,54</b>	<b>-6.801.744,25</b>
03	Spese per rimborso prestiti	1.460.400,00	1.460.400,00	1.460.373,01	100,00	1.460.373,01	100,00	0,00	-26,99
04	Spese per servizi per conto terzi	6.787.000,00	6.787.000,00	2.299.408,84	33,88	2.261.978,77	98,37	37.430,07	-4.487.591,16
	<b>Totale complessivo spese</b>	<b>68.434.767,00</b>	<b>59.993.140,96</b>	<b>48.703.778,56</b>	<b>81,18</b>	<b>32.902.979,95</b>	<b>67,56</b>	<b>15.800.798,61</b>	<b>-11.289.362,40</b>

DIFFERENZA 0,00 -1.680.228,93 -3.261.758,88 359.929,95 -3.621.688,83 -19.411.908,75

Avanzo determinato dalla gestione di competenza

**-3.261.758,88**

**CONTO DEL BILANCIO**

Quadro riassuntivo della gestione di competenza

**TABELLA P**

<b>RISCOSSIONI in conto competenza</b>	(+)	33.262.909,90
<b>PAGAMENTI in conto competenza</b>	(-)	32.902.979,95
<b>DIFFERENZA</b>		359.929,95
<b>RESIDUI ATTIVI della competenza</b>	(+)	12.179.109,78
<b>RESIDUI PASSIVI della competenza</b>	(-)	15.800.798,61
<b>DIFFERENZA</b>		-3.621.688,83
<b>AVANZO (+) O DISAVANZO (-)</b>		<b>-3.261.758,88</b>

<b>RISULTATO</b>	di cui:	
<b>DI GESTIONE</b>	Fondi vincolati	0,00
	Fondi per finanziamento spese in conto capitale	0,00
	Fondi di ammortamento	0,00
	Fondi non vincolati	0,00
		<b>0,00</b>

oppure:

TOTALE ACCERTAMENTI	45.442.019,68
TOTALE IMPEGNI	48.703.778,56
	<b>-3.261.758,88</b>

## Quadro generale riassuntivo della gestione dei residui

## Entrate

TABELLA Q

	Titolo	Residuo Iniziale	Residuo rideterminato	%	Riscosso	%	Residuo da riportare	Maggiore(-) Minore(+)
01	Entrate tributarie	8.087.888,67	8.079.362,26	99,89	6.881.816,38	85,18	1.197.545,88	8.526,41
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	757.571,96	756.753,89	99,89	747.112,23	98,73	9.641,66	818,07
03	Entrate extra tributarie	3.824.595,50	3.772.906,15	98,65	2.552.168,50	67,64	1.220.737,65	51.689,35
	<b>Totale entrate correnti</b>	<b>12.670.056,13</b>	<b>12.609.022,30</b>	<b>99,52</b>	<b>10.181.097,11</b>	<b>80,74</b>	<b>2.427.925,19</b>	<b>61.033,83</b>
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	2.812.381,06	2.781.538,50	98,90	955.782,73	34,36	1.825.755,77	30.842,56
	<b>Totale entrate finali</b>	<b>15.482.437,19</b>	<b>15.390.560,80</b>	<b>99,41</b>	<b>11.136.879,84</b>	<b>72,36</b>	<b>4.253.680,96</b>	<b>91.876,39</b>
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	417.000,00	417.000,00	100,00	0,00	0,00	417.000,00	0,00
06	Entrate da servizi per conto terzi	133.975,23	133.975,23	100,00	17.390,95	12,98	116.584,28	0,00
	<b>Totale</b>	<b>16.033.412,42</b>	<b>15.941.536,03</b>	<b>99,43</b>	<b>11.154.270,79</b>	<b>69,97</b>	<b>4.787.265,24</b>	<b>91.876,39</b>

## Spese

	Titolo	Residuo Iniziale	Residuo rideterminato	%	Pagato	%	Residuo da riportare	Maggiore(-) Minore(+)
01	Spese correnti	7.136.624,80	6.190.181,76	86,74	4.989.558,60	80,60	1.200.623,16	946.443,04
02	Spese in conto capitale	9.865.413,81	9.849.434,73	99,84	4.022.948,46	40,84	5.826.486,27	15.979,08
	<b>Totale spese finali</b>	<b>17.002.038,61</b>	<b>16.039.616,49</b>	<b>94,34</b>	<b>9.012.507,06</b>	<b>56,19</b>	<b>7.027.109,43</b>	<b>962.422,12</b>
03	Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Spese per servizi per conto terzi	153.494,68	152.793,08	99,54	30.123,68	19,72	122.669,40	701,60
	<b>Totale complessivo spese</b>	<b>17.155.533,29</b>	<b>16.192.409,57</b>	<b>94,39</b>	<b>9.042.630,74</b>	<b>55,84</b>	<b>7.149.778,83</b>	<b>963.123,72</b>

AVANZO DETERMINATO DALLA GESTIONE DEI RESIDUI

871.247,33

**CONTO DEL BILANCIO**  
 Quadro riassuntivo della gestione finanziaria

TABELLA R

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
<b>FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO</b>			11.160.460,33
<b>RISCOSSIONI</b>	11.154.270,79	33.262.909,90	44.417.180,69
<b>PAGAMENTI</b>	9.042.630,74	32.902.979,95	41.945.610,69
<b>FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE</b>			13.632.030,33
<b>RESIDUI ATTIVI</b>	4.787.265,24	12.179.109,78	16.966.375,02
<b>SOMMA</b>			30.598.405,35
<b>RESIDUI PASSIVI</b>	7.149.778,83	15.800.798,61	22.950.577,44
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE</b>			<b>7.647.827,91</b>
di cui:			
Fondi vincolati			0,00
Fondi per finanziamento spese in conto capitale			0,00
Fondi di ammortamento			0,00
Fondi non vincolati			0,00
			<b>0,00</b>

**Composizione dell'avanzo di amministrazione**

Avanzo economico (gestione corrente)	3.166.351,49	+
Avanzo della gestione straordinaria (c/capitale e spese UNA TANTUM)	-6.428.110,37	=
<b>Totale avanzo della gestione di competenza al 31 DICEMBRE</b>	<b>-3.261.758,88</b>	+
Quota dell'avanzo di amministrazione applicato in bilancio	4.748.346,00	+
Avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente non applicato al bilancio	0,00	+
Avanzo determinato dalla gestione dei residui	871.247,33	=
<b>Avanzo di Amministrazione complessivo</b>	<b>2.357.834,45</b>	

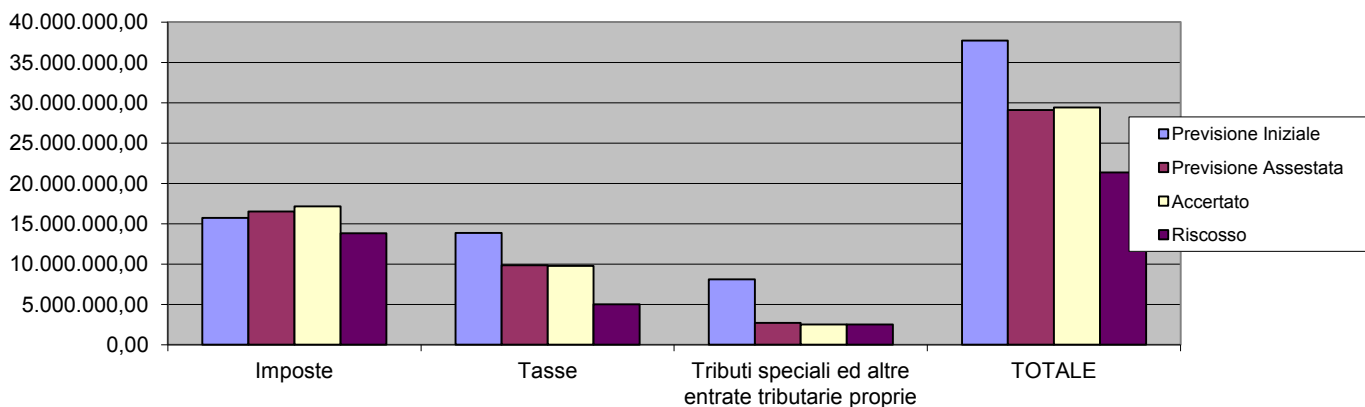
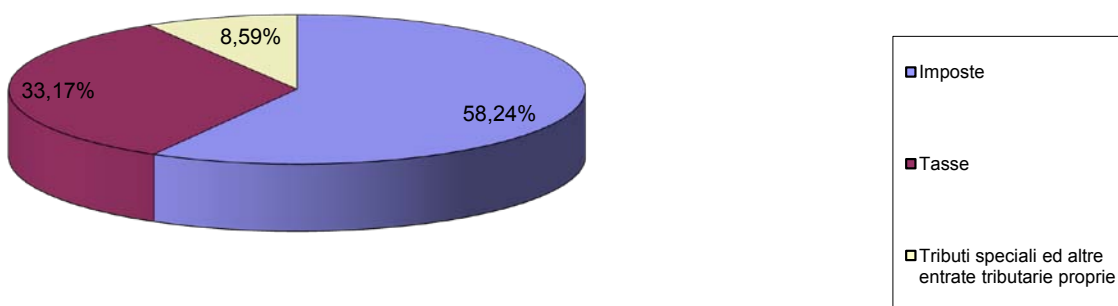


**Entrate tributarie - TITOLO I**

**TABELLA A**

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Imposte	15.744.995,00	16.520.387,09	17.142.437,20	103,77	13.815.294,51	80,59	3.327.142,69	622.050,11
02	Tasse	13.852.500,00	9.861.726,00	9.761.656,72	98,99	5.030.375,71	51,53	4.731.281,01	-100.069,28
03	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	8.116.892,00	2.715.269,00	2.528.414,94	93,12	2.528.296,07	100,00	118,87	-186.854,06
	<b>TOTALE</b>	<b>37.714.387,00</b>	<b>29.097.382,09</b>	<b>29.432.508,86</b>	<b>101,15</b>	<b>21.373.966,29</b>	<b>72,62</b>	<b>8.058.542,57</b>	<b>335.126,77</b>

**Composizione percentuale degli accertamenti**

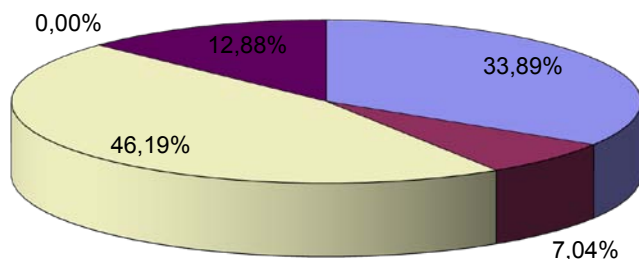


**Contributi e trasferimenti correnti - TITOLO II**

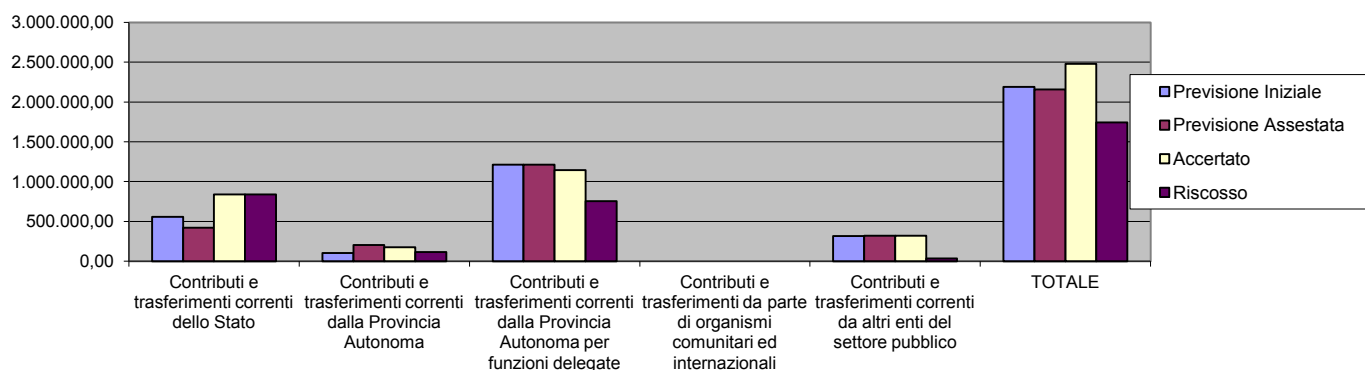
TABELLA B

Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	555.764,00	420.688,00	840.611,98	199,82	840.611,98	100,00	0,00	419.923,98
02 Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma	104.102,00	205.411,00	174.666,10	85,03	116.089,72	66,46	58.576,38	-30.744,90
03 Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma per funzioni delegate	1.211.245,00	1.211.266,73	1.145.576,43	94,58	753.785,67	65,80	391.790,76	-65.690,30
04 Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	318.161,00	321.511,00	319.400,24	99,34	34.838,70	10,91	284.561,54	-2.110,76
<b>TOTALE</b>	<b>2.189.272,00</b>	<b>2.158.876,73</b>	<b>2.480.254,75</b>	<b>114,89</b>	<b>1.745.326,07</b>	<b>70,37</b>	<b>734.928,68</b>	<b>321.378,02</b>

**Composizione percentuale degli accertamenti**



- Contributi e trasferimenti correnti dello Stato
- Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma
- Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma per funzioni delegate
- Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali
- Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico

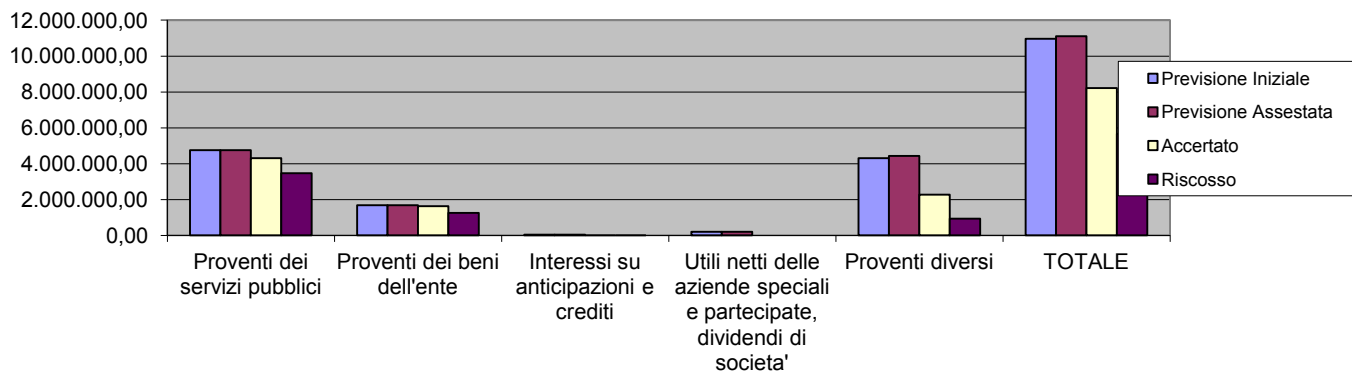
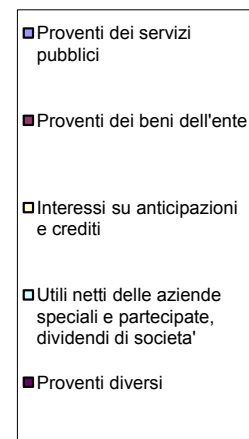
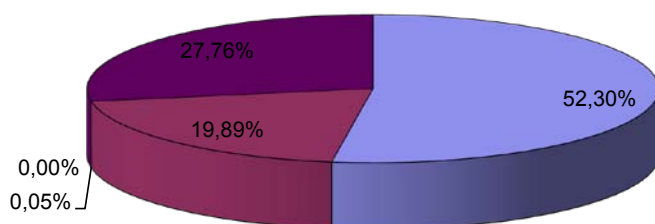


## Entrate extratributarie - TITOLO III

TABELLA C

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Proventi dei servizi pubblici	4.747.104,00	4.756.075,50	4.299.025,87	90,39	3.472.526,81	80,77	826.499,06	-457.049,63
02	Proventi dei beni dell'ente	1.677.150,00	1.684.577,00	1.634.840,27	97,05	1.250.003,98	76,46	384.836,29	-49.736,73
03	Interessi su anticipazioni e crediti	32.800,00	32.800,00	4.263,08	13,00	758,67	17,80	3.504,41	-28.536,92
04	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di societa'	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
05	Proventi diversi	4.310.708,00	4.438.046,49	2.281.372,67	51,40	936.500,95	41,05	1.344.871,72	-2.156.673,82
	<b>TOTALE</b>	<b>10.967.762,00</b>	<b>11.111.498,99</b>	<b>8.219.501,89</b>	<b>73,97</b>	<b>5.659.790,41</b>	<b>68,86</b>	<b>2.559.711,48</b>	<b>-2.891.997,10</b>

## Composizione percentuale degli accertamenti

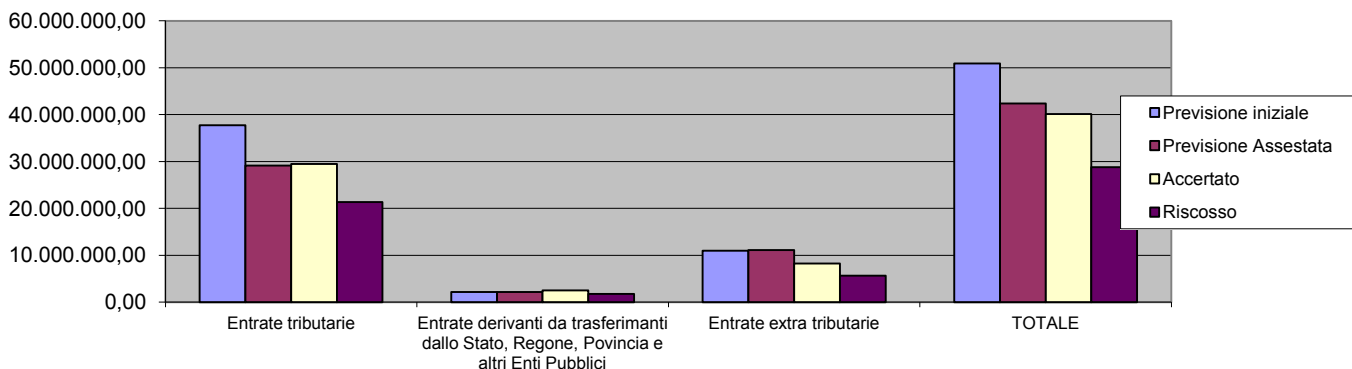
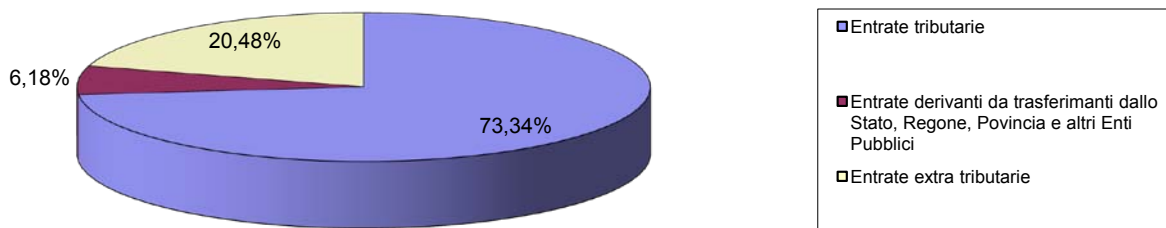


**Totale entrate correnti - (TITOLO I + TITOLO II + TITOLO III)**

TABELLA D

	<b>Titolo</b>	<b>Previsione iniziale</b>	<b>Previsione Assestata</b>	<b>Accertato</b>	<b>%</b>	<b>Riscosso</b>	<b>%</b>	<b>Residuo</b>	<b>Maggiore(+) Minore(-)</b>
01	Entrate tributarie	37.714.387,00	29.097.382,09	29.432.508,86	101,15	21.373.966,29	72,62	8.058.542,57	335.126,77
02	Entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	2.189.272,00	2.158.876,73	2.480.254,75	114,89	1.745.326,07	70,37	734.928,68	321.378,02
03	Entrate extra tributarie	10.967.762,00	11.111.498,99	8.219.501,89	73,97	5.659.790,41	68,86	2.559.711,48	-2.891.997,10
	<b>TOTALE</b>	<b>50.871.421,00</b>	<b>42.367.757,81</b>	<b>40.132.265,50</b>	<b>94,72</b>	<b>28.779.082,77</b>	<b>71,71</b>	<b>11.353.182,73</b>	<b>-2.235.492,31</b>

**Composizione percentuale degli accertamenti**



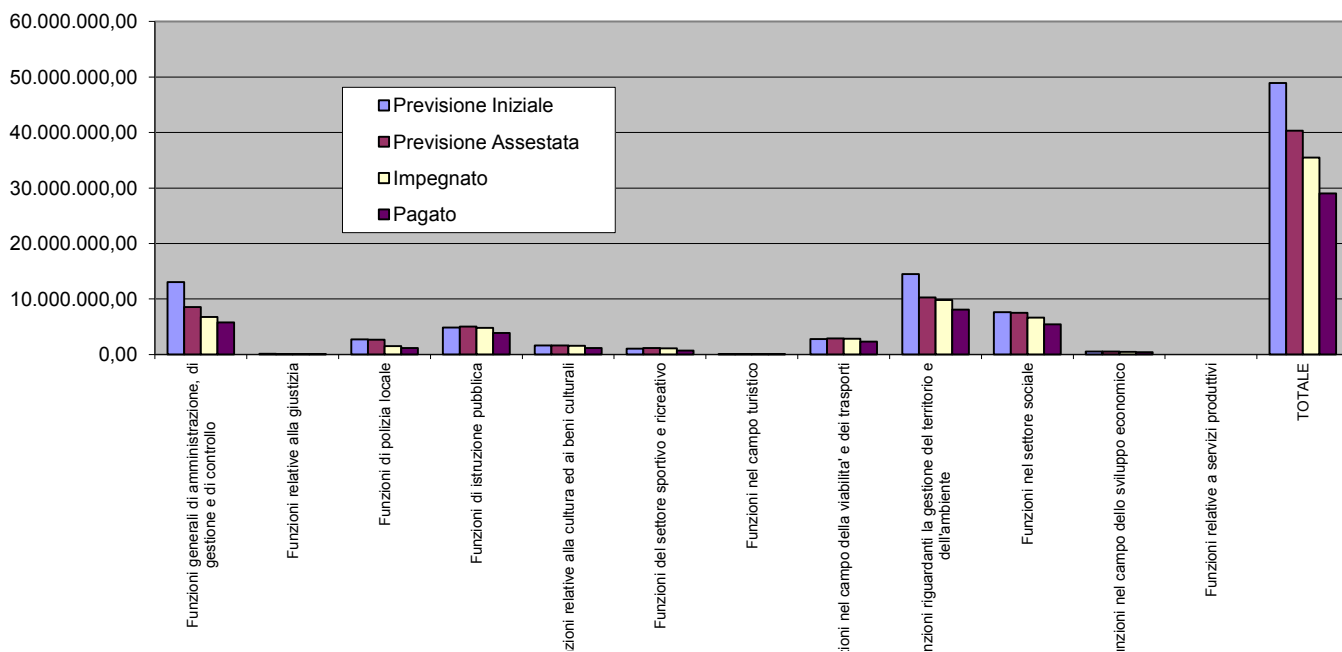
## **ANALISI DELLA SPESA DEL BILANCIO CORRENTE**

*Pagina lasciata intenzionalmente in bianco*

## Spese correnti - TITOLO I

TABELLA E

Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	13.040.005,00	8.561.650,77	6.738.600,21	78,71	5.805.397,01	86,15	933.203,20	-1.823.050,56
02 Funzioni relative alla giustizia	118.333,00	64.792,00	56.122,06	86,62	51.405,40	91,60	4.716,66	-8.669,94
03 Funzioni di polizia locale	2.697.315,00	2.654.959,86	1.491.823,66	56,19	1.170.174,65	78,44	321.649,01	-1.163.136,20
04 Funzioni di istruzione pubblica	4.876.410,00	5.038.954,58	4.813.227,72	95,52	3.865.169,81	80,30	948.057,91	-225.726,86
05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	1.647.127,00	1.647.363,87	1.546.613,05	93,88	1.190.690,52	76,99	355.922,53	-100.750,82
06 Funzioni del settore sportivo e ricreativo	1.063.151,00	1.143.716,00	1.094.889,83	95,73	725.626,75	66,27	369.263,08	-48.826,17
07 Funzioni nel campo turistico	34.700,00	48.878,26	26.843,22	54,92	11.488,00	42,80	15.355,22	-22.035,04
08 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	2.786.904,00	2.876.090,27	2.819.898,93	98,05	2.329.927,71	82,62	489.971,22	-56.191,34
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	14.510.671,00	10.294.735,81	9.806.250,11	95,25	8.062.770,36	82,22	1.743.479,75	-488.485,70
10 Funzioni nel settore sociale	7.630.320,00	7.512.531,65	6.639.345,18	88,38	5.433.943,94	81,84	1.205.401,24	-873.186,47
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	506.085,00	504.963,00	471.927,03	93,46	400.519,53	84,87	71.407,50	-33.035,97
12 Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>48.911.021,00</b>	<b>40.348.636,07</b>	<b>35.505.541,00</b>	<b>88,00</b>	<b>29.047.113,68</b>	<b>81,81</b>	<b>6.458.427,32</b>	<b>-4.843.095,07</b>



## Spese per rimborso di prestiti - TITOLO III

TABELLA F

Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	1.460.400,00	1.460.400,00	1.460.373,01	100,00	1.460.373,01	100,00	0,00	-26,99
02 Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Funzioni di polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Funzioni di istruzione pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Funzioni del settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Funzioni nel settore sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.460.400,00</b>	<b>1.460.400,00</b>	<b>1.460.373,01</b>	<b>100,00</b>	<b>1.460.373,01</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-26,99</b>

## Totale spese correnti - (TITOLO I + Rimborso quote capitale mutui del TITOLO III)

TABELLA G

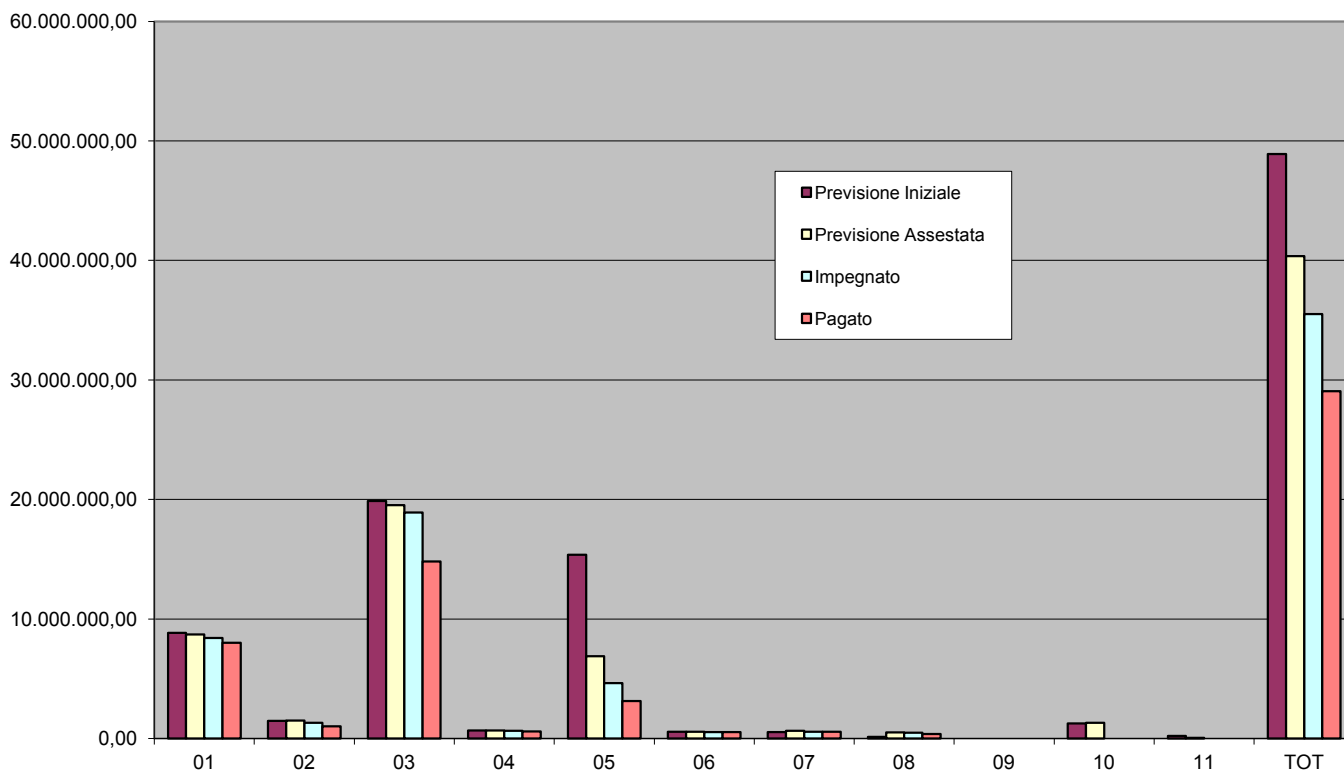
Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Spese correnti	48.911.021,00	40.348.636,07	35.505.541,00	88,00	29.047.113,68	81,81	6.458.427,32	-4.843.095,07
03 Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	1.460.400,00	1.460.400,00	1.460.373,01	100,00	1.460.373,01	100,00	0,00	-26,99
<b>TOTALE</b>	<b>50.371.421,00</b>	<b>41.809.036,07</b>	<b>36.965.914,01</b>	<b>88,42</b>	<b>30.507.486,69</b>	<b>82,53</b>	<b>6.458.427,32</b>	<b>-4.843.122,06</b>



## RIEPILOGO INTERVENTI

## Spesa corrente

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	8.825.164,00	8.711.061,74	8.411.917,90	96,57	8.019.476,20	95,33	392.441,70	-299.143,84
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.479.412,00	1.498.267,71	1.315.829,89	87,82	1.024.847,82	77,89	290.982,07	-182.437,82
03	Prestazione di servizi	19.870.130,00	19.526.762,42	18.915.148,04	96,87	14.802.420,83	78,26	4.112.727,21	-611.614,38
04	Utilizzo di beni di terzi	660.838,00	666.138,40	638.869,31	95,91	588.841,69	92,17	50.027,62	-27.269,09
05	Trasferimenti	15.359.432,00	6.880.980,45	4.642.197,70	67,46	3.135.380,79	67,54	1.506.816,91	-2.238.782,75
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	575.329,00	575.329,00	545.905,92	94,89	545.905,92	100,00	0,00	-29.423,08
07	Imposte e tasse	524.827,00	631.105,26	553.074,92	87,64	552.099,69	99,82	975,23	-78.030,34
08	Oneri straordinari della gestione corrente	142.392,00	498.823,00	482.597,32	96,75	378.140,74	78,36	104.456,58	-16.225,68
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	1.254.257,00	1.305.373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.305.373,00
11	Fondo di riserva	219.240,00	54.795,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.795,09
	<b>TOT</b>	<b>48.911.021,00</b>	<b>40.348.636,07</b>	<b>35.505.541,00</b>	<b>88,00</b>	<b>29.047.113,68</b>	<b>81,81</b>	<b>6.458.427,32</b>	<b>0,00</b>



*Pagina lasciata intenzionalmente in bianco*

**SPESA D'INVESTIMENTO NELL'ANNO DI COMPETENZA**

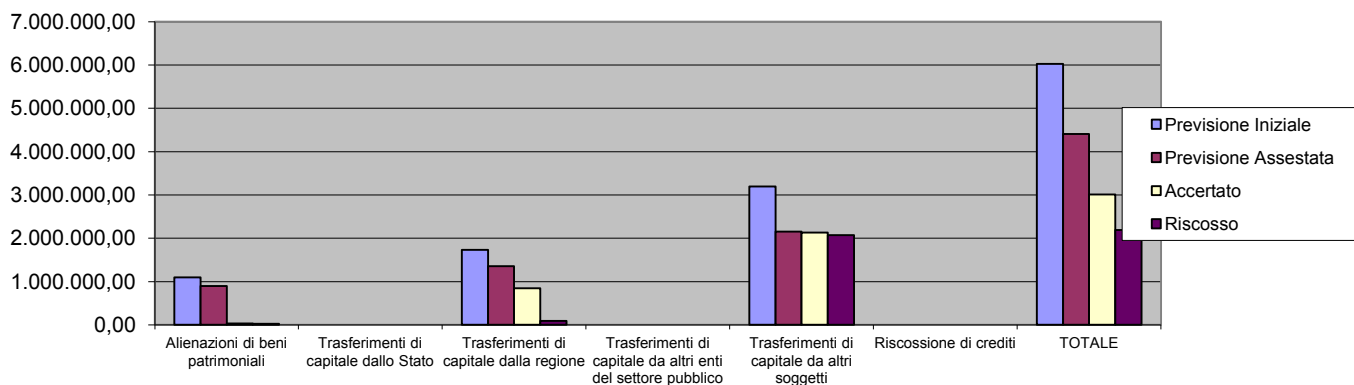
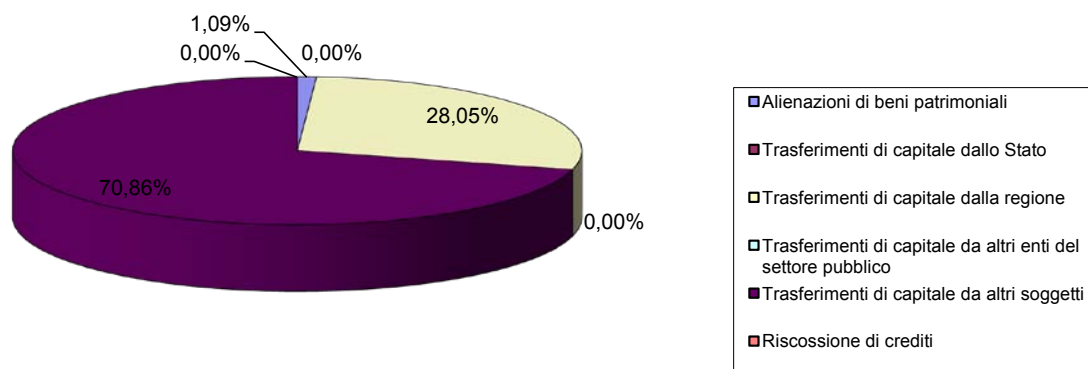
*Pagina lasciata intenzionalmente in bianco*

## Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione di crediti - TITOLO IV

TABELLA I

Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Alienazioni di beni patrimoniali	1.100.000,00	900.000,00	32.725,87	3,64	26.362,87	80,56	6.363,00	-867.274,13
02 Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasferimenti di capitale dalla regione	1.730.000,00	1.358.208,22	844.483,29	62,18	90.000,00	10,66	754.483,29	-513.724,93
04 Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Trasferimenti di capitale da altri soggetti	3.198.000,00	2.151.600,00	2.133.136,18	99,14	2.074.536,18	97,25	58.600,00	-18.463,82
06 Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>6.028.000,00</b>	<b>4.409.808,22</b>	<b>3.010.345,34</b>	<b>68,26</b>	<b>2.190.899,05</b>	<b>72,78</b>	<b>819.446,29</b>	<b>-1.399.462,88</b>

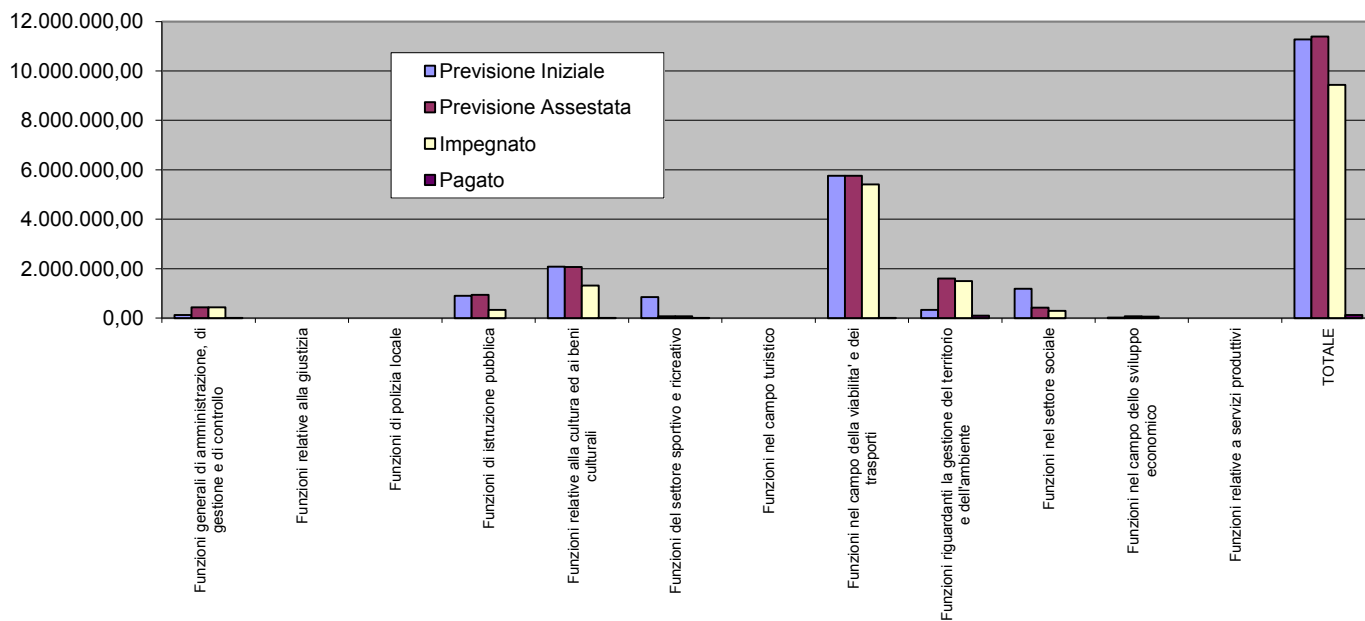
## Composizione percentuale degli accertamenti



## Spese in conto capitale - TITOLO II

TABELLA M

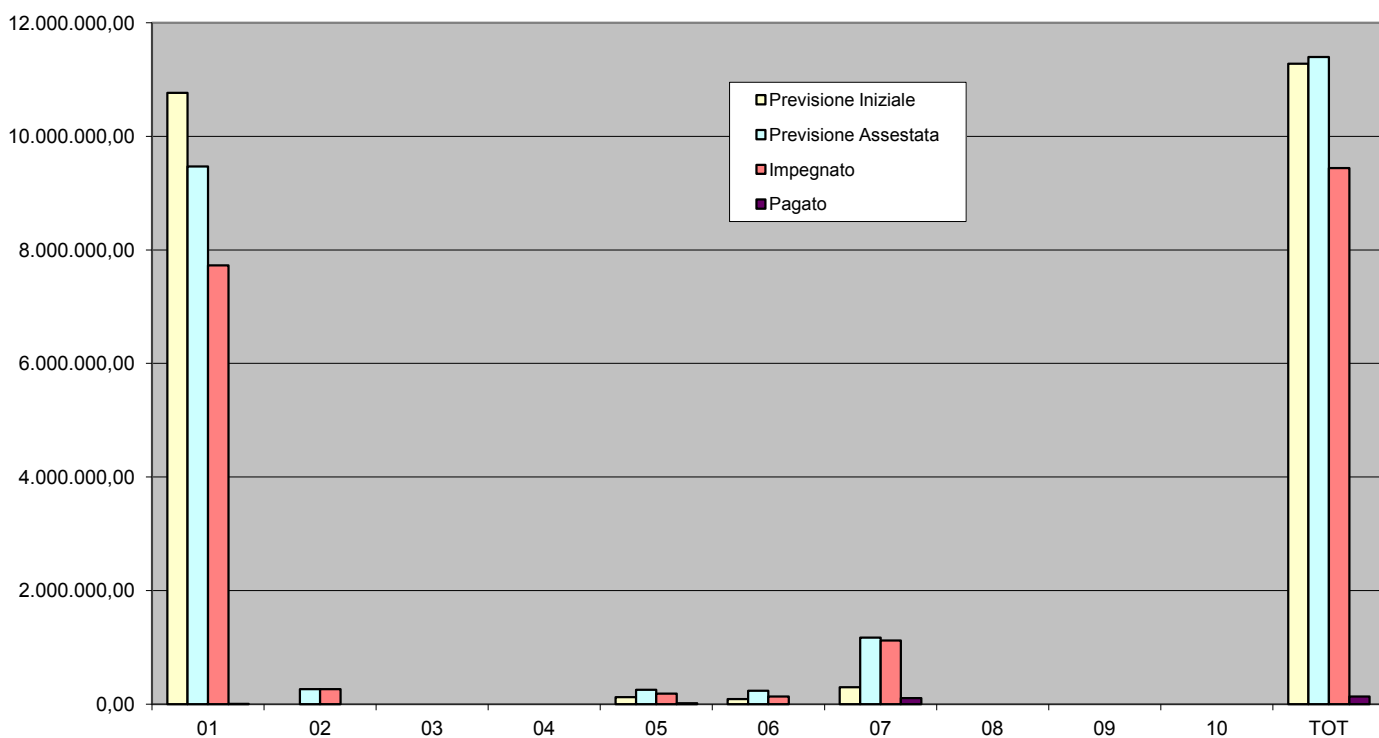
Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	122.350,00	438.650,00	435.738,28	99,34	5.856,00	1,34	429.882,28	-2.911,72
02 Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Funzioni di polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Funzioni di istruzione pubblica	901.980,00	945.780,00	333.709,83	35,28	0,00	0,00	333.709,83	-612.070,17
05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	2.083.000,00	2.066.016,44	1.313.637,32	63,58	11.725,08	0,89	1.301.912,24	-752.379,12
06 Funzioni del settore sportivo e ricreativo	853.450,00	78.450,00	78.450,00	100,00	8.296,00	10,57	70.154,00	0,00
07 Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	5.759.246,00	5.759.246,00	5.410.255,14	93,94	10.000,00	0,18	5.400.255,14	-348.990,86
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	340.000,00	1.607.642,45	1.499.231,14	93,26	97.637,41	6,51	1.401.593,73	-108.411,31
10 Funzioni nel settore sociale	1.190.580,00	425.580,00	302.883,00	71,17	0,00	0,00	302.883,00	-122.697,00
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	25.740,00	75.740,00	64.551,00	85,23	0,00	0,00	64.551,00	-11.189,00
12 Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>11.276.346,00</b>	<b>11.397.104,89</b>	<b>9.438.455,71</b>	<b>82,81</b>	<b>133.514,49</b>	<b>1,41</b>	<b>9.304.941,22</b>	<b>-1.958.649,18</b>



## RIEPILOGO INTERVENTI

## Spesa in conto capitale

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Acquisizione di beni immobili	10.763.346,00	9.466.946,00	7.727.575,10	81,63	8.296,00	0,11	7.719.279,10	-1.739.370,90
02 Espropri e servitù onerose	0,00	267.800,00	267.086,43	99,73	0,00	0,00	267.086,43	-713,57
03 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	123.000,00	254.916,44	187.032,72	73,37	17.581,08	9,40	169.451,64	-67.883,72
06 Incarichi professionali esterni	90.000,00	237.200,00	135.739,28	57,23	0,00	0,00	135.739,28	-101.460,72
07 Trasferimenti di capitale	300.000,00	1.170.242,45	1.121.022,18	95,79	107.637,41	9,60	1.013.384,77	-49.220,27
08 Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOT</b>	<b>11.276.346,00</b>	<b>11.397.104,89</b>	<b>9.438.455,71</b>	<b>82,81</b>	<b>133.514,49</b>	<b>1,41</b>	<b>9.304.941,22</b>	<b>-1.958.649,18</b>



*Pagina lasciata intenzionalmente in bianco*

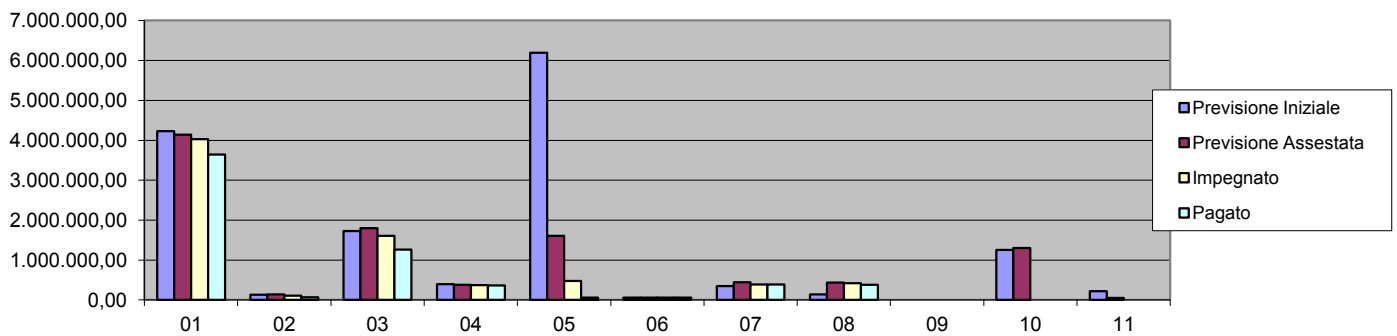


## **ANALISI DELLA SPESA PER PROGRAMMI**

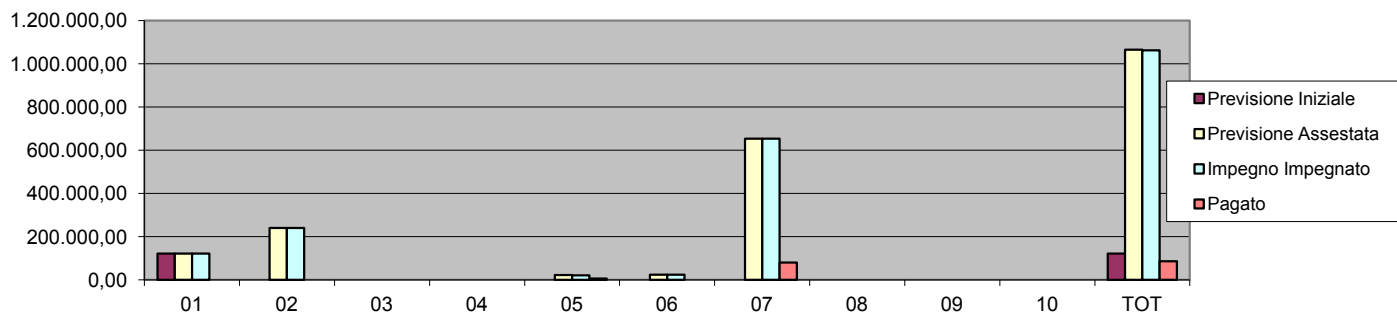
*Pagina lasciata intenzionalmente in bianco*

**1 SERVIZI GENERALI E SERVIZI AL CITTADINO****Spesa corrente**

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Personale	4.226.159,00	4.144.688,30	4.032.271,34	97,29	3.647.029,64	90,45	385.241,70	-112.416,96
02 Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	131.087,00	137.867,00	104.252,48	75,62	70.601,76	67,72	33.650,72	-33.614,52
03 Prestazione di servizi	1.726.609,00	1.798.020,80	1.604.669,87	89,25	1.263.829,64	78,76	340.840,23	-193.350,93
04 Utilizzo di beni di terzi	400.138,00	381.139,00	372.214,68	97,66	360.313,16	96,80	11.901,52	-8.924,32
05 Trasferimenti	6.193.000,00	1.610.039,00	475.055,18	29,51	58.533,62	12,32	416.521,56	-1.134.983,82
06 Interessi passivi e oneri finanziari diversi	56.274,00	56.274,00	56.267,35	99,99	56.267,35	100,00	0,00	-6,65
07 Imposte e tasse	346.840,00	446.017,13	390.999,10	87,66	390.096,12	99,77	902,98	-55.018,03
08 Oneri straordinari della gestione corrente	139.320,00	436.251,00	421.049,33	96,52	376.918,74	89,52	44.130,59	-15.201,67
09 Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Fondo svalutazione crediti	1.254.257,00	1.305.373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.305.373,00
11 Fondo di riserva	219.240,00	54.795,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.795,09
<b>TOT</b>	<b>14.692.924,00</b>	<b>10.370.464,32</b>	<b>7.456.779,33</b>	<b>71,90</b>	<b>6.223.590,03</b>	<b>83,46</b>	<b>1.233.189,30</b>	<b>-2.913.684,99</b>

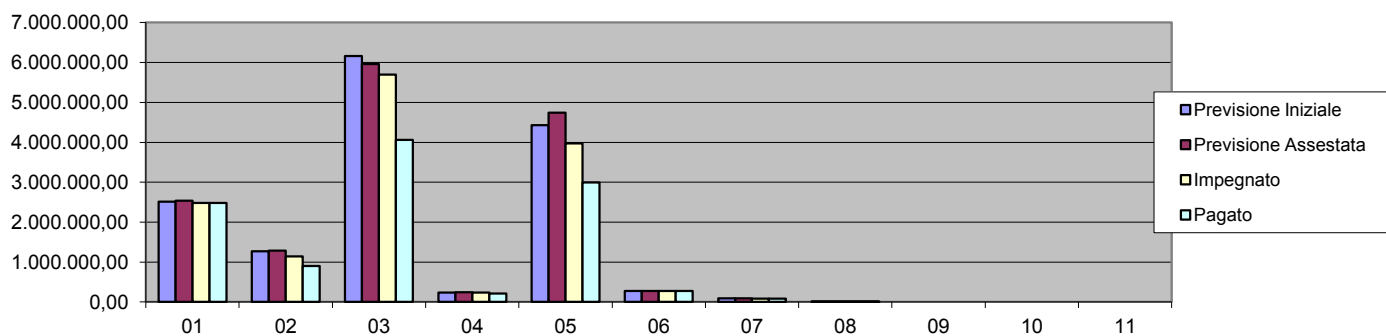
**Spesa in conto capitale**

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Acquisizione di beni immobili	122.350,00	122.350,00	122.350,00	100,00	0,00	0,00	122.350,00	0,00
02 Espropri e servitù onerose	0,00	240.500,00	240.500,00	100,00	0,00	0,00	240.500,00	0,00
03 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	23.500,00	21.323,45	90,74	5.856,00	27,46	15.467,45	-2.176,55
06 Incarichi professionali esterni	0,00	25.000,00	24.978,40	99,91	0,00	0,00	24.978,40	-21,60
07 Trasferimenti di capitale	0,00	654.200,00	653.577,54	99,90	80.000,00	12,24	573.577,54	-622,46
08 Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOT</b>	<b>122.350,00</b>	<b>1.065.550,00</b>	<b>1.062.729,39</b>	<b>99,74</b>	<b>85.856,00</b>	<b>8,08</b>	<b>976.873,39</b>	<b>-2.820,61</b>

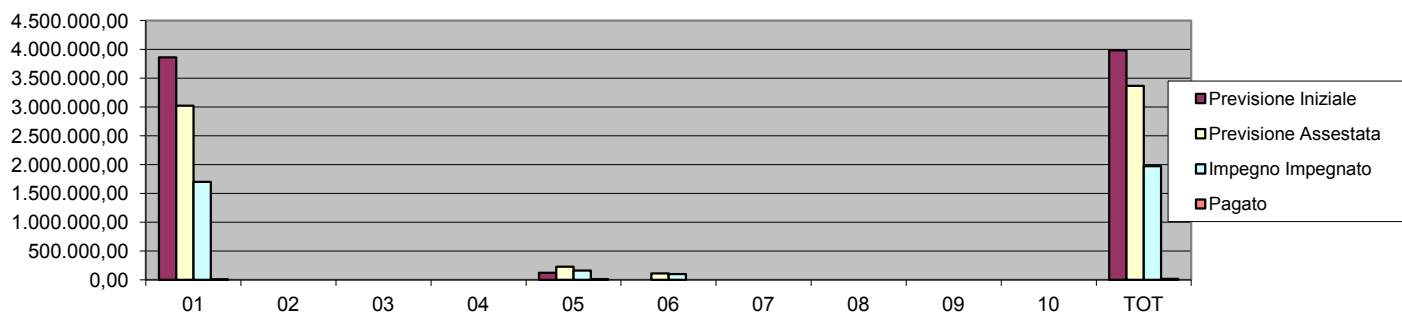


**2 SERVIZI ALLA PERSONA****Spesa corrente**

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Personale	2.511.900,00	2.539.079,13	2.478.865,28	97,63	2.478.865,28	100,00	0,00	-60.213,85
02 Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.269.269,00	1.282.344,71	1.138.581,94	88,79	900.965,25	79,13	237.616,69	-143.762,77
03 Prestazione di servizi	6.158.890,00	5.959.719,53	5.693.554,72	95,53	4.058.463,51	71,28	1.635.091,21	-266.164,81
04 Utilizzo di beni di terzi	232.156,00	244.055,40	233.918,69	95,85	209.860,29	89,72	24.058,40	-10.136,71
05 Trasferimenti	4.427.607,00	4.740.951,45	3.972.446,49	83,79	2.991.593,54	75,31	980.852,95	-768.504,96
06 Interessi passivi e oneri finanziari diversi	275.010,00	276.260,00	273.512,09	99,01	273.512,09	100,00	0,00	-2.747,91
07 Imposte e tasse	93.587,00	94.404,81	84.698,30	89,72	84.626,05	99,91	72,25	-9.706,51
08 Oneri straordinari della gestione corrente	2.922,00	2.922,00	2.047,99	70,09	1.222,00	59,67	825,99	-874,01
09 Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOT</b>	<b>14.971.341,00</b>	<b>15.139.737,03</b>	<b>13.877.625,50</b>	<b>91,66</b>	<b>10.999.108,01</b>	<b>79,26</b>	<b>2.878.517,49</b>	<b>-1.262.111,53</b>

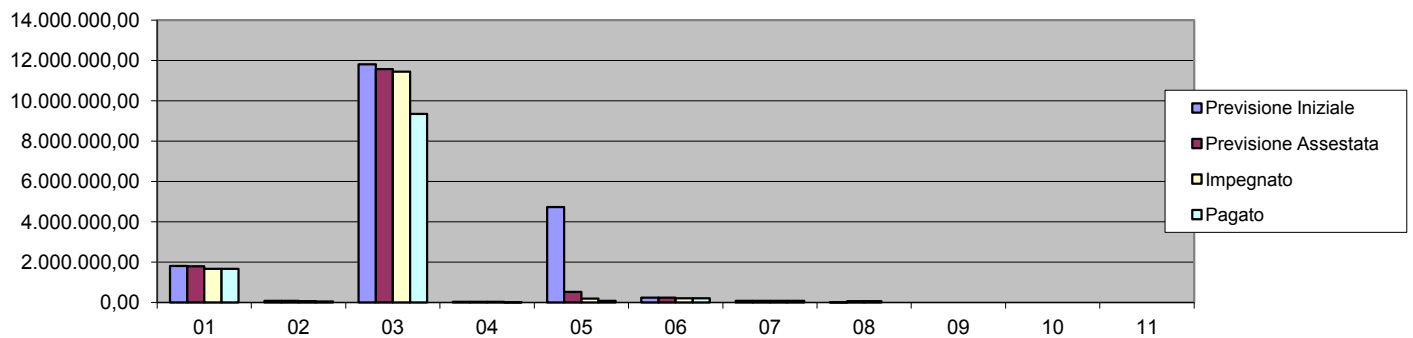
**Spesa in conto capitale**

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Acquisizione di beni immobili	3.861.550,00	3.025.150,00	1.705.146,00	56,37	8.296,00	0,49	1.696.850,00	-1.320.004,00
02 Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	123.000,00	231.416,44	165.709,27	71,61	11.725,08	7,08	153.984,19	-65.707,17
06 Incarichi professionali esterni	0,00	114.800,00	103.360,88	90,04	0,00	0,00	103.360,88	-11.439,12
07 Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOT</b>	<b>3.984.550,00</b>	<b>3.371.366,44</b>	<b>1.974.216,15</b>	<b>58,56</b>	<b>20.021,08</b>	<b>1,01</b>	<b>1.954.195,07</b>	<b>-1.397.150,29</b>

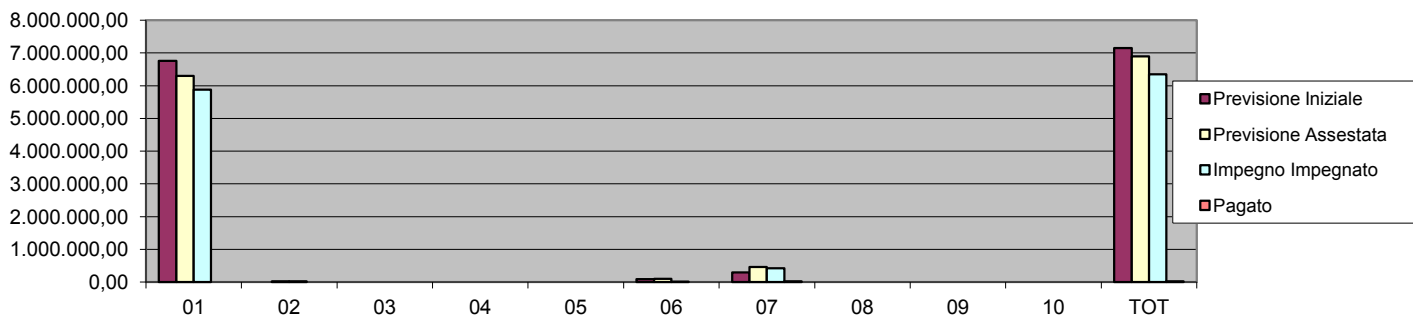


**3 GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE****Spesa corrente**

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Personale	1.819.005,00	1.795.936,31	1.673.583,67	93,19	1.666.383,67	99,57	7.200,00	-122.352,64
02 Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	79.056,00	78.056,00	72.995,47	93,52	53.280,81	72,99	19.714,66	-5.060,53
03 Prestazione di servizi	11.817.046,00	11.572.517,09	11.440.625,21	98,86	9.344.366,12	81,68	2.096.259,09	-131.891,88
04 Utilizzo di beni di terzi	28.544,00	36.644,00	28.435,94	77,60	18.668,24	65,65	9.767,70	-8.208,06
05 Trasferimenti	4.732.025,00	522.990,00	189.105,93	36,16	84.663,53	44,77	104.442,40	-333.884,07
06 Interessi passivi e oneri finanziari diversi	240.945,00	239.695,00	215.064,83	89,72	215.064,83	100,00	0,00	-24.630,17
07 Imposte e tasse	84.400,00	88.483,32	77.377,52	87,45	77.377,52	100,00	0,00	-11.105,80
08 Oneri straordinari della gestione corrente	150,00	59.650,00	59.500,00	99,75	0,00	0,00	59.500,00	-150,00
09 Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOT</b>	<b>18.801.171,00</b>	<b>14.393.971,72</b>	<b>13.756.688,57</b>	<b>95,57</b>	<b>11.459.804,72</b>	<b>83,30</b>	<b>2.296.883,85</b>	<b>-637.283,15</b>

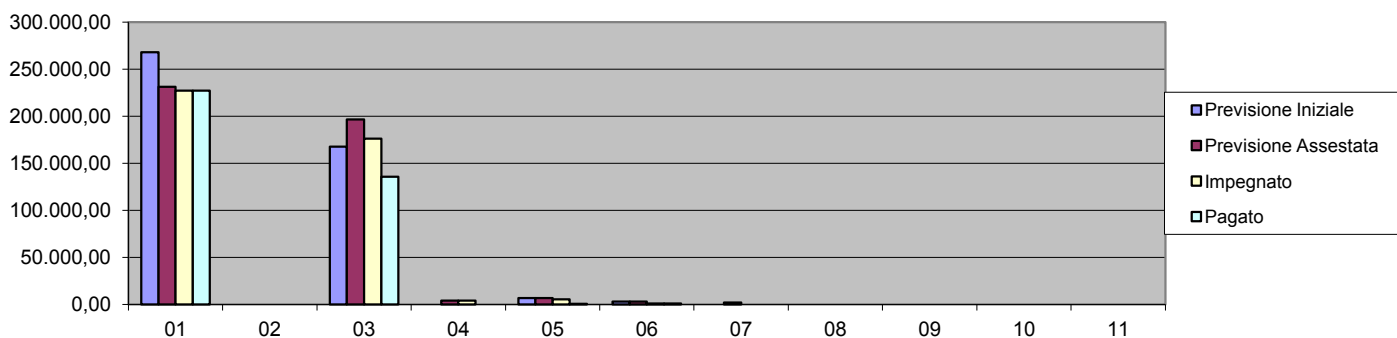
**Spesa in conto capitale**

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Acquisizione di beni immobili	6.761.346,00	6.301.346,00	5.881.979,10	93,34	0,00	0,00	5.881.979,10	-419.366,90
02 Espropri e servitù onerose	0,00	27.300,00	26.586,43	97,39	0,00	0,00	26.586,43	-713,57
03 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Incarichi professionali esterni	90.000,00	97.400,00	7.400,00	7,60	0,00	0,00	7.400,00	-90.000,00
07 Trasferimenti di capitale	300.000,00	466.042,45	428.629,64	91,97	27.637,41	6,45	400.992,23	-37.412,81
08 Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOT</b>	<b>7.151.346,00</b>	<b>6.892.088,45</b>	<b>6.344.595,17</b>	<b>92,06</b>	<b>27.637,41</b>	<b>0,44</b>	<b>6.316.957,76</b>	<b>-547.493,28</b>

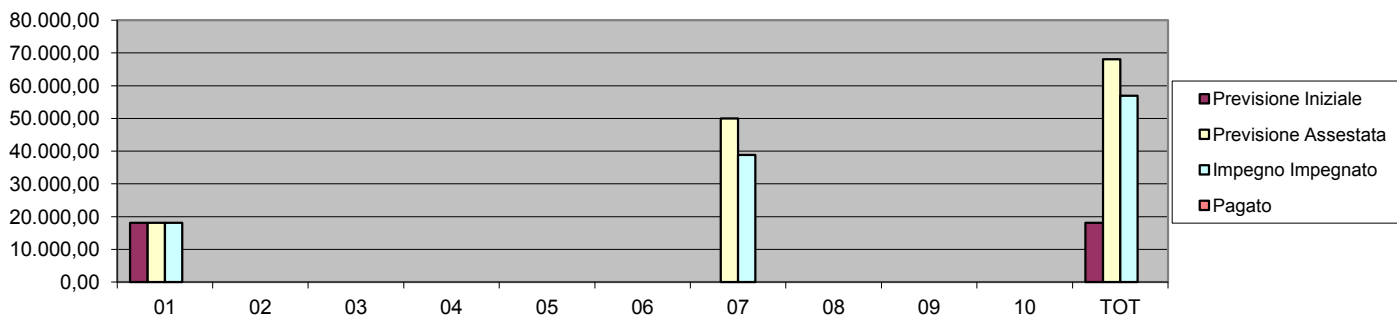


**4 ATTIVITA' ECONOMICHE E SERVIZI PRODUTTIVI****Spesa corrente**

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	268.100,00	231.358,00	227.197,61	98,20	227.197,61	100,00	0,00	-4.160,39
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Prestazione di servizi	167.585,00	196.505,00	176.298,24	89,72	135.761,56	77,01	40.536,68	-20.206,76
04	Utilizzo di beni di terzi	0,00	4.300,00	4.300,00	100,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00
05	Trasferimenti	6.800,00	7.000,00	5.590,10	79,86	590,10	10,56	5.000,00	-1.409,90
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	3.100,00	3.100,00	1.061,65	34,25	1.061,65	100,00	0,00	-2.038,35
07	Imposte e tasse	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.200,00
08	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOT</b>	<b>445.585,00</b>	<b>444.463,00</b>	<b>414.447,60</b>	<b>93,25</b>	<b>364.610,92</b>	<b>87,98</b>	<b>49.836,68</b>	<b>-30.015,40</b>

**Spesa in conto capitale**

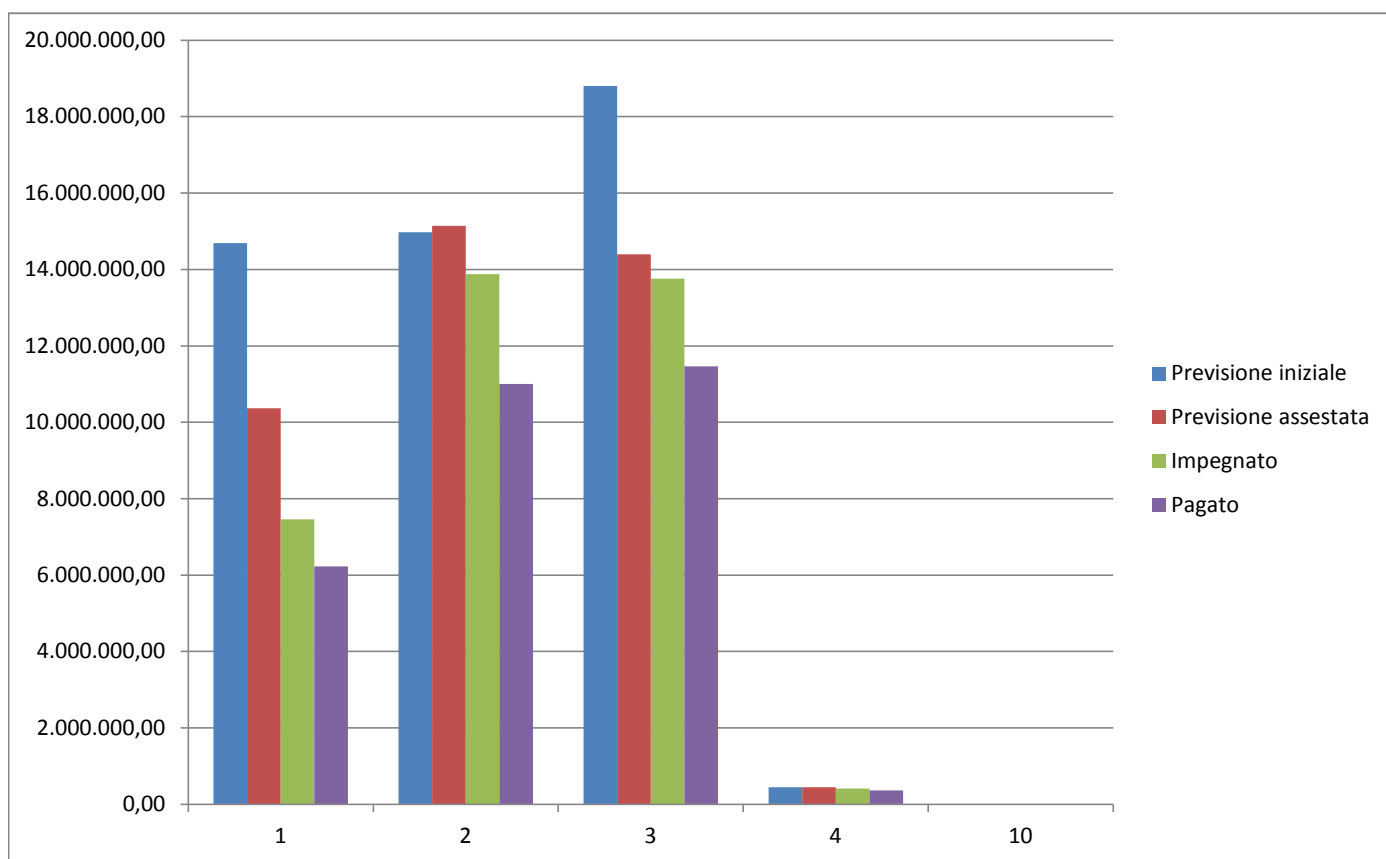
	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	18.100,00	18.100,00	18.100,00	100,00	0,00	0,00	18.100,00	0,00
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Trasferimenti di capitale	0,00	50.000,00	38.815,00	77,63	0,00	0,00	38.815,00	-11.185,00
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOT</b>	<b>18.100,00</b>	<b>68.100,00</b>	<b>56.915,00</b>	<b>83,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.915,00</b>	<b>-11.185,00</b>



## RIEPILOGO PROGRAMMI

## Spesa corrente

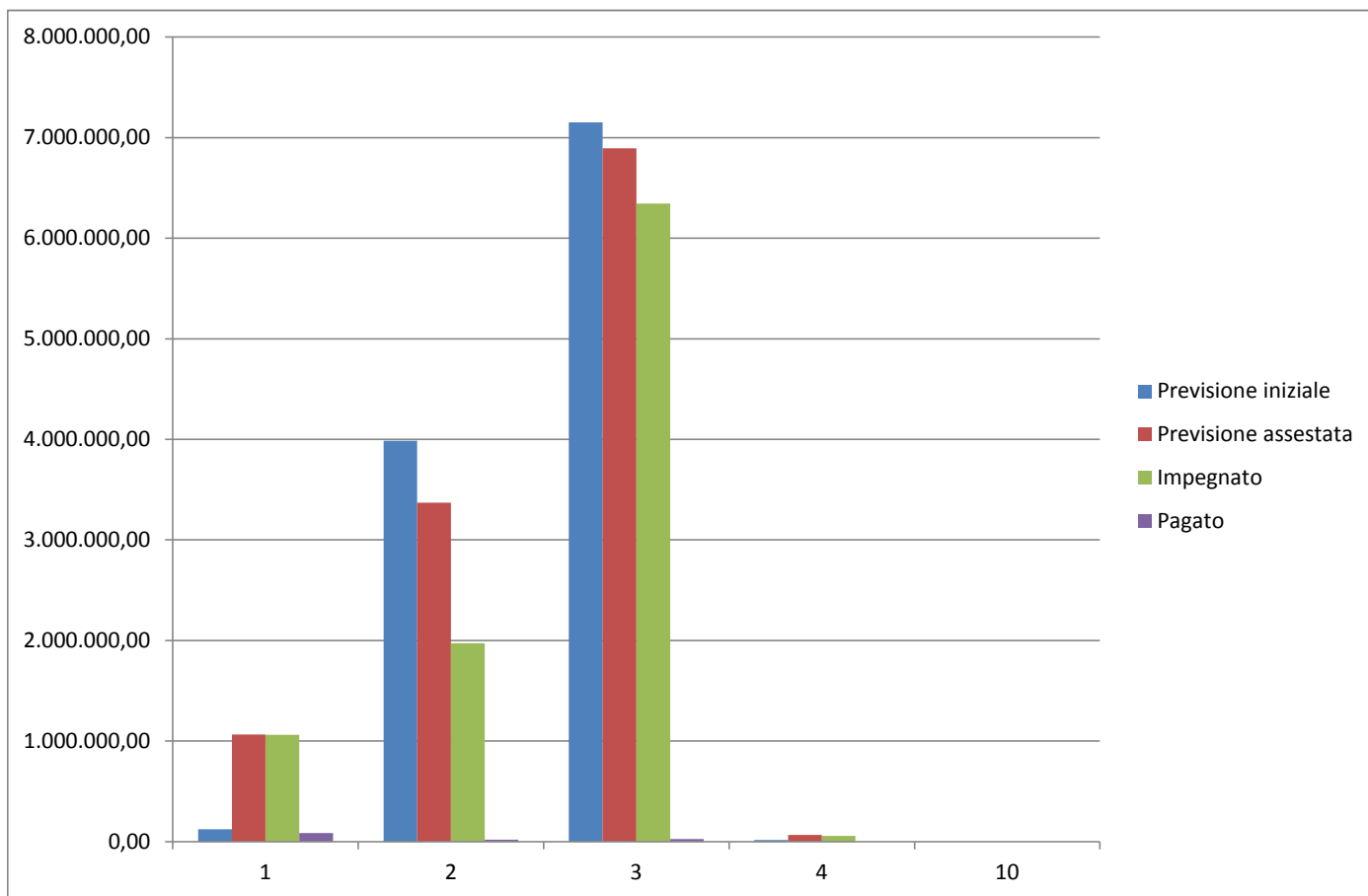
Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1 SERVIZI GENERALI E SERVIZI ALCITTADINO	14.692.924,00	10.370.464,32	7.456.779,33	71,90	6.223.590,03	83,46	1.233.189,30	2.913.684,99
2 SERVIZI ALLA PERSONA	14.971.341,00	15.139.737,03	13.877.625,50	91,66	10.999.108,01	79,26	2.878.517,49	1.262.111,53
3 GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	18.801.171,00	14.393.971,72	13.756.688,57	95,57	11.459.804,72	83,30	2.296.883,85	637.283,15
4 ATTIVITA' ECONOMICHE E SERVIZI PRODUTTIVI	445.585,00	444.463,00	414.447,60	93,25	364.610,92	87,98	49.836,68	30.015,40
10 PROGRAMMA NON ASSEGNATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>48.911.021,00</b>	<b>40.348.636,07</b>	<b>35.505.541,00</b>	<b>88,00</b>	<b>29.047.113,68</b>	<b>81,81</b>	<b>6.458.427,32</b>	<b>4.843.095,07</b>



RIEPILOGO PROGRAMMI

Spesa in conto capitale

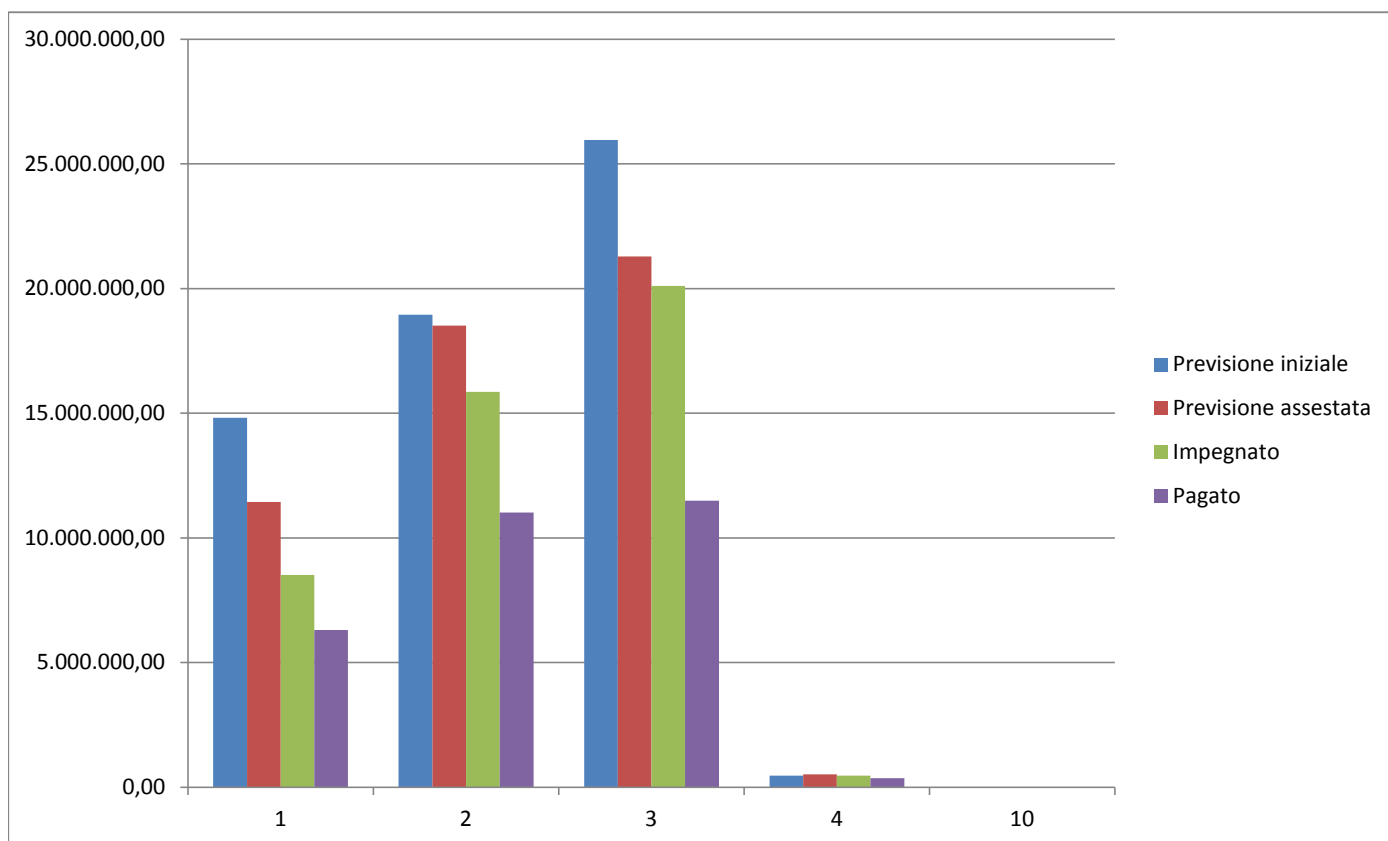
Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1 SERVIZI GENERALI E SERVIZI ALCITTADINO	122.350,00	1.065.550,00	1.062.729,39	99,74	85.856,00	8,08	976.873,39	2.820,61
2 SERVIZI ALLA PERSONA	3.984.550,00	3.371.366,44	1.974.216,15	58,56	20.021,08	1,01	1.954.195,07	1.397.150,29
3 GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	7.151.346,00	6.892.088,45	6.344.595,17	92,06	27.637,41	0,44	6.316.957,76	547.493,28
4 ATTIVITA' ECONOMICHE E SERVIZI PRODUTTIVI	18.100,00	68.100,00	56.915,00	83,58	0,00	0,00	56.915,00	11.185,00
10 PROGRAMMA NON ASSEGNATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>11.276.346,00</b>	<b>11.397.104,89</b>	<b>9.438.455,71</b>	<b>82,81</b>	<b>133.514,49</b>	<b>1,41</b>	<b>9.304.941,22</b>	<b>1.958.649,18</b>





## TOTALI COMPLESSIVI PROGRAMMI : (TITOLO I + TITOLO II)

Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1 SERVIZI GENERALI E SERVIZI ALCITTADINO	14.815.274,00	11.436.014,32	8.519.508,72	74,50	6.309.446,03	74,06	2.210.062,69	2.916.505,60
2 SERVIZI ALLA PERSONA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	18.955.891,00	18.511.103,47	15.851.841,65	85,63	11.019.129,09	69,51	4.832.712,56	2.659.261,82
3 ATTIVITA' ECONOMICHE E SERVIZI PRODUTTIVI	25.952.517,00	21.286.060,17	20.101.283,74	94,43	11.487.442,13	57,15	8.613.841,61	1.184.776,43
4 PROGRAMMA NON ASSEGNATO	463.685,00	512.563,00	471.362,60	91,96	364.610,92	77,35	106.751,68	41.200,40
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>60.187.367,00</b>	<b>51.745.740,96</b>	<b>44.943.996,71</b>	<b>86,86</b>	<b>29.180.628,17</b>	<b>64,93</b>	<b>15.763.368,54</b>	<b>6.801.744,25</b>



*Pagina lasciata intenzionalmente in bianco*