

5-4-2011

PRESENTAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO 2010

Introduzione

Il rendiconto consuntivo è il momento per fare la ricognizione del lavoro svolto nell'anno e permette di analizzare in termini contabili i risultati della gestione finanziaria conseguiti nel 2010. La nostra posizione contabile è sicuramente POSITIVA.

Vediamo ora la fotografia del Comune descritta nei numeri del Bilancio consuntivo 2010.

Nella Gestione di COMPETENZA

Le ENTRATE CORRENTI (TIT. I,II,III) ammontano a **2.735.327**, la SPESA CORRENTE **2.687.431**.

Le ENTRATE INVESTIMENTI (TIT.IV,V) ammontano a **698.523**, la SPESA INVESTIMENTI **842.151**.

Da questo ne deriva un

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA 2010 che presenta un AVANZO POSITIVO di **191.511** (205.100) che rappresenta circa il 5% del volume d'affari **3.629.000**.

Il risultato è ottenuto dal concorso del risultato di GESTIONE COMPETENZA 2010 **100.418**(143.467) sommato al risultato di gestione dei RESIDUI 2009 e anni precedenti **91.093**.

principali componenti positivi sono: + TRASFERIMENTI STATO ICI, +RIMBORSO STATO IVA, al Tit II +33.000 OO.UU. ...

Pag.14

TABELLA I

CALCOLO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	
Fondo di cassa iniziale all' 1/1/10	511.384,71
Riscossioni	3.870.436,81
Pagamenti	3.626.359,38
Fondo di cassa finale	755.462,14
Residui attivi a riportare	2.133.224,54
Residui passivi a riportare	2.697.175,09

Risultato di amministrazione	191.511,59
------------------------------	-------------------

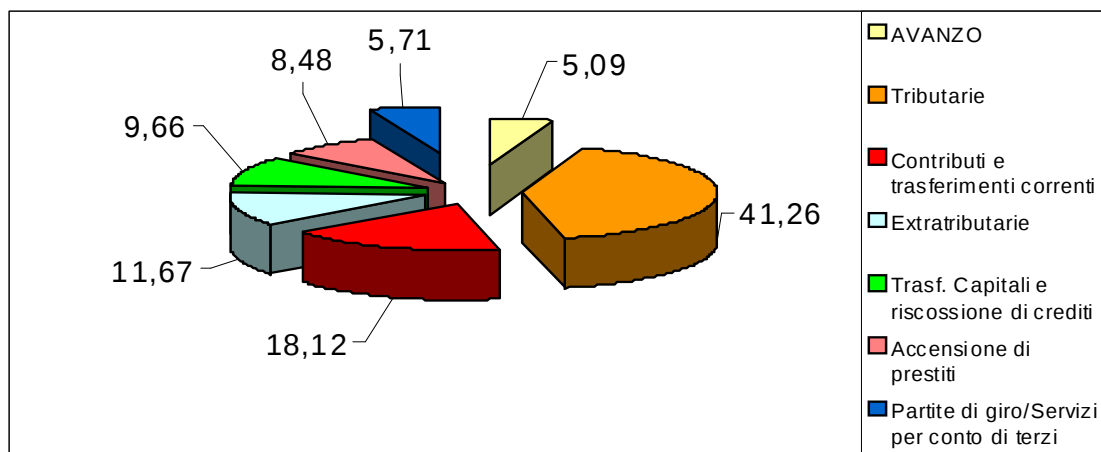
CALCOLO DEL RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	
Accertamenti a competenza (comp. Avanzo applicato euro 196.150,00)	3.849.884,91
Impegni a competenza	3.749.466,40
Risultato della gestione di competenza	100.418,51

CALCOLO DEL RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI	
Risultato di amministrazione	191.511,59
Risultato della gestione di competenza	100.418,51
Risultato della gestione residui (comp.avanzo amm.ne non applicato euro 8.950,56)	91.093,08

Nell'esercizio 2010 è stato applicato l'avanzo derivante dal consuntivo 2009 pari a 196.250 (non applicato 8.950), misura prudenziale che tiene conto dei residui attivi di difficile esazione); nella misura di **10.000,00** alla Spesa Corrente e **186.000,00** alla Spesa Investimenti.

ANDAMENTO DELLE ENTRATE pag.27

RIEPILOGO ENTRATE (Accertamenti)		Anno 2010	Percentuale
	AVANZO	196.150,00	5,09
TITOLO I	Tributarie	1.588.537,97	41,26
TITOLO II	Contributi e trasferimenti correnti	697.505,36	18,12
TITOLO III	Extratributarie	449.284,23	11,67
TITOLO IV	Trasf. Capitali e riscossione di crediti	372.023,90	9,66
TITOLO V	Accensione di prestiti	326.500,00	8,48
TITOLO VI	Partite di giro/Servizi per conto di terzi	219.883,45	5,71
Totale		3.849.884,91	100,00



Che confrontate con l'anno precedente:pag.28

RIEPILOGO ENTRATE (Accertam.) (Al netto dell'av. di amm.)		Anno 2009	Anno 2010	Differ. Percent.
TITOLO I	Tributarie	1.481.453,50	1.588.537,97	7,23
TITOLO II	Contrib. e trasfer. correnti	682.081,00	697.505,36	2,26
TITOLO III	Extratributarie	482.058,87	449.284,23	-6,80
TITOLO IV	Trasf. Capitali e risc. di crediti	348.503,93	372.023,90	6,75
TITOLO V	Accensione di prestiti	271.512,00	326.500,00	20,25
TITOLO VI	Partite di giro	243.754,43	219.883,45	-9,79
		3.509.363,73	3.653.734,91	4,11

- Un aumento del 7,23 % delle entrate tributarie;
- un aumento del 2,26 % dei contributi e trasferimenti correnti;
- una diminuzione del 6,80 % delle entrate extratributarie;
- un aumento del 6,75 % delle entrate da trasferimenti di capitale;
- un aumento del 20,25 % delle entrate per accensione di prestiti;
- una diminuzione del 9,79 % delle entrate per servizi conto terzi.

a commento si può rilevare:

l'andamento positivo delle entrate TRIBUTARIE (ICI 23,34%, ADD.IRPEF, COMPART. IRPEF, ADD.ENEL,...TARSU 37,70%,...

una diminuzione della accensione dei MUTUI dovuto al grosso sforzo fatto nel 2008 per la scuola nuova.

La voce più significativa delle nostre entrate è quindi l'ENTRATA TRIBUTARIA **1.588.537** (1.481.453) che rappresenta il 41,26% (42%) del totale entrate
Di cui l'ICI **593.000,00** (366+227 ici I casa+32 ici ex rurali, trasferiti dalla Stato) , rappresenta il 23,34% delle entrate tributarie ed è la voce più importante;

e sul versante Tasse la **TARSU 567.791** (507.292,00) in aumento rispetto al 2009 in quanto sono state riviste le aliquote e il nuovo regolamento.

Sul fronte dei trasferimenti dello Stato , (**compart.irpef, rimborso ICI ...**) abbiamo un accertato totale di **807.264** che rappresenta il 29,05% delle entrate correnti; a questi si devono aggiungere trasferimenti da Regione e Provincia (pag.31)

Contributo per P.za Vitt.Veneto regionale 40.000€

Le altre entrate sono quelle derivanti dai SERVIZI sia a domanda individuale e non.

Nel 2009 l'entrata accertata per OO.UU. è pari a **154.000** (229.000)

Sul fronte delle Entrate è inoltre importante rilevare:

“Il nostro forte impegno nel controllo dell'evasione...” .

Per ambedue i tributi principali (ici e tarsu) , è stata molto importante l'attività di accertamento iniziata nell'anno 2000 che ha permesso di accertare i periodi dal 1995 al **2007**.

Nel 2010 sono stati emessi Accertamenti **ICI 64.992** (60.632) e accertamenti **TARSU 64.912** (53.614), per un totale accertato di **129.904€**

ANDAMENTO DELLA SPESA

Totale **3.749.466€** (delta 100.418 =avanzo di competenza 2010 equiparabile a utile di esercizio)

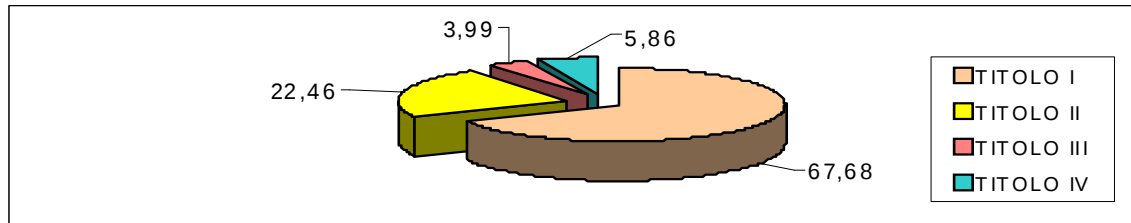
RIEPILOGO USCITE

RIEPILOGO USCITE (Impegni)		Anno 2010	Percentuale
TITOLO I	Correnti	2.537.646,16	67,68
TITOLO II	In conto capitale	842.151,09	22,46
TITOLO III	Rimborso di prestiti	149.785,70	3,99
TITOLO IV	Partite di giro/Servizi per conto di terzi	219.883,45	5,86

Totale

3.749.466,40

100,00



Come abbiamo speso i soldi? spesa corrente pag 37

-SPESE CORRENTI-

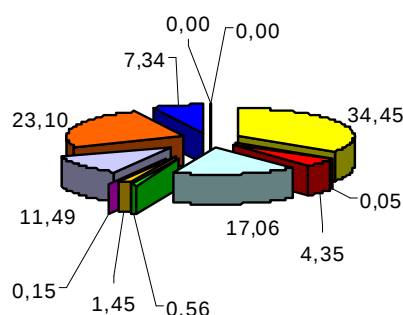
SPESE TIT. I

Tit. I: Correnti (Impegni)		Anno 2010	Percentuale
Funzione 1	Funz. generale di amministrazione e di controllo	874.258,37	34,45
Funzione 2	Giustizia	1.214,00	0,05
Funzione 3	Polizia locale	110.471,15	4,35
Funzione 4	Istruzione pubblica	432.900,52	17,06
Funzione 5	Cultura e beni culturali	14.200,00	0,56
Funzione 6	Sport e ricreazione	36.886,56	1,45
Funzione 7	Turismo	3.811,84	0,15
Funzione 8	Viabilità e trasporti	291.457,18	11,49
Funzione 9	Territorio ed ambiente	586.207,98	23,10
Funzione 10	Settore sociale	186.238,56	7,34
Funzione 11	Sviluppo economico	0,00	0,00
Funzione 12	Servizi produttivi	0,00	0,00

Totale

2.537.646,16

100,00



- Funz. generale di amministrazione e di controllo
- Giustizia
- Polizia locale
- Istruzione pubblica
- Cultura e beni culturali
- Sport e ricreazione
- Turismo
- Viabilità e trasporti
- Territorio ed ambiente
- Settore sociale
- Sviluppo economico
- Servizi produttivi

La principale voce di spesa di gestione 2010 è:

-Personale (12 dip. Ruolo + 4 a tempo parziale) **623.199**
(599.905)

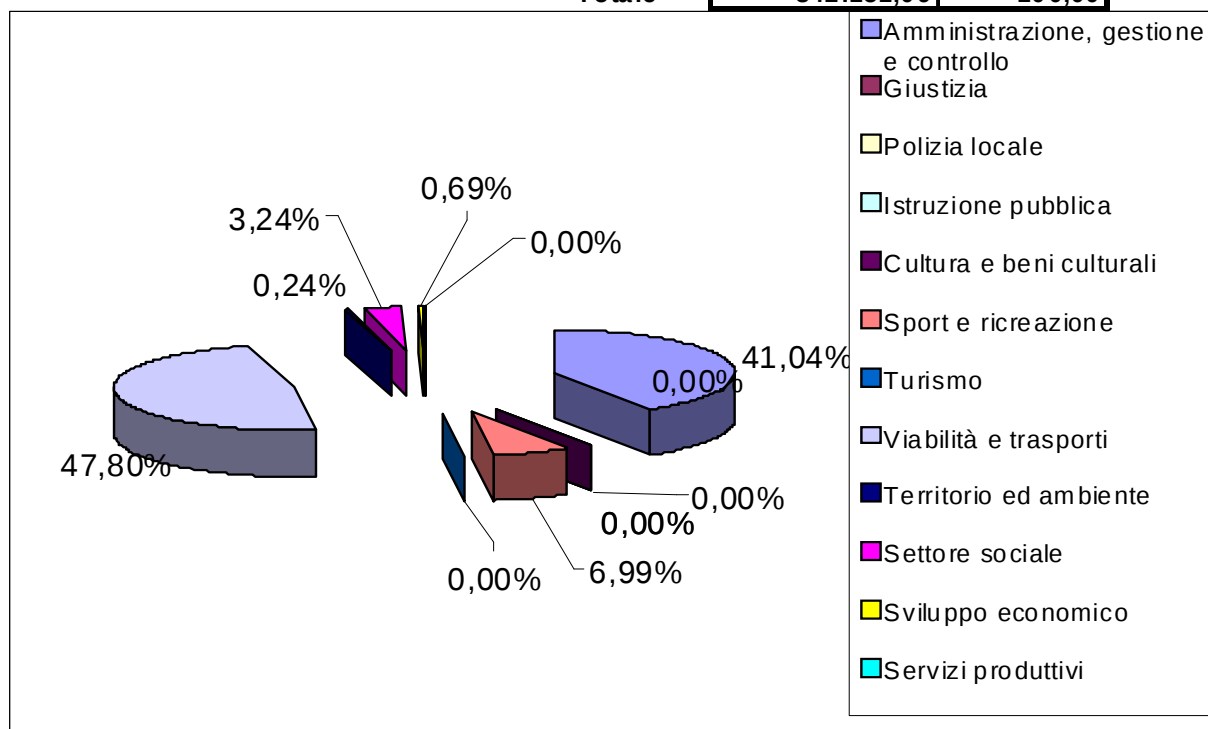
Molto significativa la spesa nel settore Sociale 186.238 : applicazione fasce ISEE mensa scolastica, esenzione ticket per indigenti, i servizi a favore anziani e sostegno famiglie, sostegno alla locazione, contributo per l'infanzia illegittima, trasporto ultra 65 con auto donata, progetto area giovani e + in generale consorzio CISSAC 106.845€

Spesa in conto capitale. Pag 39

SPESE TIT. II

Tit. II: In Conto capitale (Impegni)		Anno 2010	Percentuale
Funzione 1	Amministrazione, gestione e controllo	345.609,32	41,04
Funzione 2	Giustizia	0,00	0,00
Funzione 3	Polizia locale	0,00	0,00
Funzione 4	Istruzione pubblica	0,00	0,00
Funzione 5	Cultura e beni culturali	0,00	0,00
Funzione 6	Sport e ricreazione	58.864,00	6,99
Funzione 7	Turismo	0,00	0,00
Funzione 8	Viabilità e trasporti	402.552,00	47,80
Funzione 9	Territorio ed ambiente	1.999,77	0,24
Funzione 10	Settore sociale	27.316,00	3,24
Funzione 11	Sviluppo economico	5.810,00	0,69
Funzione 12	Servizi produttivi	0,00	0,00

Totale	842.151,09	100,00
---------------	-------------------	---------------



-Livello di indebitamento del nostro Comune(pag.41)

Considerando i limiti di legge imposti per il 2010 del 15% sui primi 3 titoli di entrata, il nostro tetto imposto è pari a 342.423,00. Gli interessi passivi pagati nel 2010 ammontano a

168.051€ (168.244), **quindi 7,3%** , il limite è ampiamente rispettato. Nel 2010 abbiamo contratto 3 MUTUI:
-fotovoltaico edificio comunale e scuola 122.500€
-P.za Vittorio Veneto 110.000€ (+ contr. Regione 40.000)
-“BoBi “ 94.000€

L'onere totale è di **317.836 (Int.+cap. su 64 mutui aperti)**, in parte coperto con un contributo dello stato (ricompreso nella compartecipazione Irpef) di 31.126.

Il nostro Ente ha due grandi obiettivi/impegni nei confronti dei cittadini:

- erogare i Servizi
- realizzare le infrastrutture

Vediamo le spese per servizi: (pag.45...)

	entrate	spese	%copertura
-servizio rifiuti	567.791	578.000	98,23%)
leggermente migliorata la copertura anche se c'è stato un incremento dei costi di conferimento			
-violazioni cod.strada	12.385	13.113	94,45%
- trasporto ele/mat.	3..640	26.890	13,54%
-trasporto scuola Media	28.088	39.000	72,02%
-accertamento tributi	129.904	129.904	100%

Servizi a domanda individuale

-Mense scolastiche	1164.069	227.335	72,17%
-Pesa pubblica	2.577	2577	100 %
-Pre-post scuola	4.100	8.500	48,24%

Stato di realizzazione generale dei programmi.

Alle previsioni iniziali di bilancio abbiamo apportato, nel corso del 2009 solo 4 variazioni di bilancio (buona programmazione....)

Rispetto alle previsioni di bilancio 2010 lo stato di realizzazione in generale dei programmi ha raggiunto l'**90,56%** .(pag 50)
molto buono

Cosa è stato fatto nel 2010 in termini di opere pubbliche:

La percentuale di realizzazione degli investimenti per l'anno **2009 è stata dell'99,92% spostate due opere..**(Pag.51) così suddivise:

A) *Procedimenti relativi ad opere e/o lavori attivati e/o ultimati nell'anno di riferimento ma finanziati su bilanci precedenti:*

Oggetto: "nuova piazza Tonengo".

Finalità : realizzazione parcheggi in frazione Tonengo.

Importo: 40.000,00.

Finanziamento: mutuo.

Stato dell' opera: ultimata.

Oggetto: "interventi e valorizzazione aree degradate legge 32/82".

Finalità : tutela del territorio e salvaguardia versante in frana della regione Rocca.

Importo: 135.000,00.

Finanziamento: mutuo **euro 43.512 e contributo 91.488,00.**

Stato dell' opera: ultimata.

Oggetto: "Nuova scuola materna Via Castone".

Finalità : disporre di una struttura scolastica per l'infanzia adeguata alle attuali normative ed esigenze didattiche.

Importo: 1.880.000,00.

Finanziamento: 500.000,00 contributo regionale; 74.583,00 devoluzione vecchi mutui;

822.516,60 mutuo flessibile Cassa DDPP; 482.900,40 alienazione immobile.

Stato dell' opera: ultimata. **Inaugurata il 13 Marzo 2010** e aperta all'utenza il 13. Settembre 2010.

B) Procedimenti relativi ad opere e/o lavori attivati nell'anno di riferimento finanziati sul bilancio di competenza:

Oggetto: "Impianto fotovoltaico su edificio comunale e scuola Mazze'.

Finalità : produzione energia alternativa

Importo: 122.500,00.

Finanziamento: mutuo

Stato dell' opera: ultimata.

Oggetto: "Riqualificazione Piazza V. Veneto"

Finalità : adeguamento spazio urbano.

Importo: 160.000,00.

Finanziamento: 110.000 mutuo – 40.000 contributo – 10.000 fondi propri.

Stato dell' opera: i lavori sono iniziati il 21 febbraio.

Oggetto: ".Sistemazione area urbana Via Basco"

Finalità : adeguamento spazio urbano

Importo: 99.950,00.

Finanziamento: 94.000,00 mutuo – 5.950,00 fondi propri.

Stato dell' opera: in fase di appalto.

Oggetto: "Manutenzione straordinaria strade anno 2010"

Finalità : manutenzione strade

Importo: 60.000,00

Finanziamento: fondi propri (avanzo)

Stato dell' opera: ultimata

In conclusione un accenno all'andamento in corso, considerando che siamo a Aprile 2009

Sul fronte Finanziario nei primi 3 mesi non ci sono variazioni di rilievo in quanto il Bilancio di Previsione è stato approvato da appena un mese e mezzo e non ci sono elementi di significativa variazione rispetto alle previsioni di bilancio fatte sia sul fronte entrate sia sul fronte spese.

PROPONGO al consiglio di approvare il Bilancio Consuntivo 2010.

Grazie per l'attenzione se ci sono domande?

Assessore Bilancio
Carlo Morizio