



RENDICONTO della GESTIONE 2011

- Presentazione al Consiglio Comunale -



lunedì 28 maggio 2012



RENDICONTO della GESTIONE 2011

DATI CONTABILI

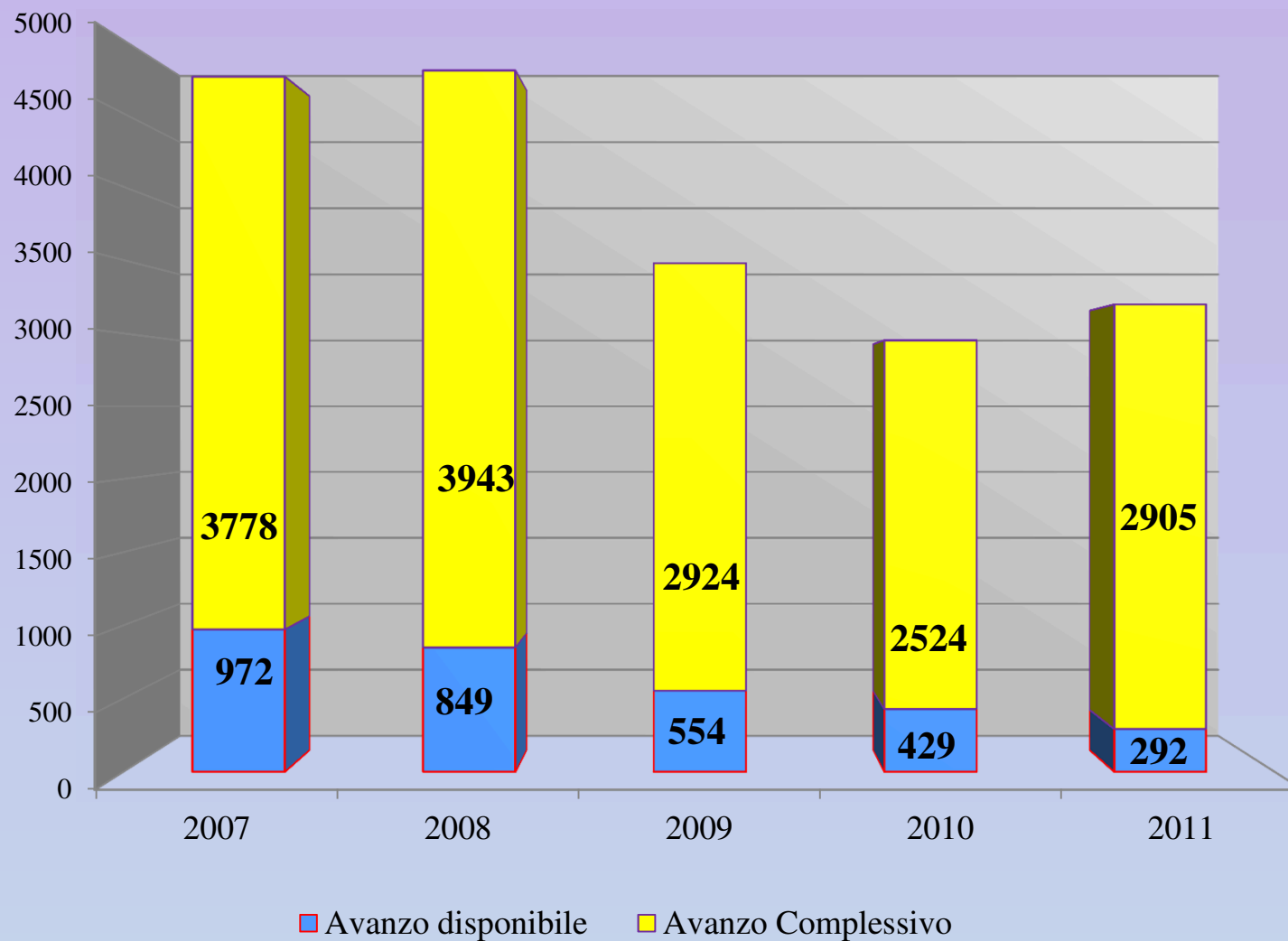


L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2011

Avanzo di Amministrazione (competenza e residui)	1.252.631,71
Avanzo di Amministrazione precedente non applicato	1.652.557,29
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2011	2.905.189,00
AVANZO ACCANTONATO per:	1.483.316,57
<i>accantonamento per crediti di dubbia esigibilità</i>	861.041,57
<i>accantonamento contributi regionali anticipati</i>	622.275,00
AVANZO VINCOLATO per:	1.130.158,07
<i>servizi socio assistenziali di Ambito 6.1 (quota a libera destinazione)</i>	737.143,38
<i>Ambito 6.1 (quota vincolata)</i>	373.514,54
<i>servizi socio assistenziali – U.O.T. di Sacile</i>	3.600,00
<i>servizio politiche europee e marketing territoriale</i>	15.590,95
<i>utilizzo eredità per Casa di Riposo</i>	309,20
Differenza (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO)	291.714,36
Avanzo di Amministrazione disponibile presunto già applicato al Bilancio 2012 (tranne quota Ambito 6.1)	373.000,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE da ridurre su previsione 2012	81.285,64



TREND AVANZO DI AMMINISTRAZIONE



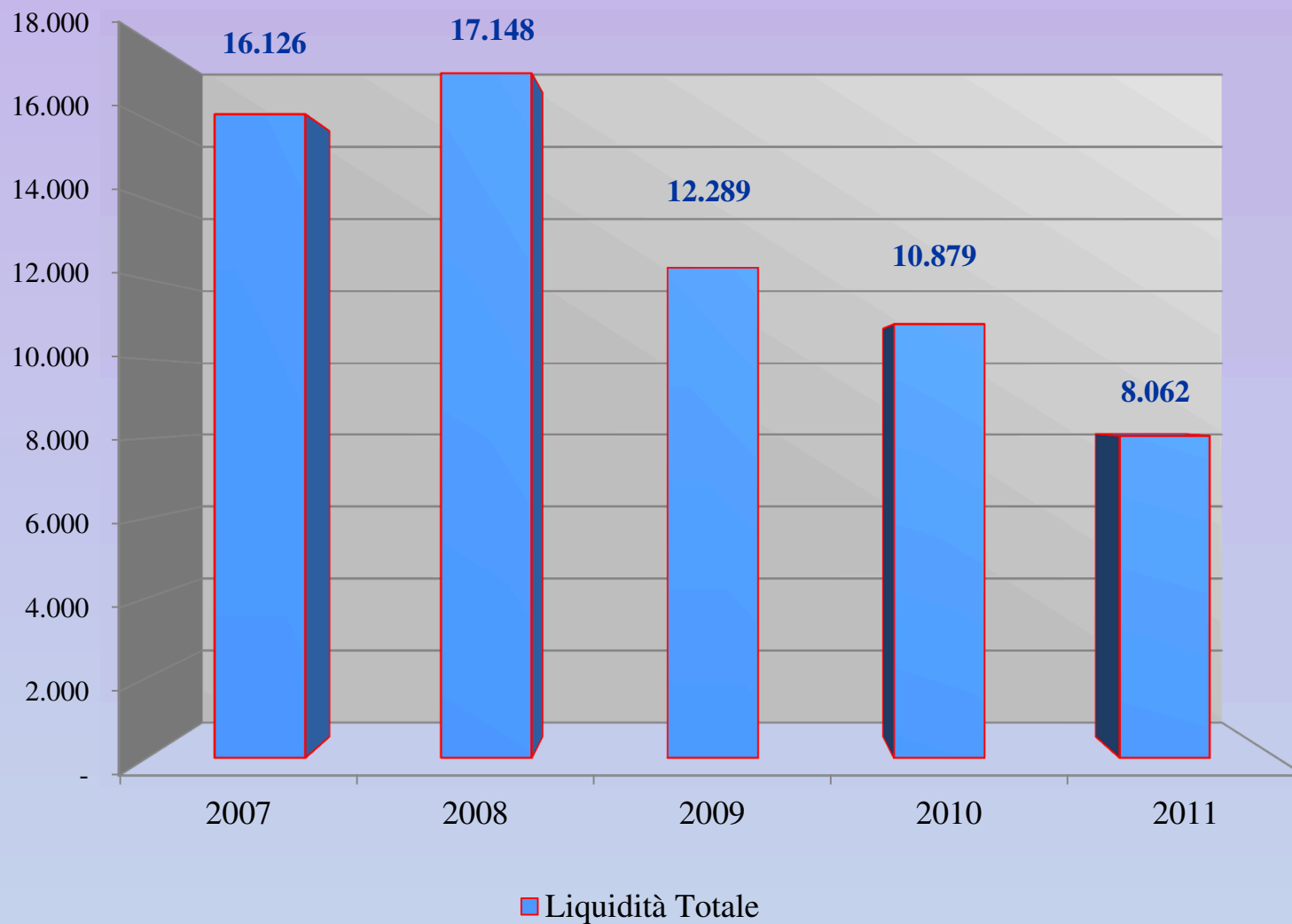
dati in migliaia di euro

**SITUAZIONE LIQUIDITA' – CONFRONTO ANNI 2007 - 2011**

	2007	2008	2009	2010	2011
FONDO CASSA AL 31/12	6.078.093,73	9.580.699,29	12.013.952,76	10.720.285,01	7.740.876,63
SALDO CONTI CORRENTI POSTALI	2.547.552,11	67.066,14	275.091,52	158.439,05	320.660,28
LIQUIDITA' INVESTITA in obbligazioni	7.500.000,00	7.500.000,00	-	-	-
TOTALE LIQUIDITA'	16.125.645,84	17.147.765,43	12.289.044,28	10.878.724,06	8.061.536,91



TREND LIQUIDITA'



dati in migliaia di euro

**ANDAMENTO ENTRATE CORRENTI 2008 - 2011 (con Ambito 6.1)**

	2008	2009	2010	2011	SCOSTAMENTO	
					V.A.	%
I - ENTRATE TRIBUTARIE	4.908	5.124	5.594	5.769	175	3,13%
II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, REGIONE, ECC.	14.695	15.229	16.657	16.431	- 226	- 1,36%
III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	6.990	6.770	6.341	13.856	7.515	118,51%
TOTALE	26.593	27.123	28.592	36.056	7.464	26,11%

dati in migliaia di euro

**ANDAMENTO ENTRATE CORRENTI 2008 – 2011 (senza Ambito 6.1)**

	2008	2009	2010	2011	SCOSTAMENTO	
					V.A.	%
I - ENTRATE TRIBUTARIE	4.908	5.124	5.594	5.769	175	3,13%
II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, REGIONE, ECC.	8.199	8.557	8.657	8.031	- 626	- 7,23%
III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	6.824	6.252	5.743	13.276	7.533	131,17%
TOTALE	19.931	19.933	19.994	27.076	7.082	35,42%

dati in migliaia di euro



TRASFERIMENTI REGIONALI ORDINARI
CONFRONTO ANNI 2007 - 2011

Trasferimenti Regionali	2007	2008	2009	2010	2011
Trasf.to ordinario	3.560	3.714	4.031	3.899	3.895
Trasf.to a seguito assestamento	183	456	467	-	188
Trasf.to per oneri contrattuali	324	318	422	382	315
Trasf.to per convenzioni	13	-	-	-	-
Trasf.to per funzioni trasferite	46	54	54	11	11
Trasf.to per minor introito pubblicità	23	23	23	23	23
Rimborso oneri IVA per servizi non commerciali esternalizzati	91	84	87	-	-
TOTALE	4.240	4.649	5.084	4.315	4.432
<i>Variatione rispetto all'anno precedente</i>	<i>160</i>	<i>409</i>	<i>435</i>	<i>-769</i>	<i>117</i>

dati in migliaia di euro



GESTIONE DI COMPETENZA **Entrate Correnti per Programma**

PROGRAMMI - COMPETENZA ENTRATE CORRENTI		STANZIAMENTO DEFINITIVO	ACCERTAMENTI	%	MAGG./MIN. ENTRATA
1	Servizi di supporto agli organi istituzionali ed altri servizi comunali	9.609.312,89	9.611.911,98	100,03%	2.599,09
2	Integrazione con l'ambiente	2.592.938,70	2.612.567,24	100,76%	19.628,54
3	Vigilanza e sicurezza del territorio	247.000,00	245.847,97	99,53%	-1.152,03
4	Crescita sociale	790.962,79	770.131,85	97,37%	-20.830,94
5	Pianificazione territoriale ed edilizia privata	196.491,88	195.455,88	99,47%	-1.036,00
6	Continuità assistenziale	502.764,84	403.308,15	80,22%	-99.456,69
7	Servizi sociali dei Comuni	9.171.616,55	8.980.750,75	97,92%	-190.865,80
8	Farmacia	2.450.000,00	2.359.585,43	96,31%	-90.414,57
9	Casa di riposo	2.204.842,00	2.187.885,87	99,23%	-16.956,13
10	Associazionismo e partecipazione	109.700,00	99.805,45	90,98%	-9.894,55
11	Infrastrutture	1.584.896,63	1.474.688,87	93,05%	-110.207,76
12	Valorizzazione dell'economia	7.128.500,00	7.114.068,41	99,80%	-14.431,59
TOTALE		36.589.026,28	36.056.007,85	98,54%	-533.018,43



GESTIONE DI COMPETENZA
Spese Correnti per Programma
(compreso Tit. III)

PROGRAMMI - COMPETENZA SPESE CORRENTI		STANZIAMENTO DEFINITIVO	IMPEGNI	%	MINORE SPESA
1	Servizi di supporto agli organi istituzionali ed altri servizi comunali	5.733.450,14	5.422.590,23	94,58%	-310.859,91
2	Integrazione con l'ambiente	3.767.801,56	3.734.826,47	99,12%	-32.975,09
3	Vigilanza e sicurezza del territorio	681.110,78	664.085,18	97,50%	-17.025,60
4	Crescita sociale	2.877.573,53	2.833.882,71	98,48%	-43.690,82
5	Pianificazione territoriale ed edilizia privata	303.195,58	296.370,61	97,75%	-6.824,97
6	Continuità assistenziale	1.093.653,69	943.950,95	86,31%	-149.702,74
7	Servizi sociali dei Comuni	9.495.662,74	8.990.677,09	94,68%	-504.985,65
8	Farmacia	2.220.147,82	2.199.976,18	99,09%	-20.171,64
9	Casa di riposo	2.607.420,92	2.594.583,11	99,51%	-12.837,81
10	Associazionismo e partecipazione	637.372,65	628.042,97	98,54%	-9.329,68
11	Infrastrutture	1.347.229,72	1.285.588,01	95,42%	-61.641,71
12	Valorizzazione dell'economia	125.346,54	120.590,68	96,21%	-4.755,86
TOTALE		30.889.965,67	29.715.164,19	96,20 %	-1.174.801,48



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

I servizi pubblici a domanda individuale, sebbene ormai siano tra quelli che le amministrazioni erogano con continuità, non sono considerati obbligatori; per questo motivo il loro mantenimento è necessariamente vincolato alle possibilità di autofinanziamento, ossia alla capacità del bilancio di intervenire nel colmare la lacuna tra le relative entrate e spese.

Le entrate dei primi due titoli, tributarie e da trasferimenti, rappresentano la primaria fonte di finanziamento della spesa corrente in generale e, in particolare, per l'erogazione dei servizi ai quali il Comune deve provvedere in forma obbligatoria.

Gli altri servizi, ovvero quelli a domanda individuale, devono essere attivati previa determinazione delle tariffe (vd. Bilancio di Previsione) che ne compensino, anche solo parzialmente, le spese sostenute. Le norme di legge prevedono il pagamento di un corrispettivo a fronte dell'erogazione di ciascun servizio non obbligatorio.

Rispetto all'esercizio 2010 la percentuale complessiva di copertura è passata dal 66,68% al 67,21%.

Nei prospetti che seguono viene dimostrata, per ciascun servizio, la percentuale di copertura delle spese, singolarmente e complessivamente.

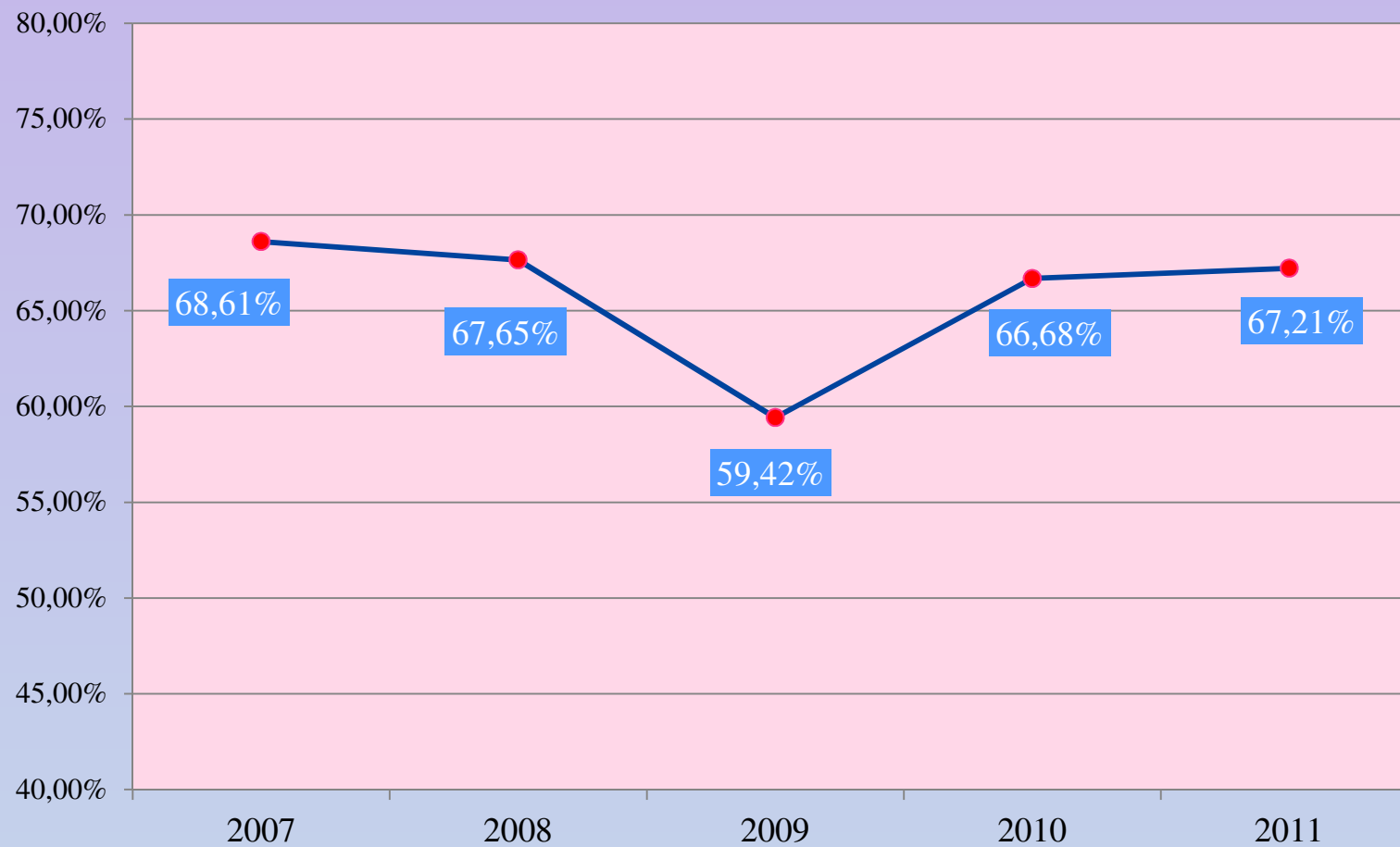
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE**

DESCRIZIONE	IMPORTO		DESCRIZIONE	IMPORTO
ASILO NIDO	235.566,20		ASILO NIDO	419.892,74
MENSA COMUNALE	94.100,31		MENSA COMUNALE	141.620,80
PUNTI VERDI	29.644,00		PUNTI VERDI	56.189,60
CASA DI RIPOSO	2.187.885,87		CASA DI RIPOSO	2.594.583,11
IMPIANTI SPORTIVI	27.005,45		IMPIANTI SPORTIVI	366.974,95
REFEZIONE SCOLASTICA	371.857,89		REFEZIONI SCOLASTICHE	572.185,24
TRASPORTO SCOLASTICO	51.656,50		TRASPORTI SCOLASTICI	308.452,82
TOTALE ENTRATE	2.997.716,22		TOTALE SPESE	4.459.899,26
TASSO DI COPERTURA	67,21%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura COMPLESSIVO



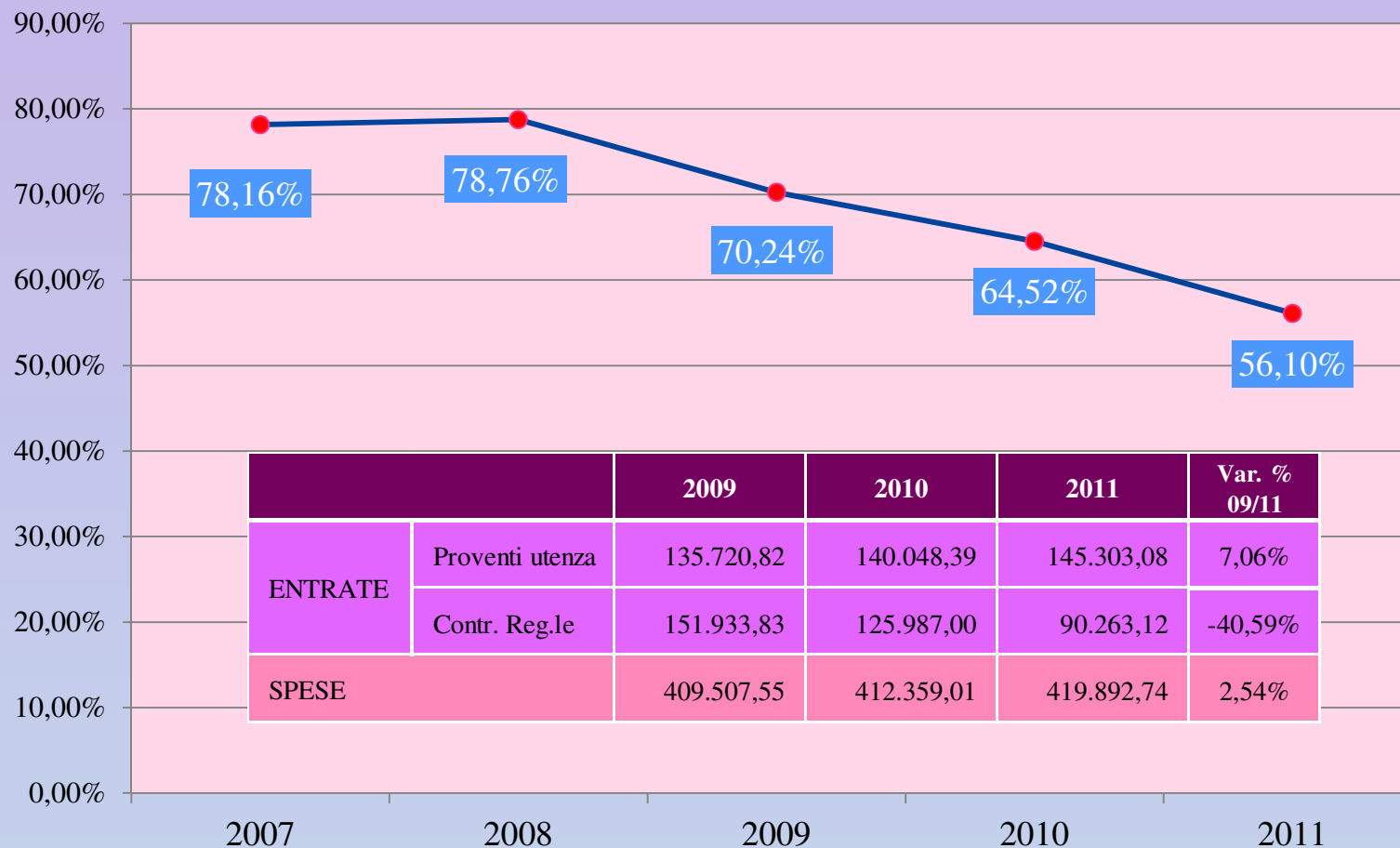
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****ASILO NIDO**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
810	Quota a carico dell'Amm.ne Regionale	90.263,12	1	Personale	7.536,58
830	Rette di frequenza	145.303,08	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	408.039,13
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	3.324,73
			7	Imposte e tasse	992,30
TOTALE ENTRATE		235.566,20	TOTALE SPESE		419.892,74
TASSO DI COPERTURA		56,10%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura ASILO NIDO



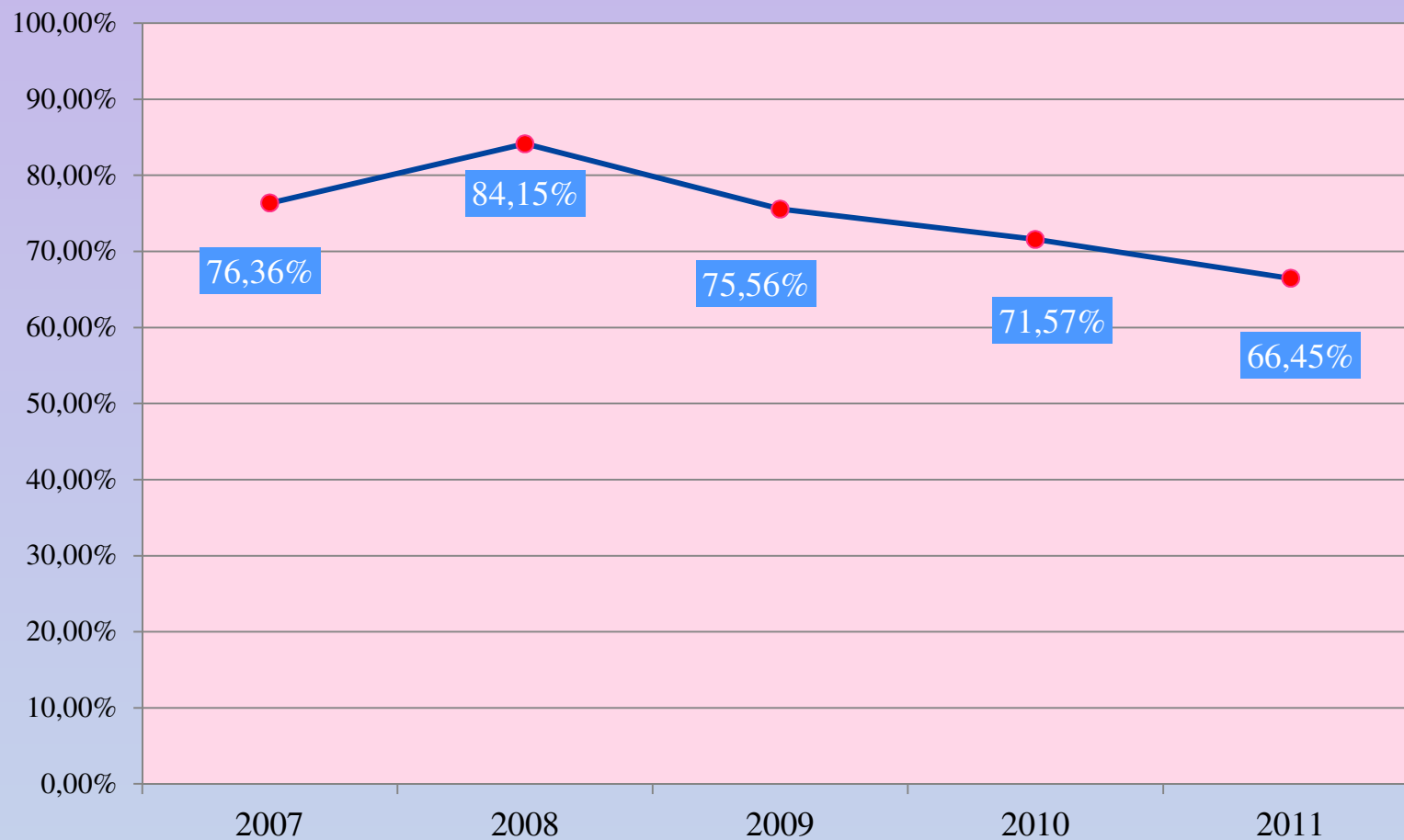
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****MENSA COMUNALE**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2920	Proventi dall'utenza	94.100,31	1	Personale	
			2	Acquisto di beni e/o materie prime	370,80
			3	Prestazioni di servizi	141.250,00
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
	TOTALE ENTRATE	94.100,31		TOTALE SPESE	141.620,80
	TASSO DI COPERTURA	66,45%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura MENSA COMUNALE



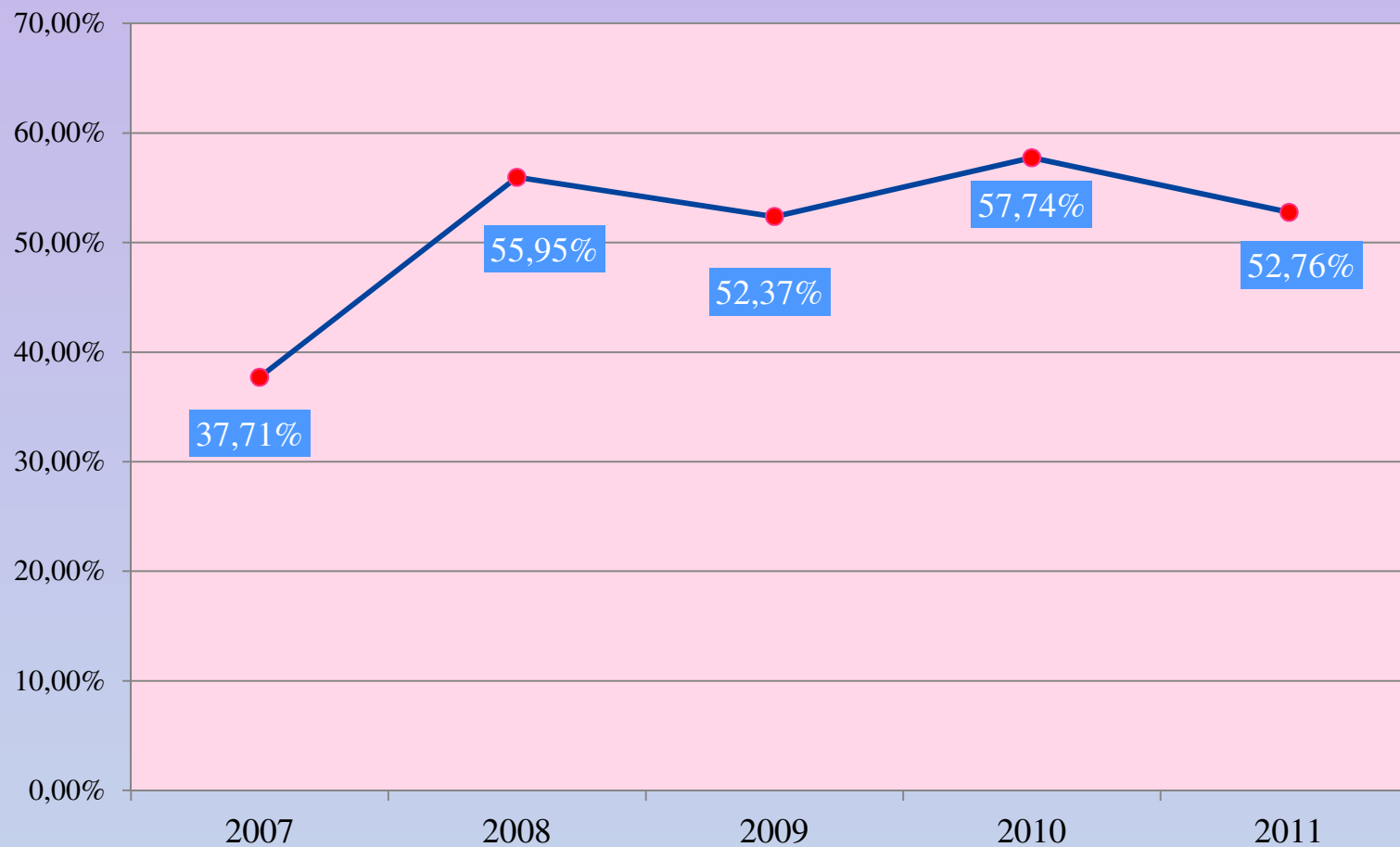
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****PUNTI VERDI**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2250	Trasferimento Amm.ne Provinciale	3.216,00	1	Personale	
2890	Proventi dall'utenza	26.428,00	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	56.189,60
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		29.644,00	TOTALE SPESE		56.189,60
TASSO DI COPERTURA		52,76%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura PUNTI VERDI



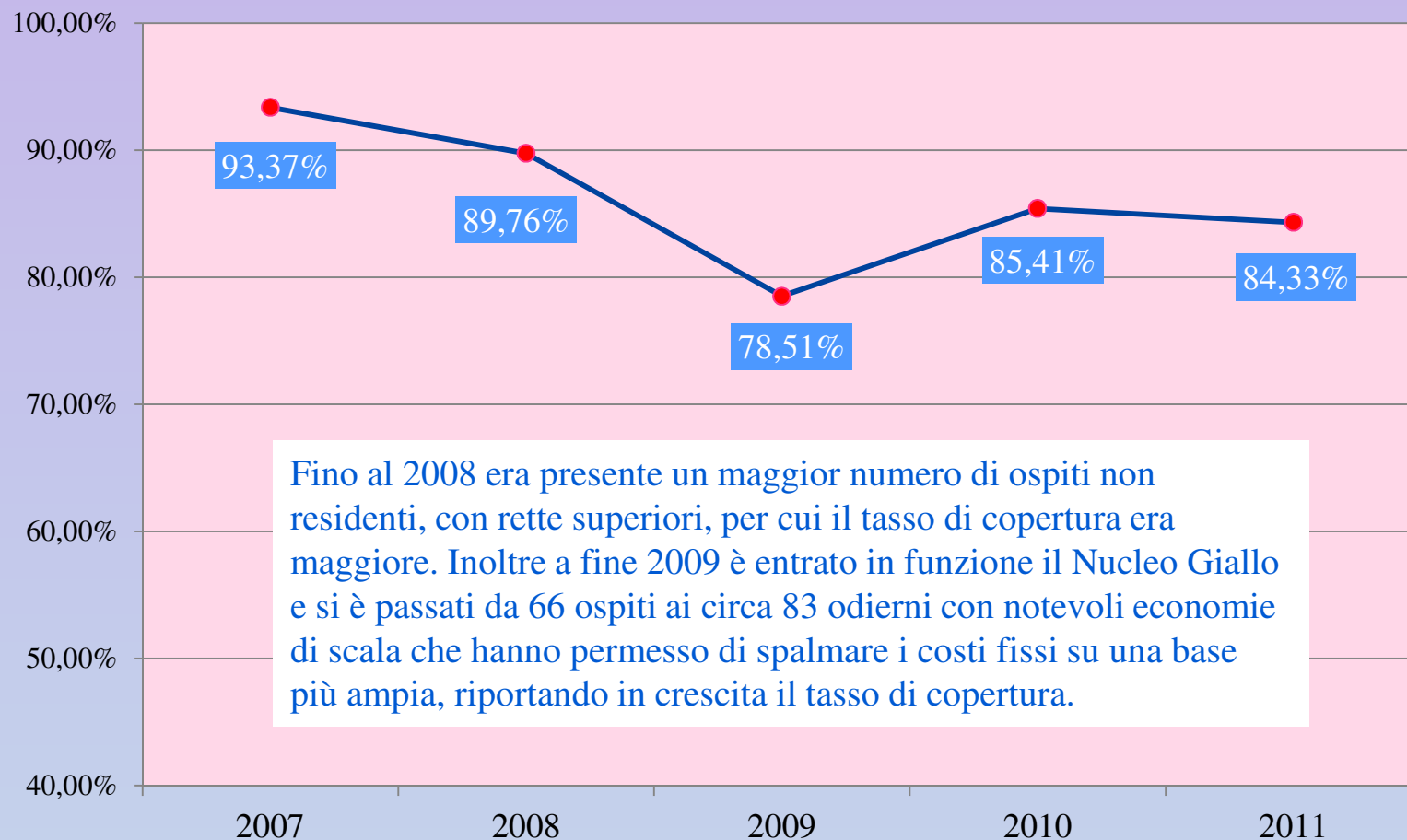
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****CASA DI RIPOSO**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1840	Contributo Amm.ne Regionale L.R. 10/97	552.202,57	1	Personale	169.853,27
2860	Rimborso A.S.S. personale inferm. e fisioter.	299.805,32	2	Acquisto di beni e/o materie prime	7.196,73
2860	Proventi utenza	1.335.877,98	3	Prestazioni di servizi	2.348.698,33
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	66.635,58
			7	Imposte e tasse	2.199,20
TOTALE ENTRATE		2.187.885,87	TOTALE SPESE		2.594.583,11
TASSO DI COPERTURA		84,33%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura CASA DI RIPOSO



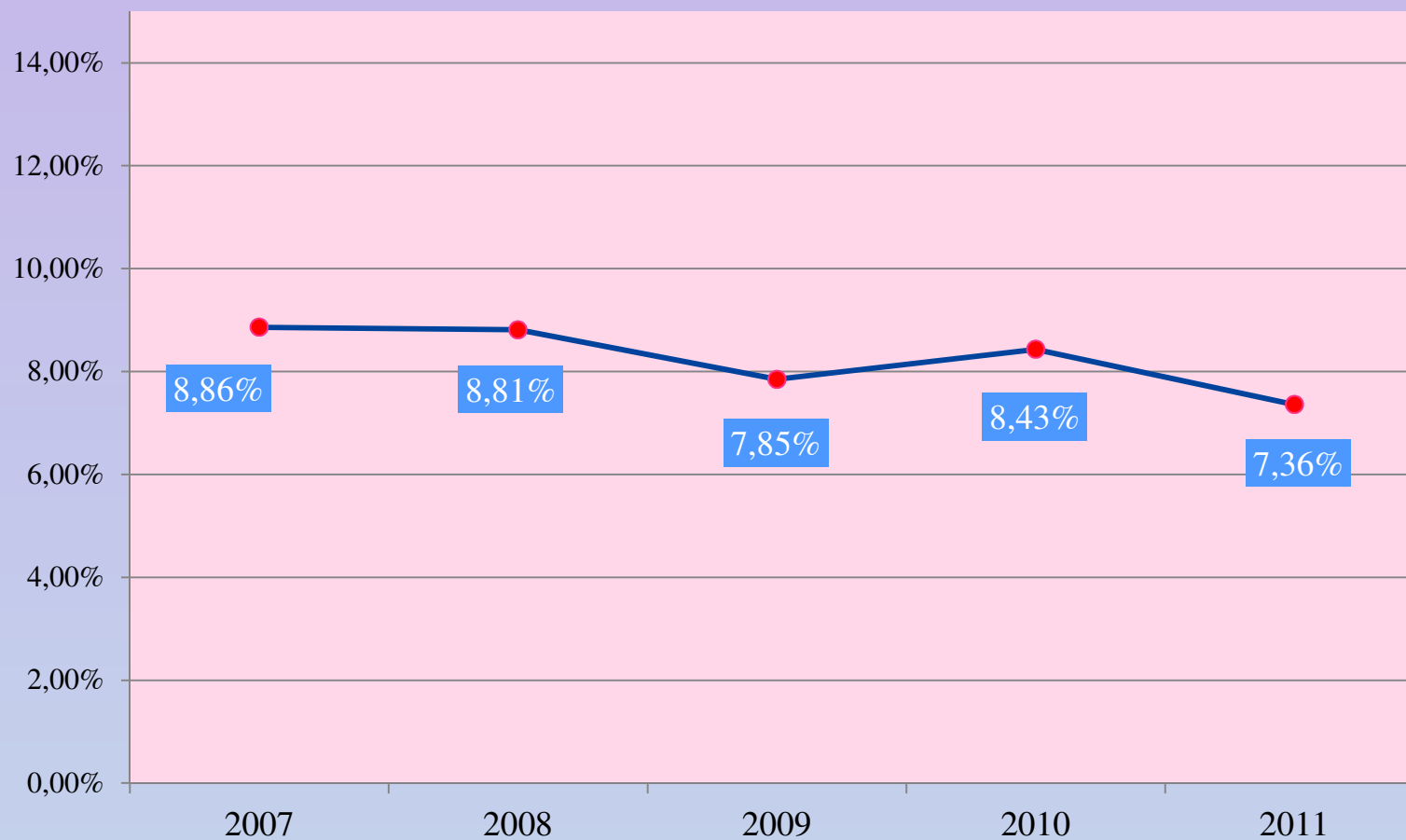
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****IMPIANTI SPORTIVI**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2680	Proventi utenza	16.005,45	1	Personale	15.073,16
3370	Rimborso spese gestione Palamicheletto	11.000,00	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	263.765,76
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	88.136,03
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		27.005,45	TOTALE SPESE		366.974,95
TASSO DI COPERTURA		7,36%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura IMPIANTI SPORTIVI



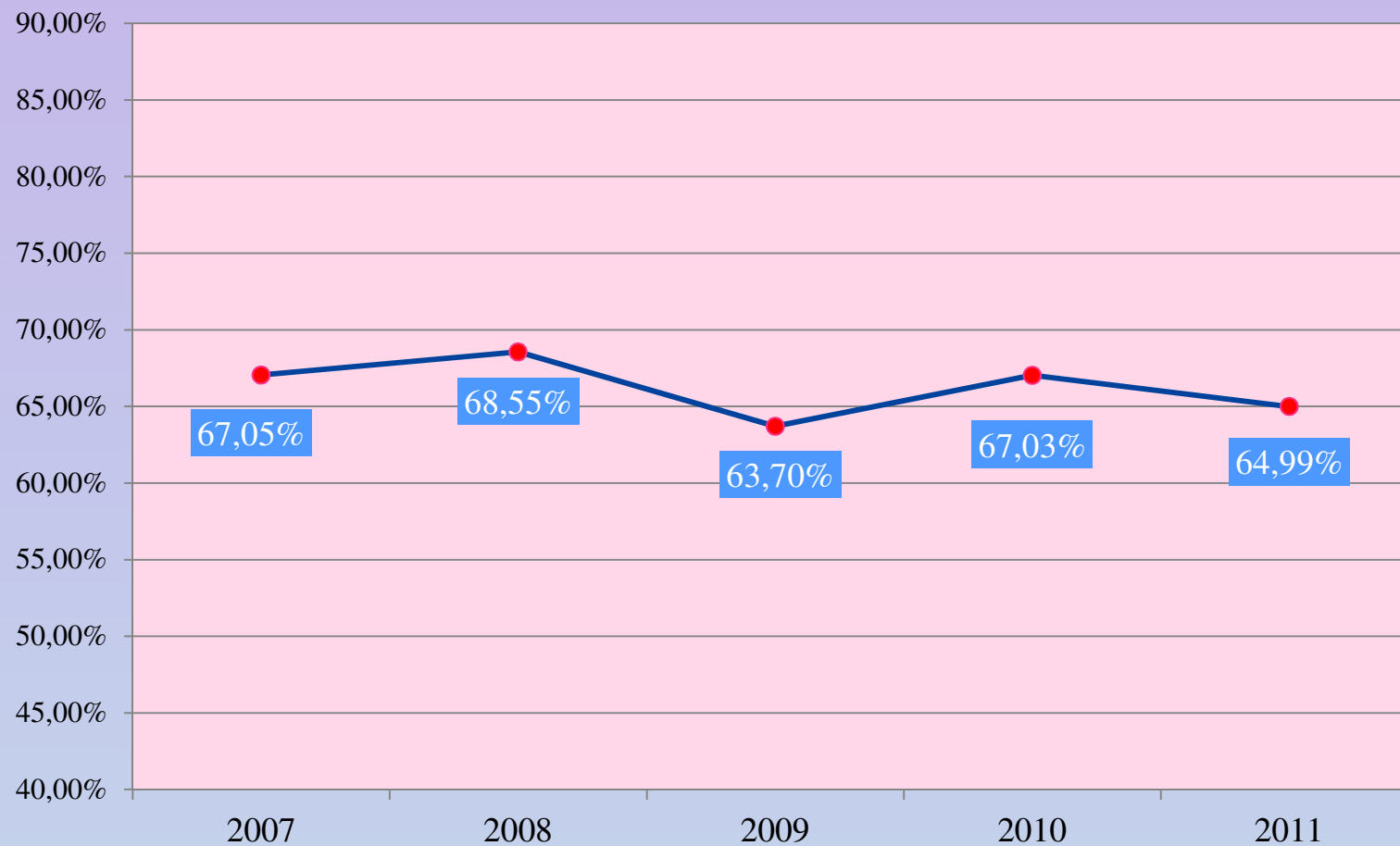
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****REFEZIONE SCOLASTICA**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2620	Proventi utenza	344.708,00	1	Personale	11.468,84
3490	Rimborso spese soggetti diversi	27.149,89	2	Acquisto di beni e/o materie prime	116,40
			3	Prestazioni di servizi	560.600,00
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		371.857,89	TOTALE SPESE		572.185,24
TASSO DI COPERTURA		64,99%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura REFEZIONE SCOLASTICA



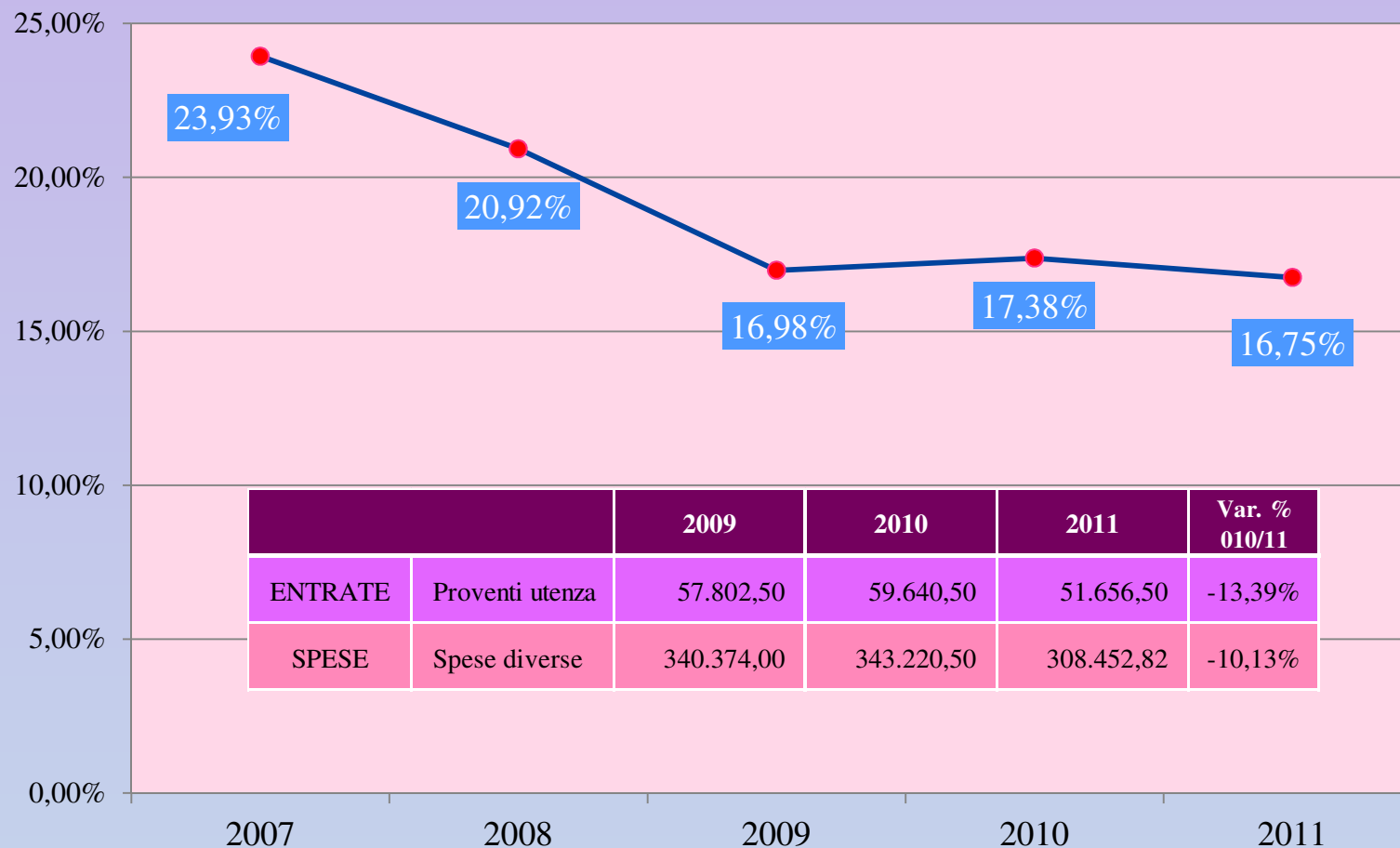
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****TRASPORTO SCOLASTICO**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2590	Proventi utenza	51.656,50	1	Personale	14.528,18
			2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	293.924,64
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		51.656,50	TOTALE SPESE		308.452,82
TASSO DI COPERTURA		16,75%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura TRASPORTO SCOLASTICO





RENDICONTO della GESTIONE 2011

INVESTIMENTI



INVESTIMENTI 2008 – 2011 per tipologia di Finanziamento

Finanziamento	2008	2009	2010	2011	TOTALI
Mutuo	3.164	4.050	612	1.582	9.408
Oneri urbanizz.	321	278	-	-	599
Entrate proprie	122	50	-	7.163	7.335
Alienazioni	95	-	-	-	95
Avanzo	1.833	1.190	1.444	362	4.829
Contributi	1.073	838	3.031	1.606	6.548
Totali	6.608	6.406	5.087	10.713	28.814

dati in migliaia di euro



INVESTIMENTI 2011 per Area di Intervento

AREA DI INTERVENTO	IMPORTO	%
Funzioni generali di amministrazione	1.440	13,21%
Viabilità	1.083	9,94%
Gestione del Territorio e dell'Ambiente	908	8,33%
Settore Sociale	856	7,85%
Servizi produttivi	6.347	58,23%
Altro	78	0,72%
Totali	10.712	98,28%
Fondo Progettazione Esterna (giri contabili)	188	1,72%
Totali	10.900	100,00%



RENDICONTO della GESTIONE 2011

PATTO DI STABILITA'



PATTO DI STABILITA' ANNO 2011 **Miglioramento del rapporto Debito/PIL**

Tra i vincoli imposti dal Patto di Stabilità, i cui obiettivi per il 2011 sono stati interamente raggiunti dal Comune di Sacile, vi è quello del miglioramento del rapporto Debito/PIL.

Ciò significa che, ipoteticamente a parità di PIL tra due anni, l'obiettivo viene raggiunto se l'indebitamento derivante dai nuovi mutui assunti è inferiore alla spesa sostenuta per la restituzione delle quote capitale relative ai mutui già in ammortamento.

Nella realtà, in considerazione del fatto che il PIL varia da un anno all'altro e che l'assunzione di nuovi prestiti ha rilevanza sia in termini di sostenibilità da parte della spesa corrente che per quanto concerne il Patto di Stabilità, di fondamentale importanza è la contribuzione in conto interessi che viene ottenuta sulla spesa per i mutui da parte delle amministrazioni, siano essa quella statale, regionale o provinciale.

Nel 2010 l'incidenza dei contributi in conto interesse sui prestiti contratti durante l'esercizio si è attestata al 71,47%, rispetto al 49,71% del 2009 ed al 33,84% del 2008.

Nel 2011 è scesa, ma su quattro mutui ben 3 si riferiscono al finanziamento residuo a carico dell'ente per opere già ampiamente finanziate da trasferimenti regionali Aster.

Il mutuo rimanente dimostra una contribuzione del 50,97%

Nella tabella che segue viene evidenziato il dettaglio di quanto detto:



PATTO DI STABILITA' ANNO 2011
Miglioramento del rapporto Debito/PIL

MUTUI 2008		Amm.to	Contributo annuo	Nr. Anni	Contributo complessivo	Incid. %
Opera	Importo					
Restauro torrione Duomo	685.000,00	1.006.728,80	35.000,00	20	700.000,00	69,53%
Ristrutturazione scuole	744.750,79	1.094.543,20	10.830,00	20	216.600,00	19,79%
Ristrutturazione Palamicheletto	595.000,00	732.267,40	39.550,00	10	395.500,00	54,01%
Valorizzazione Fraz. S. Liberale	153.907,82	231.671,60	10.773,55	20	215.471,00	93,01%
Itinerario ciclabile dalla S.S 13 al P.L. V.le Lacchin	985.468,80	1.448.320,80	-		-	0,00%
TOTALE	3.164.127,41	4.513.531,80	96.153,55		1.527.571,00	33,84%

MUTUI 2009		Amm.to	Contributo annuo	Nr. Anni	Contributo complessivo	Incid. %
Opera	Importo					
Ristrutturazione scuole	1.450.000,00	2.297.873,20	36.742,50	20	944.850,00	41,12%
			14.000,00	15		
Ristrutturazione Palazzo Ettoreo	1.610.000,00	2.422.425,20	50.000,00	20	1.000.000,00	41,28%
Ponte della Pietà	480.000,00	725.404,80	21.500,00	20	430.000,00	59,28%
Valorizzazione Fraz. Ronche	510.000,00	767.684,00	35.700,00	20	714.000,00	93,01%
TOTALE	4.050.000,00	6.213.387,20	157.942,50		3.088.850,00	49,71%



PATTO DI STABILITA' ANNO 2011
Miglioramento del rapporto Debito/PIL

MUTUI 2010		Amm.to	Contributo annuo	Nr. Anni	Contributo complessivo	Incid. %
Opera	Importo					
Ecopiazzola San Giovanni di Livenza	161.972,23	243.810,80	-		-	0,00%
Valorizzazione frazione di Cavolano	450.000,00	681.712,40	33.075,00	20	661.500,00	97,04%
TOTALE	611.972,23	925.523,20	33.075,00		661.500,00	71,47%

MUTUI 2011		Amm.to	Contributo annuo	Nr. Anni	Contributo complessivo	Incid. %
Opera	Importo					
Palazzo Ragazzoni - 2^ lotto	1.230.000,00	1.961.923,60	50.000,00	20	1.000.000,00	50,97%
Ristrutt. casa di SGL da adibire a fattoria sociale - I lotto	80.000,00	126.822,00	-			0,00%
Ristrutturazione locali ex distretto sanitario di via Ettoreo	120.000,00	204.432,40	-			0,00%
Ristrutt. casa di SGL da adibire a fattoria sociale - II e III lotto	152.000,00	242.388,00	-		-	0,00%
TOTALE	1.582.000,00	2.535.566,00	50.000,00		1.000.000,00	39,44%

su un importo complessivo di €
784.000 la cui differenza è già
finanziata dalla Regione (Aster)

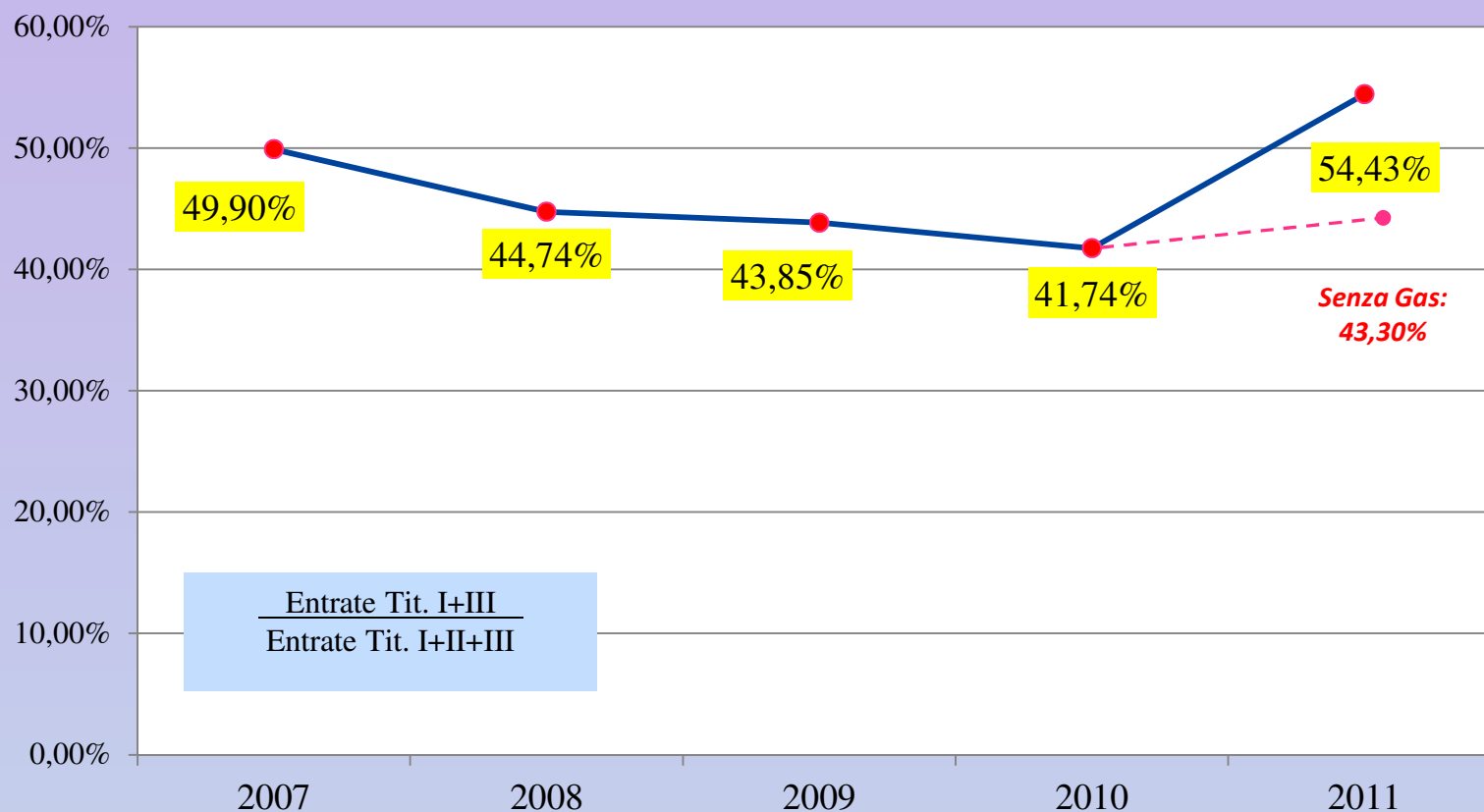


RENDICONTO della GESTIONE 2011

GLI INDICATORI



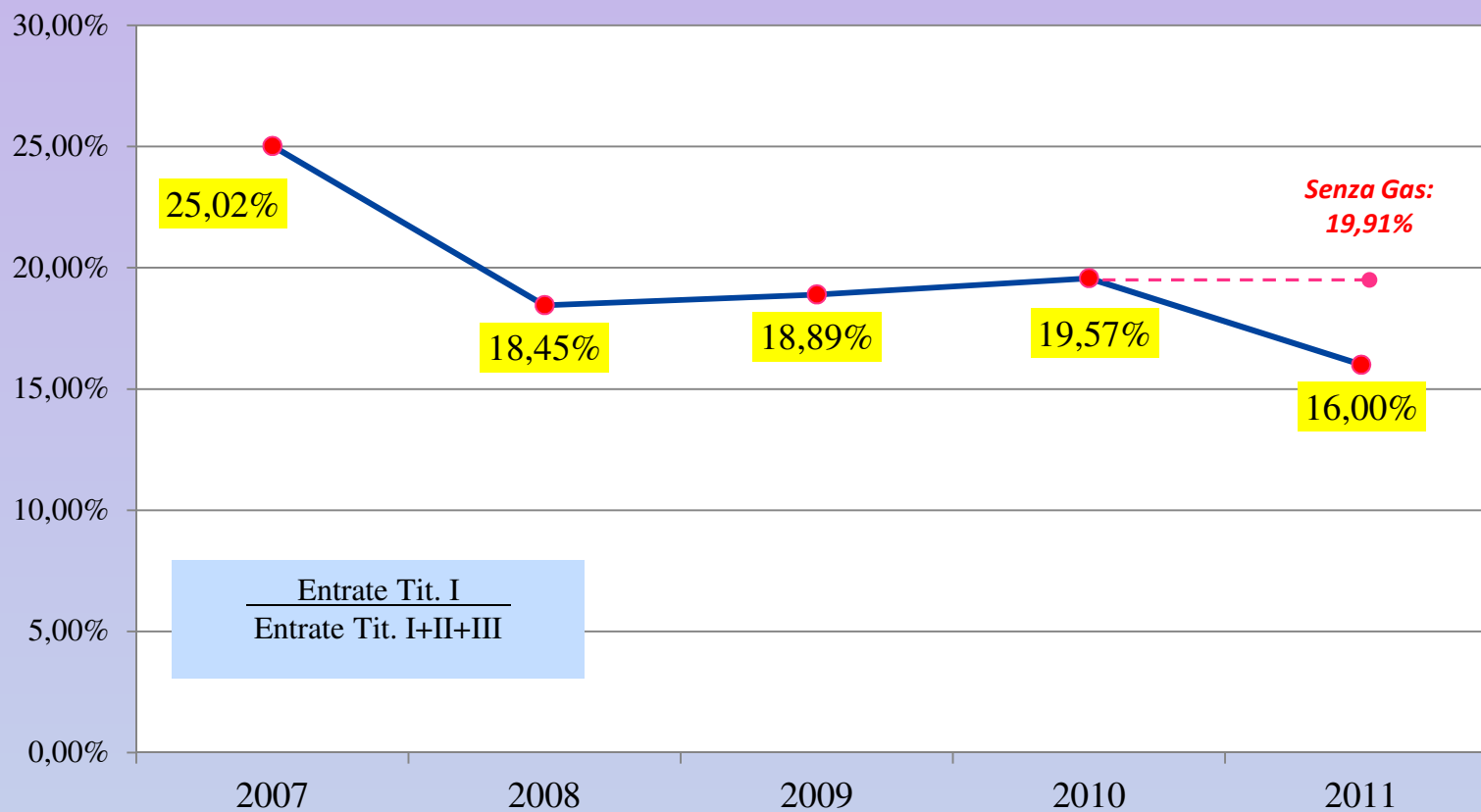
AUTONOMIA FINANZIARIA



L'indice "AUTONOMIA FINANZIARIA" evidenzia la percentuale di incidenza delle entrate proprie su quelle correnti segnalando in tal modo quanto la capacità di spesa è garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti. Se inferiore al 35% rileva condizioni di deficitarietà. Valutazione tanto più positiva quanto più è elevato.



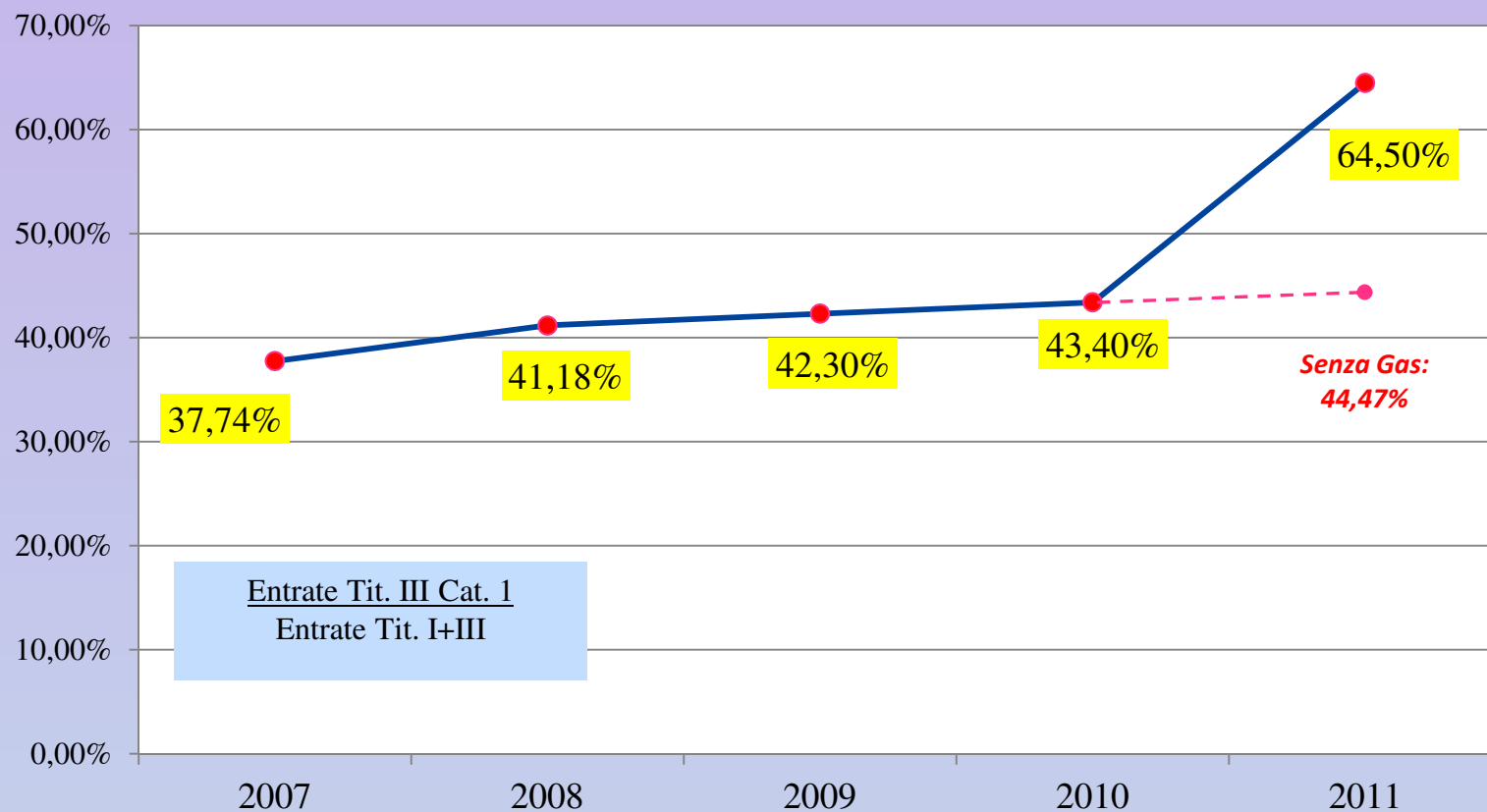
AUTONOMIA IMPOSITIVA



L'indice di "AUTONOMIA IMPOSITIVA" è una specificazione del precedente, ed evidenzia la capacità dell'ente di prelevare risorse coattivamente.



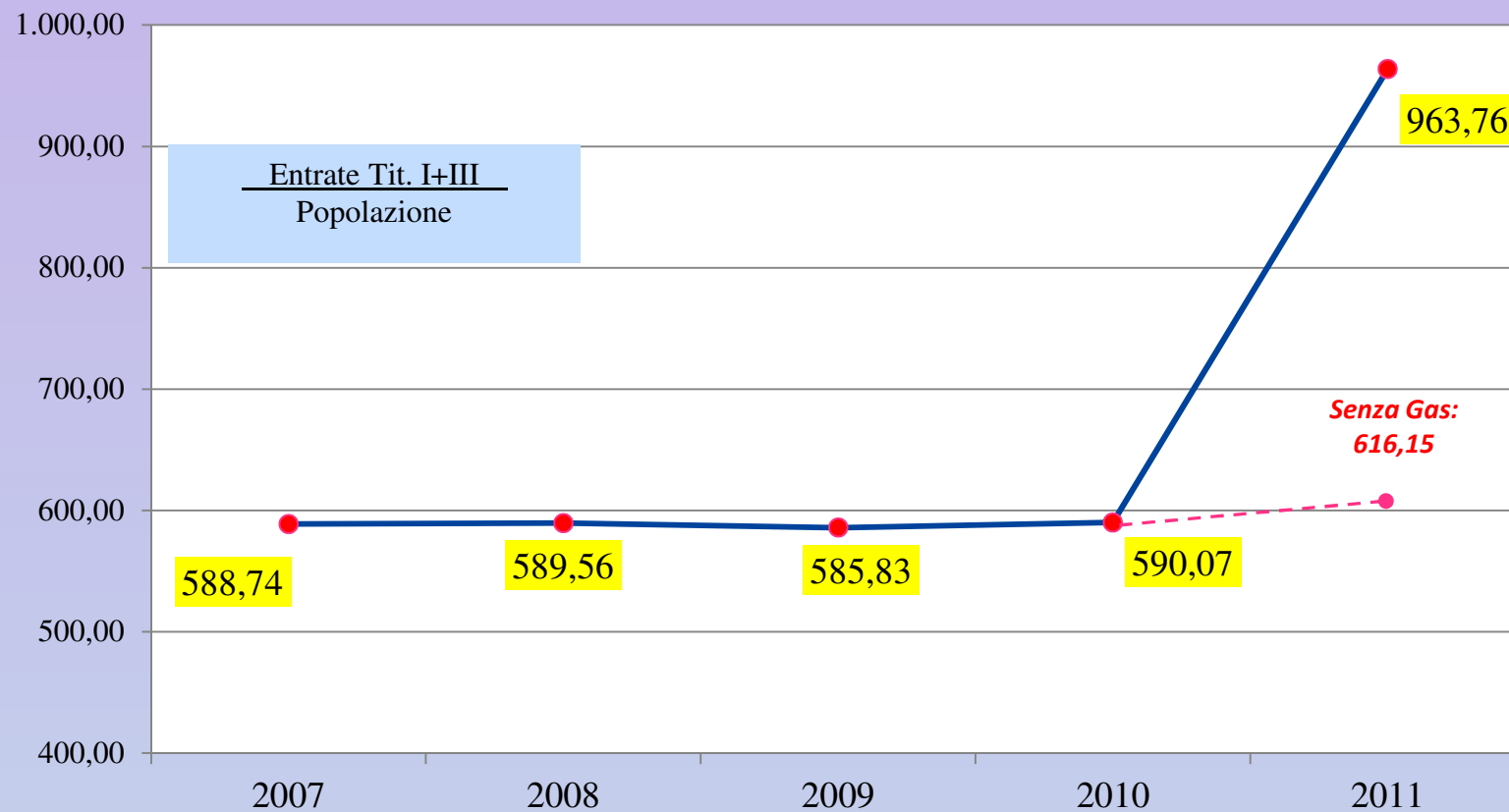
PROVENTI SERVIZI PUBBLICI SU ENTRATE PROPRIE



L'indicatore evidenzia la capacità dell'ente di essere finanziariamente autonomo analizzando le entrate extratributarie provenienti dalla erogazione dei servizi pubblici. Valutazione tanto più positiva quanto più è elevato.



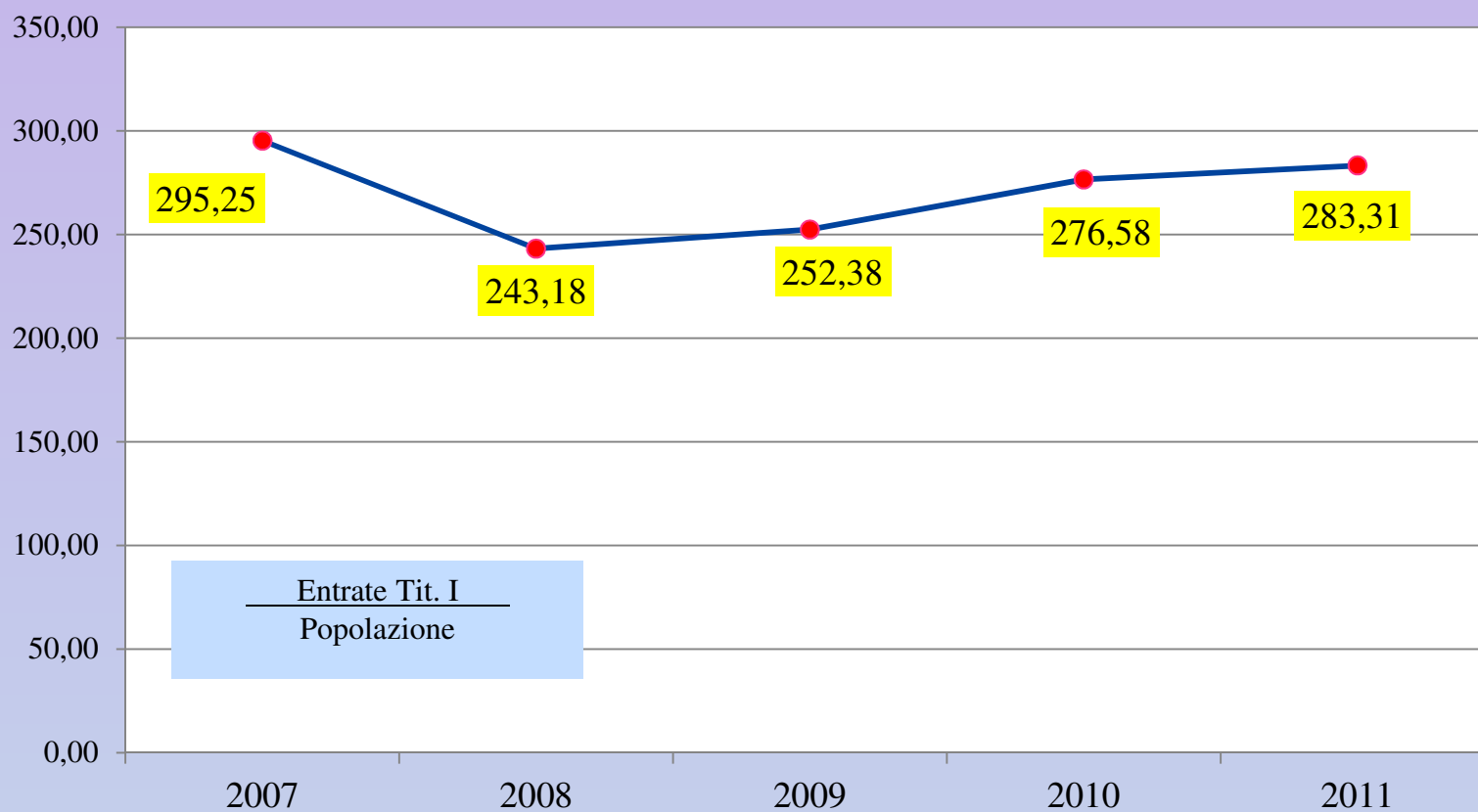
PRESSIONE FINANZIARIA PRO-CAPITE



Derivante dal rapporto tra le entrate tributarie + extratributarie e la popolazione residente al 31.12



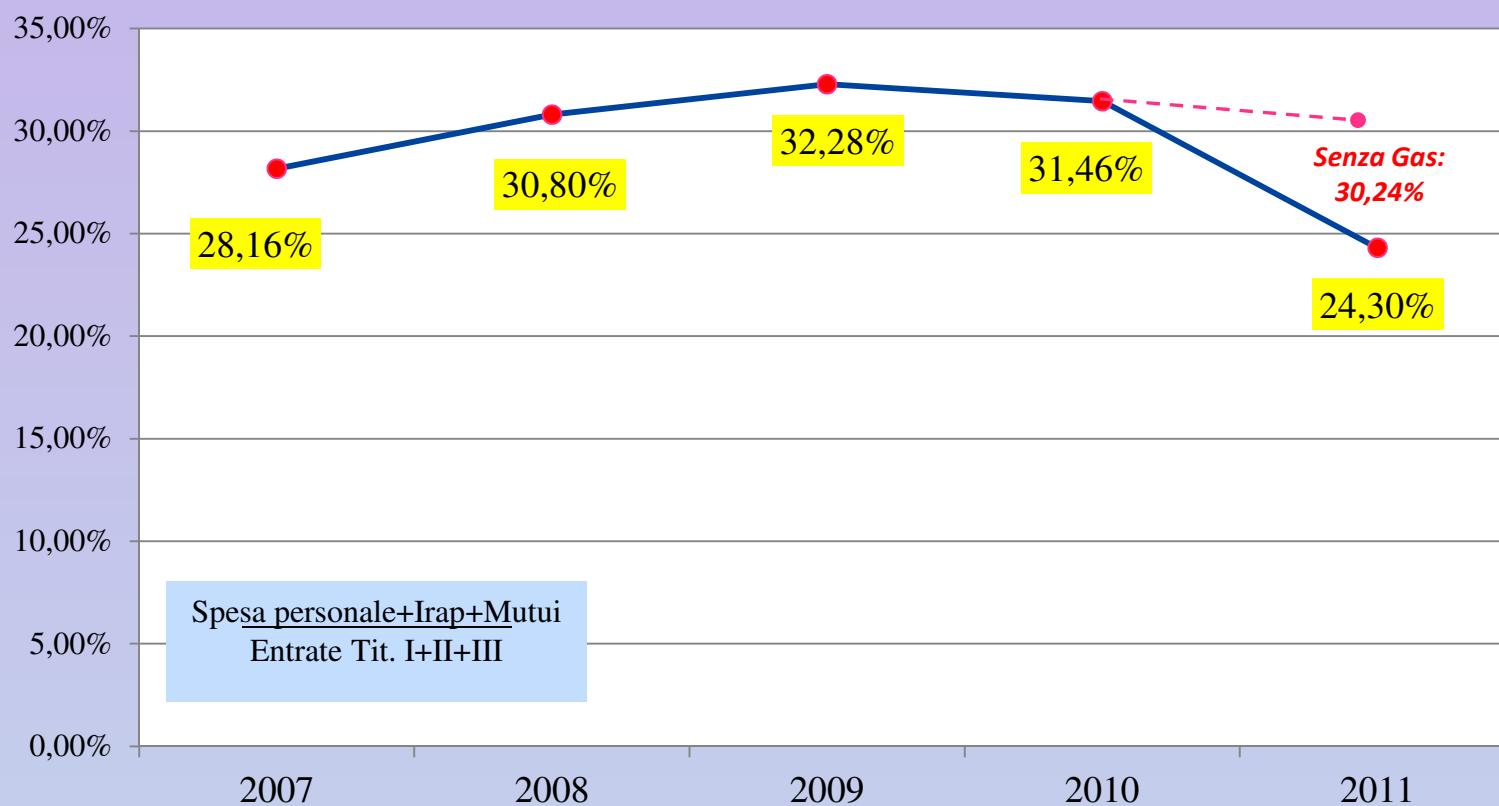
PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE



Derivante dal rapporto tra le entrate tributarie e la popolazione residente al 31.12



RIGIDITA' SPESA CORRENTE



Evidenzia l'incidenza delle spese per il personale (compresa Irap) e delle rate per i mutui in ammortamento sulle entrate correnti.



RENDICONTO della GESTIONE 2011

Fine Presentazione