



# COMUNE DI ROTONDI

Prov. di Avellino

## RELAZIONE DELLA G.M. SUL CONTO DEL BILANCIO D'ESERCIZIO 2011 Art. 151 e 231 del D.Lgs. 267/2000

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011 redatto in conformità alle disposizioni di legge, è stato deliberato dal Consiglio Comunale con atto n. 11 del 29/06/2011 con le seguenti risultanze:

### PARTE I ENTRATE

TITOLO	ACCERTAM. ULTIMO	PREVIS. DEFINITIVE	SOMME RISULTATI
	ESERCIZIO CHIUSO	ESERCIZIO IN CORSO	
	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
I	922.611,54	976.127,00	977.407,00
II	997.128,25	1.054.393,65	1.074.454,25
III	177.380,50	295.407,50	253.909,87
IV	150.757,06	217.302,06	161.808,06
V	----	1.623.273,00	666.925,00
VI	342.780,38	765.964,79	426.090,00
<b>TOTALI</b>	<b>2.590.657,73</b>	<b>4.932.468,00</b>	<b>3.560.594,18</b>
Avanzo di Amministrazione		11.412,59	
<b>TOTALI GENERALI</b>	<b>2.590.657,73</b>	<b>4.943.880,59</b>	<b>3.560.594,18</b>

### PARTE II SPESA

TITOLO	IMPEGNI ULTIMO	PREVIS. DEFINITIVE	SOMME RISULTATI
	ESERCIZIO CHIUSO	ESERCIZIO IN CORSO	
	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
I	2.071.726,14	2.176.943,74	2.115.256,12
II	148.421,26	1.343.650,06	331.808,06
III	160.397,00	657.322,00	687.440,00
IV	342.121,38	765.964,79	426.090,00
<b>TOTALI</b>	<b>2.722.665,78</b>	<b>4.943.880,59</b>	<b>3.560.594,18</b>
Disavanzo di Amministrazione			
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.722.665,78</b>	<b>4.943.880,59</b>	<b>3.560.594,18</b>

Per effetto di variazioni nonché di storno di fondi operati in base a delibere esecutive introdotte nelle previsioni di competenza, le risultanze finali sono le seguenti:

## PARTE I: ENTRATE

TITOLO	ACCERTAM. ULTIMO	PREVIS. DEFINITIVE	SOMME RISULTANTE
	ESERCIZIO CHIUSO ANNO 2009	ESERCIZIO IN CORSO ANNO 2010	ANNO 2011
I	922.611,54	976.127,00	1.721.807,06
II	997.128,25	1.054.393,65	356.107,24
III	177.380,50	295.407,50	229.144,88
IV	150.757,06	217.302,06	166.850,00
V	-----	1.623.273,00	706.925,00
VI	342.780,38	765.964,79	426.090,00
TOTALI	2.590.657,73	4.932.468,00	3.606.924,18
Avanzo di Amministrazione		11.412,59	
TOTALI GENERALI	2.590.657,73	4.943.880,59	3.606.924,18

## PARTE II: SPESA

TITOLO	IMPEGNI ULTIMO	PREVIS. DEFINITIVE	SOMME RISULTATI
	ESERCIZIO CHIUSO ANNO 2009	ESERCIZIO IN CORSO ANNO 2010	ANNO 2011
I	2.071.726,14	2.176.943,74	2.116.544,18
II	148.421,26	1.343.650,06	376.850,00
III	160.397,00	657.322,00	687.440,00
IV	342.121,38	765.964,79	426.090,00
TOTALI	2.722.665,78	4.943.880,59	3.606.924,18
Disavanzo di Amministrazione			
TOTALE GENERALE	2.722.665,78	4.943.880,59	3.606.924,18

## GESTIONE

Le operazioni di verifica contabile di cui all'art. 228 del D.Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267, per la formazione del conto del bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2011 per il riaccertamento dei residui attivi e passivi, sono state approvate con Determina del responsabile del servizio ragioneria n. 36 del registro generale del 14/03/2012, giusta regolamento di contabilità.

In conto gestione residui attivi sono state effettuate riscossioni per € 774.774,50 oltre € 313.447,42 per il fondo cassa, le somme rimaste da riscuotere ammontano a € 3.531.303,01

In conto gestione competenza ENTRATE queste ultime accollate, ammontano a € 2.701.455,04 di cui € 1.789.678,85 riscosse e € 911.776,19 rimaste da riscuotere.

In conto gestione Residui Passivi sono stati effettuati pagamenti per € 586.352,94 e le somme rimaste ancora da pagare ammontano a € 3.997.068,60;

In conto gestione competenza SPESA gli impegni assunti ammontano a € 2.698.698,75 di cui € 1.949.373,99 costituiscono le somme pagate e € 749.324,76 somme rimaste da pagare.

## QUADRO RIASSUNTIVO DEI DATI

	<b>Residui</b>	<b>Competenze</b>	<b>TOTALE</b>
F.do di cassa all'01.01.2011			<b>313.447,42</b>
Riscossioni	774.774,50	1.789.678,85	2.564.453,35
Pagamenti	586.352,94	1.949.373,99	2.535.726,93
Fondo di cassa			<b>342.173,84</b>
Residui attivi	<b>3.531.303,01</b>	<b>911.776,19</b>	4.443.079,20
Somma			<b>4.785.253,04</b>
Residui passivi	<b>3.997.068,60</b>	<b>749.324,76</b>	4.746.393,36
Risultato d'amministrazione – avanzo			<b>38.859,68</b>

### Risultato di amministrazione

Fondi vincolati € 27.147,81  
Fondi non vincolati € 11.711,87

### SVOLGIMENTO DELLE ENTRATE

- 1. TRIBUTARIE:** le somme accertate ammontano a € 1.724.766,30 . Nei casi delle somme previste in bilancio per € 1.721.807,06 , si è verificata una maggiore entrata di € 2.959,24; in evidenza il gettito ICI per € 298.000,00; l'addizionale per il consumo dell'energia elettrica € 38.333,23; addizionale comunale all'IRPEF per € 97.997,17; compartecipazione IRPEF € 67.415,00; compartecipazione I.V.A. € 127.430,19; tassa occupazione suolo pubblico € 6.650,00; la tassa raccolta rifiuti urbani € 433.264,00; diritti sulle pubbliche affissioni € 10.640,00; fondo sperimentale di equilibrio € 620.286,00; proventi su concessioni da edificare € 24.749,71;
- 2. TRASFERIMENTI CORRENTI STATALI E REGIONALI:** le somme accertate ammontano a euro 335.572,30;  
Nei confronti delle somme previste in bilancio di € 356.107,24 ;  
E' stata accertata una minore entrata di € 20.534,94 ;
- 3. EXTRA TRIBUTARIE:** le somme accertate ammontano a ..... € 190.343,46;  
Nei confronti delle somme previste in bilancio ..... € 229.144,88;  
è stato accertata una minore entrata di ..... € 38.801,42;
- 4. TRASFERIMENTI DI CAPITALI E RISCOSSIONI DI CREDITI:** le somme accertate ammontano a € 16.850,00 e finanziano i corrispondenti capitoli di spesa:  
€ 16.850,00 risorsa 1050 proventi concessioni edilizie;
- 5. ENTRATE DERIVANTE DA ACCENSIONI DI PRESTITI:**  
sono stati assunti prestiti per € 210.000,00 e finanziano le rispettive spese in conto capitale;
- 6. PARTITE DI GIRO:** hanno comportato un movimento di € 223.922,98 per Crediti che corrispondono a debiti di pari importo;
  - Per la competenza le somme da riscuotere (residui attivi) sono le seguenti per titoli:
  - TRIBUTARIE € 418.571,30 ;
  - TRASFERIMENTI CORRENTI DA STATO E REGIONE € 181.924,01 ;
  - EXTRA TRIBUTARIE € 87.601,45 ;
  - ENTRATE DERIVANTE DA ACCENSIONE DI PRESTITI € 210.000,00;
  - PARTITE DI GIRO € 13.679,43;

• TOTALE € 911.776,19

## SVOLGIMENTO DELLA SPESA

### SPESA CORRENTE

La spesa corrente impegnata nell'esercizio ammonta a euro 2.057.410,77:

Funzione 1.01 AMMINISTRAZIONE GENERALE: per servizi di carattere generale è stata impegnata la spesa di € 788.342,70 tali servizi sono articolati:

- Servizio 1.01.01 – Organi Istituzionali ecc.	€	182.000,15
- Servizio 1.01.02 – Segreteria Generale ecc.	€	202.952,49
- Servizio 1.01.03 – Gestione Economica – Finanziaria ecc.	€	75.962,44
- Servizio 1.01.04 – Gestione delle Entrate Tributarie e Servizi Fiscali	€	-----
- Servizio 1.01.05 – Gestione dei Beni Demaniali e Patrimoniali	€	1.419,36
- Servizio 1.01.06 – Ufficio Tecnico	€	122.357,35
- Servizio 1.01.07 – Anagrafe ecc.	€	72.879,65
- Servizio 1.01.08 – Altri Servizi generali	€	130.771,26
-		

Funzione 1.03 – POLIZIA LOCALE: per tale servizio la spesa impegnata ammonta a € 83.018,15 riguarda il Servizio 1.03.01 – Polizia Locale (addetti n. 2) .

Funzione 1.04 – ISTRUZIONE PUBBLICA: per tale servizio la spesa impegnata ammonta a € 120.511,72 articolata come segue:

- Servizio 1.04.01 – Scuola materna	€	23.337,30
- Servizio 1.04.02 – Scuola Elementare	€	44.068,45
- Servizio 1.04.03 – Istruzione Media	€	23.408,59
- Servizio 1.04.05 – Assistenza scolastica	€	29.657,38

Funzione 1.05 CULTURALI E BENI CULTURALI: la spesa impegnata ammonta a € 10.486,72; riguarda il servizio 1.05.02 – Teatri, attività culturali ecc.

Funzione 1.06 SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO: la spesa impegnata ammonta a € 34.470,40 e riguarda il servizio 1.06.02 – Stadio comunale ed altri impianti;

Funzione 1.08 VIABILITA' E TRASPORTO: la spesa impegnata ammonta a € 240.707,47 e riguarda i seguenti servizi:

- Servizio 1.08.01 – VIABILITA' Circolazione Stradale ecc.	€	99.859,47
- Servizio 1.08.02 – ILLUMINAZIONE PUBBLICA e servizi connessi	€	125.666,00
di cui: la manutenzione degli impianti ha comportato un impegno di	€	26.000,00
ed il consumo di energia elettrica un impegno di	€	99.666,00

Funzione 1.09 GESTIONE TERRITORIO ED AMBIENTE: la spesa impegnata ammonta a € 611.086,64 e riguarda i seguenti servizi:

- Servizio 09.01 € 89.739,00;
- Servizio. 09.04 € 24.521,81 di cui:
  - Servizio idrico integrato, svolto nell'ambito del territorio dall' Alto Calore di Avellino a cui il Comune aderisce, la spesa impegnata a tal riguardo ammonta a € 4.499,81;

- per altre spese ed interessi passivi sui mutui la spesa impegnata è di € 20.022,00;
- Servizio 1.09.05 – Smaltimento rifiuti comprende lo spezzamento di vie e piazze, la raccolta, il trasporto e lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani e quelli differenziati sono gestiti con affidamento dell'appalto a ditte private, la spesa impegnata ammonta a complessive € 431.554,18 ;
- Servizio 1.09.06 – Parchi tutela ambientale e altri servizi, la spesa impegna ammonta a complessive € 65.271,65 e riguarda la sola gestione di parchi e giardini.

Funzione 10 SETTORE SOCIALE: la spesa impegnata ammonta a € 168.786,97

articolata come segue:

- Servizio 10.01 – Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori € 3.900,00
- Servizio 10.04 – Assistenza beneficenza pubblica, con un impegno di € 125.258,22  
articolata come segue:
  - Personale ..... € 42.387,64
  - Altri beni di consumo ..... € 1.998,80
  - Prestazione di servizi..... € 15.144,45
  - Utilizzo di beni ..... € 2.169,00
  - Trasferimenti correnti/imposte e tasse ..... € 63.558,03
- Servizio 1.10.05 – Necroscopico e cimiteriale, che comporta un impegno di € 39.628,75 comprensivo anche di interessi passivi e mutui;

### **SPESE IN CONTO CAPITALE**

La spesa impegnata per investimenti ammonta a € 226.850,00 ed è destinata ai seguenti lavori ed interventi:

- 2.01.05.01 - Acquisizione di beni immobili € 16.850,00
- 2.04.00.01 – Acquisizione di beni immobili € 170.000,00
- 2.04.03.01 - Acquisizione di beni immobili € 40.000,00

### **SPESE PER IMBORSO DI PRESTITI**

La spesa impegnata riferita alle sole quote di capitali per ammortamento di mutui per investimenti ammonta a € 190.515,00;

### **NOTE CONCLUSIVE**

Alla luce degli elementi economici – finanziari esposti, si ritiene che l'attività amministrativa dell'ente è mirata a raggiungere gli obiettivi prefissati, con interventi efficaci e corrispondenti all'interesse pubblico generale, utilizzando al meglio le poche risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili.