



COMUNE DI MONTECATINI TERME

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

Il bilancio rispetta, come risulta dal seguente quadro generale riassuntivo delle previsioni di competenza 2012, 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	21.846.544,31	<i>Titolo I:</i> Spese correnti	25.538.042,64
<i>Titolo II:</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici	1.001.712,57	<i>Titolo II:</i> Spese in conto capitale	5.430.125,09
<i>Titolo III:</i> Entrate extratributarie	5.946.648,05		
<i>Titolo IV:</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	3.453.500,00		
<i>Titolo V:</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti		<i>Titolo III:</i> Spese per rimborso di prestiti	1.595.862,29
<i>Titolo VI:</i> Entrate da servizi per conto di terzi	4.630.000,00	<i>Titolo IV:</i> Spese per servizi per conto di terzi	4.630.000,00
<i>Totale</i>	36.878.404,93	<i>Totale</i>	37.194.030,02
Avanzo di amministrazione 2011	315.625,09	Disavanzo di amministrazione 2011	
<i>Totale complessivo entrate</i>	37.194.030,02	<i>Totale complessivo spese</i>	37.194.030,02

L'equilibrio corrente di cui all'art. 162, comma 6, del Tuel è assicurato come segue:

Entrate titolo I	21.846.544,31	
Entrate titolo II	1.001.712,57	
Entrate titolo III	5.946.648,05	
Totale entrate correnti		28.794.904,93
Spese correnti titolo I		25.538.042,64
Differenza parte corrente (A)		3.256.862,29
Quota capitale amm.to mutui		1.595.862,29
Quota capitale amm.to prestiti obbligazionari		-
Quota capitale amm.to altri prestiti		-
Totale quota capitale (B)		1.595.862,29
Differenza (A) - (B)		1.661.000,00

Tale differenza di € 1.661.000,00 è destinata al finanziamento di spese nel titolo II con risorse correnti derivanti da imposta di soggiorno [€ 1.500.000,00] e sanzioni amministrative per violazione codice della strada (art. 208 d. lgs. 285/1992) [€ 161.000,00].

ANNO 2013

L'equilibrio corrente di cui all'art. 162, comma 6, del Tuel nell'anno 2013 è assicurato come segue:

Entrate titolo I	21.435.295,46	
Entrate titolo II	863.758,67	
Entrate titolo III	5.415.214,69	
Totale entrate correnti		27.714.268,82
Spese correnti titolo I		24.438.838,78
Differenza parte corrente (A)		3.275.430,04
Quota capitale amm.to mutui		1.625.430,04
Quota capitale amm.to prestiti obbligazionari		-
Quota capitale amm.to altri prestiti		-
Totale quota capitale (B)		1.625.430,04
Differenza (A) - (B)		1.650.000,00

Tale differenza di € 1.650.000,00 è destinata al finanziamento di spese nel titolo II con risorse correnti derivanti da imposta di soggiorno [€ 1.500.000,00] e sanzioni amministrative per violazione codice della strada (art. 208 d. lgs. 285/1992) [€ 150.000,00].

ANNO 2014

L'equilibrio corrente di cui all'art. 162, comma 6 del Tuel nell'anno 2014 è assicurato come segue:

Entrate titolo I	21.193.961,62	
Entrate titolo II	857.716,79	
Entrate titolo III	5.424.965,06	
Totale entrate correnti		27.476.643,47
Spese correnti titolo I		24.197.763,46
Differenza parte corrente (A)		3.278.880,01
Quota capitale amm.to mutui		1.628.880,01
Quota capitale amm.to prestiti obbligazionari		0,00
Quota capitale amm.to altri prestiti		0,00
Totale quota capitale (B)		1.628.880,01
Differenza (A) - (B)		1.650.000,00

Tale differenza di € 1.650.000,00 è destinata al finanziamento di spese nel titolo II con risorse correnti derivanti da imposta di soggiorno [€ 1.500.000,00] e sanzioni amministrative per violazione codice della strada (art. 208 d. lgs. 285/1992) [€ 150.000,00].

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 è stata approvata con specifico atto di Giunta Comunale n. 164 del 07 giugno 2012 ed è allegata alla relazione previsionale e programmatica. Su tale atto l'organo di revisione ha formulato il parere ai sensi dell'art.19 della 448/01.

L'atto oltre ad assicurare le esigenze di funzionalità e d'ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, prevede una riduzione della spesa attraverso il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale.

La previsione annuale e pluriennale è coerente con le esigenze finanziarie espresse nell'atto di programmazione del fabbisogno.

Principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica: Patto di stabilità

Gli enti sottoposti al patto di stabilità 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 2012-2013 e 2014. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

La rideterminazione dell'obiettivo per l'anno 2012 ai sensi della normativa vigente risulta essere la seguente:

1. spesa corrente media 2006/2008

2006	23.289.867,67	
2007	24.008.933,70	
2008	24.359.818,34	23.886.206,57

2. saldo obiettivo

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

anno	spesa corrente media	coefficiente	obiettivo di competenza
	2006/2008		mista
2012	23.886.206,57	15,60	3.726.248,22
2013	23.886.206,57	15,40	3.678.475,81
2014	23.886.206,57	15,40	3.678.475,81

2 ter saldo: obiettivo massimo (art.31 comma 6 della legge 183/2011)

anno	spesa corrente media	coefficiente	obiettivo di competenza
	2006/2008		mista
2012	23.886.206,57	16,00	3.821.793,05
2013	23.886.206,57	15,80	3.774.020,64
2014	23.886.206,57	15,80	3.774.020,64

2 quater: saldo obiettivo in base alla virtuosità (art.31 comma 6 della legge 183/2011)

anno	spesa corrente media	coefficiente enti non virtuosi	obiettivo di competenza
	2006/2008		mista
2012	23.886.206,57	16,00	3.821.793,05
2013	23.886.206,57	15,80	3.774.020,64
2014	23.886.206,57	15,80	3.774.020,64

3. saldo obiettivo con neutralizzazione riduzione trasferimenti (comma 1, art. 14, D.L. 78/2010 - Decreto Ministero Interno 22/03/2012 pubblicato in G.U. n. 72 del 26.03.2012)

anno		trasferimenti	obiettivo netto da conseguire
2012	3.821.793,05	1.295.327,27	2.526.465,78
2013	3.774.020,64	1.295.327,27	2.478.693,37
2014	3.774.020,64	1.295.327,27	2.478.693,37

4. obiettivo per gli anni 2012/2014

	2012	2013	2014
entrate correnti prev. Accertamenti	28.794.904,93	27.714.268,82	27.476.643,47
spese correnti prev. impegni	25.538.042,64	24.438.838,78	24.197.763,46
differenza	3.256.862,29	3.275.430,04	3.278.880,01
risorse ed impegni esclusi (commi da 7 a16 art,31 legge 183/2011)	1.200,00	1.200,00	1.200,00
obiettivo di parte corrente	3.256.862,29	3.275.430,04	3.278.880,01
previsione incassi titolo IV	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
previsione pagamenti titolo II	2.301.028,82	2.305.078,42	2.310.000,00
differenza	-601.028,82	-605.078,42	-610.000,00
incassi e pagamenti esclusi (commi da 7 a16 art,31 legge 183/2011)	0,00	0,00	0,00
obiettivo di parte c. capitale	-601.028,82	-605.078,42	-610.000,00
obiettivo previsto	2.655.833,47	2.670.351,62	2.668.880,01

-dal prospetto allegato al bilancio gli obiettivi risultano così conseguibili:

anno	Saldo previsto	Saldo obiettivo
2012	2.655.833,47	2.526.466,00
2013	2.670.351,62	2.478.693,00
2014	2.668.880,01	2.478.693,00

L'apposito prospetto allegato al bilancio di previsione, per la parte relativa ai flussi di cassa, è stato elaborato dal settore finanziario in stretta collaborazione con il settore tecnico che ha indicato la previsione degli incassi del Titolo IV dell'entrata. Sulla base di tali previsioni di incassi in conto capitale, è stato determinato l'ammontare massimo dei pagamenti effettuabili nel triennio 2012-2014.

Tali tetti massimi di pagamento per ciascun anno verranno assegnati, in qualità di budget di cassa suddivisi per ciascun Servizio/Dirigente, con apposita deliberazione della Giunta Comunale.

Quest'anno occorre un più attento monitoraggio nel corso dell'esercizio in quanto - a seguito del cambiamento della normativa - l'obiettivo è di più difficile realizzazione.

Per quanto riguarda il piano dei pagamenti del titolo II della spesa si segnala quanto segue.

I pagamenti relativi alla spesa in c/capitale a giugno 2012 ammontano ad € 612.218,84 rispetto a giugno 2011 che ammontavano ad € 293.560,02 Sono previsti nel corso dell'esercizio 2012 pagamenti - per tale tipologia di spesa - pari ad € 2.301.028,82 rispetto ai pagamenti effettuati nel corso del 2011 pari ad € 1.873.176,39.

ANALISI PREVISIONI DI ENTRATA ANNO 2012

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per l'esercizio 2012, 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 2011

ed al rendiconto 2010:

	Rendiconto	Previsioni definitive esercizio	Bilancio di previsione
	2010	2011	2012
I.M.U.	0,00	0,00	8.300.000,00
I.C.I.	4.950.000,00	5.000.000,00	0,00
I.C.I. recupero evasione	455.380,60	560.000,00	645.000,00
Imposta comunale sulla pubblicità	383.355,43	390.000,00	390.000,00
Addizionale comunale sul consumo di energia elettrica	307.818,98	302.077,56	19.000,00
Addizionale I.R.P.E.F.	2.042.884,27	2.050.000,00	1.950.000,00
Compartecipazione I.R.P.E.F.	361.685,30	0,00	0,00
Compartecipazione Iva	0,00	1.406.936,80	0,00
Imposta di soggiorno	0,00	0,00	1.800.000,00
Altre imposte	339,88	3.000,00	2.000,00
Categoria 1: Imposte	8.501.464,46	9.712.014,36	13.106.000,00
Tassa per l'occupazione degli spazi ed aree pubbliche	18,32	50,00	50,00
Tributo sui rifiuti e servizi	0,00	0,00	0,00
Tassa rifiuti solidi urbani	4.553.349,22	4.484.136,93	4.564.000,00
Addizionale erariale sulla tassa smalt.rifiuti	452.406,40	445.600,00	453.000,00
Recupero evasione tassa rifiuti e add.le	801.367,39	426.250,00	705.000,00
Altre tasse	2.580,00	5.970,00	1.520,00
Categoria 2: Tasse	5.809.721,33	5.362.006,93	5.723.570,00
Diritti sulle pubbliche affissioni	54.566,70	52.000,00	50.000,00
Fondo sperimentale di riequilibrio	0,00	4.275.565,29	2.816.974,31
Sanzioni amministrative in materia tributaria	340.785,46	174.668,42	150.000,00
Categoria 3: Tributi speciali e tributarie proprie altre entrate tributarie proprie	395.352,16	4.502.233,71	3.016.974,31
Totale entrate tributarie	14.706.537,95	19.576.255,00	21.846.544,31

Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base delle aliquote da deliberare per l'anno 2012 in aumento rispetto alla misura base ai sensi dei commi da 6 a 10 del D.L. n.201 del 6/12/2011 è stato previsto in € 8.300.000,00. Le aliquote sono le seguenti:

	Percentuale
IMU Abitazione principale e pertinenze	0,55%
IMU Abitazione posseduta da soggetti anziani o disabili con residenza in istituti di ricovero/sanitari	0,55%
IMU fabbricati rurali strumentali	0,10%
IMU altri fabbricati	0,96%
IMU altri fabbricati tenuti a disposizione	1,06%
IMU terreni agricoli	0,96%
IMU aree edificabili	0,96%

Le Amministrazioni comunali della Valdinievole hanno scelto una linea comune per l'applicazione delle aliquote IMU nel nostro territorio per uniformare e rendere omogeneo il trattamento fiscale in vista della nuova imposta.

La scelta delle aliquote è stata necessaria per consentire il pareggio di bilancio e il mantenimento del livello dei servizi offerti ai cittadini, in particolare per quanto riguarda il settore sociale.

Nella somma prevista è stato tenuto conto della riserva a favore dello Stato di una quota dell'imposta pari alla metà dell'importo calcolato applicando l'aliquota del 7,6 per mille alla base imponibile di tutti gli immobili diversi dalle abitazioni principali e relative pertinenze e degli immobili rurali strumentali ai sensi del comma 11 dell'art. 13 del d.l. n. 201/2011.

Addizionale comunale Irpef.

Il Consiglio dell'ente ha approvato la delibera relativa all'addizionale comunale Irpef per l'anno 2012. E' stato previsto la conferma dell'aliquota dell' addizionale Irpef da applicare per l'anno 2012 nella misura pari allo 0,8%.

Il gettito è previsto in euro 1.950.000,00.

Fondo sperimentale di riequilibrio e fondo perequativo

Il fondo sperimentale di riequilibrio è stato previsto tenendo conto:

- che per gli anni 2012,2013 e 2014 confluisce nello stesso la compartecipazione Iva di cui al comma 4 dell'art.2 del d.lgs 14/3/2011, n.23;
- che sarà diminuito in ragione del gettito stimato ad aliquota base dell'IMU come disposto dal comma 17 dell'art.13 del d.l. 201/2011.

L'importo previsto per il 2012 è pari ad euro 2.816.974,31.

Per quanto riguarda i "trasferimenti erariali" la previsione è inferiore di circa 2,8 milioni rispetto allo scorso anno. Infatti, in data 20.04.2012 sono state pubblicate le spettanze del 2012 per cui il Comune di Montecatini subisce un taglio del 50% circa relativamente ai trasferimenti erariali. Si rileva che i comuni turistici hanno subito tagli maggiori rispetto agli altri comuni.

Imposta di scopo

L'ente non ha istituito nel 2012 l'imposta di scopo.

Imposta di soggiorno

Il Comune (capoluogo di provincia o incluso nell'elenco regionale delle località turistiche o d'arte), ai sensi dell'art.4 del d.lgs. 23/2011, ha istituito l'imposta di soggiorno e ha provveduto a regolamentare, ai sensi dell'art.52 del d.lgs.446/1997, il tributo con delibera Cons. n. 79 del 09/11/11.

Con delibera di Giunta n. 365 del 16 novembre 2011 sono state approvate le tariffe dell'imposta di soggiorno per l'anno 2012.

Il gettito previsto per il 2012 è pari ad euro 1.800.000,00 ed è destinato a finanziare i seguenti interventi:

Unesco	€ 10.000,00
Medicina sport	€ 20.000,00
Convention Bureau	€ 20.000,00
Progetto salute	€ 100.000,00
Contributo soggiorno Miss Italia	€ 150.000,00
Acquisto "pineta" a seguito studio fattibilità dirigenti Damiani e Betti	€ 1.500.000,00
TOTALE	€ 1.800.000,00

Da una prima e sommaria analisi dei versamenti eseguiti a titolo di imposta di soggiorno primo trimestre 2012 che ammontano a circa € 161.000,00.

T.A.R.S.U.

Il gettito previsto in € 4.530.000,00. è stato determinato sulla base delle tariffe deliberate dall'ente. La percentuale di copertura del costo è pari al 90,00 circa%.

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 € 50,00.

Cosap (Canone occupazione spazi ed aree pubbliche)

L'ente ha istituito, ai sensi dell'art. 63 del d.lgs. n. 446/97, con regolamento approvato con atto del Consiglio n. 133 del 30.12.1998, il canone per l'occupazione di spazi e aree pubbliche.

Lo stesso ha subito diverse modifiche l'ultima delle quali con effetto dal 1 gennaio 2007, ad opera della deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 del 03.04.2007

Il gettito del canone per il 2012 è previsto in euro 830.000,00 sulla base degli atti di concessione in essere e di quelli programmati per il 2012

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Anche quest'anno continua l'attività di controllo delle dichiarazioni - da parte degli uffici comunali - per cui le entrate relative subiscono le seguenti variazioni:

	Rendiconto 2009	Rendiconto 2010	Prev. definitive 2011	Prev.2012	Prev.2013	Prev.2014
I.C.I.	413.856,36	455.380,60	560.000,00	645.000,00	645.000,00	645.000,00
T.A.R.S.U.	296.110,97	730.439,91	387.500,00	650.000,00	650.000,00	650.000,00
ALTRE	120.462,24	105.517,52	78.800,00	105.050,00	105.050,00	105.050,00

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni Ici di anni precedenti è previsto in € 645.000,00, sulla base del programma di controllo indicato nella relazione previsionale e programmatica. 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.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono previsti per il 2012 in euro 1.682.000,00 e sono destinati con atto G.C. n. 153 del 30/05/2012 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 quota vincolata è destinata al Titolo I della spesa per euro 731.423,75 e al Titolo II della spesa per euro 161.000,00.

Si rileva, inoltre, che le delibere sulle tariffe approvate dalla Giunta non presentano aumenti rispetto a quelle approvate per il Bilancio di Previsione 2011 nonostante i tagli dei trasferimenti erariali a cui è stato sottoposto il Bilancio ed addirittura sono state ridotte del 50% le tariffe per l'illuminazione votiva.

Infine, si fa presente che gli equilibri economici di parte corrente sono stati garantiti anche dall'entrata derivante dall'utile della società partecipata Montecatini parcheggi & servizi spa per € 461.548,00.

Dalla contabilità sono stati estratti i seguenti dati relativi all'incasso di alcune entrate:

	Incassi giugno 2011	Incassi giugno 2012
Oneri di urbanizzazione	339.554	183.034
Multe cds	437.210	218.350
Bus turistici	137.787	0*
Tarsu	0*	0*
Cosap	160.727	194.183

* incassi da regolarizzare

ENTRATE in C/CAPITALE

Contributo per permesso di costruire

E' stata verificata la quantificazione dell'entrata per contributi per permesso di costruire sulla base della attuazione dei piani pluriennali e delle convenzioni urbanistiche attivabili nel corso del 2012.

I contributi per permesso di costruire sono calcolati in base:

alle pratiche edilizie in sospenso;

all'andamento degli accertamenti degli esercizi precedenti;

Accertamento 2009	Accertamento 2010	Prev. definitiva 2011	Previsione 2012
1.112.788,07	898.655,41	850.000,00	850.000,00

Per gli anni 2012 - 2014 non è stata prevista la destinazione degli oneri alla spesa corrente.

Tra le entrate in c/capitale sono previste le alienazioni di immobili per € 330.000,00.

Per gli anni 2012-2014 non è prevista alcuna assunzione di mutui per rispettare il limite di indebitamento di cui all'art. 204 T.U.E.L. ridotto con la legge di stabilità 2012 (legge n. 183 del 12/11/2011 art. 8).

CALCOLO 2012	
PERCENTUALE indebitamento 4,18%	
limite di legge	8%
CALCOLO 2013	
PERCENTUALE indebitamento 4,08%	
limite di legge	6%
CALCOLO 2014	
PERCENTUALE indebitamento 3,65%	
limite di legge	4%

Si fa presente che la percentuale di indebitamento per l'esercizio 2014 è molto vicina al limite di legge anche in considerazione del fatto che l'Ente sta valutando la concessione di una garanzia fideiussoria che andrà ad incidere su tale percentuale.

ANALISI PREVISIONI DI SPESA ANNO 2012

SPESE CORRENTI

Il dettaglio delle previsioni delle spese correnti classificate per intervento, confrontate con i dati del rendiconto 2010 e con le previsioni definitive dell'esercizio 2011, è il seguente:

	Rendiconto 2010	Previsioni definitive 2011	Bilancio di previsione 2012	Incremento % 2012/2011
01 - Personale	8.047.717,35	7.640.172,11	7.605.704,86	0%
02 - Acquisto beni di cons. e materie pr.	782.111,31	552.400,00	623.100,00	13%
03 - Prestazioni di servizi	11.399.593,07	11.694.594,48	12.521.667,80	7%
04 - Utilizzo di beni di terzi	88.600,00	78.200,00	106.633,00	36%
05 - Trasferimenti	2.854.988,01	1.910.282,62	2.710.972,96	42%
06 - Interessi passivi e oneri finanziari	1.558.127,46	1.271.626,18	1.176.675,35	-7%
07 - Imposte e tasse	609.348,77	559.467,22	567.814,92	1%
08 - Oneri straordinari gestione corr.	176.378,87	261.250,00	119.750,00	-54%
09 - Ammortamenti di esercizio				
10 - Fondo svalutazione crediti	35.000,00			
11 - Fondo di riserva	9,39	120.000,00	105.723,75	-12%
Totale spese correnti	25.551.874,23	24.087.992,61	25.538.042,64	6,02%

A seguito dei tagli cui è stato sottoposto il bilancio per via di disposizioni normative l'amministrazione ha operato in modo da non venire meno agli impegni verso il settore sociale (si rileva lo stanziamento previsto in bilancio al capitolo 24850 per le convenzioni attivate con la misericordia, per il mobbing, lotta alla prostituzione ecc..). Si conferma inoltre, l'impegno assunto dall'amministrazione con la Società della Salute e un miglioramento dei servizi educativi.

	STANZIAMENTI PER SERVIZI SOCIALI	BILANCIO 2011 - STANZIAMENTI A ASSESTAMENTO	BILANCIO DI PREVISIONE 2012
CAP 24500	ACQUISTO BENI - ASSISTENZA E BENEFICIENZA PUBBLICA	4.000,00	4.000,00
CAP 24580	ALTRE PRESTAZIONI DI SERVIZI - GESTIONE DIRETTA - SERVIZI ASSISTENZA E BENEFICIENZA	133.600,00	170.000,00
CAP 24630	TRASFERIMENTI AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO - ASSISTENZA E BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	14.676,48	15.000,00
CAP 24670	CONTRIBUTI QUOTE ASSOCIATIVE - ASSISTENZA E BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	122.734,68	125.000,00
TOTALE		275.011,16	314.000,00

Infine, si segnalano i seguenti stanziamenti per le aree di maggiore rilevanza:

- risorse per ordinaria manutenzione strade e segnaletica € 425.000,00;
- risorse per ordinaria manutenzione verde pubblico € 470.000,00 (nel 2011 le risorse erano pari ad € 350.000,00);
- risorse per ordinaria manutenzione illuminazione pubblica € 260.000,00 (nel 2011 le risorse erano pari ad € 252.160,00);
- risorse per manutenzione scuole € 84.000,00;
- risorse per manifestazioni turistiche € 852.500,00;
- risorse per spettacolo € 87.000,00;
- risorse per settore cultura € 82.700,00.

Sono state anche garantite le risorse per il potenziamento della rete informatica.

Si evidenzia anche il settore sport che presenta uno stanziamento di euro 70.000,00.

L'Amministrazione ha garantito risorse per gli interventi relativi a verde, strade ed illuminazione pubblica anche sul bilancio pluriennale 2012-2014.

SPESE IN CONTO CAPITALE

L'ammontare della spesa in conto capitale, pari a € 5.430.125,09 è pareggiata dalle entrate ad essa destinate nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge. L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale risulta compatibile con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del Tuel come modificato dalle recenti disposizioni normative.

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

Coperture finanziarie degli investimenti programmati				
	<i>Previsione 2012</i>	<i>Previsione 2013</i>	<i>Previsione 2014</i>	<i>Totale triennio</i>
Titolo IV				
Alienazione di beni	330.000,00	935.000,00		1.265.000,00
Trasferimenti c/capitale Stato				
Trasferimenti c/capitale da enti pubblici	2.150.000,00			2.150.000,00
Trasferimenti da altri soggetti	973.500,00	2.198.703,00	2.486.851,50	5.659.054,50
Totale	3.453.500,00	3.133.703,00	2.486.851,50	9.074.054,50
Titolo V				
Finanziamenti a breve termine				
Assunzione di mutui e altri prestiti				
Emissione di prestiti obbligazionari				
Totale				
Avanzo di amministrazione	315.625,09			315.625,09
Risorse correnti destinate ad investimento	1.661.000,00	1.650.000,00	1.650.000,00	4.961.000,00
Totale	5.430.125,09	4.783.703,00	4.136.851,50	14.350.679,59

Oltre alla copertura finanziaria al piano delle opere pubbliche è stata garantita la copertura finanziaria alle seguenti principali spese di investimenti:

- € 1.500.000,00 destinati all'acquisto del parco termale detto "pineta";
- € 15.000,00 oneri di urbanizzazione secondaria destinati ad interventi per chiese;
- € 12.000,00 oneri di urbanizzazione secondaria destinati a centri civici e sociali;
- € 61.000,00 allestimento spazi espositivi all'interno del palazzo comunale (di cui € 40.000,00 cofinanziati dalla fondazione Caript);
- € 50.000,00 giochi e arredi per parchi e giardini pubblici (di cui € 32.337,07 finanziati a residui ed € 17.662,91 a competenza).

E' stata effettuata una modifica di ordine non sostanziale al piano delle opere pubbliche in modo da garantire il finanziamento dei lavori allo stadio comunale per € 200.000,00 nel 2012 finanziati con oneri di urbanizzazione che vanno ad aggiungersi alla somma di € 70.000,00 prevista negli interventi sotto 100.000,00 del piano iniziale.

Si segnala infine l'applicazione dell'avanzo di amministrazione 2011 - proveniente dai fondi vincolati - per un importo complessivo di € 315.625,09 destinato come segue:

€ 210.000,00 per finanziamento piano annuale opere pubbliche 2012;
 € 105.625,09 per acquisto attrezzature ed arredi per il 2012.

Le previsioni pluriennali 2012-2014, suddivise per titoli, presentano la seguente evoluzione:

Entrate	<i>Previsione 2012</i>	<i>Previsione 2013</i>	<i>Previsione 2014</i>	<i>Totale triennio</i>
Titolo I	21.846.544,31	21.435.295,46	21.193.961,62	64.475.801,39
Titolo II	1.001.712,57	863.758,67	857.716,79	2.723.188,03
Titolo III	5.946.648,05	5.415.214,69	5.424.965,06	16.786.827,80
Titolo IV	3.453.500,00	3.133.703,00	2.486.851,50	9.074.054,50
Titolo V				
Titolo VI	4.630.000,00	4.451.000,00	4.451.000,00	13.532.000,00
<i>Somma</i>	36.878.404,93	35.298.971,82	34.414.494,97	93.059.871,72
Avanzo da Rendiconto 2011	315.625,09			315.625,09
Totale	37.194.030,02	35.298.971,82	34.414.494,97	93.375.496,81

Spese	<i>Previsione 2012</i>	<i>Previsione 2013</i>	<i>Previsione 2014</i>	<i>Totale triennio</i>
Titolo I	25.538.042,64	24.438.838,78	24.197.763,46	74.174.644,88
Titolo II	5.430.125,09	4.783.703,00	4.136.851,50	14.350.679,59
Titolo III	1.595.862,29	1.625.430,04	1.628.880,01	4.850.172,34
Titolo IV	4.630.000,00	4.451.000,00	4.451.000,00	13.532.000,00
<i>Somma</i>	37.194.030,02	35.298.971,82	34.414.494,97	106.907.496,81
Disavanzo				
Totale	37.194.030,02	35.298.971,82	34.414.494,97	93.375.496,81

Per completezza si segnala la situazione della cassa dell'Ente presso la tesoreria comunale che - a giugno 2012 - è pari ad € 3.861.188,65 mentre a giugno 2011 era pari ad € 5.135.900,07.