



COMUNE DI CEGGIA
CITTA' METROPOLITANA DI VENEZIA

RELAZIONE INIZIO MANDATO

(art. 4-bis D.lgs. n. 149 del 6 settembre 2011 e s.m.i.)

SINDACO

MIRKO MARIN

proclamazione 27 maggio 2019

PREMESSA

L'art. 4-bis del D.lgs. 149 del 06.09.2011 introduce l'obbligo per il sindaco di redigere, entro novanta giorni dall'inizio del mandato, una relazione che illustri e verifichi la situazione finanziaria e patrimoniale e la misura dell'indebitamento dell'ente.

Dal momento che l'amministrazione uscente ha approvato il rendiconto 2018, il 26 aprile 2019 con delibera consiliare n. 15 le risultanze della relazione non potranno che essere le medesime.

L'amministrazione uscente ha altresì approvato il bilancio di previsione 2019 - 2021 con delibera n. 53 del 29.12.2018, lo stesso ha subito diverse variazioni.

La maggior parte delle tabelle, di seguito riportate, sono desunte dagli schemi dei certificati al bilancio - art. 161 del Tuel e dai questionari inviati dall'organo di revisione economico finanziario alle Sezioni regionali di controllo della Corte dei Conti, ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266/2005. Pertanto, i dati qui riportati trovano corrispondenza nei citati documenti, oltre che nella contabilità dell'ente.

DATI GENERALI

Popolazione residente al 31-12-2018: 6105.

Organi politici

GIUNTA COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Sindaco	MARIN MIRKO	27.05.2019
Vicesindaco	PIVETTA SIMONE	11.06.2019
Assessore	MANZATTO MILA	11.06.2019
Assessore	NADALON KATIUSCIA	11.06.2019
Assessore	SALVEL ANGELO VINCENZO	11.06.2019

CONSIGLIO COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Sindaco	MARIN MIRKO	27.05.2019
Vicesindaco	PIVETTA SIMONE	11.06.2019
Consigliere	MANZATTO MILA	11.06.2019
Consigliere	NADALON KATIUSCIA	11.06.2019
Consigliere	SALVEL ANGELO VINCENZO	11.06.2019
Consigliere	FAGGIOTTO ELISABETTA	11.06.2019
Consigliere	GABATEL ANDREA	11.06.2019
Consigliere	PINEL MARCO	11.06.2019
Consigliere	SFORZIN MASSIMO	11.06.2019
Consigliere	SEMENZATO PIERA	11.06.2019
Consigliere	SCALON MAMBRINO	11.06.2019
Consigliere	PAVAN LUCA	11.06.2019
Consigliere	BILLOTTO ALICE	11.06.2019

Condizione giuridica dell'Ente: all'insediamento della nuova amministrazione l'Ente NON proviene da un commissariamento dell'articolo 141 o 143 del Tuel;

Condizione finanziaria dell'Ente: l'ente, nel mandato amministrativo precedente, NON ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art. 244 del TUEL, o il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis.

Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di **ente strutturalmente deficitario** ai sensi dell'art. 242 dei TUEL):

Tabella allegata al rendiconto 2018:

DESCRIZIONE	TIPO IMPORTO	Importi %	Deficitario
		2018	
P1 Incidenza spese rigide – ripiano disavanzo, personale e debito – su entrate correnti			NO
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti		28,23 %	

Se 1.1 > 48,00 : SI

Se 1.1 <= 48,00 : NO				
P2	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente			NO
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		53,79 %	
Se 2.8 < 22,00 : SI Se 2.8 >= 22,00 : NO				
P3	Anticipazioni chiuse solo contabilmente			NO
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente		0,00 %	
Se 3.2 > 0,00 : SI Se 3.2 = 0,00 : NO				
P4	Sostenibilità debiti finanziari			NO
10.3	Sostenibilità debiti finanziari		7,90 %	
Se 10.3 > 16,00 : SI Se 10.3 <= 16,00 : NO				
P5	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio			NO
12.4	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio		0,00 %	
Se 12.4 > 1,20 : SI Se 12.4 <= 1,20 : NO				
P6	Debiti riconosciuti e finanziati			NO
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati		0,87 %	
Se 13.1 > 1,00 : SI Se 13.1 <= 1,00 : NO				
P7	Debiti fuori bilancio			NO
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento		0,00 %	
Se 13.2 + 13.3 > 0,60 : SI Se 13.2 + 13.3 <= 0,60 : NO				
P8	Effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)			NO
			57,79 %	
Se Risultato < 47,00 : SI Se Risultato >= 47,00 : NO				

SITUAZIONE PATRIMONIALE
al 31.12.2018
(come da rendiconto approvato con delibera 15 del 26.04.2019)

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	13.412,00	14.266,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
5	Avviamento			BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	79.190,52		BI6	BI6
9	Altre	628,05	942,08	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	93.230,57	15.208,08		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	61.896.949,13	60.041.071,39		
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati	127.505,20	17.168,39		
1.3	Infrastrutture	61.769.443,93	60.023.903,00		
1.9	Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	14.748.709,77	14.071.842,87		
2.1	Terreni	5.344.698,74	5.351.322,73	BI11	BI11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	8.284.949,23	7.717.811,15		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	576.347,03	500.052,28	BI12	BI12
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	373.230,00			
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	13.325,54		BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	200.078,81	200.078,81		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	117.648,87	108.285,45		
2.7	Mobili e arredi	202.555,77	187.950,45		
2.8	Infrastrutture				
2.99	Altri beni materiali	9.105,78	6.342,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.842.970,16	4.231.577,91	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	78.488.629,06	78.344.492,17		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	3.510.672,62	1.363.953,80	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>			BIII1a	BIII1a

	b	imprese partecipate	3.510.672,62	1.363.953,80	BIII1b	BIII1b
	c	altri soggetti				
2		Crediti verso			BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche				
	b	imprese controllate			BIII2a	BIII2a
	c	imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
	d	altri soggetti			BIII2c BIII2d	BIII2d
3		Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	3.510.672,62	1.363.953,80		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	82.092.532,25	79.723.654,05		
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>				CI	CI
		Totale rimanenze				
II	<u>Crediti (2)</u>					
1		Crediti di natura tributaria	283.372,09	541.837,28		
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b	Altri crediti da tributi	283.372,09	541.837,28		
	c	Crediti da Fondi perequativi				
2		Crediti per trasferimenti e contributi	325.127,97	764.213,32		
	a	verso amministrazioni pubbliche	325.127,97	764.213,32		
	b	imprese controllate			CII2	CII2
	c	imprese partecipate			CII3	CII3
	d	verso altri soggetti				
3		Verso clienti ed utenti	1.167.685,93	1.214.439,75	CII1	CII1
4		Altri Crediti	1.411.777,72	1.123.299,15	CII5	CII5
	a	verso l'erario	10.330,00	10.330,00		
	b	per attività svolta per c/terzi	142.763,52	201.631,39		
	c	altri	1.258.684,20	911.337,76		
		Totale crediti	3.187.963,71	3.643.789,50		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>					
1		Partecipazioni			CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
2		Altri titoli			CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>					
1		Conto di tesoreria	3.061.057,49	2.807.763,09		
	a	Istituto tesoriere	3.061.057,49	2.496.430,87		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia		311.332,22		
2		Altri depositi bancari e postali	113.847,38	132.241,32	CIV1	CIV1b,c
3		Denaro e valori in cassa	1.738,36	1.667,18	CIV2,3	CIV2,3
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	3.176.643,23	2.941.671,59		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.364.606,94	6.585.461,09		

D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi	51.425,63	32.708,50	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		51.425,63	32.708,50		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		88.508.564,82	86.341.823,64		

- (1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anna	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	10.006.019,86	10.006.019,86	AI	AI
II	Riserve	68.496.368,36	68.762.798,32		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.244.559,00	-860.046,41	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>			AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	2.092.167,87	1.872.492,95	AIX	AIX
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	65.159.641,49	67.750.351,78		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	1.778.084,17	2.104.605,41	AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	80.280.472,39	80.873.423,59		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	115.377,96		B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	115.377,96			
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE T.F.R. (C)			C	C
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	1.510.027,98	1.667.098,57		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>			D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.510.027,98	1.667.098,57	D5	
2	Debiti verso fornitori	955.501,56	1.137.275,22	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.327.782,00	2.170.340,95		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	213.296,13	1.261,59		
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	44.648,12	41.048,12	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	2.069.837,75	2.128.031,24		
5	Altri debiti	521.442,42	437.948,61	D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	<i>tributari</i>	433.826,29	421.860,18		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	10.815,11			
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	76.801,02	16.088,43		
	TOTALE DEBITI (D)	5.314.753,96	5.412.663,35		

E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	54,90	54,90	E	E
II	Risconti passivi	2.797.905,61	55.681,80	E	E
1	Contributi agli investimenti	2.590.710,29			
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	2.590.710,29			
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali	154.042,01			
3	Altri risconti passivi	53.153,31	55.681,80		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		2.797.960,51	55.736,70		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		88.508.564,82	86.341.823,64		

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	755.326,85	472.831,60		
	2) Beni di terzi in uso				
	3) Beni dati in uso a terzi				
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) Garanzie prestate a imprese controllate				
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) Garanzie prestate a altre imprese				
TOTALE CONTI D'ORDINE		755.326,85	472.831,60		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

SITUAZIONE FINANZIARIA 2019
Bilancio di previsione 2019 – 2021 approvato con delibera CC 53 del 29.12.2018

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019 – 2020 – 2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.775.763,91			
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.760.571,56	2.918.546,10	2.922.940,93	2.927.402,74
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	418.423,46	268.812,22	269.910,08	271.013,40
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.972.166,71	947.938,85	950.604,09	953.282,66
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.417.481,87	972.180,22	672.491,12	172.803,57
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	8.568.643,60	5.107.477,39	4.815.946,22	4.324.502,37
Titolo 6 - Accensione di prestiti		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	273.506,45			
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale titoli	2.131.376,34	1.935.000,00	1.935.000,00	1.935.000,00
	10.973.526,39	7.042.477,39	6.750.946,22	6.259.502,37
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.749.290,30	7.042.477,39	6.750.946,22	6.259.502,37
Fondo di cassa finale presunto	3.283.799,78			
SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Disavanzo di amministrazione				
Titolo 1 - Spese correnti	5.220.335,49	3.856.938,37	3.856.053,70	3.856.507,40
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.651.961,89	1.027.180,22	727.491,12	227.803,57
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese finali.....	7.872.297,38	4.884.118,59	4.583.544,82	4.084.310,97
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	224.552,58	223.358,80	232.401,40	240.191,40
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e				

partite di giro	2.368.640,56	1.935.000,00	1.935.000,00	1.935.000,00
Totale titoli	10.465.490,52	7.042.477,39	6.750.946,22	6.259.502,37
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.465.490,52	7.042.477,39	6.750.946,22	6.259.502,37

Alla data della presente il bilancio di previsione 2019 - 2021 ha subito diverse variazioni e le risultanze attuali sono le seguenti:

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	3.061.057,49	0,00	0,00	3.061.057,49
Avanzo di amministrazione	2019	0,00	572.752,00	0,00	572.752,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2019 2020 2021	71.241,97 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	71.241,97 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2019 2020 2021	684.084,88 0,00 0,00	0,00 200.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	684.084,88 200.000,00 0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2019 2020 2021 Cassa	2.966.416,33 2.922.940,93 2.927.402,74 3.427.737,48	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	2.966.416,33 2.922.940,93 2.927.402,74 3.427.737,48
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2019 2020 2021 Cassa	300.136,47 269.910,08 271.013,40 375.129,59	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	300.136,47 269.910,08 271.013,40 375.129,59
Titolo 3: Entrate extratributarie	2019 2020 2021 Cassa	992.368,72 950.604,09 953.282,66 2.160.054,65	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	992.368,72 950.604,09 953.282,66 2.160.054,65
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2019 2020 2021 Cassa	1.325.938,63 672.491,12 172.803,57 2.567.941,49	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1.325.938,63 672.491,12 172.803,57 2.567.941,49
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2019 2020 2021 Cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2019 2020 2021 Cassa	0,00 0,00 0,00 273.506,45	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 273.506,45
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2019 2020 2021 Cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2019 2020 2021 Cassa	1.960.000,00 1.935.000,00 1.935.000,00 2.129.853,08	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1.960.000,00 1.935.000,00 1.935.000,00 2.129.853,08
TOTALE ENTRATE	2019 2020 2021 Cassa	8.300.187,00 6.750.946,22 6.259.502,37 13.995.280,23	572.752,00 200.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	8.872.939,00 6.950.946,22 6.259.502,37 13.995.280,23

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2019	4.066.254,09	0,00	0,00	4.066.254,09
	2020	3.856.053,70	0,00	0,00	3.856.053,70
	2021	3.856.507,40	0,00	0,00	3.856.507,40
	Cassa	5.701.440,58	0,00	0,00	5.701.440,58
Titolo 2: Spese in conto capitale	2019	2.050.574,11	572.752,00	0,00	2.623.326,11
	2020	727.491,12	200.000,00	0,00	927.491,12
	2021	227.803,57	0,00	0,00	227.803,57
	Cassa	3.678.034,58	372.752,00	0,00	4.050.786,58
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2019	223.358,80	0,00	0,00	223.358,80
	2020	232.401,40	0,00	0,00	232.401,40
	2021	240.191,40	0,00	0,00	240.191,40
	Cassa	225.793,07	0,00	0,00	225.793,07
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2019	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2019	1.960.000,00	0,00	0,00	1.960.000,00
	2020	1.935.000,00	0,00	0,00	1.935.000,00
	2021	1.935.000,00	0,00	0,00	1.935.000,00
	Cassa	2.408.099,37	0,00	0,00	2.408.099,37
TOTALE USCITE	2019	8.300.187,00	572.752,00	0,00	8.872.939,00
	2020	6.750.946,22	200.000,00	0,00	6.950.946,22
	2021	6.259.502,37	0,00	0,00	6.259.502,37
	Cassa	12.013.367,60	372.752,00	0,00	12.386.119,60

QUANTIFICAZIONE DELLA MISURA DELL'INDEBITAMENTO

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale risulta compatibile per l'anno 2018 con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del Tuel come dimostrato dal calcolo riportato nel seguente prospetto.

Verifica della capacità di indebitamento		
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2016	Euro	3.758.981,77
Limite di impegno di spesa per interessi passivi 8%)	Euro	375.898,18
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti 2018	Euro	120.700,92
Incidenza percentuale sulle entrate correnti	%	3,21%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	Euro	255.197,26

L'incidenza degli interessi passivi compresi quelli derivanti da garanzie fideiussorie prestate, sulle entrate correnti ha il seguente andamento, anche in relazione al bilancio triennale approvato:

	2019	2020	2021
Interessi passivi	113.307,03	105.569,98	97.473,61
% su entrate correnti	2,94%	2,74%	2,53%
Limite art.204 Tuel	10%	10%	10%

L'indebitamento dell'ente ha subito e subisce la seguente evoluzione: come si evince dalla tabella nell'esercizio 2018 si è assunto un mutuo con il Credito Sportivo mentre nei prossimi tre non è prevista l'assunzione di alcun mutuo

anno	2017	2018	2019	2020	2021
residuo debito	1.746.257,47	1.591.705,91	1.470.088,15	1.297.076,50	1.116.327,80
nuovi prestiti	-	40.000,00			
prestiti rimborsati	154.551,56	161.617,76	173.011,65	180.748,70	188.845,07
estinzioni anticipate	-				
totale fine anno	1.591.705,91	1.470.088,15	1.297.076,50	1.116.327,80	927.482,73
abitanti al 31/12	6.123	6.123	6.123	6.123	6.123
debito medio per abitante	259,96	240,09	211,84	182,32	151,48

Gli oneri finanziari (quota capitale + interessi) hanno il seguente andamento:

anno	2017	2018	2019	2020	2021
oneri finanziari	127.767,15	120.700,92	113.307,03	105.569,98	97.473,61
quota capitale	203.202,60	209.544,48	223.358,80	232.401,40	240.191,40
totale fine anno	330.969,75	330.245,40	336.665,83	337.971,38	337.665,01

CONTRATTI DI LEASING

L'ente ha in corso i seguenti contratti di locazione finanziaria:

Contratto	Bene utilizzato	Scadenza contratto	Canone annuo
B04443	IMPIANTO FOTOVOLTAICO COLLODI	2023	14.660,80 iva comp
B04444	IMPIANTO FOTOVOLTAICO PALAZZETTO	2023	14.660,80 iva comp
34898	IMPIANTO FOTOVOLTAICO BIBLIOTECA	2028	5.303,34 iva comp.
34899	IMPIANTO FOTOVOLTAICO MAGAZZINO CARRI	2028	35.954,89 iva comp.

Il comune di Ceggia NON ha contratti di finanza derivata.

ANTICIPAZIONE DI CASSA E ANDAMENTO DEL FONDO CASSA

Il Comune di Ceggia non ha fatto ricorso ad anticipazione di cassa ai sensi dell'art. 222 del D.lgs 267 del 18.08.2000. Nel bilancio di previsione approvato non c'è alcuna previsione di oneri per eventuali ricorsi.

Alla data odierna il fondo cassa ammonta a 2.414.712,95.

CONCLUSIONI

Sulla base delle risultanze della presente relazione, predisposta dal responsabile del servizio finanziario, la situazione finanziaria e patrimoniale dell'Ente non presenta situazioni di squilibrio emergenti. Dato confermato dalla verifica degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193 del D.lgs 267 del 18.08.2000 effettuata con delibera consiliare 28 del 31.07.2019.

Ceggia, 23 agosto 2019

IL SINDACO
Mirko Marin



Mirko Marin

