



Rendiconto di gestione 2024

Comune di San Vito al Tagliamento

Nel 2024



Principali attività

- Aumento ulteriore del personale da n. 67 addetti previsti nel 2023 a n. 74 nel 2024 – con previsione di n. 77 addetti col bilancio 2025
- Avvio del servizio in loco di rilascio dei passaporti
- Conclusione progetti innovazione digitale (rif. tabella PNRR)
- Avanzamento piano di posa della fibra ottica sul territorio
- Avvio dei lavori di realizzazione del carcere, dopo un iter giudiziario complesso, dell'investimento di 60 milioni di euro, rilevante per le ricadute nel territorio (ed avvio della cabina di regia coordinata dalla Prefettura)
- Aumento strutturale della contribuzione alle scuole paritarie
- Riduzione strutturale del canone dovuto per le occupazioni di suolo realizzate dagli esercizi pubblici: -40% per le occupazioni temporanee e -10% per le occupazioni permanenti

Nel 2024



Principali attività

- Aumento della sicurezza con implementazione della videosorveglianza (da n. 76 a n. 104 videocamere, oltre all'installazione di 3 nuovi varchi lettura targhe – da 4 ai 7 attuali)
- Attivazione di n. 2 postazioni con un totale di 8 videocamere mobili con intelligenza artificiale per contrastare l'abbandono dei rifiuti
- Avvio del progetto di sicurezza partecipata "Controllo di Vicinato"
- Aumento del personale della Polizia Locale da 9 a 11 unità (nel 2021 erano 6)

Nel 2024



Principali attività

- Conferma di San Vito cittadina di cultura con il consolidamento dell'ampio programma di eventi, con rassegne e festival di riconosciuta importanza e attrattività
- Riconferma della Bandiera Arancione del Touring Club
- Avvio, come comune capofila del Distretto del Commercio «Terre Tagliamento», della progettualità per un milione di euro per l'infrastrutturazione urbana, l'arredamento urbano, il marketing territoriale ed il bando alle imprese
- Come ente capofila del Servizio sociale dei comuni speso oltre 11 milioni di euro per il contrasto alla povertà, i servizi alla disabilità, all'accoglienza, e agli anziani
- Insediamento della sezione locale Avis nei locali di Via Maggiore



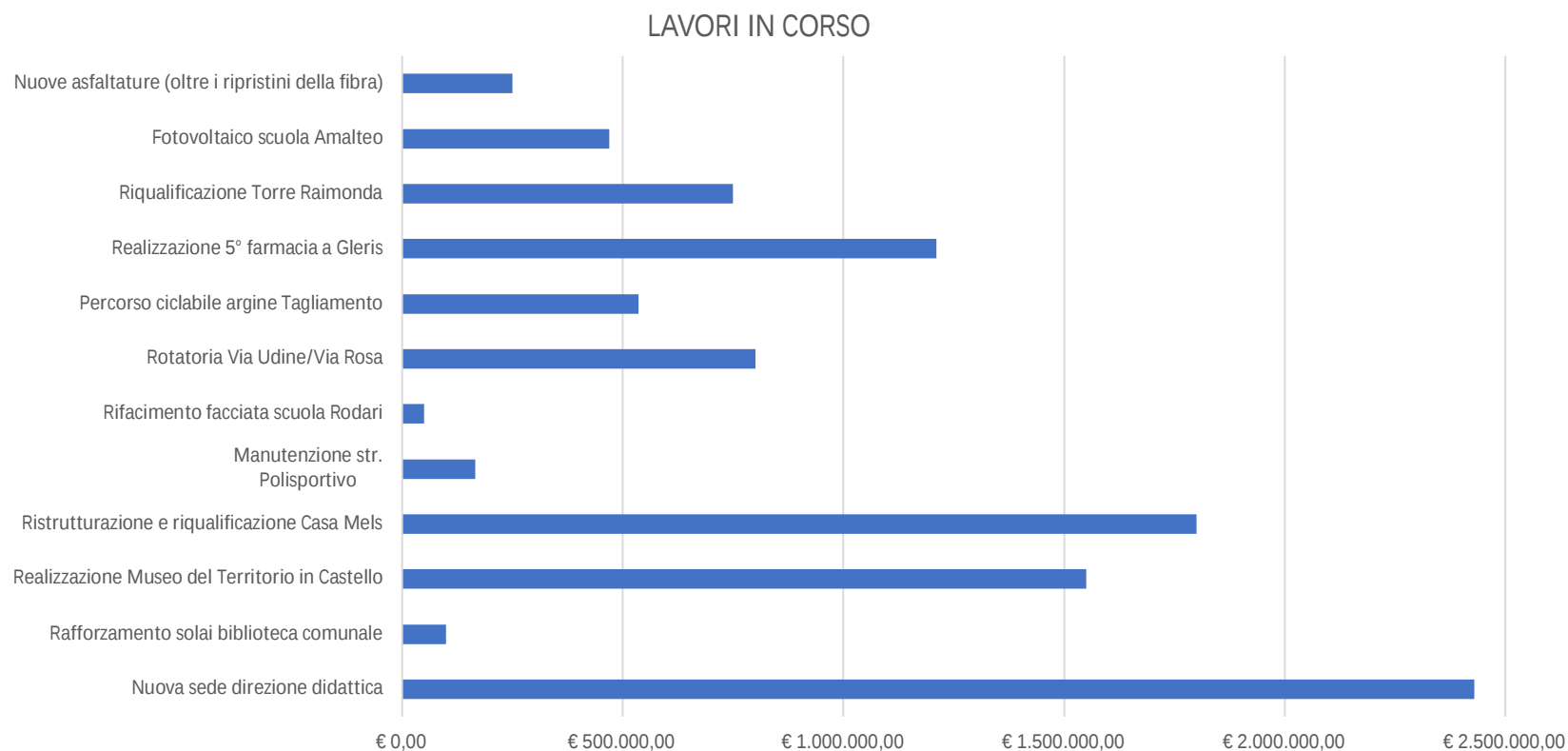
Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU



Transizione digitale – fondi PNRR

BANDO	OGGETTO	IMPORTO	STATO AVANZAMENTO
1.4.1	ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI (rifacimento sito web in conformità linee agid e realizzazione 4 servizi on line afferenti ai servizi scolastici)	155.234,00 €	Realizzato
1.4.3	ADOZIONE APP-IO (inserimento di 13 servizi, con possibilità di notifica e pagamento tramite APP-IO)	4.459,00 €	Realizzato
1.4.3	ADOZIONE PIATTAFORMA PAGOPA (attivazione pagamento per 4 nuovi servizi)	10.234,00 €	Realizzato
1.4.5	PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI – PND (integrazione con piattaforma SEND per notifiche sanzioni amm.ve e cds)	32.589,00 €	Realizzato
1.2	ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI (rinnovo impianti sala consiliare con piattaforma dedicata e servizi correlati; nuova piattaforma per prenotazione sale, gestione strumentazione, gestione mercato e permessi parcheggio residenti, servizi newsletter, planner farmacia, piattaforma segnalazioni, gestione servizi cimiteriali)	121.992,00 €	Realizzato – in attesa di asseverazione
1.3.1	PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI (fornita integrazione tra applicativi, in particolare software protocollo e carta famiglia)	20.344,00 €	Realizzato

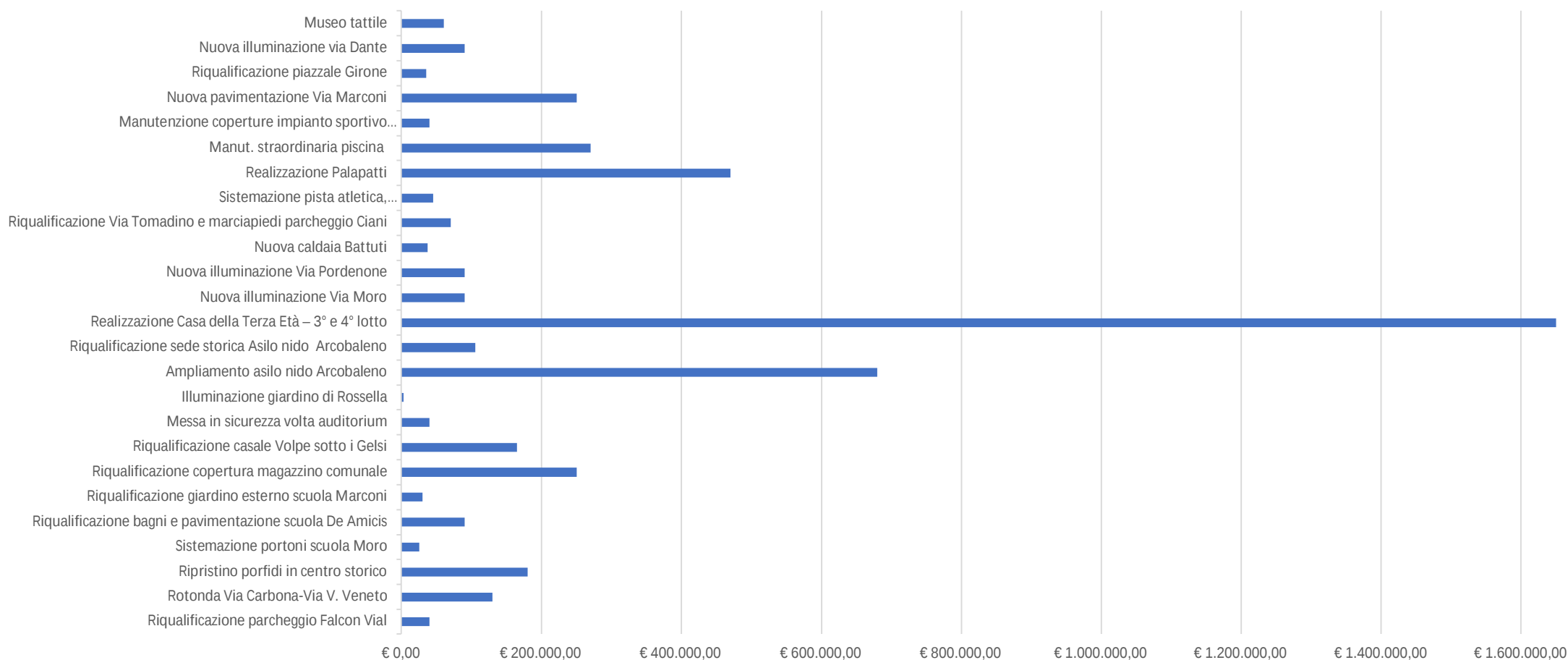
Avanzamento opere pubbliche ed investimenti ad oggi



Avanzamento opere pubbliche ed investimenti ad oggi



LAVORI TERMINATI





Risultato di amministrazione 2024

Il RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE alla fine dell'esercizio è costituito dal fondo di cassa maggiorato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi, al netto del fondo pluriennale vincolato per spese correnti e per spese in conto capitale.

FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO 2023	22.009.622,74
RISCOSSIONI C + R	37.309.559,24
PAGAMENTI C + R	37.059.813,91
SALDO DI CASSA AL 31.12.2023	22.259.368,07
RESIDUI ATTIVI	15.048.274,20
RESIDUI PASSIVI	6.236.672,08
SUB-TOTALE	
FPV PER SPESA CORRENTE	730.748,39
FPV PER SPESA CAPITALE	12.593.633,42
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2023 (A)	17.746.588,38



Risultato di amministrazione 2024

Il risultato di amministrazione è distinto in FONDI LIBERI, FONDI ACCANTONATI, FONDI DESTINATI AGLI INVESTIMENTI e FONDI VINCOLATI.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (A)	17.746.588,38
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 2024	3.622.202,86
Fondo contenzioso	209.850,00
Altri accantonamenti	499.015,00
TOTALE PARTE ACCANTONATA (B)	4.331.067,86
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	201.197,56
Vincoli derivanti trasferimenti	3.729.741,81
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0
TOTALE PARTE VINCOLATA (C)	3.930.939,37
TOTALE PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI (D)	7.202.376,90
TOTALE PARTE DISPONIBILE (E=A-B-C-D)	2.282.204,25

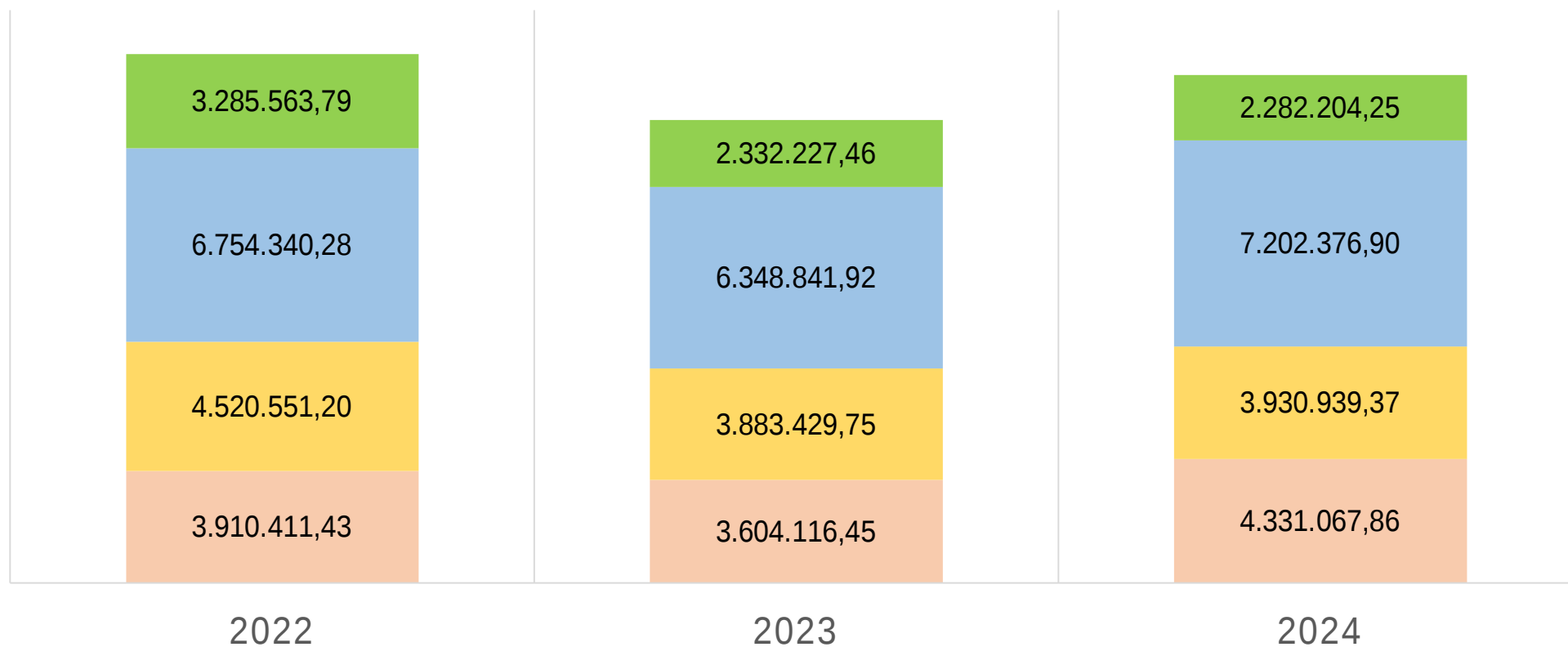
Al netto delle quote accantonate e vincolate, l'avanzo applicabile al bilancio 2025 ammonta quindi a 9,5 ml.

Risultato di amministrazione



CONFRONTO RISULTATO AMMINISTRAZIONE ULTIMO TRIENNIO

■ Parte accantonata (B) ■ Parte vincolata (C) ■ Parte destinata agli investimenti (D) ■ Parte disponibile (E= A-B-C-D)

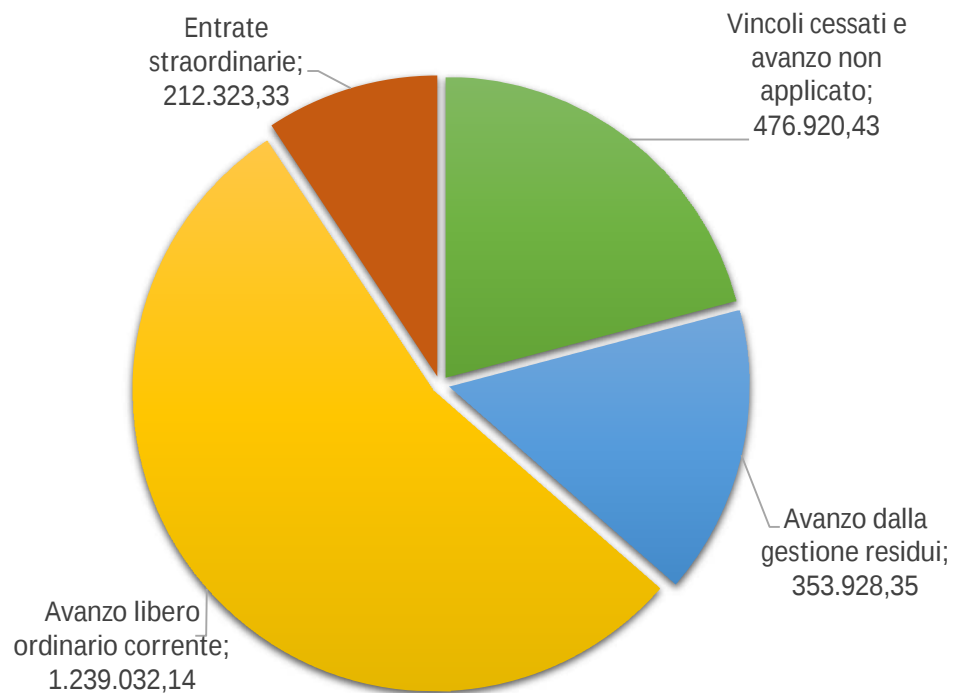
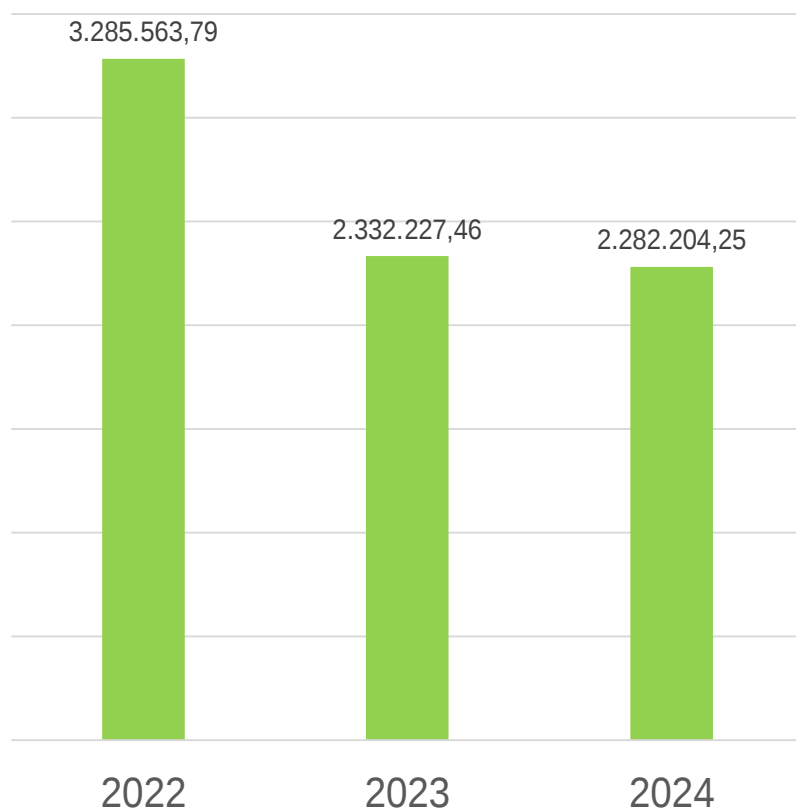


Avanzo libero



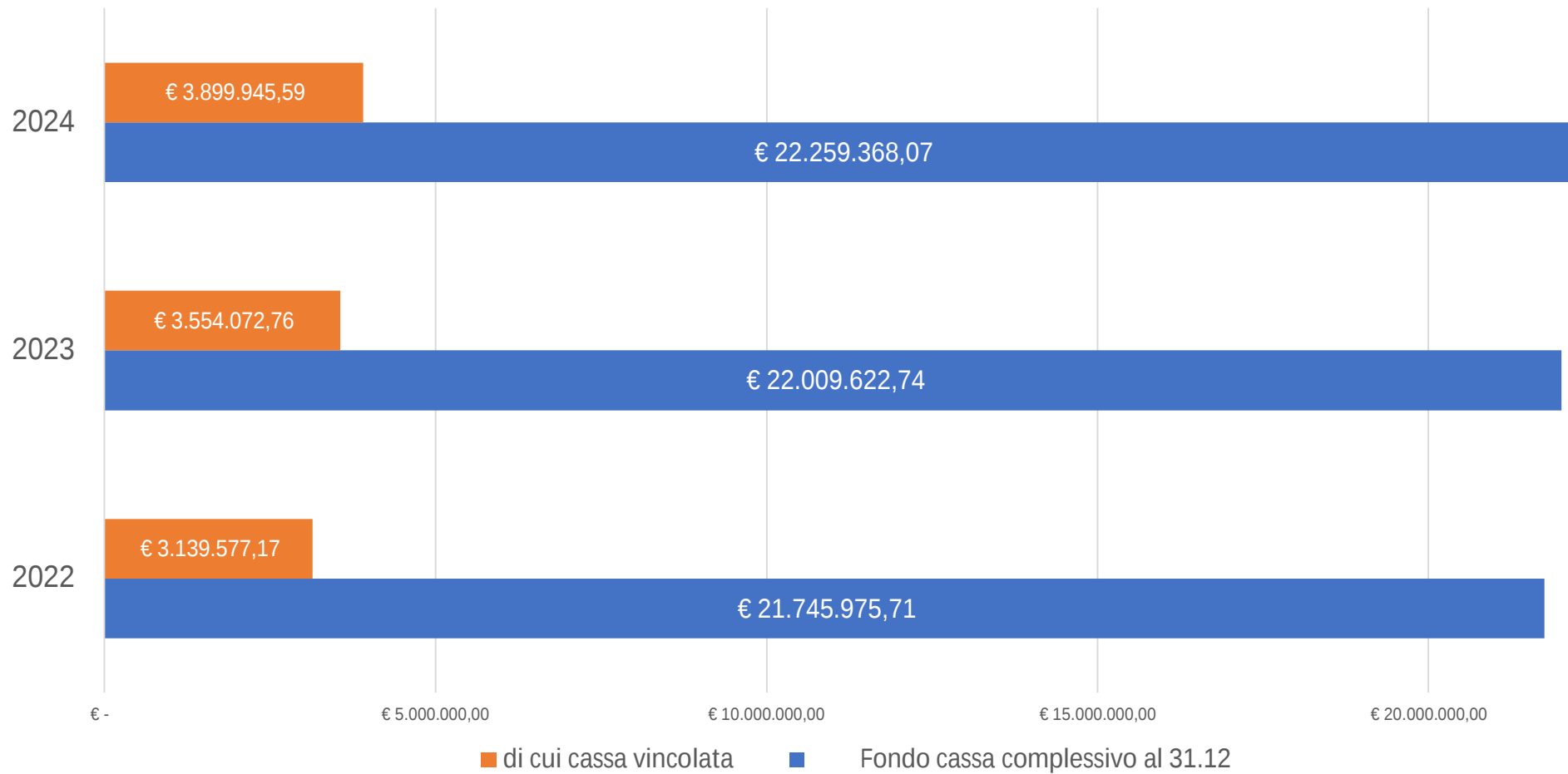
TOTALE PARTE DISPONIBILE 2024

2.282.204,25



L'avanzo libero ordinario di parte corrente deriva per oltre 420 mila euro da maggiori entrate registrate negli stanziamenti afferenti agli interessi attivi, add.le IRPEF ed ILIA

Cassa



Quadro generale ENTRATE/SPESE 2024



ENTRATE	Accertamenti	SPESE	Impegni
Tit. 01 - Entrate Tributarie	8.961.840,20	Tit. 01 - Spese correnti	28.622.136,02
Tit. 02 - Trasferimenti correnti	16.184.282,60	FPV di parte corrente	730.748,39
Tit. 03 - Entrate Extratributarie	6.855.275,21	Tit. 02 - Spese in c. capitale	5.386.857,16
Tit. 04 - Entrate parte capitale	3.553.207,72	FPV in c. capitale	12.593.633,42
Tit. 05 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	850.000,00		
Totale entrate finali	36.404.605,73	Tit. 03 - Incremento attività finan.	850.000,00
Tit. 06 - Accensione di prestiti	850.000,00	FPV attività finanziaria	0
Tit. 09 - Terzi e partite di giro	2.924.174,56	Totale spese finali	48.183.374,99
Totale entrate dell'esercizio	40.178.780,29	Tit. 04 - Rimborso di prestiti	529.453,31
FPV parte corrente	660.866,25	Tit. 05 - Chiusura anticip. tesoriere/cassiere	0
FPV c. capitale	12.146.538,24	Tit. 07 - Terzi e partite di giro	2.924.174,56
Utilizzo avanzo di amministrazione	5.104.591,54	Totale spese dell'esercizio	51.637.002,86
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	58.090.776,32	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	51.637.002,86

Quadro generale riassuntivo



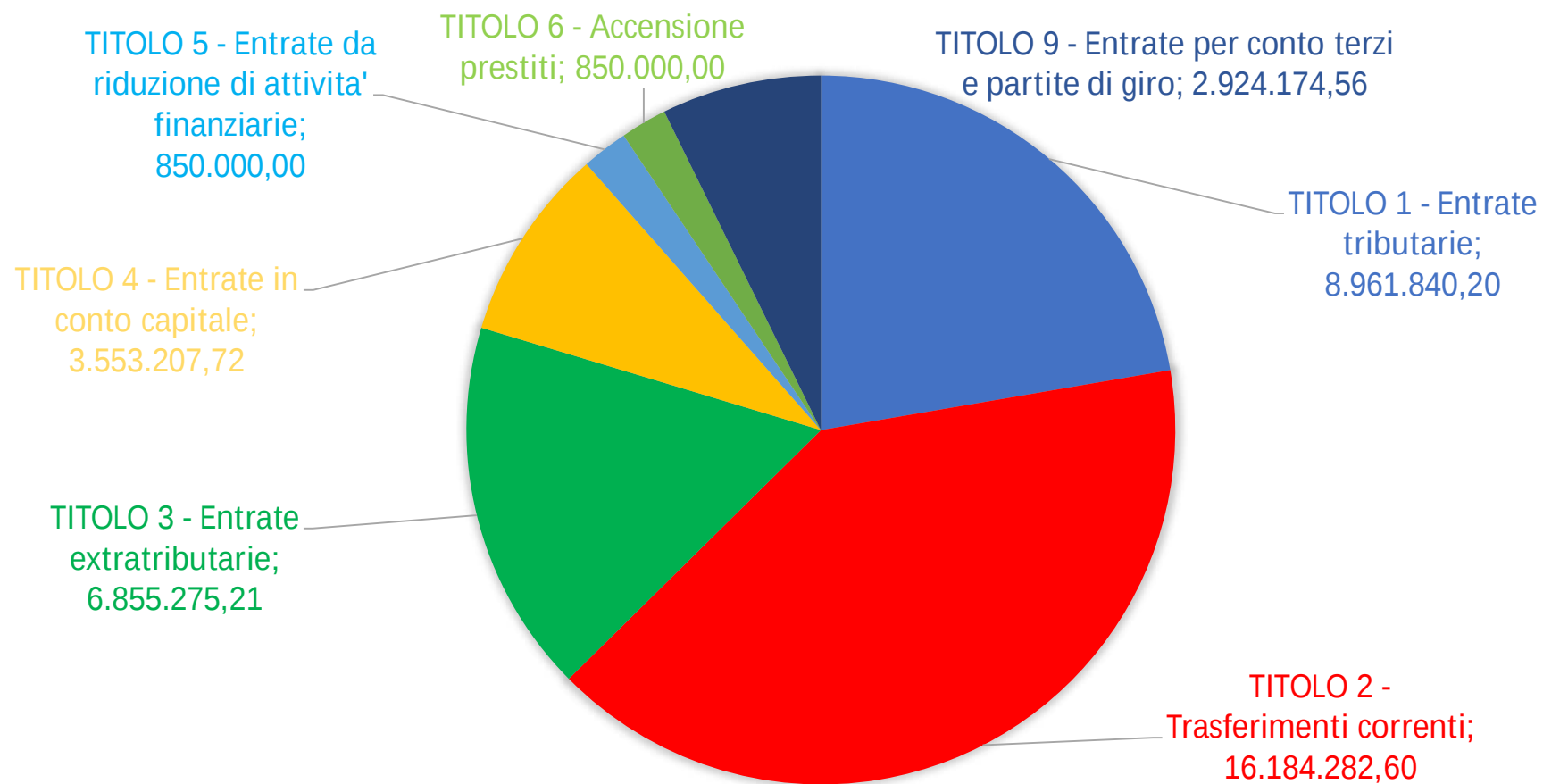
Avanzo di competenza = TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE - TOTALE COMPLESSIVO SPESE
= 6.453.773,46

Equilibri

		PARTE CORRENTE	PARTE CAPITALE	TOTALE
RISULTATO DI COMPETENZA		4.345.231,94	2.108.541,52	6.453.773,46
- Risorse vincolate nel bilancio	-	2.089.622,26	440.021,87	2.529.644,13
- Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio	-	557.170,00	0	557.170,00
EQUILIBRIO DI BILANCIO		1.698.439,68	1.668.519,65	3.366.959,33
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	-	186.931,41	0	186.931,41
EQUILIBRIO COMPLESSIVO		1.511.508,27	1.668.519,65	3.180.027,92

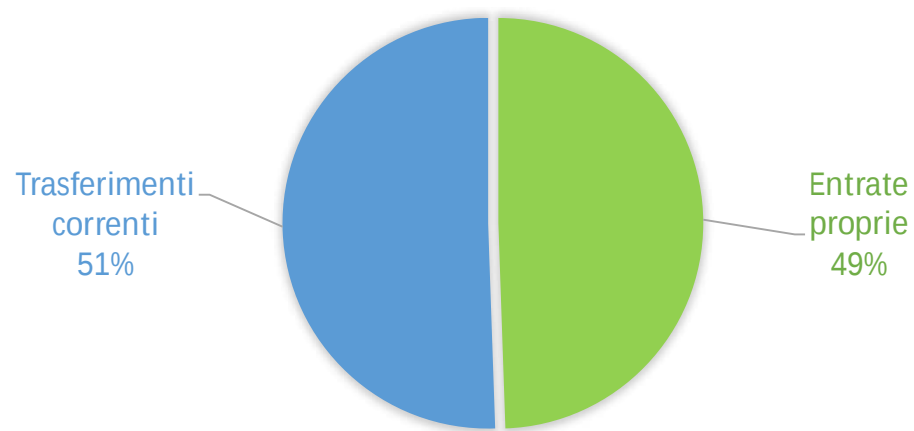


Bilancio di gestione – entrate

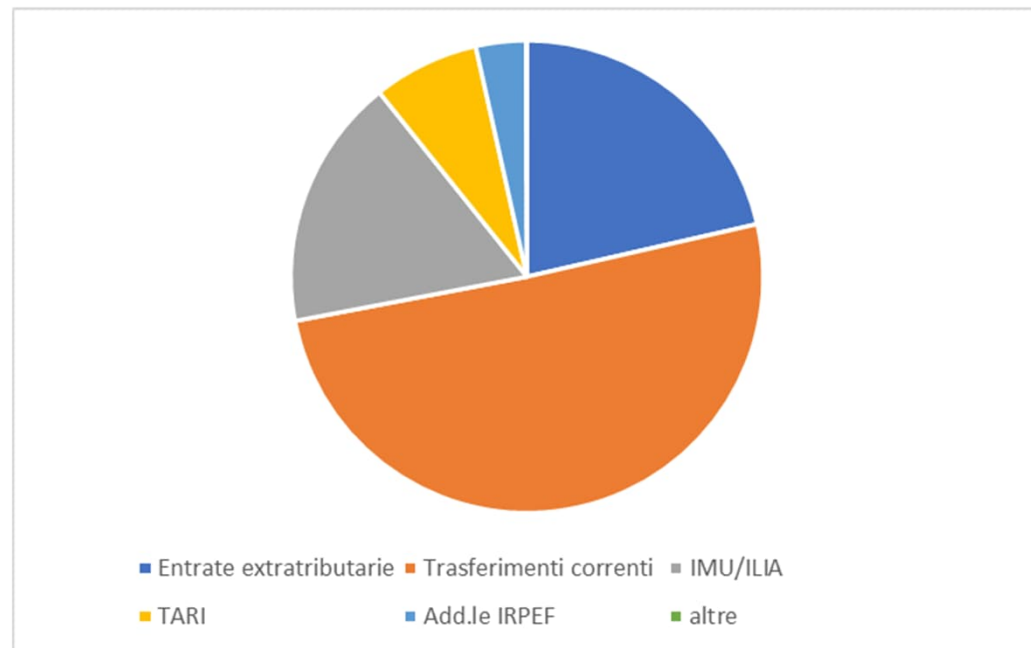
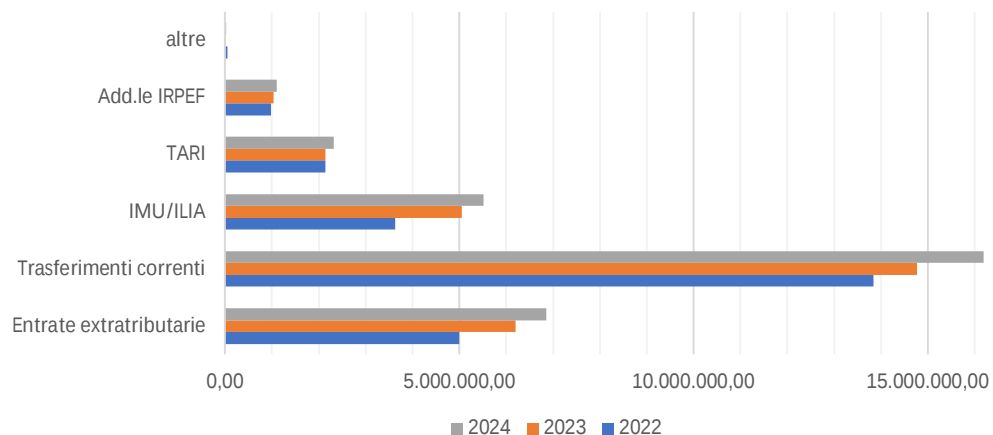




Bilancio di gestione – entrate correnti



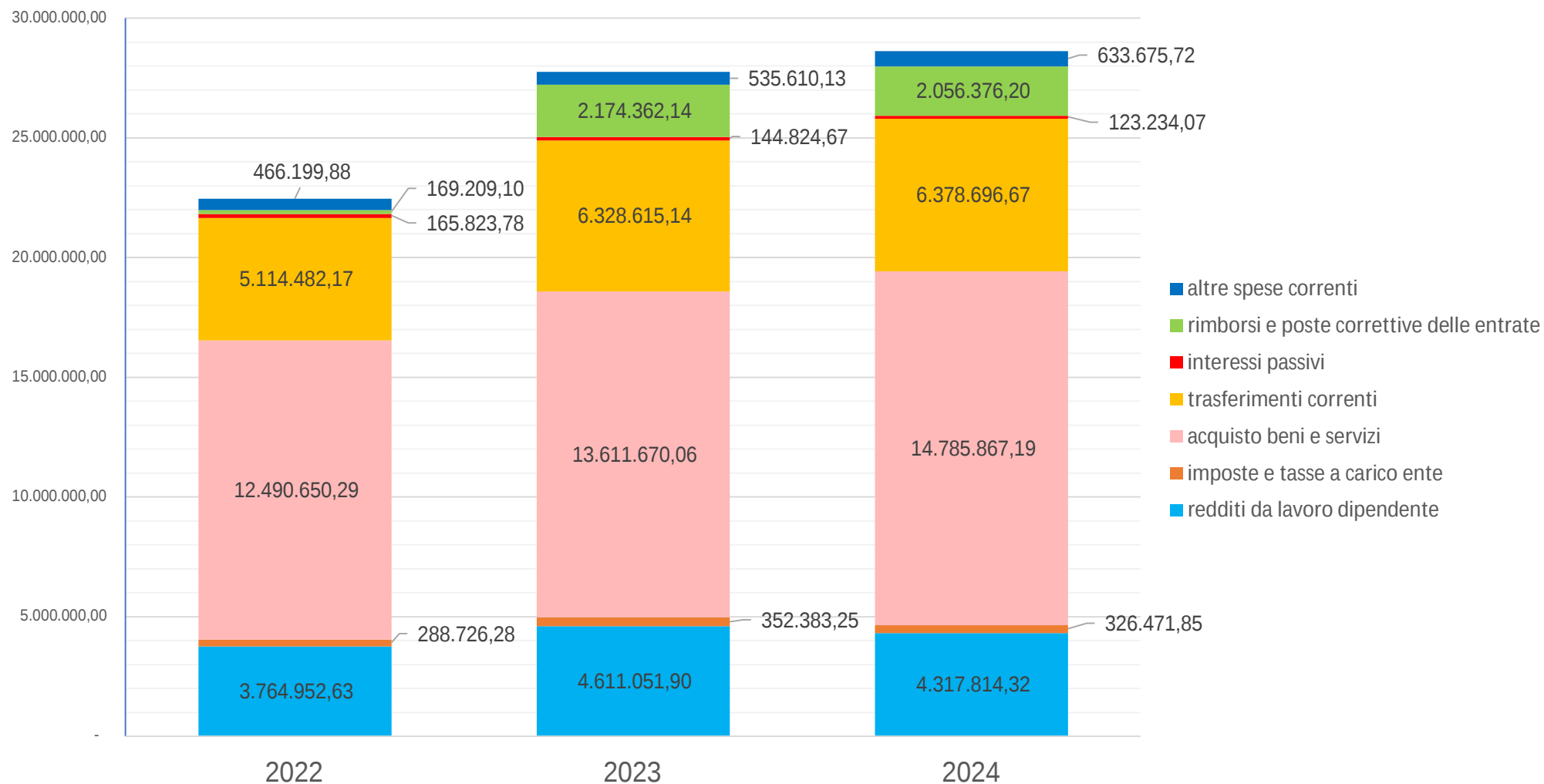
Principali entrate tributarie



La gran parte dell'incremento di IMU/ILIA deriva principalmente dall'incasso dell'imposta riferita agli immobili di categoria D

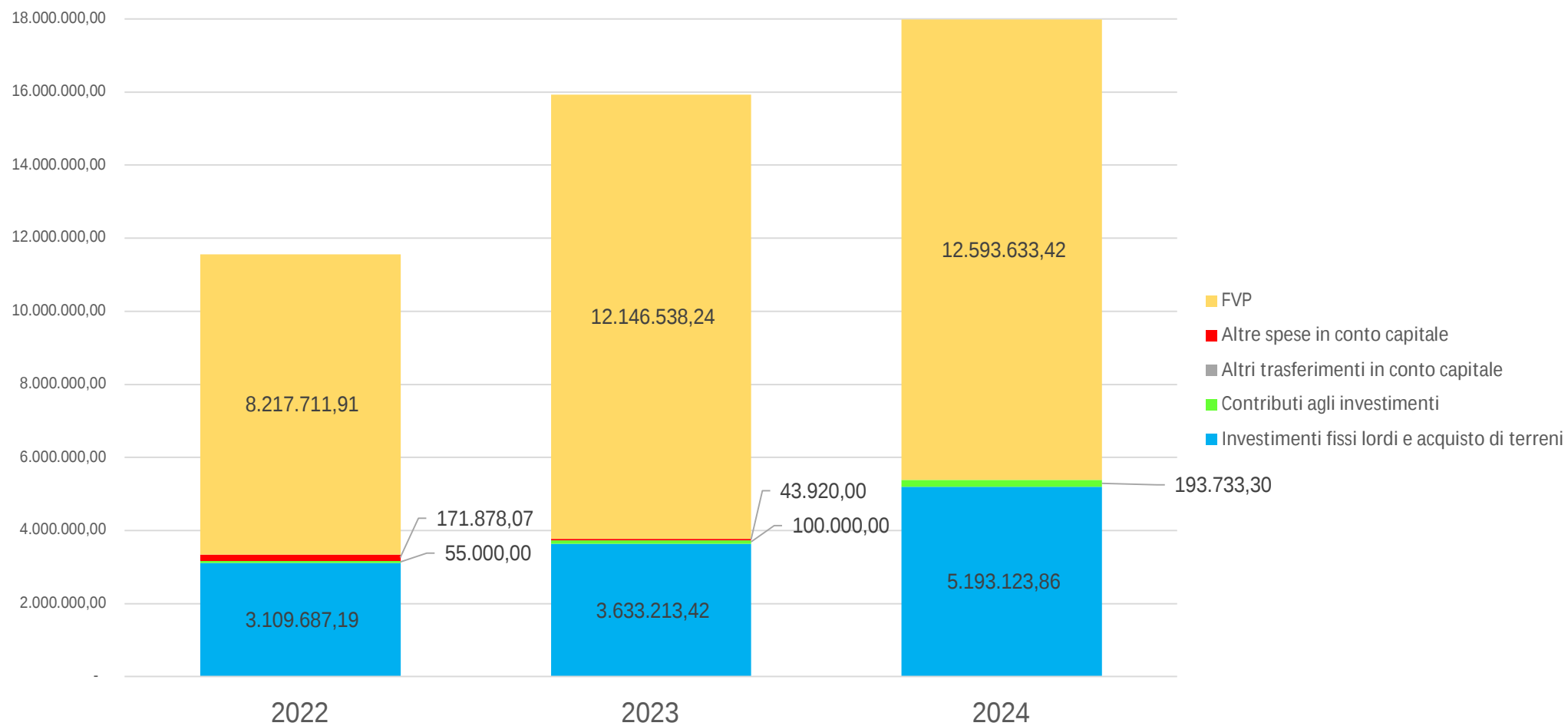


Bilancio di gestione – spesa corrente per macroaggregati



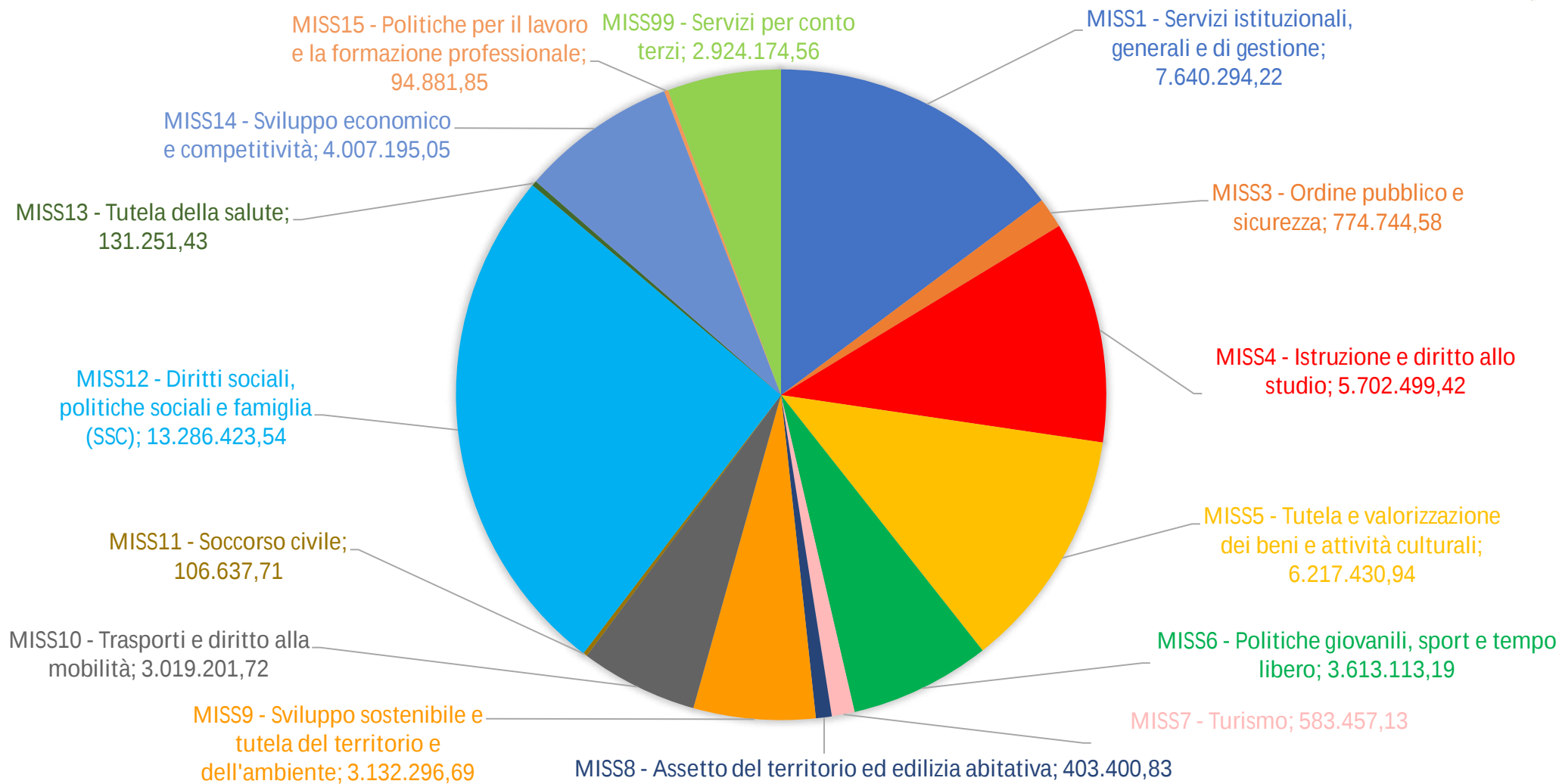


Bilancio di gestione – spesa c/capitale per macroaggregati





Bilancio di gestione – spese per missione





Bilancio di gestione – servizi

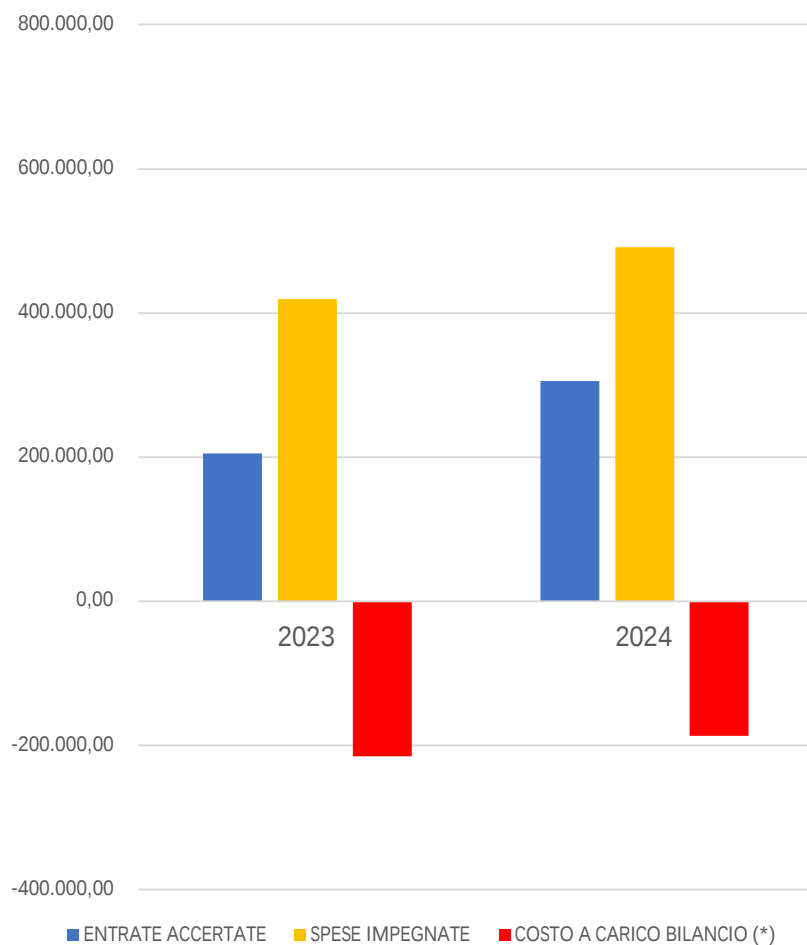
Rendiconto 2024	Proventi	Costi	Saldo	% di copertura realizzata
Asilo nido	305.590,7	245.813,65 *	59.777,05	124,32%
Mense scolastiche	477.858,69	852.976,94	- 375.118,25	56,02%
Impianti sportivi	136.080,11	622.847,29	- 486.767,18	21,85%
Altri servizi - trasporto scolastico	43.343,21	346.193,08	- 302.849,87	12,52%
Parchimetri	33.729,61	6.580,40	27.149,21	512,58%
Uso locali non istituzionali	11.569,83	112.592,33	- 101.022,50	10,28%
Totali	1.008.172,15	2.187.003,69	- 1.178.831,54	46,10%

*I costi del nido sono abbattuti del 50% (come da normativa sui servizi individuali che prevede di contare i costi PER IL NIDO al 50%). Rispetto ai costi totali la copertura è del 62,16%



Bilancio di gestione – servizi

ASILO NIDO



SERVIZIO MENSA SCOLASTICA



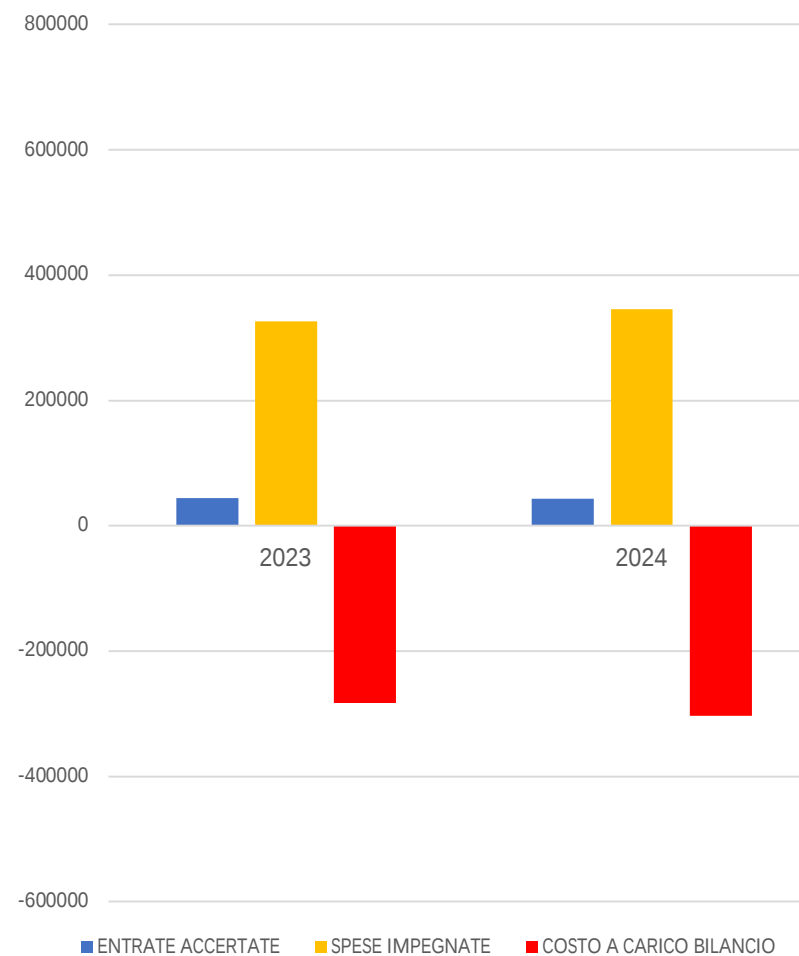


Bilancio di gestione – servizi

IMPIANTI SPORTIVI

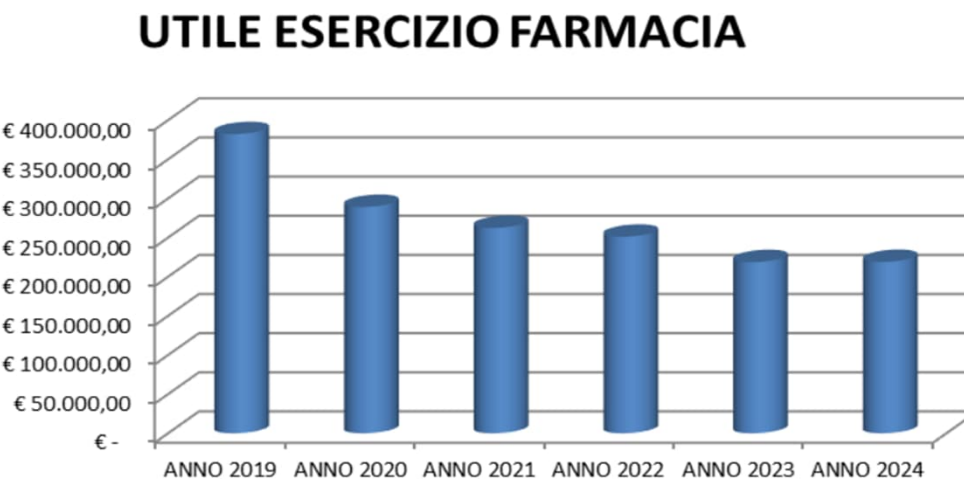
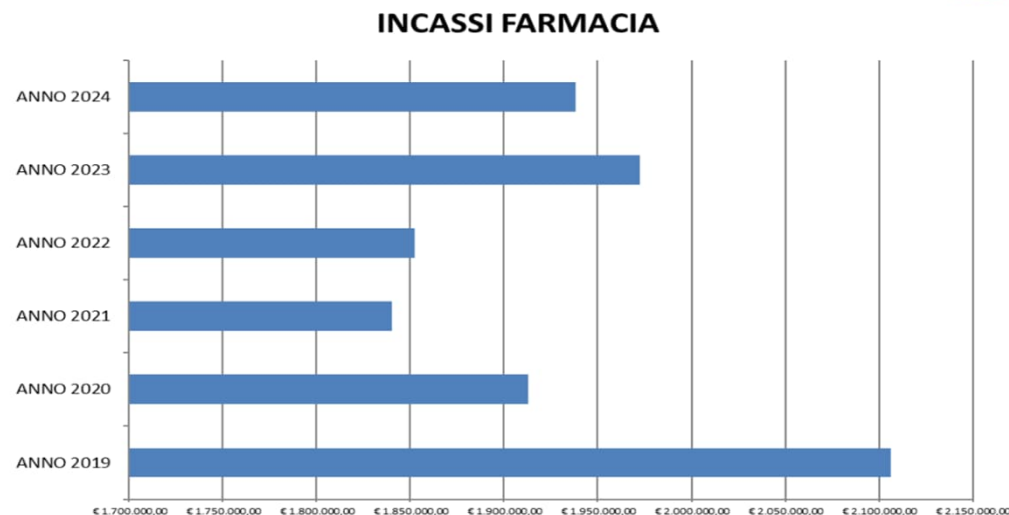
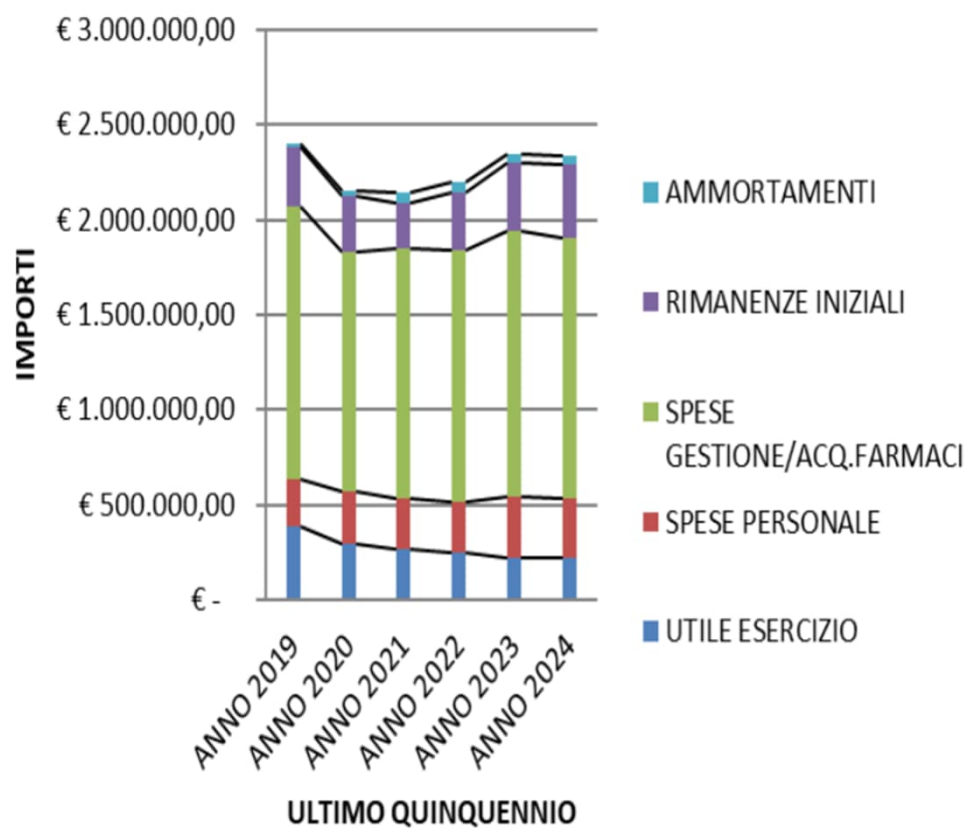


SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO





Bilancio di gestione – farmacia comunale



Tempestività nei pagamenti



L'Indicatore 9.5 - Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014) – è definito come il numero di giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento

Indicatore 9.5 = -17,18 giorni

Il comune quindi paga mediamente i fornitori in meno di tredici giorni.

Spesa per il personale 2024



Titolo 1	8.961.840,20
Titolo 2	16.184.282,60
Titolo 3	6.855.275,21
TOTALE ENTRATE	32.001.398,01
FCDE ACCANTONATO IN BILANCIO	431.470,00
TOTALE ENTRATE NETTE	31.569.928,01
VALORE SOGLIA FASCIA DEMOG.	23,40%
LIMITE SPESA PERSONALE	7.387.363,15
U.1.01.00.00.000	4.317.814,32
U.1.03.02.12.000	275.314,25
U.1.09.01.01.000	-
TOTALE SPESE DI PERSONALE	4.593.128,57
RIMBORSI PER SP. PERSONALE	141.075,64
CONTRIBUTI FVG PER CANTIERI	52.836,76
TOTALE SPESE DI PERSONALE	4.399.216,17

L'obbligo di assicurare la sostenibilità della spesa del personale è rispettato.

Incidenza spesa personale sulle
entrate correnti = 13,93%

inferiore al valore soglia che per la fascia
demografica del comune di San Vito al
Tagliamento è il 23,40 %

Indebitamento



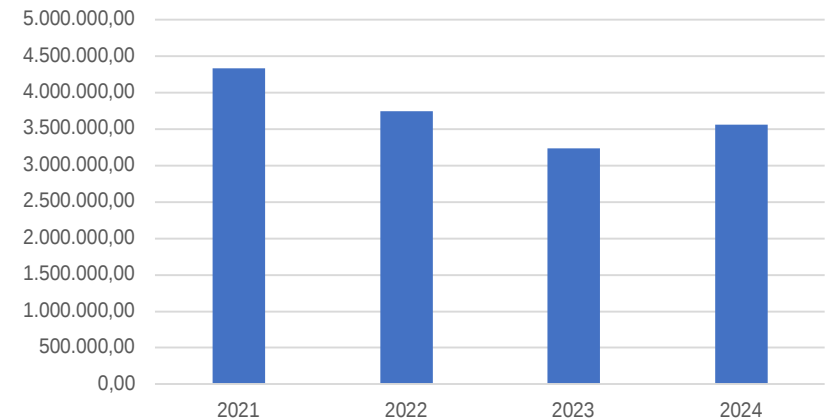
TOTALE DEBITO CONTRATTO		
1) Debito complessivo contratto al 31/12/2023	+	3.238.662,42
2) Rimborsi mutui effettuati nel 2024	-	529.453,31
3) Debito complessivo contratto nell'esercizio 2024	+	850.000,00-
TOTALE DEBITO	=	3.559.209,11

L'obbligo di assicurare la sostenibilità del debito è rispettato.

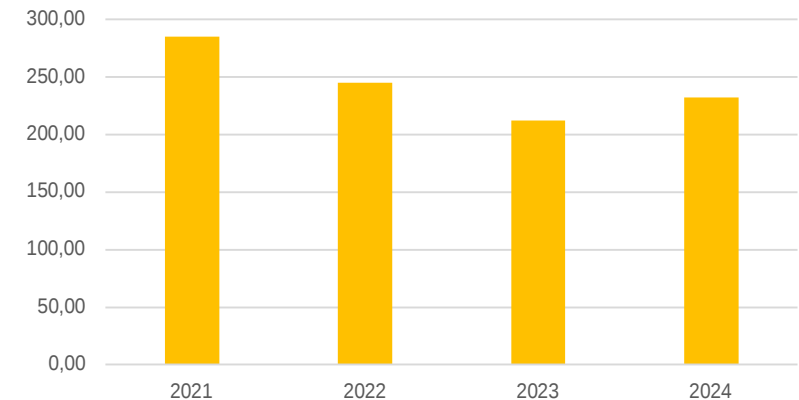
Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) =
0,85 %

ben inferiore rispetto al valore soglia che per la classe demografica di riferimento del comune di San Vito al Tagliamento è il 12,08%

Debito totale a fine anno



Debito medio per abitante





Variazione di bilancio – applicazione avanzo

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	17.746.588,38
PARTE ACCANTONATA per FCDE al 2023	3.622.202,86
PARTE ACCANTONATA Fondo spese e rischi	708.865,00
PARTE VINCOLATA	3.930.939,37
PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	7.202.376,90
PARTE DISPONIBILE	2.282.204,25

845.000,00

€ 40.000 per acquisto di attrezzature destinate al servizio manutentivo;
€ 220.000 per manutenzioni straordinarie degli edifici di proprietà comunale, in particolare per gli immobili sede della Guardia di finanza e della Caserma dei Carabinieri;
€ 450.000 per manutenzioni straordinarie agli edifici scolastici, in particolare per interventi alla scuola dell'infanzia Rodari, per la sostituzione di due caldaie e dell'impianto di distribuzione della scuola primaria Marconi;
€ 45.000 per le spese di progettazione della viabilità esterna all'area sportiva per la realizzazione della Cittadella dello Sport;
€ 50.000 per le spese tecniche relative agli interventi di messa in sicurezza idraulica su Via Agreste;
€ 40.000 per ulteriori spese tecniche per i lavori di realizzazione della pista ciclabile lungo Via Cordovado SR 463;

40.000 finanziamento spese correnti straordinarie ed una tantum collegate ai campionati italiani di ciclismo;

2.195.000,00

€ 100.000 ad integrazione della quota già stanziata a bilancio per i lavori di realizzazione impianto fotovoltaico presso la scuola media;
€ 150.000 per l'acquisto di arredi nell'ambito dei lavori di realizzazione nuova sede dell'Istituto comprensivo;
€ 710.000 per i lavori di manutenzione straordinaria dell'immobile denominato "ex Scuderie"
€ 300.000 per interventi presso Palazzo Rota, in particolare sostituzione pompe di calore e restauro chiostro;
€ 85.000 per manutenzione straordinaria della Loggia e Teatro "Arrigoni";
€ 60.000 ad integrazione della quota già stanziata a bilancio per l'intervento di consolidamento solaio biblioteca;
€ 140.000 per acquisto di attrezzature per la palestra "A. Cesco";
€ 490.000 per interventi di messa in sicurezza della viabilità, in particolare in Via Adamello, Via Patriarcato, il ripristino del Piazzale di Madonna di Rosa ed altri;
€ 160.000 per l'acquisto di arredi nell'ambito dei lavori di ristrutturazione immobile ex elementari di Gleris, sede della quinta farmacia;