

# COMUNE DI PREGANZIOL (TV)

CAP 31022 Piazza G. Gabbin 1 – Preganziol

PEC: [protocollo.comune.preganziol.tv@pecveneto.it](mailto:protocollo.comune.preganziol.tv@pecveneto.it)

P.Iva 01190200269 - cod. fisc. 80010170266

sito [www.comune.preganziol.tv.it](http://www.comune.preganziol.tv.it)

## RENDICONTO DELLA GESTIONE PER IL CITTADINO 2018

(art. 162, comma 7 del D.Lgs. 267/2000)

Il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2018 si chiude con il seguente risultato:

| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                            | 2018                |
|--|---------------------|
| Fondo cassa finale                                   | 7.327.783,83        |
| Residui attivi (crediti)                             | 2.741.307,75        |
| Residui passivi (debiti)                             | 1.138.751,78        |
| Differenza   | 8.930.339,80        |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente        | 144.710,90          |
| Fondo pluriennale vincolato di parte investimenti    | 2.041.778,45        |
| Risultato di amministrazione (avanzo+)/disavanzo (-) | <b>6.743.850,45</b> |

Il Risultato di amministrazione risulta dalle seguenti poste contabili:

| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 2018                |
|---------------------------|---------------------|
| Avanzo 2017 non applicato | 5.844.173,64        |
| Gestione dei Residui      | 228.966,48          |
| Gestione della competenza | 670.710,33          |
| Totale                    | <b>6.743.850,45</b> |

La gestione dei residui riguarda la realizzazione o meno dei crediti (residui attivi) e dei debiti (residui passivi).

La gestione di competenza riguarda l'attività di accertamento (entrata) ed impegno (spesa) svolta nell'anno ed il risultato di competenza finanziaria è determinato dalla differenza tra entrate accertate e spese impegnate.

Tale dato complessivo fornisce una informazione sintetica dell'attività svolta dall'ente senza specificare quale sia stata la destinazione finale delle entrate raccolte.

Per effettuare un'analisi più approfondita sulle tipologie di entrata e di spesa occorre visualizzare separatamente le varie componenti del documento finanziario distinguendo tra:

- Bilancio corrente**, per evidenziare quante entrate sono state destinate al funzionamento ordinario del comune;
- Bilancio investimenti**, per illustrare le somme destinate a interventi in conto capitale.

### BILANCIO CORRENTE

Nel **bilancio corrente** confluiscono le spese necessarie per il funzionamento dei servizi comunali distinte nei seguenti macroaggregati:

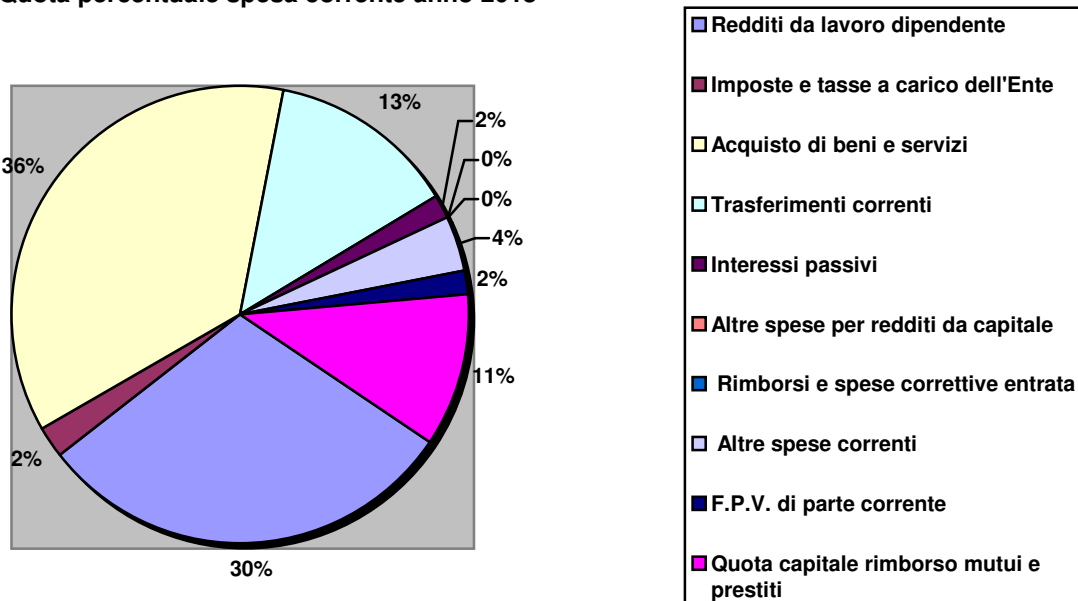
- Personale, in cui viene inserita la spesa per gli stipendi, per gli oneri riflessi;

- Imposte e tasse, che comprendono l'IRAP, l'imposta di registro, le tasse automobilistiche;
- Acquisto di beni e servizi, che costituisce la voce più consistente della spesa corrente, in cui sono inserite le utenze (acqua, energia elettrica, gas, telefonia), l'acquisto dei beni per gli uffici, il carburante per gli automezzi, il noleggio di apparecchiature o autoveicoli, le prestazioni di servizi per gli uffici quali i servizi di manutenzione dei software, l'accesso a banche dati, le spese postali, le spese legali, le spese per la pulizia, le prestazioni artigianali e professionali per i servizi comunali e per le manutenzioni ordinarie del patrimonio;
- Trasferimenti, che ricomprendono i contributi dovuti ad enti sovracomunali, alle famiglie, alle associazioni;
- Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri oneri finanziari;
- Rimborsi e poste correttive delle entrate e altre spese correnti, in cui sono inseriti i rimborsi di tributi, rimborsi vari, le assicurazioni contro i rischi, il Fondo di Riserva, il Fondo Crediti di dubbia esigibilità; e la quota capitale sui mutui in ammortamento che, sommata alla quota interessi di cui sopra, rappresenta la quota annuale da restituire ai soggetti erogatori di finanziamenti.

La spesa complessiva del bilancio corrente di competenza dell'anno è stata di € 8.242.359,67 = ed è così suddivisa:

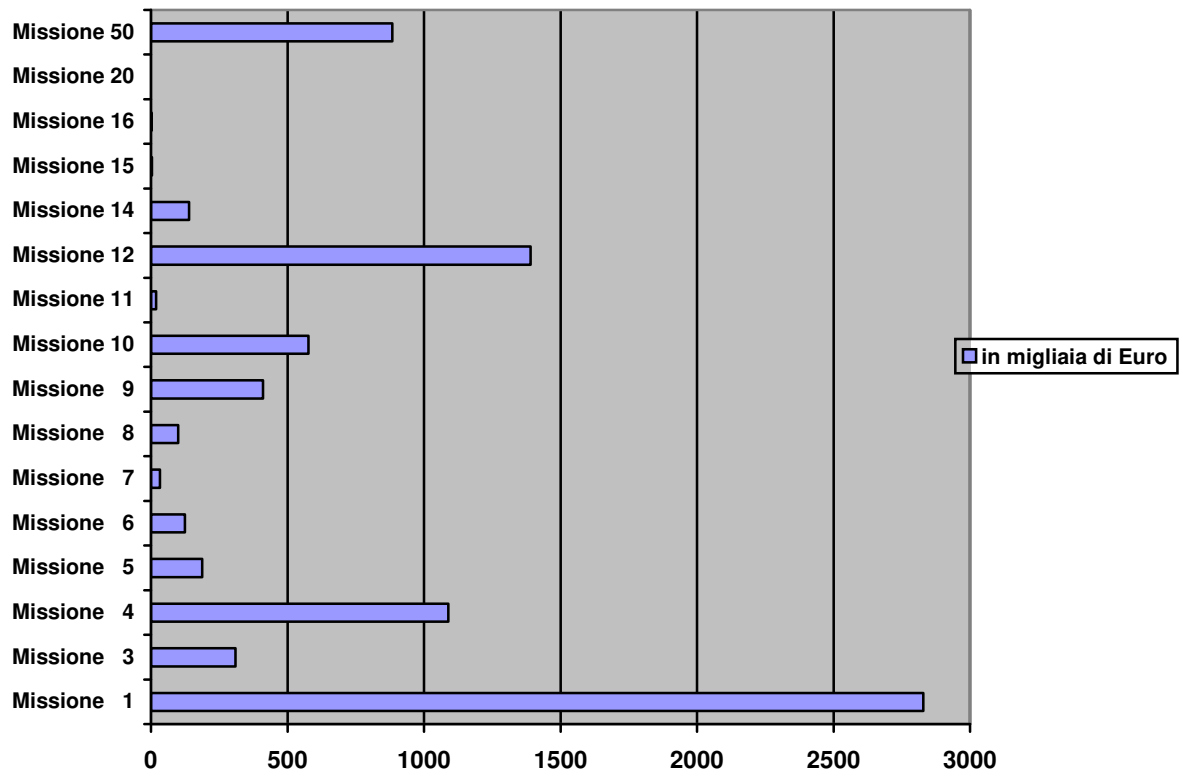
| SPESA                                    | 2018                |
|--|---------------------|
| Redditi da lavoro dipendente             | 2.481.989,14        |
| Imposte e tasse a carico dell'Ente       | 182.603,35          |
| Acquisto di beni e servizi               | 2.988.291,68        |
| Trasferimenti correnti                   | 1.109.472,63        |
| Interessi passivi                        | 125.462,27          |
| Altre spese per redditi da capitale      | 0,00                |
| Rimborsi e spese correttive entrata      | 13.585,93           |
| Altre spese correnti                     | 312.701,91          |
| F.P.V. di parte corrente                 | 144.710,90          |
| Quota capitale rimborso mutui e prestiti | 883.541,86          |
| <b>Totale</b>                            | <b>8.242.359,67</b> |

Quota percentuale spesa corrente anno 2018



La ripartizione della spesa in base a Missioni (Obiettivi strategici – Politiche di settore) e Programmi (Aggregati omogenei di attività) è la seguente:

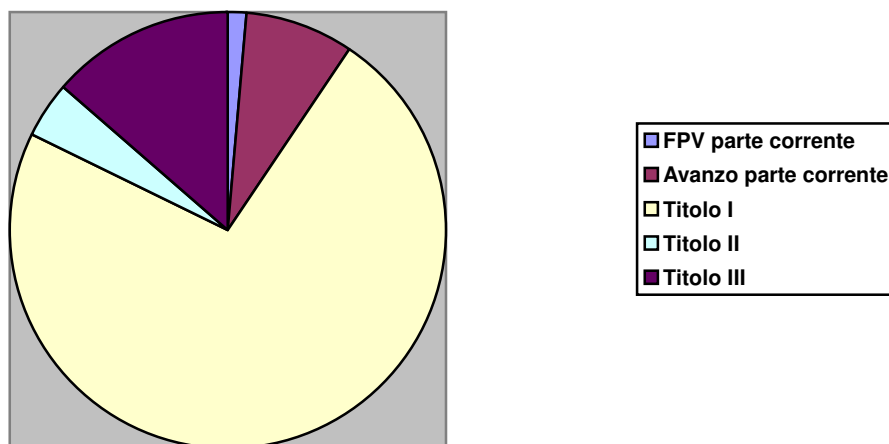
| Descrizione  | Impegnato CO 2018   |
|--|---------------------|
| Organi istituzionali   | 146.959,19          |
| Segreteria generale  | 312.520,06          |
| Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato                            | 464.341,63          |
| Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali  | 135.960,00          |
| Gestione dei beni demaniali e patrimoniali   | 59.590,02           |
| Ufficio tecnico  | 695.680,37          |
| Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile                                | 217.313,01          |
| Statistica e sistemi informativi   | 70.553,74           |
| Risorse umane  | 427.112,85          |
| Altri servizi generali   | 298.879,70          |
| <b>Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>                           | <b>2.828.910,57</b> |
| Polizia locale e amministrativa  | 310.016,11          |
| <b>Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza</b>   | <b>310.016,11</b>   |
| Istruzione prescolastica   | 234.766,42          |
| Altri ordini di istruzione   | 453.430,42          |
| Servizi ausiliari all'istruzione   | 400.792,85          |
| <b>Missione 4: Istruzione e diritto allo studio</b>  | <b>1.088.989,69</b> |
| Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                              | 187.710,10          |
| <b>Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>                   | <b>187.710,10</b>   |
| Sport e tempo libero   | 115.889,28          |
| Giovani  | 8.750,00            |
| <b>Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                               | <b>124.639,28</b>   |
| Sviluppo e la valorizzazione del turismo   | 32.300,00           |
| <b>Missione 7: Turismo</b>   | <b>32.300,00</b>    |
| Urbanistica e assetto del territorio   | 87.570,28           |
| Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare             | 12.074,02           |
| <b>Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                            | <b>99.644,30</b>    |
| Difesa del suolo   | 23.297,36           |
| Tutela, valorizzazione e recupero ambientale   | 298.230,85          |
| Rifiuti  | 15.000,00           |
| Servizio idrico integrato  | 34.548,67           |
| Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento  | 39.187,33           |
| <b>Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>            | <b>410.264,21</b>   |
| Viabilità e infrastrutture stradali  | 576.972,03          |
| <b>Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                      | <b>576.972,03</b>   |
| Sistema di protezione civile   | 13.149,31           |
| Interventi a seguito di calamità naturali  | 5.453,60            |
| <b>Missione 11: Soccorso civile</b>  | <b>18.602,91</b>    |
| Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                                      | 307.825,34          |
| Interventi per la disabilità   | -                   |
| Interventi per gli anziani   | 41.169,27           |
| Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale                                  | 285.057,04          |
| Interventi per le famiglie   | 64.704,81           |
| Interventi per il diritto alla casa  | 1.774,83            |
| Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali                    | 685.170,04          |
| Cooperazione e associazionismo   | 4.080,00            |
| Servizio necroscopico e cimiteriale  | 524,92              |
| <b>Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                          | <b>1.390.306,25</b> |
| Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                                     | 45.114,95           |
| Reti e altri servizi di pubblica utilità   | 94.908,29           |
| <b>Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>                                     | <b>140.023,24</b>   |
| Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro   | 3.953,22            |
| Sostegno all'occupazione   | -                   |
| <b>Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                  | <b>3.953,22</b>     |
| Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                 | 1.775,00            |
| <b>Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                          | <b>1.775,00</b>     |
| Fondo di riserva   | -                   |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità  | -                   |
| <b>Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>   | <b>-</b>            |
| <b>Missione 50: Debito pubblico</b>  | <b>883.541,86</b>   |
| <b>Fondo Pluriennale Vincolato</b>   | <b>144.710,90</b>   |
| <b>Totale generale della spesa del bilancio corrente (spese correnti e rimborso mutui)</b> | <b>8.242.359,67</b> |



Per finanziare la spesa del bilancio corrente il comune ha utilizzato le seguenti entrate:

| Entrata  | Importo             |
|--|---------------------|
| <b>Fondo pluriennale Vincolato parte corrente</b>  | <b>129.221,96</b>   |
| <b>Avanzo applicato parte corrente</b>   | <b>717.253,82</b>   |
| Fondo di solidarietà   | 1.654.843,00        |
| IMU - Imposta municipale unica   | 1.944.588,48        |
| IMU - ACCERTAMENTI ANNI PREGRESSI  | 103.612,03          |
| ICI anni pregressi   | 20.743,10           |
| Addizionale comunale all' IRPEF  | 2.020.000,00        |
| Addizionale comunale all' IRPEF anni pregressi   | 9.689,15            |
| Imposta di soggiorno   | 150.626,00          |
| Tassa smaltimento rifiuti- Accertamenti anni pregressi   | 346,42              |
| Imposta sulla pubblicità   | 81.114,92           |
| DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI   | 4.067,85            |
| TASI   | 444.403,55          |
| 5 PER MILLE IRPEF (ART. 1, C. 337, L. 266/05)  | 11.717,04           |
| <b>Titolo:1. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                     | <b>6.445.751,54</b> |
| Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali   | 204.192,97          |
| Trasferimenti correnti Amministrazioni Locali  | 175.703,89          |
| Trasferimenti da Enti di Previdenza  | 427,35              |
| <b>Titolo:2. Trasferimenti correnti</b>  | <b>380.324,21</b>   |
| Vendita di beni e servizi provenienti dalla gestione dei beni  | 699.886,26          |
| Entrate per rimborsi di imposte  | 24.622,33           |
| Entrate per interessi attivi   | 0,20                |
| Entrate da distribuzione dividendi ed altre entrate da redditi di capitale   | 375.221,72          |
| Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute   | 85.796,21           |
| Indennizzi da assicurazione  | 10.382,94           |
| <b>Titolo:3. Entrate extratributarie</b>   | <b>1.195.909,66</b> |
| <b>Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento (-)</b>   | <b>-184.693,62</b>  |
| Totale delle entrate parte corrente del bilancio<br>( saldo FPV + Avanzo di Amm. + titolo I + titolo II + titolo III ) | 8.683.767,57        |

#### Quota %ale Entrate



La gestione del bilancio corrente nel 2018 si è chiusa, quindi, con un avanzo di competenza di parte corrente di = euro 441.408,26.= pari cioè alla differenza tra l'entrata (8.683.359,93) e la spesa (8.242.359,67). Queste risorse sono confluite nell'avanzo di amministrazione 2018.

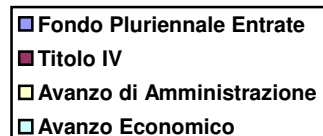
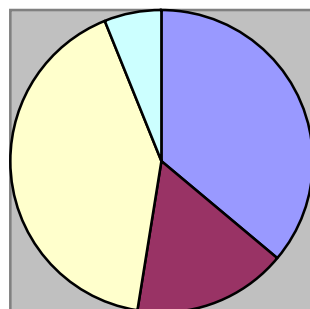
## BILANCIO INVESTIMENTI

Nel bilancio investimenti sono riportate le spese che il comune sostiene per gli interventi in conto capitale (opere pubbliche, acquisizione beni immobili e mobili durevoli, manutenzioni straordinarie, etc.) realizzate e in corso di realizzazione nei seguenti esercizi:

| INTERVENTI   | 2018         | 2019         |
|--|--------------|--------------|
| ACQUISTO AUTOMEZZI   | 77.468,08    | 7.399,98     |
| AMPLIAMENTO CIMITERI   | 259.115,44   | 285.468,66   |
| ARREDI E ATTREZZATURE PER MANIFESTAZIONI                                   | 5.499,76     | -            |
| ARREDI ISTRUZIONE PRESCOLASTICA  | 1.984,94     | -            |
| ARREDI PER SCUOLE ELEMENTARI   | 24.120,71    | 2.797,46     |
| ARREDI SCUOLA MEDIA  | 4.941,00     | -            |
| ATTREZZATURE CED   | 52.998,06    | -            |
| ATTREZZATURE PER AREE VERDI  | 24.645,29    | -            |
| ATTREZZATURE UFFICI COMUNALI   | 3.996,72     | -            |
| CONTRIBUTO PER OPERE DI CULTO  | 28.000,00    | 12.000,00    |
| COSTRUZIONE PISTA CICLABILE TERRAGLIO                                      | 45.999,65    | 598.581,15   |
| INCARICHI PROFESSIONALI ASILO NIDO   | 2.009,40     | -            |
| INCARICHI TECNICI PROFESSIONALI SCUOLE DELL' INFANZIA                      | 8.022,96     | -            |
| INCARICHI TECNICI PROFESSIONALI SCUOLE ELEMENTARI                          | 30.626,88    | -            |
| INCARICHI TECNICI PROFESSIONALI SCUOLE MATERNE                             | 8.037,58     | -            |
| INDAGINE SISMICA SCUOLA MEDIA  | 41.670,31    | -            |
| INTERVENTI SU ILLUMINAZIONE PUBBLICA                                       | 59.193,67    | 229.211,90   |
| INTERVENTI SU SCUOLE ELEMENTARI  | 5.110,17     | 169.748,56   |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI PATRIMONIALI: STRADE, PIAZZE E MARCIAPIEDI | 236.857,59   | 714.990,74   |
| POTENZIAMENTO RETE DI VIDEOSORVEGLIANZA                                    | 19.996,56    | -            |
| PROGETTAZIONE PISTA CICLABILE  | 24.903,86    | -            |
| PROGETTAZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA                                       | 16.228,90    | -            |
| REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE                                      | 14.644,08    | -            |
| RESTITUZIONE ONERI DI URBANIZZAZIONE                                       | 1.376,24     | -            |
| RIQUALIFICAZIONE AREE GIOCHI   | -            | 21.580,00    |
| STRUTTURE A SERVIZIO ORTI URBANI   | 19.999,81    | -            |
| TRASFERIMENTO CASIER QUOTA PARTE CONTRIBUTO REG.                           | 14.000,00    | -            |
|  | 1.031.447,66 | 2.041.778,45 |

Tali investimenti sono stati finanziati nella seguente maniera:

| ENTRATE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI                | 2018         |
|--|--------------|
| FONDO PLURIENNALE ENTRATA                          | 1.081.414,12 |
| TIT. IV - ALIENAZIONI BENI, TRASFERIMENTO CAPITALI | 483.626,28   |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE                          | 1.238.100,00 |
| AVANZO ECONOMICO                                   | 184.693,62   |
| RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE                    | 314.694,16   |
| TOTALE   | 3.302.528,18 |



La gestione del bilancio corrente nel 2018 si è chiusa, quindi, con un avanzo di competenza di parte capitale di = euro 229.302,07.= pari cioè alla differenza tra l'entrata (3.302.528,18) e la spesa (3.073.226,11). Queste risorse sono confluite nell'avanzo di amministrazione anno 2018.

Completano il Consuntivo dell'anno 2018 il Conto economico ed il conto patrimoniale.

## 5. IL CONTO ECONOMICO E PATRIMONIALE

### A) CONTO ECONOMICO 2018

| descrizione  | importo              |
|--|----------------------|
| <i>A) Componenti positivi della gestione</i>               | 7.704.874,49         |
| <i>B) Componenti negativi della gestione</i>               | 7.993.727,55         |
| <b>Differenza</b>  | <b>-288.853,06</b>   |
| <i>Proventi finanziari e rettifiche positive di valore</i> | 3.009.832,02         |
| <i>Oneri finanziari</i>                                    | 125.462,27           |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b>                  | <b>2.884.369,75</b>  |
| <i>Proventi straordinari</i>                               | 2.237.709,78         |
| <i>Oneri straordinari</i>                                  | 3.635.423,77         |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b>                  | <b>-1.397.713,99</b> |
| Imposte  | 151.161,88           |
| <b>Risultato d'esercizio</b>                               | <b>1.046.640,82</b>  |

### B) IL CONTO DEL PATRIMONIO

Il **conto del patrimonio** evidenzia il valore del patrimonio comunale alla data del 31/12/2018 a seguito delle modifiche apportate derivanti dalla gestione finanziaria ed economica.

| <b>Patrimonio attivo</b>        | <b>importo</b>       |
|---------------------------------|----------------------|
| Immobilizzazioni immateriali    | 6.596,48             |
| Immobilizzazioni materiali      | 39.230.969,51        |
| Immobilizzazioni finanziarie    | 2.734.139,35         |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>  | <b>41.971.705,34</b> |
| Rimanenze                       |                      |
| Crediti                         | 1.925.096,74         |
| Altre attività finanziarie      |                      |
| Disponibilità liquide           | 7.433.222,84         |
| <b>Totale attivo circolante</b> | <b>9.358.319,58</b>  |
| <b>Ratei e risconti</b>         | 0,00                 |
| <b>Totale dell'attivo</b>       | <b>51.330.024,92</b> |
| <b>Conti d'ordine</b>           | <b>1.122.723,40</b>  |
|                                 |                      |
| <b>Patrimonio passivo</b>       |                      |
| Fondo di dotazione              | 2.842.119,47         |
| Riserve                         | 39.139.632,01        |
| Risultato d'esercizio           | 1.046.641,32         |
| Fondi per rischi ed oneri       | 1.456.035,63         |
| Debiti                          | 3.017.132,18         |
| Ratei e risconti attivi         | 3.828.464,31         |
| <b>Totale del passivo</b>       | <b>51.330.024,92</b> |
| <b>Conti d'ordine</b>           | <b>1.122.723,40</b>  |