

COMUNE DI PREGANZIOL (TV)

CAP 31022 Piazza G. Gabbin 1 – Preganziol

PEC: protocollo.comune.preganziol.tv@pecveneto.it

P.Iva 01190200269 - cod. fisc. 80010170266

sito www.comune.preganziol.tv

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2015 SEMPLIFICATO PER IL CITTADINO

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

Il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2015 si chiude con il seguente risultato:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2015
Fondo cassa finale	5.739.388,19
Residui attivi (crediti)	2.077.406,94
Residui passivi (debiti)	831.731,21
Differenza	6.985.063,92
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	157.240,05
Fondo pluriennale vincolato di parte investimenti	1.180.013,11
Risultato di amministrazione (avanzo+)/disavanzo (-)	5.647.810,76

Il risultato di amministrazione deriva dalle seguenti poste contabili:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2015
Avanzo 2014 non applicato	4.259.927,28
Gestione dei residui	234.546,35
Gestione della competenza	1.153.337,13
Totale	5.647.810,76

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

La **gestione della competenza** riguarda l'attività di accertamento (entrata) ed impegno (spesa) svolta nell'anno e che determina un saldo.

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 quante somme sono state destinate a interventi in conto capitale per la realizzazione di opere pubbliche.

Nel **bilancio corrente** confluiscono le spese necessarie per il funzionamento dei servizi comunali distinte nei seguenti interventi o poste di bilancio (FPV):

- **Personale**, in cui viene inserita la spesa per gli stipendi e per gli oneri riflessi;
- **Acquisto di beni di consumo e/o materie prime**, in cui sono inserite le utenze (acqua, energia elettrica, gas, telefonia), l'acquisto dei beni per gli uffici quali la cancelleria, i toner e beni diversi, il carburante per gli automezzi, le materie prime necessarie a lavori di manutenzione ordinaria del patrimonio;
- **Prestazione di servizi**, che riguardano 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;
- **Utilizzo beni di terzi**, che comprendono in particolare il noleggio di apparecchiature ed autoveicoli ed i canoni di locazione passivi;
- **Trasferimenti**, che comprendono i contributi dovuti ad enti sovracomunali, alle famiglie (es. borse di studio) ed alle associazioni;
- **Interessi passivi**, la quota interessi di competenza dell'anno sui mutui in ammortamento;
- **Imposte e tasse**, che comprendono l'IRAP e le tasse automobilistiche;
- **Oneri straordinari della gestione corrente**, in cui sono inserite i rimborsi di tributi ed altri rimborsi vari;
- **Fondo Pluriennale Vincolato (FPV) di spesa corrente**, che rappresenta un accantonamento di risorse dell'anno per finanziare spese che saranno esigibili negli anni successivi.
- **Rimborsi di quota capitale di mutui e prestiti**, che assieme alla quota interessi rappresentano la rata di competenza dell'esercizio dei mutui accesi.

La spesa complessiva del bilancio corrente ammonta a € 6.707.016,05.= euro ed è così ripartita:

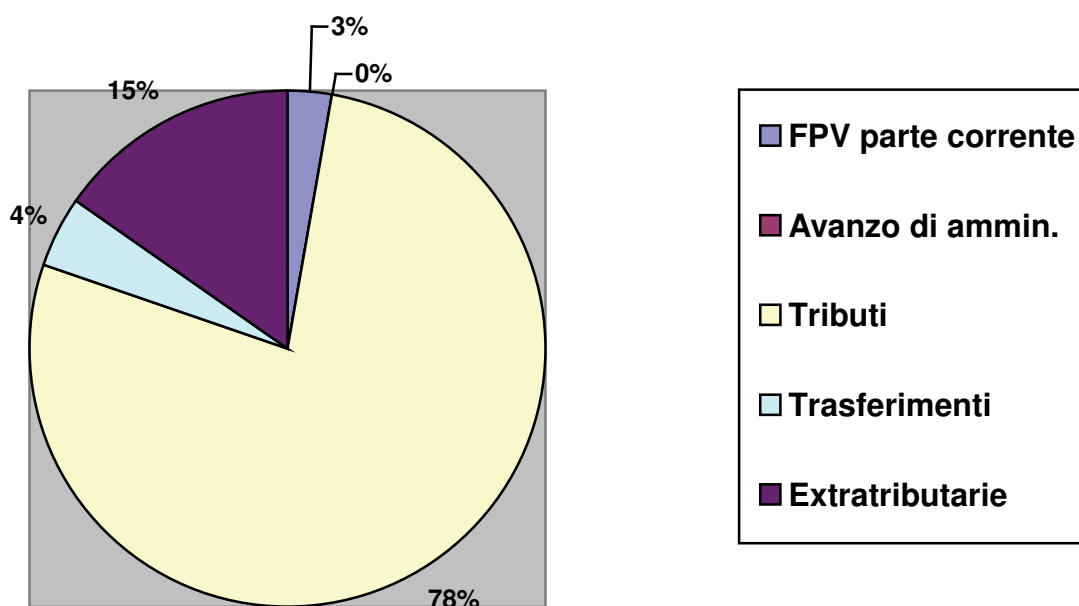
SPESA	2015
Personale	2.358.299,98
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	129.039,90
Prestazione di servizi	2.416.109,66
Utilizzo beni di terzi	34.989,43
Trasferimenti	1.008.573,99
Interessi passivi	149.672,91
Imposte e tasse	251.003,31
Oneri straordinari della gestione corrente	12.796,52
Totale	6.360.485,70
FPV di spesa corrente	157.240,05
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	189.290,30
Totale	6.707.016,05

La ripartizione della spesa viene altresì effettuata in Funzioni e Servizi che individuano, per materia, i centri di costo nei quali sono utilizzate le risorse :

Descrizione	Impegnato 2015
SERVIZIO: 01 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO	180.470,55
SERVIZIO: 02 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	506.597,15
SERVIZIO: 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI G	262.351,55
SERVIZIO: 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	163.801,93
SERVIZIO: 05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	87.435,99
SERVIZIO: 06 UFFICIO TECNICO	401.534,28
SERVIZIO: 07 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO	258.444,07
SERVIZIO: 08 ALTRI SERVIZI GENERALI	687.054,09
FUNZ.: 01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	2.547.689,61
SERVIZIO: 01 POLIZIA MUNICIPALE	296.497,95
FUNZ.: 03 FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	296.497,95
SERVIZIO: 01 SCUOLA MATERNA	197.380,46
SERVIZIO: 02 ISTRUZIONE ELEMENTARE	211.459,45
SERVIZIO: 03 ISTRUZIONE MEDIA	93.337,26
SERVIZIO: 05 ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI	457.492,63
FUNZ.: 04 FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	959.669,80
SERVIZIO: 01 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE	90.101,12
SERVIZIO: 02 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	38.800,94
FUNZ.: 05 FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	128.902,06
SERVIZIO: 02 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI	19.945,24
SERVIZIO: 03 MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	44.742,78
FUNZ.: 06 FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	64.688,02
SERVIZIO: 01 SERVIZI TURISTICI	13.000,00
FUNZ.: 07 FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	13.000,00
SERVIZIO: 01 VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	132.800,21
SERVIZIO: 02 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	341.246,50
FUNZ.: 08 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	474.046,71
SERVIZIO: 01 URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO	218.491,22
SERVIZIO: 02 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	3.297,87
SERVIZIO: 03 SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE	14.133,12
SERVIZIO: 04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	40.318,15
SERVIZIO: 05 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	0
SERVIZIO: 06 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL T	231.949,08
FUNZ.: 09 FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	508.189,44
SERVIZIO: 01 ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI	149.977,23
SERVIZIO: 04 ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	1.117.211,13
SERVIZIO: 05 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	237,08
FUNZ.: 10 FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	1.267.425,44
SERVIZIO: 05 SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO	94.678,12
SERVIZIO: 07 SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICOLTURA	1.775,00
FUNZ.: 11 FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	96.453,12
SERVIZIO: 01 DISTRIBUZIONE GAS	3.923,55
FUNZ.: 12 FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	3.923,55
TITOLO: 1 SPESE CORRENTI	6.360.485,70
Fpv spese correnti	157.240,05
TITOLO: 3 RIMBORSO PRESTITI	189.290,30
TOTALE	6.707.016,05

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

Entrata	Importo
Fondo Pluriennale Vincolato esercizio precedente	212.027,66
Avanzo applicato parte corrente	17.270,65
<i>ICI anni pregressi</i>	<i>211.297,18</i>
<i>Imposta sulla pubblicità</i>	<i>67.354,05</i>
<i>I.M.U.</i>	<i>1.713.387,70</i>
<i>Addizionale comunale all'IRPEF</i>	<i>1.780.000,00</i>
<i>Imposta di soggiorno</i>	<i>130.196,60</i>
<i>Tassa sui servizi comunali (T.A.S.I.)</i>	<i>1.416.076,00</i>
<i>5 per mille</i>	<i>8.826,60</i>
<i>Fondo di solidarietà</i>	<i>853.770,89</i>
<i>Diritti pubbliche affissioni</i>	<i>5.278,20</i>
Totale titolo I - Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	6.186.187,22
<i>Trasferimenti correnti dallo Stato</i>	<i>159.274,77</i>
<i>Trasferimenti correnti dalla Regione</i>	<i>131.289,88</i>
<i>Trasferimenti da altri enti</i>	<i>50.916,33</i>
Totale titolo II - Trasferimenti correnti	341.480,98
<i>Proventi dei servizi pubblici</i>	<i>389.705,25</i>
<i>Proventi dei beni dell' Ente</i>	<i>540.352,19</i>
<i>Interessi attivi</i>	<i>2.326,82</i>
<i>Altre entrate da redditi da capitale (utili e dividendi)</i>	<i>167.510,78</i>
<i>Proventi diversi</i>	<i>120.966,11</i>
Totale titolo III - Entrate extratributarie	1.220.861,15
Totale delle entrate correnti del bilancio	7.977.827,66



La gestione del bilancio corrente nel 2015 si è chiusa quindi con un avanzo di 1.270.811,61 euro, pari cioè alla differenza tra l'entrata (7.977.827,66) e la spesa (6.707.016,05). Una quota di questa differenza, pari a 328.555,27,=, è stata utilizzata per finanziare il bilancio investimenti (Avanzo Economico).

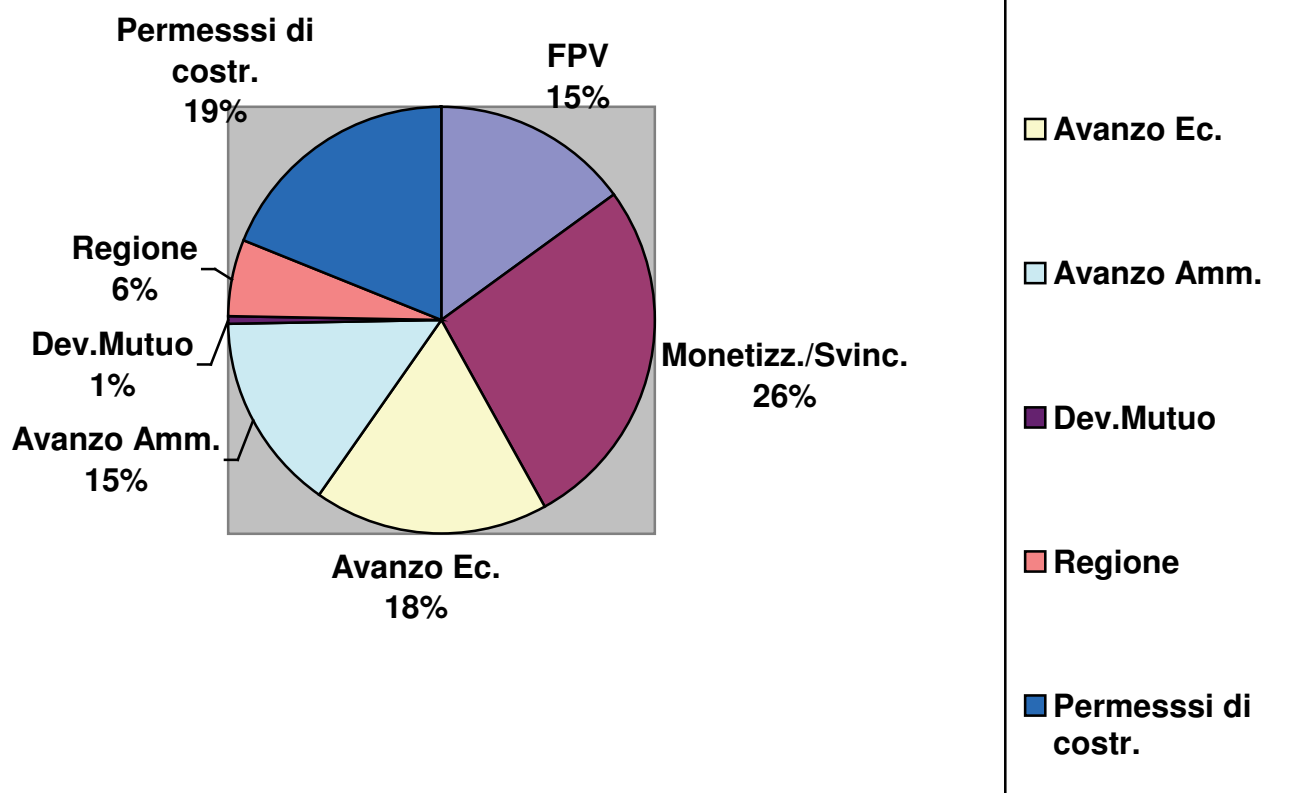
Nel bilancio investimenti sono riportate le spese che il comune ha sostenuto per gli interventi in conto capitale (opere pubbliche, acquisizione beni immobili e mobili durevoli, manutenzioni straordinarie, etc.).

Di seguito l'elenco analitico degli interventi finanziati distinti in quelli già realizzati nel 2015 (seconda colonna) e quelli che si concluderanno nel 2016 (terza colonna), questi ultimi finanziati attraverso la costituzione del Fondo Pluriennale Vincolato).

DESCRIZIONE INTERVENTI	2015	FPV
ACQUISTO ATTREZZATURE PER UFFICIO TECNICO		33.400,00
ATTREZZATURE INFORMATICHE UFFICI COMUNALI	6.919,80	
ATTREZZATURE TECNICHE PER CENTRALINO E TELEFONI UFFICI COML	21.102,79	
ATTREZZATURE UFFICI COMUNALI	1.000,00	
INTERVENTI SU CASE DI PROPRIETA'	3.657,56	
INTERVENTI SU SEDI COMUNALI	119.884,59	
INCARICO P.A.E.S.	11.181,93	
INCARICHI PER CONSULENZE, STUDI FATTIBILITA' E PRELIMINARI - RILE	18.143,84	
CONTRIBUTO PER OPERE DI CULTO	20.000,00	10.000,00
POTENZIAMENTO RETE DI VIDEOSORVEGLIANZA		21.995,92
ACQUISTO ATTREZZATURE TECNICHE PER POLIZIA LOCALE	775,92	7.944,42
INTERVENTI SU SCUOLE ELEMENTARI	36.665,91	258.998,64
ACQUISTO ARREDI PER SCUOLE ELEMENTARI	852,44	
INCARICHI TECNICI SCUOLE ELEMENTARI	8.346,00	12.654,00
INTERVENTI SU IMPIANTI SPORTIVI E PALESTRE		173.699,07
ACQUISTO ATREZZATURE IMPIANTI SPORTIVI		7.137,00
ACQUISTO ARREDI PER SCUOLA MEDIA	2.574,56	
ARREDI PER BIBLIOTECA	9.000,00	
INTERVENTI SU VIABILITA'	145.447,13	248.401,40
INCARICHI PROFESSIONALI PER VIABILITA'	15.781,04	22.782,01
INTERVENTI SU ILLUMINAZIONE PUBBLICA		381.158,32
COSTRUZIONE E AMPLIAMENTO FOGNATURE	2.988,74	
INTERVENTI SU SISTEMI DI SMALTIMENTO ACQUE BIANCHE	23.157,67	1.842,33
INTERVENTI SU CIMITERI	14.586,00	
TOTALI PARZIALI	462.065,92	1.180.013,11
TOTALE GENERALE	1.642.079,03	

Gli investimenti sopra descritti sono stati finanziati nel seguente modo:

ENTRATE DESTINATE A SPESE C/CAPITALE	
Fondo Pluriennale Vincolato esercizio precedente	278.267,04
Monetizzazione di Aree e Svincoli di obblighi convenzionali	500.011,41
Trasferimenti Regionali	107.376,60
Oneri da Permessi di costruire	352.574,90
Avanzo Economico	328.555,27
Avanzo di Amministrazione	276.326,00
Devoluzione quota residua vecchio mutuo	10.048,60
TOTALE	1.853.159,82



La gestione del bilancio investimenti nel 2015 si è chiusa quindi con un avanzo di 211.080,79 euro, pari cioè alla differenza tra l'entrata (1.853.159,82) e la spesa (1.642.079,03).

Completano il Rendiconto il Conto Economico e il Conto del Patrimonio.

CONTO ECONOMICO

Il **Conto Economico** evidenzia il risultato della gestione annuale sotto il profilo economico tenendo conto di costi e proventi.

descrizione	importo
<i>Proventi della gestione</i>	7.616.299,40
<i>Costi della gestione</i>	6.448.860,56
Risultato della gestione	1.167.438,84
<i>Oneri finanziari</i>	-392.489,22
Risultato della gestione operativa	774.949,62
<i>Proventi straordinari</i>	-147.346,09
<i>Oneri straordinari</i>	893.100,51
Risultato della gestione straordinaria	745.754,42
Risultato dell'esercizio (utile+/perdita-)	1.520.704,04

CONTO DEL PATRIMONIO

Il **Conto del Patrimonio** evidenzia il valore del patrimonio comunale alla data del 31/12/2015 a seguito delle modifiche apportate derivanti dalla gestione finanziaria ed economica.

Patrimonio attivo	importo
Immobilizzazioni immateriali	47.997,44
Immobilizzazioni materiali	27.221.458,24
Immobilizzazioni finanziarie	415.206,74
Totale immobilizzazioni	27.684.662,42
Rimanenze	0,00
Crediti	2.104.182,94
Altre attività finanziarie	11,88
Disponibilità liquide	5.739.388,19
Totale attivo circolante	7.843.583,01
Ratei e risconti	0,00
Totale dell'attivo	35.528.245,43
Conti d'ordine	1.740.434,80
Patrimonio passivo	
Patrimonio netto	19.677.117,63
Conferimenti	11.672.496,92
Debiti di finanziamento	3.160.630,13
Debiti di funzionamento	1.016.164,52
Debiti per somme anticipate da terzi	1.836,23
Totale debiti	4.178.630,88
Ratei e risconti	0,00
Totale del passivo	35.528.245,43
Conti d'ordine	1.740.434,80