

## Analisi delle principali poste

### a) Entrate Tributarie

Le entrate tributarie accertate nell'anno 2012, presentano i seguenti scostamenti rispetto alla previsioni iniziali ed a quelle accertate nell'anno 2011:

	<i>Rendiconto 2011</i>	<i>Previsioni iniziali 2012</i>	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Differenza fra prev.e rendic.</i>
<b>Categoria I - Imposte</b>				
I.C.I.	608.000,00	1.124.470,00	86.000,00	-1.038.470,00
I.M.U. - Imposta Municipale Unica			1.236.000,00	1.236.000,00
Accertamenti I.C.I. (Recupero evasione tributaria)	256.000,00	80.000,00	306.328,00	226.328,00
Addizionale Com.le IRPEF	360.000,00	360.000,00	403.000,00	43.000,00
Addizionale sul consumo di energia elettrica	73.849,78		11.829,74	11.829,74
Imposta sulla pubblicità	17.819,32	20.000,00	22.345,77	2.345,77
Compartecipazione IVA	331.070,20			
Altre imposte				
<b>Totale categoria I</b>	<b>1.646.739,30</b>	<b>1.584.470,00</b>	<b>2.065.503,51</b>	<b>481.033,51</b>
<b>Categoria II - Tasse</b>				
Tassa rifiuti solidi urbani				
TOSAP permanente	18.639,30	18.763,00	18.763,00	
TOSAP temporanea	8.873,20	8.000,00	8.756,58	756,58
Tasse per liquid/ accertamento anni pregressi				
Altre tasse				
<b>Totale categoria II</b>	<b>27.512,50</b>	<b>26.763,00</b>	<b>27.519,58</b>	<b>756,58</b>
<b>Categoria III - Tributi speciali</b>				
Diritti sulle pubbliche affissioni	6.723,50	7.000,00	10.297,39	3.297,39
Fondo sperimentale di riequilibrio	514.181,17	698.671,00	502.142,00	
Altri tributi propri				
<b>Totale categoria III</b>	<b>520.904,67</b>	<b>705.671,00</b>	<b>512.439,39</b>	<b>-193.231,61</b>
<b>Totale entrate tributarie</b>	<b>2.195.156,47</b>	<b>2.316.904,00</b>	<b>2.605.462,48</b>	<b>288.558,48</b>

## e) Entrate Extratributarie

Le entrate extratributarie accertate nell'anno 2012, presentano i seguenti scostamenti rispetto alla previsioni iniziali ed a quelle accertate nell'anno 2011:

	<i>Rendiconto 2011</i>	<i>Previsioni iniziali 2012</i>	<i>Rendiconto 2012</i>	<i>Differenza</i>
Servizi pubblici	639.529,90	619.500,00	692.891,22	-73.391,22
Proventi dei beni dell'ente	31.913,30	28.000,00	25.415,87	2.584,13
Interessi su anticip. ni e crediti	982,32	600,00	1.460,68	-860,68
Utili netti delle aziende				
Proventi diversi	309.935,00	292.881,10	379.832,80	-86.951,70
<b>Totale entrate extratributarie</b>	<b>982.360,52</b>	<b>940.981,10</b>	<b>1.099.600,57</b>	<b>-158.619,47</b>

## f) Proventi dei servizi pubblici

Si riportano di seguito un dettaglio dei proventi e dei costi dei servizi realizzati dall'ente suddivisi tra servizi a domanda individuale

<b>Servizi a domanda individuale</b>					
	<i>Proventi</i>	<i>Costi</i>	<i>Saldo</i>	<i>% di copertura realizzata</i>	<i>% di copertura prevista</i>
Impianti sportivi	7.212,21	32.400,00	-25.187,79	22,26%	21,24%
Mense scolastiche	38.453,64	34.881,25	3.572,39	110,24%	87,18%
Uso di locali adibiti a riunioni	234,00	3.000,00	-2.766,00	7,80%	16,67%
<b>TOTALE</b>	<b>45.899,85</b>	<b>70.281,25</b>	<b>-24.381,40</b>	<b>65,31%</b>	<b>58,91%</b>

## I) Spese correnti

La comparazione delle spese correnti, riclassificate per intervento, impegnate negli ultimi tre esercizi evidenzia:

<b>Classificazione delle spese correnti per intervento</b>			
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
01 - Personale	976.342,63	979.248,84	959.007,86
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	106.052,85	68.741,02	71.988,43
03 - Prestazioni di servizi	1.397.574,96	1.545.831,36	1.539.823,06
04 - Utilizzo di beni di terzi	8.200,00	17.500,00	12.854,11
05 - Trasferimenti	245.734,49	340.672,55	327.184,98
06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	129.899,72	136.764,40	186.400,12
07 - Imposte e tasse	72.970,18	79.632,00	131.431,88
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	6.707,99	21.717,77	5.017,23
<b>Totale spese correnti</b>	<b>2.943.482,82</b>	<b>3.190.107,94</b>	<b>3.233.707,67</b>