



## **RENDICONTO 2012**

**ANALISI DEI DATI ECONOMICO - FINANZIARI**

## Quadro generale riassuntivo della gestione di competenza Anno 2012

<b>ENTRATA</b>	<b>Importo</b>	<b>SPESA</b>	<b>Importo</b>
TITOLO I - Entrate tributarie	36.515.172,62	TITOLO I - Spese correnti	49.546.750,12
TITOLO II - Trasferimenti correnti da Stato, Regioni e altri Enti Pubblici	7.052.035,55		
TITOLO III - Entrate extratributarie	9.087.068,45		
TITOLO IV - Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	5.211.580,54	TITOLO II - Spese in conto capitale	6.443.994,01
TITOLO V - Accensione di prestiti	32.531.481,81	TITOLO III - Spese per rimborso di prestiti	34.028.760,82
TITOLO VI - Entrate da servizi per conto terzi	3.875.308,26	TITOLO IV - Spese per servizi per conto di terzi	3.875.308,26
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>94.272.647,23</b>	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>93.894.813,21</b>

## Entrate Correnti 2010-2012

(in migliaia di euro)

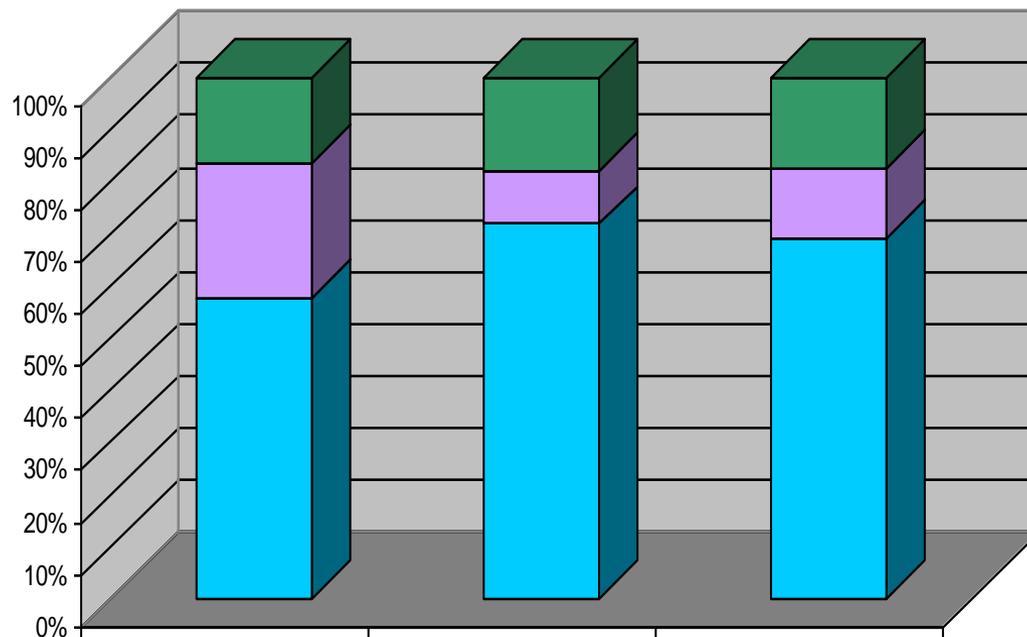
	2010		2011		2012		Var 2012/2010	
	Importo	Quota %						
Entrate tributarie	22.850	57,6%	35.173	72,0%	36.515	69,3%	7.665	26,6%
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	8.337	16,6%	830	1,7%	717	1,4%	-7.620	-91,4%
Altri trasferimenti	4.721	9,4%	4.238	8,7%	6.335	12,0%	1.614	34,2%
Entrate extratributarie	8.215	16,4%	8.633	17,7%	9.087	17,3%	872	10,6%
<b>TOTALE</b>	<b>50.123</b>		<b>48.874</b>		<b>52.654</b>		<b>2.531</b>	

## Entrate Correnti 2010-2012

Le entrate correnti, nel triennio considerato, hanno avuto la seguente evoluzione:

- Istituzione dal 2011, nel Titolo I, del Fondo Sperimentale di Riequilibrio, ai sensi del D.Lgs. 23/2011 e contestuale riduzione dei trasferimenti erariali iscritti nel Titolo II;
- Riduzione dei trasferimenti erariali di circa 5,5 milioni nel periodo 2010/2012:
  - Euro 1.528.000,00 nel 2010;
  - Euro 1.608.000,00 nel 2011;
  - Euro 2.394.000,00 nel 2012.
- Introduzione nel 2012 dell'imposta municipale propria IMU per 15 milioni e contestuale eliminazione dell'ICI, pari a circa 10,5 milioni;
- Introduzione nel 2012 dell'imposta di soggiorno;
- Accertamento, nel 2012, della somma di 1,084 milioni di fondi comunitari per il settore della Pesca

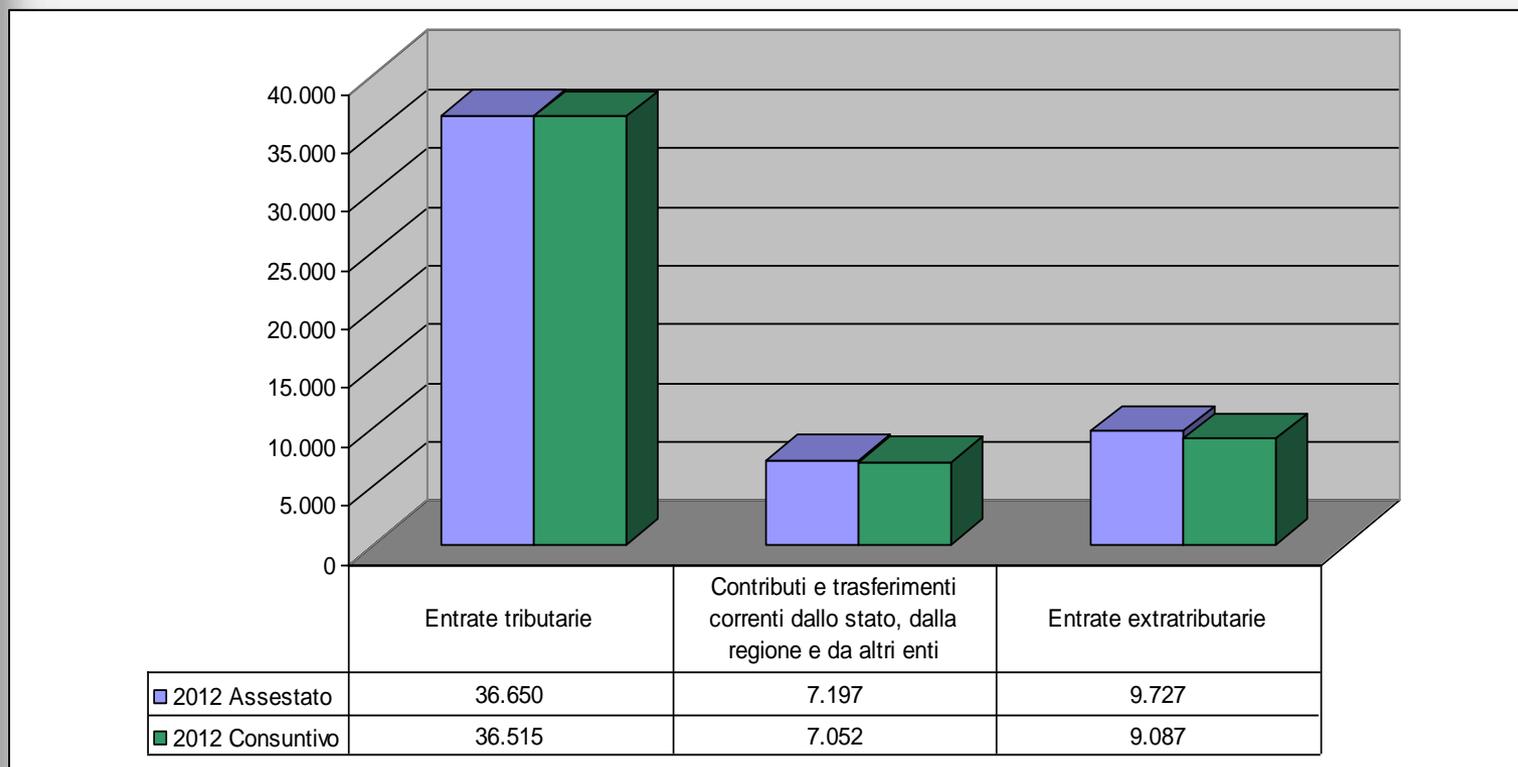
## Entrate Correnti 2010-2012 per Titolo



	2010	2011	2012
■ Entrate extratributarie	8.215	8.633	9.087
■ Contrib e trasferimenti correnti dallo stato, dalla regione e da altri enti	13.058	5.068	7.052
■ Entrate tributarie	28.850	35.173	36.515

In migliaia di euro

## Entrate Correnti per Titolo Confronto assestato-consuntivo 2012



In migliaia di euro

## Entrate Tributarie 2010-2012

(in migliaia di euro)

	2010		2011		2012		Var 2012/2010	
	Importo	Quota %						
ICI	11.450	39,7%	11.027	31,4%	400	1,1%	-11.050	-96,5%
IMU	-	-	-	-	15.002	41,1%	15.002	-
Imposta comunale sulla pubblicità	771	2,7%	698	2,0%	610	1,7%	-161	-20,9%
Addizionale sul consumo dell'energia elettrica	520	1,8%	513	1,5%	22	0,1%	-498	-95,8%
Addizionale comunale IRPEF	4.095	14,2%	4.355	12,4%	3.975	10,9%	-120	-2,9%
Imposta di soggiorno	-	-	-	-	402	1,1%	402	-
Compartecipazione IRPEF	815	2,8%	-	-	-	-	-815	-100,0%
Compartecipazione IVA	-	-	2.655	7,5%	-	-	-	-
Tassa occupazione permanente spazi ed aree pubbliche	972	3,4%	892	2,5%	871	2,4%	-101	-10,4%
Tassa raccolta e trasporto rifiuti solidi urbani	10.008	34,7%	10.139	28,8%	10.066	27,6%	58	0,6%
Fondo Sperimentale di Riequilibrio	-	-	4.667	13,3%	4.983	13,6%	4.983	-
Altre entrate tributarie	219	0,8%	227	0,6%	184	0,5%	-35	-16,0%
<b>TOTALE</b>	<b>28.850</b>		<b>35.173</b>		<b>36.515</b>		<b>7.665</b>	<b>26,6%</b>

## Entrate tributarie e da trasferimenti principali scostamenti 2012-2011

**Imu – Ici – Fondo Sperimentale di Riequilibrio:** l'introduzione dell'Imu, anticipata al 2012 dall'art. 13 del DL 201/11, ha comportato la cancellazione dell'Ici e la riduzione del Fondo Sperimentale di Riequilibrio di un'importo derivante dalle stime fatte dal Minsitero dell'Economia e delle Finanze (2,102 milioni). Con delibera del Consiglio Comunale n. 75 del 30.09.2012 sono state approvate le relative aliquote che hanno comportato un gettito complessivo di € 15,002 milioni).

**Imposta di soggiorno (+ 0,402 milioni):** è stata istituita l'imposta di soggiorno con delibera di Consiglio Comunale n. 14 del 27.02.2012. L'imposta sarà pagata dagli ospiti delle strutture ricettive limitatamente al periodo 15.06 – 31.08 di ciascun anno. Sono previste esenzioni e il tributo varia in funzione della tipologia e della categoria della struttura.

**ICI/IMU****(in migliaia di euro)**

	<b>2010</b>		<b>2011</b>		<b>2012</b>		<b>Var 2012/2010</b>	
	Importo	Quota %	Importo	Quota %	Importo	Quota %	Importo	Quota %
ICI prima casa	13	0,1%	28	0,3%			-13	-100,0%
ICI altri fabbricati	9.501	83,0%	9353	84,8%			-9.501	-100,0%
ICI terreni agricoli	37	0,3%	33	0,3%			-37	-100,0%
ICI aree edificabili	1.199	10,5%	1183	10,7%			-1.199	-100,0%
ICI recupero evasione	700	6,1%	430	3,9%	400	2,6%	-300	-42,9%
IMU prima casa					2.709	17,6%	2.709	
IMU altre fattispecie					12.293	79,8%	12.293	
<b>TOTALE</b>	<b>11.450</b>		<b>11.027</b>		<b>15.402</b>		<b>3.952</b>	<b>34,5%</b>

## Entrate da Trasferimenti 2010-2012

(in migliaia di euro)

	2010		2011		2012		Var 2012/2010	
	Importo	Quota %	Importo	Quota %	Importo	Quota %	Importo	Quota %
Contributo a compensazione ICI prima casa	2.509	19,2%	-	-	-	-	-2.509	-100,0%
Trasferimenti dallo Stato	5.828	44,6%	830	16,4%	717	10,2%	-5.111	-87,7%
Contributi e trasferimenti dalla Regione	4.390	33,6%	4.016	79,2%	4.777	67,7%	387	8,8%
Contributi comunitari e internazionali	4	0,0%	-	-	1.084	-	1.080	27000,0%
Contributi e trasferimenti da altri Enti	327	2,5%	222	4,4%	474	6,7%	147	45,0%
<b>TOTALE</b>	<b>13.058</b>		<b>5.068</b>		<b>7.052</b>		<b>-6.006</b>	<b>-46,0%</b>

## Entrate Extratributarie 2010-2012

(in migliaia di euro)

	2010		2011		2012		Var 2012/2010	
	Importo	Quota %	Importo	Quota %	Importo	Quota %	Importo	Quota %
Proventi dei servizi pubblici	5.272	64,2%	5.332	61,8%	5.700	62,7%	428	8,1%
Proventi dei beni dell'ente	624	7,6%	830	9,6%	1.279	14,1%	655	105,0%
Interessi e dividendi	15	0,2%	165	1,9%	46	0,5%	31	206,7%
Altri proventi	2.304	28,0%	2.306	26,7%	2.062	22,7%	-242	-10,5%
<b>TOTALE</b>	<b>8.215</b>		<b>8.633</b>		<b>9.087</b>		<b>872</b>	<b>10,6%</b>

**Proventi dei Servizi Pubblici 2010-2012**

(in migliaia di euro)

	2010		2011		2012		Var 2012/2010	
	Importo	Quota %	Importo	Quota %	Importo	Quota %	Importo	Quota %
Proventi servizi sociali	1.441	27,3%	1.482	27,8%	1.692	29,7%	251	17,4%
Sanzioni amministrative	1.234	23,4%	1.282	24,0%	1.221	21,4%	-13	-1,1%
Proventi servizi cimiteriali	805	15,3%	814	15,3%	884	15,5%	79	9,8%
Proventi Mercato Ittico	518	9,8%	449	8,4%	458	8,0%	-60	-11,6%
Proventi impianti sportivi	471	8,9%	475	8,9%	540	9,5%	69	14,6%
Proventi mense scolastiche	460	8,7%	433	8,1%	433	7,6%	-27	-5,9%
Diritti di segreteria	176	3,3%	223	4,2%	285	5,0%	109	61,9%
Altri proventi	167	3,2%	174	3,3%	187	3,3%	20	12,0%
<b>TOTALE</b>	<b>5.272</b>		<b>5.332</b>		<b>5.700</b>		<b>428</b>	<b>8,1%</b>

## Proventi dei Beni Comunali 2010-2012

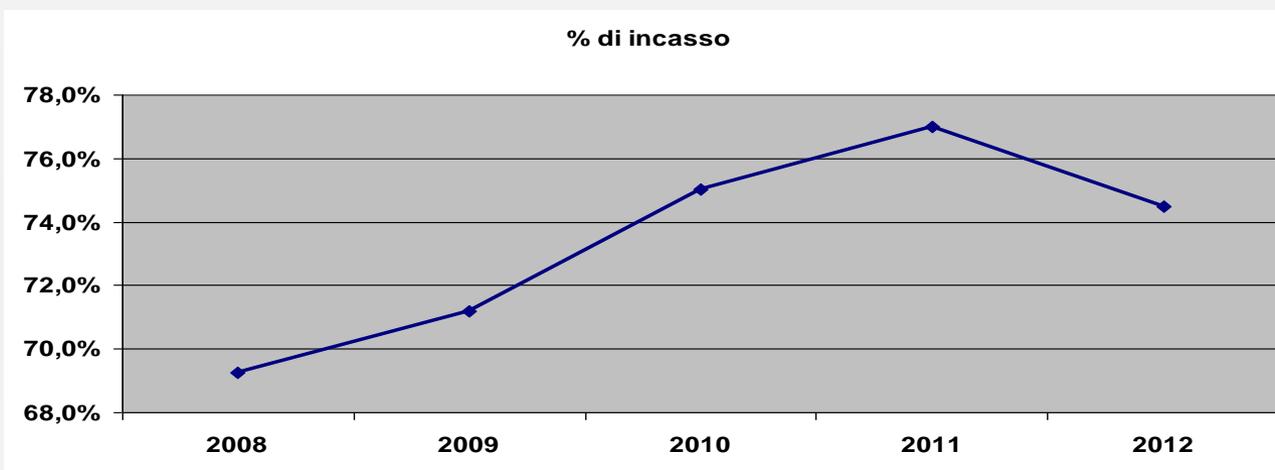
(in migliaia di €)

	2010		2011		2012		Var 2012/2010	
	Importo	Quota %	Importo	Quota %	Importo	Quota %	Importo	Quota %
Parcheggi	296	47,4%	277	33,4%	857	67,0%	-561	-189,5%
Fitti beni comunali	254	40,7%	316	38,1%	317	24,8%	-63	-24,8%
Canoni concessori	49	7,9%	208	25,1%	70	5,5%	-21	-42,9%
Altri proventi	25	4,0%	29	3,5%	35	2,7%	-10	-40,0%
<b>TOTALE</b>	<b>624</b>		<b>830</b>		<b>1.279</b>		<b>-655</b>	<b>-105,0%</b>

## Velocità di riscossione entrate correnti (competenza)

Anno	Accertato	Incassato	% di incasso
2008	47.237	32.716	69,3%
2009	49.955	35.569	71,2%
2010	50.124	37.607	75,0%
2011	48.875	37.631	77,0%
2012	52.654	39.214	74,5%

In migliaia di euro

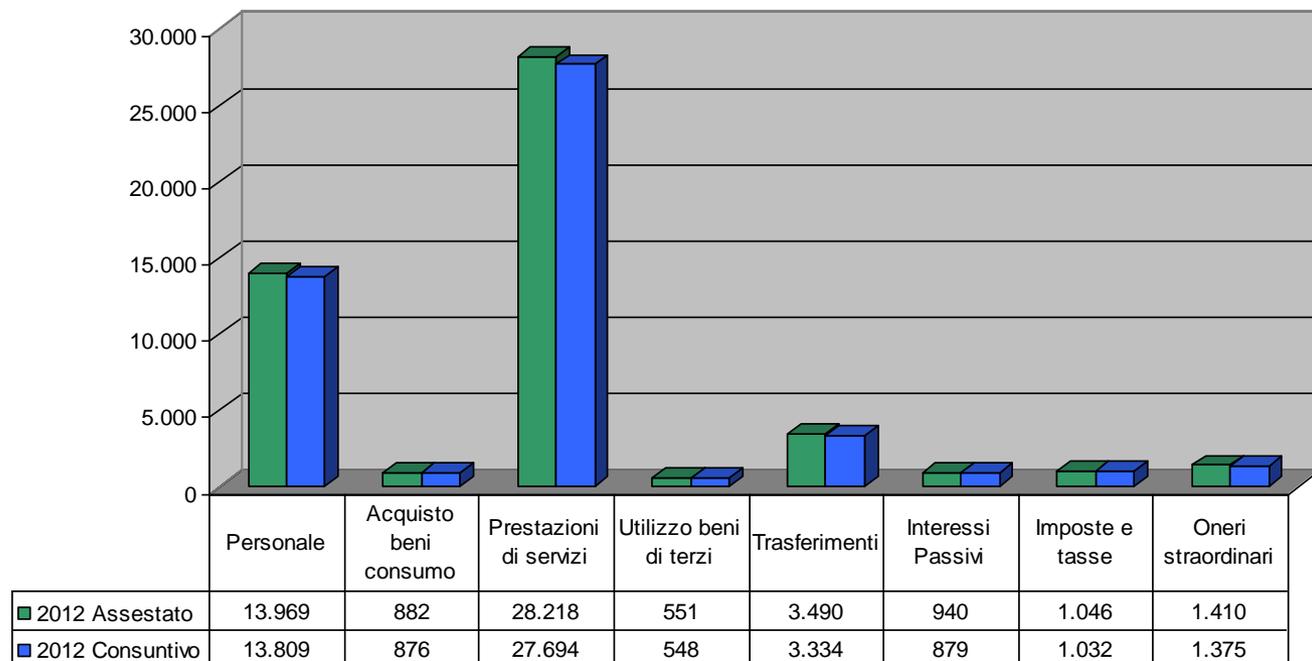


## Spese Correnti 2010-2012 per intervento

(in migliaia di euro)

	2010		2011		2012		Var 2012/2010	
	Importo	Quota %						
Personale	13.840	28,7%	13.733	29,5%	13.809	27,9%	-31	-0,2%
Acquisto beni di consumo	878	1,8%	879	1,9%	876	1,8%	-2	-0,2%
Prestazioni di servizi	27.232	56,4%	25.542	54,8%	27.694	55,9%	462	1,7%
Utilizzo di beni di terzi	504	1,0%	510	1,1%	548	1,1%	44	8,7%
Trasferimenti	2.579	5,3%	2.579	5,5%	3.334	6,7%	755	29,3%
Interessi passivi e oneri finanziari	1.018	2,1%	982	2,1%	879	1,8%	-139	-13,7%
Imposte e tasse	1.036	2,1%	987	2,1%	1.032	2,1%	-4	-0,4%
Oneri straordinari gestione corrente	1.190	2,5%	1.366	2,9%	1.375	2,8%	185	15,5%
<b>TOTALE</b>	<b>48.277</b>		<b>46.578</b>		<b>49.547</b>		<b>1.270</b>	<b>2,6%</b>

## Spese correnti per intervento Confronto assestato-consuntivo 2012



In migliaia di euro

## Spese Correnti 2010-2012 per funzione

(in migliaia di euro)

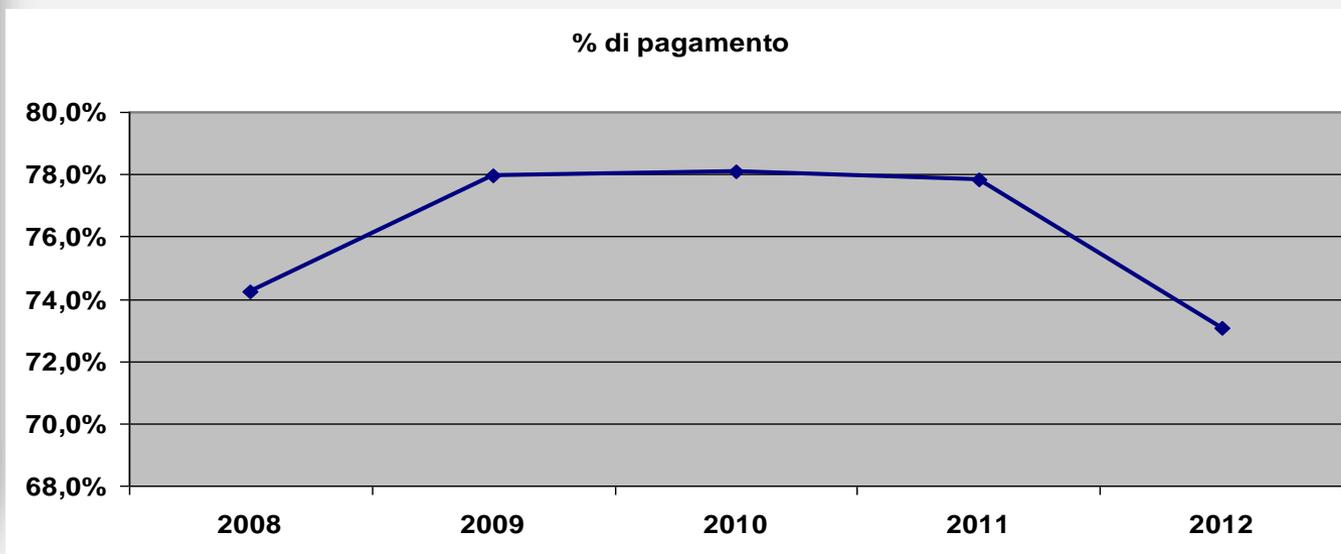
S  
P  
E  
S  
E

	2010		2011		2012		Var 2012/2010	
	Importo	Quota %						
Amministrazione, gestione e controllo	14.300	29,6%	13.558	29,1%	13.757	27,8%	-543	-3,8%
Giustizia	85	0,2%	80	0,2%	80	0,2%	-5	-5,9%
Polizia locale	2.295	4,8%	2.163	4,6%	2.155	4,3%	-140	-6,1%
Istruzione pubblica	2.257	4,7%	2.254	4,8%	2.179	4,4%	-78	-3,5%
Cultura e beni culturali	1.838	3,8%	1.701	3,7%	1.735	3,5%	-103	-5,6%
Sport e ricreazione	1.259	2,6%	1.182	2,5%	1.307	2,6%	48	3,8%
Turismo	367	0,8%	267	0,6%	292	0,6%	-75	-20,4%
Viabilità e trasporti	2.334	4,8%	2.283	4,9%	2.555	5,2%	221	9,5%
Territorio e ambiente	12.117	25,1%	12.161	26,1%	12.044	24,3%	-73	-0,6%
Settore Sociale	10.181	21,1%	9.961	21,4%	11.287	22,8%	1.106	10,9%
Sviluppo economico	1.244	2,6%	968	2,1%	2.154	4,3%	910	73,2%
Servizi produttivi	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%		
<b>TOTALE</b>	<b>48.277</b>		<b>46.578</b>		<b>49.545</b>		<b>1.268</b>	<b>2,6%</b>

## Velocità di Pagamento spese correnti (competenza)

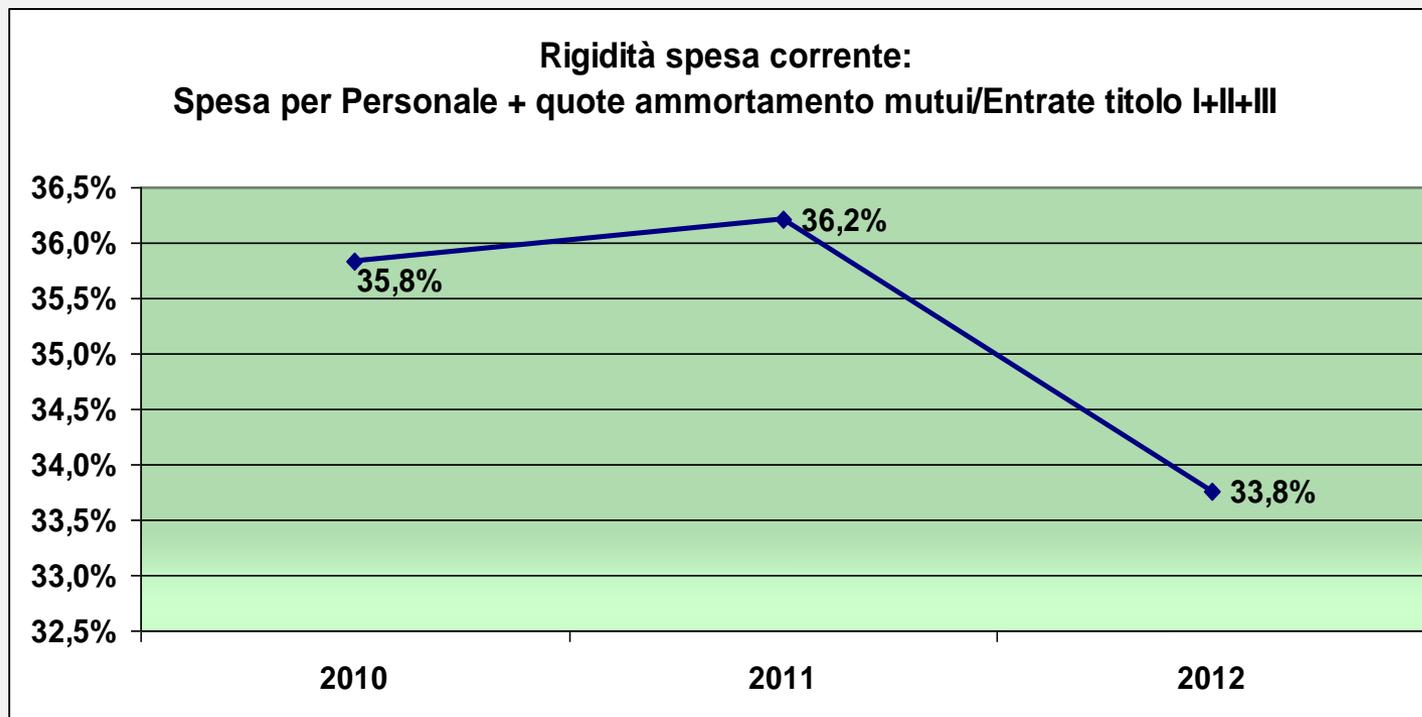
Anno	Impegnato	Pagato	% di pagamento
2008	44.810	33.266	74,2%
2009	47.497	37.037	78,0%
2010	48.277	37.701	78,1%
2011	46.578	36.244	77,8%
2012	49.547	36.208	73,1%

In migliaia di euro



## Indice di rigidità della spesa corrente

S  
P  
E  
S  
E



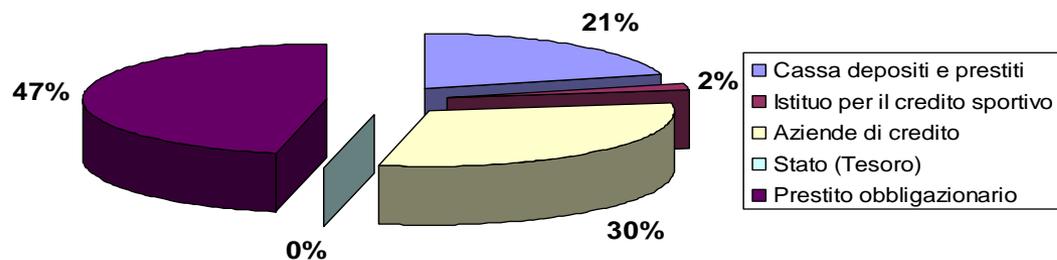
## Il debito a carico del Comune (in migliaia di euro)

	2011	2012
<b>Debito Residuo all'1/1</b>	<b>22.972</b>	<b>21.087</b>
Nuovo Debito	0	600
Rimborso Capitale	1.885	1.948
Estinzione anticipata mutui	0	150
<b>Debito Residuo al 31/12</b>	<b>21.087</b>	<b>19.589</b>
% su Entrate Correnti	43,1%	37,2%

## Composizione del debito

	31/12/11		31/12/12	
	importo	%	importo	%
Cassa depositi e prestiti	5.341	25,3%	4.063	20,7%
Istituto per il credito sportivo	512	2,4%	423	2,2%
Aziende di credito	5.629	26,7%	5.947	30,4%
Stato (Tesoro)	8	0,0%	5	0,0%
Prestito obbligazionario	9.597	45,5%	9.151	46,7%
<b>Totale debito</b>	<b>21.087</b>		<b>19.589</b>	

Composizione del debito al 31/12/12



## Residui attivi

(in migliaia di euro)

	2010		2011		2012		Var 2012/2010	
	Importo	Quota %						
residui di parte corrente	21.023	66,0%	21.541	67,1%	26.197	73,2%	5.174	24,6%
- di cui da Stato e altri enti pubblici	2.836	8,9%	2.505	7,8%	4.583	12,8%	1.747	61,6%
residui da alienazioni e trasf.ti in c/capitale	10.002	31,4%	10.112	31,5%	8.601	24,0%	-1.401	-14,0%
- di cui da Stato e altri enti pubblici	6.719	21,1%	6.471	20,1%	6.437	18,0%	-282	-4,2%
residui da accensioni di prestiti	804	2,5%	473	1,5%	992	2,8%	188	23,4%
<b>TOTALE</b>	<b>31.829</b>		<b>32.126</b>		<b>35.790</b>		<b>5.426</b>	<b>17,0%</b>

## Residui attivi indici di formazione e di riscossione

(in migliaia di euro)

	2010	2011	2012	Var 2012/2010
accertamenti di competenza	83.244	84.046	94.273	11.029
residui su accertamenti di competenza	16.567	14.168	16.058	-509
<b>grado di formazione dei residui</b>	<b>19,9%</b>	<b>16,9%</b>	<b>17,0%</b>	<b>-2,9%</b>
residui attivi iniziali	34.904	32.774	33.042	-1.862
riscossioni in c/residui	17.005	13.148	11.578	-5.427
<b>indice di riscossione dei residui</b>	<b>48,7%</b>	<b>40,1%</b>	<b>35,0%</b>	<b>-13,7%</b>

## Residui passivi

	2010		2011		2012		Var 2012/2010	
	Importo	Quota %						
residui di parte corrente	16.797	47,0%	17.428	48,8%	20.756	53,5%	3.959	23,6%
residui di parte capitale	18.930	53,0%	18.295	51,2%	18.048	46,5%	-882	-4,7%
<b>Totale</b>	<b>35.727</b>		<b>35.723</b>		<b>38.804</b>		<b>3.077</b>	

## Saldo residui attivi/passivi

	2010	2011	2012	var 2012/2010	
	importo	importo	importo	importo	quota %
totale residui attivi	31.829	32.126	35.790	3.961	12,4%
totale residui passivi	35.727	35.723	38.804	3.077	8,6%
<b>Saldo residui attivi/passivi</b>	<b>-3.898</b>	<b>-3.597</b>	<b>-3.014</b>	<b>884</b>	

In migliaia di euro

## Riaccertamento dei residui

<b>RIACCERTAMENTO RESIDUI</b>	<b>attivi</b>	<b>passivi</b>	<b>Avanzo/ disavanzo</b>
gestione corrente	-916.893,29	919.099,85	2.206,56
gestione investimenti	-112.169,21	115.671,98	3.502,77
gestione per c/to terzi	-19.610,47	21.615,12	2.004,65
<b>Totale</b>	<b>-1.048.672,97</b>	<b>1.056.386,95</b>	<b>7.713,98</b>

## Residui passivi indici di formazione e di riscossione

(in migliaia di euro)

	2010	2011	2012	Var 2012/2010
impegni di competenza	83.706	84.333	93.895	10.189
residui su impegni di competenza	16.822	15.604	19.463	2.641
<b>grado di formazione dei residui</b>	<b>20,1%</b>	<b>18,5%</b>	<b>20,7%</b>	<b>0,6%</b>
residui passivi iniziali	36.081	36.377	36.460	379
pagamenti in c/residui	14.535	14.553	14.812	277
<b>indice di pagamento dei residui</b>	<b>40,3%</b>	<b>40,0%</b>	<b>40,6%</b>	<b>0,3%</b>