

RELAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2012 AI SENSI DELL'ART. 151, COMMA 6, DEL DECRETO LEG.VO 18 AGOSTO 2000, N. 267

BILANCIO - APPROVAZIONE

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2012 è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 8 del 04.05.2012, esecutiva ai sensi di legge.

BILANCIO – VARIAZIONI

Dopo l'approvazione del bilancio sono state apportate le seguenti variazioni:

- deliberazione Giunta Comunale n. 61 in data 07.08.2012;
- deliberazione Consiglio Comunale n. 28 in data 29.11.2012;
- deliberazione Giunta Comunale n. 103 in data 31.12.2012;

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE

L'avanzo di amministrazione di € 394.286,00 risultante dal rendiconto 2011, è stato applicato al bilancio 2012 per € 38.110,00.

DEBITI FUORI BILANCIO

Non vi sono debiti fuori bilancio né riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.Leg.vo 267/2000.

EQUILIBRI DI BILANCIO

Con deliberazione n. 21 in data 04.10.2012 il Consiglio Comunale ha dato atto dell'esistenza dell'equilibrio di bilancio.

GLI ACCERTAMENTI IN CONTO COMPETENZA, rapportati a quelli dell'esercizio precedente e alle previsioni definitive sono i seguenti:

TITOLO/CATEGORIE	ACCERTAMENTI ESERCIZIO 2011	PREVISIONI DEF. ESERCIZIO 2012	ACCERTAMENTI ESERCIZIO 2012
Entrate tributarie	1.812.553,88	1.577.471,31	1.585.007,10
Trasferimenti correnti Stato	70.697,24	22.000,05	21.999,26
Trasferimenti correnti dalla Regione ed altri Enti Pubbl.	75.832,61	63.708,33	67.278,29
Entrate extratributarie	432.823,03	470.054,09	484.051,32
Alienazione beni patrimoniali, trasferimento di capitali e riscossione di crediti	840.371,98	680.785,00	293.608,78
Entrate derivanti da accensione di prestiti			
Partite di giro	304.152,64	355.993,71	284.081,77
Avanzo di amministrazione		38.110,00	
TOTALE ENTRATA	3.536.431,38	3.208.122,49	2.736.026,52

VARIAZIONI DELLE ENTRATE RISPETTO ALL'ESERCIZIO PRECEDENTE

La diminuzione delle entrate tributarie è dovuto principalmente ai tagli subiti dei trasferimenti statali.

La differenza in diminuzione dei trasferimenti correnti della Regione è dovuta alla minore assegnazione di contributo per fondo nazionale sostegno accesso abitazioni in locazione.

Le entrate extra-tributarie sono aumentate.

Da segnalare l'aumento di:

- € 1.782,40 per diritti di segreteria e rogito;
- € 7.373,81 per rimborsi diversi;
- € 18.282,39 per convenzione servizio segreteria comunale;
- € 5.869,53 per sanzioni c.d.s.;
- € 6.679,78 per proventi servizio trasporto scolastico;
- € 5.111,52 per proventi servizio mensa scolastica;
- € 32.964,68 rimborso spesa servizio idrico integrato A.T.S.;
- € 33.529,28 per rimborso concorso rette ricovero (anno 2011 gestite al tit. VI);

- € 3.216,79 per COSAP;
- € 4.522,00 per introito ex convenzione di cui alla L..R. 42/84 cave;
- € 5.282,37 per rimborso spesa comando dipendente;
- € 6.072,08 per canone sito Vodafone Omnitel;
- € 27.803,00 per contributo gestore rete metano;

e la diminuzione di:

- € 3.222,18 per diritti segreteria ufficio tecnico;
- € 1.610,34 per sanzioni violazioni regolamenti ecc.;
- € 1.966,25 per proventi utilizzo palestra comunale;
- € 27.212,08 per rinnovo concessioni loculi cimiteriali;
- € 3.383,35 per interessi maturati su somme mutui non prelevate;
- € 4.447,00 per dividendi CTM S.p.A.,
- € 11.542,88 per dividendi Schievenin Alto Trevigiano;
- € 30.000,00 per ristoro attività tecnico amministrativa comune capofila lavori realizzazione itinerario turistico "Sui sentieri degli Ezzelini ecc."
- € 17.330,30 per rimborso quota capitale ammortizzata mutuo palazzetto polifunzionale;

Le entrate del titolo 4° sono determinate da:

- € 208.498,78 per proventi contributi permessi a costruire;
- € 8.325,00 per proventi concessioni loculi;
- € 76.785,00 per trasferimento di capitale urbanistica concertata;

Non sono stati assunti mutui.

IMPEGNI IN CONTO COMPETENZA DI ALCUNE SPESE CORRENTI SECONDO L'ANALISI ECONOMICO-FUNZIONALE, rapportati a quelli dell'esercizio precedente:

	ESERCIZIO 2011	ESERCIZIO 2012
Personale	751.268,74	758.787,50
Trasferimenti correnti	403.893,90	374.781,54
Interessi passivi	72.697,23	39.498,13

Si nota:

- una variazione pari a € 7.518,76 (+ 1,00%) degli oneri per il personale dovuta alla copertura per l'intero anno del responsabile dei servizi tecnici, assunto dal 01.06.2011;
- la diminuzione dei trasferimenti (- 7,21%) dovuto alla concessione di minori contributi a Enti ed Associazioni e alle Scuole dell'Infanzia;
- la diminuzione degli interessi passivi (- 45,67%) dovuta all'estinzione di mutui.

La somma degli impegni per spese di personale, interessi e quota capitale di ammortamento dei mutui raggiunge € 908.614,88 e, rapportata alle entrate correnti (titolo 1° - 2° - 3°) di € 2.163.335,97 ne costituisce il 42,00%.

Dall'analisi delle **spese in conto capitale** si rileva quanto segue:

Previsioni Iniziali	Previsioni definitive	Somme Impegnate	Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate	
			in cifre	in %
443.375,00	570.290,00	265.827,89	304.462,11	- 46,61

Con riferimento ai dati evidenziati si riporta il dettaglio delle opere finanziate:

Descrizione opera	Spesa programmata	Somme Impegnate
Fondo accordi bonari	18.000,00	18.000,00
Contributi opere di culto ex L.R. 44/1987	3.000,00	3.000,00
Spesa incarico verifiche sismiche edifici sede municipale e polizia locale	8.850,00	8.850,00
Lavori messa in sicurezza impianto termico sede municipale	4.700,00	4.700,00
Lavori messa in sicurezza impianto termico scuola elementare Onè	3.650,00	3.650,00
Spesa incarico verifiche sismiche edifici scuole elementari	6.300,00	6.300,00
Spesa incarico verifiche sismiche edificio scuola media	2.520,00	2.520,00
Manutenzione straordinaria parzializzazione impianto riscaldamento scuola media	8.463,00	8.462,14
Acquisto arredi scuola media	2.600,00	2.600,00
Spesa incarichi professionali inerenti il cimitero comunale	5.000,00	
Quota partecipazione società Alto Trevigiano Servizi S.r.l.	6.375,00	6.374,11
Lavori sistemazione fabbricato centro anziani	44.000,00	44.000,00
Spesa incarico verifiche sismiche stadio comunale	1.300,00	1.300,00
Spesa incarico verifiche sismiche ponti diversi	6.300,00	6.300,00
Manutenz. straord. vie e piazze ecc.	71.344,66	29.320,72
Lavori manutenzione straordinaria e asfaltatura strade	250.000,00	
Lavori rifacimento muri di contenimento Via Fontanazzi	80.000,00	80.000,00
Acquisto arredo aree verdi	387,34	387,34
Intervento messa in sicurezza utenti scuola elementare e media S.P. 20 tratto urbano Via Monte Grappa	38.000,00	38.000,00
Sistemazione argini e ripari contro torrenti	7.000,00	
Restituzione oneri concessionari	2.500,00	2.063,58
TOTALE	570.290,00	265.827,89

Si rileva che, rispetto alla previsione definitiva di € 570.290,00 per opere e lavori pubblici ecc., sono stati impegnati € 265.827,89.-

In sintesi le spese impegnate per i lavori suddetti sono così finanziate:

- € 207.502,89 contributo per permessi a costruire
- € 50.000,00 trasferimento di capitale urbanistica concertata
- € 8.325,00 concessione loculi cimiteriali

L'avanzo di amministrazione di € 593.670,72 è stato determinato da:

- € 106.497,57 gestione residui
- € 130.997,15 gestione competenza
- € 356.176,00 avanzo di amministrazione 2011 non applicato al bilancio

PATTO DI STABILITA'

In base alla normativa in vigore è stato applicato il meccanismo dei saldi per quanto riguarda il calcolo degli obiettivi e la verifica di raggiungimento degli stessi.

E' stato definito un unico limite in termini di saldo di competenza mista dato dalla combinazione degli accertamenti d'entrata e impegni di spesa della parte corrente e dalle riscossioni e pagamenti a competenza e a residui della parte in conto capitale.

L'obiettivo relativo al patto di stabilità è stato raggiunto.

COPERTURA DI LEGGE PER I COSTI DI ALCUNI SERVIZI

Le percentuali di copertura dei costi previsti per legge, sono le seguenti:

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE 103,22%
(sala riunione, palestra, mensa scolastica, tariffe
celebrazioni matrimoni civili, illuminazione votiva)

CONTO DEL PATRIMONIO

E' stata effettuata la rilevazione dei risultati della gestione patrimoniale con gli elementi riassuntivi della consistenza patrimoniale al termine dell'esercizio.

Le risultanze del rendiconto sono le seguenti:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	C O N T O		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1 gennaio			2.179.940,05
RISCOSSIONI (colonne del riepilogo gen.dell'Entrata) (+)	471.865,61	2.473.786,92	2.945.652,53
PAGAMENTI (colonne del riepilogo gen.della Spesa) (-)	1.113.681,13	2.047.301,43	3.160.982,56
Differenza			1.964.610,02
PAGAMENTI per azioni esecutive (-)			
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			1.964.610,02

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

G E S T I O N E			
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio			2.179.940,05
RISCOSSIONI	471.865,61	2.473.786,92	2.945.652,53
PAGAMENTI	1.113.681,13	2.047.301,43	3.160.982,56
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			1.964.610,02
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dic.			
DIFFERENZA			1.964.610,02
RESIDUI ATTIVI.....	2.025.415,30	262.239,60	2.287.654,90
RESIDUI PASSIVI	3.062.756,26	595.837,94	3.658.594,20
DIFFERENZA			-1.370.939,30
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			593.670,72
RISULTATO	-Fondi vincolati		22.183,04
DI	-Fondi per finanziamento spese in conto capitale		273.752,49
AMMINISTR.	-Fondi di ammortamento		
	-Fondi non vincolati.....		297.735,19

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI	(+)	2.473.786,92
PAGAMENTI	(-)	2.047.301,43
DIFFERENZA		426.485,49
RESIDUI ATTIVI	(+)	262.239,60
RESIDUI PASSIVI	(-)	595.837,94
DIFFERENZA		-333.598,34
AVANZO (+) o DISAVANZO (-) al 31-12-2012 ..		92.887,15
RISULTATO DI GESTIONE		
-Fondi vincolati		
-Fondi per finanziamento spese in conto capitale		27.780,89
-Fondi di ammortamento		
-Fondi non vincolati.....		65.106,26