

RELAZIONE AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2010

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2010 è stato approvato dal Consiglio Comunale il 28 aprile 2010 con verbale n. 5, unitamente alla relazione previsionale e programmatica ed al bilancio pluriennale 2010/2011/2012.

Le variazioni al bilancio di previsione 2010 sono state approvate con i seguenti provvedimenti:

1. Giunta Comunale n. 50 del 21/05/2010 di prelevamento dal fondo di riserva, comunicata al Consiglio Comunale con verbale n. 19 del 13/07/2010;
2. Giunta Comunale n. 65 del 15/07/2010 ratificata dal Consiglio Comunale il 26/07/10 con verbale n. 26;
3. Giunta Comunale n. 81 del 25/08/2010 di prelevamento dal fondo di riserva, comunicata al Consiglio Comunale con verbale n. 30 del 30/09/2010;
4. Giunta Comunale n. 91 del 30/09/2010 ratificata dal Consiglio Comunale il 25/11/10 con verbale n. 43;
5. Consiglio Comunale n. 44 del 25/11/2010 di assestamento del bilancio di previsione 2010;
6. Giunta Comunale n. 101 del 29/11/2010 ratificata dal Consiglio Comunale il 23/12/10 con verbale n. 53.

Il Consiglio Comunale ha effettuato la ricognizione dello stato di attuazione degli obiettivi e la verifica degli equilibri generali del bilancio 2010 con deliberazione n. 31 del 30/09/2010 constatandone la permanenza e dando indicazioni per il loro mantenimento fino al termine dell'esercizio.

La gestione di competenza dell'esercizio 2010 si chiude con un disavanzo di € 33.335,85 che è stato finanziato in sede di assestamento del bilancio (a novembre 2010) mediante l'applicazione dell'avanzo di amministrazione risultante alla chiusura dell'esercizio 2009.

La gestione finanziaria complessiva (che comprende il fondo di cassa al 31/12/2010, i valori della competenza 2010 sommati a quelli dei residui degli anni precedenti) si chiude con un avanzo di amministrazione di € 65.340,43 costituito da fondi vincolati per € 14.005,81 (derivanti da economie della spesa del titolo II dedotte le quote finanziate con mutui e dall'avanzo 2009 applicato e non utilizzato), e da fondi non vincolati per € 51.334,62 (derivanti dalla differenza dei residui passivi cancellati dedotti i residui attivi cancellati e dall'avanzo 2009 applicato e non utilizzato).

1. RISULTANZE FINANZIARIE COMPLESSIVE

	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
Fondo di cassa al 1 ^o gennaio 2010			139.729,94
Riscossioni	673.257,35	1.443.575,83	2.116.833,18
Pagamenti	674.648,34	1.311.758,77	1.986.407,11
Fondo di cassa al 31.12.2010			270.156,01
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2010			0
Differenza			270.156,01
Residui attivi	1.048.434,03	717.154,60	1.765.588,63
Residui passivi	1.088.096,70	882.307,51	1.970.404,21

Differenza	-204.815,58
Avanzo di amministrazione al 31.12.10	65.340,43
- di cui vincolato per investimenti	14.005,81
- di cui vincolato per ammortamenti	0,00
- di cui non vincolato	51.334,62

2. ILLUSTRAZIONE DELLE RISULTANZE DELL'ENTRATA

Per l'entrata è stata svolta la gestione consentita dalle norme in vigore ottenendo i risultati sottoindicati, per ciasun titolo.

2.1 Entrate tributarie: nelle categorie del titolo 1 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	previsioni asestate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Imposte	434.420,00	411.612,55	322.552,51	-22.807,45
Tasse	130.330,00	129.503,86	115.991,73	-826,14
Totale Titolo 1	564.750,00	541.116,41	438.544,24	-23.633,59

Per quanto riguarda l'I.C.I. sono state accertate entrate per € 163.074,21 rispetto alle previsioni definitive di € 165.000,00 (-1.925,79). Sono state accertate somme relative a liquidazioni ed accertamenti dell'imposta riferiti agli anni passati per un totale di € 4.762,65 rispetto alle previsioni di € 6.000,00 (-1.237,35). Il minor gettito a seguito dell'abolizione dell'ICI sull'abitazione principale e le sue pertinenze risulta di € 97.598,00 che sarà trasferito dallo Stato.

L'aliquota ICI è stata deliberata nella misura del 6,5 per mille, uguale all'anno 2009 ma aumentata di un punto rispetto al 2005 (5,5).

Nel 1999 è stata istituita l'addizionale comunale all'IRPEF nella misura dello 0,2 incrementato allo 0,4 negli anni dal 2000 al 2004 e portata allo 0,8 dal 2007; il gettito è stimato in € 145.500,00 secondo i dati forniti dal Ministero delle Finanze: la riscossione è avvenuta in parte nel 2010 (€ 74.466,70) ed il resto nel 2011 mediante versamento dalle tesorerie provinciali dello stato sul conto corrente postale del Comune a cadenza mensile. Si evidenzia uno scostamento di € 19.500,00 rispetto alle previsioni di bilancio.

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 3 del 28/03/07, ha approvato il regolamento per l'applicazione dell'addizionale comunale all'Irpef non prevedendo soglie reddituali minime per l'esenzione dall'imposta.

Con deliberazione n. 5 del 28/04/2010 è stata confermata per il 2010 l'aliquota allo 0,8 per mille dell'addizionale suddetta determinata nel 2007.

Le tariffe relative al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani sono state applicate nelle misure stabilite con deliberazione della Giunta Comunale n. 33 del 21/02/2008 e assicurano un gettito di € 126.800,40.

I costi del servizio risultano di complessivi € 185.833,47 ed i ricavi di € 142.837,79 (di cui € 126.800,40 dalla Tassa RRSSUU ed € 16.037,39 da rimborsi da privati ed enti).

La percentuale di copertura del costo del servizio risulta pertanto di 76,86.

Le altre entrate sono state accertate in misura conforme alle previsioni e riscosse nei tempi previsti:

- a) Compartecipazione all'IRPEF: € 71.769,58 interamente riscossa dallo Stato;
- b) addizionale comunale sui consumi di energia elettrica: € 24.856,11 interamente riscossa;
- c) imposta sulla pubblicità: canone annuo fisso di € 1.650,00 versato dalla società Concessionaria e rideterminato a seguito delle minori entrate derivanti dalle esenzioni approvate dalla Legge Finanziaria 2002;
- d) TOSAP: € 2.703,46 per le condutture poste nel sottosuolo di strade comunali (dovute da ENEL, TELECOM e ENEL ENERGIA) e per l'occupazione di piazze in occasione di sagre e manifestazioni.

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 6 del 28/04/2010, ha approvato delle modifiche al Regolamento comunale della Tassa O.S.A.P applicando l'esenzione ai passi carrabili.

2.2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti: nelle categorie del titolo 2 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	previsioni asestate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Trasferim. Stato	526.834,00	533.631,24	519.232,91	+6.797,24
Trasfer. Regione per calamità	130.000,00	124.069,00	124.069,00	-5.931,00
Trasf. Regione per funzioni delegate	49.200,00	31.278,41	18.847,65	-17.921,59
Trasf. altri enti	101.570,00	77.600,73	38.593,78	-23.969,27
Totale Titolo 2	807.604,00	766.579,38	700.743,34	-41.024,62

Le entrate accertate sono conformi alle previsioni di bilancio e sono state riscosse quasi interamente entro l'esercizio.

Per quanto riguarda i trasferimenti:

- a) dello Stato: nell'anno 2010 le entrate sono risultate di € 533.631,24 superiori di € 28.811,03 rispetto l'anno precedente;
- b) della Regione: i trasferimenti riguardano l'assistenza sociale per € 10.336,89 per i servizi resi dal Comune, l'assistenza scolastica per € 12.430,76 a famiglie residenti, i contributi a sostegno degli affitti per € 8.330,38 a famiglie residenti, le funzioni trasferite agli enti locali per € 180,38;
- c) della Regione: trasferimento straordinario di € 124.069,00 per fronteggiare le spese dei danni causati dagli eventi alluvionali di novembre 2010 sia alla viabilità comunale che a privati cittadini e imprese;
- d) dall'USL 5 di € 37.002,00 per il rimborso delle spese sanitarie per persone ricoverate in case di cura non assistite da contributo regionale e per l'assegnazione di contributi assistenziali a famiglie;
- e) dai Comuni di Crespadoro e San Pietro Mussolino sono state accertate entrate complessive di € 40.598,73 quale rimborso delle spese a loro carico per la gestione della scuola media, gli impianti sportivi e l'istituto comprensivo con sede in Via Bauci 27 ad Altissimo. Dal mese di settembre 2010 presso la scuola media sono presenti anche gli alunni delle scuole elementari di Crespadoro fino a quando non saranno terminati i lavori di ristrutturazione dell'edificio scolastico del comune limitrofo.

2.3 Entrate extra tributarie: nelle categorie del titolo 3 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	previsioni asestate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Servizi pubblici	75.500,00	69.942,56	58.767,51	-5.557,44
Beni comunali	53.425,00	53.114,16	26.947,75	-310,84
Interessi e crediti	11.000,00	6.100,61	4.865,77	-4.899,39
Proventi diversi	67.500,00	64.278,04	58.251,00	-3.221,96
Totale Titolo 3	207.425,00	193.435,37	148.832,03	-13.989,63

Dal 1^ gennaio 2007 il Comune di Altissimo è divenuto capoconvenzione nella gestione della scuola media ed impianti sportivi insieme al Comune di Crespadoro.

A partire da tale data, gestisce anche il servizio mensa scolastica: la Giunta Comunale, con deliberazione n. 32 del 21/02/08, ha determinato il tasso di copertura di questo servizio a domanda individuale nella misura del 70%, confermato nel 2010.

A fronte di costi complessivi di € 24.239,48 i ricavi sono risultati di € 18.983,48 con una percentuale di copertura del servizio pari a 78,32%.

Le principali entrate riguardano:

- diritti riscossi dagli uffici segreteria, servizi demografici e cimiteriali, ufficio tecnico per un totale di € 36.987,51;
- proventi dai servizi scolastici (mensa e trasporto) per un totale di € 32.003,50;
- canoni dalle Acque del Chiampo Spa e locazioni di immobili comunali per totali € 53.114,16;
- rimborsi da privati per servizi assistenziali resi dalle case di riposo per € 35.153,56.

Con riferimento all'andamento delle entrate extratributarie, si annotano i seguenti scostamenti rispetto alle previsioni:

- minori proventi da sanzioni per € 1.548,45;
- minori riscossioni per servizi scolastici di mensa e trasporto € 3.996,50;
- minori riscossioni per interessi attivi dal Tesoriere e dalla Cassa DDPP Spa € 4.899,39.

2.4 Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti: nelle categorie del titolo 4 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	previsioni asestate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Alienazioni di beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasfer. di capitali dallo Stato	22.070,00	22.069,19	22.069,19	-0,81
Trasfer. di capitali dalla Regione	709.455,00	132.532,00	0,00	-576.923,00
Trasfer. di capitali da altri enti	64.754,00	38.289,99	0,00	-26.464,01
Trasfer. di capitali da altri soggetti	34.500,00	28.438,06	27.958,06	-6.061,94
Riscossione crediti	0	0	0	0

Totale Titolo 4	830.779,00	221.329,24	50.027,25	-609.449,76
-----------------	------------	------------	-----------	-------------

Nel 2010 non sono state effettuate alienazioni di beni comunali per la concessione di loculi, cellette ed aree cimiteriali oppure di relitti stradali o alienazioni di beni.

Il contributo dello Stato per gli investimenti ammonta a € 22.069,619 interamente riscosso nel corso dell'esercizio e destinato al finanziamento delle spese iscritte al Titolo 2^.

La Regione Veneto ha concesso i seguenti contributi:

- a) € 132.532,00 per i lavori di sistemazione area di pertinenza delle scuole elementari G. Marconi di Via Pini.

Le richieste di finanziamento, presentate alla Regione Veneto che non sono state accolte e saranno riproposte con l'esercizio 2011, riguardano i seguenti investimenti che l'Amministrazione intende attuare:

- a) € 100.000,00 per la sistemazione di strade comunali;
- b) € 450.000,00 per la realizzazione di una pista ciclabile a Molino;
- c) € 25.923,00 per la sistemazione del campo sportivo di Via Campanari.

I proventi derivanti dalla concessioni edilizie sono stati di € 24.024,06 (meno della metà rispetto a quanto riscosso nell'anno precedente pari a € 50.342,35) ed non hanno raggiunto la previsione stimata in € 30.000,00.

Queste entrate sono state utilizzate per investimenti e manutenzioni straordinarie del patrimonio comunale e non per spese correnti.

Sono stati inoltre concessi i seguenti finanziamenti da altri enti pubblici:

- a) € 32.942,83 dal Consorzio Bacino Imbrifero Montano dell'Adige per interventi di manutenzione straordinaria della scuola media convenzionata;
- b) € 5.347,16 dal Comune di Crespadoro per la gestione convenzionata della scuola media e degli impianti sportivi di Via Bauci 27 (lavori interni e del parcheggio della scuola).

2.5 Entrate per accensione di prestiti: nelle categorie del titolo 5 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	previsioni asstate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Anticip. tesoreria	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00
Assunzione di mutui e prestiti	676.602,86	317.916,86	0,00	-358.686,00
Totale Titolo 5	776.602,86	317.916,86	0,00	-458.686,00

L'anticipazione di tesoreria, autorizzata con deliberazione della G.C. n. 5 in data 14/01/2010, non è stata utilizzata nel corso dell'esercizio.

Sono stati assunti i seguenti mutui con la Cassa Depositi e Prestiti Spa per le seguenti finalita`:

- a) € 256.000,00 per l'asfaltatura di vari tratti di strade comunali;
- b) € 61.916,86 per la sistemazione dell'area di pertinenza delle scuole elementari di Via Pini.

Erano previsti altri mutui per sistemazioni stradali (€ 308.686,00) e dei cimitero del Capoluogo (€ 50.000,00) che non sono stati attivati.

2.6 Entrate da servizi per conto terzi: nel titolo 6 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti, che pareggiano in uscita:

	previsioni asstate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Servizi per conto terzi	169.500,00	120.353,17	105.428,97	-49.146,83

TOTALE DELLE ENTRATE

	previsioni asstate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Totale entrate	3.394.285,81	2.160.730,43	1.443.575,83	-1.233.555,38

La gestione del 2010 ha realizzato complessivamente con accertamenti il 63,66% delle previsioni definitive.

Il totale degli accertamenti di competenza è stato seguito da riscossioni per il 66,81%.

2.7 Avanzo di amministrazione: al bilancio 2010 è stato applicato l'avanzo risultate alla chiusura dell'esercizio precedente (accertato con deliberazione C.C. n. 20 del 13/07/2010) per un importo di € 37.624,95. Alle spese di funzionamento dell'Ente sono state destinati € 23.480,59 dell'avanzo non vincolato mentre € 14.144,36 hanno finanziato le spese di investimento iscritte nel titolo 2[^], con la deliberazione consiliare n. 44 del 25/11/2010 di assestamento del bilancio 2010.

3. ILLUSTRAZIONE DELLE RISULTANZE DELLA SPESA

Le spese sostenute nel 2010 per i vari scopi istituzionali sono state autorizzate entro i limiti dei rispettivi stanziamenti di bilancio, aggiornati con le necessarie variazioni.

3.1 Spese correnti

Funzioni	previsioni asstate	impegni	pagamenti	scostamento impegni/previsioni
Amministrazione, gestione controllo	497.045,59	475.802,70	407.813,02	-21.242,89
Polizia locale	17.600,00	17.600,00	12.151,00	-0,00
Istruzione pubblica	278.175,00	262.796,87	184.508,22	-15.378,13
Cultura	400,00	400,00	0,00	0,00
Viabilità e illumin. Pubblica	194.605,00	190.367,01	160.278,20	-4.237,99

Gestione del territorio e dell'ambiente	306.655,00	300.513,19	145.040,74	-6.141,81
Settore sociale	230.635,00	186.687,65	161.306,47	-43.947,35
Sviluppo economico	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
Totale Titolo 1	1.528.115,59	1.437.167,42	1.074.097,65	-90.948,17

Gli impegni hanno rappresentato il 94,05% delle previsioni definitive di bilancio (96,37% nel 2009). I pagamenti, rispetto agli impegni assunti, sono stati eseguiti nella percentuale del 74,74% (79,73% nel 2009), grazie soprattutto ad una discreta liquidità di cassa nel corso dell'anno.

Nel corso del 2010 non sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio dal Consiglio Comunale.

Le spese correnti si identificano, come risulta dal prospetto che segue, quasi integralmente con le attività istituzionali dell'Ente, mentre una esigua parte rimane a disposizione dell'Amministrazione per promuovere o sostenere attività parascolastiche, associazioni locali, assistenza agli anziani ed ai minori.

Nel corso dell'anno 2010 sono state approvate o rinnovate le seguenti convenzioni per servizi svolti con altri Enti:

1. D.C.C. n. 8 del 28/04/2010 "Approvazione schema di convenzione con la Casa di Riposo S. Antonio per l'erogazione di servizi assistenziali"
2. D.C.C. n. 9 del 28/04/2010 "Approvazione schema di convenzione tra il Comune di Altissimo e la Soc. Coop. Don Lugani Onlus che gestisce la residenza Montalbieri di Valdagno per l'erogazione di servizi assistenziali agli anziani"
3. D.C.C. n. 10 del 28/04/2010 "Approvazione schema di convenzione tra i Comuni di Altissimo e Crespadoro per il trasporto scolastico"
4. D.C.C. n. 35 del 25/11/2010 "Approvazione schema di convenzione tra la Provincia di Vicenza e il Comune di Altissimo per l'adesione al servizio di rimozione e smaltimento di rifiuti e di piccoli quantitativi di materiali contenenti amianto nel territorio della Provincia di Vicenza"

Inoltre sono state assunte le seguenti deliberazioni di rilevanza intercomunale per la gestione di servizi:

1. D.C.C. n. 11 del 28/04/2010 "Concessione del servizio di distribuzione gas metano. Avvio del procedimento: approvazione convenzione di funzioni ex art. 30 del D.Lgs. 267/2000"
2. D.C.C. n. 14 del 25/06/2010 "Approvazione schema di convenzione tra il Comune di Altissimo e i Comuni di Chiampo e San Pietro Mussolino per la gestione in forma associata di una infrastruttura di storage, backup, disaster recovery e desktop virtualization"
3. D.C.C. n. 27 del 26/07/2010 "Approvazione schema di convenzione tra i Comuni di Altissimo, Chiampo, Crespadoro, Nogarole Vicentino e San Pietro Mussolino per la redazione del Piano di Assetto del Territorio Intercomunale (P.A.T.I.) integrale"
4. D.C.C. n. 57 del 23/12/2010 "Approvazione convenzione tra i Comuni di Altissimo, Chiampo, Nogarole Vicentino e San Pietro Mussolino per la costituzione dell'organismo indipendente di valutazione (O.I.V.) in forma associata ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 150/2009.

Riepilogo degli impegni della spesa corrente secondo gli interventi:

Spese correnti	importo impegnato	percentuale
1- Personale	268.994,37	18,72%
2- Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	60.486,50	4,21%
3- Prestazioni di servizi	713.898,47	49,67%
4- Utilizzo di beni di terzi	2.489,76	0,17%
5- Trasferimenti (ad altri enti pubblici ed a privati)	260.741,11	18,14%
6- Interessi passivi e oneri finanziari diversi (per mutui in ammortamento e anticipazioni di cassa)	101.085,00	7,04%
7- Imposte e tasse	26.098,64	1,82%
8- Oneri straordinari della gestione corrente	3.373,57	0,23%
9- Ammortamenti di esercizio	0	
11- Fondo di riserva	0	
Totale titolo 1	1.437.167,42	100%

3.2 Spese in conto capitale: nelle sezioni del titolo 2 la realizzazione degli investimenti è stata contraddistinta dai seguenti dati:

Funzioni	previsioni asstate	impegni	pagamenti	scostamento impegni/previsioni
Amministrazione, gestione e controllo	5.020,00	5.020,00	0,00	0,00
Istruzione pubblica	241.269,86	241.269,69	36.749,23	-0,17
Settore sportivo	34.124,36	0,00	0,00	-34.124,36
Viabilità	874.700,00	274.700,00	0,00	-600.000,00
Gestione del territorio e dell'ambiente	299.370,00	24.370,00	0,00	-275.000,00
Settore sociale	51.000,00	0,00	0,00	-51.000,00
Servizi produttivi	6.042,00	6.042,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	1.511.526,22	551.401,69	36.749,23	-960.124,53

Il Consiglio Comunale ha approvato l'elenco annuale 2010 ed il programma triennale 2010/2012 delle opere pubbliche con deliberazione n. 4 del 28/04/2010.

Sono stati assunti impegni di spesa per la realizzazione dei seguenti interventi:

- € 5.950,00 per acquisto di attrezzature per il parco giochi di Via Ronco;
- € 6.042,00 per l'incarico professionale di gestione della gara del servizio di distribuzione del gas metano nel Comune di Altissimo mediante concessione
- € 1.970,00 per l'acquisto di un personal computer per gli uffici da utilizzare per l'albo on line a disposizione dei cittadini;
- € 1.050,00 per l'acquisto di arredi e attrezzature per l'ala ovest del municipio
- € 4.000,00 per trasferimenti ad Agno Chiampo Ambiente Srl per maggiori oneri anno 2009

- € 14.420,00 per trasferimenti al Comune di Chiampo per servizi in convenzione di realizzazione del P.A.T.I. integrato;
- € 2.000,00 per trasferimenti al Comune di Chiampo per informatici di gestione e salvataggio delle banche dati;
- € 194.448,86 per lavori di pertinenza della scuola G. Marconi di Via Pini;
- € 2.000,00 per l'acquisto di arredi per le scuole elementari;
- € 256.000,00 per l'asfaltatura di vari tratti di strade comunali;
- € 13.000,00 per sistemazione di strade danneggiate dagli eventi alluvionali;
- € 5.700,00 per trasferimenti al Comune di Chiampo per assistenza tecnica al progetto di realizzazione della pista cicloturistica intercomunale Valle del Chiampo;
- € 11.878,00 per manutenzione straordinaria alla scuola media;
- € 32.942,83 per trasferimenti al Comune di Crespadoro quale co-finanziamento dei lavori di sistemazione della scuola media;

per un importo totale di € 551.401,69 (titolo II spesa);

Le somme non impegnate, per un totale di € 960.124,53, si riferiscono ai seguenti principali investimenti non attivati per mancanza di risorse:

- € 1.000,00 contributi regionali a privati per l'eliminazione di barriere architettoniche;
- € 50.000,00 per la sistemazione dei cimiteri comunali;
- € 100.000,00 per sistemazione di strade comunali;
- € 275.000,00 per la sistemazione del centro di Molino e realizzazione di un parcheggio;
- € 34.124,36 per sistemazione del campo sportivo di via Campanari;
- € 500.000,00 per realizzazione di un percorso ciclabile e passerella lungo il torrente Chiampo a Molino.

3.3 Spese per rimborso di prestiti:

Interventi	previsioni asstate	impegni	pagamenti	scostamento impegni/previsioni
Rimborso anticipazione di cassa	100.000,00	0,00	0,00	-100.000,00
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	85.144,00	85.144,00	85.144,00	0,00
Totale Titolo 3	185.144,00	85.144,00	85.144,00	-100.000,00

L'anticipazione di tesoreria, che non è stata utilizzata, era stata deliberata dalla G.C. n. 5 in data 14/01/2010 all'inizio dell'anno e concessa dal Tesoriere.

3.4 Spese per servizi per conto terzi: nel titolo 4 la realizzazione delle spese è stata contraddistinta dai seguenti movimenti, che pareggiano con le entrate:

	previsioni asstate	impegni	pagamenti	scostamento impegni/previsioni
Servizi per conto terzi	169.500,00	120.353,17	115.767,89	-49.146,83

TOTALE DELLE SPESE

	previsioni asstate	impegni	pagamenti	scostamento impegni/previsioni
Spese 2010	3.394.285,81	2.194.066,28	1.311.758,77	-1.200.219,53

4. PROGRAMMI ED OBIETTIVI DI SVILUPPO

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 5 del 28/04/2010 e successive modifiche ed integrazioni, ha approvati i programmi e gli interventi da attuare nel triennio 2010/2011/2012 nel settore delle entrate da conseguire, dei servizi da mantenere o avviare, degli investimenti e delle opere pubbliche da realizzare, suddivisi secondo le competenze attribuite ai Responsabili delle Aree Amministrativa, Contabile e Tecnica dal Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi.

Nei paragrafi precedenti sono stati illustrati i dati finanziari che hanno caratterizzato l'esercizio 2010, mentre ora si intendono analizzare i risultati conseguiti in rapporto ai programmi elencati nel provvedimento consiliare sopra richiamato.

Di seguito sono esposti, in maniera sintetica, i risultati raggiunti dai Responsabili delle Aree Amministrativa, Contabile e Tecnica con riferimento alle risorse assegnate.

4.1. Programma 1 "Amministrazione generale, assistenza scolastica e sociale":

Obiettivi di carattere generale: risorse per il funzionamento di servizi affidate all'Area amministrativa e gestite per un totale di € 384.144,68 di seguito descritte sinteticamente:

- a) per la funzione di amministrazione generale: al pagamento delle indennità al Sindaco, Assessori, Consiglieri e componenti delle commissioni comunali e mandamentale, le spese di rappresentanza e le quote di adesione ad enti ed organismi intercomunali; l'esame e l'erogazione di contributi ad enti ed associazioni per fini istituzionali o attività di promozione culturale e degli usi locali, secondo le norme del Regolamento comunale. Inoltre sono previsti dei fondi per l'effettuazione di spese contrattuali e per concorsi, l'acquisto di stampati e materiali per gli uffici e per le elezioni e rimborsi al Segretario Comunale; servizi convenzionati con i CAAF.

Totale € 42.033,76

- b) Per la funzione istruzione pubblica: la quota a carico del comune per il servizio convenzionato di scuola materna, spese di gestione delle scuole elementari, l'acquisto di libri di testo per gli alunni delle scuole elementari ed il riparto dei contributi agli studenti della scuola media e delle superiori, il servizio di trasporto scolastico per la scuola materna convenzionata e le scuole dell'obbligo; il trasferimento di fondi all'istituto comprensivo per gite e attività di istruzione anche presso le scuole elementari e medie; la gestione della mensa della scuola media convenzionata.

Totale € 159.231,37

- c) Per la funzione settore sociale: i servizi cimiteriali; l'assistenza a ricoverati, inabili e minori accolti in apposite strutture; la gestione dei contributi erogati dalla Regione Veneto per l'assistenza a domicilio di persone non autosufficienti e per il sostegno alle locazioni; i trasferimenti all'USL 5 per le funzioni sociali e delegate; la gestione dei contributi erogati a enti, istituti e associazioni operanti nel territorio; la gestione delle spese per prestazioni sociali.

Totale € 179.602,78

- d) Servizi per conto terzi: nelle partite di giro sono stati assunti gli impegni di spesa derivanti dall'attuazione degli adempimenti elettorali che saranno rimborsati dalla Regione Veneto e dal censimento generale dell'agricoltura che saranno rimborsati dall'ISTAT
Totale € 3.276,90.

4.2 Programma 2 “Servizi finanziari e tributari”:

Obbiettivi di carattere generale: risorse per il funzionamento di servizi affidate all'Area contabile e gestite per un totale di € 759.413,45 di seguito descritte sinteticamente:

- a) per la funzione di amministrazione generale: gli oneri assicurativi generali dell'Ente, gli stipendi del personale dipendente appartenente agli uffici; il servizio di elaborazione paghe, denunce annuali e consulenza in materia fiscale; le imposte e le tasse a carico del Comune; le spese per corsi di formazione del personale; il compenso al revisore dei conti; l'acquisto di beni e servizi per gli uffici ed il noleggio di attrezzature per gli stessi; le spese di gestione del servizio di tesoreria e del servizio di riscossione delle entrate del Comune; i rimborsi di quote indebite o inesigibili di tributi comunali e di altri proventi; i canoni demaniali; gli ammortamenti finanziari; il servizio di economato; i trasferimenti al comune di Chiampo per la segreteria convenzionata, all'Agenzia Autonoma dei segretari comunale ed al Centro per l'impiego; le spese per servizi informatici.
Totale € 403.371,46
- b) per la polizia locale: i trasferimenti al Comune di Arzignano per il servizio intercomunale di polizia municipale
Totale € 15.000,00
- c) Per la funzione istruzione pubblica: le utenze per consumi di energia elettrica, telefoniche e servizio idrico; l'acquisto di stampati per il servizio mensa; gli ammortamenti finanziari.
Totale € 26.816,00
- b) Per la funzione viabilità: gli stipendi del personale esterno; l'acquisto di beni di consumo per gli automezzi comunali ed il pagamento di imposte e assicurazioni; il consumo di energia elettrica per la pubblica illuminazione; gli ammortamenti finanziari.
Totale € 115.519,93
- c) Per la funzione territorio e ambiente: consumi idrici di parchi e giardini e gli ammortamenti finanziari.
Totale € 5.005,00
- d) Per il settore sociale: il rimborso al Comune di Chiampo delle spese di gestione dell'UTAP di Molino; utenze dei cimiteri comunali e spese di modesto valore; gli ammortamenti finanziari.
Totale € 6.585,00
- e) Spese di sviluppo: trasferimenti al Comune di Chiampo per gestione di servizi informatici in forma associata.
Totale € 5.261,83
- f) Rimborso delle quote di capitale dei prestiti per finanziamenti a breve e lungo termine
Totale € 85.144,00.
- g) Servizi per conto terzi: nelle partite di giro sono stati registrati impegni per il versamento delle ritenute previdenziali e fiscali operate a dipendenti e professionisti, le spese elettorali anticipate per conto della Regione Veneto, le spese per l'UTAP di Molino anticipate per conto del Comune di Chiampo, le anticipazioni di cassa per il servizio economato.
Totale € 106.647,61

4.5 Programma 3 “Urbanistica, lavori pubblici e servizi manutentivi”:

Obbiettivi di carattere generale: risorse per il funzionamento di servizi affidate all’Area tecnica e gestite per un totale di € 1.050.508,15 di seguito descritte sinteticamente:

- a) per la funzione amministrazione generale: acquisto di beni e servizi e interventi di manutenzione degli uffici comunali; alle spese tecniche per incarichi professionali in materie di urbanistica e di opere pubbliche; servizio di pulizia degli uffici comunali e ala ovest; le norme di sicurezza dei lavoratori dell’Ente.
Totale € 40.334,86
- b) Per la polizia locale: rapporti con l’ENPA di Arzignano per la gestione del Rifugio del Cane.
Totale € 2.600,00
- a) Per la funzione istruzione pubblica: acquisto di beni e servizi per le scuole elementari e media; convenzione con associazione sportiva per la gestione e manutenzione degli impianti sportivi; manutenzione degli edifici scolastici.
Totale € 76.749,50
- b) Manifestazioni: spese di utilizzo per palco modulare in convenzione con il Comune di Chiampo
Totale € 400,00
- c) Per la funzione viabilità: alla manutenzione ordinaria delle strade comunali ed al servizio di sgombero della neve; la segnaletica stradale; la gestione degli impianti di pubblica illuminazione; manutenzione di macchine ed attrezzature utilizzate dagli operai ed acquisto di beni di consumo; i contributi a privati per sistemazioni stradali.
Totale € 74.847,08
- d) Per la funzione territorio e ambiente: il servizio di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani, le spese di smaltimento presso la discarica consorziata; i trasferimenti per la gestione dell’osservatorio del Distretto Vicentino delle Concia e dell’Ufficio distrettuale per l’ambiente; la gestione delle domande di rimborso di privati cittadini e imprese per i danni causati dall’alluvione del novembre 2010 ed i primi interventi urgenti di ripristino della viabilità comunale a seguito di frane causati dalle abbondanti piogge.
Totale € 295.508,19
- e) Per il settore sociale: manutenzioni ai cimiteri comunali e acquisto di beni.
Totale € 500,00
- f) Per le funzioni di sviluppo economico: convenzione con la Provincia di Vicenza per il progetto GIADA.
Totale € 3.000,00.
- g) Obbiettivi di sviluppo: gestione delle opere pubbliche secondo il piano annuale approvato dal Consiglio Comunale e degli incarichi professionali per la redazione di strumenti urbanistici o progetti di lavori pubblici per un totale di € 546.139,86 di spese impegnate al Titolo 2^ - competenza 2010 (gia’ elencate nei paragrafi precedenti) oltre alla gestione delle somme residue riferite a opere pubbliche e manutenzioni straordinarie avviate negli anni precedenti e non ancora concluse.
- h) Servizi per conto terzi: nelle partite di giro sono stati registrati impegni per le spese elettorali rimborsate dalla Regione Veneto, le cauzioni, la gestione dei canoni di locazione di immobili utilizzati dall’UTAP, altre spese anticipate dal Comune che saranno rimborsate da enti e privati.
Totale € 10.428,66

5. RISULTANZE ECONOMICO-PATRIMONIALI

In allegato è presente il Conto del Patrimonio; ai sensi dell'art. 1 comma 164 della legge Finanziaria 2007 è definitivamente soppressa l'applicazione della disciplina del conto economico per i comuni con popolazione inferiore ai 3.000 abitanti.

6. QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

	ACCERTAMENTI/ IMPEGNI	SEGNO
A) Entrate titoli 1-2-3	1.501.131,16	(+)
Spese correnti titolo 1	1.437.167,42	(-)
Avanzo di amministrazione 2009 non vincolato	23.480,59	(+)
Quote di capitale per rimborso di prestiti	85.144,00	(-)
Differenza	+2.300,33	(+/-)
B) Entrate titoli 4-5	539.246,10	(+)
Avanzo di amministrazione 2009 vincolato	14.144,36	(+)
Spese titolo 2	551.401,69	(-)
Differenza	+1.988,77	(+/-)
(finanziata con entrate parte corrente)	0,00	

A + B = saldo positivo di € 4.289,10 che concorre alla determinazione del risultato finanziario 2010.

(00110/0711003)

I COMUNE DI ALTISSIMO
(PROVINCIA DI VICENZA)

ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	C O N T O	T O T A L E
	RESIDUI	
	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL I GENNAIO		139.729,94
RISCOSSIONI (+)	1.443.575,83	2.116.833,18
PAGAMENTI (-)	1.311.758,77	1.986.407,11
	DIFFERENZA	270.156,01
		0,00
	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2010	270.156,01

I ANNOTAZIONI DEL TESORIERE

(00110/0711003)

COMUNE DI ALTISSIMO
(PROVINCIA DI VICENZA)

ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2010	E.	270.156,01
(-) E.		
(+) E.		

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE E.

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2010 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

VR , LI 31/12/2010

IL TESORIERE
BANCA POPOLARE DI VERONA-SGSP SPA

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

COMUNE DI ALTISSIMO

Esercizio 2010

Pag.

1

14/07/2011

RISCOSSIONI	(+)	1.443.575,83		
PAGAMENTI	(-)	1.311.758,77		
DIFFERENZA		131.817,06		
RESIDUI ATTIVI	(+)	717.154,60		
RESIDUI PASSIVI	(-)	882.307,51		
DIFFERENZA		-165.152,91		
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)		-33.335,85		
<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%; vertical-align: top;"> <p>RISULTATO DI GESTIONE</p> </td> <td style="width: 50%; vertical-align: top;"> <p>- FONDI VINCOLATI</p> <p>- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE</p> <p>- FONDI DI AMMORTAMENTO</p> <p>- FONDI NON VINCOLATI</p> </td> </tr> </table>			<p>RISULTATO DI GESTIONE</p>	<p>- FONDI VINCOLATI</p> <p>- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE</p> <p>- FONDI DI AMMORTAMENTO</p> <p>- FONDI NON VINCOLATI</p>
<p>RISULTATO DI GESTIONE</p>	<p>- FONDI VINCOLATI</p> <p>- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE</p> <p>- FONDI DI AMMORTAMENTO</p> <p>- FONDI NON VINCOLATI</p>			

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

COMUNE DI ALTISSIMO

Esercizio 2010

Pag.

1

12/07/2011

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di defin.	Accertamenti	Riscossioni	% di realizz.	Residui della competenza	Conservati	Riscossi	% di realizz.	Rimasti	
1												
TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE	558.750,00	564.750,00	101,07	541.116,41	438.544,24	81,04	102.572,17	209.393,53	198.778,50	94,93	9.802,21	
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	659.304,00	807.604,00	122,49	766.579,38	700.743,34	91,41	65.836,04	108.242,70	71.998,07	66,52	31.800,73	
TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	191.425,00	207.425,00	108,36	193.435,37	148.832,03	76,94	44.603,34	45.410,38	44.026,19	96,95	1.384,19	
TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	824.839,00	830.779,00	100,72	221.329,24	50.027,25	22,60	171.301,99	1.125.215,08	298.659,50	26,54	803.112,08	
TOTALE ENTRATE FINALI	2.234.318,00	2.410.558,00	107,89	1.722.460,40	1.338.146,86	77,69	384.313,54	1.486.261,69	613.462,26	41,22	846.099,21	
TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	706.154,00	776.602,86	109,98	317.916,86	0,00	00,00	317.916,86	274.748,98	43.151,82	15,71	196.073,01	
TITOLO VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	154.500,00	169.500,00	109,71	120.353,17	105.428,97	87,60	14.924,20	22.905,08	16.643,27	72,66	6.261,81	
TOTALE	3.094.972,00	3.356.660,86	108,46	2.160.730,43	1.443.575,83	66,81	717.154,60	1.785.915,75	673.257,35	37,70	1.048.434,03	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	37.624,95	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO	139.729,94	139.729,94	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	3.094.972,00	3.394.285,81	109,67	2.160.730,43	1.443.575,83	66,81	717.154,60	1.785.915,75	673.257,35	37,70	1.048.434,03	

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE

COMUNE DI ALTISSIMO

Esercizio 2010

Pag.

2

12/07/2011

SPESE	COMPETENZA										RESIDUI			
	Previsioni Iniziali	Previsione Definitive	% di defin.	Impegni		Pagamenti	% di realizz.	Residui della competenza	Conservati	Pagati	% di realizz.	Rimasti		
				Totale	Di cui spese correlate alle entrate									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
TITOLO I - SPESE CORRENTI	1.324.335,00	1.528.115,59	115,99	1.437.167,42		1.074.097,65	74,74	363.069,77	407.412,26	183.644,13	45,08	169.477,12		
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.430.993,00	1.511.526,22	105,63	551.401,69		36.749,23	06,66	514.652,46	1.472.248,16	486.937,07	33,07	914.326,40		
TOTALE SPESE FINALI	2.755.328,00	3.039.641,81	110,32	1.988.569,11		1.110.846,88	55,86	877.722,23	1.879.660,42	670.581,20	35,68	1.083.803,52		
TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	185.144,00	185.144,00	100,00	85.144,00		85.144,00	100,00	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00		
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	154.500,00	169.500,00	109,71	120.353,17		115.767,89	96,19	4.585,28	8.360,32	4.067,14	48,65	4.293,18		
TOTALE	3.094.972,00	3.394.285,81	109,67	2.194.066,28		1.311.758,77	59,79	882.307,51	1.888.020,74	674.648,34	35,73	1.088.096,70		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00												
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	3.094.972,00	3.394.285,81	109,67	2.194.066,28		1.311.758,77	59,79	882.307,51	1.888.020,74	674.648,34	35,73	1.088.096,70		

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI RISULTATI DIFFERENZIALI

COMUNE DI ALTISSIMO

Pag. 3

Esercizio 2010

12/07/2011

1	COMPETENZA							RESIDUI				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
RISULTATI DIFFERENZIALI	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	% di realizz.	Accertamenti o impegni	Riscossioni o pagamenti	% di realizz.	Residui attivi o passivi	Conservati	Riscossi o pagati	% di realizz.	Rimasti	
A) EQUILIBRIO ECONOMICO E FINANZIARIO												
ENTRATE TITOLO I - II - III (+)	1.409.479,00	1.579.779,00	112,08	1.501.131,16	1.288.119,61	85,81	363.046,61	357.769,89	314.802,76	87,99	42.987,13	
QUOTE ONERI DI URBANIZZAZIONE (+)	0,00	0,00	00,00	0,00	0,00	00,00	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATO A SPESE CORRENTI (+)	0,00	0,00	00,00	0,00	0,00	00,00	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	
MUTUI PER DEBITI FUORI BILANCIO (+)	0,00	0,00	00,00	0,00	0,00	00,00	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	
SPESE CORRENTI (-)	1.324.335,00	1.528.115,59	115,39	1.437.167,42	1.074.097,65	74,74	407.412,26	353.121,25	183.644,13	52,01	169.477,12	
DIFFERENZA	85.144,00	51.663,41	60,68	63.963,74	214.021,96	334,60	-44.365,65	4.668,64	131.159,63	2809,35	-126.489,99	
QUOTE DI CAPITALE DEI MUTUI IN ESTINZIONE (-)	85.144,00	85.144,00	100,00	85.144,00	85.144,00	100,00	0,00	0,00	0,00	00,00	0,00	
DIFFERENZA	0,00	-33.480,59	00,00	-21.180,26	126.877,96	-608,48	-44.365,65	4.668,64	131.158,63	2809,35	-126.489,99	
B) EQUILIBRIO FINALE												
ENTRATE FINALI (TITOLI I - II - III - IV) (+)	2.234.318,00	2.410.558,00	107,89	1.722.460,40	1.338.146,86	77,69	1.488.261,69	1.459.561,47	613.462,26	42,03	846.099,21	
SPESE FINALI (TITOLI I - II) (-)	2.755.328,00	3.039.641,81	110,32	1.988.569,11	1.110.846,88	55,86	1.879.660,42	1.754.384,72	670.581,20	36,22	1.083.803,52	
FINANZIARE (-)												
SALDO NETTO DA IMPIEGARE (+)	-521.010,00	-629.083,81	120,74	-266.108,71	227.299,98	85,42	-391.398,73	-294.823,25	-57.118,94	19,37	-237.704,31	

