



281

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

Provincia di Catania

N° 12 Registro Delibere

Data della Delibera 07.03.2014

Originale di Deliberazione del Consiglio Comunale

OGGETTO: Approvazione del Bilancio di previsione dell'esercizio 2013, della relazione previsionale e programmatica e del Bilancio pluriennale per il periodo 2013/2015.

L'anno Duemilaquattordici, addì sette del mese di marzo, alle ore 19.00, nella casa comunale e nella consueta sala delle adunanze, convocato il Consiglio Comunale ed invitati i Consiglieri con avviso notificato ai sensi dell'art. 48 del D.L.P. 29/10/55, n°6, giusto referto del Messo Comunale, il medesimo si è riunito per la prosecuzione della seduta del 06.03.2014.

Risultano :

Pres.7

Ass.8

	Cognome e Nome del Consigliere	Presente	Assente
1	ARANZULLA MARCO		X
2	BONURA ALESSANDRO	X	
3	BRANCIFORTE SALVATORE		X
4	CUCINELLA VINCENZO	X	
5	FALCONE MARIALAURA		X
6	FISCELLA SIMONA		X
7	GOZZA SALVATRICE		X
8	GRANATO FILIPPO		X
9	MARTINES FILIPPA	X	
10	NISI FILIPPO		X
11	NOVELLO GIUSEPPE	X	
12	RASA' FILIPPO	X	
13	SCIBONA MARIA CONCETTA		X
14	TERRANOVA GIUSEPPE	X	
15	VERDE DANIELE	X	

Costatato che il numero dei presenti è legale, la Signora Martines Filippa assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta alla quale partecipa il Segretario del Comune Dott. : Cataldo La Ferrera.

Vengono nominati scrutatori i Signori:

- 1 Terranova
- 2 Cuccinella
- 3 Bonura

IL CONSIGLIO COMUNALE

Presa in esame la proposta di deliberazione relativa a quanto in oggetto indicato, allegata al presente, presentata dal Responsabile dell'Area Funzionale 2^ : "Affari Finanziari" di questo Comune;

Ritenuto di condividere la predetta proposta, per le motivazioni espresse e che si intende integralmente riportata nel presente atto;

Uditi gli intervenuti nella discussione e di cui all'allegato "A";

Visti :

- il parere espresso dal Responsabile dall'Area Funzionale 2^, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 53, comma 1° , legge 8 giugno 1990, n° 142 introdotto nell'Ordinamento Regionale con legge 11 dicembre 1991, n° 48, come sostituito dall'articolo 12 della L.R. 23 dicembre 2000, n° 30, in ordine alla regolarità tecnico – amministrativa della proposta di deliberazione in oggetto;
- il parere favorevole espresso dal Responsabile del Settore Finanze e Contabilità, in ordine alla regolarità contabile della proposta di deliberazione in oggetto, ai sensi e per gli effetti degli articoli di legge come sopra specificati;
- l'Ordinamento Amministrativo degli Enti Locali vigenti nella Regione Siciliana;

Ad unanimità di voti favorevoli espressi per alzata di mano dai n° 7 Consiglieri presenti e votanti;

DELIBERA

1. Di approvare il Bilancio annuale di previsione per l'esercizio finanziario 2013;
2. Di approvare la Relazione previsionale e programmatica ed il Bilancio pluriennale per il periodo 2013/2015;
3. Di dare mandato al Responsabile dell'Area di provvedere alla predisposizione di tutti gli atti consequenziali.

Poiché trattasi di seduta di prosecuzione, ed essendo presenti n. 7 Consiglieri, la stessa è valida essendo stato raggiunto il numero legale.

- **Il Presidente** prima di iniziare la trattazione del punto posto all'o.d.g. dà lettura della nota prot. n. 0001698. Ricorda che la seduta di ieri si è conclusa con la dichiarazione di voto, pertanto, occorre procedere alla votazione del punto.

Votazione: favorevoli n. 7 per l'approvazione del punto.

Votazione per l'I.E. : favorevoli all'unanimità.



COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

Provincia di Catania

SETTORE AFFARI FINANZIARI

Proposta di Deliberazione da sottoporre al Consiglio Comunale

Allegata alla deliberazione del Consiglio Comunale n° 12 del 07 MAR 2014

OGGETTO: **Approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2013, della relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale per il periodo 2013-2015.**

IL CONSIGLIO COMUNALE

Richiamati gli articoli 151 e 162 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, i quali prevedono che gli enti locali deliberino entro il 31 dicembre di ogni anno il bilancio di previsione finanziario redatto in termini di competenza, secondo i principi dell'unità, dell'annualità, dell'universalità, dell'integrità, della veridicità, del pareggio finanziario e della pubblicità nonché nel rispetto degli altri principi previsti in materia di contabilità e di bilancio;

Rilevato che, ai sensi dell'art. 151, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000, il bilancio è corredato di una relazione previsionale e programmatica e di un bilancio annuale di durata pari a quello della regione di appartenenza;

Visti:

- l'articolo 1, comma 381, della legge 24 dicembre 2012, n. 228, come modificato dall'articolo 10, comma 4-*quater*, del decreto legge 8 giugno 2013, n. 35 (conv. in legge n. 64/2013), il quale ha differito al 30 settembre 2013 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2013;
- l'articolo 8, comma 1, del decreto legge 31 agosto 2013, n. 102 (conv. in legge n. 124/2013), il quale ha ulteriormente prorogato al 30 novembre 2013 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2013 degli enti locali;

Atteso che la Giunta Comunale, con propria deliberazione n. 4 in data 06/02/2014, ha approvato gli schemi del bilancio di previsione annuale per l'esercizio 2013, del bilancio pluriennale e della relazione previsionale e programmatica per il periodo 2013-2015;

Verificato che copia degli schemi dei suddetti documenti sono stati messi a disposizione dei consiglieri comunali nel rispetto dei tempi e delle modalità previste dal regolamento comunale di contabilità vigente;

Costatato che, in relazione agli schemi dei bilanci e della relazione predisposti dalla Giunta:

- non sono pervenuti emendamenti;
- sono pervenuti n. emendamenti, esaminati, discussi e vagliati secondo le procedure regolamentari, così come risulta dall'allegato

Rilevato che, ai sensi dell'art. 172 del D.Lgs. n. 267/2000 e della normativa vigente in materia, al bilancio di previsione risultano allegati i seguenti documenti:

- il **rendiconto deliberato del penultimo esercizio antecedente** quello cui si riferisce il presente bilancio (2011), approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 40 in data 31/10/2012, esecutiva ai sensi di legge;

- le **risultanze dei rendiconti o conti consolidati delle unioni di comuni, aziende speciali, consorzi, istituzioni, società di capitale, costituite per l'esercizio di servizi pubblici**, relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il presente bilancio (2011);
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. in data, relativa all'approvazione del **programma triennale dei lavori pubblici** di cui all'articolo 128 del d.Lgs. n. 163/2006;
- la deliberazione della Giunta Comunale relativa all'approvazione della **programmazione triennale 2012/2014 del fabbisogno di personale** di cui all'articolo 91 del d.Lgs. n. 267/2000;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 in data 28/02/2013, di approvazione del **piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare**, ai sensi dell'articolo 58 del d.Legge n. 112/2008, convertito con modificazioni dalla legge n. 133/2008;
- la determinazione del Responsabile del Servizio finanziario in data 06/12/2012, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il **Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture e dei beni immobili** di cui all'articolo 2, commi 594-599, della legge n. 244/2007;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 39 del 31/10/2012, relativa all'approvazione delle **aliquote e delle detrazioni dell'imposta municipale propria** di cui all'articolo 13 del decreto legge n.201/2011 (conv. in L. n. 214/2011), per l'esercizio finanziario 2012, stante che per l'esercizio di competenza non è stata adottata alcuna deliberazione in merito, per cui si fa espresso richiamo alla normativa statale che disciplina l'applicazione delle aliquote, delle esenzioni e delle detrazioni per l'anno 2013 nella misura di base;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 51 in data 30/11/2013, con cui è stato deliberato l'aumento **dell'addizionale comunale IRPEF**, di cui al d.Lgs. n. 360/1998, per l'esercizio di competenza;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 17 in data 21/05/2012, relativa all'approvazione delle **tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni**, di cui al Capo I del D.Lgs. n. 507/1993, relativa all'esercizio 2012 in quanto per l'esercizio di competenza- non essendo stata deliberata- vale il previgente regime tributario;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 50 in data 30/11/2013, relativa all'approvazione delle **tariffe del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi**, di cui all'articolo 14 del decreto legge n. 201/2011, conv. in L. n. 214/2011 *ovvero delle tariffe della tassa smaltimento rifiuti solidi urbani interni di cui al Capo III del d.Lgs. n. 507/1993*;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 16 in data 21/05/2012, relativa all'approvazione delle **tariffe della tassa occupazione spazi ed aree pubbliche**, di cui al Capo II del D.Lgs. n. 507/1993, relativa all'esercizio 2012 in quanto per l'esercizio di competenza – non essendo stata deliberata- vale il previgente regime tributario;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 121 in data 23/12/2013, relativa all'approvazione delle **tariffe per la fruizione dei servizi pubblici a domanda individuale per l'esercizio di competenza, nonché alla determinazione dei relativi tassi di copertura dei costi di gestione**;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 in data 30/11/2013, relativa all'approvazione delle **tariffe per la gestione del servizio acquedotto per l'esercizio di competenza**;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 53 in data 21/05/2013, di **destinazione dei proventi per le violazioni al Codice della Strada**, ai sensi degli articoli 142 e 208 del d.Lgs. n. 285/1992;
- la **tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale** prevista dalle vigenti disposizioni allegata al rendiconto dell'esercizio 2011-2012;

Visti:

- l'articolo 31 della legge 12 novembre 2011, n. 183 (*Legge di stabilità 2012*), come modificato dalla legge 24 dicembre 2012, n. 228, il quale disciplina il patto di stabilità interno degli enti locali a decorrere dall'anno 2012;
- l'articolo 20 del decreto legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito con modificazioni dalla legge 15 luglio 2011, n. 111, il quale definisce i criteri di virtuosità in base ai quali, a partire dal 2012, viene differenziato il concorso degli enti locali agli obiettivi di finanza pubblica;
- l'articolo 1, commi 1-3 del decreto legge 8 aprile 2013, n. 35 (conv. in legge n. 64/2013), in base al quale vengono esclusi dal patto di stabilità interno degli enti locali cinque miliardi destinati al pagamento di debiti di parte capitale certi, liquidi ed esigibili maturati alla data del 31 dicembre 2012;
- il DM Economia e finanze in data 14 maggio 2013 e 12 luglio 2013, di riparto degli spazi finanziari agli enti locali per i pagamenti di debiti certi, liquidi ed esigibili alla data del 31 dicembre 2012, in attuazione dell'articolo 1, comma 3, del d.L. n. 35/2013;

- l'articolo 9, comma 6, del decreto legge 31 agosto 2013, n. 102, il quale, con riferimento all'esercizio 2014, ha sospeso l'applicazione dei criteri di virtuosità a favore degli enti locali che aderiscono alla sperimentazione di cui all'articolo 36 del decreto legislativo n. 118/2011;
- il comma 2-bis dell'articolo 31 della legge n. 183/2011, introdotto dal decreto legge n. 120/2013, il quale modifica, per l'anno 2013, le percentuali da applicare alla media della spesa corrente registrata negli anni 2007-2009 per il calcolo degli obiettivi di patto, come segue:
 - a) 19,61% per le province;
 - b) 15,61% per i comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti;
 - c) 12,81% per i comuni con popolazione compresa tra 1.001 e 5.000 abitanti;

Dato atto che, sulla base della sopra citata disciplina del patto di stabilità interno:

- a) i comuni sopra i 1.000 abitanti devono garantire un concorso alla manovra attraverso il conseguimento di un saldo finanziario di competenza mista pari, rispettivamente, al 12,81% per l'anno 2013 e al 14,8% a decorrere dall'anno 2013, calcolato sulla media delle spese correnti del triennio 2007-2009;
- b) i comuni sopra i 5.000 abitanti devono garantire un concorso alla manovra attraverso il conseguimento di un saldo finanziario di competenza mista pari al 15,61% per l'anno 2013 e al 14,80% a decorrere dall'anno 2014, calcolato sulla media delle spese correnti del triennio 2007-2009;
- c) dal saldo obiettivo di competenza mista sono detratte le decurtazioni dei trasferimenti erariali applicate alle province e ai comuni sopra i 5.000 abitanti sulla base dell'articolo 14, comma 2, del decreto legge n. 78/2010 (conv. in L. n. 122/2010);
- d) per gli anni 2013 e 2014 sono sospese le disposizioni inerenti l'applicazione dei criteri di virtuosità degli enti locali;
- e) per gli enti che nel 2014 non partecipano alla sperimentazione e per gli enti che nel 2015 non risulteranno virtuosi, le percentuali di cui sopra potranno essere peggiorate sino ad un massimo dell'1%;

Atteso che sulla base della disciplina sopra richiamata e tenuto conto degli spazi connessi all'applicazione del patto regionalizzato, il saldo finanziario programmatico di competenza mista del patto di stabilità interno per il triennio 2013-2015 è pari a:

PATTO DI STABILITA'
SALDO FINANZIARIO PROGRAMMATICO DI COMPETENZA MISTA

Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
€ 363	€ 601	€ 601

come risulta dal prospetto allegato alla presente sotto la lettera d);

Ritenuto che l'Ente, in virtù dell'articolo 1, comma 2, del decreto legge n. 35/2013 ha fatto richiesta in data 05/07/2013, attraverso l'apposito portale del MEF, di ulteriori spazi finanziari al fine di pagare i debiti certi, liquidi ed esigibili e che, pertanto il saldo obiettivo per l'esercizio 2013 risulta ridotto di pari importo alla richiesta dello spazio richiesto (vedi allegato);

Che anche per l'esercizio finanziario 2014 l'Ente ha provveduto a richiedere gli spazi finanziari di cui all'art. 1 della Legge 147/2013, co. 547 nonché gli ulteriori spazi del Patto regionale verticale incentivato, ai sensi della legge 228/2012 e che pertanto i saldi finanziari 2014 verranno rideterminati degli importi ivi richiesti (vedi allegati);

Visto inoltre l'articolo 204 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, come da ultimo modificato dall'articolo 11-bis del decreto legge 28 giugno 2013, n. 76 (conv. in legge n. 99/2013), il quale prevede, ai fini del concorso delle autonomie locali agli obiettivi imposti dal patto di stabilità, una riduzione della capacità di indebitamento degli enti locali così articolata:

Anno 2013	Anno 2014 e succ.
8%	6%

Richiamato l'articolo 16, comma 11, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, con il quale il legislatore ha fornito una interpretazione autentica dell'articolo 204 del Tuel stabilendo che *"l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato, qualora sia rispettato il limite nell'anno di assunzione del nuovo indebitamento"*;

Tenuto conto che questo ente, nell'anno 2013, presenta una capacità di indebitamento pari al 4,75 % e che pertanto *non opera* il divieto di assumere nuovi mutui per il finanziamento delle spese di investimento;

Richiamato inoltre l'articolo 162, comma 6, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, il quale stabilisce che il bilancio di previsione degli enti locali deve garantire l'equilibrio economico finanziario inteso come pareggio tra le entrate correnti (Titoli I, II e III) e le spese correnti (Titolo I) più le spese per rimborso di prestiti (Titolo III), salve le eccezioni previste dalla legge;

Visto l'articolo 2, comma 8, della legge n. 244/2007, come da ultimo modificato dall'articolo 10, comma 4-ter, del decreto legge n. 35/2013 (conv. in L. n. 64/2013), il quale dà agli enti locali la possibilità, sino a tutto il 2014, di destinare gli oneri di urbanizzazione per il 50% a spese correnti e per un ulteriore 25% a spese di manutenzione ordinaria del patrimonio, del verde pubblico e delle strade;

Tenuto conto inoltre che le recenti manovre correttive dei conti pubblici varate dal legislatore hanno imposto pesanti tagli alle risorse provenienti dallo Stato alle regioni e agli enti locali quale ulteriore concorso delle autonomie territoriali al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica;

Visti in proposito:

- l'articolo 14, comma 2, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, recante "*Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e competitività economica*", convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, il quale prevede a carico dei comuni sopra i 5.000 abitanti una riduzione delle risorse provenienti dallo Stato a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio ovvero di trasferimenti, di 1,5 miliardi per il 2011 e di 2,5 miliardi a decorrere dall'anno 2012. Questo taglio viene neutralizzato dall'obiettivo di patto;
- l'articolo 13, comma 17, del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201, recante "*Disposizioni urgenti per la crescita, l'equità e il consolidamento dei conti pubblici*", convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, il quale prevede una riduzione di risorse destinate ai comuni in funzione dell'introduzione dell'imposta municipale propria di 1,627 miliardi per il 2012, di 1,762 miliardi per il 2013 e di 2,162 per il 2014;
- l'articolo 28, comma 1, del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201, recante "*Disposizioni urgenti per la crescita, l'equità e il consolidamento dei conti pubblici*", convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, con il quale viene disposta una riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio nonché dei trasferimenti erariali spettanti ai comuni della Sicilia e della Sardegna di 1,45 miliardi di euro. Questo taglio è destinato a tutti i comuni in misura proporzionale al gettito IMU e non viene neutralizzato ai fini patto;
- l'articolo 16, comma 6, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, come da ultimo modificato dalla legge di stabilità 2013, con il quale è stato da ultimo disposta una riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio nonché dei trasferimenti erariali spettanti ai comuni della Sicilia e della Sardegna di 500 milioni per il 2012, di 2.250 milioni per l'anno 2013, di 2.500 per l'anno 2015 e di 2.600 a decorrere dal 2016. Dal 2013 tale riduzione viene applicata "*in proporzione alla media delle spese sostenute per consumi intermedi nel triennio 2010-2012, desunte dal SIOPE, fermo restando che la riduzione per abitante di ciascun ente non può assumere valore superiore al 250 per cento della media costituita dal rapporto fra riduzioni calcolate sulla base dei dati SIOPE 2010-2012 e la popolazione residente di tutti i comuni, relativamente a ciascuna classe demografica di cui all'articolo 156 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267*";

Ritenuto, inoltre, che l'Ente con deliberazione di Consiglio Comunale del 23/12/2013 ha aderito al Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale di cui al D.L. 174/2012 che disciplina l'art. 243 del TUEL 267/2000 in merito all'attività da porre in essere per ristabilire gli equilibri economici finanziari e garantire la sana e corretta gestione finanziaria maturata negli anni precedenti;

Che, in proposito, in attesa dell'approvazione del Rendiconto dell'esercizio finanziario 2012 e della riconciliazione contabile degli esercizi finanziari precedenti, nelle more dell'approvazione del Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale, dei tagli dei trasferimenti erariali nonché dell'ulteriore concorso alla manovra previsto dall'articolo 31 della legge n. 183/2011 hanno imposto a questo ente una manovra complessiva di correzione dei conti per il solo anno 2013 a cui si è fatto fronte attraverso:

- economie connesse ai tagli alla spesa pubblica (personale, costi della politica, consulenze, ecc.);
- riduzione dei servizi pubblici erogati ai cittadini;
- aumento delle aliquote dell'addizionale comunale all'IRPEF;
- aumento della copertura dei costi dei servizi a domanda individuale;

Richiamato l'articolo 6 del d.L. n. 78/2010 (conv. in L. n. 122/2010), il quale, nell'ambito delle misure di contenimento delle spese delle pubbliche amministrazioni inserite nel conto economico consolidato pubblicato dall'ISTAT, ha introdotto dal 2011 limitazioni a specifiche tipologie di spesa, ed in particolare:

- a) spese per compensi a favore dei componenti degli organi di indirizzo, direzione e controllo, organi collegiali e titolari di incarichi di qualsiasi tipo (comma 3);
- b) spese per studi ed incarichi di consulenza (comma 7);
- c) spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (comma 8);
- d) divieto di sponsorizzazioni (comma 9);
- e) spese per missioni, anche all'estero (comma 12);
- f) divieto per i pubblici dipendenti di utilizzare il mezzo proprio (comma 12);
- g) spese per attività esclusiva di formazione (comma 13);
- h) spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture ed acquisto di buoni taxi (comma 14).

Considerato che:

- tra le pubbliche amministrazioni inserite nel conto economico consolidato di cui all'articolo 1, comma 3, della legge n. 196/2009, sono compresi anche gli enti locali, che pertanto rientrano nell'ambito soggettivo di applicazione dei tagli alle spese;

Richiamato inoltre l'articolo 5, comma 2, del d.L. n. 95/2012, conv. in L. n. 135/2012, il quale dal 2013 prevede una ulteriore riduzione delle spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture ed acquisto di buoni taxi del 50% rispetto al 2011, fatta eccezione per le "autovetture utilizzate (...) per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica, per i servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza, ovvero per i servizi istituzionali svolti nell'area tecnico-operativa della difesa";

Atteso che la Corte costituzionale, in riferimento alle disposizioni in oggetto, ha stabilito che:

- i vincoli contenuti nell'articolo 6, commi 3, 7, 8, 9, 12, 13 e 14 "possono considerarsi rispettosi dell'autonomia delle Regioni e degli enti locali quando stabiliscono un «limite complessivo, che lascia agli enti stessi ampia libertà di allocazione delle risorse fra i diversi ambiti e obiettivi di spesa»" (sentenze n. 181/2011 e n. 139/2012);
- "La previsione contenuta nel comma 20 dell'art. 6, inoltre, nello stabilire che le disposizioni di tale articolo «non si applicano in via diretta alle regioni, alle province autonome e agli enti del Servizio sanitario nazionale, per i quali costituiscono disposizioni di principio ai fini del coordinamento della finanza pubblica», va intesa nel senso che le norme impugnate non operano in via diretta, ma solo come disposizioni di principio, anche in riferimento agli enti locali e agli altri enti e organismi che fanno capo agli ordinamenti regionali" (sentenza n. 139/2012);

Visto il prospetto di cui all'allegato (...) con il quale sono stati:

- o individuati i limiti di spesa per l'anno 2013 ai sensi dell'articolo 6 del d.L. n. 78/2010, convertito in L. n. 122/2010 e dell'articolo 5, comma 2, del d.L. n. 95/2012, conv. in L. n. 135/2012;
- o rideterminati i limiti di spesa per l'anno 2013 ai sensi dell'articolo 6 del d.L. n. 78/2010, convertito in L. n. 122/2010 e dell'articolo 5, comma 2, del d.L. n. 95/2012, conv. in L. n. 135/2012, in applicazione dell'articolo 6, comma 20, del decreto legge n. 78/2010 (L. n. 122/2010) e dei principi sanciti dalla Corte Costituzionale con sentenze n. 181/2011 e n. 139/2012, al fine di conseguire i medesimi obiettivi di spesa prefissati riallocando le risorse tra i diversi ambiti di spesa;

Tenuto conto, da ultimo, che l'articolo 6, comma 17, del citato decreto legge n. 95/2012 (L. n. 135/2012) impone agli enti locali, a decorrere dall'esercizio 2012, di stanziare nel bilancio di previsione un fondo svalutazione crediti pari al 25% dell'ammontare dei residui attivi iscritti ai titoli I e III aventi anzianità superiore a 5 anni. Tale quota è elevata al 30% nel caso in cui l'ente faccia ricorso al Fondo di liquidità erogato dalla Cassa depositi e prestiti spa in attuazione dell'articolo 1, comma 10, del decreto legge n. 35/2013 (conv. in legge n. 64/2013);

Dato atto che :

- nel bilancio di previsione 2012 è stato iscritto un Fondo svalutazione crediti pari a €. 213.202,00;
- nel bilancio di previsione 2013 non è stato iscritto alcun Fondo svalutazione crediti in quanto si è preferito apporre apposito stanziamento di € 375.285,91 per il riconoscimento di gran parte dei debiti fuori bilancio di parte corrente , al fine di non arrecare ulteriore danno all'Ente rinviando, in sede di bilancio 2014 tutte le misure necessarie atte a coprire gli stanziamenti integrali dei fondi necessari;

Acquisito agli atti il parere favorevole:

- del responsabile del servizio finanziario, in ordine alla verifica della veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, ai sensi dell'art. 153, comma 4, del d.Lgs. n. 267/2000;
- dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.L. 174/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

DELIBERA

1. di approvare, ai sensi degli artt. 151 e 162 del d.Lgs. n. 267/2000, il **Bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2013**, che, allegato al presente provvedimento sotto la lettera A), ne costituisce parte integrante e sostanziale e del quale si riportano le seguenti risultanze finali:

ENTRATE			SPESE		
Tit	Descrizione	Competenza	Tit	Descrizione	Competenza
I	Entrate tributarie	1.615.357,66	I	Spese correnti	5.959.851,52
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	3.576.533,78	II	Spese in conto capitale	161.438,71
III	Entrate extratributarie	791.827,80			
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	240.730,34			
ENTRATE FINALI		6.224.449,58	SPESE FINALI		6.121.290,23
V	Entrate derivanti da accensione di prestiti	5.712.901,84	III	Spese per rimborso di prestiti	5.816.061,19
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	1.450.000,00	IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.450.000,00
TOTALE		13.387.351,42	TOTALE		13.387.351,42
Avanzo di amministrazione			Disavanzo di amministrazione		
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE		13.387.351,42	TOTALE COMPLESSIVO SPESE		13.387.351,42

ed i relativi risultati differenziali:

RISULTATI DIFFERENZIALI	Competenza	NOTE SUGLI EQUILIBRI	
A) Equilibrio economico-finanziario	5.983.719,24	*La differenza di 3.792.193,47 è finanziata con:	
Entrate titolo I-II-III (+)	5.959.851,52	1) Quote di oneri di urbanizzazione (.....%) – Max 75%	€
Spese correnti (-)		2) Mutui per debiti fuori bilancio	
Differenza	23.867,72	3) Avanzo di amministrazione per debiti fuori bilancio	
Quote di capitali di amm.to mutui (-)	3.816.061,19	4) altro (mutuo ant. Liquidità)	3.712.901,84
Differenza*	3.792.193,47	5) avanzo economico parte capitale	79.291,63
B) Equilibrio finale			
Entrate finali (av.+titoli I+II+III+IV) (+)	6.224.449,58		
Spese finali (disav.+titoli I+II) (-)	6.121.290,23		
da finanziare (-)			
Saldo netto da impiegare (+)	103.159,35		

2. di approvare la **Relazione previsionale e programmatica** ed il **Bilancio pluriennale per il periodo 2013-2015**, che, allegati alla presente sotto le lettere B) e C), ne costituiscono parte integrante e sostanziale;
3. di dare atto che il bilancio di previsione dell'esercizio 2013 ed il bilancio pluriennale per il periodo 2013-2015 risultano coerenti con gli obiettivi posti dal patto di stabilità interno determinati ai sensi dell'articolo 31 della legge 12 novembre 2011, n. 183 (*Legge di stabilità 2012*);
4. di confermare, altresì, in applicazione di quanto previsto dall'articolo 6, comma 20, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 78 e dall'articolo 5, comma 2, del d.L. n. 95/2012, conv. in L. n. 135/2012, i limiti di spesa per:
 - studi ed incarichi di consulenza;
 - relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza;
 - sponsorizzazioni;
 - missioni;
 - attività esclusiva di formazione;
 - acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture ed acquisto di buoni taxi;
5. di dare atto infine che al bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2013, alla relazione previsionale e programmatica ed al bilancio pluriennale per il periodo 2013-2015 risultano allegati tutti i documenti previsti dall'art. 172, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, come in premessa richiamati;
6. di inviare la presente deliberazione, esecutiva ai sensi di legge, al tesoriere comunale, ai sensi dell'art. 216, comma 1 del d.Lgs. n. 267/2000;
7. di pubblicare sul sito internet i dati relativi al bilancio di previsione in forma sintetica, aggregata e semplificata, ai sensi dell'articolo 29 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

Infine il Consiglio Comunale, stante l'urgenza di provvedere,

DELIBERA

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del d.Lgs. n. 267/2000.

PARERI

Ai sensi dell'articolo 53 della legge n° 142 08/06/1990, recepito dall'art.1, comma 1 lettera i) della L.R. 11/12/1991, n° 48 nel testo quale risulta sostituito dall'articolo 12 della legge 23/12/2000, n° 30, sulla presente proposta si esprime il seguente parere:

PARERE FAVOREVOLE sotto il profilo della regolarità tecnico – amministrativa.

Li 22-02-2014

IL RESPONSABILE DELL'AREA

Filippo Mammì

In relazione al disposto dell'articolo 55, comma 5 della Legge 08/06/1990, n°142, come sostituito dall'articolo 6, comma 11, della Legge n° 127 del 15/05/1997 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto l'articolo 250 1° e 2° del D.Lgs. n° 267/2000

APPONE

Il visto di regolarità contabile e copertura in bilancio sulla presente proposta, allegata alla deliberazione di C.C. n° 12 del 07 MAR. 2014

Li 22-02-2014

IL RESPONSABILE DELL'AREA
FINANZIARIA

Filippo Mammì

Il presente verbale, dopo la lettura, si sottoscrive per conferma.

IL PRESIDENTE

[Handwritten signature]

IL CONSIGLIERE ANZIANO

[Handwritten signature]



IL SEGRETARIO COMUNALE

[Handwritten signature]

Si Attesta

che la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 32 della Legge 69/2009 è pubblicata all'Albo Pretorio on line al n. 281 della Rete Civica. E' inoltre affissa all'albo pretorio comunale il giorno 21/03/2014 per rimanervi per 15 gg. consecutivi (Art. 11, comma 1)

Dalla Residenza Municipale, li

Il Messo Comunale

[Handwritten signature]

Il sottoscritto Segretario comunale;

Visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio dal 20/03/2014 21/3 al 04/04/2014 05/4/2014 (art. 11, L.R. 44/91) e che contro la stessa non sono stati presentati reclami od opposizioni.

Il Messo Comunale

[Handwritten signature]

Il Segretario Comunale



[Handwritten signature]

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 31-03-2014

AI SENSI DELL'ARTICOLO 12, COMMA 1°, LEGGE REGIONALE N° 44 3/12/1991 (essendo trascorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione).

AI SENSI DELL'ARTICOLO 12, COMMA 2°, LEGGE REGIONALE N° 44 3/12/1991 (deliberazione immediatamente esecutiva).

Data: 11/4/2014

IL SEGRETARIO COMUNALE



[Handwritten signature]

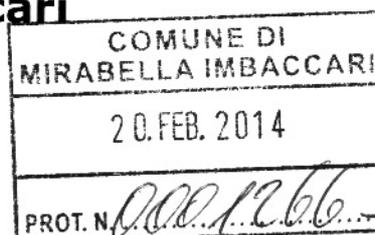
Per copia conforme al suo originale

L'Istruttore Amministrativo

Data _____

Comune di Mirabella Imbaccari

Revisore Unico



Verbale n. 7 del 20/02/2014

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

Il Revisore Unico

Premesso che l'organo di revisione nelle riunioni in data 10/02/2014, 12/02/2014, 14/02/2014, 18/02/2014, 19/02/2014, 20/02/2014 ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2013, unitamente agli allegati di legge;
- rilevato che nel suo operato si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità;
- visto il d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- visto il D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;
- visti i principi contabili per gli enti locali emanati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;
- visti i principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili;

Delibera

di approvare l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per l'esercizio 2013, del Comune di Mirabella Imbaccari che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Li 20/02/2014

IL REVISORE UNICO



COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

Provincia di CATANIA

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

SULLA PROPOSTA DI

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

E DOCUMENTI ALLEGATI

L'ORGANO DI REVISIONE

Dr Salvatore Domenico Oliveri

Comune di Mirabella Imbaccari

Revisore Unico

Verbale n. del

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

Il Revisore Unico

Premesso che l'organo di revisione nelle riunioni in data 10/02/2014, 12/02/2014, 14/02/2014, 18/02/2014, 19/02/2014, 20/02/2014 ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2013, unitamente agli allegati di legge;
- rilevato che nel suo operato si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità;
- visto il d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- visto il D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;
- visti i principi contabili per gli enti locali emanati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;
- visti i principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili;

Delibera

di approvare l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per l'esercizio 2013, del Comune di Mirabella Imbaccari che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Li 20/02/2014

IL REVISORE UNICO

Sommario

Verifiche preliminari	
Verifica degli equilibri	
	Gestione 2012
	Bilancio di previsione 2013
	Bilancio pluriennale
Verifica coerenza delle previsioni	
	Coerenza interna
	Coerenza esterna
Verifica attendibilità e congruità delle previsioni anno 2013	
	Entrate correnti
	Spese correnti
	Organismi partecipati
	Spese in conto capitale
	Indebitamento
Verifica attendibilità e congruità del bilancio pluriennale 2013–2015	
Osservazioni e suggerimenti	
Conclusioni	

VERIFICHE PRELIMINARI

Il sottoscritto dr Salvatore Domenico Oliveri revisore ai sensi dell'art. 234 e seguenti del Tuel:

- ricevuto in data 10 febbraio 2014 lo schema del bilancio di previsione per l'esercizio 2013, approvato dalla giunta comunale in data sei febbraio 2014 con delibera n.4 e i relativi seguenti allegati obbligatori:
 - bilancio pluriennale 2013/2015;
 - relazione previsionale e programmatica predisposta dalla giunta comunale;
 - rendiconto dell'esercizio 2011;
 - le risultanze dei rendiconti o dei conti consolidati dell'esercizio 2011, delle aziende speciali, consorzi, istituzioni e società di capitale costituite per l'esercizio di servizi pubblici;
 - il programma triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'articolo 128 del d.lgs. 163/2006;
 - la delibera di approvazione della programmazione triennale del fabbisogno di personale (art. 91 d.lgs.267/2000, art. 35, comma 4 d.lgs.165/2001 e art. 19, comma 8 legge 448/2001) relativa al triennio 2012/2014;
 - la delibera della G.C. di destinazione della parte vincolata dei proventi per sanzioni alle norme del codice della strada;
 - (Non è stata adottata alcuna delibera sulla verifica della quantità e qualità di aree e fabbricati da destinare a residenza, attività produttive e terziario e determinazione del prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato pertanto quella assunta nel 2012);
 - la delibera di variazione in aumento dell'addizionale comunale Irpef;
 - non è stata adottata alcuna delibera del Consiglio (o proposta di delibera) di aumento o diminuzione delle aliquote base dell'I.M.U e di aumento della detrazione come consentito dai commi da 6 a 10 dell'art.13 del d.l. 6/12/2011 n. 201;
 - le deliberazioni con le quali sono determinati, per l'esercizio 2013, le tariffe, le aliquote di imposta e le eventuali maggiori detrazioni, le variazioni dei limiti di reddito per i tributi locali e per i servizi locali, nonché, per i servizi a domanda individuale, i tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi stessi;
 - la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale;
 - (*per gli enti soggetti al patto di stabilità*) prospetto contenente le previsioni annuali e pluriennali di competenza mista degli aggregati rilevanti ai fini del patto di stabilità interno;
 - nota degli oneri stimati derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata (art.62, comma 8, legge 133/08);
 - non è stato adottato alcun piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58, comma 1 del D.L. 112/2008);
 - piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2 commi 594 e 599 legge 244/07 assunta il 6 dicembre 2012;

- i limiti massimi di spesa disposti dagli art.6 e 9 del D.L. 78/2010;
- i limiti massimi di spesa disposti dall'art. 1, commi 138, 141, 143, 146 della legge 20/12/2012 n. 228;

e i seguenti documenti messi a disposizione:

- i documenti e prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
 - elenco delle entrate e delle spese con carattere di eccezionalità;
 - quadro analitico delle entrate e delle spese previste (o il conto economico preventivo) relativamente ai servizi con dimostrazione della percentuale di copertura (pubblici a domanda e produttivi);
 - prospetto analitico delle spese di personale previste in bilancio come individuate dal comma 557 (o 562 per i Comuni non soggetti al patto di stabilità) dell'art.1 della legge 296/06 e dall'art.76 della legge 133/08;
 - prospetto delle spese finanziate con i proventi derivanti dalle sanzioni per violazione del codice della strada;
 - dettaglio dei trasferimenti erariali *(in assenza di comunicazione del Ministero, il dettaglio dovrà indicare le modalità di calcolo utilizzate per la determinazione dei trasferimenti stessi iscritti in bilancio)*;
 - prospetto dimostrativo dei mutui e prestiti in ammortamento, con evidenza delle quote capitale e delle quote interessi;
 - il preconsuntivo 2012 (o, se approvato il bilancio d'esercizio) degli organismi totalmente partecipati o sottoposti al controllo dell'ente (o relazione dell'organo amministrativo sul risultato economico conseguibile nell'esercizio 2012) *(eventuale)*;
- viste le disposizioni di legge che regolano la finanza locale, in particolare il Tuel;
 - visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
 - visti i postulati dei principi contabili degli enti locali ed il principio contabile n. 1 approvati dell'Osservatorio per la finanza e contabilità presso il Ministero dell'Interno;
 - visto il regolamento di contabilità;
 - visti i regolamenti relativi ai tributi comunali;
 - visto il parere espresso dal responsabile del servizio finanziario in data 5 febbraio 2014 in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio annuale o pluriennale;

ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b) del Tuel.

VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI

GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2012

L'organo consiliare non ha adottato entro il 30 settembre 2012 alcuna delibera circa la verifica dello stato di attuazione dei programmi e di verifica degli equilibri di bilancio. La non adozione di tale importante STRUMENTO di controllo non rende possibile effettuare alcun tipo di verifica, non permette di verificare il rispetto degli obiettivi del patto di stabilità determinando, conseguentemente, una serie di sanzioni a carico dell'Ente.

La gestione dell'anno 2012 non potrà rispettare il limite di saldo finanziario di competenza mista per i seguenti motivi: **PER LA PRESENZA DI PAGAMENTI IN CONTO CAPITALE SUPERIORI DI MOLTO RISPETTO AGLI INCASSI IN CONTO CAPITALE.**

(Il comma 20 dell'art.31 della legge 183/2011 dispone che entro il 31/3/2013 i Comuni soggetti al patto di stabilità per l'anno 2012 devono trasmettere la certificazione dei risultati ottenuti al Ministero dell'Economia e delle Finanze- Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

La mancata trasmissione della certificazione costituisce inadempimento al patto di stabilità interno.

L'ente rispettoso del patto che non trasmette la certificazione nei termini previsti è considerato inadempiente. Nel caso di certificazione sebbene in ritardo, sia trasmessa entro 60 giorni dal termine stabilito per l'approvazione del conto consuntivo e attesti il rispetto del patto è applicata, a decorrere dalla data di invio, la sanzione di cui al comma 2, lettera d) del d.lgs.149/2011 e cioè il divieto di procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione continuata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. Decorso 60 giorni dal termine stabilito per l'approvazione del rendiconto (29 giugno), il presidente del collegio dei revisori o il revisore unico hanno l'obbligo di provvedere in qualità di commissario ad acta a predisporre la certificazione ed a trasmetterla entro il 30 luglio acquisendo le firme del responsabile del servizio finanziario, del sindaco o del presidente della Provincia.)

La gestione dell'anno 2012 è stata improntata al rispetto della riduzione della spesa di personale, rispetto all'esercizio precedente, attraverso il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale come disposto dal comma 557 dell'art.1 della legge 296/06 e dall'art.76 della legge 133/08.

L'organo di revisione informa il Consiglio:

*(nell'ipotesi di mancato rispetto del patto di **stabilità 2012**) il mancato rispetto dell'obiettivo del patto di stabilità comporta le seguenti sanzioni:*

- a) Riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio o del fondo perequativo in misura pari alla differenza tra risultato registrato ed obiettivo programmatico predeterminato. Gli enti locali della Regione siciliana e della regione Sardegna sono assoggettati alla riduzione dei trasferimenti erariali nella misura indicata nel primo periodo. In caso di incapienza dei predetti fondi gli enti locali sono tenuti a versare all'entrata del bilancio dello Stato le somme residue. La sanzione non si applica nel caso in cui il superamento degli obiettivi del patto interno sia determinato dalla maggior spesa per interventi realizzati con la quota di finanziamento nazionale e correlati ai finanziamenti dell'Unione Europea rispetto alla media della corrispondente spesa del triennio precedente;
- b) Divieto di impegnare nell'anno successivo a quello di mancato rispetto spese correnti in misura superiore all'importo annuale medio dell'ultimo triennio;
- c) Divieto di ricorrere all'indebitamento per investimenti; i mutui e i prestiti obbligazionari posti in essere con istituzioni creditizie o finanziarie per il finanziamento degli investimenti, devono essere corredati da apposita certificazione da cui risulti il conseguimento degli obiettivi del patto di stabilità interno per l'anno precedente, L'istituto finanziatore o

l'intermediario finanziario non può procedere al finanziamento o al collocamento del prestito in assenza della predetta attestazione;

d) Divieto di assunzione di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale compresi co.co.co. e somministrazioni anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. E' fatto altresì divieto agli enti di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi delle predette disposizioni sul personale;

e) Rideterminazione indennità di funzione e gettoni di presenza agli amministratori (indicati nell'art.82 del tuel) con applicazione di una riduzione del 30% rispetto all'ammontare risultante alla data del 30/6/2010;

f) Divieto di incremento delle risorse decentrate (art. 8, comma 1 CCNL 14/1/2008).

La situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi presenta i seguenti risultati:

	Disponibilità	Anticipazioni
Anno 2010	0,00	4.114.825,39
Anno 2011	0,00	1.583.207,17
Anno 2012	0,00	1.318.100,43

L'organo di revisione nel rilevare che la gestione finanziaria complessiva dell'ente nel 2012 è in squilibrio per i seguenti motivi:

1. entrate di parte corrente non in linea con le previsioni iniziali (a seguito anche della normativa statale sui trasferimenti erariali)
2. entrate tributarie ed extratributarie influenzate dalla normativa statale in relazione soprattutto all'IMU.
3. ritardata pubblicazione sul portale del MEF della delibera di applicazione dell'addizionale IRPEF.
4. Insorgenza di debito fuori bilancio a seguito di sentenza e di insediamento del Commissario ad acta per il giudizio di ottemperanza per € 175.000,00;

Pertanto, a causa di ciò, non è stato possibile rispettare i vincoli di finanza pubblica quindi, invita l'ente ad osservare per il futuro la riduzione costante delle spese correnti.

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

1. Verifica pareggio finanziario ed equivalenza dei servizi per c/terzi

Il bilancio rispetta, come risulta dal seguente quadro generale riassuntivo delle previsioni di competenza 2013, il principio del pareggio finanziario (art. 162, comma 5, del Tuel) e dell'equivalenza fra entrate e spese per servizi per conto terzi (art. 168 del Tuel):

Quadro generale riassuntivo			
Entrate		Spese	
<i>Titolo I:</i> Entrate tributarie	1.615.357,66	<i>Titolo I:</i> Spese correnti	5.959.851,52
<i>Titolo II:</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici	3.576.533,78	<i>Titolo II:</i> Spese in conto capitale	161.438,71
<i>Titolo III:</i> Entrate extratributarie	791.827,80		
<i>Titolo IV:</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	240.730,34		
<i>Titolo V:</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti	5.712.901,84	<i>Titolo III:</i> Spese per rimborso di prestiti	5.816.061,19
<i>Titolo VI:</i> Entrate da servizi per conto di terzi	1.450.000,00	<i>Titolo IV:</i> Spese per servizi per conto di terzi	1.450.000,00
<i>Totale</i>	<i>13.387.351,42</i>	<i>Totale</i>	<i>13.387.351,42</i>
Avanzo di amministrazione 2012 presunto		Disavanzo di amministrazione 2012 presunto	
<i>Totale complessivo entrate</i>	<i>13.387.351,42</i>	<i>Totale complessivo spese</i>	<i>13.387.351,42</i>

Il saldo netto da finanziare o da impiegare risulta il seguente:

equilibrio finale		
entrate finali (titoli I,II,III e IV)	+	6.224.449,58
spese finali (titoli I e II)	-	6.121.290,23
saldo netto da finanziare	-	
saldo netto da impiegare	+	103.159,35

2. Verifica equilibrio corrente ed in conto capitale anno 2013

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE			
	Consuntivo 2011	Previsioni 2012 definitive o rendiconto 2012 se approvato	Preventivo 2013
Entrate titolo I	1.406.128,64	2.002.541,63	1.615.357,66
Entrate titolo II	3.798.339,57	2.719.345,99	3.576.533,78
Entrate titolo III	914.235,04	1.120.715,06	791.827,80
(A) Totale titoli (I+II+III)	6.118.703,25	5.842.602,68	5.983.719,24
(B) Spese titolo I	6.030.995,49	5.980.424,54	5.959.851,52
(C) Rimborso prestiti parte del titolo III *	59.116,56	69.716,62	3.816.061,19
(D) Differenza di parte corrente (A-B-C)	28.591,20	-207.538,48	-3.792.193,47
(E) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente [eventuale]			
(F) Entrate diverse destinate a spese correnti di cui:	0,00	0,00	0,00
-contributo per permessi di costruire			
-plusvalenze da alienazione di beni patrimoniali			
- altre entrate (specificare)			
(G) Entrate correnti destinate a spese di investimento di cui:	0,00	0,00	0,00
-proventi da sanzioni per violazioni al codice della strada			
- altre entrate (specificare)			
(H) Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale			
Saldo di parte corrente (D+E+F-G+H)	28.591,20	-207.538,48	-3.792.193,47

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
	Consuntivo 2011	Previsioni 2012 definitive	Preventivo 2013
Entrate titolo IV	788.565,33	835.130,34	240.730,34
Entrate titolo V **	441.543,75	147.132,74	3.712.901,84
(M) Totale titoli (IV+V)	1.230.109,08	982.263,08	3.953.632,18
(N) Spese titolo II	1.450.102,41	774.724,60	161.438,71
(O) Entrate correnti dest.ad.invest. (G)		0,00	0,00
(P) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]			
Saldo di parte capitale (M-N+O+P-F)	-219.993,33	207.538,48	3.792.193,47

**categorie 2,3 e 4.

(note per gli equilibri correnti)

La differenza negativa di parte corrente deriva:

dal rimborso dei prestiti per € 3.712.901,84 quale somma di movimento di fondi e di conseguenza non influenza gli equilibri di parte corrente.

La somma di cui sopra deriva dall'applicazione del decreto legge 35/2013 nella parte in cui prevede che gli Enti possono ricorrere all'indebitamento per far fronte al pagamento dell'ammontare dei debiti certi, liquidi ed esigibili alla data dell'8 aprile 2013.

3. Verifica correlazione fra entrate a destinazione specifica o vincolata per legge e spese con esse finanziate

La correlazione fra previsione di entrate a destinazione specifica o vincolata per legge e spese con esse finanziate è così assicurata nel bilancio:

Per proventi alienazione alloggi e.r.p.		
Per entrata da escavazione e cave per recupero ambientale		
Per sanzioni amministrative pubblicità		
Per imposta pubblicità sugli ascensori		
Per sanzioni amministrative codice della strada	5.000,00	5.534,23
Per imposta di scopo		
Per mutui		

4. Verifica dell'effettivo equilibrio di parte corrente

La situazione **corrente** dell'esercizio 2013 è influenzata dalle seguenti entrate e spese aventi carattere di eccezionalità e non ripetitive: (*indicare la parte di entrate o di spese che si ritiene non ricorrente o ripetitiva in termini quantitativi*).

	Entrate	Spese
- recupero evasione tributaria	27.000,00	
- contributo regionale disabili mentali	69.573,79	
- contributo regionale	13.500,00	
- sentenze esecutive ed atti equiparati		
- contributo regionale progetto famiglia	50.500,00	50.434,16
- contributo comune di caltagirone per Legge 328/2000	21.974,84	
- ripiano disavanzi aziende riferiti ad anni pregressi		18.742,45
- oneri straordinari della gestione corrente		356.543,46
- spese per attività sportive, culturali		61.360,00
- rimborso quota annuale fondo rotazione		103.486,90
- spese per soggetti ricoverati		180.000,00
- spese per servizi sociali L.R. 328/2000		89.772,89
- contributo provincia per attività sportive	6.500,00	6.500,00
- spese per liti, arbitraggi e risarcimento danni		33.149,69
piani di sicurezza e visite mediche		15.000,00
per randagismo (accalappiamento)		34.000,00
- altre (fondo di rotazione x serv.racc.rifiuti)	1.034.869,02	
Totale	1.223.917,65	948.989,55

5. Verifica dell'equilibrio di parte straordinaria

(Le risorse destinate a spese in conto capitale possono derivare dall'applicazione dell'avanzo di amministrazione presunto 2012, dall'avanzo corrente, e da entrate iscritte nei titoli IV e V del bilancio.)

Il titolo II della spesa è finanziato con la seguente previsione di risorse distinta in mezzi propri e mezzi di terzi:

Mezzi propri		
- avanzo di amministrazione 2012 presunto		
- avanzo del bilancio corrente		
- alienazione di beni		
- contributo permesso di costruire		
- altre risorse	240730,34	
Totale mezzi propri		240.730
Mezzi di terzi		
- mutui		
- prestiti obbligazionari		
- aperture di credito		
- contributi comunitari		
- contributi statali	-	
- contributi regionali		
- contributi da altri enti		
- altri mezzi di terzi		
Totale mezzi di terzi		-
TOTALE RISORSE		240.730

L'avanzo non vincolato può in ogni caso essere utilizzato per i provvedimenti di riequilibrio di cui all'art. 193 del Tuel.

L'avanzo presunto previsto nel bilancio 2013, **si può considerare realizzabile** in relazione all'esigibilità dei residui attivi ed è applicato per il finanziamento di:

	Preventivo 2013		Preventivo 2013
Avanzo vincolato applicato alla spesa corrente		Avanzo vincolato applicato alla spesa in conto capitale	
Avanzo disponibile applicato per il finanziamento di debiti fuori bilancio di parte corrente		Avanzo disponibile applicato per il finanziamento di debiti fuori bilancio di parte capitale	
Avanzo disponibile applicato per il finanziamento di altre spese correnti non ripetitive		Avanzo disponibile applicato per il finanziamento di altre spese in c/capitale	
Avanzo disponibile applicato per l'estinzione anticipata di prestiti		Avanzo vincolato applicato per il reinvestimento delle quote accantonate per ammortamento	
Totale avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente o al rimborso della quota capitale di mutui o prestiti		Totale avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale	

BILANCIO PLURIENNALE

7. Verifica dell'equilibrio corrente nel bilancio pluriennale

	Previsioni 2014	Previsioni 2015
Entrate titolo I	1.751.357,66	1.741.357,66
Entrate titolo II	2.557.795,26	2.557.795,26
Entrate titolo III	772.627,80	772.627,80
(A) Totale titoli (I+II+III)	5.081.780,72	5.071.780,72
(B) Spese titolo I	4.955.830,20	4.910.831,06
(C) Rimborso prestiti parte del titolo III *	210.000,00	245.000,00
(D) Differenza di parte corrente (A-B-C)	-84.049,48	-84.050,34
(E) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente [eventuale]		
(F) Entrate diverse destinate a spese correnti di cui:	0,00	0,00
- altre entrate (specificare)		

(G) Entrate correnti destinate a spese di investimento di cui:	0,00	0,00
-proventi da sanzioni per violazioni al codice della strada		
- altre entrate (specificare)		

(H) Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale		
Saldo di parte corrente (D+E+F-G+H)	-84.049,48	-84.050,34

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		
	previsioni 2013	previsioni 2014
Entrate titolo IV	240.730,34	240.130,34
Entrate titolo V **	3.712.901,84	609.816,00
(M) Totale titoli (IV+V)	3.953.632,18	849.946,34
(N) Spese titolo II	161.438,71	765.896,86
(O) Entrate correnti dest.ad.invest. (G)	0,00	0,00
(P) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]		
Saldo di parte capitale (M-N+O+P-F+G)	3.792.193,47	84.049,48

*il dato da riportare è quello del Titolo III depurato dell'intervento 1 "rimborso per anticipazioni di cassa" e, dove esistente, della quota di mutui e prestiti estinti anticipatamente con ricorso a nuovo indebitamento o con utilizzo dell'avanzo d'amministrazione.

**categorie 2,3 e 4.

Relativamente agli equilibri di bilancio annuali e pluriennali l'organo di revisione osserva quanto segue: nulla

8. Verifica della coerenza interna

L'organo di revisione ritiene che gli obiettivi indicati nella relazione previsionale e programmatica e le previsioni annuali e pluriennali siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato (piano generale di sviluppo) e con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici, programmazione fabbisogno del personale, piano alienazioni e valorizzazione patrimonio immobiliare ecc.)

8.1. Verifica adozione strumenti obbligatori di programmazione di settore e loro coerenza con le previsioni

8.1.1. programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del d.lgs.163/2006, è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al decreto del Ministero delle infrastrutture e trasporti del 9/6/2005, ed adottato dall'organo esecutivo entro il 15 ottobre dell'anno 2012.

Trattandosi di programmazione di settore è coerente con il piano generale di sviluppo dell'ente.

Si da atto che il Piano Triennale 2013/2015 e l'Elenco annuale 2013, adottato con delibera di G.M. n°72 del 30 luglio 2013 è stato pubblicato per trenta giorni consecutivi all'Albo Pretorio dell'Ente in conformità a quanto previsto dall'art.6, comma 8 della L.R. 12/2011.

Nello stesso sono indicati:

- a) i lavori di singolo importo superiore a 100.000 euro;
- b) le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dall'art. 128 del d.lgs.163/2006, considerando comunque prioritari i lavori di manutenzione, recupero patrimonio, completamento lavori, progetti esecutivi approvati, interventi con possibilità di finanziamento privato maggioritario;
- c) la stima, nell'elenco annuale, dei tempi di esecuzione (trimestre/anno di inizio e fine lavori);

Il programma, dopo la sua approvazione consiliare, dovrà essere trasmesso all'Osservatorio dei lavori pubblici.

8.1.2. programmazione del fabbisogno del personale

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art.39, comma 1 della legge 449/1997 e dall'art.6 del d.lgs. 165/2001 per l'anno 2013 NON è stata approvata. Risulta invece approvata per il triennio 2012/2014 con specifico atto di G.M. n° 64 del 19 luglio 2012, ed è allegata alla relazione previsionale e programmatica. Su tale ultimo atto di G.M., dagli atti in possesso di questo Organo di revisione, non risulta essere stato formulato alcun parere dal precedente Organo di revisione.

Pertanto, rilevata l'assenza del documento di programmazione del fabbisogno del personale, l'Organo di revisione ricorda l'art.6 comma 6 del d.lgs. 165/2001 il quale dispone che: **in mancanza dell'atto di programmazione del fabbisogno non è possibile assumere nuovo personale, compreso quello appartenente alle categorie protette.**

8.2. Verifica contenuto informativo ed illustrativo della relazione previsionale e programmatica e della coerenza con le previsioni

La relazione previsionale e programmatica predisposta dall'organo esecutivo e redatta sullo schema approvato con DPR 3 agosto 1998, n. 326, contiene l'illustrazione della previsione delle risorse e degli impieghi contenute nel bilancio annuale e pluriennale conformemente a quanto contenuto nell'art. 170 del Tuel, nello statuto e nel regolamento di contabilità dell'ente..

In particolare la relazione:

- a) è stata redatta secondo fasi strategiche caratterizzate da:
 - ricognizione delle caratteristiche generali;
 - individuazione degli obiettivi;
 - valutazione delle risorse;
 - scelta delle opzioni;
 - individuazione e redazione dei programmi e progetti;
- b) rispetta i postulati di bilancio;
- c) per l'entrata comprende una valutazione generale sulle risorse più significative ed individua le fonti di finanziamento della programmazione annuale e pluriennale;
- d) per la spesa è redatta per programmi, rilevando distintamente la spesa corrente consolidata, quella di sviluppo e quella di investimento;
- e) per ciascun programma NON contiene:
 - le scelte adottate e le finalità da conseguire,
 - le risorse umane da utilizzare,
 - le risorse strumentali da utilizzare;
- f) NON individua i responsabili dei programmi e degli eventuali progetti attribuendo loro gli obiettivi generali e le necessarie risorse;
- g) NON motiva e spiega in modo trasparente e leggibile le scelte, gli obiettivi, le finalità che s'intende conseguire e fornisce adeguati elementi dimostranti la coerenza delle stesse con le previsioni annuali e pluriennali, con gli obiettivi di finanza pubblica, nonché con:
 - le linee programmatiche di mandato (art. 46, comma 3, Tuel);
 - il piano generale di sviluppo dell'ente (art. 165, comma 7, Tuel);
 - gli strumenti urbanistici e relativi piani d'attuazione;
 - il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici;
 - la programmazione del fabbisogno di personale;
- h) NON contiene un bilancio consolidato delle previsioni delle aziende o enti collegati e partecipati e per la parte investimenti un bilancio allargato di tutti gli interventi pubblici programmati sul territorio;
- i) NON elenca analiticamente i progetti di opere pubbliche finanziate negli anni precedenti e non ancora, in tutto o in parte realizzati;

- j) NON contiene considerazioni sulla coerenza dei programmi rispetto ai piani regionali di sviluppo, ai piani regionali di settore ed agli atti programmatori della regione;
- k) NON contiene parametri potenzialmente utili a misurare il grado di raggiungimento del risultato e di riferimento per il controllo, tesi ad evidenziare in termini unitari i costi, i modi e i tempi dell'azione amministrativa;
- l) NON definisce i servizi e le attività dell'ente e i rispettivi responsabili di procedimento e d'obiettivo, affidando a ciascuno gli obiettivi, le risorse e i tempi d'attuazione;
- m) NON assicura ai cittadini, agli organismi di partecipazione ed agli altri utilizzatori del bilancio la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio annuale, dei suoi allegati e del futuro andamento dell'ente.

9. Verifica della coerenza esterna

9.1. Principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica: Patto di stabilità

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti. dal 2014 saranno soggetti al patto di stabilità i comuni con meno di 1.000 abitanti che si aggregeranno nelle unioni.) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2013-2014 e 2015. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Dalla verifica della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con il patto di stabilità interno risulta:

1. spesa corrente media 2007/2009

anno	importo	media
2007	5638	
2008	6700	
2009	6697	6345

2. saldo obiettivo

2 bis saldo obiettivo (art.31 comma 2 della legge 183/2011)

anno	spesa corrente media	coefficiente	obiettivo di competenza
	2007/2009		mista
2013	990	15,61	154,539
2014	939	14,80	138,972
2015	939	14,80	138,972

2 ter saldo obiettivo per i Comuni da 1.000 a 5.000 abitanti (art.31 comma 6 della legge 183/2011)

anno	spesa corrente media	coefficiente	obiettivo di competenza
	2007/2009		mista
2013	0	13,00	0
2014	0	15,80	0
2015	0	15,80	0

3. saldo obiettivo con neutralizzazione riduzione trasferimenti

anno	saldo obiettivo	riduzione trasferimenti e patto regionale	obiettivo da conseguire
2013	990	627	363
2014	939	338	601
2015	939	338	601

4. obiettivo per gli anni 2013/2015

	2013	2014	2015
entrate correnti prev. accertamenti	5.984	5.082	5.072
spese correnti prev. impegni	5.960	4.956	4.911
differenza	24	126	161
risorse ed impegni esclusi (commi da 7 a16 art,31 legge 183/2011)	12		
obiettivo di parte corrente	12	126	161
previsione incassi titolo IV	241	240	240
previsione pagamenti titolo II	161	766	156
differenza	80	-526	84
incassi e pagamenti esclusi (commi da 7 a16 art,31 legge 183/2011)			
obiettivo di parte c. capitale	80	-526	84
obiettivo previsto	92	-400	245

Per il 2014 è previsto l'accensione di un mutuo per € 609.816,00 per far fronte al pagamento dei debiti fuori bilancio di parte c/capitale.

dal prospetto allegato al bilancio gli obiettivi risultano così conseguibili:

anno	Saldo previsto	Saldo obiettivo
2013	92	363
2014	-400	601
2015	245	601

Per il 2014 il Responsabile dell'Area Finanziaria fa presente di avere richiesto gli spazi finanziari regionali e statali attraverso le apposite procedure del MEF per € 898.000,00. In tal senso il saldo obiettivo previsto per l'anno 2014 sarà rispettato.

Le previsioni di incasso delle entrate del titolo IV e di pagamento delle spese del titolo II, dovranno essere monitorate durante la gestione al fine di mantenere l'obiettivo di rispetto del patto di stabilità interno.

(Nel caso di previsioni superiori agli obiettivi del patto di stabilità 2013 o con obiettivo programmatico artificialmente raggiunto vedere la formulazione contenuta nella parte "osservazioni e suggerimenti")

**VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO
2013**

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per l'esercizio 2013, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

ENTRATE CORRENTI

Entrate tributarie

Le previsioni di entrate tributarie presentano le seguenti variazioni rispetto alle previsioni definitive 2012 (o se approvato rendiconto 2012) ed al rendiconto 2011:

	Rendiconto 2011	Previsioni definitive esercizio 2012 o rendiconto 2012	Bilancio di previsione 2013
I.M.U.	0,00	532.374,00	644.430,11
I.C.I.	578.225,68	523.667,63	
I.C.I. recupero evasione		50.000,00	
Imposta comunale sulla pubblicità	308,50	1.500,00	1.000,00
Addizionale com.consumo energia elettrica	103.515,83	22.000,00	
Addizionale I.R.P.E.F.	0,00	64.000,00	140.000,00
Categoria 1: Imposte	682.050,01	1.193.541,63	785.430,11
Tassa per l'occupazione degli spazi ed aree pubbliche	15.982,34	50.000,00	50.000,00
Tributo sui rifiuti e servizi	0,00	33.524,00	32.605,55
Tassa rifiuti solidi urbani	701.927,92	720.476,00	744.332,00
Addizionale erariale sulla tassa smalt.rifiuti			
TARES			
Recupero evasione tassa rifiuti			
Categoria 2: Tasse	717.910,26	804.000,00	826.937,55
Diritti sulle pubbliche affissioni	6.168,37	5.000,00	3.000,00
Altri tributi speciali	0,00	0,00	0,00
Categoria 3: Tributi speciali e tributarie proprie	6.168,37	5.000,00	3.000,00
Totale entrate tributarie	1.406.128,64	2.002.541,63	1.615.367,66

Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote deliberate nell'esercizio finanziario 2012, in quanto per l'anno 2013 a seguito delle vicende normative statali (esenzione IMU prima casa) non è stato possibile alla data del 30 novembre 2013 procedere alla variazione in aumento; è stato previsto in € 644.430,11, con una variazione di:
 - euro 63.204,00 in aumento rispetto alla somma accertata per Ici nel rendiconto 2011
 - euro 378.482,00 in diminuzione rispetto alla somma accertata per IMU nel rendiconto 2012 **(la diminuzione sopra indicata si riferisce ai maggiori accertamenti ICI anni 2011 e precedenti e quindi allocate in bilancio quale maggiore entrata straordinaria)**

L'ente dovrà provvedere a norma dell'art.31, comma 19 della legge 27/12/2002 n. 289 a comunicare ai proprietari la natura di area fabbricabile del terreno posseduto.

Nella spesa non è prevista alcuna somma di eventuali rimborsi di ICI/IMU di anni precedenti.

Addizionale comunale Irpef.

Il Consiglio dell'ente con regolamento approvato con delibera n.51 del 30 novembre 2013, ha disposto la variazione in aumento dell'addizionale Irpef da applicare per l'anno 2013 nella seguente misura:

- aliquota unica del 0,6% con soglia di esenzione di euro 7.500,00;
- l'esenzione di euro 7.500,00 opera come soglia e non franchigia.

Il gettito è previsto in € 140.000,00 tenendo conto dei seguenti elementi: *(numero contribuenti x imponibile medio risultante dai dati Min. Finanze)*

Numero soggetti 2829, esenti 1623, imponibile medio da euro 28629,53 ad euro 35013,87

Fondo di solidarietà comunale

Il fondo di solidarietà comunale di cui al comma 380 dell'art. 1 della legge 24/12/2012 n. 228 è stato previsto tenendo conto:

del prospetto "alimentazione e riparto del fondo reso noto dal sito del Ministero degli Interni finanza locale.

Le entrate per Imu e fondo sperimentale di riequilibrio e fondo di solidarietà comunale hanno subito la seguente evoluzione:

	Accertam.ti prev.def.2012	o	Previsione 2013
Imu	329.375,31		475.944,51
fondo sperimentale di riequilibrio			
fondo di solidarietà comunale	1.241.946,19		1.075.657,01
totale	1.571.321,50		1.551.601,50

Imposta di scopo

L'Ente non ha deliberato alcuna imposta di scopo.

Imposta di soggiorno

L'Ente non ha deliberato alcuna imposta di soggiorno.

TARSU

L'ente ha previsto di applicare per l'anno, in attuazione dell'art.5, comma 4-quater, del decreto legge 31 agosto 2013 n.102 (convertito in legge n.124/2013), la tassa di smaltimento rifiuti solidi urbani interni quale prelievo a copertura del servizio di gestione dei rifiuti in sostituzione della TARES istituito con l'art.14 del d.l. 201/2011 con deliberazione del Consiglio Comunale n.50 del 30/11/2013

La previsione è suddivisa come segue:

- tassa per smaltimento rifiuti euro 749.927,55;
- rimborso tassa da Ministero Istruzione per istituzioni scol. euro 2.269,93

La tassa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi del servizio di smaltimento dei rifiuti urbani, dei rifiuti assimilati e dei costi dei servizi indivisibili. Il Consiglio Comunale in uno alla deliberazione di cui sopra ha approvato le tariffe. Per l'anno 2013 trova applicazione il Regolamento della tassa smaltimento rifiuti solidi urbani interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.14 del 28/03/1995 e s.m.i..

T.O.S.A.P. (Tassa sull'occupazione di spazi ed aree pubbliche)

Il gettito della tassa sull'occupazione di spazi e aree pubbliche è stato stimato in € 50.000,00 tenendo conto di:

- tassa occupazione suolo pubblico da parte degli enti erogatori di servizi (Telecom, Siciliana Gas ed Enel);
- tassa occupazione da privati per lavori edili, occupazioni a vario titolo.

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

	Rendiconto 2011	Prev. definitive 2012 o rendiconto 2012	Prev.2013	Prev.2014	Prev.2015
ICI/IMU	150.000,00	€ 200.000,00			
T.A.R.S.U.	150.000,00		27.000,00		
ALTRE					

In merito all'attività di recupero evasione dei tributi locali si osserva quanto segue: con delibera di G.M. del 2013 è stato adottato il programma operativo per la riscossione ed il recupero dell'evasione tributaria. Gli Uffici a seguito degli accertamenti esperiti tramite le banche dati comunali, le banche dati catastali della Agenzia del Territorio, nonché le banche dati del SIATEL e del Catasto elettrico hanno potuto implementare la propria banca dati con la conseguente rilevazione di tutti gli immobili presenti sul territorio.

Trasferimenti correnti dallo Stato

Il gettito dei trasferimenti erariali è stato previsto sulla base della comunicazione del Ministero dell'Interno (o di altre fonti).

Contributi per funzioni delegate dalla regione

I contributi per funzioni delegati dalla Regione sono previsti in euro 17.424,69 e sono specificatamente destinati per uguale importo nella spesa, come risulta dalla tabella prevista dal d.p.r. n. 194/96 riportante il quadro analitico per funzioni, servizi ed interventi delle spese per funzioni delegate dalla regione predisposta secondo le norme regionali ai sensi dell'articolo 165, punto 12, del Tuel.

Proventi dei servizi pubblici

Il dettaglio delle previsioni di entrata e spesa (o di proventi e costi) dei servizi dell'ente suddivisi tra servizi a domanda individuale, servizi indispensabili e servizi diversi è il seguente:

Servizi a domanda individuale

	<i>Entrate/proventi prev. 2013</i>	<i>Spese/costi prev. 2013</i>	<i>% di copertura 2013</i>	<i>% di copertura 2012</i>
Tassa rifiuti	752.197,00	752.197,00	1,00	1,00
Impianti sportivi	5.000,00	5.000,00	1,00	
Trasporto scolastico	25.000,00	67.000,00	0,37	
Mense scolastiche	28.000,00	85.000,00	0,33	0,47
Ludoteca	10.000,00	25.000,00	0,40	
Museo del tombolo	5.000,00	15.000,00	0,33	
Altri servizi: acquedotto	441.024,00	410.370,00	1,07	1,34
Totale	1.266.221,00	1.359.567,00	0,93	

(i valori della tabella devono essere espressi in termini economici: proventi e costi; se sono espressi in termini finanziari occorre evidenziarlo nel parere)

Con delibera di C.C. n. 54 del 30 novembre 2013, allegata al bilancio, ha determinato la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura non inferiore al 36 %, demandando alla G.M. di deliberare le rispettive tariffe a copertura.

L'organo di revisione prende atto che l'ente ha provveduto ad adeguare le tariffe.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono previsti per il 2013 in € 5.000,00 e sono destinati con atto G.C. n 53 del 21 maggio 2013 per il 50% negli interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla legge n. 120 del 29/7/2010.

La Giunta ha stabilito le quote da destinare a ogni singola voce di spesa

La Giunta ha destinato:

a) ai sensi e per le finalità del comma 4 lett. a) b) c) dell'art.208 del codice della strada una somma pari ad euro 5.000,.

La quota vincolata è destinata al

Titolo I spesa, int.1.03.01.03 per euro 5.000,00

L'entrata presenta il seguente andamento:

Accertamento 2011	Pref.def.2012 o Accertamento 2012	Previsione 2013
25.000,00	20.000,00	5.000,00

La parte vincolata dell'entrata (50%) risulta destinata come segue:

Tipologie di spese	Impegni 2011	Prev. def. 2012 o impegni 2012	Previsione 2013
Spesa Corrente	10.000,00	7.750,00	5.000,00
Spesa per investimenti	15.000,00	12.250,00	0,00

Proventi codice della strada infrazioni per eccesso di velocità

(art. 142 cds e comma 16 art. 4 ter del d.l. 16/2012)

Dal 1/1/2013 occorre rilevare separatamente i proventi da sanzioni al codice della strada rispetto a quelli per eccesso di velocità.

I proventi per sanzioni per eccesso di velocità rilevati sulle strade appartenenti a enti diversi da quelli di quali dipendono gli organi accertatori devono essere ripartiti in misura uguale. Restano escluse le strade in concessione. Gli introiti delle sanzioni per eccesso di velocità devono essere destinati alla realizzazione di interventi mirati individuati dalla legge ed in particolare:

- manutenzione e messa in sicurezza delle infrastrutture stradali;
- potenziamento attività di controllo e accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, comprese le relative spese di personale.

Sulla base dei dati di cui sopra a fronte delle previsioni di entrata per accertamento sanzioni è previsto nella spesa un fondo svalutazione crediti di euro.....

Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società

Relativamente alla Società Kalat Ambiente S.p.a. sono previsti euro 8.000,00 come avanzo utili d'esercizio. Utili reinvestiti nel capitale

in relazione ai dati forniti dall'Ufficio.

SPESE CORRENTI

Il dettaglio delle previsioni delle spese correnti classificate per intervento, confrontate con i dati del rendiconto 2011 e con le previsioni definitive dell'esercizio 2012 o somme impegnate per l'anno 2012, è il seguente:

Classificazione delle spese correnti per intervento

	Rendiconto 2011	Prev.def. 2012 o rendiconto 2012	Bilancio di previsione 2013	Incremento % 2013/2012
01 - Personale	2640887,85	2561128,01	2.426.209,34	-5%
02 - Acquisto beni di cons. e materie pr.	120493,52	136572,00	166.647,88	22%
03 - Prestazioni di servizi	2445119,44	2173826,00	2.228.906,76	3%
04 - Utilizzo di beni di terzi	14627,05	22200,00	2.200,00	-90%
05 - Trasferimenti	360174,97	217551,00	282.153,12	30%
06 - Interessi passivi e oneri finanziari	269721,91	282262,53	290.789,54	3%
07 - Imposte e tasse	170843,30	165156,00	161.587,89	-2%
08 - Oneri straordinari gestione corr.	9127,45	184500,00	383.356,99	108%
09 - Ammortamenti di esercizio				#DIV/0!
10 - Fondo svalutazione crediti		213202,00		-100%
11 - Fondo di riserva		24028,00	18.000,00	-25%
Totale spese correnti	6030995,49	5980425,54	5.959.851,52	-0,34%

Spese di personale

La spesa del personale prevista per l'esercizio 2013 in € 2.426.209,34 riferita a n.84 dipendenti, pari a € 28.883,44 per dipendente, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e :

- Dei vincoli disposti dall'art. 76 del D.l. 112/2008 sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato;
- Dei vincoli disposti dall'1/1/2013 dall'art. 9, comma 28 del D.l. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa;
- Dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 (o 562 per gli enti non soggetti al patto di stabilità) della legge 296/2006;
- degli oneri relativi alla contrattazione decentrata previsti per euro 79.221,00 pari al 3,00% delle spese dell'intervento 01.

L'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto alle spese correnti ai sensi del comma 7 dell'art. 76 del 112/2008 comprensiva delle spese di personale delle società partecipate come chiarito dalla Corte dei Conti Sezione delle Autonomie con deliberazione n. 14/AUT/2011 depositata il 28/12/11 risulta del 40,71 %;

L'organo di revisione ha provveduto, ai sensi dell'articolo 19, punto 8, della legge 448/01, ad accertare che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa, previsto dall'articolo 39 della legge n. 449/97.

Gli oneri della contrattazione decentrata previsti per gli anni dal 2013 al 2014, non superano il corrispondente importo impegnato per l'anno 2010 e sono automaticamente ridotti in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, come disposto dall'art.9 del d.l. 78/2010.

Il trattamento economico complessivo previsto per gli anni dal 2013 al 2014 per i singoli dipendenti, ivi compreso il trattamento economico accessorio, non supera il trattamento economico spettante per l'anno 2010, come disposto dall'art.9, comma 1 del d.l. 78/2010.

Limitazione spese di personale

Le spese di personale, come definite dall'art.1, comma 557 (o comma 562) della legge 296/2006, subiscono la seguente variazione:

anno	Importo
2011	2.640.887,85
2012	2.561.128,01
2013	2.426.209,34
2014	2.201.423,01
2015	2.157.483,01

(La Corte dei Conti - Sezione autonomie - con delibera n.16/AUT/2009 del 9 novembre 2009 ha precisato che ai fini della corretta interpretazione delle disposizioni di cui all'art 1, commi 557 e 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, nelle "spese di personale" non debbono essere computati:

- gli incentivi per la progettazione interna, di cui all'art. 92 del d.lgs. 12 aprile 2006, n. 163 (cd. "Codice dei contratti");
- i diritti di rogito, spettanti ai segretari comunali;
- gli incentivi per il recupero dell'ICI)

Tali spese sono così distinte ed hanno la seguente incidenza:

	Rendiconto 2012 o prev.def.2012	Bilancio di previsione 2013
intervento 01	2.516.508	2.426.209
intervento 03		
irap	161.744	161.588
altre da specificare		
Totale spese di personale	2.678.252	2.587.797
spese escluse		
Spese soggette al limite(commi 557 o 562)	2.678.252	2.587.797
spese correnti	5.511.463	5.959.852
incidenza sulle spese correnti	48,59	43,42

Limitazione trattamento accessorio

L'ammontare delle somme destinate al trattamento accessorio previste in bilancio non superano il corrispondente ammontare dell'esercizio 2010 ridotto annualmente in misura proporzionale all'eventuale riduzione del personale in servizio come disposto dal comma 2 bis dell'art.78 del d.l. 78/2010.

(la Corte dei conti- sezioni riunite- con delibera n.51 del 4/10/2011 ha chiarito che sono escluse dal blocco di aumento solo le somme relative alle progettazioni interne ed all'avvocatura, mentre sono incluse le somme correlate agli incentivi per recupero Ici, per sponsorizzazioni).

Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi

In relazione ai vincoli posti dal patto di stabilità interno, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art.2, commi da 594 a 599 della legge 244/07, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del d.l. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, comma 146 della legge 24/12/2012 n. 228. La previsione per l'anno 2013 è stata ridotta di euro 500,00, rispetto alla previsione definitiva per l'anno 2012 (o rendiconto 2012) e di euro 783,42 rispetto al rendiconto 2011.

In particolare le previsioni per l'anno 2013 rispettano i seguenti limiti:

tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	limite	Previsione 2013
Studi e consulenze	0,00	80%	0,00	0,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	3.485,00	80%	697,00	0,00
Sponsorizzazioni	0,00	100%	0,00	0,00
Missioni	3.011,39	50%	1.505,70	1.000,00
Formazione	2.260,00	50%	1.130,00	0,00
Acquisto, manutenzione, noleggio, esercizio autovetture	0,00	20%	0,00	0,00

(l'art.16, comma 26 del d.l. 138/2011, dispone l'obbligo per i Comuni di elencare le spese di rappresentanza sostenute in ciascun anno in un prospetto (lo schema tipo sarà indicato dal Ministro dell'Interno) da allegare al rendiconto e da trasmettere alla Sezione regionale di controllo della Corte dei conti. Il prospetto deve essere pubblicato nel sito web dell'ente entro 10 giorni dalla approvazione del rendiconto)

Trasferimenti

In relazione ai vincoli posti dal patto di stabilità interno, l'incremento della spesa rispetto all'esercizio 2013 è stato contenuto nella misura del 4,00 %.

Nella previsione dei trasferimenti ad enti è stata verificato il rispetto di quanto disposto dall'art.6, comma 2 del d.l. 78/2010, sulla partecipazione onorifica agli organi collegiali anche amministrativi (escluso il rimborso spese ed eventuale gettone di presenza nel limite di 30 euro giornalieri).

Trasferimenti 2013 € 282.153,00 - (quote rimborso fondo di rotazione regionale per € 103.487,00) = € 178.666,00

Trasferimenti 2012 € 185.160,00.

Oneri straordinari della gestione corrente

A tal fine è stata prevista nel bilancio 2013 la somma di euro 383.357,00 destinata in particolare alle seguenti tipologia di spesa:

- riconoscimento debiti fuori bilancio per € 356.543,00;
- ripiano perditi disavanzi società partecipate per € 18.743,00;
- oneri straordinari gestione acquedotto € 8.071,00.

Fondo svalutazione crediti

L'art.6, comma 17 del d.l. 6/7/2012, n.95, convertito in legge 135/2012, ha posto l'obbligo di iscrivere in bilancio un fondo svalutazione crediti di importo non inferiore al 25% dei residui attivi di cui ai titoli I e III, aventi anzianità superiore a 5 anni.

A seguito della elaborazione del preconsuntivo 2012, sono stati stralciati dal conto del bilancio fra i residui attivi le somme provenienti dagli esercizi 2007 e precedenti nella misura pari ad € 213.202,00 (pari al 25% di € 959.113,08), così come descritto nella relazione illustrativa della Giunta al rendiconto es. 2012.

A seguito dell'introduzione del DI 35/2013, stante che l'Ente ha aderito all'accensione del mutuo " **salva debiti** ", a chiusura di esercizio 2013, è prevista la svalutazione dei crediti nella misura non inferiore al 30%

L'entità stimata dei residui attivi dei titoli I e III costituiti ante 2008 è di euro 959.113,08 ed il fondo previsto, a fronte della dubbia esigibilità dei residui, corrisponde ad una percentuale del 25% non allocata nel bilancio di previsione 2013 in quanto già oggetto di stralcio nel consuntivo 2012.

Fondo di riserva

La consistenza del fondo di riserva ordinario rientra nei limiti previsti dall'articolo 166 del tuel) ed in quelli previsti dal regolamento di contabilità ed è pari al 0,3 % delle spese correnti.

La lettera g) del comma 1 dell'articolo 3 del D.L. 174/2012, integra le disposizioni recate dall'articolo 166 del TUEL, in merito all'utilizzo del Fondo di riserva degli enti locali, al fine di riservare almeno la metà della quota minima del Fondo alla copertura di "spese non prevedibili", qualora ciò serva ad evitare danni certi all'amministrazione, e ad aumentare tale quota minima nel caso in cui l'ente abbia deliberato anticipazioni di tesoreria o l'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti.

L'articolo 166 del TUEL prevede l'iscrizione nel bilancio di previsione degli enti locali di un fondo di riserva, non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio, da utilizzare nei casi in cui si verificano esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità.

Il comma 2 bis dell'art. 166 del TUEL richiede di riservare almeno la metà della quota minima del Fondo di riserva alla copertura di "spese non prevedibili", la cui mancata effettuazione comporti danni certi per l'amministrazione; Il comma 2 ter obbliga ad aumentare il limite minimo indicato dal comma 1, qualora l'ente locale si trovi in specifiche situazioni, individuate dalla norma in esame con riferimento agli articoli 195 e 222 del TUEL, vale a dire nel caso in cui l'ente locale abbia deliberato l'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti o abbia deliberato anticipazioni di tesoreria.

In tali casi, il limite minimo si innalza dallo 0,30 allo 0,45 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio .

ORGANISMI PARTECIPATI

Nel corso del 2012 l'ente non ha esternalizzato alcun servizio

Per l'anno 2013, l'ente non prevede di esternalizzare alcun servizio.

I seguenti organismi partecipati nell'ultimo bilancio approvato presentano perdite che richiedono gli interventi di cui all'art. 2447 del codice civile:

- Agenzia di sviluppo integrato (ASI) per € 18.742,45.

La quota a carico del Comune per tali interventi è stata finanziata nel bilancio 2013 all'intervento 1.01.08.08.

Non esistono aziende, istituzioni e società di capitale **totalmente partecipate** dall'ente locale.

SPESE IN CONTO CAPITALE

L'ammontare della spesa in conto capitale, pari a € 161.438,71, è pareggiata dalle entrate ad essa destinate nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge, come dimostrato nel punto 5 delle verifiche degli equilibri.

Limitazione acquisto mobili e arredi

Non è prevista alcuna spesa negli anni 2013/2014 per acquisto mobili e arredi rientra nei limiti disposti dall'art.1, comma 141 della legge 24/12/2012 n.228.

Negli anni 2013 e 2014 gli enti locali non possono effettuare spese di ammontare superiore al 20 per cento della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per l'acquisto di mobili e arredi, salvo che l'acquisto sia funzionale alla riduzione delle spese, connesse alla conduzione degli immobili. In tal caso il collegio dei revisori dei conti o l'ufficio centrale di bilancio verifica preventivamente i risparmi realizzabili, che devono essere superiori alla minore spesa derivante dall'attuazione della limitazione di cui sopra. La violazione della presente disposizione è valutabile ai fini della responsabilità amministrativa e disciplinare dei dirigenti.

Limitazione acquisto autovetture

Non è prevista alcuna spesa negli anni 2013/2014 per acquisto autovetture rientra nei limiti disposti dall'art.1, comma 143 della legge 24/12/2012 n.228.

Dall'1/1/2013 e fino al 31 dicembre 2014, gli enti locali non possono acquistare autovetture né possono stipulare contratti di locazione finanziaria aventi ad oggetto autovetture. Le relative procedure di acquisto iniziate a decorrere dal 9 ottobre 2012 sono revocate. La disposizione non si applica per gli acquisti effettuati per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica, per i servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza.

Limitazione acquisto immobili

Non è prevista alcuna spesa negli anni 2013/2015 per acquisto immobili rientra nei limiti disposti dall'art.1, comma 138 della legge 24/12/2012 n.228.

Ai sensi del comma 1 ter dell'articolo 12 del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 2011, n. 111, a decorrere dal 1° gennaio 2014 al fine di pervenire a risparmi di spesa ulteriori rispetto a quelli previsti dal patto di stabilità interno, gli enti territoriali effettuano operazioni di acquisto di immobili solo:

- a) siano comprovate documentalmente l'indispensabilità e l'indilazionabilità attestate dal responsabile del procedimento;*
- b) la congruità del prezzo sia attestata dall'Agenzia del demanio, previo rimborso delle spese.*
- c) delle predette operazioni sia data preventiva notizia, con l'indicazione del soggetto alienante e del prezzo pattuito, nel sito internet istituzionale dell'ente.*

INDEBITAMENTO

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale risulta compatibile per l'anno 2013 con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del Tuel come dimostrato dal calcolo riportato nel seguente prospetto.

L'importo annuale degli interessi sommato a quello dei prestiti (mutui, prestiti obbligazionari ed apertura di credito) precedenti assunti ed a quello derivante dalle garanzie prestate ai sensi dell'art.207 del Tuel, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi non deve superare il 6% per l'anno 2013 ed il 4% a decorrere dall'anno 2014, delle entrate relative ai primi tre titoli (primi due titoli per le comunità montane) del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione del prestito.

(Ai sensi dell'art. 119 della Costituzione e dell'art. 30, comma 15, della legge n. 289/02 sussiste il divieto per gli enti di indebitarsi per finanziare spese diverse da quelle di investimento. La definizione di indebitamento e delle spese di investimento finanziabili con lo stesso, sono contenute nell'art. 3, commi da 16 a 21 della legge 350/2003).

Verifica della capacità di indebitamento		
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2011	Euro	6.118.703,25
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (6%)	Euro	367.122,20
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti	Euro	290.789,54
Incidenza percentuale sulle entrate correnti	%	4,75%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	Euro	76.332,66

L'incidenza degli interessi passivi compresi quelli derivanti da garanzie fideiussorie prestate, sulle entrate correnti del penultimo rendiconto precedente o su quelle previste è così prevista in relazione anche ai limiti di cui al citato art. 204 del Tuel;

	2013	2014	2015
Interessi passivi	290.789,54	327.251,07	324.908,52
% su entrate correnti	4,75%	5,35%	5,32%
Limite art.204 Tuel	8%	6%	4%

In merito si osserva che pur superato il limite previsto, per il 2015, ex art.204 Tuel, lo sforamento è consentito ai sensi del DL 35/2013.

Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La previsione di spesa per interessi passivi e oneri finanziari diversi, pari a € 290.789,54, è congrua sulla base del riepilogo predisposto dal responsabile del servizio finanziario dei mutui e degli altri prestiti contratti a tutt'oggi e rientra nel limite di indebitamento previsto dall'articolo 204 del Tuel come modificato dall'art.8 della legge 183/2011.

L'ente nell'anno 2012 non ha provveduto alla rinegoziazione ed alla rimodulazione dei mutui con la Cassa Depositi e Prestiti.

L'indebitamento dell'ente subisce la seguente evoluzione:

anno	2010	2011	2012	2013	2014	2015
residuo debito	3.961.146	3.956.577	4.319.460	4.652.272	8.035.656	8.315.954
nuovi prestiti	459.335	629.783	627.204	3.712.902	609.816	
prestiti rimborsati	463.904	266.900	294.392	329.518	329.518	569.909
estinzioni anticipate	0					
totale fine anno	3.956.577	4.319.460	4.652.272	8.035.656	8.315.954	7.746.045
abitanti al 31/12	5.435	5.548	5.076	4.957	4.957	4.957
debito medio per abitante	727,98105	778,56164	916,523247	1621,0724	1677,6183	1562,6478

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

anno	2010	2011	2012	2013	2014	2015
oneri finanziari	204.921	207.783	224.675	250.440		
quota capitale	258.982	59.117	69.717	79.078		
totale fine anno	463.903	266.900	294.392	329.518	329.518	569.909

SI INVITA L'ENTE A MONITORARE COSTANTEMENTE L'ANDAMENTO DELLA PERCENTUALE DI INDEBITAMENTO AL FINE DI PORRE IN ESSERE LE MISURE NECESSARIE PER UN SUO RIDIMENSIONAMENTO. CIO' IN QUANTO LA PRESSIONE DELL'INDEBITAMENTO SULLE SPESE CORRENTI INCIDE IN MANIERA CONSISTENTE.

Anticipazioni di cassa

E' stata iscritta in bilancio nella parte entrate, al titolo V, e nella parte spesa, al titolo III, una previsione per anticipazioni di cassa nel limite del 25% delle entrate correnti previsto dalle norme vigenti, come risulta dal seguente prospetto:

Entrate correnti (Titolo I, II, III)	<i>Euro</i>	5.983.719,24
Anticipazione di cassa	<i>Euro</i>	2.000.000,00
<i>Percentuale</i>		33,42%

Il superamento del limite del 25%, ovvero i tre dodicesimi, è consentito dal D.L. 39 del 14/8/2013 conv. nella legge 119 del 15/10/2013 che lo incrementa, fino al 31/12/2013, ai cinque dodicesimi.

STRUMENTI FINANZIARI ANCHE DERIVATI

L'ente ha in corso un contratti relativo a strumenti finanziari anche derivati.
Dalla nota allegata al bilancio ai sensi dell'art. 62, comma 8 della legge 133/08,
non risulta previsto alcun impegno derivante da tale contratto.

Fra le entrate sono previsti:

INTERESSI ATTIVI DA DERIVATI PER L'ANNO 2013 € 7.000,00.

I flussi, positivi e negativi, originati dai contratti di finanza derivata (la tabella deve essere ripetuta separatamente in relazione a ciascun contratto, indicando i dati rilevati dal consuntivo sino all'esercizio 2012 e quelli dal bilancio pluriennale a partire dall'esercizio 2013).

Tipo di operazione Data di stipulazione	2011	2012	2013	2014	2015
Flussi positivi	10.628,71	9.865,05	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Flussi negativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I flussi positivi sono stati iscritti in entrata come segue:

Specificare il titolo	2011	2012	2013	2014	2015
Titolo 3° entrata	10.628,71	9.865,05	7.000,00	7.000,00	7.000,00

e sono stati destinati come segue:

	2011	2012	2013	2014	2015
Spese correnti	10.628,71	9.865,05	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Spese investimento					
Avanzo vincolato*					

L'Ente NON ha previsto per l'anno 2013 alcuna ristrutturazione di contratti in strumenti finanziari derivati.

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' BILANCIO PLURIENNALE 2013-2015

Il bilancio pluriennale è redatto in conformità a quanto previsto dall'articolo 171 del Tuel e secondo lo schema approvato con il d.p.r. n. 194/96 *(l'utilizzo di tale schema non è obbligatorio; col regolamento di contabilità l'ente può approvare modelli diversi che, comunque, devono indicare i principi previsti dall'articolo 171).*

Il documento, per la parte relativa alla spesa, è articolato in programmi, titoli, servizi ed interventi.

Le spese correnti sono ripartite tra consolidate e di sviluppo.

Gli stanziamenti previsti nel bilancio pluriennale, che per il primo anno coincidono con quelli del bilancio annuale di competenza, hanno carattere autorizzatorio costituendo limiti agli impegni di spesa.

Le previsioni di entrata e di spesa iscritte nel bilancio pluriennale tengono conto:

- dell'osservanza dei principi del bilancio previsti dall'articolo 162 del Tuel e dei postulati dei principi contabili degli enti locali e del principio contabile n. 1;
- dei mezzi finanziari destinati alla copertura delle spese correnti e al finanziamento delle spese di investimento;
- della dimostrazione della capacità di ricorso alle fonti di finanziamento ai sensi dell'articolo 204 del Tuel;
- del tasso di inflazione programmato *(il calcolo non deve essere limitato ad un semplice ed automatico incremento percentuale delle spese e delle entrate nei diversi esercizi ma occorre tener conto dei costi effettivi e certi e delle maggiori o minori spese scaturenti da impegni assunti negli anni precedenti e dai nuovi programmi);*
- degli impegni di spesa già assunti ai sensi dell'articolo 183, commi 6 e 7, dell'articolo 200 e dell'articolo 201, comma 2, del Tuel;
- delle linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare presentate all'organo consiliare ai sensi dell'articolo 46, comma 3, del Tuel;
- del piano generale di sviluppo dell'ente;
- delle previsioni contenute nel programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici;
- delle previsioni contenute negli strumenti urbanistici;
- dei piani economici-finanziari approvati e della loro ricaduta nel triennio;
- della manovra tributaria e tariffaria deliberata o attuabile in rapporto alla normativa vigente;
- della programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 91 del Tuel;
- del rispetto del patto di stabilità interno e dei vincoli di finanza pubblica;
- del piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare;
- delle riduzioni dei trasferimenti e dei vincoli sulle spese di personale.

Le previsioni pluriennali 2013-2015, suddivise per titoli, presentano la seguente evoluzione:

Entrate	<i>Previsione 2013</i>	<i>Previsione 2014</i>	<i>Previsione 2015</i>	<i>Totale triennio</i>
Titolo I	1.615.357,66	1.751.357,66	1.741.357,66	5.108.072,98
Titolo II	3.576.533,78	2.557.795,26	2.557.795,26	8.692.124,30
Titolo III	791.827,80	772.627,80	772.627,80	2.337.083,40
Titolo IV	240.730,34	240.130,34	240.130,34	720.991,02
Titolo V	5.712.901,84	2.082.928,50	1.473.112,50	9.268.942,84
<i>Somma</i>	11.937.351,42	7.404.839,56	6.785.023,56	26.127.214,54
Avanzo presunto				
Totale	11.937.351,42	7.404.839,56	6.785.023,56	26.127.214,54

Spese	<i>Previsione 2013</i>	<i>Previsione 2014</i>	<i>Previsione 2015</i>	<i>Totale triennio</i>
Titolo I	5.959.851,52	4.955.830,20	4.910.831,06	15.826.512,78
Titolo II	161.438,71	765.896,86	156.080,00	1.083.415,57
Titolo III	5.816.061,19	1.683.112,50	1.718.112,50	9.217.286,19
<i>Somma</i>	11.937.351,42	7.404.839,56	6.785.023,56	26.127.214,54
Disavanzo presunto				
Totale	11.937.351,42	7.404.839,56	6.785.023,56	26.127.214,54

Le previsioni pluriennali di spesa corrente suddivise per intervento presentano la seguente evoluzione:

Classificazione delle spese correnti per intervento

	Previsioni 2013	Previsioni 2014	var. %	Previsioni 2015	var. %
01 - Personale	2.426.209,34	2.201.423,01	-9,26	2.157.463,01	-2,00
02 - Acquisto beni di consumo e materie prime	166.647,88	89.600,00	-46,23	84.100,00	-6,14
03 - Prestazioni di servizi	2.228.906,76	1.785.803,12	-19,88	1.775.803,12	-0,56
04 - Utilizzo di beni di terzi	2.200,00	2.200,00		2.200,00	
05 - Trasferimenti	282.153,12	222.069,45	-21,29	222.069,45	
06 - Interessi passivi e oneri finanziari	290.789,54	327.251,07	12,54	324.908,52	-0,72
07 - Imposte e tasse	161.587,89	138.579,10	-14,24	136.229,10	-1,70
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	383.306,99	147.500,00	-61,52	167.633,41	13,65
09 - Ammortamenti di esercizio					
10 - Fondo svalutazione crediti		23.404,45	#DIV/0!	23.404,45	
11 - Fondo di riserva	18.000,00	18.000,00		18.000,00	
Totale spese correnti	5.959.801,52	4.955.830,20	-16,85	4.911.811,06	-0,89

In merito si osserva:

Per quanto riguarda le spese di personale è stato previsto un andamento coerente con quanto indicato nell'atto di programmazione triennale del fabbisogno (che non è stato aggiornato per il triennio 2013/2015) .

A seguito della introduzione del DL 95/2012, ai fini della riduzione della spesa del personale, l'Ente sta effettuando la ricognizione del personale dipendente che, nell'arco del triennio 2014-2015- 2016, maturerà i requisiti per il pensionamento a seguito dell'applicazione della deroga di cui al DL 101/2011 (Legge pre Fornero).

Ciò nel triennio 2014/2016, sulla base della ricognizione in corso, condurrà ad una riduzione di personale (circa n°12 unità) e di conseguenza una consistente riduzione della spesa corrente.

Coerentemente con la riduzione del personale in quiescenza, dovrà essere parimenti rideterminata la dotazione organica

La spesa in conto capitale prevista nel bilancio pluriennale risulta così finanziata:

	Previsione 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Totale triennio
--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Titolo IV

Alienazione di beni	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Trasferimenti c/capitale Stato				
Trasferimenti c/capitale dalla Regione	203.130,34	203.130,84	203.130,34	609.391,52
Trasferimenti da altri soggetti	27.600,00	27.000,00	27.000,00	81.600,00
Totale	240.730,34	240.130,84	240.130,34	720.991,52

Titolo V

Finanziamenti a breve termine				
Assunzione di mutui e altri prestiti	3.712.901,84	609.816,00		4.322.717,84
Emissione di prestiti obbligazionari				
Totale	3.712.901,84	609.816,00		4.322.717,84
Avanzo di amministrazione				
Risorse correnti destinate ad investimento				
Totale	3.953.632,18	849.946,84	240.130,34	5.043.709,36

In merito a tali previsioni si osserva:

a) finanziamento con alienazione di beni immobili

I proventi previsti sono attendibili in relazione all'identificazione dei beni immobili da cedere ed alle stime del valore di mercato effettuate dall'ente;

b) finanziamenti con prestiti

I finanziamenti con prestiti sono così distinti:

- euro 0,00.....con aperture di credito
- euro 0,00 con prestito obbligazionario
- euro 0,00 con prestito obbligazionario in pool
- euro 0,001..... con assunzione di mutui flessibili
- euro 609.816,00 con assunzione di mutui per debiti fuori bilancio in parte capitale.

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera:

a) Riguardo alle previsioni parte corrente anno 2013

- 1) Congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:
- delle risultanze del rendiconto 2012 (o delle previsioni definitive 2012);
 - equilibri effettuata ai sensi dell'art. 193 del Tuel approvata il 29/12/2012;
 - del bilancio delle aziende speciali, consorzi, istituzioni e società partecipate;
 - della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti d'entrata della ricognizione dello stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli;
 - degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;
 - degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che l'ente ha attuato sulle entrate e sulle spese;
 - dei vincoli sulle spese e riduzioni dei trasferimenti erariali;
 - dei vincoli disposti per il rispetto del patto di stabilità interno e delle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica;

Si suggeriscono le seguenti modalità tecniche e le misure da adottarsi con urgenza per il bilancio di previsione 2014, per assicurare gli equilibri previsioni o gestionali, quali ad esempio :

- **per le entrate, atti deliberativi di determinazione aliquote, tariffe, canoni ecc., atti d'indirizzo per azioni di recupero di gettito e comunque da riportare a ragionevole certezza la previsione;**
- **per le spese: a) adeguamento delle previsioni dei fattori produttivi consolidati ed assolutamente necessari per assicurare il funzionamento dei servizi gestiti, quali oneri per il personale derivanti da modifiche normative e contrattuali, spese derivanti da disposizioni di legge, oneri finanziari, ammortamenti, svalutazione crediti, manutenzioni e riparazioni non rinviabili, per finanziamento o ricapitalizzazione di organismi partecipati; b) riduzione delle previsioni di spesa per fattori produttivi non strettamente necessari oppure rinviabili ad esercizi successivi; c) esternalizzazione di funzioni o servizi pubblici.)**

b) Riguardo alle previsioni parte corrente pluriennali

Attendibili e congrue le previsioni contenute nel bilancio pluriennale in quanto rilevano:

- i riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nella relazione previsionale e programmatica e nel programma triennale del fabbisogno di personale;
- gli oneri indotti delle spese in conto capitale;
- gli oneri derivanti dalle assunzioni di prestiti.

c) Riguardo alle previsioni per investimenti

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti, all'elenco annuale degli interventi ed al programma triennale dei lavori pubblici, allegati al bilancio.

Coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo, il piano generale di sviluppo dell'ente, il piano triennale dei lavori pubblici.

c) Riguardo agli obiettivi di finanza pubblica (patto di stabilità)

Con le previsioni contenute nello schema di bilancio, l'ente può conseguire negli anni 2013, 2014 e 2015, gli obiettivi di finanza pubblica.

In merito si osserva: l'obiettivo del rispetto dal patto di stabilità deve essere assolutamente conseguito al fine dell'unità del bilancio e della finanza pubblica. In tale senso si invitano gli Uffici (Area tecnica ed Area finanziaria) a monitorare costantemente i flussi di cassa in entrata e le spese in uscite attraverso, anche e soprattutto, un crono - programma degli interventi di spesa legandole agli effettivi incassi nel corso dell'esercizio. Solo in tale senso è possibile attenzionare in maniera piena ed efficace l'andamento degli obiettivi da realizzare.

e) Riguardo agli organismi partecipati

l'ente deve dotarsi di un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'ente e le società partecipate ed atto a monitorare la situazione contabile, gestionale e organizzativa ed il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica delle società partecipate direttamente ed indirettamente e degli altri organismi a cui sono stati affidati servizi e funzioni.

f) Riguardo al sistema informativo contabile

L'organo di revisione, al fine di consentire il controllo delle limitazioni disposte, ritiene necessario che il sistema informativo - contabile sia organizzato in maniera integrata per la rilevazione contestuale delle seguenti spese:

- spese di personale come individuate dall'art.1 comma 557 (o 562) della legge 296/06,
- spese per incarichi di collaborazione autonoma (art.46 legge 133/08);
- spese sottoposte ai limiti di cui all'art.6 del d.l. 78/2010;
- spese sottoposte ai limiti dell'art. 1, commi 138, 141 e 143 della legge 228/2012.

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del Tuel e tenuto conto:

- del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario
- delle variazioni rispetto all'anno precedente

l'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del Tuel, dei postulati dei principi contabili degli enti locali e del principio contabile n. 1 degli enti locali;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti;
- ha rilevato la coerenza esterna ed in particolare la possibilità con le previsioni proposte di rispettare i limiti disposti per il patto di stabilità e delle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica

ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2013 e sui documenti allegati.

L'ORGANO DI REVISIONE



COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

Prov. (CT)

**BILANCIO DI PREVISIONE
ENTRATE - Anno 2013
Sintetico**



Codice e Numero	Risorsa Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				in aumento VARIAZIONI	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	di cui:						
	- Vincolato						
	- Finanziamento Investimenti						
	- Fondo Ammortamento						
	- Non Vincolato						
	TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE						
	Categoria 1 - IMPOSTE						
1010410	altre imposte evase		50.000,00			50.000,00	
1011010	IMPOSTA COMUNALE ICI	575.313,00	435.900,00			435.900,00	
1011011	ICI AREE EDIFICABILI	2.912,68	87.767,63			43.337,52	44.430,11
1011015	IMU		332.374,00	267.626,00		200.000,00	600.000,00
1011016	IMU evasione		200.000,00			200.000,00	
1011040	IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA'	308,50	1.500,00			500,00	1.000,00
1011050	IMPOSTA ENERGIA ELETTRICA	103.515,83	22.000,00			22.000,00	
1011051	IMPOSTA IRPEF		64.000,00	76.000,00			140.000,00
	Totale Categoria 1	682.050,01	1.193.541,63	343.626,00	751.737,52	785.430,11	
	Categoria 2 - TASSE						
1021060	TASSA OCCUPAZIONE SPAZI	15.982,34	50.000,00			50.000,00	
1021070	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI	701.927,92	720.476,00	46.846,00	23.000,00	744.322,00	
1021075	Tributo provinciale Tassu		33.524,00		918,45	32.605,55	
	Totale Categoria 2	717.910,26	804.000,00	46.846,00	23.918,45	826.927,55	
	Categoria 3 - TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE						
	DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI						
1031090		6.168,37	5.000,00		2.000,00	3.000,00	
	Totale Categoria 3	6.168,37	5.000,00		2.000,00	3.000,00	
	RIASSUNTO Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE						
	Categoria 1 - IMPOSTE	682.050,01	1.193.541,63	343.626,00	751.737,52	785.430,11	
	Categoria 2 - TASSE	717.910,26	804.000,00	46.846,00	23.918,45	826.927,55	
	Categoria 3 - TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE	6.168,37	5.000,00		2.000,00	3.000,00	
	TOTALE TITOLO I	1.406.128,64	2.002.541,63	390.472,00	777.655,97	1.615.357,66	

Codice e Numero	Risorsa Denominazione	3	4	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI		8
				5 in aumento	6 in diminuzione	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE								
Categoria 1 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLLO STATO								
2011110	CONTRIBUTO ORDINARIO	764.578,00	345.384,44	688.068,28	24.531,72	1.033.452,72		
2011112	CONTRIBUTO STATO	26.924,67	39.057,49		14.525,77			
2011120	CONTRIBUTO CONSOLIDATO DELLO STATO	253.582,79	253.582,79		253.582,79			
2011130	CONTRIBUTO PREQUATIVO DELLO STATO	468.781,56	468.781,56		468.781,56			
2011140	CONTRIBUTO SVILUPPO INVESTIMENTI	142.475,56	142.475,85		2.074,01	142.475,85		
2011175	CONTRIBUTO DELLO STATO	139.979,83	139.979,83			137.905,82		
2011176	CONTRIBUTO PER FORNITURA LIBRI	24.411,00	24.411,00			24.411,00		
Totale Categoria 1		1.820.733,41	1.413.672,96	688.068,28	748.970,08	1.352.771,16		
Categoria 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE								
2021150	TRASFERIMENTI REGIONALI	1.005.573,68	754.648,28	40.000,00	49.926,21	794.648,28		
2021160	TRSFERIMENTI REGIONALI	84.732,48	133.000,00			83.073,79		
2021181	CCONTRIBUTO REGIONALE E PERSONALE L.S.U.	288.000,00						
2021190	TRASFERIMENTI REGIONALI	29.850,00		1.034.869,02		1.034.869,02		
2021201	CONTRIBUTO REGIONALE - ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA L.R. 2/02	4.200,00	114.196,74		46.196,74	68.000,00		
2021202	TRASFERIMENTI REGIONALI L.R. 6/97.	525.000,00	190.000,00	41.772,00	44.500,00	187.272,00		
Totale Categoria 2		1.937.356,16	1.191.845,02	1.116.641,02	140.622,95	2.167.863,09		
Categoria 3 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE								
2031182	CONTRIBUTO REGIONALE MIGLIORAMENTO VIGILI URBANI	21.000,00	17.128,01	17.424,69	17.128,01	17.424,69		
Totale Categoria 3		21.000,00	17.128,01	17.424,69	17.128,01	17.424,69		
Categoria 5 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
2050420	ASSEGNAZIONE DI FONDI DAL COMUNE DI CALTAGIRONE PER LO SVOLGIMENTO DELLE FUNZIONI PREVISTE DALLA LEGGE 328/2000	19.250,00	80.000,00		58.025,16	21.974,84		
2051220	CONTRIBUTO PROVINCIALE	19.250,00	16.700,00		200,00	16.500,00		
Totale Categoria 5		19.250,00	96.700,00		58.225,16	38.474,84		
RIASSUNTO TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE								
Categoria 1 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLLO STATO		1.820.733,41	1.413.672,96	688.068,28	748.970,08	1.352.771,16		
Categoria 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE		1.937.356,16	1.191.845,02	1.116.641,02	140.622,95	2.167.863,09		
Categoria 3 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE		21.000,00	17.128,01	17.424,69	17.128,01	17.424,69		
Totale		3.779.089,57	2.622.646,00	1.822.134,00	1.007.721,04	3.647.469,94		

Codice e Numero	Risorsa Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				VARIAZIONI in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
		19.250,00	96.700,00		58.225,16	38.474,84	
	TOTALE TITOLO II	3.798.339,57	2.719.345,99	1.822.133,99	964.946,20	3.576.533,78	
	Categoria 5 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						

Codice e Numero	Risorsa Denominazione	3	4	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		7	8
				5	6		
1	2	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	In aumento	In diminuzione		Annotazioni
TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
Categoria 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI							
3011230	DIRITTI DI ROGITO	2.336,57	10.000,00		7.700,00	2.300,00	
3011240	DIRITTI SOGGETTI A COMPENSAZIONE		2.000,00		2.000,00	5.000,00	
3011250	DIRITTI DI TOTALE PERTINENZA COMUNALE	7.544,39	10.000,00		5.000,00	5.200,00	
3011260	PROVENTI ANAGRAFE	3.664,87	4.500,00	700,00		5.000,00	
3011270	SANZIONI AMMINISTRATIVE	25.000,00	20.000,00		15.000,00	5.000,00	
3011280	PROVENTI CIMITERIALI	731,00	1.000,00		500,00	500,00	
3011290	PROVENTI MENSA	5.188,74	40.000,00		12.000,00	28.000,00	
3011320	PROVENTI ACQUEDOTTO COMUNALE	340.385,34	484.000,00	37.000,00	70.000,00	451.000,00	
Totale Categoria 1		384.850,91	571.500,00	37.700,00	112.200,00	497.000,00	
Categoria 2 - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE							
3021280	PROVENTI CIMITERIALI	165.000,00				60.000,00	
3021350	PROVENTI FITTI	60.000,00	60.000,00			60.000,00	
3021370	PROVENTI DIVERSI		5.000,00		5.000,00		
Totale Categoria 2		225.000,00	65.000,00		5.000,00	60.000,00	
Categoria 3 - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI							
3031360	INTERESSI ATTIVI	15.000,00	18.000,00		10.000,00	8.000,00	
Totale Categoria 3		15.000,00	18.000,00		10.000,00	8.000,00	
Categoria 5 - PROVENTI DIVERSI							
3050865	Recuperi CCDDPP		20.000,00		20.000,00	41.000,00	
3051370	PROVENTI DIVERSI	147.894,13	162.000,00		121.000,00	500,00	
3051371	PROVENTI ASS. DOM.		500,00				
3051372	ENTRATE DERIVANTI DAI RIBASSI D'ASTA		10.000,00		10.000,00	70.000,00	
3051376	PROVENTI DAI SERVIZI RESI AL COMUNE DI PIAZZA ARMERINA	36.500,00	86.500,00		16.500,00		
3051377	RECUPERO SOMME DISCARICA		105.000,00		105.000,00	60.327,80	
3051395	IVA A CREDITO	105.000,00	82.215,06	55.000,00	21.887,26	55.000,00	
3058700	Recupero somme dipendenti comunali						
Totale Categoria 5		289.384,13	466.215,06	55.000,00	294.387,26	226.827,80	
RIASSUNTO Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
Categoria 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI		384.850,91	571.500,00	37.700,00	112.200,00	497.000,00	
Categoria 2 - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE		225.000,00	65.000,00		5.000,00	60.000,00	
Categoria 3 - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI		15.000,00	18.000,00		10.000,00	8.000,00	
Categoria 5 - PROVENTI DIVERSI		289.384,13	466.215,06	55.000,00	294.387,26	226.827,80	

Codice e Numero	Risorsa Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				VARIAZIONI in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
TOTALE TITOLO III		914.235,04	1.120.715,06	92.700,00	421.587,26	791.827,80	

Codice e Numero	Risorsa Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
Categoria 1 - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI							
4011370	PROVENTI DIVERSI	1.200,00	54.000,00	10.000,00	54.000,00	10.000,00	
4011401	PROVENTI DA VENDITA LOCULI CIMITERIALI	1.200,00	54.000,00	10.000,00	54.000,00	10.000,00	
Totale Categoria 1							
Categoria 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE							
4030146	Contributo regionale centro storico		438.000,00		438.000,00		
4031442	TRASFERIMENTI REGIONALE PER INVESTIMENTI	200.797,82	243.130,34		40.000,00	203.130,34	
4031450	CONTRIBUTO REGIONALE	196.241,67					
Totale Categoria 3		397.039,49	681.130,34		478.000,00	203.130,34	
Categoria 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI							
4050410	altre imposte evase	343.422,91					
4051421	CONCESSIONI EDILIZIE	46.902,93	100.000,00		72.400,00	27.600,00	
Totale Categoria 5		390.325,84	100.000,00		72.400,00	27.600,00	
RIASSUNTO Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
Categoria 1 - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI							
		1.200,00	54.000,00	10.000,00	54.000,00	10.000,00	
Categoria 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE							
		397.039,49	681.130,34		478.000,00	203.130,34	
Categoria 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI							
		390.325,84	100.000,00		72.400,00	27.600,00	
TOTALE TITOLO IV		788.565,33	835.130,34	10.000,00	604.400,00	240.730,34	

Codice e Numero	Risorsa Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio VARIAZIONI in aumento	In diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
	<u>Categoria 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA</u>						
5011480	ANTICIPAZIONE TESORERIA	1.737.963,91	1.473.112,50	526.887,50		2.000.000,00	
	<u>Totale Categoria 1</u>	1.737.963,91	1.473.112,50	526.887,50		2.000.000,00	
	<u>Categoria 3 - ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI</u>						
5031490	MUTUO	441.543,75	147.132,74	3.712.901,84	147.132,74	3.712.901,84	
5031540	MUTUO						
5032013	Anticipazione liquidita' salva debiti						
	<u>Totale Categoria 3</u>	441.543,75	147.132,74	3.712.901,84	147.132,74	3.712.901,84	
	RIASSUNTO Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
	<u>Categoria 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA</u>	1.737.963,91	1.473.112,50	526.887,50		2.000.000,00	
	<u>Categoria 3 - ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI</u>	441.543,75	147.132,74	3.712.901,84	147.132,74	3.712.901,84	
	TOTALE TITOLO V	2.179.507,66	1.620.245,24	4.239.789,34	147.132,74	5.712.901,84	

Codice e Numero	Risorsa Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				in aumento VARIAZIONI	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	TITOLO VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI						
6010000	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	239.096,64	280.000,00	12.150,63	4.150,63	288.000,00	
6020000	RITENUTE ERARIALI	401.486,62	460.000,00	180.000,00	80.000,00	560.000,00	
6030000	AL TRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	205.000,00	206.000,00			206.000,00	
6040000	DEPOSITI CAUZIONALI	986,65	4.000,00	6.000,00		10.000,00	
6050000	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	205.527,64	223.000,00	2.000,00		225.000,00	
6060000	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	94.750,00	160.000,00			160.000,00	
6070000	DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI		1.000,00			1.000,00	
	TOTALE TITOLO VI	1.146.847,55	1.334.000,00	200.150,63	84.150,63	1.450.000,00	

Codice e Numero	Risorsa Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				VARIAZIONI in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	RIEPILOGO GENERALE DELL'ENTRATA						
	TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE	1.406.128,64	2.002.541,63	390.472,00	777.655,97	1.615.357,66	
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	3.798.339,57	2.719.345,99	1.822.133,99	964.946,20	3.576.533,78	
	TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	914.235,04	1.120.715,06	92.700,00	421.587,26	791.827,80	
	TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	788.565,33	835.130,34	10.000,00	604.400,00	240.730,34	
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	2.179.507,66	1.620.245,24	4.239.789,34	147.132,74	5.712.901,84	
	TITOLO VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.146.847,55	1.334.000,00	200.150,63	84.150,63	1.450.000,00	
	TOTALE GENERALE	10.233.623,79	9.631.978,26	6.755.245,96	2.999.872,80	13.387.351,42	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	10.233.623,79	9.631.978,26	6.755.245,96	2.999.872,80	13.387.351,42	

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

Prov. (CT)

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE - Anno 2013

Sintetico

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TITOLO I - SPESE CORRENTI							
Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO							
Servizio 01 - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO							
1010101	PERSONALE		5.300,00		5.300,00		
1010102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME		500,00		500,00		
1010103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	167.534,74	125.550,00	500,00	9.493,23	116.056,77	
1010105	TRASFERIMENTI			500,00		500,00	
1010107	IMPOSTE E TASSE		1.900,00		1.900,00		
		Totale Servizio 01	167.534,74	133.250,00	500,00	17.193,23	116.556,77
Servizio 02 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE							
1010201	PERSONALE		492.300,00	503,76	3.500,00	489.303,76	
1010203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	502.505,34	82.600,00	6.995,49	13.489,23	76.126,26	
1010204	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	94.975,06	2.200,00			2.200,00	
1010205	TRASFERIMENTI	2.200,00	1.000,00	414,00		1.414,00	
1010207	IMPOSTE E TASSE	1.635,04	31.000,00			31.000,00	
		Totale Servizio 02	632.487,14	609.100,00	7.913,25	16.989,23	600.044,02
Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE							
1010301	PERSONALE		117.850,00	250,00	5.000,00	113.100,00	
1010302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	131.248,66	73.972,00		5.859,26	68.112,74	
1010303	PRESTAZIONI DI SERVIZI	73.924,06	89.200,00		9.116,63	80.083,37	
1010305	TRASFERIMENTI	80.500,00	4.500,00			54.209,12	
1010306	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	4.500,00	50.000,00	4.209,12		6.775,20	
1010307	IMPOSTE E TASSE	52.000,00	7.000,00		224,80		
		Totale Servizio 03	351.227,72	338.022,00	4.459,12	20.200,69	322.280,43
Servizio 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI							
1010401	PERSONALE		93.215,00	6.335,00	1.701,00	99.550,00	
1010405	TRASFERIMENTI	92.438,13	2.000,00		303,76	299,00	
1010407	IMPOSTE E TASSE	6.200,00	6.230,00			5.926,24	
		Totale Servizio 04	98.638,13	101.445,00	6.335,00	2.004,76	106.775,24
Servizio 06 - UFFICIO TECNICO							
1010601	PERSONALE		137.000,00	700,00	9.000,00	128.700,00	
1010603	PRESTAZIONI DI SERVIZI	181.478,01	9.000,00	14.000,00	7.443,48	15.556,52	
1010607	IMPOSTE E TASSE	15.777,90	9.000,00			9.000,00	
			11.132,67				

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Totale Servizio 06	208.388,58	155.000,00	14.700,00	16.443,48	153.256,52	
1010701	Servizio 07 - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO						
	PERSONALE	29.642,86	29.835,00			29.835,00	
1010707	IMPOSTE E TASSE	1.973,16	1.995,00			1.995,00	
	Totale Servizio 07	31.616,02	31.830,00			31.830,00	
	Servizio 08 - ALTRI SERVIZI GENERALI						
	PERSONALE	522.537,31	529.355,00	11.877,48	41.204,91	500.027,57	
1010805	TRASFERIMENTI	102.703,78				105.488,16	
1010806	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	109.682,39	105.488,16			33.106,45	
1010807	IMPOSTE E TASSE	33.787,18	32.045,00	1.117,91	56,46	375.285,91	
1010808	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE		175.000,00	200.285,91		18.000,00	
1010810	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		213.202,00		213.202,00		
1010811	FONDO DI RISERVA		24.028,00		6.028,00		
	Totale Servizio 08	768.710,66	1.079.118,16	213.281,30	260.491,37	1.031.908,09	
	Totale Funzione 01	2.256.582,99	2.447.765,16	247.188,67	333.302,76	2.361.651,07	
	Funzione 03 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE						
	Servizio 01 - POLIZIA MUNICIPALE						
	PERSONALE	358.410,87	324.128,01		27.500,00	296.628,01	
1030101	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	1.980,79	13.600,00		9.965,77	3.634,23	
1030103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	29.942,84	50.500,00		14.000,00	36.500,00	
1030107	IMPOSTE E TASSE	23.373,64	21.500,00		2.200,00	19.300,00	
	Totale Servizio 01	413.708,14	409.728,01		53.665,77	356.062,24	
	Totale Funzione 03	413.708,14	409.728,01		53.665,77	356.062,24	
	Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
	Servizio 02 - ISTRUZIONE ELEMENTARE						
	PERSONALE	152.174,76	153.620,00		500,00	153.620,00	
1040201	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME		500,00		500,00		
1040202	PRESTAZIONI DI SERVIZI	500,00	500,00				
1040203	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	7.487,55	7.487,55			7.487,55	
1040206	IMPOSTE E TASSE	10.152,17	10.260,00			10.260,00	
1040207							
	Totale Servizio 02	170.314,48	172.367,55		1.000,00	171.367,55	
	Servizio 03 - ISTRUZIONE MEDIA						
1040302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	12.688,67	13.000,00	52.050,54		65.050,54	
1040303	PRESTAZIONI DI SERVIZI	7.500,00	4.500,00		2.950,00	1.550,00	
1040306	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI			4.317,89		4.317,89	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				in aumento VARIAZIONI	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
1040501	PERSONALE						
1040502	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	27.167,98	27.370,00		2.000,00	27.370,00	
1040503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	6.500,00	3.000,00		4.000,00	1.000,00	
1040505	TRASFERIMENTI	185.848,20	186.000,00	55.000,00	1.000,00	237.000,00	
1040507	IMPOSTE E TASSE	25.161,00	25.411,00		1.000,00	24.411,00	
		1.797,97	1.810,00			1.810,00	
	Totale Servizio 05	246.475,15	243.591,00	55.000,00	7.000,00	291.591,00	
	Totale Funzione 04	436.978,30	433.458,55	111.368,43	10.950,00	533.876,98	
1050101	Funzione 05 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
	Servizio 01 - BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE						
	PERSONALE	361,84					
		361,84					
	Totale Servizio 01	361,84					
1050203	Servizio 02 - TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE						
	PRESTAZIONI DI SERVIZI	700,00					
	Totale Servizio 02	700,00					
	Totale Funzione 05	1.061,84					
1060203	Funzione 06 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
	Servizio 02 - STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI						
	PRESTAZIONI DI SERVIZI	6.200,00					
	TRASFERIMENTI	9.250,00					
	Totale Servizio 02	15.450,00					
	Servizio 03 - MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2.900,00	2.000,00		1.000,00	1.000,00	
	PRESTAZIONI DI SERVIZI	122.975,00	80.100,00		18.740,00	61.360,00	
	TRASFERIMENTI	94.599,32	49.500,00		23.889,00	25.611,00	
	Totale Servizio 03	220.474,32	131.600,00		43.629,00	87.971,00	
	Totale Funzione 06	235.924,32	138.100,00		43.629,00	94.471,00	
1060302	Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
	Servizio 01 - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI						
	PRESTAZIONI DI SERVIZI	33.234,80	19.000,00		19.000,00		
	Totale Servizio 01	33.234,80	19.000,00		19.000,00		
1080103	Servizio 02 - ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI						

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				in aumento VARIAZIONI	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
1080203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	191.989,08	175.000,00	47.000,00		222.000,00	
1080206	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	23.409,87	27.201,47			27.201,47	
	<u>Totale Servizio 02</u>	215.398,95	202.201,47	47.000,00		249.201,47	
	<u>Totale Funzione 08</u>	248.653,75	221.201,47	47.000,00	19.000,00	249.201,47	
	Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE						
	Servizio 01 - URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO						
1090101	PERSONALE	58.848,58	59.255,00	135,00	1.410,00	57.980,00	
1090102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	6.000,00	3.000,00		358,80	2.641,20	
1090103	PRESTAZIONI DI SERVIZI		100,00		100,00		
1090106	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	47.079,97	62.472,34			62.472,34	
1090107	IMPOSTE E TASSE	3.819,60	3.860,00			3.860,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	115.748,15	128.687,34	135,00	1.868,80	126.953,54	
	Servizio 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO						
1090401	PERSONALE	108.643,91	108.030,00	1.120,00	1.380,00	107.770,00	
1090402	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	16.500,00	23.000,00			23.000,00	
1090403	PRESTAZIONI DI SERVIZI	149.053,77	152.500,00	27.735,83	17.500,00	162.735,83	
1090404	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	12.427,05	20.000,00		20.000,00		
1090407	IMPOSTE E TASSE	6.800,74	6.840,00			6.840,00	
1090408	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	9.127,45	9.500,00		1.428,92	8.071,08	
	<u>Totale Servizio 04</u>	302.552,92	319.870,00	28.865,83	40.308,92	308.416,91	
	Servizio 05 - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI						
1090503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	715.106,27	686.476,00	30.846,00		717.322,00	
1090505	TRASFERIMENTI		33.524,00	103.486,90		136.092,45	
	<u>Totale Servizio 05</u>	715.106,27	720.000,00	134.332,90	918,45	853.414,45	
	Servizio 06 - PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE						
1090601	PERSONALE	110.474,48	114.420,00		30.145,00	84.275,00	
1090602	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME		4.000,00		1.790,83	2.209,17	
1090603	PRESTAZIONI DI SERVIZI	26.000,00	15.000,00			15.000,00	
1090607	IMPOSTE E TASSE	7.305,20	7.360,00			7.360,00	
	<u>Totale Servizio 06</u>	143.779,68	140.780,00		31.935,83	108.844,17	
	<u>Totale Funzione 09</u>	1.277.187,02	1.309.337,34	163.323,73	75.032,00	1.397.629,07	
	Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE						
	Servizio 02 - SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE						
1100203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	197.951,34	180.000,00			180.000,00	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	3	4	PREVISIONI DI COMPETENZA		7	8
				5	6		
1	2	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio VARIAZIONI in aumento	In diminuzione		Annotazioni
						180.000,00	
	Totale Servizio 02	197.951,34	180.000,00			180.000,00	
1100401	Servizio 04 - ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA						
	PERSONALE	250.435,65	254.100,00		31.400,00	222.700,00	
1100403	PRESTAZIONI DI SERVIZI	409.380,44	307.700,00	12.817,89	23.415,84	297.102,05	
1100405	TRASFERIMENTI	108.752,78	74.000,00		361,52	73.638,48	
1100406	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	28.393,26	27.968,74			27.968,74	
1100407	IMPOSTE E TASSE	16.758,54	16.800,00			16.800,00	
	Totale Servizio 04	813.720,67	680.568,74	12.817,89	55.177,36	638.209,27	
1100501	Servizio 05 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE						
	PERSONALE	52.301,77	52.440,00			52.440,00	
1100506	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	1.668,87	1.644,27			1.644,27	
1100507	IMPOSTE E TASSE	3.328,79	3.350,00			3.350,00	
	Totale Servizio 05	57.299,43	57.434,27			57.434,27	
	Totale Funzione 10	1.068.971,44	918.003,01	12.817,89	55.177,36	875.643,54	
	Funzione 11 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
	Servizio 05 - SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO						
1110501	PERSONALE	31.143,90	31.500,00			31.500,00	
1110507	IMPOSTE E TASSE	2.138,58	2.110,00			2.110,00	
	Totale Servizio 05	33.282,48	33.610,00			33.610,00	
	Servizio 06 - SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO						
1110603	PRESTAZIONI DI SERVIZI	9.950,00	10.000,00	513,96		10.513,96	
1110605	TRASFERIMENTI	13.573,05	25.616,00		11.928,81	13.687,19	
	Totale Servizio 06	23.523,05	35.616,00	513,96	11.928,81	24.201,15	
	Servizio 07 - SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICOLTURA						
1110701	PERSONALE	31.073,80	31.410,00			31.410,00	
1110703	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2.068,36	2.095,00			2.095,00	
1110707	IMPOSTE E TASSE	33.142,16	33.605,00			33.605,00	
	Totale Servizio 07	89.947,69	102.831,00	513,96	12.028,81	91.316,15	
	Totale Funzione 11						
	RIASSUNTO Titolo I - SPESE CORRENTI						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	2.258.582,99	2.447.765,16	247.188,67	333.302,76	2.361.651,07	
	Funzione 03 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	413.708,14	409.728,01		53.665,77	356.062,24	
	Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	436.978,30	433.458,55	111.368,43	10.960,00	533.876,98	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				VARIAZIONI in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Funzione 05 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	1.061,84					
	Funzione 06 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	235.924,32	138.100,00		43.629,00	94.471,00	
	Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	248.633,75	221.201,47	47.000,00	19.000,00	249.201,47	
	Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	1.277.187,02	1.309.337,34	163.323,73	75.032,00	1.397.629,07	
	Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	1.068.971,44	918.003,01	12.817,89	55.177,36	875.643,54	
	Funzione 11 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	89.947,69	102.831,00	513,96	12.028,81	91.316,15	
	TOTALE TITOLO I	6.030.995,49	5.980.424,54	582.212,68	602.785,70	5.959.851,52	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	3	4	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio VARIAZIONI		7	8
				5 in aumento	6 in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
2010305	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICICO-SCIENTIFICHE	13.878,00	10.000,00		6.706,00	3.294,00	
	Totale Servizio 03	13.878,00	10.000,00		6.706,00	3.294,00	
	Servizio 05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI						
2010501	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	23.999,01	10.000,00		9.000,00	1.000,00	
	Totale Servizio 05	23.999,01	10.000,00		9.000,00	1.000,00	
	Servizio 06 - UFFICIO TECNICO						
2010602	ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE		44.000,00		44.000,00		
	Totale Servizio 06		44.000,00		44.000,00		
	Servizio 08 - ALTRI SERVIZI GENERALI						
2010808	PARTECIPAZIONI AZIONARIE			8.000,00			8.000,00
	Totale Servizio 08			8.000,00			8.000,00
	Totale Funzione 01	37.877,01	64.000,00	8.000,00	59.706,00	12.294,00	
	Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
	Servizio 03 - ISTRUZIONE MEDIA						
2040301	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	1.800,00					
	Totale Servizio 03	1.800,00					
	Totale Funzione 04	1.800,00					
	Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
	Servizio 01 - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI						
2080101	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	40.000,00	22.251,27		19.251,27	3.000,00	
	Totale Servizio 01	40.000,00	22.251,27		19.251,27	3.000,00	
	Servizio 02 - ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI						
2080205	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICICO-SCIENTIFICHE	69.250,00		69.786,00		69.786,00	
	Totale Servizio 02	69.250,00		69.786,00		69.786,00	
	Totale Funzione 08	109.250,00	22.251,27	69.786,00	19.251,27	72.786,00	
	Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE						
	Servizio 01 - URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO						
2090101	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	1.126.175,40	541.340,59		478.981,88	62.358,71	
2090102	ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE		147.132,74		147.132,74		

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impieghi ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio VARIAZIONI in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
2090401	Servizio 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Totale Servizio 01 1.126.175,40	688.473,33		626.114,62	62.358,71	
2090408	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	10.000,00 Totale Servizio 04 10.000,00		7.500,00		7.500,00	
	Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	Totale Funzione 09 1.136.175,40	688.473,33	7.500,00	626.114,62	69.858,71	
2100501	Servizio 05 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	Totale Servizio 05 165.000,00					
	Funzione 11 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	Totale Funzione 10 165.000,00					
2110608	Servizio 06 - SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO PARTECIPAZIONI AZIONARIE	Totale Servizio 06 37.877,01	64.000,00	6.500,00	59.706,00	12.294,00	
	RIASSUNTO Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	1.800,00					
	Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	109.250,00	22.251,27	69.786,00	19.251,27	72.786,00	
	Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	1.136.175,40	688.473,33	7.500,00	626.114,62	69.858,71	
	Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	165.000,00					
	Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE			6.500,00		6.500,00	
	Funzione 11 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
	TOTALE TITOLO II	1.450.102,41	774.724,60	91.786,00	705.071,89	161.438,71	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
3010301	RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	1.892.720,65	1.473.112,50	526.887,50		2.000.000,00	
3010303	RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	59.116,56	69.716,62	3.746.344,57		3.816.061,19	
	Totale Servizio 03	1.951.837,21	1.542.829,12	4.273.232,07		5.816.061,19	
	Totale Funzione 01	1.951.837,21	1.542.829,12	4.273.232,07		5.816.061,19	
	RIASSUNTO Titolo III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	1.951.837,21	1.542.829,12	4.273.232,07		5.816.061,19	
	TOTALE TITOLO III	1.951.837,21	1.542.829,12	4.273.232,07		5.816.061,19	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio		SOMME RISULTANTI	Annotazioni
				in aumento VARIAZIONI	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI						
4000001	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	239.096,64	280.000,00	12.150,63	4.150,63	288.000,00	
4000002	RITENUTE ERARIALI	401.486,62	460.000,00	180.000,00	80.000,00	560.000,00	
4000003	AL TRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	205.000,00	206.000,00			206.000,00	
4000004	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	986,65	4.000,00	6.000,00		10.000,00	
4000005	SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	205.527,64	223.000,00	2.000,00		225.000,00	
4000006	ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	94.750,00	160.000,00			160.000,00	
4000007	RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI		1.000,00			1.000,00	
	TOTALE TITOLO IV	1.146.847,55	1.334.000,00	200.150,63	84.150,63	1.450.000,00	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impieghi ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI		Annotazioni
				in aumento	in diminuzione	7	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE							
	TITOLO I - SPESE CORRENTI	6.030.995,49	5.980.424,54	582.212,68	602.785,70	5.959.851,52		
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.450.102,41	774.724,60	91.786,00	705.071,89	161.438,71		
	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	1.951.837,21	1.542.829,12	4.273.232,07		5.816.061,19		
	TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.146.847,55	1.334.000,00	200.150,63	84.150,63	1.450.000,00		
	TOTALE GENERALE	10.579.782,66	9.631.978,26	5.147.381,38	1.392.008,22	13.387.351,42		
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	10.579.782,66	9.631.978,26	5.147.381,38	1.392.008,22	13.387.351,42		

RELAZIONE TECNICA

AL

BILANCIO DI PREVISIONE

ANNO 2013



COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

Indice

SEZIONE 1 - IL BILANCIO 2013 IN SINTESI

1.1 - Il vincolo del patto di stabilità

1.2 - Le componenti del bilancio

SEZIONE 2 - LA PARTE CORRENTE DEL BILANCIO 2013

2.1 - Le entrate tributarie: dati generali e composizione

2.1.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate tributarie

2.2 - Le entrate da contributi e trasferimenti correnti: dati generali e composizione

2.2.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate da contributi e trasferimenti correnti

2.3 - Le entrate extratributarie: dati generali e composizione

2.3.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate extratributarie

2.4 - Le altre entrate che finanziano la parte corrente del bilancio: dati generali, composizione ed evoluzione storica

2.5 - Spesa corrente e per rimborso di prestiti: dati generali e composizione

2.5.1 - Evoluzione quinquennale spesa corrente e per rimborso di prestiti

2.6 - La spesa del personale

SEZIONE 3 - LA PARTE CONTO CAPITALE DEL BILANCIO 2013

- 3.1** - Le entrate da alienazioni, trasferimenti conto capitale e riscossioni di crediti: dati generali e composizione
 - 3.1.1** - Evoluzione quinquennale delle entrate da alienazioni, trasferimenti conto capitale e riscossioni di crediti
- 3.2** - Le entrate da accensione di prestiti: dati generali e composizione
 - 3.2.1** - Evoluzione quinquennale delle entrate da accensione di prestiti
- 3.3** - La consistenza e dinamica dell'indebitamento
- 3.4** - Spesa in conto capitale: dati generali e composizione
 - 3.4.1** - L'articolazione per funzioni della spesa in conto capitale
 - 3.4.2** - L'evoluzione quinquennale della spesa in conto capitale
 - 3.4.3** - Le fonti di finanziamento delle spese in conto capitale

SEZIONE 4 - EQUILIBRI DI BILANCIO E ANALISI PER INDICI

- 4.1** - Gli altri equilibri del bilancio di previsione
- 4.2** - Analisi per indici
- 4.3** - Conclusioni

SEZIONE 1

IL BILANCIO 2013 IN SINTESI

BILANCIO DI PREVISIONE 2013 - RIEPILOGO

ENTRATA	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
TITOLO I - TRIBUTARIE	1.615.357,66
TITOLO II - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.576.533,78
TITOLO III - EXTRATRIBUTARIE	791.827,80
TITOLO IV - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	240.730,34
TITOLO V - ACCENSIONE DI PRESTITI	5.712.901,84
TITOLO VI - ENTRATE PER SERVIZI CONTO TERZI	1.450.000,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	13.387.351,42
SPESA	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
TITOLO I - CORRENTI	5.959.851,52
TITOLO II - CONTO CAPITALE	161.438,71
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	5.816.061,19
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	1.450.000,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	13.387.351,42

BILANCIO DI PREVISIONE 2013 - RIEPILOGO CON INCIDENZA IN %

ENTRATA			
DESCRIZIONE	STANZIAMENTO	% SUL TOTALE	% SUL TOTALE
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00 %	0,00 %
TITOLO I - TRIBUTARIE	1.615.357,66	12,07 %	12,07 %
TITOLO II - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.576.533,78	26,72 %	26,72 %
TITOLO III - EXTRATRIBUTARIE	791.827,80	5,91 %	5,91 %
TITOLO IV - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	240.730,34	1,80 %	1,80 %
TITOLO V - ACCENSIONE DI PRESTITI	5.712.901,84	42,67 %	42,67 %
TITOLO VI - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	1.450.000,00	10,83 %	10,83 %
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	13.387.351,42	100,00 %	100,00 %
SPESA			
DESCRIZIONE	STANZIAMENTO	% SUL TOTALE	% SUL TOTALE
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00 %	0,00 %
TITOLO I - CORRENTI	5.959.851,52	44,52 %	44,52 %
TITOLO II - CONTO CAPITALE	161.438,71	1,21 %	1,21 %
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	5.816.061,19	43,44 %	43,44 %
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	1.450.000,00	10,83 %	10,83 %
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	13.387.351,42	100,00 %	100,00 %

ENTRATE		TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamiento)
		2009 (stanziamiento) (accertamenti)	2010 (stanziamiento) (accertamenti)	2011 (stanziamiento) (accertamenti)	2012 (stanziamiento)	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	603.887,00	439.870,68	368.962,50	0,00	0,00
I	TRIBUTARIE	978.933,11	1.238.128,85	1.406.128,64	2.002.541,63	1.615.357,66
II	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.853.074,97	3.846.317,05	3.798.339,57	2.719.345,99	3.576.533,78
III	EXTRATRIBUTARIE	1.591.666,64	808.003,68	914.235,04	1.120.715,06	791.827,80
IV	ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	1.144.841,10	215.276,77	788.565,33	835.130,34	240.730,34
V	ACCENSIONE DI PRESTITI	5.094.011,63	4.683.825,39	2.179.507,66	1.620.245,24	5.712.901,84
VI	ENTRATE PER SERVIZI CONTO TERZI	1.373.414,82	992.929,78	1.146.847,55	1.334.000,00	1.450.000,00
TOTALE GENERALE ENTRATE		14.639.829,27	12.224.352,20	10.602.586,29	9.631.978,26	13.387.351,42

SPESE		TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamiento)
		2009 (stanziamiento) (impegni)	2010 stanziamiento (impegni)	2011 (stanziamiento) (impegni)	2012 (stanziamiento)	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	104.000,00	210.080,00	0,00	0,00	0,00
I	CORRENTI	6.696.609,60	6.311.214,44	6.030.995,49	5.980.424,54	5.959.851,52
II	CONTO CAPITALE	748.042,70	809.030,43	1.450.102,41	774.724,60	161.438,71
III	RIMBORSO PRESTITI	5.327.225,77	4.373.807,61	1.951.837,21	1.542.829,12	5.816.061,19
IV	SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	1.373.414,82	992.929,78	1.146.847,55	1.334.000,00	1.450.000,00
TOTALE GENERALE SPESE		14.249.292,89	12.697.062,26	10.579.782,66	9.631.978,26	13.387.351,42

PATTO DI STABILITA' INTERNO	Anno 2013
- Saldo previsto parte corrente	0,00
- Saldo previsto parte conto capitale	0,00
Saldo competenza mista previsto	0,00
Saldo obiettivo competenza mista	0,00
Differenza	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2013 - SITUAZIONE EQUILIBRI

GESTIONE DI COMPETENZA	Stanziamenti entrata	Stanziamenti spesa	Differenza entrata e spesa
Correnti	5.983.719,24	9.775.912,71	-3.792.193,47
Conto Capitale	3.953.632,18	161.438,71	3.792.193,47
Movimento di fondi	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Servizi conto terzi	1.450.000,00	1.450.000,00	0,00
TOTALE	13.387.351,42	13.387.351,42	0,00

SEZIONE 2

**LA PARTE CORRENTE
DEL BILANCIO
2013**

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

ENTRATE	2013
Tributarie	1.615.357,66
Per trasferimenti	3.576.533,78
Extracontributarie	791.827,80
Permessi a costruire (ex OO.UU.) delle entrate in conto capitale destinati a spese correnti	0,00
Avanzo di amministrazione applicato a spese correnti	0,00
Totale parziale	5.983.719,24
<i>a detrarre: Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale</i>	0,00
TOTALE	5.983.719,24
SPESE	2013
Spese correnti	5.959.851,52
Rimborso quota capitale mutui, finanziamenti, prestiti e debiti pluriennali	3.816.061,19
TOTALE	9.775.912,71

COMPOSIZIONE DELL'EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

ENTRATE	2013	% SUL TOTALE
Tributarie	1.615.357,66	27,00 %
Per trasferimenti	3.576.533,78	59,77 %
Extracontributarie	791.827,80	13,23 %
Permessi a costruire (ex OO.UU.) destinati a spese correnti	0,00	0,00 %
Avanzo di amministrazione applicato a spese correnti	0,00	0,00 %
Totale parziale	5.983.719,24	100,00 %
<i>a detrarre: Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale</i>	0,00	
TOTALE	5.983.719,24	
SPESE	2013	% SUL TOTALE
Spese correnti	5.959.851,52	60,96 %
Rimborso quota capitale mutui, finanziamenti, prestiti e debiti pluriennali	3.816.061,19	39,04 %
TOTALE	9.775.912,71	100,00 %

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE TRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
I	1	Imposte	785.430,11	48,62 %
I	2	Tasse	826.927,55	51,19 %
I	3	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	3.000,00	0,19 %
TOTALE			1.615.357,66	100,00 %

DETTAGLIO ENTRATE TRIBUTARIE		ANNO 2013
I.M.U.		644.430,11
TARES		776.927,55
TOSAP		50.000,00
Addizionale comunale IRPEF		140.000,00
Addizionale energia elettrica		0,00

ALIQUOTE I.M.U.		ANNO 2013
Aliquota I.M.U. 1 ^a casa (x mille)		4,000
Aliquota I.M.U. 2 ^a casa (x mille)		7,600
Aliquota I.M.U. fabbricati produttivi (x mille)		2,000
Aliquota I.M.U. altro (x mille)		7,600

DETTAGLIO GETTITO I.M.U.		ANNO 2013
I.M.U. 1 ^a casa		138.000,00
I.M.U. 2 ^a casa		600.000,00
I.M.U. edilizia residenziale - altro		33.000,00
I.M.U. edilizia non residenziale - fabbricati produttivi		18.650,06
I.M.U. edilizia non residenziale - altro		0,00

TREND STORICO ENTRATE TRIBUTARIE

Tit. Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
		2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
I 1	Imposte	383.167,77	465.913,03	682.050,01	1.193.541,63	785.430,11
I 2	Tasse	584.095,46	764.825,35	717.910,26	804.000,00	826.927,55
I 3	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	11.669,88	7.390,47	6.168,37	5.000,00	3.000,00
	TOTALE	978.933,11	1.238.128,85	1.406.128,64	2.002.541,63	1.615.357,66

TREND STORICO DETTAGLIO ENTRATE TRIBUTARIE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
I.C.I. / I.M.U.	315.308,95	410.602,42	578.225,68	1.056.041,63	644.430,11
TARSU / TARES	542.597,99	751.915,50	701.927,92	754.000,00	776.927,55
TOSAP	21.497,47	12.909,85	15.982,34	50.000,00	50.000,00
Addizionale comunale IRPEF	0,00	0,00	0,00	64.000,00	140.000,00
Addizionale energia elettrica	65.000,00	53.262,58	103.515,83	22.000,00	0,00

TREND STORICO ALIQUOTE I.C.I. / I.M.U.

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamiento)
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamiento)	
Aliquota I.C.I. / I.M.U. 1^ casa (x mille)	4,500	4,500	4,500	4,000	4,000
Aliquota I.C.I. / I.M.U. 2^ casa (x mille)	7,000	7,000	7,000	7,600	7,600
Aliquota I.C.I. / I.M.U., fabbricati produttivi (x mille)	5,500	5,500	5,500	2,000	2,000
Aliquota I.C.I. / I.M.U. altro (x mille)	7,000	7,000	7,000	7,600	7,600

TREND STORICO DETTAGLIO GETTITO I.C.I. / I.M.U.

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamiento)
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamiento)	
I.C.I. / I.M.U. 1^ casa	85.998,00	85.998,00	92.120,00	103.781,52	138.000,00
I.C.I. / I.M.U. 2^ casa	159.468,00	162.655,00	167.587,00	225.810,00	600.000,00
I.C.I. / I.M.U. edilizia residenziale - altro	39.274,00	39.274,00	39.274,00	29.848,99	33.000,00
I.C.I. / I.M.U. edilizia non residenziale - fabbricati produttivi	15.573,00	16.370,00	17.017,00	18.650,06	18.650,06
I.C.I. / I.M.U. edilizia non residenziale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
II	1	Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	1.352.771,16	37,82 %
II	2	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	2.167.863,09	60,61 %
II	3	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	17.424,69	0,49 %
II	4	Contributi e trasferimenti correnti da organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00 %
II	5	Contributi e trasferimenti correnti da altri Enti del settore pubblico	38.474,84	1,08 %
TOTALE			3.576.533,78	100,00 %

TREND STORICO ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Tit. Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
		2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
II 1	Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	2.292.850,49	2.093.437,70	1.820.733,41	1.413.672,96	1.352.771,16
II 2	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	1.522.460,76	1.731.941,63	1.937.356,16	1.191.845,02	2.167.863,09
II 3	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	20.763,72	20.937,72	21.000,00	17.128,01	17.424,69
II 4	Contributi e trasferimenti correnti da organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 5	Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	17.000,00	0,00	19.250,00	96.700,00	38.474,84
	TOTALE	3.853.074,97	3.846.317,05	3.798.339,57	2.719.345,99	3.576.533,78

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamiento)	% SUL TOTALE
III	1	Proventi dei servizi pubblici	497.000,00	62,76 %
III	2	Proventi dei beni dell'ente	60.000,00	7,58 %
III	3	Interessi su anticipazioni e crediti	8.000,00	1,01 %
III	4	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi delle società	0,00	0,00 %
III	5	Proventi diversi	226.827,80	28,65 %
		TOTALE	791.827,80	100,00 %

TREND STORICO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tit. Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
		2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
III 1	Proventi dei servizi pubblici	1.127.142,37	410.906,67	384.850,91	571.500,00	497.000,00
III 2	Proventi dei beni dell'ente	55.000,00	60.000,00	225.000,00	65.000,00	60.000,00
III 3	Interessi su anticipazioni e crediti	33.922,10	11.591,59	15.000,00	18.000,00	8.000,00
III 4	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi delle società	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III 5	Proventi diversi	375.602,17	325.505,42	289.384,13	466.215,06	226.827,80
TOTALE		1.591.666,64	808.003,68	914.235,04	1.120.715,06	791.827,80

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO PER FINANZIAMENTO SPESE CORRENTI

DESCRIZIONE	TREND STORICO			ANNO 2013 (stanziamiento)
	2009 (stanziamiento)	2010 (stanziamiento)	2011 (stanziamiento)	
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00

PERMESSI DI COSTRUIRE DESTINATI A FINANZIAMENTO SPESE CORRENTI

DESCRIZIONE	TREND STORICO			ANNO 2013 (stanziamiento)
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	
Permessi a costruire (ex OO.UU.) destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE CORRENTI (Titolo I) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
I	1	Personale	2.426.209,34	40,71 %
I	2	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	166.647,88	2,80 %
I	3	Prestazioni di servizi	2.228.906,76	37,40 %
I	4	Utilizzo beni di terzi	2.200,00	0,04 %
I	5	Trasferimenti	282.153,12	4,73 %
I	6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	290.789,54	4,88 %
I	7	Imposte e tasse	161.587,89	2,71 %
I	8	Oneri straordinari della gestione corrente	383.356,99	6,43 %
I	9	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00 %
I	10	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00 %
I	11	Fondo di riserva	18.000,00	0,30 %
		TOTALE	5.959.851,52	100,00 %

SPESE CORRENTI (Titolo I) PER FUNZIONE

Funz.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
1	Amministrazione, gestione e controllo	2.361.651,07	39,63 %
2	Giustizia	0,00	0,00 %
3	Polizia locale	356.062,24	5,97 %
4	Istruzione pubblica	533.876,98	8,96 %
5	Cultura e beni culturali	0,00	0,00 %
6	Settore sport e ricreativo	94.471,00	1,59 %
7	Turismo	0,00	0,00 %
8	Viabilità e trasporti	249.201,47	4,18 %
9	Gestione del territorio e dell'ambiente	1.397.629,07	23,45 %
10	Settore sociale	875.643,54	14,69 %
11	Sviluppo economico	91.316,15	1,53 %
12	Servizi produttivi	0,00	0,00 %
	TOTALE	5.959.851,52	100,00 %

SPESE PER RIMBORSO PRESTITI (Titolo III) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
III	1	Rimborso per anticipazioni di cassa	2.000.000,00	34,39 %
III	2	Rimborso di finanziamento a breve termine	0,00	0,00 %
III	3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	3.816.061,19	65,61 %
III	4	Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
III	5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennale	0,00	0,00 %
TOTALE			5.816.061,19	100,00 %

TREND STORICO SPESE CORRENTI (Titolo I) PER INTERVENTO

Tit. Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
		2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamento)	
I 1	Personale	2.899.161,45	2.748.692,52	2.640.887,85	2.561.128,01	2.426.209,34
I 2	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	157.559,23	137.693,25	120.493,52	136.572,00	166.647,88
I 3	Prestazioni di servizi	2.618.099,67	2.490.671,28	2.445.119,44	2.173.826,00	2.228.906,76
I 4	Utilizzo beni di terzi	18.199,56	12.944,37	14.627,05	22.200,00	2.200,00
I 5	Trasferimenti	445.211,09	421.716,40	360.174,97	217.551,00	282.153,12
I 6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	290.689,30	259.921,22	269.721,91	282.262,53	290.789,54
I 7	Imposte e tasse	179.807,44	180.123,62	170.843,30	165.155,00	161.587,89
I 8	Oneri straordinari della gestione corrente	87.881,86	59.451,78	9.127,45	184.500,00	383.356,99
I 9	Ammortamenti di esercizio				0,00	0,00
I 10	Fondo svalutazione crediti				213.202,00	0,00
I 11	Fondo di riserva				24.028,00	18.000,00
	TOTALE	6.696.609,60	6.311.214,44	6.030.995,49	5.980.424,54	5.959.851,52

TREND STORICO SPESE PER RIMBORSO PRESTITI (Titolo III) PER INTERVENTO

Tit. Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
		2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamento)	
III 1	Rimborso per anticipazioni di cassa	5.094.011,63	4.114.825,39	1.892.720,65	1.473.112,50	2.000.000,00
III 2	Rimborso di finanziamento a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III 3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	233.214,14	258.982,22	59.116,56	69.716,62	3.816.061,19
III 4	Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III 5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	5.327.225,77	4.373.807,61	1.951.837,21	1.542.829,12	5.816.061,19

TREND STORICO SPESE CORRENTI (Titolo I) PER FUNZIONE

Tit. Funz.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
		2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamento)	
I 1	Amministrazione, gestione e controllo	2.399.727,12	2.441.875,23	2.258.582,99	2.447.765,16	2.361.651,07
I 2	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I 3	Polizia locale	499.898,00	460.667,21	413.708,14	409.728,01	356.062,24
I 4	Istruzione pubblica	442.503,95	430.273,43	436.978,30	433.458,55	533.876,98
I 5	Cultura e beni culturali	711,84	3.061,83	1.061,84	0,00	0,00
I 6	Settore sport e ricreativo	192.622,18	306.206,18	235.924,32	138.100,00	94.471,00
I 7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I 8	Viabilità e trasporti	285.012,18	274.916,43	248.633,75	221.201,47	249.201,47
I 9	Gestione del territorio e dell'ambiente	1.778.584,06	1.360.031,67	1.277.187,02	1.309.337,34	1.397.629,07
I 10	Settore sociale	959.278,24	918.079,10	1.068.971,44	918.003,01	875.643,54
I 11	Sviluppo economico	138.272,03	116.103,36	89.947,69	102.831,00	91.316,15
I 12	Servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		6.696.609,60	6.311.214,44	6.030.995,49	5.980.424,54	5.959.851,52

DATI RELATIVI AL PERSONALE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013
	2009	2010	2011	2012	
Personale in pianta organica	88	88	88	88	88
Personale di ruolo in servizio	88	88	88	88	84
Personale non di ruolo in servizio	0	0	0	0	0
TOTALE PERSONALE IN SERVIZIO	88	88	88	88	84

DESCRIZIONE	TREND STORICO			ANNO 2013 (stanziamento)
	2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	
Spese per il personale (Titolo I Intervento 01)	2.899.161,45	2.748.692,52	2.640.887,85	2.561.128,01
				2.426.209,34

SEZIONE 3

**LA PARTE CONTO CAPITALE
DEL BILANCIO
2013**

EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE

ENTRATE	2013
Alienazioni di beni patrimoniali	
Trasferimenti di capitale dallo Stato	10.000,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	0,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	203.130,34
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (al netto delle entrate da permessi a costruire ex OO.UU.)	0,00
Riscossione di crediti	27.600,00
Finanziamenti a breve termine	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	3.712.901,84
Permessi a costruire (ex OO.UU) destinati a spese in conto capitale	0,00
Avanzo di amministrazione applicato a spese in conto capitale	0,00
Altre entrate di parte corrente destinate ad investimenti	0,00
TOTALE	3.953.632,18

SPESE	2013
Acquisizione di beni immobili	66.358,71
Espropri e servizi onerose	0,00
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00
Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	73.080,00
Incarichi professionali esterni	0,00
Trasferimenti di capitale	0,00
Partecipazioni azionarie	0,00
Conferimenti di capitale	22.000,00
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00
TOTALE	161.438,71

COMPOSIZIONE DELL'EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE

ENTRATE	2013	% SUL TOTALE
Alienazioni di beni patrimoniali	10.000,00	0,25 %
Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00 %
Trasferimenti di capitale dalla Regione	203.130,34	5,14 %
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	0,00	0,00 %
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (al netto delle entrate da permessi a costruire ex OO.UU.)	27.600,00	0,70 %
Riscossione di crediti	0,00	0,00 %
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00 %
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00 %
Emissione di prestiti obbligazionari	3.712.901,84	93,91 %
Permessi a costruire (ex OO.UU) destinati a spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Avanzo di amministrazione applicato a spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Altre entrate di parte corrente destinate ad investimenti	0,00	0,00 %
TOTALE	3.953.632,18	100,00%

SPESE	2013	% SUL TOTALE
Acquisizione di beni immobili	66.358,71	41,10 %
Espropri e servitù onerose	0,00	0,00 %
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00 %
Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00 %
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	73.080,00	45,27 %
Incarichi professionali esterni	0,00	0,00 %
Trasferimenti di capitale	0,00	0,00 %
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00 %
Conferimenti di capitale	22.000,00	13,63 %
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	0,00 %
TOTALE	161.438,71	100,00%

**DATI RELATIVI ALLE ENTRATE DA ALIENAZIONI,
TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI**

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
IV	1	Alienazione dei beni patrimoniali	10.000,00	4,15 %
IV	2	Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00 %
IV	3	Trasferimenti di capitale dalla Regione	203.130,34	84,38 %
IV	4	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	0,00	0,00 %
IV	5	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	27.600,00	11,47 %
IV	6	Riscossione di crediti	0,00	0,00 %
TOTALE			240.730,34	100,00 %

**TREND STORICO ENTRATE DA ALIENAZIONI,
TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI**

Tit. Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamento)
		2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamento)	
IV 1	Alienazione dei beni patrimoniali	0,00	0,00	1.200,00	54.000,00	10.000,00
IV 2	Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV 3	Trasferimenti di capitale dalla Regione	120.197,31	130.467,00	397.039,49	681.130,34	203.130,34
IV 4	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	425.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV 5	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	303.895,67	84.809,77	390.325,84	100.000,00	27.600,00
IV 6	Riscossione di crediti	295.748,12	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.144.841,10	215.276,77	788.565,33	835.130,34	240.730,34

ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
V	1	Anticipazioni di cassa	2.000.000,00	35,01 %
V	2	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00 %
V	3	Assunzione di mutui e prestiti	3.712.901,84	64,99 %
V	4	Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
		TOTALE	5.712.901,84	100,00 %

TREND STORICO ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Tit. Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamto)
		2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamto)	
V 1	Anticipazioni di cassa	5.094.011,63	4.114.825,39	1.737.963,91	1.473.112,50	2.000.000,00
V 2	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V 3	Assunzione di mutui e prestiti	0,00	569.000,00	441.543,75	147.132,74	3.712.901,84
V 4	Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		5.094.011,63	4.683.825,39	2.179.507,66	1.620.245,24	5.712.901,84

TREND STORICO DEI DATI RELATIVI AD ACCENSIONI E RIMBORSO DI PRESTITI

Tit. Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamiento)
		2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (stanziamiento)	
V 3	Assunzione di mutui e prestiti	0,00	569.000,00	441.543,75	147.132,74	3.712.901,84

Tit. Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamiento)
		2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamiento)	
III 3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	233.214,14	258.982,22	59.116,56	69.716,62	3.816.061,19
III 4	Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III 5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	233.214,14	258.982,22	59.116,56	69.716,62	3.816.061,19

TREND STORICO CONSISTENZA INDEBITAMENTO

DESCRIZIONE	TREND STORICO			ANNO 2013
	2009	2010	2011	
Consistenza dell'indebitamento	4.622.079,76	4.933.923,13	4.622.930,08	4.295.638,44

SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
II	1	Acquisizione di beni immobili	66.358,71	41,10 %
II	2	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00 %
II	3	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00 %
II	4	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00 %
II	5	Acquisizione di beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	73.080,00	45,27 %
II	6	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00 %
II	7	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00 %
II	8	Partecipazioni azionarie	22.000,00	13,63 %
II	9	Conferimenti di capitale	0,00	0,00 %
II	10	Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00 %
TOTALE			161.438,71	100,00 %

SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER FUNZIONE

Funz.	DESCRIZIONE	ANNO 2013 (stanziamento)	% SUL TOTALE
1	Amministrazione, gestione e controllo	12.294,00	7,61 %
2	Giustizia	0,00	0,00 %
3	Polizia locale	0,00	0,00 %
4	Istruzione pubblica	0,00	0,00 %
5	Cultura e beni culturali	0,00	0,00 %
6	Settore sport e ricreativo	0,00	0,00 %
7	Turismo	0,00	0,00 %
8	Viabilità e trasporti	72.786,00	45,09 %
9	Gestione del territorio e dell'ambiente	69.858,71	43,27 %
10	Settore sociale	0,00	0,00 %
11	Sviluppo economico	6.500,00	4,03 %
12	Servizi produttivi	0,00	0,00 %
	TOTALE	161.438,71	100,00 %

TREND STORICO SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER INTERVENTO

Tit. Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamiento)
		2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamiento)	
II 1	Acquisizione di beni immobili	748.042,70	731.907,10	1.366.974,41	573.591,86	66.358,71
II 2	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	191.132,74	0,00
II 3	Acquisto beni specifici realizzazioni economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 4	Utilizzo beni di terzi realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 5	Acquisizione beni mobili,macchine,attrezzature	0,00	77.123,33	83.128,00	10.000,00	73.080,00
II 6	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 7	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 8	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
II 9	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 10	Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	748.042,70	809.030,43	1.450.102,41	774.724,60	161.438,71

TREND STORICO SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER FUNZIONE

Tit. Funz.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (stanziamiento)
		2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (impegni)	2012 (stanziamiento)	
II 1	Amministrazione, gestione e controllo	25.884,80	38.920,00	37.877,01	64.000,00	12.294,00
II 2	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 3	Polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 4	Istruzione pubblica	59.990,54	0,00	1.800,00	0,00	0,00
II 5	Cultura e beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 6	Settore sport e ricreativo	425.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II 8	Viabilità e trasporti	23.862,00	78.203,33	109.250,00	22.251,27	72.786,00
II 9	Gestione del territorio e dell'ambiente	213.305,36	691.907,10	1.136.175,40	688.473,33	69.858,71
II 10	Settore sociale	0,00	0,00	165.000,00	0,00	0,00
II 11	Sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00
II 12	Servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	748.042,70	809.030,43	1.450.102,41	774.724,60	161.438,71

FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE	2013 (stanziamenti)	% SUL TOTALE
Entrate correnti	0,00	0,00 %
Permessi a costruire (ex OO.PP.) destinati a spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Mutui	0,00	0,00 %
Altri indebitamenti	0,00	0,00 %
Contributi	0,00	0,00 %
Alienazioni patrimoniali	0,00	0,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Altro	161.438,71	0,00 %
TOTALE	161.438,71	100,00%

SEZIONE 4

EQUILIBRI DI BILANCIO E ANALISI PER INDICI

EQUIVALENZA ANTICIPAZIONI DI CASSA			
		ENTRATE	
Tit.	Cat.	Descrizione	ANNO 2013 (stanziamento)
V	1	Anticipazioni di cassa	2.000.000,00
		SPESE	
Tit.	Int.	Descrizione	ANNO 2013 (stanziamento)
III	1	Rimborsi per anticipazioni di cassa	2.000.000,00

EQUIVALENZA SERVIZI PER CONTO DI TERZI			
		ENTRATE	
Tit.		Descrizione	ANNO 2013 (stanziamento)
VI		Entrate derivanti da servizi per conto di terzi	1.450.000,00
		SPESE	
Tit.		Descrizione	ANNO 2013 (stanziamento)
IV		Spese per servizi per conto di terzi	1.450.000,00

INDICATORI FINANZIARI BILANCIO DI PREVISIONE 2013

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	ANNO 2013
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{titolo I} + \text{titolo III}}{\text{titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	40,23 %
Autonomia impositiva	$\frac{\text{titolo I}}{\text{titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	27,00 %
Pressione finanziaria	$\frac{\text{titolo I} + \text{titolo II}}{\text{popolazione}}$	1.047,39
Pressione tributaria	$\frac{\text{titolo I}}{\text{popolazione}}$	325,87
Intervento erariale	$\frac{\text{trasferimenti statali}}{\text{popolazione}}$	272,90
Intervento regionale	$\frac{\text{trasferimenti regionali}}{\text{popolazione}}$	440,85
Propensione all'investimento	$\frac{\text{spese titolo II}}{\text{spese titolo I} + \text{II} + \text{III}}$	0,01
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{residui debiti mutui}}{\text{(consistenza dell'indebitamento)}} \times \text{popolazione}$	866,58
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{spese personale} + \text{quote ammortamento mutui}}{\text{totale entrate titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	104,32 %
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	$\frac{\text{spese personale}}{\text{totale spese titolo I}} \times 100$	40,71 %
Spesa personale media	$\frac{\text{spese personale}}{\text{numero dipendenti}}$	28.883,44
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{numero dipendenti}}{\text{popolazione}} \times 100$	1,69 %

TREND EVOLUZIONE STORICA DEGLI INDICATORI FINANZIARI

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	TREND STORICO				ANNO 2013
		2009	2010	2011	2012	
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{titolo I + titolo III}}{\text{titolo I + II + III}} \times 100$	40,02%	34,72%	37,92%	53,46%	40,23%
Autonomia impositiva	$\frac{\text{titolo I}}{\text{titolo I + II + III}} \times 100$	15,24%	21,01%	22,98%	34,27%	27,00%
Pressione finanziaria	$\frac{\text{titolo I + titolo II}}{\text{popolazione}}$	870,95	935,50	938,08	930,24	1.047,39
Pressione tributaria	$\frac{\text{titolo I}}{\text{popolazione}}$	176,45	227,81	253,45	394,51	325,87
Intervento erariale	$\frac{\text{trasferimenti statali}}{\text{popolazione}}$	413,28	385,18	328,18	278,50	272,90
Intervento regionale	$\frac{\text{trasferimenti regionali}}{\text{popolazione}}$	278,16	322,52	352,98	238,17	440,85
Propensione all'investimento	$\frac{\text{spese titolo II}}{\text{spese titolo I + II + III}}$	0,06	0,07	0,15	0,09	0,01
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{residui debiti mutui (consistenza dell'indebitamento)}}{\text{popolazione}}$	833,11	907,81	833,26	846,26	866,58
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{spese personale + quote ammortamento mutui}}{\text{totale entrate titoli I + II + III}} \times 100$	48,76%	51,04%	44,13%	45,03%	104,32%
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	$\frac{\text{spese personale}}{\text{totale spese titolo I}} \times 100$	43,29%	43,55%	43,79%	42,83%	40,71%
Spesa personale media	$\frac{\text{spese personale}}{\text{numero dipendenti}}$	32.945,02	31.235,14	30.010,09	29.103,73	28.883,44
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{numero dipendenti}}{\text{popolazione}} \times 100$	1,59%	1,62%	1,59%	1,73%	1,69%

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

Provincia di : CT

BILANCIO PLURIENNALE

ANNI : 2013-2014-2015

ENTRATE



RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
			2013	2014	2015	T O T A L E	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
di cui:							
- Vincolato							
- Finanziamento Investimenti							
- Fondo Ammortamento							
- Non Vincolato							
 T I T O L O I							
ENTRATE TRIBUTARIE							
CATEGORIA 1^							
IMPOSTE							
410 altre imposte evase.....		50.000,00					
1010 IMPOSTA COMUNALE ICI.....	575.313,00	435.900,00					
1011 ICI AREE EDIFICABILI.....	2.912,68	87.767,63	44.430,11	44.430,11	44.430,11	133.290,33	
1015 IMU.....		332.374,00	600.000,00	700.000,00	700.000,00	2.000.000,00	
1016 IMU evasione.....		200.000,00					
1040 IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA'..	308,50	1.500,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	5.000,00	
1050 IMPOSTA ENERGIA ELETTRICA.....	103.515,83	22.000,00					
1051 IMPOSTA IRPEF.....		64.000,00	140.000,00	180.000,00	180.000,00	500.000,00	
TOTALE CATEGORIA 1^	682.050,01	1.193.541,63	785.430,11	926.430,11	926.430,11	2.638.290,33	
CATEGORIA 2^							
TASSE							
1060 TASSA OCCPUAZIONE SPAZI.....	15.982,34	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	
1070 TASSA SMALTIMRNT0 RIFIUTI.....	701.927,92	720.476,00	744.322,00	737.322,00	727.322,00	2.208.966,00	
1075 Tributo provinciale Tarsu.....		33.524,00	32.605,55	32.605,55	32.605,55	97.816,65	
TOTALE CATEGORIA 2^	717.910,26	804.000,00	826.927,55	819.927,55	809.927,55	2.456.782,65	
CATEGORIA 3^							
TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE EN=							
TRATE TRIBUTARIE PROPRIE							

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
			2013	2014	2015	T O T A L E	
1090 DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI..	6.168,37	5.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	13.000,00	
TOTALE CATEGORIA 3^	6.168,37	5.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	13.000,00	
TOTALE DEL TITOLO I	1.406.128,64	2.002.541,63	1.615.357,66	1.751.357,66	1.741.357,66	5.108.072,98	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
			2013	2014	2015	TOTALE	
TITOLO II							
=====							
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU- TI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO- NE							
CATEGORIA 1^							

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLLO STATO							
1110 CONTRIBUTO ORDINARIO.....	764.578,00	345.384,44	1.033.452,72	1.075.657,01	1.075.657,01	3.184.766,74	
1112 CONTRIBUTO STATO.....	26.924,67	39.057,49	14.525,77	14.525,77	14.525,77	43.577,31	
1120 CONTRIBUTO CONSOLIDATO DELLO STATO.....	253.582,79	253.582,79					
1130 CONTRIBUTO PREQUATIVO DELLO STATO.....	468.781,56	468.781,56					
1140 CONTRIBUTO SVILUPPO INVESTI- MENTI.....	142.475,56	142.475,85	142.475,85	142.475,85	142.475,85	427.427,55	
1175 CONTRIBUTO DELLO STATO.....	139.979,83	139.979,83	137.905,82	137.905,82	137.905,82	413.717,46	
1176 CONTRIBUTO PER FORNITURA LIBRI	24.411,00	24.411,00	24.411,00	24.411,00	24.411,00	73.233,00	
TOTALE CATEGORIA 1^	1.820.733,41	1.413.672,96	1.352.771,16	1.394.975,45	1.394.975,45	4.142.722,06	
CATEGORIA 2^							

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE							
1150 TRASFERIMENTI REGIONALI.....	1.005.573,68	754.648,28	794.648,28	794.648,28	794.648,28	2.383.944,84	
1160 TRSFERIMENTI REGIONALI.....	84.732,48	133.000,00	83.073,79	78.500,00	78.500,00	240.073,79	
1181 CCONTRIBUTO REGIONALE PERSONA= LE L.S.U.....	288.000,00						
1190 TRASFERIMENTI REGIONALI.....	29.850,00		1.034.869,02			1.034.869,02	
1201 CONTRIBUTO REGIONALE - ASSE= GNAZIONE INTEGERATIVA L.R. 2/ 02.....	4.200,00	114.196,74	68.000,00	67.000,00	67.000,00	202.000,00	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
			2013	2014	2015	TOTALE	
1202 TRASFERIMENTI REGIONALI L.R. 6 /97.....	525.000,00	190.000,00	187.272,00	166.772,00	166.772,00	520.816,00	
TOTALE CATEGORIA 2^	1.937.356,16	1.191.845,02	2.167.863,09	1.106.920,28	1.106.920,28	4.381.703,65	
CATEGORIA 3^ ----- CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DE- LEGATE							
1182 CONTRIBUTO REGIONALE MIGLIORA- MENTO VIGILI URBANI.....	21.000,00	17.128,01	17.424,69	17.424,69	17.424,69	52.274,07	
TOTALE CATEGORIA 3^	21.000,00	17.128,01	17.424,69	17.424,69	17.424,69	52.274,07	
CATEGORIA 5^ ----- CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
420 ASSEGNAZIONE DI FONDI DAL CO- MUNE DI CALTAGIRONE PER LO SVOLGIMENTO DELLE FUNZIONI PREVISTE DALLA LEGGE 328/2000		80.000,00	21.974,84	21.974,84	21.974,84	65.924,52	
1220 CONTRIBUTO PROVINCILAE.....	19.250,00	16.700,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	49.500,00	
TOTALE CATEGORIA 5^	19.250,00	96.700,00	38.474,84	38.474,84	38.474,84	115.424,52	
TOTALE DEL TITOLO II	3.798.339,57	2.719.345,99	3.576.533,78	2.557.795,26	2.557.795,26	8.692.124,30	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
			2013	2014	2015	TOTALE	
TITOLO III							
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
CATEGORIA 1^							
PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI							
1230 DIRITTI DI ROGITO.....	2.336,57	10.000,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	6.900,00	
1240 DIRITTI SOGGETTI A COMPENSAZIONE.....		2.000,00					
1250 DIRITTI DI TOTALE PERTINENZA COMUNALE.....	7.544,39	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	
1260 PROVENTI ANAGRAFE.....	3.664,87	4.500,00	5.200,00	5.000,00	5.000,00	15.200,00	
1270 SANZIONI AMMINISTRATIVE.....	25.000,00	20.000,00	5.000,00	15.000,00	15.000,00	35.000,00	
1280 PROVENTI CIMITERIALI.....	731,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	
1290 PROVENTI MENSA.....	5.188,74	40.000,00	28.000,00	40.000,00	40.000,00	108.000,00	
1320 PROVENTI ACQUEDOTTO COMUNALE..	340.385,34	484.000,00	451.000,00	451.000,00	451.000,00	1.353.000,00	
5110 proventi da ludoteca.....				10.000,00	10.000,00	20.000,00	
5120 Proventi da mostra del Tombolo				5.000,00	5.000,00	10.000,00	
TOTALE CATEGORIA 1^	384.850,91	571.500,00	497.000,00	533.800,00	533.800,00	1.564.600,00	
CATEGORIA 2^							
PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE							
1280 PROVENTI CIMITERIALI.....	165.000,00						
1350 PROVENTI FITTI.....	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	180.000,00	
1370 PROVENTI DIVERSI.....		5.000,00					
TOTALE CATEGORIA 2^	225.000,00	65.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	180.000,00	
CATEGORIA 3^							
INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI							

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
			2013	2014	2015	T O T A L E	
1360 INTERESSI ATTIVI.....	15.000,00	18.000,00	8.000,00	7.000,00	7.000,00	22.000,00	
TOTALE CATEGORIA 3^	15.000,00	18.000,00	8.000,00	7.000,00	7.000,00	22.000,00	
CATEGORIA 5^							

PROVENTI DIVERSI							
865 Recuperi CCDDPP.....		20.000,00					
1370 PROVENTI DIVERSI.....	147.884,13	162.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	123.000,00	
1371 PROVENTI ASS. DOM.....		500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	
1372 ENTRATE DERIVANTI DAI RIBASSI D'ASTA.....		10.000,00					
1376 PROVENTI DAI SERVIZI RESI AL COMUNE DI PIAZZA ARMERINA.....	36.500,00	86.500,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	210.000,00	
1377 RECUPERO SOMME DISCARICA.....		105.000,00					
1395 IVA A CREDITO.....	105.000,00	82.215,06	60.327,80	60.327,80	60.327,80	180.983,40	
8700 Recupero somme dipendenti co= munali.....			55.000,00			55.000,00	
TOTALE CATEGORIA 5^	289.384,13	466.215,06	226.827,80	171.827,80	171.827,80	570.483,40	
TOTALE DEL TITOLO III	914.235,04	1.120.715,06	791.827,80	772.627,80	772.627,80	2.337.083,40	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
			2013	2014	2015	T O T A L E	
TITOLO IV							
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
CATEGORIA 1^							
ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI							
1370 PROVENTI DIVERSI.....		54.000,00					
1401 PROVENTI DA VENDITA LOCULI CIMITERIALI.....	1.200,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	
TOTALE CATEGORIA 1^	1.200,00	54.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	
CATEGORIA 3^							
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE							
146 Contributo regionale centro storico.....		438.000,00					
1442 TRASFERIMENTI REGIONALE PER INVESTIMENTI.....	200.797,82	243.130,34	203.130,34	203.130,34	203.130,34	609.391,02	
1450 CONTRIBUTO REGIONALE.....	196.241,67						
TOTALE CATEGORIA 3^	397.039,49	681.130,34	203.130,34	203.130,34	203.130,34	609.391,02	
CATEGORIA 5^							
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI							
410 altre imposte evase.....	343.422,91						
1421 CONCESSIONI EDILIZIE.....	46.902,93	100.000,00	27.600,00	27.000,00	27.000,00	81.600,00	
TOTALE CATEGORIA 5^	390.325,84	100.000,00	27.600,00	27.000,00	27.000,00	81.600,00	
TOTALE DEL TITOLO IV	788.565,33	835.130,34	240.730,34	240.130,34	240.130,34	720.991,02	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				An n.
			2013	2014	2015	TOTALE	
TITOLO V							
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI							
CATEGORIA 1^							
ANTICIPAZIONI DI CASSA							
1480 ANTICIPAZIONE TESORERIA.....	1.737.963,91	1.473.112,50	2.000.000,00	1.473.112,50	1.473.112,50	4.946.225,00	
TOTALE CATEGORIA 1^	1.737.963,91	1.473.112,50	2.000.000,00	1.473.112,50	1.473.112,50	4.946.225,00	
CATEGORIA 3^							
ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI							
1490 MUTUO.....	441.543,75			609.816,00		609.816,00	
1540 MUTUO.....		147.132,74					
2013 Anticipazione liquidita' salva debiti.....			3.712.901,84			3.712.901,84	
TOTALE CATEGORIA 3^	441.543,75	147.132,74	3.712.901,84	609.816,00		4.322.717,84	
TOTALE DEL TITOLO V	2.179.507,66	1.620.245,24	5.712.901,84	2.082.928,50	1.473.112,50	9.268.942,84	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
			2013	2014	2015	T O T A L E	
RIEPILOGO TITOLI *****							
<u>TITOLLO I</u>							
ENTRATE TRIBUTARIE	1.406.128,64	2.002.541,63	1.615.357,66	1.751.357,66	1.741.357,66	5.108.072,98	
<u>TITOLLO II</u>							
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU- TI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO- NE	3.798.339,57	2.719.345,99	3.576.533,78	2.557.795,26	2.557.795,26	8.692.124,30	
<u>TITOLLO III</u>							
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	914.235,04	1.120.715,06	791.827,80	772.627,80	772.627,80	2.337.083,40	
<u>TITOLLO IV</u>							
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA- ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA- PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	788.565,33	835.130,34	240.730,34	240.130,34	240.130,34	720.991,02	
<u>TITOLLO V</u>							
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI	2.179.507,66	1.620.245,24	5.712.901,84	2.082.928,50	1.473.112,50	9.268.942,84	
TOTALE	9.086.776,24	8.297.978,26	11.937.351,42	7.404.839,56	6.785.023,56	26.127.214,54	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TOTALE GENERALE ENTRATA	9.086.776,24	8.297.978,26	11.937.351,42	7.404.839,56	6.785.023,56	26.127.214,54	

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

(_____)

(_____)

Timbro
dell'ente

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

(_____)

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

Provincia di : CT

BILANCIO PLURIENNALE

ANNI : 2013-2014-2015

SPESE

Servizio: 01-01 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO		5.300,00					
	SV							
	T		5.300,00					
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=	CO		500,00					
/O DI MATERIE PRIME.....	SV							
	T		500,00					
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	167.534,74	125.550,00	116.056,77	96.913,12	96.913,12	309.883,01	
	SV							
	T	167.534,74	125.550,00	116.056,77	96.913,12	96.913,12	309.883,01	
05 TRASFERIMENTI.....	CO			500,00			500,00	
	SV							
	T			500,00			500,00	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO		1.900,00					
	SV							
	T		1.900,00					
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	167.534,74	133.250,00	116.556,77	96.913,12	96.913,12	310.383,01	
	SV							
	T	167.534,74	133.250,00	116.556,77	96.913,12	96.913,12	310.383,01	
TOTALE SERVIZIO: 01-01 (A+B+C)	CO	167.534,74	133.250,00	116.556,77	96.913,12	96.913,12	310.383,01	
	SV							
	T	167.534,74	133.250,00	116.556,77	96.913,12	96.913,12	310.383,01	

Servizio: 01-02 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	TOTALE	
TITOLO I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	502.505,34	492.300,00	489.303,76	398.800,00	368.800,00	1.256.903,76	
	SV							
	T	502.505,34	492.300,00	489.303,76	398.800,00	368.800,00	1.256.903,76	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	94.975,06	82.600,00	76.126,26	58.368,00	58.368,00	192.862,26	
	SV							
	T	94.975,06	82.600,00	76.126,26	58.368,00	58.368,00	192.862,26	
04 UTILIZZO DI BENI DI TERZI.....	CO	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	6.600,00	
	SV							
	T	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	6.600,00	
05 TRASFERIMENTI.....	CO	1.635,04	1.000,00	1.414,00	1.000,00	1.000,00	3.414,00	
	SV							
	T	1.635,04	1.000,00	1.414,00	1.000,00	1.000,00	3.414,00	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	31.151,70	31.000,00	31.000,00	20.000,00	20.000,00	71.000,00	
	SV							
	T	31.151,70	31.000,00	31.000,00	20.000,00	20.000,00	71.000,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	632.467,14	609.100,00	600.044,02	480.368,00	450.368,00	1.530.780,02	
	SV							
	T	632.467,14	609.100,00	600.044,02	480.368,00	450.368,00	1.530.780,02	
TOTALE SERVIZIO: 01-02 (A+B+C)	CO	632.467,14	609.100,00	600.044,02	480.368,00	450.368,00	1.530.780,02	
	SV							
	T	632.467,14	609.100,00	600.044,02	480.368,00	450.368,00	1.530.780,02	

Servizio: 01-03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n,
				2013	2014	2015	TOTALE	
TITOLO I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	131.248,66	117.850,00	113.100,00	106.000,00	112.500,00	331.600,00	
	SV							
	T	131.248,66	117.850,00	113.100,00	106.000,00	112.500,00	331.600,00	
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=	CO	73.924,06	73.972,00	68.112,74	31.500,00	26.000,00	125.612,74	
/O DI MATERIE PRIME.....	SV							
	T	73.924,06	73.972,00	68.112,74	31.500,00	26.000,00	125.612,74	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	80.500,00	89.200,00	80.083,37	42.700,00	42.700,00	165.483,37	
	SV							
	T	80.500,00	89.200,00	80.083,37	42.700,00	42.700,00	165.483,37	
05 TRASFERIMENTI.....	CO	4.500,00						
	SV							
	T	4.500,00						
06 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI=	CO	52.000,00	50.000,00	54.209,12	26.838,16	25.000,00	106.047,28	
NANZIARI DIVERSI.....	SV							
	T	52.000,00	50.000,00	54.209,12	26.838,16	25.000,00	106.047,28	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	9.055,00	7.000,00	6.775,20	6.000,00	6.000,00	18.775,20	
	SV							
	T	9.055,00	7.000,00	6.775,20	6.000,00	6.000,00	18.775,20	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	351.227,72	338.022,00	322.280,43	213.038,16	212.200,00	747.518,59	
	SV							
	T	351.227,72	338.022,00	322.280,43	213.038,16	212.200,00	747.518,59	
TITOLO II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
05 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI,	SV	13.878,00	10.000,00	3.294,00	3.294,00	3.294,00	9.882,00	
MACCHINE, ED ATTREZZATURE TEC=								
NICO-SCIENIFICHE.....								
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV	13.878,00	10.000,00	3.294,00	3.294,00	3.294,00	9.882,00	
	T	13.878,00	10.000,00	3.294,00	3.294,00	3.294,00	9.882,00	
TITOLO III *****								
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI								

Servizio: 01-03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	TOTALE	
01 RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA.....	CO	1.892.720,65	1.473.112,50	2.000.000,00	1.473.112,50	1.473.112,50	4.946.225,00	
	SV							
	T	1.892.720,65	1.473.112,50	2.000.000,00	1.473.112,50	1.473.112,50	4.946.225,00	
03 RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI.....	CO	59.116,56	69.716,62	3.816.061,19	210.000,00	245.000,00	4.271.061,19	
	SV							
	T	59.116,56	69.716,62	3.816.061,19	210.000,00	245.000,00	4.271.061,19	
TOTALE DEL TITOLO III (C)	CO	1.951.837,21	1.542.829,12	5.816.061,19	1.683.112,50	1.718.112,50	9.217.286,19	
	SV							
	T	1.951.837,21	1.542.829,12	5.816.061,19	1.683.112,50	1.718.112,50	9.217.286,19	
TOTALE SERVIZIO: 01-03 (A+B+C)	CO	2.316.942,93	1.890.851,12	6.138.341,62	1.896.150,66	1.930.312,50	9.964.804,78	
	SV			3.294,00	3.294,00	3.294,00	9.882,00	
	T	2.316.942,93	1.890.851,12	6.141.635,62	1.899.444,66	1.933.606,50	9.974.686,78	

Servizio: 01-04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	92.438,13	93.215,00	99.550,00	95.750,00	95.750,00	291.050,00	
	SV							
	T	92.438,13	93.215,00	99.550,00	95.750,00	95.750,00	291.050,00	
05 TRASFERIMENTI.....	CO		2.000,00	299,00	500,00	500,00	1.299,00	
	SV							
	T		2.000,00	299,00	500,00	500,00	1.299,00	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	6.200,00	6.230,00	5.926,24	5.500,00	5.500,00	16.926,24	
	SV							
	T	6.200,00	6.230,00	5.926,24	5.500,00	5.500,00	16.926,24	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	98.638,13	101.445,00	105.775,24	101.750,00	101.750,00	309.275,24	
	SV							
	T	98.638,13	101.445,00	105.775,24	101.750,00	101.750,00	309.275,24	
TOTALE SERVIZIO: 01-04 (A+B+C)	CO	98.638,13	101.445,00	105.775,24	101.750,00	101.750,00	309.275,24	
	SV							
	T	98.638,13	101.445,00	105.775,24	101.750,00	101.750,00	309.275,24	

Servizio: 01-05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

INTERVENTO	Impegni ultimo exerc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
			2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O II ***** SPESE IN CONTO CAPITALE							
01 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI. SV	23.999,01	10.000,00	1.000,00	173.945,54	3.000,00	177.945,54	
02 ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE... SV				179.236,44		179.236,44	
TOTALE DEL TITOLO II (B) SV	23.999,01	10.000,00	1.000,00	353.181,98	3.000,00	357.181,98	
	T	23.999,01	10.000,00	1.000,00	353.181,98	3.000,00	357.181,98
TOTALE SERVIZIO: 01-05 (A+B+C) CO	23.999,01	10.000,00					
	SV		1.000,00	353.181,98	3.000,00	357.181,98	
	T	23.999,01	10.000,00	1.000,00	353.181,98	3.000,00	357.181,98

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	TOTALE	
TITOLO I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	181.478,01	137.000,00	128.700,00	66.000,00	66.000,00	260.700,00	
	SV							
	T	181.478,01	137.000,00	128.700,00	66.000,00	66.000,00	260.700,00	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	15.777,90	9.000,00	15.556,52	6.000,00	6.000,00	27.556,52	
	SV							
	T	15.777,90	9.000,00	15.556,52	6.000,00	6.000,00	27.556,52	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	11.132,67	9.000,00	9.000,00	7.000,00	5.000,00	21.000,00	
	SV							
	T	11.132,67	9.000,00	9.000,00	7.000,00	5.000,00	21.000,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	208.388,58	155.000,00	153.256,52	79.000,00	77.000,00	309.256,52	
	SV							
	T	208.388,58	155.000,00	153.256,52	79.000,00	77.000,00	309.256,52	
TITOLO II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
02 ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE...	SV		44.000,00					
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV		44.000,00					
	T		44.000,00					
TOTALE SERVIZIO: 01-06 (A+B+C)	CO	208.388,58	199.000,00	153.256,52	79.000,00	77.000,00	309.256,52	
	SV							
	T	208.388,58	199.000,00	153.256,52	79.000,00	77.000,00	309.256,52	

Servizio: 01-07 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	TOTALE	
TITOLO I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	29.642,86	29.835,00	29.835,00	29.835,00	29.835,00	89.505,00	
	SV							
	T	29.642,86	29.835,00	29.835,00	29.835,00	29.835,00	89.505,00	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	1.973,16	1.995,00	1.995,00	1.995,00	1.995,00	5.985,00	
	SV							
	T	1.973,16	1.995,00	1.995,00	1.995,00	1.995,00	5.985,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	31.616,02	31.830,00	31.830,00	31.830,00	31.830,00	95.490,00	
	SV							
	T	31.616,02	31.830,00	31.830,00	31.830,00	31.830,00	95.490,00	
TOTALE SERVIZIO: 01-07 (A+B+C)	CO	31.616,02	31.830,00	31.830,00	31.830,00	31.830,00	95.490,00	
	SV							
	T	31.616,02	31.830,00	31.830,00	31.830,00	31.830,00	95.490,00	

Servizio: 01-08 ALTRI SERVIZI GENERALI

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	522.537,31	529.355,00	500.027,57	487.000,00	487.000,00	1.474.027,57	
	SV							
	T	522.537,31	529.355,00	500.027,57	487.000,00	487.000,00	1.474.027,57	
05 TRASFERIMENTI.....	CO	102.703,78						
	SV							
	T	102.703,78						
06 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI= NANZIARI DIVERSI.....	CO	109.682,39	105.488,16	105.488,16	170.000,00	170.000,00	445.488,16	
	SV							
	T	109.682,39	105.488,16	105.488,16	170.000,00	170.000,00	445.488,16	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	33.787,18	32.045,00	33.106,45	31.770,10	31.770,10	96.646,65	
	SV							
	T	33.787,18	32.045,00	33.106,45	31.770,10	31.770,10	96.646,65	
08 ONERI STRAORDINARI DELLA GE= STIONE CORRENTE.....	CO		175.000,00	375.285,91	140.000,00	160.133,41	675.419,32	
	SV							
	T		175.000,00	375.285,91	140.000,00	160.133,41	675.419,32	
10 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI....	CO		213.202,00		23.404,45	23.404,45	46.808,90	
	SV							
	T		213.202,00		23.404,45	23.404,45	46.808,90	
11 FONDO DI RISERVA.....	CO		24.028,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	54.000,00	
	SV							
	T		24.028,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	54.000,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	768.710,66	1.079.118,16	1.031.908,09	870.174,55	890.307,96	2.792.390,60	
	SV							
	T	768.710,66	1.079.118,16	1.031.908,09	870.174,55	890.307,96	2.792.390,60	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
08 PARTECIPAZIONI AZIONARIE.....	SV			8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00	
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV			8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00	
	T			8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 01-08 (A+B+C)	CO	768.710,66	1.079.118,16	1.031.908,09	870.174,55	890.307,96	2.792.390,60	
	SV			8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00	
	T	768.710,66	1.079.118,16	1.039.908,09	878.174,55	898.307,96	2.816.390,60	

Servizio: 03-01 POLIZIA MUNICIPALE

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
TITOLO I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	358.410,87	324.128,01	296.628,01	298.628,01	298.628,01	893.884,03	
	SV							
	T	358.410,87	324.128,01	296.628,01	298.628,01	298.628,01	893.884,03	
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=	CO	1.980,79	13.600,00	3.634,23	600,00	600,00	4.834,23	
/O DI MATERIE PRIME.....	SV							
	T	1.980,79	13.600,00	3.634,23	600,00	600,00	4.834,23	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	29.942,84	50.500,00	36.500,00	27.500,00	27.500,00	91.500,00	
	SV							
	T	29.942,84	50.500,00	36.500,00	27.500,00	27.500,00	91.500,00	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	23.373,64	21.500,00	19.300,00	18.800,00	18.800,00	56.900,00	
	SV							
	T	23.373,64	21.500,00	19.300,00	18.800,00	18.800,00	56.900,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	413.708,14	409.728,01	356.062,24	345.528,01	345.528,01	1.047.118,26	
	SV							
	T	413.708,14	409.728,01	356.062,24	345.528,01	345.528,01	1.047.118,26	
TOTALE SERVIZIO: 03-01 (A+B+C)	CO	413.708,14	409.728,01	356.062,24	345.528,01	345.528,01	1.047.118,26	
	SV							
	T	413.708,14	409.728,01	356.062,24	345.528,01	345.528,01	1.047.118,26	

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	TOTALE	
TITOLO I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	152.174,76	153.620,00	153.620,00	153.620,00	153.620,00	460.860,00	
	SV							
	T	152.174,76	153.620,00	153.620,00	153.620,00	153.620,00	460.860,00	
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=								
/O DI MATERIE PRIME.....	CO		500,00			500,00	1.000,00	
	SV				500,00	500,00	1.000,00	
	T		500,00		500,00	500,00	1.000,00	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	500,00	500,00					
	SV				500,00	500,00	1.000,00	
	T	500,00	500,00		500,00	500,00	1.000,00	
06 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI=								
NANZIARI DIVERSI.....	CO	7.487,55	7.487,55	7.487,55	7.487,55	7.487,55	22.462,65	
	SV							
	T	7.487,55	7.487,55	7.487,55	7.487,55	7.487,55	22.462,65	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	10.152,17	10.260,00	10.260,00	10.260,00	10.260,00	30.780,00	
	SV							
	T	10.152,17	10.260,00	10.260,00	10.260,00	10.260,00	30.780,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	170.314,48	172.367,55	171.367,55	172.367,55	172.367,55	516.102,65	
	SV							
	T	170.314,48	172.367,55	171.367,55	172.367,55	172.367,55	516.102,65	
TOTALE SERVIZIO: 04-02 (A+B+C)	CO	170.314,48	172.367,55	171.367,55	172.367,55	172.367,55	516.102,65	
	SV							
	T	170.314,48	172.367,55	171.367,55	172.367,55	172.367,55	516.102,65	

Servizio: 04-03 ISTRUZIONE MEDIA

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=	CO SV T	12.688,67	13.000,00	65.050,54	30.000,00	30.000,00	125.050,54	
/O DI MATERIE PRIME.....								
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO SV T	7.500,00	4.500,00	1.550,00	3.000,00	3.000,00	7.550,00	
06 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI=	CO SV T			4.317,89	3.840,01	3.335,62	11.493,52	
MANZIARI DIVERSI.....								
				4.317,89	3.840,01	3.335,62	11.493,52	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO SV T	20.188,67	17.500,00	70.918,43	36.840,01	36.335,62	144.094,06	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
01 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI.	SV	1.800,00						
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV T	1.800,00						
		T	1.800,00					
TOTALE SERVIZIO: 04-03 (A+B+C)	CO SV T	21.988,67	17.500,00	70.918,43	36.840,01	36.335,62	144.094,06	
				70.918,43	36.840,01	36.335,62	144.094,06	

SEZIONE 3

**LA PARTE CONTO CAPITALE
DEL BILANCIO
2013**

Servizio: 05-01 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	TOTALE	
TITOLO I ***** SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO SV T	361,84 361,84						
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO SV T	361,84 361,84						
TOTALE SERVIZIO: 05-01 (A+B+C)	CO SV T	361,84 361,84						

Servizio: 05-02 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I ***** SPESE CORRENTI								
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	700,00						
	SV							
	T	700,00						
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	700,00						
	SV							
	T	700,00						
TOTALE SERVIZIO: 05-02 (A+B+C)	CO	700,00						
	SV							
	T	700,00						

Servizio: 06-02 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	6.200,00						
	SV							
	T	6.200,00						
05 TRASFERIMENTI.....	CO	9.250,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	
	SV							
	T	9.250,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	15.450,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	
	SV							
	T	15.450,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
01 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI.	SV				26.000,00		26.000,00	
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV				26.000,00		26.000,00	
	T				26.000,00		26.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 06-02 (A+B+C)	CO	15.450,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	
	SV				26.000,00		26.000,00	
	T	15.450,00	6.500,00	6.500,00	32.500,00	6.500,00	45.500,00	

Servizio: 06-03 MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I								

SPESE CORRENTI								
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=								
/O DI MATERIE PRIME.....	CO	2.900,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	
	SV							
	T	2.900,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	122.975,00	80.100,00	61.360,00	23.500,00	23.500,00	108.360,00	
	SV							
	T	122.975,00	80.100,00	61.360,00	23.500,00	23.500,00	108.360,00	
05 TRASFERIMENTI.....	CO	94.599,32	49.500,00	25.611,00	10.000,00	10.000,00	45.611,00	
	SV							
	T	94.599,32	49.500,00	25.611,00	10.000,00	10.000,00	45.611,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	220.474,32	131.600,00	87.971,00	34.500,00	34.500,00	156.971,00	
	SV							
	T	220.474,32	131.600,00	87.971,00	34.500,00	34.500,00	156.971,00	
TOTALE SERVIZIO: 06-03 (A+B+C)	CO	220.474,32	131.600,00	87.971,00	34.500,00	34.500,00	156.971,00	
	SV							
	T	220.474,32	131.600,00	87.971,00	34.500,00	34.500,00	156.971,00	

Servizio: 08-01 VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	33.234,80	19.000,00		4.000,00	4.000,00	8.000,00	
	SV							
	T	33.234,80	19.000,00		4.000,00	4.000,00	8.000,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	33.234,80	19.000,00		4.000,00	4.000,00	8.000,00	
	SV							
	T	33.234,80	19.000,00		4.000,00	4.000,00	8.000,00	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
01 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI.	SV	40.000,00	22.251,27	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00	
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV	40.000,00	22.251,27	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00	
	T	40.000,00	22.251,27	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 08-01 (A+B+C)	CO	73.234,80	41.251,27		4.000,00	4.000,00	8.000,00	
	SV			3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00	
	T	73.234,80	41.251,27	3.000,00	7.000,00	7.000,00	17.000,00	

Servizio: 08-02 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	191.989,08	175.000,00	222.000,00	140.000,00	140.000,00	502.000,00	
	SV							
	T	191.989,08	175.000,00	222.000,00	140.000,00	140.000,00	502.000,00	
06 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI=	CO	23.409,87	27.201,47	27.201,47	27.000,00	27.000,00	81.201,47	
NANZIARI DIVERSI.....	SV							
	T	23.409,87	27.201,47	27.201,47	27.000,00	27.000,00	81.201,47	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	215.398,95	202.201,47	249.201,47	167.000,00	167.000,00	583.201,47	
	SV							
	T	215.398,95	202.201,47	249.201,47	167.000,00	167.000,00	583.201,47	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
05 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TEC=	SV	69.250,00		69.786,00	69.786,00	69.786,00	209.358,00	
NICO-SCIENTIFICHE.....								
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV	69.250,00		69.786,00	69.786,00	69.786,00	209.358,00	
	T	69.250,00		69.786,00	69.786,00	69.786,00	209.358,00	
TOTALE SERVIZIO: 08-02 (A+B+C)	CO	284.648,95	202.201,47	249.201,47	167.000,00	167.000,00	583.201,47	
	SV			69.786,00	69.786,00	69.786,00	209.358,00	
	T	284.648,95	202.201,47	318.987,47	236.786,00	236.786,00	792.559,47	

Servizio: 09-01 URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	58.848,58	59.255,00	57.980,00	50.000,00	49.000,00	156.980,00	
	SV							
	T	58.848,58	59.255,00	57.980,00	50.000,00	49.000,00	156.980,00	
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=	CO	6.000,00	3.000,00	2.641,20	1.000,00	1.000,00	4.641,20	
/O DI MATERIE PRIME.....	SV							
	T	6.000,00	3.000,00	2.641,20	1.000,00	1.000,00	4.641,20	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO		100,00					
	SV							
	T		100,00					
06 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI=	CO	47.079,97	62.472,34	62.472,34	62.472,34	62.472,34	187.417,02	
NANZIARI DIVERSI.....	SV							
	T	47.079,97	62.472,34	62.472,34	62.472,34	62.472,34	187.417,02	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	3.819,60	3.860,00	3.860,00	3.500,00	3.500,00	10.860,00	
	SV							
	T	3.819,60	3.860,00	3.860,00	3.500,00	3.500,00	10.860,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	115.748,15	128.687,34	126.953,54	116.972,34	115.972,34	359.898,22	
	SV							
	T	115.748,15	128.687,34	126.953,54	116.972,34	115.972,34	359.898,22	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
01 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI.	SV	1.126.175,40	541.340,59	62.358,71	60.449,60	55.000,00	177.808,31	
02 ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE...	SV		147.132,74					
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV	1.126.175,40	688.473,33	62.358,71	60.449,60	55.000,00	177.808,31	
	T	1.126.175,40	688.473,33	62.358,71	60.449,60	55.000,00	177.808,31	
TOTALE SERVIZIO: 09-01 (A+B+C)	CO	1.241.923,55	817.160,67	126.953,54	116.972,34	115.972,34	359.898,22	
	SV			62.358,71	60.449,60	55.000,00	177.808,31	
	T	1.241.923,55	817.160,67	189.312,25	177.421,94	170.972,34	537.706,53	

Servizio: 09-02 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE

INTERVENTO	Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
			2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I I ***** SPESE IN CONTO CAPITALE							
06 INCARICHI PROFESSIONALI ESTER- NI.....	SV			83.252,47		83.252,47	
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV T			83.252,47 83.252,47		83.252,47 83.252,47	
TOTALE SERVIZIO: 09-02 (A+B+C)	CO SV T			83.252,47 83.252,47		83.252,47 83.252,47	

Servizio: 09-04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	108.643,91	108.030,00	107.770,00	107.770,00	107.770,00	323.310,00	
	SV							
	T	108.643,91	108.030,00	107.770,00	107.770,00	107.770,00	323.310,00	
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=	CO	16.500,00	23.000,00	23.000,00	21.000,00	21.000,00	65.000,00	
/O DI MATERIE PRIME.....	SV							
	T	16.500,00	23.000,00	23.000,00	21.000,00	21.000,00	65.000,00	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	149.053,77	152.500,00	162.735,83	161.000,00	161.000,00	484.735,83	
	SV							
	T	149.053,77	152.500,00	162.735,83	161.000,00	161.000,00	484.735,83	
04 UTILIZZO DI BENI DI TERZI.....	CO	12.427,05	20.000,00					
	SV							
	T	12.427,05	20.000,00					
07 IMPOSTE E TASSE.....	CC	6.800,74	6.840,00	6.840,00	6.840,00	6.840,00	20.520,00	
	SV							
	T	6.800,74	6.840,00	6.840,00	6.840,00	6.840,00	20.520,00	
08 ONERI STRAORDINARI DELLA GE=	CO	9.127,45	9.500,00	8.071,08	7.500,00	7.500,00	23.071,08	
STIONE CORRENTE.....	SV							
	T	9.127,45	9.500,00	8.071,08	7.500,00	7.500,00	23.071,08	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	302.552,92	319.870,00	308.416,91	304.110,00	304.110,00	916.636,91	
	SV							
	T	302.552,92	319.870,00	308.416,91	304.110,00	304.110,00	916.636,91	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
01 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI.	SV	10.000,00						
08 PARTECIPAZIONI AZIONARIE.....	SV			7.500,00	69.520,13	7.500,00	84.520,13	
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV	10.000,00		7.500,00	69.520,13	7.500,00	84.520,13	
	T	10.000,00		7.500,00	69.520,13	7.500,00	84.520,13	
TOTALE SERVIZIO: 09-04 (A+B+C)	CO	312.552,92	319.870,00	308.416,91	304.110,00	304.110,00	916.636,91	
	SV			7.500,00	69.520,13	7.500,00	84.520,13	
	T	312.552,92	319.870,00	315.916,91	373.630,13	311.610,00	1.001.157,04	

Servizio: 09-05 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	715.106,27	686.476,00	717.322,00	717.322,00	717.322,00	2.151.966,00	
	SV							
	T	715.106,27	686.476,00	717.322,00	717.322,00	717.322,00	2.151.966,00	
05 TRASFERIMENTI.....	CO		33.524,00	136.092,45	136.092,45	136.092,45	408.277,35	
	SV							
	T		33.524,00	136.092,45	136.092,45	136.092,45	408.277,35	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	715.106,27	720.000,00	853.414,45	853.414,45	853.414,45	2.560.243,35	
	SV							
	T	715.106,27	720.000,00	853.414,45	853.414,45	853.414,45	2.560.243,35	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
01 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI.	SV				82.912,68		82.912,68	
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV				82.912,68		82.912,68	
	T				82.912,68		82.912,68	
TOTALE SERVIZIO: 09-05 (A+B+C)	CO	715.106,27	720.000,00	853.414,45	853.414,45	853.414,45	2.560.243,35	
	SV				82.912,68		82.912,68	
	T	715.106,27	720.000,00	853.414,45	936.327,13	853.414,45	2.643.156,03	

Servizio: 09-06 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	110.474,48	114.420,00	84.275,00	53.200,00	53.200,00	190.675,00	
	SV							
	T	110.474,48	114.420,00	84.275,00	53.200,00	53.200,00	190.675,00	
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E=								
/O DI MATERIE PRIME.....	CO		4.000,00	2.209,17	3.000,00	3.000,00	8.209,17	
	SV							
	T		4.000,00	2.209,17	3.000,00	3.000,00	8.209,17	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	26.000,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	35.000,00	
	SV							
	T	26.000,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	35.000,00	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	7.305,20	7.360,00	7.360,00	3.500,00	3.500,00	14.360,00	
	SV							
	T	7.305,20	7.360,00	7.360,00	3.500,00	3.500,00	14.360,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	143.779,68	140.780,00	108.844,17	69.700,00	69.700,00	248.244,17	
	SV							
	T	143.779,68	140.780,00	108.844,17	69.700,00	69.700,00	248.244,17	
TOTALE SERVIZIO: 09-06 (A+B+C)	CO	143.779,68	140.780,00	108.844,17	69.700,00	69.700,00	248.244,17	
	SV							
	T	143.779,68	140.780,00	108.844,17	69.700,00	69.700,00	248.244,17	

Servizio: 10-02 SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	197.951,34	180.000,00	180.000,00	150.000,00	150.000,00	480.000,00	
	SV							
	T	197.951,34	180.000,00	180.000,00	150.000,00	150.000,00	480.000,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	197.951,34	180.000,00	180.000,00	150.000,00	150.000,00	480.000,00	
	SV							
	T	197.951,34	180.000,00	180.000,00	150.000,00	150.000,00	480.000,00	
TOTALE SERVIZIO: 10-02 (A+B+C)	CO	197.951,34	180.000,00	180.000,00	150.000,00	150.000,00	480.000,00	
	SV							
	T	197.951,34	180.000,00	180.000,00	150.000,00	150.000,00	480.000,00	

Servizio: 10-04 ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	250.435,65	254.100,00	222.700,00	212.100,00	212.100,00	646.900,00	
	SV							
	T	250.435,65	254.100,00	222.700,00	212.100,00	212.100,00	646.900,00	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	409.380,44	307.700,00	297.102,05	111.000,00	101.000,00	509.102,05	
	SV							
	T	409.380,44	307.700,00	297.102,05	111.000,00	101.000,00	509.102,05	
05 TRASFERIMENTI.....	CO	108.752,78	74.000,00	73.638,48	31.950,00	31.950,00	137.538,48	
	SV							
	T	108.752,78	74.000,00	73.638,48	31.950,00	31.950,00	137.538,48	
06 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI= NANZIARI DIVERSI.....	CO	28.393,26	27.968,74	27.968,74	27.968,74	27.968,74	83.906,22	
	SV							
	T	28.393,26	27.968,74	27.968,74	27.968,74	27.968,74	83.906,22	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	16.758,54	16.800,00	16.800,00	14.100,00	14.100,00	45.000,00	
	SV							
	T	16.758,54	16.800,00	16.800,00	14.100,00	14.100,00	45.000,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	813.720,67	680.568,74	638.209,27	397.118,74	387.118,74	1.422.446,75	
	SV							
	T	813.720,67	680.568,74	638.209,27	397.118,74	387.118,74	1.422.446,75	
TOTALE SERVIZIO: 10-04 (A+B+C)	CO	813.720,67	680.568,74	638.209,27	397.118,74	387.118,74	1.422.446,75	
	SV							
	T	813.720,67	680.568,74	638.209,27	397.118,74	387.118,74	1.422.446,75	

Servizio: 10-05 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	52.301,77	52.440,00	52.440,00	52.440,00	33.000,00	137.880,00	
	SV							
	T	52.301,77	52.440,00	52.440,00	52.440,00	33.000,00	137.880,00	
06 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI=	CO	1.668,87	1.644,27	1.644,27	1.644,27	1.644,27	4.932,81	
NANZIARI DIVERSI.....	SV							
	T	1.668,87	1.644,27	1.644,27	1.644,27	1.644,27	4.932,81	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	3.328,79	3.350,00	3.350,00	3.350,00	2.000,00	8.700,00	
	SV							
	T	3.328,79	3.350,00	3.350,00	3.350,00	2.000,00	8.700,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	57.299,43	57.434,27	57.434,27	57.434,27	36.644,27	151.512,81	
	SV							
	T	57.299,43	57.434,27	57.434,27	57.434,27	36.644,27	151.512,81	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
01 ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI.	SV	165.000,00						
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV	165.000,00						
	T	165.000,00						
TOTALE SERVIZIO: 10-05 (A+B+C)	CO	222.299,43	57.434,27	57.434,27	57.434,27	36.644,27	151.512,81	
	SV							
	T	222.299,43	57.434,27	57.434,27	57.434,27	36.644,27	151.512,81	

Servizio: 11-05 SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	31.143,90	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	94.500,00	
	SV							
	T	31.143,90	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	94.500,00	
07 IMPCSTE E TASSE.....	CO	2.138,58	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	6.330,00	
	SV							
	T	2.138,58	2.110,00	2.110,00	2.110,00	2.110,00	6.330,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	33.282,48	33.610,00	33.610,00	33.610,00	33.610,00	100.830,00	
	SV							
	T	33.282,48	33.610,00	33.610,00	33.610,00	33.610,00	100.830,00	
TOTALE SERVIZIO: 11-05 (A+B+C)	CO	33.282,48	33.610,00	33.610,00	33.610,00	33.610,00	100.830,00	
	SV							
	T	33.282,48	33.610,00	33.610,00	33.610,00	33.610,00	100.830,00	

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	TOTALE	
TITOLO I *****								
SPESE CORRENTI								
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	9.950,00	10.000,00	10.513,96				
	SV						10.513,96	
	T	9.950,00	10.000,00	10.513,96			10.513,96	
05 TRASFERIMENTI.....	CO	13.573,05	25.616,00	13.687,19	11.616,00	11.616,00	36.919,19	
	SV							
	T	13.573,05	25.616,00	13.687,19	11.616,00	11.616,00	36.919,19	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	23.523,05	35.616,00	24.201,15	11.616,00	11.616,00	47.433,15	
	SV							
	T	23.523,05	35.616,00	24.201,15	11.616,00	11.616,00	47.433,15	
TITOLO II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
08 PARTECIPAZIONI AZIONARIE.....	SV			6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV			6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	
	T			6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	
TOTALE SERVIZIO: 11-06 (A+B+C)	CO	23.523,05	35.616,00	24.201,15	11.616,00	11.616,00	47.433,15	
	SV			6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	
	T	23.523,05	35.616,00	30.701,15	18.116,00	18.116,00	66.933,15	

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev. Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015				A n n.
				2013	2014	2015	T O T A L E	
T I T O L O I								

SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	31.073,80	31.410,00	31.410,00	31.410,00	31.410,00	94.230,00	
	SV							
	T	31.073,80	31.410,00	31.410,00	31.410,00	31.410,00		
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO		100,00				94.230,00	
	SV							
	T		100,00					
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	2.068,36	2.095,00	2.095,00	2.044,00	2.044,00	6.183,00	
	SV							
	T	2.068,36	2.095,00	2.095,00	2.044,00	2.044,00		
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	33.142,16	33.605,00	33.505,00	33.454,00	33.454,00	100.413,00	
	SV							
	T	33.142,16	33.605,00	33.505,00	33.454,00	33.454,00		
TOTALE SERVIZIO: 11-07 (A+B+C)	CO	33.142,16	33.605,00	33.505,00	33.454,00	33.454,00	100.413,00	
	SV							
	T	33.142,16	33.605,00	33.505,00	33.454,00	33.454,00		

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

F.lli Amunni & C.



IL RAPPRESENTANTE LEGALE

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

PER IL PERIODO:
2013 - 2014 - 2015



Modello n. 2
per Comuni e Unione di Comuni

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

INDICE GENERALE

1.1 Popolazione	Pag.	4
1.2 Territorio	Pag.	7
1.3.1 Personale	Pag.	8
1.3.2 Strutture	Pag.	10
1.3.3 Organismi gestionali	Pag.	11
1.3.4 Accordi di programma	Pag.	15
1.3.5 Funzioni esercitate su delega	Pag.	18
1.4 Economia insediata	Pag.	20
2.1 Fonti di finanziamento	Pag.	22
2.2 Analisi delle risorse	Pag.	23
3.1 Considerazioni generali programmi e progetti	Pag.	38
3.3 Impieghi per programma	Pag.	39
3.4 Programmi	Pag.	40
3.9 Fonti di finanziamento per programma	Pag.	58
5.2 Dati analitici di cassa	Pag.	61
6.1 Valutazioni finali della programmazione	Pag.	66

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 1

**CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO,
DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE**

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

1.1 POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento del 2011					5.184
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.L.vo 267/2000)				n.	5.184
		di cui:	maschi		
			femmine		
		nuclei familiari		n.	2.437
		comunità/convivenze		n.	2.747
				n.	2.409
				n.	0
1.1.3 - Popolazione al 1 gennaio 2011				n.	5.435
1.1.4 - Nati nell'anno				n.	0
1.1.5 - Deceduti nell'anno				n.	0
1.1.6 - Immigrati nell'anno			saldo naturale	n.	0
1.1.7 - Emigrati nell'anno				n.	0
				n.	251
			saldo migratorio	n.	-251
1.1.8 Popolazione al 31-12-2011				n.	5.184
di cui					
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)				n.	0
1.1.10 - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)				n.	0
1.1.11 - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)				n.	0
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)				n.	0
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)				n.	0
				n.	5.184

1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2007	0,00 %
		2008	0,00 %
		2009	0,00 %
		2010	0,00 %
		2011	0,00 %
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2007	0,00 %
		2008	0,00 %
		2009	0,00 %
		2010	0,00 %
		2011	0,00 %
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente			
		Abitanti n.	0
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente		entro il	31-12-2011
		Laura	0,00 %
		Diploma	0,00 %
		Lic. Media	0,00 %
		Lic. Elementare	0,00 %
		Alfabeti	0,00 %
		Analfabeti	0,00 %

1.1.18 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

1.2 TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km^q			15,00
1.2.2 - RISORSE IDRICHE	* Laghi * Fiumi e torrenti		0 0
1.2.3 - STRADE	* Statali * Provinciali * Comunali * Vicinali * Autostrade	Km. Km. Km. Km. Km.	0,00 0,00 8,00 2,00 0,00
1.2.4 - PIANE STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "Sì" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Sì <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>		
* Piano regolatore approvato	Sì <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Programma di fabbricazione	Sì <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Sì <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Sì <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Artigianali	Sì <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	Sì <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Altri strumenti (specificare)	Sì <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
P.E.E.P.	mq.	AREA INTERESSATA	mq.
P.I.P.	mq.	AREA DISPONIBILE	mq.
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

1.3 SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1						
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	
A.1	6	6	C.1	4	3	
A.2	0	0	C.2	0	0	
A.3	2	2	C.3	16	16	
A.4	3	3	C.4	10	9	
A.5	2	2	C.5	5	6	
B.1	15	15	D.1	1	0	
B.2	6	6	D.2	2	2	
B.3	3	3	D.3	1	1	
B.4	0	0	D.4	3	2	
B.5	0	0	D.5	0	0	
B.6	0	0	D.6	0	0	
B.7	9	8	Dirigente	0	0	
TOTALE	46	45	TOTALE	42	39	

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2011:

di ruolo n.	84
fuori ruolo n.	0

1.3.1.3 - AREA TECNICA			1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	4	4	A	0	0
B	12	12	B	5	4
C	9	8	C	4	4
D	1	1	D	1	0
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA			1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	1	1	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	7	7	C	0	0
D	2	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.7 - ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	8	8	A	13	13
B	16	16	B	33	32
C	15	15	C	35	34
D	3	3	D	7	5
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	88	84

1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE														
	ESERCIZIO IN CORSO			Anno 2012			Anno 2013			Anno 2014			Anno 2015		
	post. n.	0	0	post. n.	0	0	post. n.	0	0	post. n.	0	0	post. n.	0	0
1.3.2.1 - Asili nido	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- bianca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nera		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- mista		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	hq.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.13 - Rete gas in Km	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- civile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- industriale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- racc. diff.ta	Si	No	No	Si	No	No	Si	No	No	Si	No	No	Si	No	No
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.17 - Veicoli	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
1.3.2.19 - Personal computer	n.	70	n.	70	n.	70	n.	70	n.	70	n.	70	n.	70	n.
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)															

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2014	Anno 2015
1.3.3.1 - Consorzi	n.	2 n.	2 n.	2 n.	2 n.	2
1.3.3.2 - Aziende	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.	0
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.	0
1.3.3.4 - Società di capitali	n.	2 n.	2 n.	2 n.	2 n.	2
1.3.3.5 - Concessioni	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.	0
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.	0
1.3.3.7 - Altro	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.	0

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzi/i

ATO KALAT AMBIENTE SPA

1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

CALTAGIRONE-MIRABELLA IMBACCARI-SAN MICHELE DI GANZARIA-SAN
CONO-GRAMMICHELE-MINEO-MAZARRONE-LICODIA EUBEA-VIZZINI- SCORDIA-MILITELLO VAL DI
CATANIA-CASTEL DI IUDICA-RADDUSA-RAMACCA E PALAGONIA

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

ATO IDRICO CT

1.3.3.2.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

AGENZIA DI SVILUPPO INTEGRATO- AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE

1.3.3.3.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

**1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n
Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)**

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

--

**1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA
E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA**

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo
L'accordo è: - in corso di definizione - già operativo
Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari

Durata del Patto territoriale

Il Patto territoriale è:

- in corso di definizione
- già operativo

Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)

Oggetto

Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari

Durata

Indicare la data di sottoscrizione

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

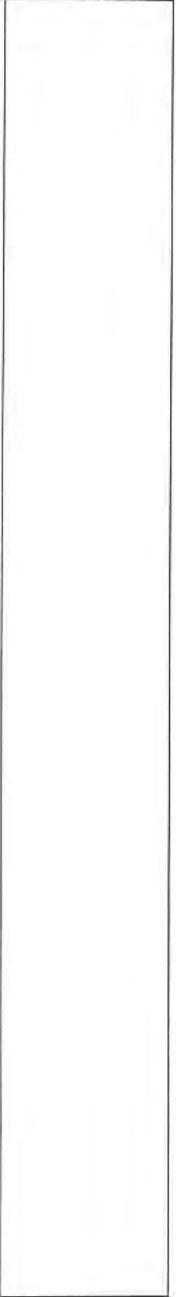
1.3.5.1 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi
- Funzioni o servizi
- Trasferimenti di mezzi finanziari
- Unità di personale trasferito

1.3.5.2 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi
- Funzioni o servizi
- Trasferimenti di mezzi finanziari
- Unità di personale trasferito

1.3.5.3 – VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE



1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO					PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2014	2015	2015			
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)			
	1	2	3	4	5	6	7					
Tributarie	1.238.128,85	1.406.128,64	2.002.541,63	1.615.357,66	1.751.357,66	1.741.357,66						-19,33
Contributi e trasferimenti correnti	3.846.317,05	3.798.339,57	2.719.345,99	3.576.533,78	2.557.795,26	2.557.795,26						31,52
Extracontributarie	808.003,68	914.235,04	1.120.715,06	791.827,80	772.627,80	772.627,80						-29,34
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.892.449,58	6.118.703,25	5.842.602,68	5.983.719,24	5.081.780,72	5.071.780,72						2,41
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.892.449,58	6.118.703,25	5.842.602,68	5.983.719,24	5.081.780,72	5.071.780,72						2,41
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	215.276,77	788.565,33	835.130,34	240.730,34	240.130,34	240.130,34						-71,17
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
Accensione mutui passivi	569.000,00	441.543,75	147.132,74	3.712.901,84	609.816,00	0,00						2.423,50
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:												
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	784.276,77	1.230.109,08	982.263,08	3.953.632,18	849.946,34	240.130,34						302,50
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
Anticipazioni di cassa	4.114.825,39	1.737.963,91	1.473.112,50	2.000.000,00	1.473.112,50	1.473.112,50						35,76
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	4.114.825,39	1.737.963,91	1.473.112,50	2.000.000,00	1.473.112,50	1.473.112,50						35,76
TOTALE GENERALE (A+B+C)	10.791.551,74	9.086.776,24	8.297.978,26	11.937.351,42	7.404.839,56	6.785.023,56						43,85

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.1 - Entrate tributarie

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2015 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)			
	1	2	3	4	5	6	7		
Imposte	465.913,03	682.050,01	1.193.541,63	785.430,11	926.430,11	926.430,11	-34,19		
Tasse	764.825,35	717.910,26	804.000,00	826.927,55	819.927,55	809.927,55	2,85		
Tributi speciali ed altre entrate proprie	7.390,47	6.168,37	5.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	-40,00		
TOTALE	1.238.128,85	1.406.128,64	2.002.541,63	1.615.357,66	1.751.357,66	1.741.357,66	-19,33		

I.M.U.	ALIQUOTE I.M.U.		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO 2013 (A+B)
	2012	2013	2012	2013	2012	2013	
	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	
I.M.U. 1^ casa	4,000	4,000	103.781,52	138.000,00			138.000,00
I.M.U. 2^ casa	7,600	7,600	225.810,00	600.000,00			600.000,00
Fabbricati produttivi	2,000	2,000			18.650,06	18.650,06	18.650,06
Altro	7,600	7,600	29.848,99	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00
TOTALE			359.440,51	771.000,00	18.650,06	18.650,06	789.650,06

2.2.1.3 – Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

L' APPLICAZIONE DELLA TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI, ESSENDO IL SERVIZIO A DOMANDA INDIVIDUALE A TOTALE COPERTURA DEL COSTO SOSTENUTO, E' STATA VALUTATA TENENDO CONTO DELLA TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI, DELLE UTENZE DOMESTICHE E DELLE UTENZE DI ATTIVITA' PRODUTTIVE. SI E' TENUTO CONTO, INOLTRE, PER LE UTENZE DOMESTICHE E' STATO APPURATO SIA LA SUPERFICIE UTILIZZATA, MEDIANTE INCROCIO CON LA BANCA DATI CATASTALE , SIA LA COMPOSIZIONE DEI RISPETTIVI NUCLEI FAMILIARI, MEDIANTE INCROCIO CON LA PROPRIA BANCA DATI ANAGRAFICA.

2.2.1.4 – Per l'ICI indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni%:

2.2.1.5 – Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

2.2.1.6 – Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

RESPONSABILE DELL'UFFICIO TRIBUTI : FILIPPA SICILIANO

FUNZIONARIO IMU/ICI E TARSU : FILIPPA SICILIANO

2.2.1.7 – Altre considerazioni e vincoli:

SEZIONE 3

**LA PARTE CONTO CAPITALE
DEL BILANCIO
2013**

2.2.2.2 – Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

LA VALUTAZIONE DEI TRASFERIMENTI ERARIALI E' STATA DESUNTA DALLE ASSEGNAZIONI RESE NOTE DALLO STATO E DAGLI ALTRI ENTI.

2.2.2.3 – Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

2.2.2.4 – Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

2.2.2.5 – Altre considerazioni e vincoli:

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.3 - Proventi extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2010 (accertamenti) 1	2011 (accertamenti) 2	2012 (previsioni) 3	2013 (previsioni) 4	2014 (previsioni) 5	2015 (previsioni) 6	7		
Proventi dei servizi pubblici	410.906,67	384.850,91	571.500,00	497.000,00	533.800,00	533.800,00	-13,03		
Proventi dei beni dell'ente	60.000,00	225.000,00	65.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	-7,69		
Interessi su anticipazioni e crediti	11.591,59	15.000,00	18.000,00	8.000,00	7.000,00	7.000,00	-55,55		
Utili netti delle aziende speciali e partecipate.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Dividendi delle società									
Proventi diversi	325.505,42	289.384,13	466.215,06	226.827,80	171.827,80	171.827,80	-51,34		
TOTALE	808.003,68	914.235,04	1.120.715,06	791.827,80	772.627,80	772.627,80	-29,34		

2.2.3.2 – Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

2.2.3.3 – Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli:

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.4 - Contributi e trasferimenti in c/c capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO					PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	6	7			
Alienazione di beni patrimoniali	0,00	1.200,00	54.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-81,48			
Trasferimenti di capitale dallo stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Trasferimenti di capitale dalla regione	130.467,00	397.039,49	681.130,34	203.130,34	203.130,34	203.130,34	203.130,34	-70,17			
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			
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	84.809,77	390.325,84	100.000,00	27.600,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	-72,40			
TOTALE	215.276,77	788.565,33	835.130,34	240.730,34	240.130,34	240.130,34	240.130,34	-71,17			

2.2.4.2 – Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni:

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	6	
ENTRATE	1	2	3	4	5	6	7	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.5.2 – Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti:

2.2.5.3 – Opere di urbanizzazione eseguite a scampo nel triennio: entità ed opportunità:

2.2.5.4 – Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte:

2.2.5.5 – Altre considerazioni e vincoli:

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	7	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	569.000,00	441.543,75	147.132,74	3.712.901,84	609.816,00	0,00	2.423,50	2.423,50
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	569.000,00	441.543,75	147.132,74	3.712.901,84	609.816,00	0,00	2.423,50	2.423,50

2.2.6.2 – Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato:

2.2.6.3 – Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale:

2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli:

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e anticipazioni di cassa

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	6	7	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	4.114.825,39	1.737.963,91	1.473.112,50	2.000.000,00	1.473.112,50	1.473.112,50	1.473.112,50	35,76	35,76
TOTALE	4.114.825,39	1.737.963,91	1.473.112,50	2.000.000,00	1.473.112,50	1.473.112,50	1.473.112,50	35,76	35,76

2.2.7.2 – Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli:

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2013 - 2014 - 2015**

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente:

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente:

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Numero programma	ANNO 2013				ANNO 2014				ANNO 2015			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo		
1	2.902.192,07	0,00	0,00	2.902.192,07	2.366.625,23	0,00	0,00	2.366.625,23	2.340.818,64	0,00	0,00	2.340.818,64
2	2.572.549,04	0,00	0,00	2.572.549,04	2.148.584,02	0,00	0,00	2.148.584,02	2.176.241,47	0,00	0,00	2.176.241,47
3	1.488.860,93	0,00	66.358,71	1.555.219,64	1.358.942,45	0,00	61.000,00	1.419.942,45	1.357.092,45	0,00	61.000,00	1.418.092,45
4	1.010.782,07	0,00	0,00	1.010.782,07	717.391,00	0,00	0,00	717.391,00	707.391,00	0,00	0,00	707.391,00
5	40.934,23	0,00	0,00	40.934,23	28.900,00	0,00	0,00	28.900,00	28.900,00	0,00	0,00	28.900,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	8.015.318,34	0,00	66.358,71	8.081.677,05	6.620.442,70	0,00	61.000,00	6.681.442,70	6.610.443,56	0,00	61.000,00	6.671.443,56

**3.4 - Programma n. 1
AMMINISTRAZIONE GENERALE - PERSONALE - SPORT E TURISMO**

Responsabile:

3.4.1 – Descrizione del programma:

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1
AMMINISTRAZIONE GENERALE - PERSONALE - SPORT E TURISMO**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	22.737,71	616.971,01	731.008,83	
PROVINCIA	6.500,00	6.500,00	6.500,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	2.761.049,67	609.953,48	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	2.790.287,38	1.233.424,49	737.508,83	
PROVENTI DEI SERVIZI	12.500,00	27.270,85	27.289,74	
TOTALE (B)	12.500,00	27.270,85	27.289,74	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	104.404,69	1.105.929,89	1.576.020,07	
TOTALE (C)	104.404,69	1.105.929,89	1.576.020,07	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.907.192,07	2.366.625,23	2.340.818,64	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1
AMMINISTRAZIONE GENERALE - PERSONALE - SPORT E TURISMO
(IMPIEGHI)

Anno 2013													Anno 2014													Anno 2015												
Spesa corrente						Spesa per investimento						Spesa corrente						Spesa per investimento						Spesa corrente						Spesa per investimento								
Consolidata			Di sviluppo			Totale (a+b+c)	Consolidata			Di sviluppo			Totale (a+b+c)	Consolidata			Di sviluppo			Totale (a+b+c)	Consolidata			Di sviluppo			Totale (a+b+c)											
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%		Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%												
*		*	**	**	V. % sul totale spese finali tit. I e II		*	**	**	V. % sul totale spese finali tit. I e II		*	**	**	V. % sul totale spese finali tit. I e II		*	**	**	V. % sul totale spese finali tit. I e II		*	**	**	V. % sul totale spese finali tit. I e II													
1	2.165.837,70	74,63	1	0,00	0,00	2.165.837,70	74,63	1	0,00	0,00	1.957.383,01	82,71	1	0,00	0,00	1.957.383,01	82,71	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1.913.443,01	81,74	1	0,00	0,00	1.913.443,01	81,74									
2	1.000,00	0,03	2	0,00	0,00	1.000,00	0,03	2	0,00	0,00	1.000,00	0,04	2	0,00	0,00	1.000,00	0,04	2	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,04	2	0,00	0,00	1.000,00	0,04									
3	205.066,46	7,07	3	0,00	0,00	205.066,46	7,07	3	0,00	0,00	133.413,12	5,64	3	0,00	0,00	133.413,12	5,64	3	0,00	0,00	0,00	0,00	133.413,12	5,70	3	0,00	0,00	133.413,12	5,70									
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00									
5	34.025,00	1,17	5	0,00	0,00	34.025,00	1,17	5	0,00	0,00	17.500,00	0,74	5	0,00	0,00	17.500,00	0,74	5	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00	0,75	5	0,00	0,00	17.500,00	0,75									
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00									
7	189.719,45	4,81	7	0,00	0,00	139.719,45	4,81	7	0,00	0,00	117.329,10	4,96	7	0,00	0,00	117.329,10	4,96	7	0,00	0,00	0,00	0,00	115.329,10	4,93	7	0,00	0,00	115.329,10	4,93									
8	356.543,46	12,29	8	0,00	0,00	356.543,46	12,29	8	0,00	0,00	140.000,00	5,92	8	0,00	0,00	140.000,00	5,92	8	0,00	0,00	0,00	0,00	160.133,41	6,84	8	0,00	0,00	160.133,41	6,84									
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00									
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00									
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00									
2.902.192,07						2.902.192,07						2.366.625,23						2.366.625,23						2.340.818,64						2.340.818,64								

Note:

- * Interventi per la spesa corrente:
- 1 Personale
 - 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
 - 3 Prestazioni di servizi
 - 4 Utilizzo beni di terzi
 - 5 Trasferimenti
 - 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
 - 7 Imposte e tasse
 - 8 Oneri straordinari della gestione corrente
 - 9 Ammortamenti di esercizio
 - 10 Fondo svalutazione crediti
 - 11 Fondo di riserva
- ** Interventi per la spesa per investimento:
- 1 Acquisione di beni immobili
 - 2 Espropri e servizi onerosi
 - 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
 - 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
 - 5 Acquisione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
 - 6 Incarichi professionali esterni
 - 7 Trasferimenti di capitale
 - 8 Partecipazioni azionarie
 - 9 Conferimenti di capitale
 - 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni
- *** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti
- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
 - 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
 - 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
 - 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
 - 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

**3.4 - Programma n. 2
AREA FINANZIARIA E SVILUPPO ECONOMICO**

Responsabile:

3.4.1 – Descrizione del programma:

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2
AREA FINANZIARIA E SVILUPPO ECONOMICO

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	1.352.771,16	1.394.975,45	1.394.975,45	
REGIONE	118.500,00	97.000,00	97.000,00	
PROVINCIA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	1.481.271,16	1.501.975,45	1.501.975,45	
PROVENTI DEI SERVIZI	451.000,00	451.000,00	451.000,00	
TOTALE (B)	451.000,00	451.000,00	451.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	5.222.685,46	4.831.797,96	4.821.797,96	
TOTALE (C)	5.222.685,46	4.831.797,96	4.821.797,96	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.154.956,62	6.784.773,41	6.774.773,41	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

**3.4 - Programma n. 3
AREA TECNICO-MANUTENTIVA, DEL TERRITORIO ED ECOLOGIA**

Responsabile:

3.4.1 – Descrizione del programma:

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3
AREA TECNICO-MANUTENTIVA, DEL TERRITORIO ED ECOLOGIA**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	1.240.208,36	203.130,34	203.130,34	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	268.239,74	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	1.508.448,10	203.130,34	203.130,34	
PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	46.771,54	1.216.812,11	1.214.962,11	
TOTALE (C)	46.771,54	1.216.812,11	1.214.962,11	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.555.219,64	1.419.942,45	1.418.092,45	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3
AREA TECNICO-MANUTENTIVA, DEL TERRITORIO ED ECOLOGIA
 (IMPIEGHI)

Anno 2013													Anno 2014													Anno 2015												
Spesa corrente				Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali dt. 1 € II	Spesa corrente				Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali dt. 1 € II	Spesa corrente				Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali dt. 1 € II									
Consolidata		Di sviluppo		Consolidata		Di sviluppo				Consolidata		Di sviluppo		Consolidata		Di sviluppo				Consolidata		Di sviluppo		Consolidata		Di sviluppo												
Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (a)	%	Entità (b)	%			Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%	Entità (a)	%			Entità (b)	%	Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (c)	%											
1	139.270,00	9,35	1	0,00	0,00	1	100,00	1	123.270,00	9,07	1	0,00	0,00	1	61.000,00	100,00	1	123.270,00	9,06	1	0,00	0,00	1	61.000,00	100,00	1	184.270,00	12,99										
2	30.963,11	2,08	2	0,00	0,00	2	0,00	2	26.500,00	1,95	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	26.500,00	1,92	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	26.500,00	1,83										
3	1.161.574,29	78,02	3	0,00	0,00	3	0,00	3	1.053.190,00	77,50	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	1.053.190,00	77,61	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	1.053.190,00	74,27										
4	2.200,00	0,15	4	0,00	0,00	4	0,00	4	2.200,00	0,16	4	0,00	0,00	4	2.200,00	0,00	4	2.200,00	0,16	4	0,00	0,00	4	2.200,00	0,00	4	2.200,00	0,16										
5	136.092,45	9,14	5	0,00	0,00	5	0,00	5	136.092,45	10,01	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	136.092,45	10,03	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	136.092,45	9,60										
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00										
7	10.690,00	0,72	7	0,00	0,00	7	0,00	7	10.190,00	0,75	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	10.190,00	0,65	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	10.190,00	0,62										
8	8.071,08	0,54	8	0,00	0,00	8	0,00	8	7.500,00	0,55	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	7.500,00	0,55	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	7.500,00	0,53										
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00										
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00										
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00										
1.488.860,93				66.388,71				1.555.219,64		1.358.942,45				61.000,00				1.419.942,45		1.357.092,45				61.000,00				1.418.092,45										

Note:

- * Interventi per la spesa corrente:
- 1 Personale
 - 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
 - 3 Prestazioni di servizi
 - 4 Utilizzo beni di terzi
 - 5 Trasferimenti
 - 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
 - 7 Imposte e tasse
 - 8 Oneri straordinari della gestione corrente
 - 9 Ammortamenti di esercizio
 - 10 Fondo svalutazione crediti
 - 11 Fondo di riserva
- ** Interventi per la spesa per investimento
- 1 Acquisizione di beni immobili
 - 2 Espropri e servizi onerosi
 - 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
 - 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
 - 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
 - 6 Incarichi professionali esterni
 - 7 Trasferimenti di capitale
 - 8 Partecipazioni azionarie
 - 9 Conferimenti di capitale
 - 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni
- *** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti
- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
 - 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
 - 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
 - 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
 - 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 4

SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI, CULTURALI E DEMOGRAFICI

Responsabile:

3.4.1 – Descrizione del programma:

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 4
SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI, CULTURALI E DEMOGRAFICI
 (ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	1.000.994,07	996.420,28	996.420,28	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	21.974,84	21.974,84	21.974,84	
TOTALE (A)	1.022.968,91	1.018.395,12	1.018.395,12	
PROVENTI DEI SERVIZI	28.500,00	40.500,00	40.500,00	
TOTALE (B)	28.500,00	40.500,00	40.500,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	500,00	500,00	500,00	
TOTALE (C)	500,00	500,00	500,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.051.968,91	1.059.395,12	1.059.395,12	

(1) Presitti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 4

SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI, CULTURALI E DEMOGRAFICI

(IMPIEGHI)

Anno 2015																							
Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II												
Consolidata		Di sviluppo			Consolidata		Di sviluppo																
* Entità (a)	%	* Entità (b)	%	**	* Entità (c)	%	**	%															
1	120.770,00	11,95	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	120.770,00	16,83	1	0,00	0,00	120.770,00	16,83							
2	66.050,54	6,53	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	31.500,00	4,39	2	0,00	0,00	31.500,00	4,39							
3	715.652,05	70,80	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	498.500,00	69,49	3	0,00	0,00	498.500,00	69,49							
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00							
5	98.049,48	9,70	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	56.361,00	7,86	5	0,00	0,00	56.361,00	7,86							
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00							
7	10.260,00	1,02	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	10.260,00	1,43	7	0,00	0,00	10.260,00	1,43							
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00							
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00							
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00							
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00							
1.010.782,07											717.391,00	0,00	717.391,00										

Anno 2014																							
Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II												
Consolidata		Di sviluppo			Consolidata		Di sviluppo																
* Entità (a)	%	* Entità (b)	%	**	* Entità (c)	%	**	%															
1	120.770,00	16,83	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	120.770,00	16,83							
2	31.500,00	4,39	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	31.500,00	4,39							
3	498.500,00	69,49	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	498.500,00	69,49							
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00							
5	56.361,00	7,86	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	56.361,00	7,86							
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00							
7	10.260,00	1,43	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	10.260,00	1,43							
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00							
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00							
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00							
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00							
717.391,00											717.391,00	0,00	717.391,00										

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servizi onerosi
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

**3.4 - Programma n. 5
AREA DI VIGILANZA E PROTEZIONE CIVILE**

Responsabile:

3.4.1 – Descrizione del programma:

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 5
AREA DI VIGILANZA E PROTEZIONE CIVILE**

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	283,88	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	34.471,71	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	34.755,59	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	5.000,00	15.000,00	15.000,00	
TOTALE (B)	5.000,00	15.000,00	15.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	1.178,64	13.900,00	13.900,00	
TOTALE (C)	1.178,64	13.900,00	13.900,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	40.934,23	28.900,00	28.900,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 5

AREA DI VIGILANZA E PROTEZIONE CIVILE

(IMPIEGHI)

Anno 2013													Anno 2014													Anno 2015												
Spesa corrente				Spesa per investimento				Totale (a+b+c)					Spesa corrente				Spesa per investimento				Totale (a+b+c)					Spesa corrente				Spesa per investimento				Totale (a+b+c)				
Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)		%		V. % sul totale spese finali dt. I € II		Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)		%		V. % sul totale spese finali dt. I € II		Consolidata		Di sviluppo		Entità (c)		%		V. % sul totale spese finali dt. I € II										
*	(a)	%	+	(b)	%	**	(c)	%		*	(a)	%	+	(b)	%	**	(c)	%		*	(a)	%	+	(b)	%	**	(c)	%										
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00						
2	3.634,23	8,88	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	3,634,23	2	600,00	2,08	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	600,00	2	600,00	2,08	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	600,00	2,08					
3	36.500,00	89,17	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	36.500,00	3	27.500,00	95,16	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	27.500,00	3	27.500,00	95,16	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	27.500,00	95,16					
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00						
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00						
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00						
7	800,00	1,95	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	800,00	7	800,00	2,77	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	800,00	7	800,00	2,77	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	800,00	2,77					
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00						
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00						
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00						
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00						
	40.934,23						0,00		40.934,23		28.900,00			0,00			0,00		28.900,00		28.900,00			0,00			0,00			28.900,00		28.900,00						

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento:

- 1 Acquisione di beni immobili
- 2 Espropri e servizi onerosi
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 7

Responsabile:

3.4.1 – Descrizione del programma:

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 7

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	0,00	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	0,00	0,00	0,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 7

(IMPIEGHI)

Anno 2013												Anno 2014												Anno 2015											
Spesa corrente						Spesa per investimento						Spesa corrente						Spesa per investimento						Spesa corrente						Spesa per investimento					
Consolidata			Di sviluppo			Totale (a+b+c)			Consolidata			Di sviluppo			Totale (a+b+c)			Consolidata			Di sviluppo			Totale (a+b+c)			Consolidata			Di sviluppo			Totale (a+b+c)		
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%	V. % sul totale spese finali tit. I e II	*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%	V. % sul totale spese finali tit. I e II	*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%	V. % sul totale spese finali tit. I e II						
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00						
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00						
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00						
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00						
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00						
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00						
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00						
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00						
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00						
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00						
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00						
	0,00			0,00			0,00		0,00		0,00			0,00			0,00		0,00		0,00			0,00			0,00		0,00						

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento:

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servizi onerosi
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

N. Programma (1)	Previsione pluriennale spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)							
	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD, PP + CR, SP. + Ist. Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre Entrate
	1	2.902.192,07	2.366.625,23		2.340.818,64	2.786.354,65	0,00	1.370.717,55	19.500,00	0,00	3.371.003,15	0,00
2	2.572.549,04	2.148.584,02	2.176.241,47	14.876.281,38	4.142.722,06	312.500,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	1.353.000,00	
3	1.555.219,64	1.419.942,45	1.418.092,45	2.478.545,76	0,00	1.646.469,04	0,00	0,00	268.239,74	0,00	0,00	
4	1.010.782,07	717.391,00	707.391,00	1.500,00	0,00	2.993.834,63	0,00	0,00	0,00	0,00	175.424,52	
5	40.934,23	28.900,00	28.900,00	28.978,64	0,00	283,88	0,00	0,00	34.471,71	0,00	35.000,00	
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALI	8.081.677,05	6.681.442,70	6.671.443,56	20.171.660,43	4.142.722,06	6.323.805,10	49.500,00	0,00	3.673.714,60	0,00	1.630.485,11	

(1): il nr. del programma deve essere quello indicato al punto 3.4

(2): prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 4

**STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E
CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE**

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI
(Art. 170, comma 8, D.L.vo 267/2000)

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione economica	1	2	3	4	5	6	7	8		
	Ammin. gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Viabilità e trasporti pubblici serv. 03	Totale
A) SPESE CORRENTI (parte I)										
1. Personale	1.415.389,37	0,00	358.194,62	177.921,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	373.470,25	0,00	19.242,40	179.855,86	1.199,99	141.270,19	0,00	72.958,11	0,00	72.958,11
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	180.437,01	0,00	0,00	34.655,61	0,00	87.594,40	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	180.437,01	0,00	0,00	34.655,61	0,00	87.594,40	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	169.066,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Altre spese correnti	94.947,95	0,00	22.162,27	11.924,45	0,00	0,00	0,00	23.408,87	0,00	23.408,87
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	2.233.311,33	0,00	399.599,29	404.357,57	1.199,99	228.864,59	0,00	96.366,98	0,00	96.366,98

Classificazione funzionale	9				10		11				12	TOTALE GENERALE
	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	
A) SPESE CORRENTI (parte 2)												
1. Personale	0,00	104.584,73	167.183,71	271.768,44	300.485,70	0,00	30.922,45	30.853,16	0,00	61.775,61	0,00	2.585.535,39
- Oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	0,00	51.643,14	685.184,31	736.827,45	547.618,16	3.450,00	0,00	2.465,00	0,00	5.915,00	0,00	2.078.357,41
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	82.157,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	384.844,19
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.573,05	0,00	0,00	0,00	13.573,05	0,00	13.573,05
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	82.157,17	13.573,05	0,00	0,00	0,00	13.573,05	0,00	398.417,24
7. Interessi passivi	0,00	0,00	47.079,97	47.079,97	30.062,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269.617,72
8. Altre spese correnti	0,00	23.980,75	11.143,05	35.123,80	20.039,84	0,00	2.075,89	2.062,82	937,00	5.075,71	0,00	189.274,02
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	0,00	180.208,62	910.591,04	1.090.799,66	980.363,00	17.023,05	32.998,34	35.380,98	937,00	86.339,37	0,00	5.521.201,78

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1 Amm.ne gestione e controllo	2 Giustizia	3 Polizia locale	4 Istruzione pubblica	5 Cultura e beni culturali	6 Settore sport e ricreativo	7 Turismo	8		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Viabilità e trasporti Trasporti pubblici serv. 03	Totale
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)										
1. Costituzione di capitali fissi	36.296,00	0,00	0,00	16.090,72	0,00	346.064,41	0,00	15.029,22	0,00	15.029,22
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	22.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.029,22	0,00	15.029,22
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)	36.296,00	0,00	0,00	16.090,72	0,00	346.064,41	0,00	15.029,22	0,00	15.029,22
TOTALE GENERALE SPESA	2.269.607,33	0,00	399.599,29	420.448,29	1.199,99	574.929,00	0,00	111.396,20	0,00	111.396,20

Classificazione funzionale	9				10		11				12		TOTALE GENERALE
	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi		
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 2)													
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	1.000,00	360.961,31	361.961,31	0,00	17.814,59	0,00	0,00	0,00	17.814,59	0,00	0,00	793.256,25
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.949,22
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)	0,00	1.000,00	360.961,31	361.961,31	0,00	17.814,59	0,00	0,00	0,00	17.814,59	0,00	0,00	793.256,25
TOTALE GENERALE SPESA	0,00	181.208,62	1.271.552,35	1.452.760,97	980.363,00	34.837,64	32.998,34	35.380,98	937,00	104.153,96	0,00	0,00	6.314.458,03

SEZIONE 6

CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI REGIONALI DI SVILUPPO, AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI ATTI PROGRAMMATICI DELLA REGIONE

COMUNE DI MIRABELLA IMBACCARI

6.1 – Valutazioni finali della programmazione:

Anche per l'anno in corso, la stesura del Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013, alla luce delle novità legislative non ancora del tutto definite, è stata particolarmente onerosa e di difficile attuazione in quanto, a differenza degli anni passati, è profondamente cambiato il sistema di accertamento delle risorse erariali che di anno in anno sono continuamente diminuite, se si pensa, inoltre, che le assegnazioni - ulteriormente diminuite rispetto alle previsioni iniziali - sono state rese note a fine novembre. Ciò ha comportato la riclassificazione del bilancio sulla base delle minori risorse assegnate.

In tal senso la programmazione iniziale ha subito una rivisitazione generale e complessiva dell'utilizzo delle risorse negli impieghi di programma. A fronte delle minore risorse, preliminarmente sono state riviste le spese comprimibili cercando di razionalizzare i servizi per avere economie da impiegare in servizi indispensabili per la collettività.

Nello schema di bilancio, tuttavia, alla luce dei tagli erariali dello Stato e della Regione, alcuni servizi indispensabili e necessari per il buon funzionamento delle politiche attive del Comune, non possono essere più mantenuti.

Nella fattispecie, i servizi divenuti indispensabili che negli anni hanno trovato una più adeguata copertura, nel corso dell'esercizio in corso stentano ad essere mantenuti a carico del bilancio. Ci si riferisce ai servizi quali:

- Mensa scolastica
- Trasporto scolastico

Vengono, invece, erogati i seguenti servizi:

- Assistenza economica in favore dei nuclei disagiati
- Assistenza ai disabili, agli anziani ed ai minori
- Vari interventi a carattere sociale.

Vengono, inoltre, garantiti i servizi primari ed istituzionali.

Il nuovo modello di federalismo fiscale, già in atto, impone tuttavia delle scelte non più rimandabili nel tempo al fine di poter contare sempre più su risorse locali e federalismo municipale dato che il modello di sussidiarietà centrale viene sempre meno.

Appare chiaro che vanno alimentate le risorse locali:

- da un lato- l'incidenza delle imposte erariali locali (IMU-IRPEF) devono essere sempre più un modello di prelievo che, comunque, non incida fortemente sulle classi sociali meno abbienti e
- dall'altro- la valorizzazione dei beni immobili e del patrimonio disponibile dell'Ente deve essere adeguatamente valorizzato.

La programmazione complessiva ha fortemente risentito di tutte queste componenti e l'attuazione di scelte coraggiose ed indispensabili diventano sempre più un momento sì di confronto ma indirizzato nella scelta del bene comune e condiviso.

