



COMUNE DI MASON VICENTINO

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2012

Presentazione al Consiglio Comunale
nella seduta del 21 giugno 2012



COMUNE DI MASON VICENTINO

ENTRATE ED USCITE IN SINTESI:

BILANCIO DI PREVISIONE 2012 - RIEPILOGO	
ENTRATA	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	150.000,00
TITOLO I - TRIBUTARIE	1.614.844,00
TITOLO II - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	103.543,92
TITOLO III - EXTRATRIBUTARIE	374.164,58
TITOLO IV - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	332.896,00
TITOLO V - ACCENSIONE DI PRESTITI	521.000,00
TITOLO VI - ENTRATE PER SERVIZI CONTO TERZI	385.165,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	3.481.613,50
SPESA	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
TITOLO I - CORRENTI	1.986.890,50
TITOLO II - CONTO CAPITALE	503.190,00
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	606.368,00
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	385.165,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	3.481.613,50



COMUNE DI MASON VICENTINO

Brevi considerazioni sulle entrate:

Lo Stato ha tagliato fortemente i trasferimenti:

- ❖ € 91.000 taglio strutturale
- ❖ € 238.000 detrazione per maggiori introiti da IMU (rispetto all'entrata ICI anno 2010)

Il Comune, per non gravare ulteriormente sui cittadini, non ha aumentato nessuna imposta

E' stato necessario un unico ritocco sulle tariffe del servizio raccolta rifiuti, per l'obbligo normativo di arrivare al 100% della copertura dei costi nel 2013, con l'introduzione del nuovo «Tributo Comunale sui rifiuti e servizi».



COMUNE DI MASON VICENTINO

ANALISI DELLE RISORSE

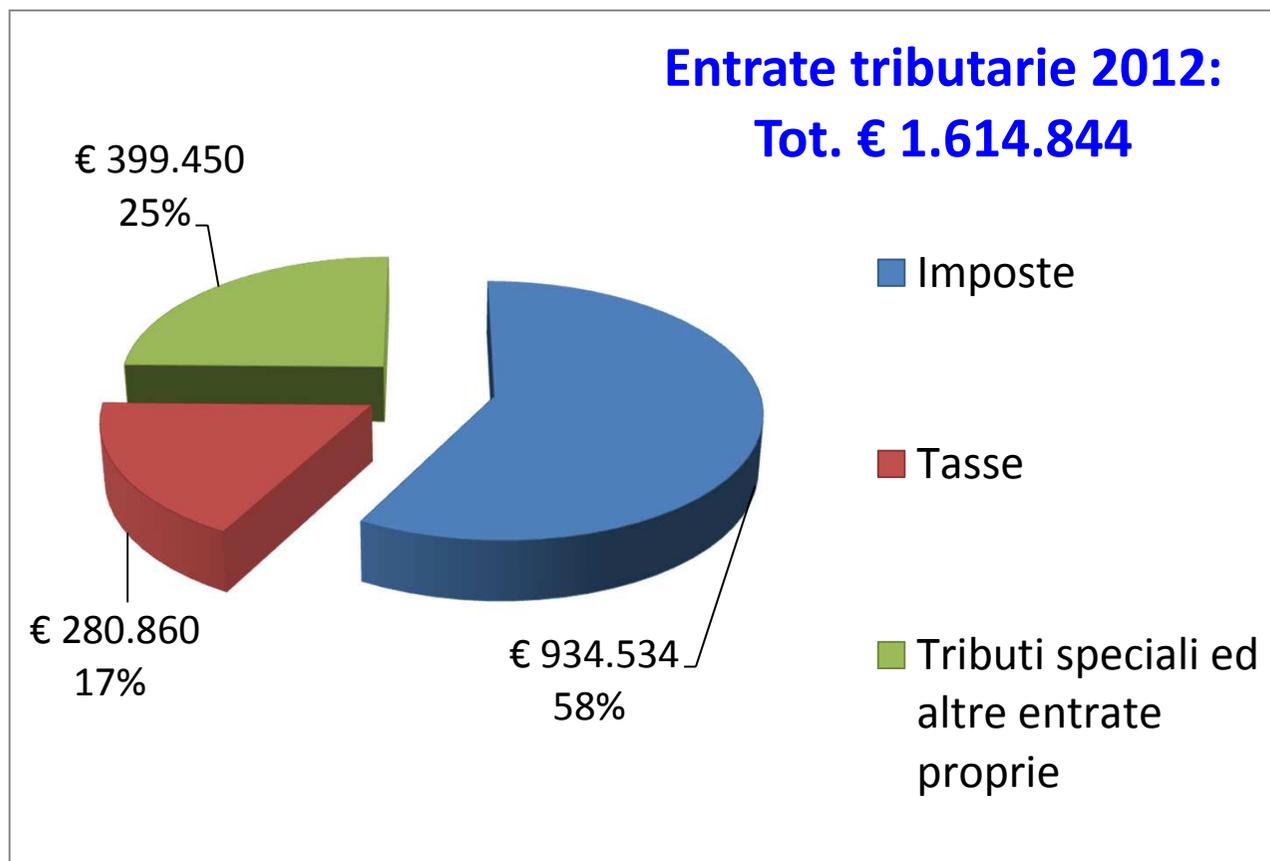
Titolo I – Le entrate tributarie

Imposte, tasse, tributi speciali

ed altre entrate proprie



COMUNE DI MASON VICENTINO





COMUNE DI MASON VICENTINO

Evoluzione storica e previsionale delle entrate tributarie

ENTRATE	TREND STORICO		
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)
	1	2	3
Imposte	712.034,11	710.080,23	949.561,71
Tasse	222.318,58	217.819,54	248.800,00
Tributi speciali ed altre entrate proprie	3.674,16	3.038,73	469.217,86
TOTALE	938.026,85	930.938,50	1.667.579,57

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	4	5	6	
Imposte	934.534,00	934.600,00	934.600,00	-1,58
Tasse	280.860,00	9.000,00	9.000,00	12,88
Tributi speciali ed altre entrate proprie	399.450,00	656.660,00	656.660,00	-14,86
TOTALE	1.614.844,00	1.600.260,00	1.600.260,00	-3,16



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DELLE PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE

L'entrata più consistente dell'Ente:

l'Imposta Municipale Propria – I.M.U.

Dal 2012 sostituisce l'I.C.I. in via sperimentale;
L'applicazione a regime è prevista dal 2015.

E' riservata allo Stato la metà del gettito IMU a disciplina di base,
mentre va al Comune l'intero gettito derivante da:

- ❖ l'abitazione principale
- ❖ gli immobili rurali strumentali (esenti se sono ubicati nei comuni classificati montani o parzialmente montani in base all'elenco Istat).



COMUNE DI MASON VICENTINO

STIMA DEL GETTITO I.M.U. IN BASE AI DATI IN POSSESSO DEL COMUNE

	Rendite/B.I.	%	IMU Complessiva	STATO	Comune
Fabbricati generici	90.066.251,79	0,76	642.365,64	321.182,82	321.182,82
Terreni agricoli	10.342.835,34	0,76	68.232,86	34.116,43	34.116,43
Aree fabbricabili	35.459.832,26	0,76	269.004,07	134.744,80	134.259,27
			979.602,57	490.044,05	489.558,52
Rendite IMU 1° casa	86.324.918,66	0,40	342.884,29		
Detrazioni			199.817,71		
IMU prima casa			143.066,58		143.066,58
IMU COMPLESSIVA			1.122.669,15	490.044,05	632.625,10



COMUNE DI MASON VICENTINO

RAFFRONTO CON LE PREVISIONI DELLO STATO

	DATI STIMATI DAL COMUNE	DATI STIMATI DAL MINISTERO	DIFFERENZA
IMU ABITAZIONE PRINCIPALE	143.000,00	260.000,00	117.000,00
IMU ALTRI IMMOBILI (QUOTA COMUNE)	489.000,00	519.000,00	30.000,00
IMU COMUNALE COMPLESSIVA	632.000,00	779.000,00	147.000,00
Maggior gettito previsto dai dati stimati da parte dello Stato			147.000,00

Come stabilito per legge, il bilancio 2012 rileva la previsione di
entrate da IMU per € 779.000,00
in base ai dati stimati dal Ministero,
rimandando la verifica del gettito entro il mese di settembre,
in base ai versamenti della 1' rata di giugno.



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DELLE PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE

Tassa rifiuti solidi urbani

Bilancio 2012:

Nel 2012 il regime di prelievo continua ad essere correlato esclusivamente alla superficie degli immobili.

La norma stabilisce che la superficie minima da computare è pari almeno all'80% della superficie catastale; ma se il Comune dispone del dato relativo alla superficie effettiva il calcolo della tassa può essere effettuato su quest'ultima, come previsto dal D.Lgs. 507/93. Le verifiche iniziate nell'anno 2009 dall'Ufficio Tributi, permettono di quantificare per l'anno 2011 un recupero d'imposta di circa € 2.000,00 comprensivo delle annualità precedenti, importo che andrà pertanto a consolidarsi negli esercizi futuri.



COMUNE DI MASON VICENTINO

Tassa rifiuti solidi urbani

Bilancio 2013:

Dal 2013 la tassa rifiuti è abolita e
viene sostituita dal **tributo comunale sui rifiuti e servizi**.

- Dovrà **coprire i costi il 100% dei costi** di esercizio e di investimento relativi allo smaltimento e i costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni
- La tariffa sarà composta da una quota fissa e una rapportata alla quantità di rifiuti
 - Il costo relativo alle scuole dovrà essere sottratto dai costi, ai fini della determinazione della % di copertura dei rifiuti e anche ai fini dei servizi
 - è istituita una maggiorazione alla **RES** di 0,30 €/mq. a copertura dei costi dei servizi indivisibili con possibilità di aumento anche diversificato fino a 0,40 €/mq.
 - il gettito della maggiorazione base di € 0,30/mq. va a ridurre i trasferimenti statali; in caso di incapienza dei fondi il comune versa allo Stato la differenza.



COMUNE DI MASON VICENTINO

Tassa rifiuti solidi urbani

Per attuare in forma graduale la copertura totale dei costi del servizio nel 2012 è stato previsto un aumento del 20% rispetto alle tariffe vigenti

Ricavi previsti € 274.860

Costi previsti € 294.926

Percentuale di copertura prevista nel 2012: **93,20%**

Nel bilancio pluriennale 2013 e 2014 la previsione del gettito del «nuovo tributo comunale sui rifiuti e servizi» ammonta in via presunta ad € 389.910 di cui € 76.110 relativo alla magg. di € 0,30/mq.

Evoluzione della % di copertura

Rapporto	%
Anno 2002	60,55
Anno 2003	64,34
Anno 2004	76,33
Anno 2005	70,65
Anno 2006	69,77
Anno 2007	68,46
Anno 2008	64,27
Anno 2009	78,82
Anno 2010	73,05
Anno 2011	79,30



COMUNE DI MASON VICENTINO

Tariffe TARSU anno 2012:

	Categoria	€/mq
I	Case, appartamenti e locali ad uso abitazione	0,86
II	Locali destinati a: - uffici pubblici - uffici privati, studi professionali e simili - banche	1,72
III	Locali destinati a: - negozi e botteghe commerciali - negozi di frutta e verdura	1,97
IV	Stabilimenti industriali e artigianali, pubbliche rimesse, depositi	1,39
V	Ospedali ed altri istituti pubblici di ricovero aventi scopo di assistenza	=
VI	Locali destinati a circoli, sale di convegno, teatri, cinema, osterie, caffè, alberghi, pensioni, affittacamere, bar, sale biliardo e simili, ristoranti, trattorie, collegi, convitti, seminari, case di cura ed in genere tutte le attività collettive	2,28
VII	Ospedali ed altri istituti pubblici di ricovero aventi scopo di assistenza	=



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DELLE PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE

Imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni

La riscossione è data in concessione alla ditta I.C.A. s.r.l. di La Spezia
fino al 31.12.2014.

Il Comune ha un introito fisso annuale di

- € 8.000 per l'imposta pubblicità
- € 3.200 per i diritti sulle pubbliche affissioni.



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DELLE PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE

Addizionale comunale sui consumi di energia elettrica

Dal 2012 l'addizionale sull'energia elettrica
*(che era pari a € 0,0186 per ogni kwh di consumo nelle abitazioni
adibite a prima casa ed € 0,0204 per le seconde case)*
è soppressa.

Il suo importo confluisce nel fondo sperimentale,
quale trasferimento statale riconosciuto al Comune.



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DELLE PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE

Addizionale comunale IRPEF

Per l'anno 2012 l'aliquota viene
confermata nella misura del 0,3%
con soglia di esenzione a «fascia secca di reddito» ad **€ 10.000,00**

(soglia intesa come limite di reddito al di sotto del quale l'addizionale non è dovuta;
in caso di superamento la stessa si applica all'intero reddito imponibile).

Gettito presunto: € 110.000

(quantificato in base agli imponibili Irpef comunicati dal Ministero per l'anno 2010)



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DELLE PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE

Fondo sperimentale di riequilibrio

Nel 2011 con l'entrata in vigore del **federalismo fiscale**, sono stati cancellati, ricalcolati e fatti confluire nel **fondo sperimentale di riequilibrio** i trasferimenti erariali relativi a:

- ✓ fondo ordinario
- ✓ fondo consolidato
- ✓ fondo perequativo fiscalità locale
 - ✓ contributo a compensazione
 - ✓ dell'esenzione della prima casa
 - ✓ compartecipazione IRPEF
- ✓ contributo IVA servizi esternalizzati



COMUNE DI MASON VICENTINO

Fondo sperimentale di riequilibrio

Dal 2012 inoltre a seguito dell'introduzione dell'IMU
il fondo di riequilibrio è stato:

- accorpato al fondo di compartecipazione IVA (che viene quindi azzerato)
- ridotto nella misura del maggior introito derivante dall'aumento delle aliquote IMU sulle seconde case.

Secondo i dati provvisori del Ministero
l'assegnazione da federalismo fiscale per l'anno 2012
ammonta a **circa € 395.655.**



COMUNE DI MASON VICENTINO

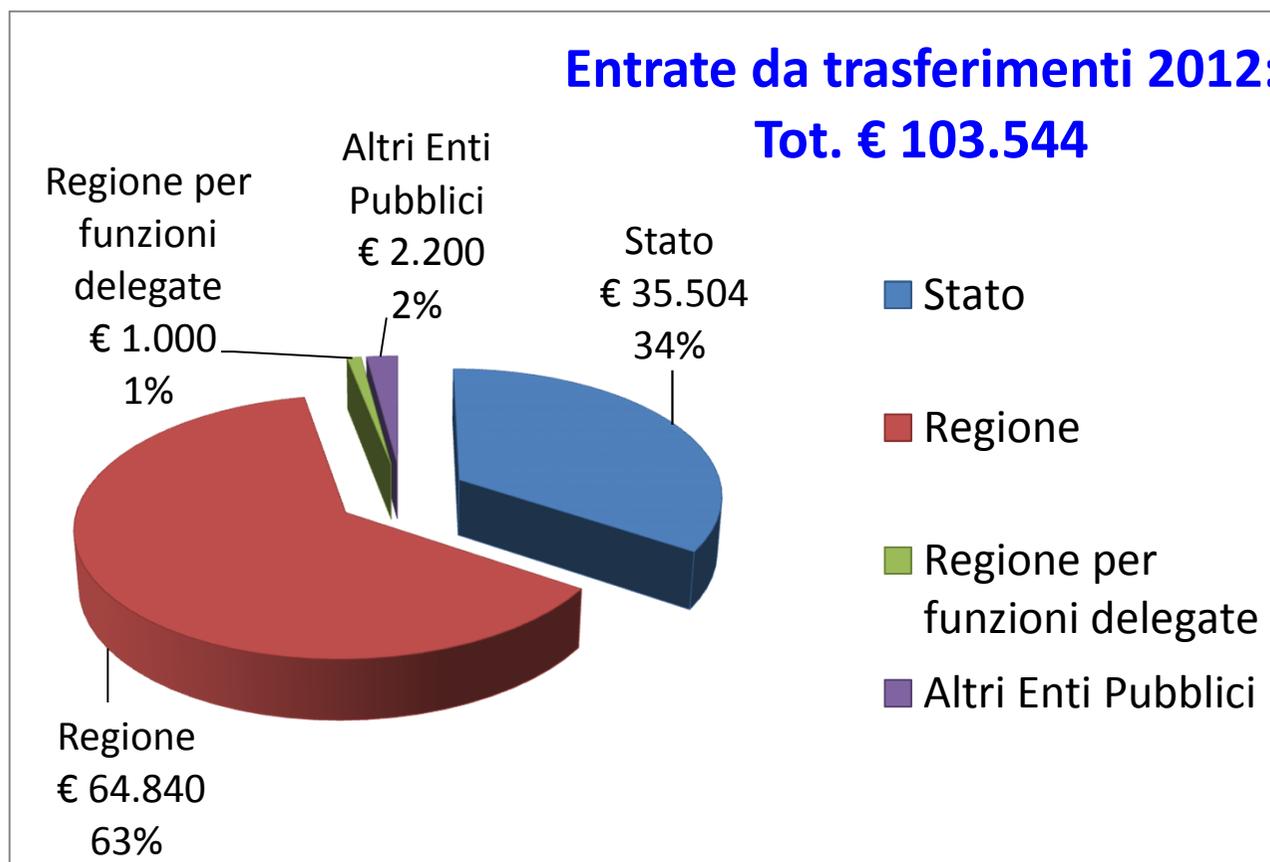
ANALISI DELLE RISORSE

Titolo II – Le entrate da contributi e trasferimenti correnti

**Contributi e trasferimenti da Stato,
Regione ed altri Enti pubblici**



COMUNE DI MASON VICENTINO





COMUNE DI MASON VICENTINO

Evoluzione storica dei trasferimenti

ENTRATE	TREND STORICO		
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)
	1	2	3
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	673.202,15	656.743,44	39.756,06
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	36.937,29	50.427,59	94.200,00
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	7.983,97	9.355,22	2.013,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	61.129,51	96.160,75	8.950,00
TOTALE	779.252,92	812.687,00	144.919,06



COMUNE DI MASON VICENTINO

Evoluzione previsionale dei trasferimenti

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	35.503,92	32.181,84	27.843,10	-10,69
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	64.840,00	64.840,00	64.840,00	-31,16
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-50,32
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	2.200,00	1.200,00	1.200,00	-75,41
TOTALE	103.543,92	99.221,84	94.883,10	-28,55



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DEI TRASFERIMENTI ERARIALI

Con il federalismo fiscale tutti i trasferimenti sono confluiti, ricalcolati, nel fondo sperimentale di riequilibrio, che viene contabilizzato come entrata tributaria.

Rimangono nel bilancio di previsione 2012 i seguenti trasferimenti:

- ❖ Contributo per gli interventi dei comuni (ex sviluppo investimenti), legato alle quote di mutui in essere beneficiarie di contributo statale di
 - € 26.981,92 per l'anno 2012
 - € 23.659,84 per l'anno 2013
 - € 19.321,10 per l'anno 2014;
- ❖ Contributo statale per l'ammortamento del mutuo relativo al "Completamento della Palestra", ai sensi della Legge 65/1987 di
 - € 8.522 annui.



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DEI TRASFERIMENTI DALLA REGIONE

Trattasi di contributi, erogati dalla Regione, da destinare alle famiglie per:

- ❖ libri di testo e borse di studio € 4.200
- ❖ Contributi per assegni di cura, abitazioni in locazione, per assistenza domiciliare € 60.640
 - ❖ Contributi per funzioni trasferite (L. R. 11/2011)
€ 1.000

Tali somme vengono incassate dal Comune e
contestualmente versate ai beneficiari,
senza influire sugli equilibri di bilancio dell'Ente.



COMUNE DI MASON VICENTINO

ANALISI DELLE RISORSE

Titolo III – Entrate extratributarie

Proventi da servizi pubblici e da beni dell'Ente, interessi su depositi, utili e proventi diversi



COMUNE DI MASON VICENTINO

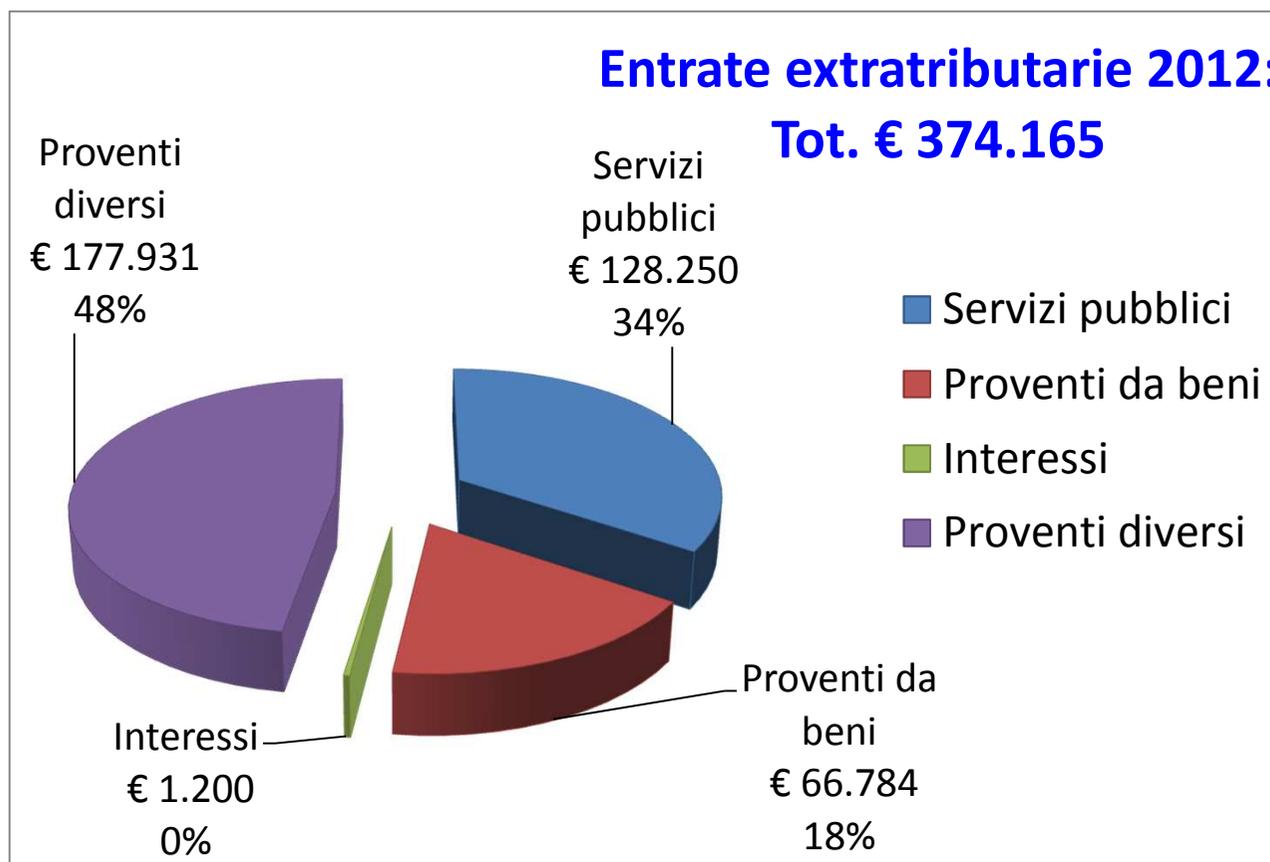
Evoluzione storica e previsionale delle entrate extratributarie

ENTRATE	TREND STORICO		
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)
	1	2	3
Proventi dei servizi pubblici	159.620,91	134.700,16	130.383,00
Proventi dei beni dell'ente	566,37	93.567,07	32.181,00
Interessi su anticipazioni e crediti	9.663,18	7.712,42	5.000,00
Utili netti delle aziende speciali e partecipate. Dividendi delle societa'	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	118.371,88	106.080,12	222.419,00
TOTALE	288.222,34	342.059,77	389.983,00

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	128.250,00	127.550,00	128.550,00	-1,63
Proventi dei beni dell'ente	66.784,00	44.722,00	44.722,00	107,52
Interessi su anticipazioni e crediti	1.200,00	700,00	700,00	-76,00
Utili netti delle aziende speciali e partecipate. Dividendi delle societa'	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	177.930,58	151.462,16	140.223,90	-20,00
TOTALE	374.164,58	324.434,16	314.195,90	-4,05



COMUNE DI MASON VICENTINO





COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DEI PRINCIPALI SERVIZI PUBBLICI

Mensa scolastica

- 11.000 pasti l'anno fra scuola primaria e secondaria
- **Confermato il prezzo dei buoni pasto** (invariato dal 2006)
€ 3,20 per la primaria - € 3,60 per la secondaria
 - Ricavi previsti € 30.000
 - Costi previsti € 39.704
- Copertura costo servizio **75,56%**



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DEI PRINCIPALI SERVIZI PUBBLICI

Trasporto scolastico

➤ **Confermate le tariffe dello scorso anno**

tariffe mensili per servizio di trasporto scolastico (i.v.a. compresa)	tariffe attuali
primo trasportato	€ 30,00
secondo trasportato	€ 22,50
oltre il secondo trasportato	gratuito
solo andata o ritorno	€ 22,50
solo andata o ritorno per il secondo trasportato	€ 18,75

➤ Ricavi previsti € 37.000

➤ Costi previsti € 114.718

➤ Copertura costo servizio **32,25%**



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DEI PRINCIPALI SERVIZI PUBBLICI

Illuminazione votiva

➤ **Confermate le tariffe dello scorso anno**

canone annuo	€ 18,00
diritto fisso di allacciamento	€ 36,00
diritto fisso allacciamento cappelle	€ 60,00

➤ Ricavi previsti € 7.300

➤ Costi previsti € 7.371

➤ Copertura costo servizio **99,04%**



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DEI PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE

Rete distribuzione gas

In concessione fino al 2023 ad Ascopiave, che riconosce al Comune un canone di circa € 28,00/utente/anno.

Per l'anno 2012 il canone è di € 29.899 + IVA

Rete servizio idrico integrato

Gli oneri connessi all'ammortamento dei mutui del servizio idrico integrato sono a carico del soggetto gestore Etra Spa, che verserà al Comune:

- per l'anno 2012 e 2013 € 42.284,30 + IVA
- per l'anno 2014 € 33.477,73 + IVA.



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DEI PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE

Proventi da sanzioni stradali

previsti 7.000 € per il 2012

di cui il 50% con vincolo di destinazione per le seguenti finalità:

Descrizione	Risorse assegnate	%
Messa a norma segnaletica stradale	1.000	28,57%
Acquisto beni per il potenziamento delle attività di controllo	1.000	28,57%
Servizio sorveglianza stradale nei pressi delle scuole	1.500	42,85%



COMUNE DI MASON VICENTINO

ANALISI DELLE RISORSE

Titolo IV – Contributi e trasferimenti in c/capitale

Entrate da alienazioni, trasferimenti di capitale
da Stato, Regione, altri Enti e imprese



COMUNE DI MASON VICENTINO

Evoluzione **storica** e **previsionale** dei trasferimenti in c/capitale

ENTRATE	TREND STORICO		
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)
	1	2	3
Alienazione di beni patrimoniali	154.300,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dallo stato	482,03	482,03	49.019,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	0,00	481.630,36	5.350,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	3.047,38	81.452,29	8.632,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	113.405,87	2.855.877,42	131.600,00
TOTALE	271.235,28	3.419.442,10	194.601,00

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	150.000,00	500.000,00	200.000,00	0,00
Trasferimenti di capitale dallo stato	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	100.000,00	0,00	0,00	1.769,15
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	3.396,00	2.991,00	2.991,00	-60,65
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	79.500,00	150.000,00	150.000,00	-39,58
TOTALE	332.896,00	652.991,00	352.991,00	71,06



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DEI TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

Anno 2012

Alienazione di beni

Proventi per € 150.000

a seguito convenzione per trasformazione urbanistica concertata.
Tale somma concorrerà al **finanziamento di marciapiede e pista ciclabile**
lungo il tratto che va dal Cimitero del Capoluogo fino a Via Turra.

Contributo regionale

per € 100.000

finalizzato al **finanziamento di un tratto di marciapiede**
lungo la Strada Provinciale Gasparona.



COMUNE DI MASON VICENTINO

Anno 2013

Alienazione di beni

Proventi per € 220.000

da vendita lotti a seguito di convenzioni urbanistiche

Accordi pubblico-privato

Proventi per € 280.000

finalizzati alla realizzazione di progetti ed iniziative di interesse pubblico

Anno 2014

Accordi pubblico-privato

Proventi per € 200.000

finalizzati alla realizzazione di progetti ed iniziative di interesse pubblico



COMUNE DI MASON VICENTINO

DETTAGLIO DEGLI ONERI DI URBANIZZAZIONE

Gettito quantificato in € 78.500 per il 2012

in considerazione del fatto che il Piano degli Interventi, con cui viene ampliata la possibilità di edificare, **avrà effetti economici solo dopo la sua approvazione, che avverrà nella seconda parte dell'anno in corso.**

Trend dei proventi da permessi di costruire:

Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
111.341,87	135.837,02	126.799,01	78.500,00	150.000,00	150.000,00



COMUNE DI MASON VICENTINO

DESTINAZIONE DELLA QUOTA DEI PROVENTI DA DESTINARE A MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO

Il bilancio 2012 non prevede la destinazione di oneri
al finanziamento di spese correnti,
mantenendo la destinazione di tale entrata al
finanziamento di spese di investimento.

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE		
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
spesa corrente	20,22%	24,37%				
manutenzioni ordinarie	25%	25%				
investimenti	54,78%	50,63%	100%	100%	100%	100%
TOTALE	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%



COMUNE DI MASON VICENTINO

ANALISI DELLE RISORSE

Titolo V – Entrate derivanti da accensioni di prestiti

Anticipazioni di cassa, mutui e prestiti

**Per gli anni 2012, 2013 e 2014
non è previsto di contrarre
nessun finanziamento o mutuo**



COMUNE DI MASON VICENTINO

ANALISI DELLE SPESE

Titolo I – Spese correnti

relative alla normale gestione dei
servizi pubblici



COMUNE DI MASON VICENTINO

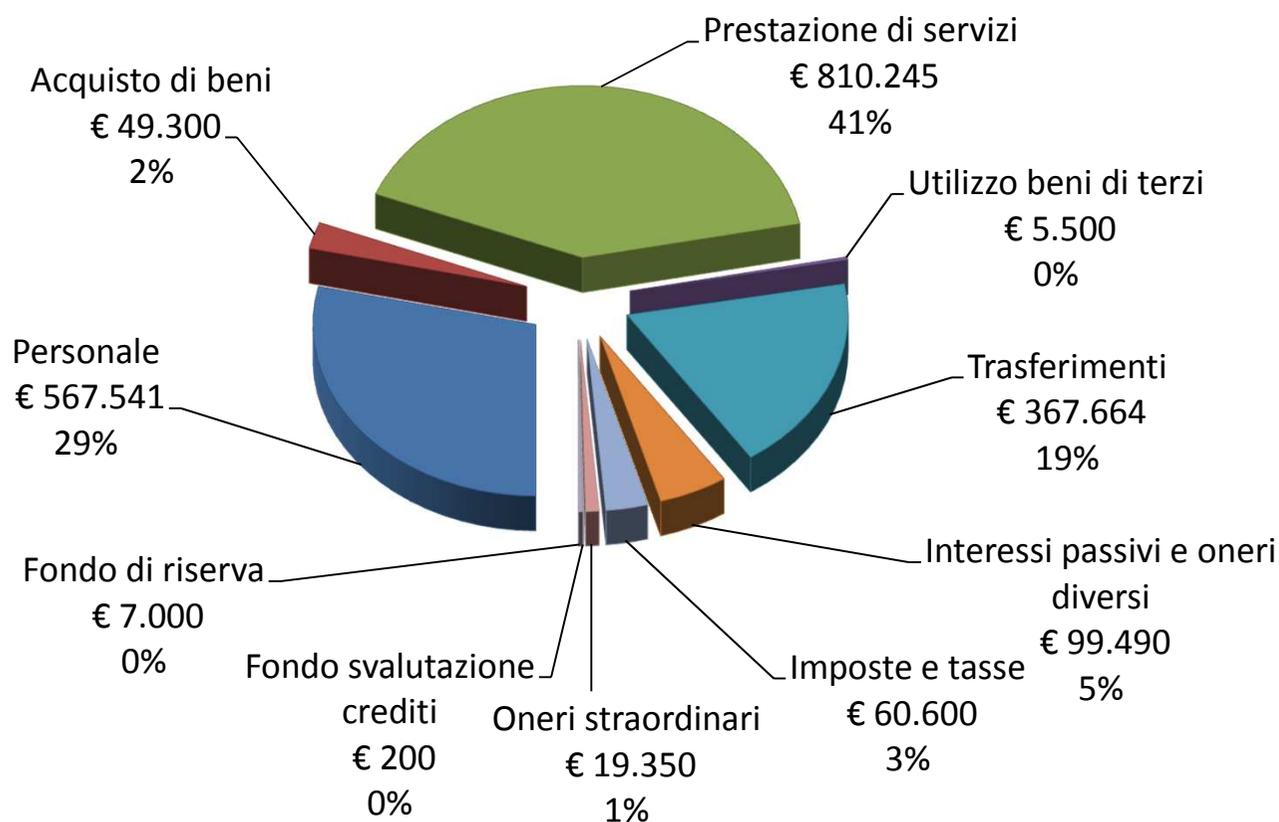
Brevi considerazioni sulle spese correnti:

- Il Bilancio è stato concepito con l'obiettivo di massimo contenimento delle spese
Sono previsti risparmi nelle spese per:
 - Personale
 - Acquisto beni
 - Fornitura di servizi
- La previsione totale delle spese correnti passa da:
 - € 1.986.890,50 previsti per l'anno 2012
 - ad € 1.917.969,00 (- € 68.900) per l'anno 2013
 - ad € 1.900.091,00 (- € 86.799) per l'anno 2014



COMUNE DI MASON VICENTINO

SUDDIVISIONE DELLE SPESE CORRENTI PER INTERVENTI

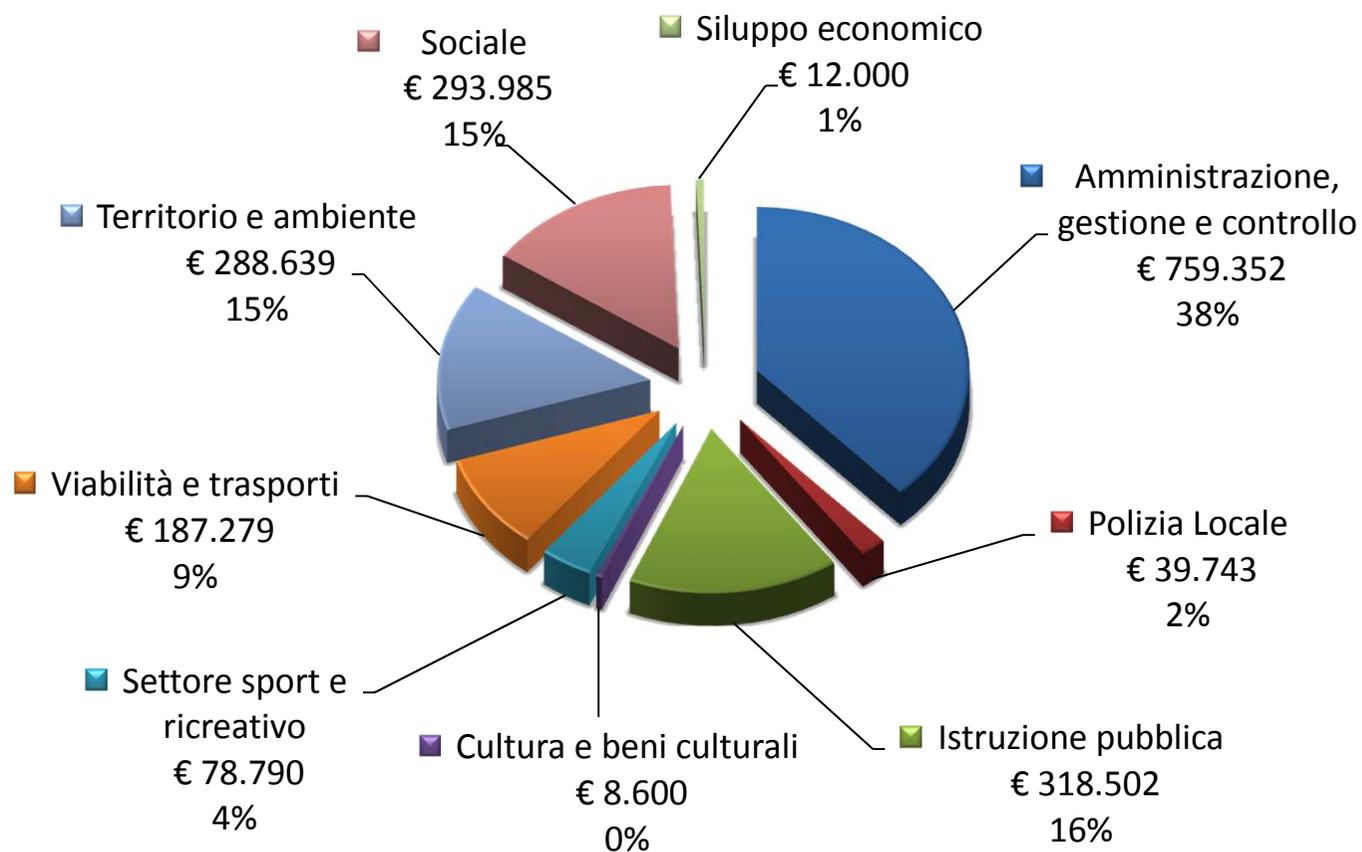


Tot. 1.986.890



COMUNE DI MASON VICENTINO

SUDDIVISIONE DELLE SPESE CORRENTI PER FUNZIONI

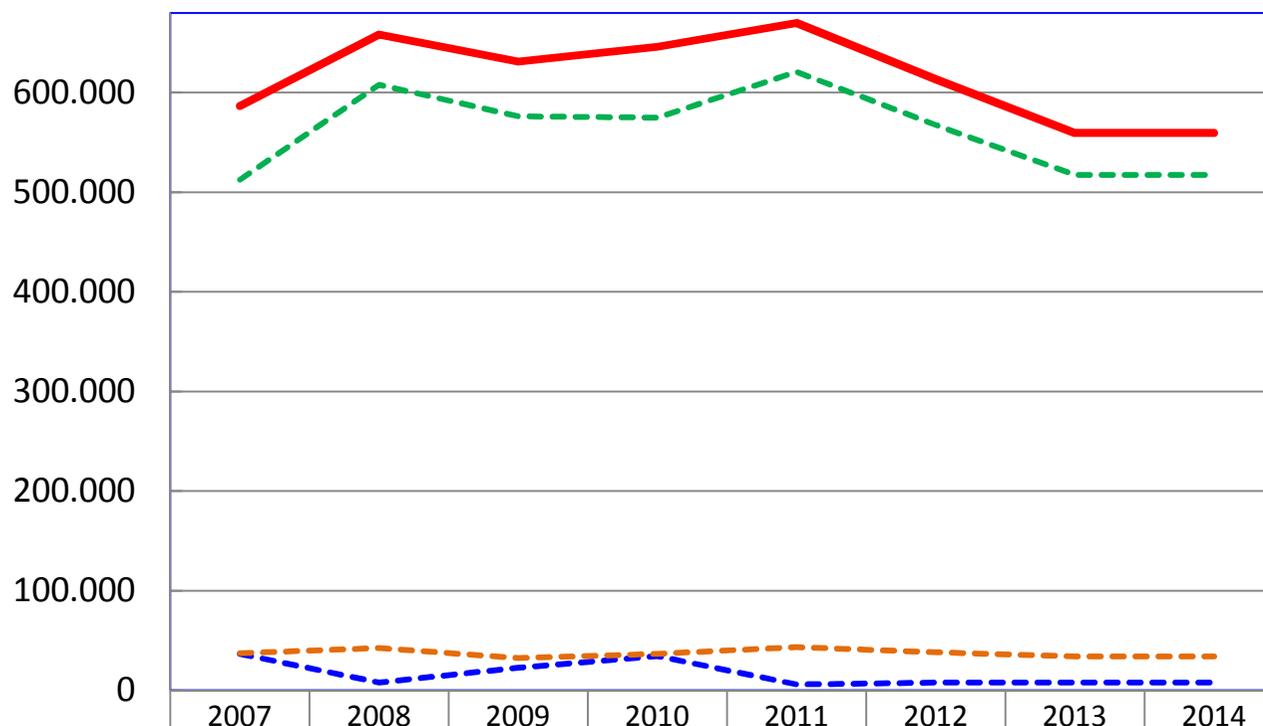


Tot. 1.986.890



COMUNE DI MASON VICENTINO

Evoluzione storica e previsionale della spesa per personale



	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
--- Spese personale (int. 1)	€ 512.543	€ 608.001	€ 576.291	€ 575.078	€ 620.687	€ 567.542	€ 517.561	€ 517.561
--- Altre spese (int. 3)	€ 36.691	€ 7.896	€ 22.578	€ 34.253	€ 5.735	€ 7.800	€ 7.800	€ 7.800
--- IRAP (int. 7)	€ 37.214	€ 42.372	€ 32.190	€ 36.640	€ 43.479	€ 38.000	€ 34.000	€ 34.000
— Totale	€ 586.448	€ 658.268	€ 631.059	€ 645.971	€ 669.900	€ 613.342	€ 559.361	€ 559.361



COMUNE DI MASON VICENTINO

ANALISI DELLE SPESE

Titolo II – Spese in conto capitale
Costruzione di opere,
acquisto di beni mobili ed immobili,
manutenzioni straordinarie



COMUNE DI MASON VICENTINO

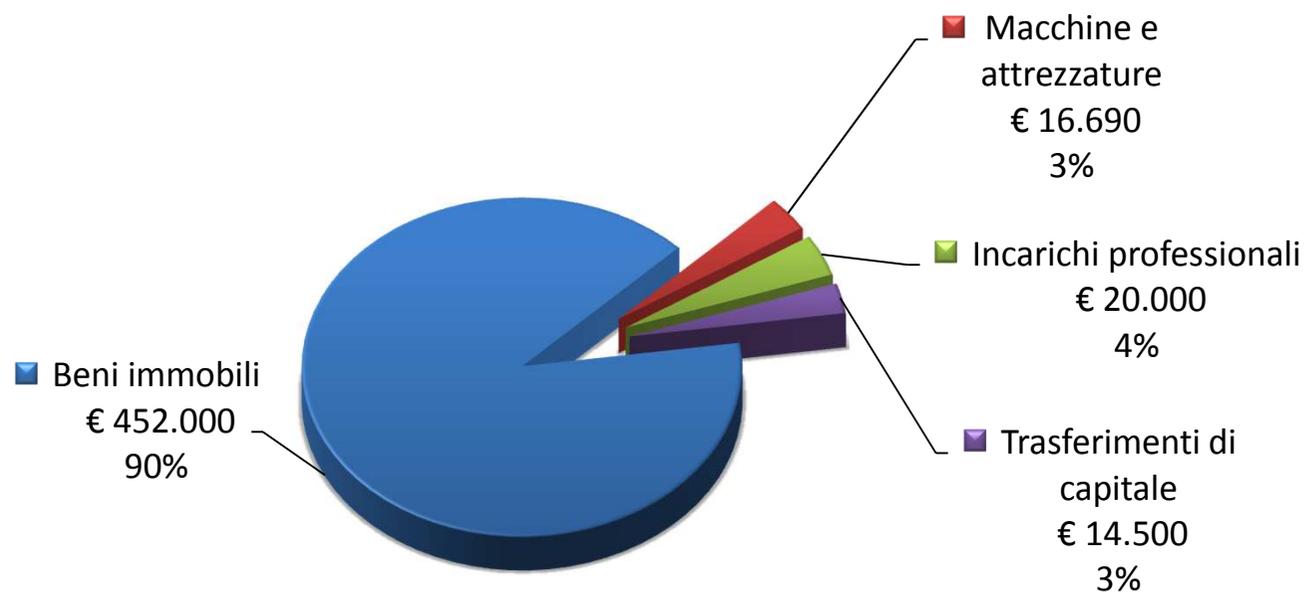
Brevi considerazioni sulle spese in c/capitale:

- Non verrà contratto **nessun nuovo mutuo**
 - Le opere pubbliche verranno **finanziate esclusivamente con mezzi propri:**
 - ✓ Oneri di urbanizzazione
 - ✓ Alienazioni di beni immobili
 - ✓ Accordi pubblico-privato



COMUNE DI MASON VICENTINO

SUDDIVISIONE DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE PER INTERVENTI

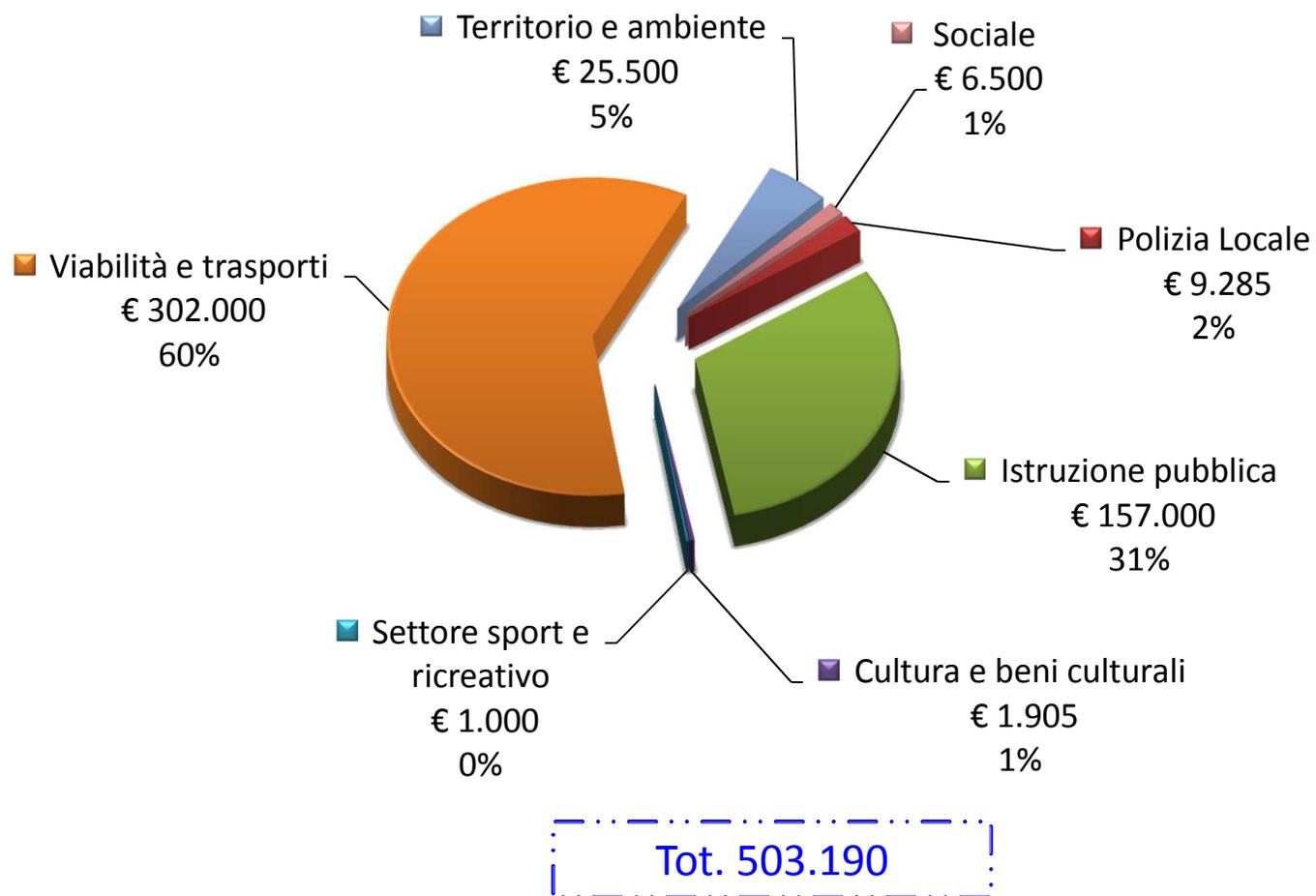


Tot. 503.190



COMUNE DI MASON VICENTINO

SUDDIVISIONE DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE PER FUNZIONI





COMUNE DI MASON VICENTINO

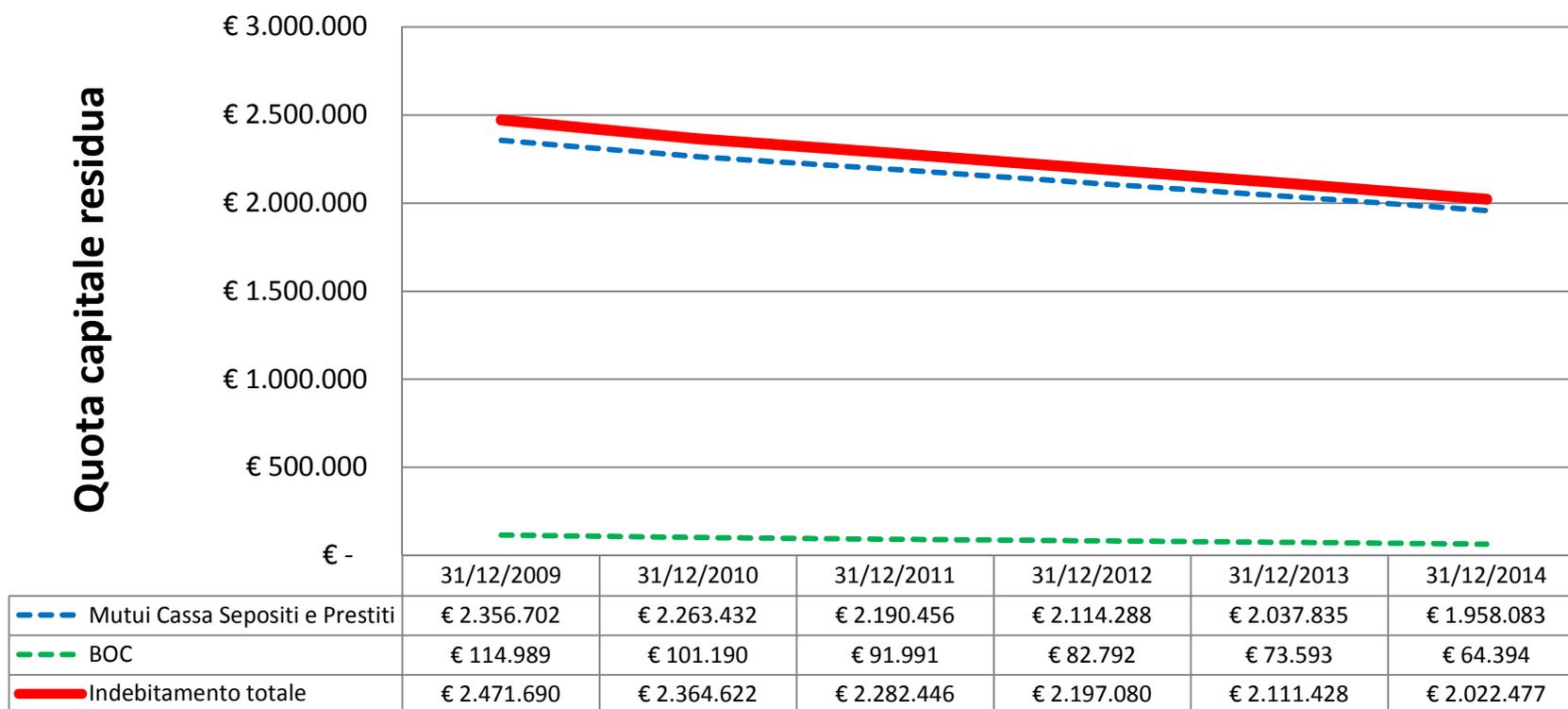
MUTUI

Situazione debitoria di mutui e finanziamenti
contratti negli anni precedenti



COMUNE DI MASON VICENTINO

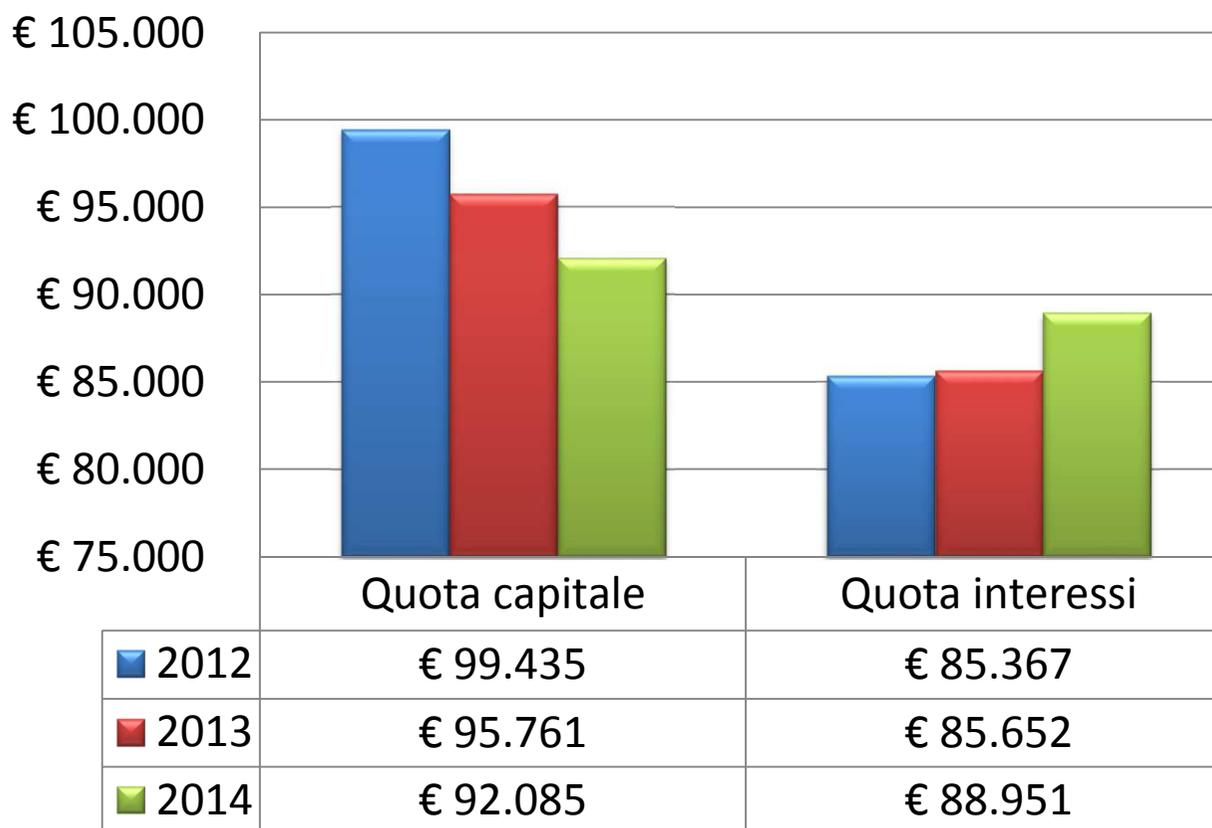
ANDAMENTO DEBITO RESIDUO MUTUI E PRESTITI





COMUNE DI MASON VICENTINO

RATE DI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI





COMUNE DI MASON VICENTINO

PROGRAMMI E PROGETTI

Considerazioni sullo stato di
attuazione dei programmi



COMUNE DI MASON VICENTINO

Alcune considerazioni sui programmi:

Nei limiti delle risorse disponibili,
verrà data la priorità a progetti finalizzati alla:

- riorganizzazione
- razionalizzazione delle risorse
- mantenimento degli attuali livelli
quali/quantitativi dei servizi rivolti all'utenza.



COMUNE DI MASON VICENTINO

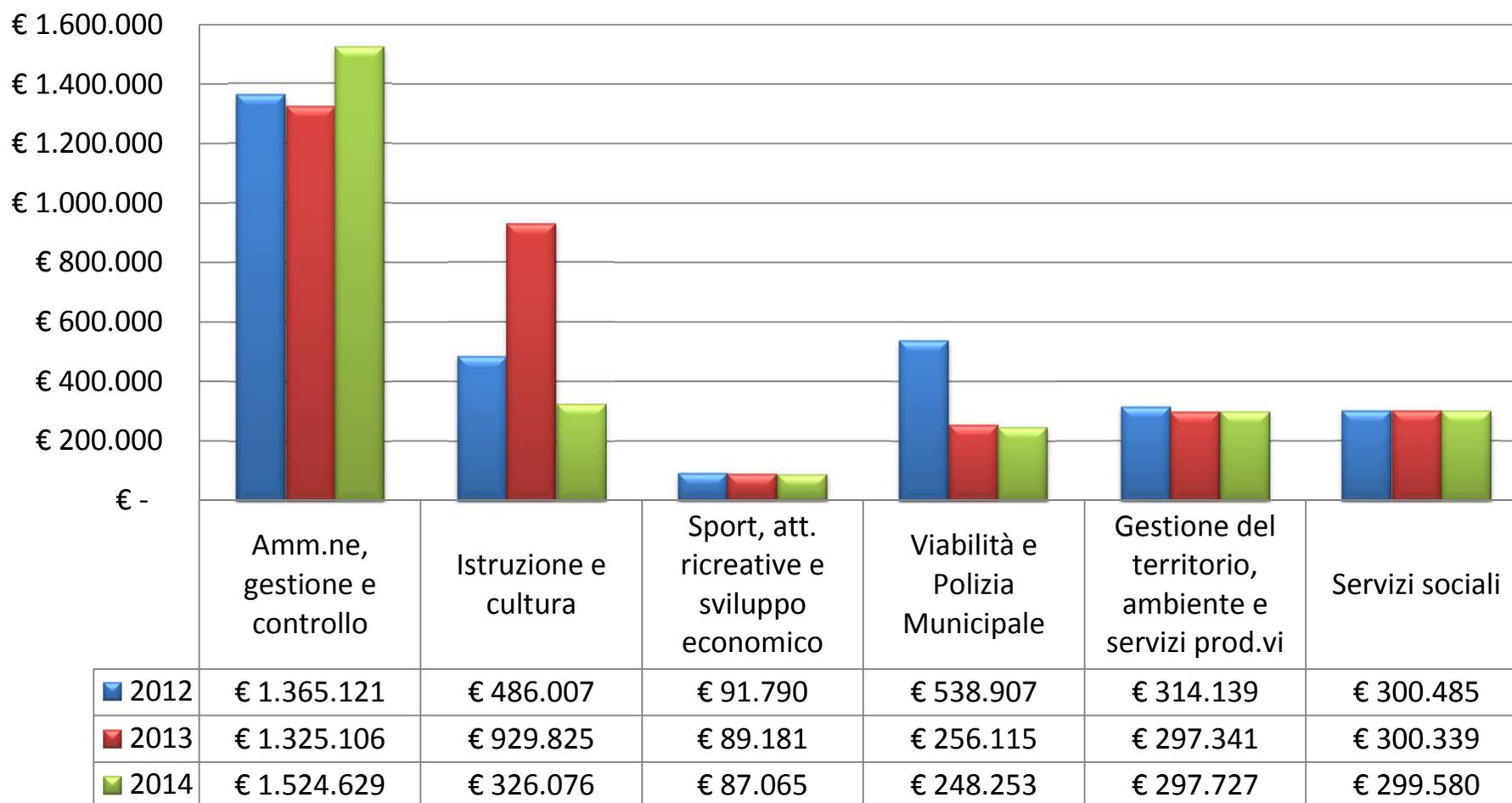
MAPPA DEI PROGRAMMI 2012

N.	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	RESPONSABILE	“SERVIZI COINVOLTI”
1	Amministrazione, gestione e controllo	Pertile L. Lorena	0101 - Organi Istituzionali, partecipazione e decentramento 0102 - Segreteria Generale, Personale ed organizzazione 0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione 0104 - Gestione entrate tributarie e servizi fiscali 0105 - Gestione beni demaniali e patrimoniali 0106 - Ufficio Tecnico 0107 - Anagrafe, Stato Civile, Leva, Elettorale e Statistico 0108 - Altri Servizi Generali
2	Istruzione e cultura	De Antoni Dott. Giampietro	0401 - Scuola Materna 0402 - Istruzione Elementare 0403 - Istruzione Media 0405 - Assistenza Scolastica, trasporto, Refezione sc. 0501 - Biblioteche, Musei, Pinacoteche 0502 - Teatri, attività culturali ecc..
3	Sport, attività ricreative e sviluppo economico	De Antoni Dott. Giampietro	0602 - Stadio Comunale, Palazzo sport e altri impianti 0603 - Manifestazioni diverse settore sportivo e ricreativo e associazioni 1102 - Fiere, mercati e servizi connessi 1105 - Servizi relativi al commercio 1107 - Servizi relativi all'agricoltura
4	Viabilità e Polizia Municipale	Disegna Arch. Antonella	0301 - Polizia Municipale 0801 - Viabilità, Circolazione stradale e servizi connessi 0802 - Illuminazione pubblica e servizi connessi
5	Gestione del territorio, dell'ambiente e servizi produttivi	Disegna Arch. Antonella	0901 - Urbanistica e gestione del territorio 0903 - Servizi di protezione civile 0904 - Servizio idrico integrato 0905 - Smaltimento rifiuti 0906 - Tutela ambientale 1107 - Servizi relativi all'agricoltura 1201 - Servizi produttivi, distribuzione del gas
6	Servizi Sociali	De Antoni Dott. Giampietro	1001 - Asilo Nido, servizi per l'infanzia ed i minori 1004 - Assistenza, Beneficenza, servizi diversi alla persona



COMUNE DI MASON VICENTINO

PREVISIONE PLURIENNALE DELLA SPESA PER PROGRAMMI





COMUNE DI MASON VICENTINO

OPERE PUBBLICHE FINANZIATE E NON ANCORA CONCLUSE

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	RIFACIMENTO PIATTAFORMA ESTERNA PALESTRA INTERCOMUNALE	2010	99.046,91	0,00	99.046,91	Contributo Regionale di euro 24.440,00 - Devoluzione mutuo a carico Comune di Mason e Molvena euro 39.431,69 - Devoluzione mutuo a carico Comune di Mason euro 19.859,93 - quota spesa a carico Comune di Molvena euro 15.315,29
2	COMPLETAMENTO SENTIERO STRADONA - VIA FRANCHI	2011	21.000,00	8.864,32	12.135,68	Avanzo di Amministrazione anno 2010
3	PERCORSO CICLO-PEDONALE PROTETTO LUNGO STRADA PROVINCIALE GASPARONA	2010	300.000,00	164.963,50	135.036,50	Contributo Regionale euro 165.000,00 - Avanzo anno 2009 euro 31.378,00 - Oneri di urbanizzazione euro 6.438,00 - devoluzione mutui euro 97.184,00
4	COMPLETAMENTO MARCIAPIEDE VIA ORTIGARA	2011	40.000,00	0,00	40.000,00	Avanzo anno 2010 euro 34.650,00 - Contributo Regionale per Pati euro 5.350,00
5	ASFALTATURA STRADA VIA ROMA	2011	20.000,00	0,00	20.000,00	Oneri di urbanizzazione
6	SISTEMAZIONE PARCO PALAZZO SCARONI	2011	10.583,50	0,00	10.583,50	Avanzo di amministrazione anno 2010
7	REGIMAZIONE ACQUE VIA OPPIO	2011	5.000,00	0,00	5.000,00	Avanzo di amministrazione anno 2010
8	ASFALTATURE DI VARIE STRADE COMUNALI	2011	50.000,00	45.012,00	4.988,00	Avanzo di amministrazione anno 2010
9	SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - ASFALTATURE	2011	28.588,92	0,00	28.588,92	Oneri di urbanizzazione euro 8.588,92 - avanzo di amministrazione anno 2010 euro 20.000,00



COMUNE DI MASON VICENTINO

CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	STATO ATTUALE DELL'OPERA
1	RIFACIMENTO PIATTAFORMA ESTERNA PALESTRA INTERCOMUNALE	Lavori appaltati, in fase di esecuzione
2	COMPLETAMENTO SENTIERO STRADONA - VIA FRANCHI	Lavori ultimati, in fase di definizione atti di compravendita terreni
3	PERCORSO CICLO-PEDONALE PROTETTO LUNGO STRADA PROVINCIALE GASPARONA	Lavori quasi ultimati, manca riasfaltatura strada provinciale
4	COMPLETAMENTO MARCIAPIEDE VIA ORTIGARA	Approvati sia il progetto preliminare sia il progetto definitivo, in fase di completamento procedura espropriativa
5	ASFALTATURA STRADA VIA ROMA	Gara in corso di aggiudicazione
6	SISTEMAZIONE PARCO PALAZZO SCARONI	In fase di progettazione
7	REGIMAZIONE ACQUE VIA OPPIO	In fase di progettazione
8	ASFALTATURE DI VARIE STRADE COMUNALI	Lavori ultimati e approvata la contabilità finale
9	SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI - ASFALTATURE	In fase di progettazione



COMUNE DI MASON VICENTINO

IL PATTO DI STABILITA'

Vincoli e sanzioni

Per gli anni 2013 - 2014



COMUNE DI MASON VICENTINO

COS'E' IL «PATTO DI STABILITA'» ?

Il Patto è stato pensato dall'Unione Europea per tenere sotto controllo i conti pubblici degli Stati appartenenti all'area Euro, con l'obiettivo di ridurre i debiti accumulati negli anni. L'Europa ha posto degli obiettivi, i singoli Stati hanno scelto come raggiungerli. L'Italia, per il perseguimento dell'obiettivo, ha coinvolto anche le Regioni, le Province e i Comuni assegnando loro specifici obiettivi attraverso il **PATTO DI STABILITÀ INTERNO** per tenere così sotto controllo i conti pubblici.

Dal 2013 sono soggetti al patto di stabilità anche i Comuni con popolazione compresa fra 1.001 e 5.000 abitanti
➤ **quindi anche Mason Vicentino**



COMUNE DI MASON VICENTINO

COME FUNZIONA IL PATTO?

Per controllare il tasso di indebitamento dell'Ente il patto utilizza un **meccanismo di calcolo complesso a "saldo misto"**:

Saldo della parte corrente (entrate accertate meno spese impegnate)



saldo della parte per investimenti (incassi meno pagamenti)

Tale meccanismo non considera:

- le entrate da assunzione di mutui e da avanzo
- le uscite relative al rimborso della quota capitale dei mutui.



COMUNE DI MASON VICENTINO

QUALI VINCOLI HA IL COMUNE DI MASON?

L'obiettivo programmatico per il 2013 e 2014

(determinato applicando la percentuale del 15,8% alla media degli impegni di spesa registrati nel triennio 2006-2008) è:

€ 288.000

Per il rispetto del Patto, dal calcolo finale deve risultare questa differenza.



COMUNE DI MASON VICENTINO

QUALI SONO LE EVENTUALI SANZIONI?

Nel caso in cui il saldo non rispetti l'obiettivo programmatico predeterminato, le sanzioni sono:

- **Riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio**
in misura pari alla differenza tra risultato registrato e obiettivo programmatico
- **Limite agli impegni per spese correnti**
che non possono superare l'importo annuale medio dell'ultimo triennio
- **Divieto di indebitamento** per finanziare gli investimenti
- **Divieto di assunzione di personale** a qualsiasi titolo
- **Riduzione del 30% di indennità di funzione e gettoni di presenza**

E' altresì condannato ogni comportamento elusivo dei vincoli del patto.



COMUNE DI MASON VICENTINO

IL BILANCIO PLURIENNALE 2012-2014

E' STATO ELABORATO NEL

PIENO RISPETTO

DELL'OBIETTIVO PROGRAMMATICO

DEL PATTO DI STABILITA'

- Fine -