



## COMUNE DI BREGANZE

### IL BILANCIO CONSUNTIVO 2013

Il Rendiconto della Gestione dell'esercizio **2013**, composto dal Conto del Bilancio, Conto del Patrimonio, Conto Economico, è stato approvato dal Consiglio Comunale il 15 maggio 2014, atto nr 18

Il Rendiconto Finanziario si chiude con il seguente risultato:

FONDO CASSA FINALE	€	2.385.608,11	+
RESIDUI ATTIVI (CREDITI)	€	2.341.443,16	+
RESIDUI PASSIVI (DEBITI)	€	3.562.060,91	-
RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE (avanzo)	€	1.164.990,36	=

Questo valore complessivo fornisce un'informazione sintetica dell'attività svolta dall'Ente senza specificare quale sia stata la destinazione finale delle entrate raccolte.

Volendo effettuare una analisi più approfondita sulle tipologie di spesa poste in essere, potremmo analizzare separatamente le varie componenti del documento finanziario soffermandoci in particolare sul:

**BILANCIO CORRENTE** per evidenziare quante entrate siano state destinate all'ordinario funzionamento dell'Ente;

**BILANCIO INVESTIMENTI** per illustrare quante somme siano state destinate ad interventi in conto capitale.

#### NELLA SEGUENTE PRESENTAZIONE ANALizzerEMO

##### **BILANCIO CORRENTE**

In tale parte sono riportate le spese e le correlative entrate necessarie per il funzionamento giornaliero dell'Ente quali:

- Personale
- Acquisto di beni
- Prestazioni di servizio (utenze telefoniche, acqua, gas, luce, ecc.)
- Trasferimenti (contributi volti a promuovere attività di competenza)
- Quota capitale ed interessi di mutui in ammortamento

##### **INVESTIMENTI**

In tale parte, invece, sono riportate le spese che l'ente sostiene per la realizzazione di opere pubbliche in particolare:

- Opere di viabilità
- Realizzazione e manutenzione immobili,
- Opere di ampliamento cimiteri com.li
- Spese incarichi professionali
- Acquisto beni durevoli per uffici e scuole



## IL BILANCIO CORRENTE 2013 le entrate

**PER POTER FORNIRE SERVIZI ALLA COLLETTIVITA'  
IL COMUNE PREVEDE DI ACQUISTARE RISORSE DA:**

**CITTADINI**



€ 3.954.947,56

**STATO**



€ 804.338,49

**REGIONE**



€ 73.989,27

**PROVINCIA ED  
ALTRI**



€ 5.600,00



**SERVIZI  
COMUNALI**

IN PARTICOLARE L'IMPORTO DI € 3.954.947,56 DERIVA DA:

<b>ENTRATE TRIBUTARIE</b>	€ 2.807.860,81
<b>ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE</b>	€ 1.147.086,75
<b>abitanti al 31.12.2013</b>	8748
<b>Contributo pro capite cittadino</b>	€ 452,10
<b>Contributo pro capite Stato e altri</b>	€ 101,04



## IL BILANCIO CORRENTE 2013 le entrate

LE PRINCIPALI ENTRATE PROPRIE ACCERTATE SONO STATE:

### ENTRATE TRIBUTARIE

IMPOSTA	IMPORTO
ICI	€ 62.647,25
IMU	€ 872.893,82
5 PER MILLE IRPEF	€ 4.042,24
Addizionale IRPEF	€ 780.000,00
Compart.ne IVA	€ -
Fondo Sperimenti di Riequilibrio	€ 479.640,80
Addizionale consumo energia elettrica	€ 2.416,41
Imposta pubblicità e insegne	€ 24.100,00
Tassa igiene ambientale	€ 539.717,61
Altre (TOSAP..)	€ 42.402,68

**totale € 2.807.860,81**

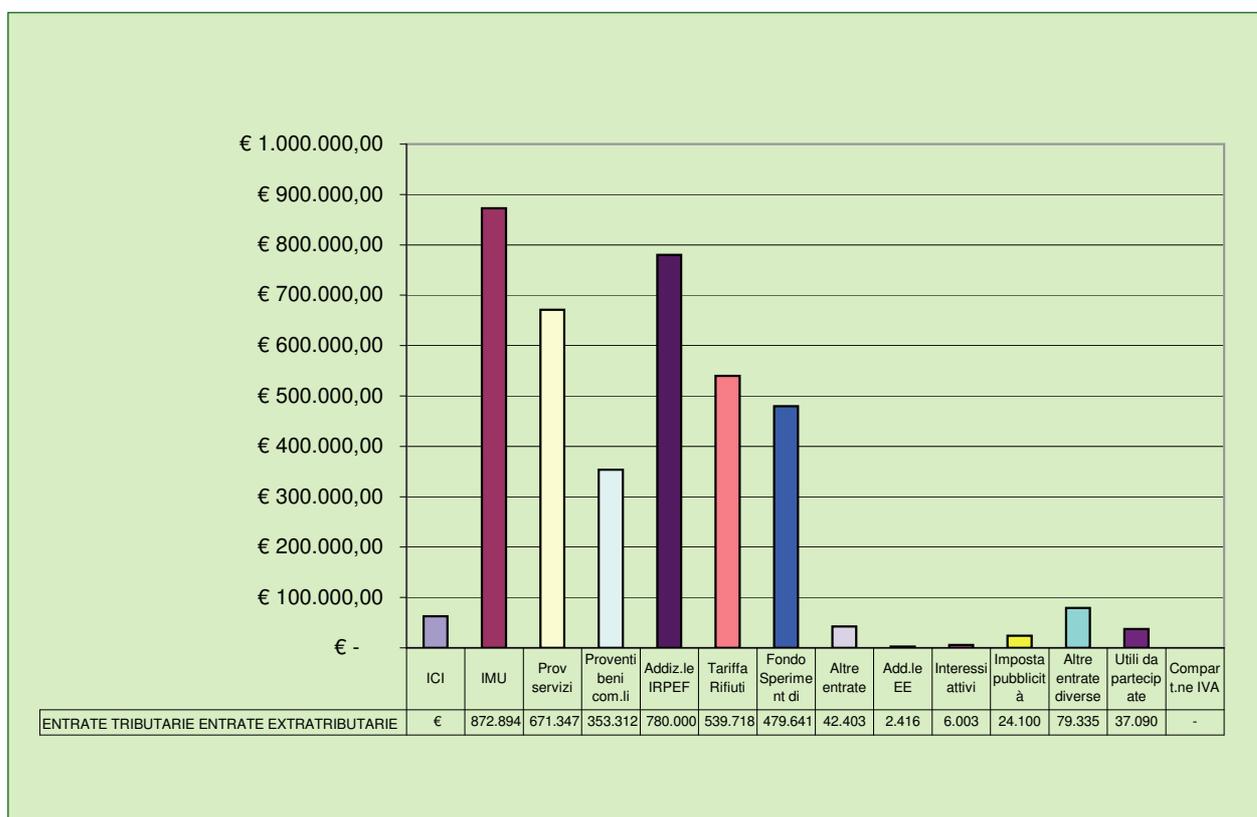
### ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATA	IMPORTO
Proventi servizi pubblici	€ 671.346,86
Proventi beni comunali	€ 353.312,42
Tariffa Igiene ambientale	€ -
Altre	€ 79.334,59
Interessi attivi	€ 6.002,81
Utili da aziende partecip: AVA e Impianti Astico	€ 37.090,07

**totale € 1.147.086,75**

**PRESSIONE TRIBUTARIA PROCAPITE :**

**€ 320,97**

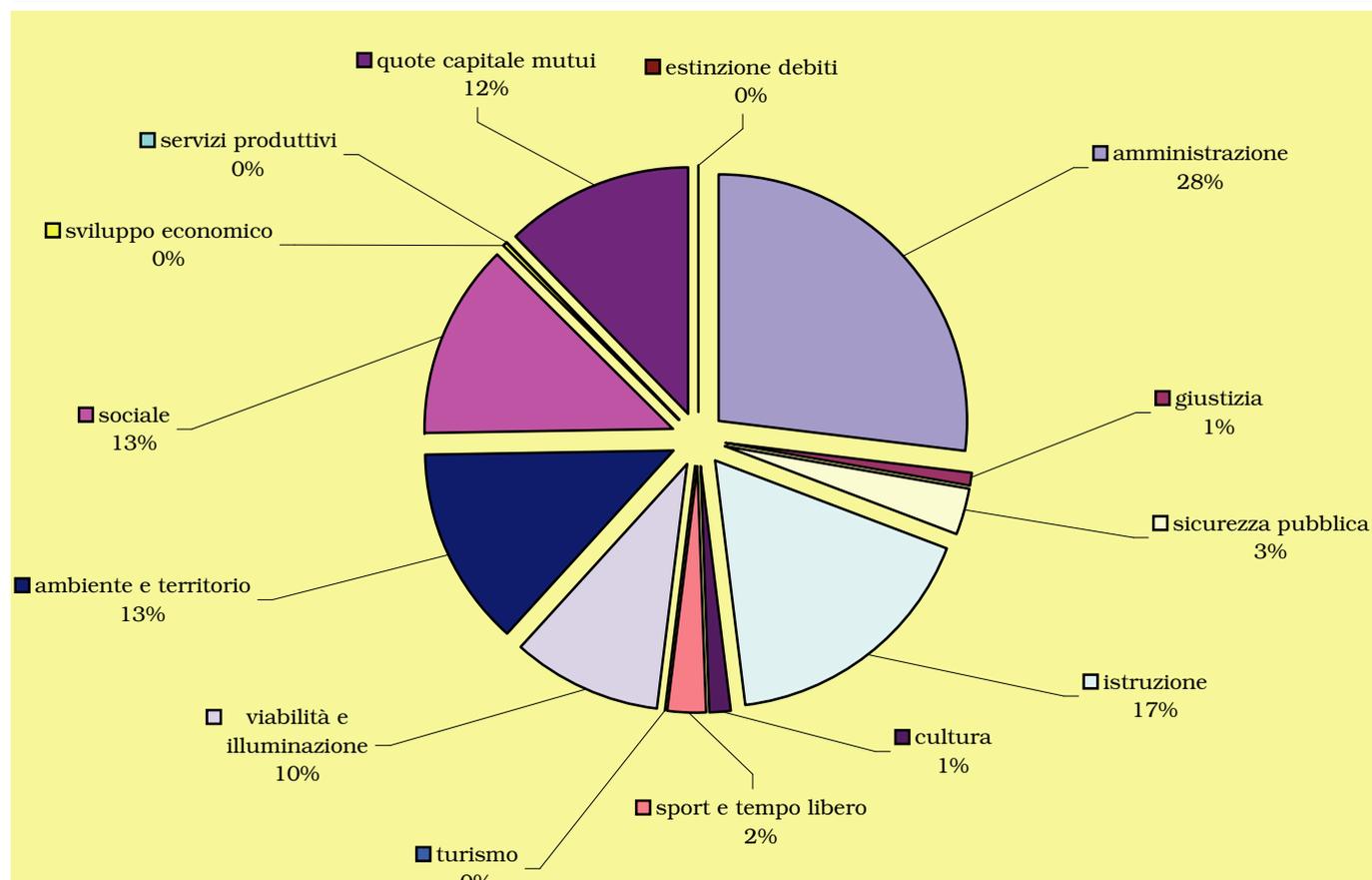




## IL BILANCIO CORRENTE 2013 le spese

### COME SONO STATE SPESE LE ENTRATE CORRENTI RACCOLTE?

AMMINISTRAZIONE GENERALE -Organi istituzionali, Ufficio tecnico, Servizio Anagrafe e Stato civile.	€	1.308.696,83
GIUSTIZIA - Uffici Giudiziari	€	36.478,46
SICUREZZA PUBBLICA - Polizia locale. Polizia Amm.	€	142.841,14
ISTRUZIONE - Scuola materna, Scuola elementare, Istruzione secondaria, Assistenza scolastica.	€	840.160,70
CULTURA - Biblioteche ed attività culturali.	€	59.632,11
SPORT E TEMPO LIBERO - Stadio comunale e manifestazioni sportive e ricreative.	€	120.650,95
TURISMO - Servizi turistici, Manifestazioni turistiche.	€	2.000,00
VIABILITÀ E ILLUMINAZIONE PUBBLICA	€	474.152,06
AMBIENTE E TERRITORIO - Urbanistica, E.R.P., protezione civile, acquedotto, fognature e depurazione, parchi e giardini.	€	623.848,26
SETTORE SOCIALE - Asili nido, strutture residenziali per anziani, Assistenza e beneficenza.	€	624.578,21
SVILUPPO ECONOMICO - Mercati, mattatoio, servizi relativi al commercio.	€	6.917,00
SERVIZI PRODUTTIVI - Distribuzione gas ed altri.	€	-
QUOTE CAPITALE MUTUI IN AMMORTAMENTO	€	595.159,52
ESTINZIONE DEBITI	€	-
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>4.835.115,24</b>



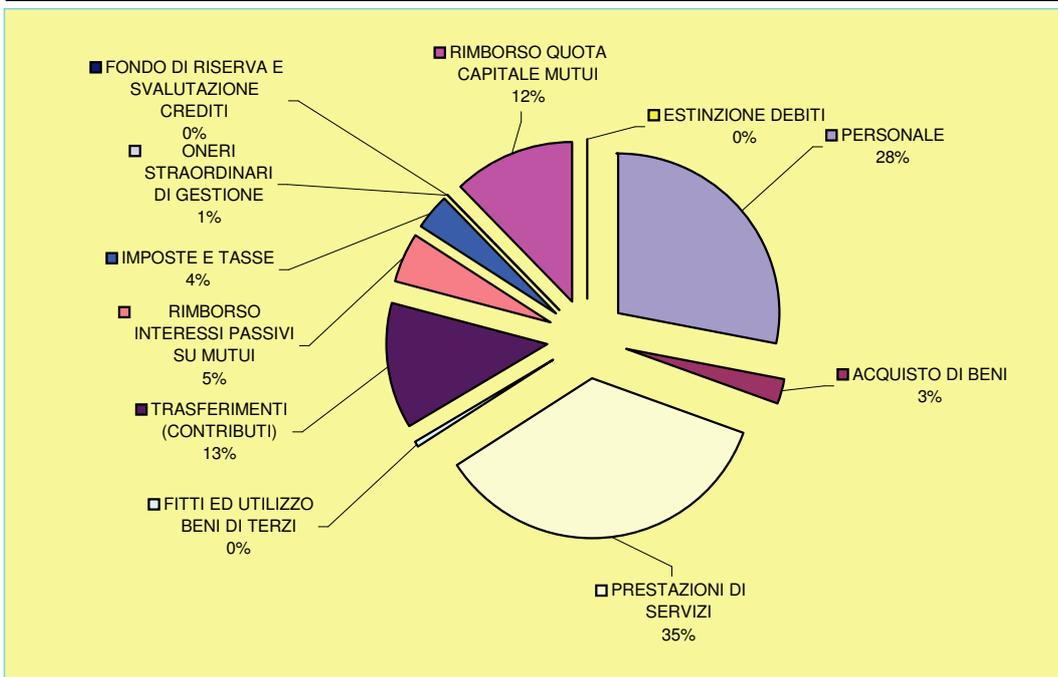


# IL BILANCIO CORRENTE 2013

## le spese

### PER PAGARE COSA?

PERSONALE	€	1.372.916,49
ACQUISTO DI BENI	€	127.970,68
PRESTAZIONI DI SERVIZI	€	1.729.499,69
FITTI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	€	18.279,76
TRASFERIMENTI (CONTRIBUTI)	€	625.283,23
RIMBORSO INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	€	246.790,19
IMPOSTE E TASSE	€	175.768,00
ONERI STRAORDINARI DI GESTIONE	€	10.089,49
FONDO DI RISERVA E FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	€	-
RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI	€	595.159,52
ESTINZIONE DEBITI	€	-
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>4.901.757,05</b>



SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2013	€ 560,33
SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2012	€ 597,78
SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2011	€ 560,33
SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2010	€ 573,30
SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2009	€ 573,65
SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2008	€ 593,64
SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2007	€ 566,89
SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2006	€ 529,71
SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2005	€ 481,90
SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2004	€ 475,82

Incrementi/DEcremento SPESA CORRENTE 2013/2012

6,68%



## IL BILANCIO INVESTIMENTI 2013 le entrate

PER POTER REALIZZARE OPERE PUBBLICHE IL COMUNE HA UTILIZZATO:

ALIENAZIONE  
DI BENI



€ 8.948,08

CONTRIBUTI  
DELLO STATO



€ -

CONTRIBUTI  
DELLA REGIONE



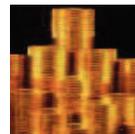
€ 88.020,00

MUTUI E  
PRESTITI



€ -

ALTRI  
INVESTIMENTI



€ 498.424,40



### INVESTIMENTI

LAVORI  
PUBBLICI



€ 17.343,90

BENI MOBILI



€ 43.068,98

ALTRI  
INVESTIMENTI



€ 13.215,18

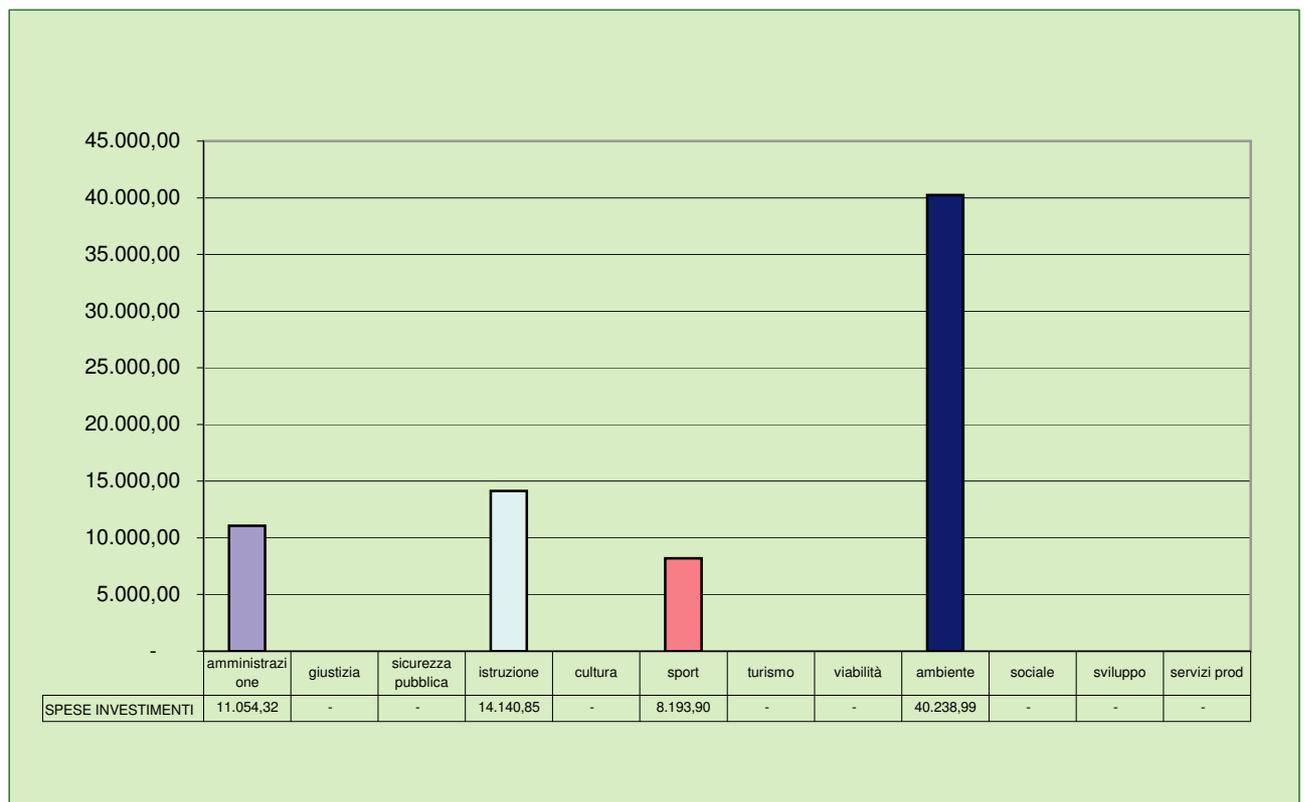
SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2013	€	8,42
SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2012	€	26,21
SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2011	€	87,88
SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2010	€	691,39
SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2009	€	120,98
SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2008	€	370,81
SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2007	€	178,67
SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2006	€	246,69
SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2005	€	154,70
SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2004	€	297,31



## IL BILANCIO INVESTIMENTI 2013 le spese

### IN QUALI SETTORI SONO STATI REALIZZATI GLI INVESTIMENTI?

AMMINISTRAZIONE GENERALE - Organi istituzionali, Ufficio tecnico, Servizio Anagrafe e Stato civile.	€ 11.054,32
GIUSTIZIA - Caserma dei Carabinieri	€ -
SICUREZZA PUBBLICA - Polizia locale. Polizia Amm.	€ -
ISTRUZIONE - Scuola materna, Scuola elementare, Istruzione secondaria, Assistenza scolastica.	€ 14.140,85
CULTURA - Biblioteche ed attività culturali.	€ -
SPORT E TEMPO LIBERO - Stadio comunale e manifestazioni sportive e ricreative.	€ 8.193,90
TURISMO ~ Servizi turistici, Manifestazioni turistiche.	€ -
VIABILITÀ E ILLUMINAZIONE PUBBLICA	€ -
AMBIENTE E TERRITORIO - Urbanistica, E.R.P., protezione civile, acquedotto, fognature e depurazione, parchi e giardini.	€ 40.238,99
SETTORE SOCIALE - Asili nido, strutture residenziali per anziani, Assistenza e beneficenza.	€ -
SVILUPPO ECONOMICO - Mercati, mattatoio, servizi relativi al commercio.	€ -
SERVIZI PRODUTTIVI - Distribuzione gas ed altri.	€ -
<b>TOTALE</b>	<b>€ 73.628,06</b>



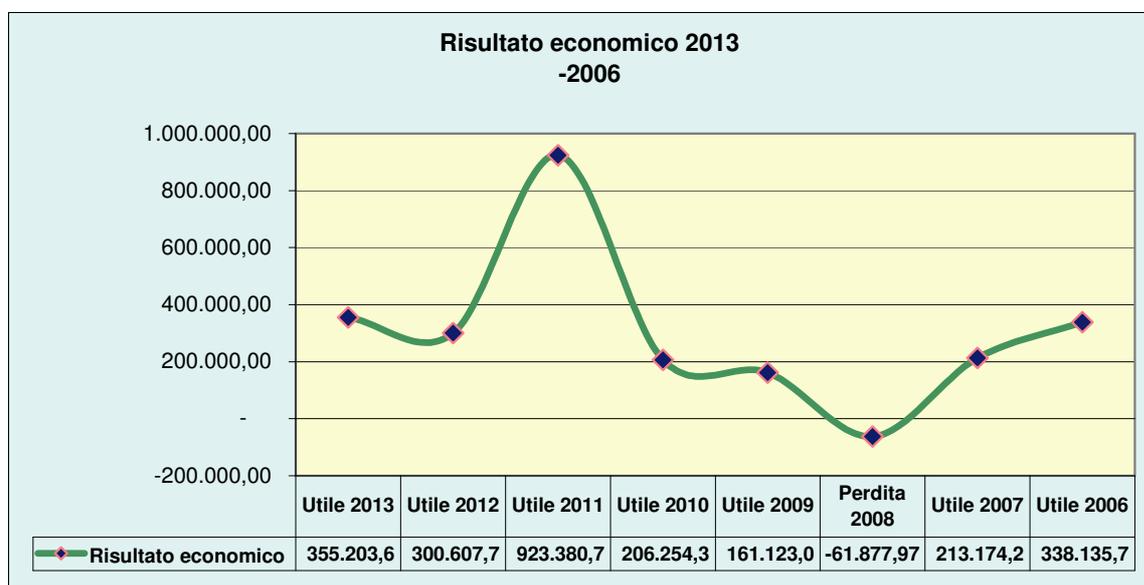


## IL RISULTATO ECONOMICO 2013

Il **conto economico 2013**, ottenuto quale somma degli addendi sotto riportati si chiude con un **UTILE** pari ad **Euro +355.203,64** che risulta così determinato

RISULTATO DELLA GESTIONE	€ 414.048,88
PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	€ 37.090,07
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-€ 240.787,38
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	€ 144.852,07

<b>RISULTATO ECONOMICO 2013</b>	<b>€</b>	<b>355.203,64</b>
---------------------------------	----------	-------------------

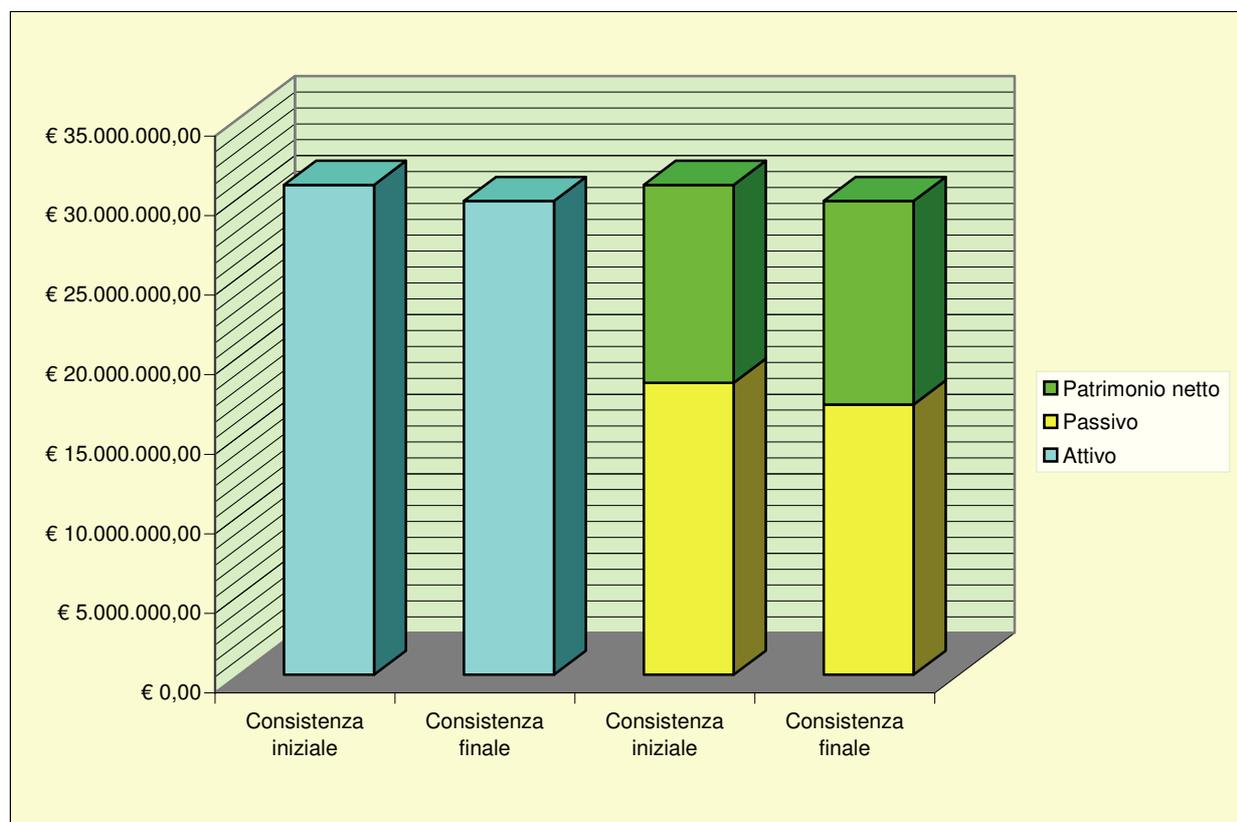




## IL RISULTATO PATRIMONIALE 2013

La gestione patrimoniale, nel suo complesso, è direttamente correlata con quella economica ed evidenzia la variazione tra le voci dell'attivo e del passivo così come risultanti al termine dell'esercizio. Nel nostro Ente il conto del Patrimonio mostra al 31 dicembre 2013 i seguenti risultati:

SITUAZIONE PATRIMONIALE	CONSISTENZA INIZIALE	CONSISTENZA FINALE
TOTALE DELL'ATTIVO	€ 30.808.345,27	€ 29.797.346,73
TOTALE DEL PASSIVO	€ 18.365.710,95	€ 16.999.508,77
PATRIMONIO NETTO	€ 12.442.634,32	€ 12.797.837,96





## PATTO DI STABILITA' ANNO 2013

*in migliaia di euro*

**Obiettivo annuale anno 2013 337,00**

<i>(valori in migliaia di euro)</i>	<b>2013</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINALI</b>	<b>5.068,00</b>
<b>TOTALE SPESE FINALI</b>	<b>4.649,00</b>
di cui:	
Spese correnti	4.307,00
Spese c/capitale Pagamenti	838,00
Saldo finale	
Saldo finale netto	<b>419,00</b>
<b>Obiettivo annuale</b>	<b>337,00</b>
Verifica finale: Scostamento obiettivo	<b>82,00</b>

**patto rispettato**