



COMUNE DI BREGANZE

IL BILANCIO CONSUNTIVO 2015

Il Rendiconto della Gestione dell'esercizio **2015**, composto dal Conto del Bilancio, Conto del Patrimonio, Conto Economico, è stato approvato dal Consiglio Comunale il 28 APRILE 2016, atto nr 7, esecutivo

Il Rendiconto Finanziario si chiude con il seguente risultato:

| | | | |
|---|---|--------------|---|
| FONDO CASSA FINALE | € | 1.954.530,60 | + |
| RESIDUI ATTIVI (CREDITI) | € | 941.370,88 | + |
| RESIDUI PASSIVI (DEBITI) | € | 855.377,28 | - |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | € | 166.995,77 | - |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C/CAPITALE | € | 1.152.911,68 | - |
| RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE (avanzo) | € | 720.616,75 | = |

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

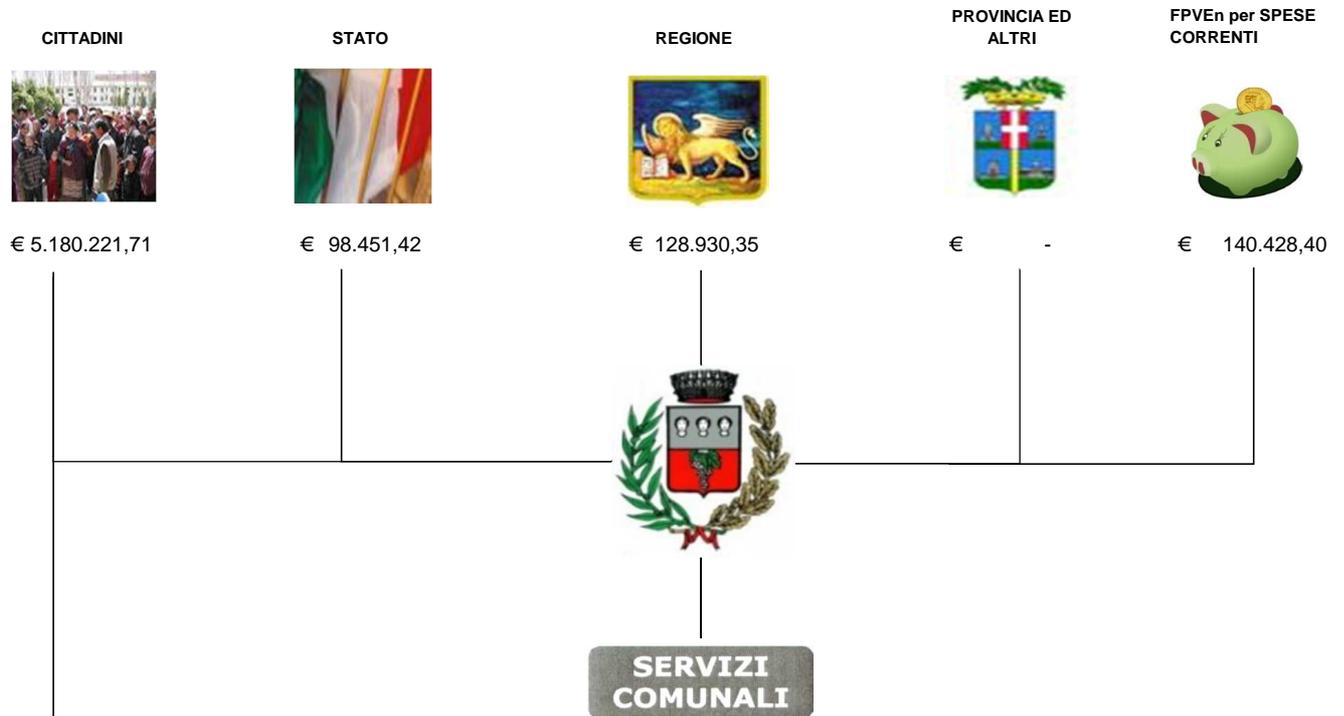
In tale parte, invece, sono riportate le spese che l'ente sostiene per la realizzazione di opere pubbliche in particolare:

- Investimenti realizzazioni e manutenzioni
- Contributi agli investimenti
- Altre spese in conto capitale



IL BILANCIO CORRENTE 2015 le entrate

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



| IN PARTICOLARE L'IMPORTO DI € 5.180.221,71 DERIVA DA: | |
|---|----------------|
| ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, | € 4.005.771,59 |
| ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE | € 1.174.450,12 |
| abitanti al 31.12.2015 | 8677 |
| Contributo pro capite cittadino | € 597,01 |
| Contributo pro capite Stato e altri | € 26,21 |



IL BILANCIO CORRENTE 2015 le entrate

LE PRINCIPALI ENTRATE PROPRIE ACCERTATE SONO STATE:

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIB E PEREQUATIVA

IMPORTO

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| ICI | € 30.143,52 |
| IMU | € 1.344.017,73 |
| 5 PER MILLE IRPEF | € 4.003,93 |
| Addizionale IRPEF | € 782.176,58 |
| Fondo Solidarietà comunale | € 274.930,73 |
| Addizionale consumo energia elettrica | € - |
| Imposta pubblicità e insegne | € 24.300,00 |
| Tassa igiene ambientale | € 666.382,00 |
| TASI | € 835.734,79 |
| Altre (TOSAP..) | € 44.082,31 |

totale € 4.005.771,59

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATA

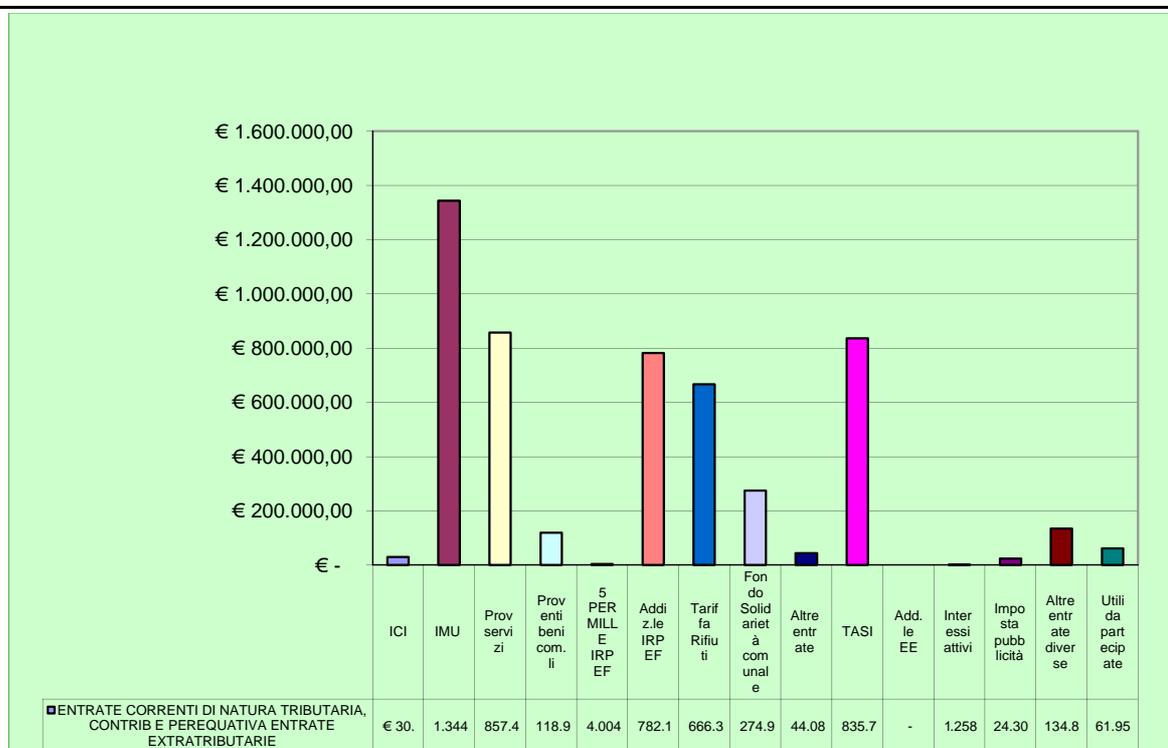
IMPORTO

| | |
|--|--------------|
| Proventi vendita di beni e servizi e gestione beni | € 857.411,65 |
| Proventi da attività di controllo | € 118.962,31 |
| | € - |
| Rimborsi e altre natura corrente | € 134.866,46 |
| Interessi attivi | € 1.258,31 |
| Utili da aziende partecip: AVA e Impianti Astico | € 61.951,39 |

totale € 1.174.450,12

PRESSIONE TRIBUTARIA PROCAPITE :

€ 461,65

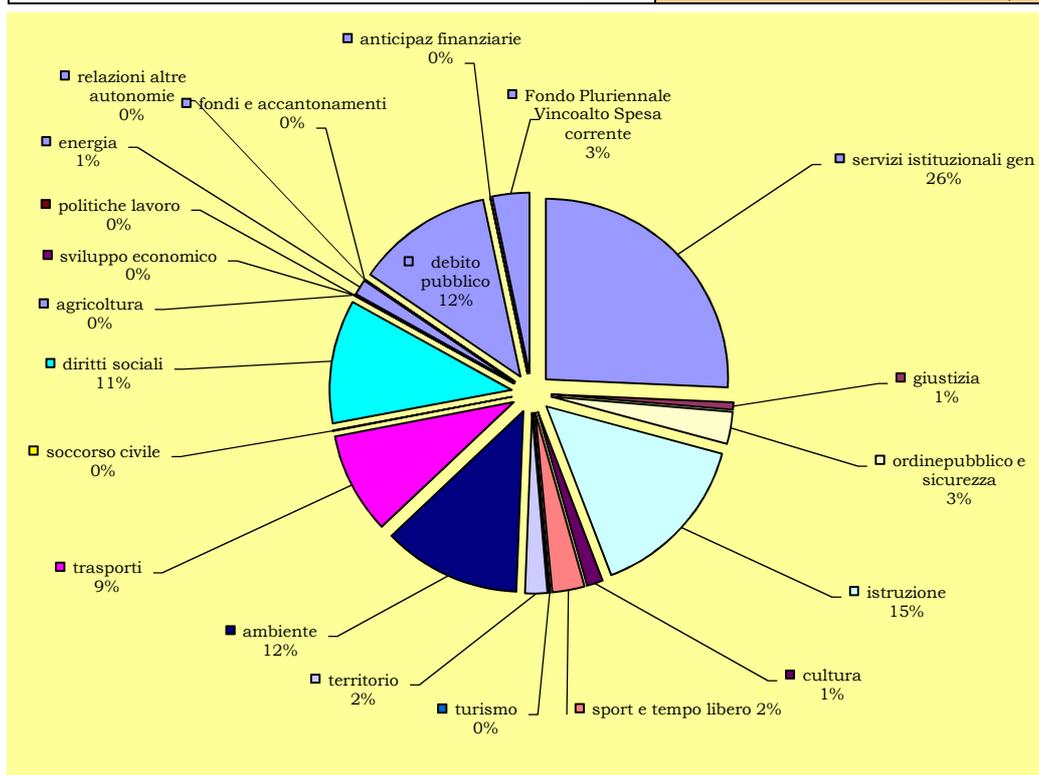




IL BILANCIO CORRENTE 2015 le spese

COME SONO STATE SPESE LE ENTRATE CORRENTI RACCOLTE?

| | |
|---|-----------------------|
| MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | € 1.313.349,62 |
| MISSIONE 2 Giustizia - Uffici Giudiziari | € 33.376,78 |
| MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza | € 146.342,77 |
| MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | € 765.318,07 |
| MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | € 73.560,17 |
| MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | € 145.428,78 |
| MISSIONE 7 - Turismo | € 7.782,88 |
| MISSIONE 8 - Assetto del Territorio ed edilizia abitativa | € 100.258,72 |
| MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | € 627.490,83 |
| MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | € 463.056,12 |
| MISSIONE 11 - Soccorso civile | € 3.500,00 |
| MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | € 565.683,24 |
| MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività | € - |
| MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | € - |
| MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | € 3.723,61 |
| MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | € 71.375,96 |
| MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | € - |
| MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | € - |
| MISSIONE 50 - Debito pubblico | € 621.922,44 |
| MISSIONE 60 - Anticipazione finanziarie | € - |
| Fondo Pluriennale Vincolato Spesa corrente | € 166.995,77 |
| TOTALE | € 5.109.165,76 |



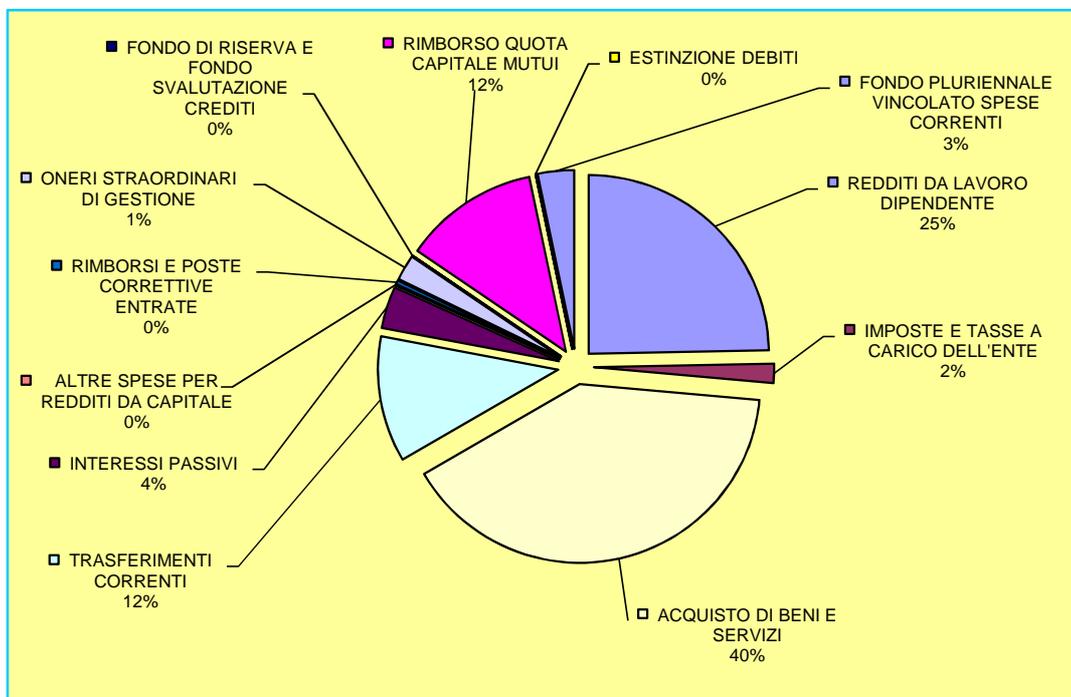


IL BILANCIO CORRENTE 2015

le spese

PER PAGARE COSA?

| | | |
|---|----------|---------------------|
| REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE | € | 1.261.354,49 |
| IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE | € | 88.378,22 |
| ACQUISTO DI BENI E SERVIZI | € | 2.053.780,27 |
| TRASFERIMENTI CORRENTI | € | 581.170,37 |
| INTERESSI PASSIVI | € | 192.525,91 |
| ALTRE SPESE PER REDDITI DA CAPITALE | € | 6.790,53 |
| RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE ENTRATE | € | 18.128,57 |
| ALTRE SPESE CORRENTI | € | 118.119,19 |
| FONDO DI RISERVA E FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | € | - |
| RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI | € | 621.922,44 |
| ESTINZIONE DEBITI | € | - |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CORRENTI | € | 166.995,77 |
| TOTALE | € | 5.109.165,76 |



SPESA CORRENTE PRO CAPITE ANNO 2015

€ 588,82

Incrementi/DEcremento SPESA CORRENTE 2015/2014

+2,33%



IL BILANCIO INVESTIMENTI 2015 le entrate

PER POTER REALIZZARE OPERE PUBBLICHE IL COMUNE HA UTILIZZATO:

| ALIENAZIONE DI BENI | CONTRIBUTI UE | CONTRIBUTI DELLA REGIONE | MUTUI E PRESTITI | ENTRATE INVESTIMENTI | FPV PER SPESE CAPITALE | AVANZO 2014 E DI BILANCIO15 |
|--|---|---|---|--|---|---|
|  |  |  |  |  |  |  |
| € 9.400,69 | € - | € 88.020,00 | € - | € 482.578,47 | € 382.361,99 | € 1.580.383,93 |



INVESTIMENTI

| Investimenti fissi e lordi | Contributi agli Investimenti | Altre spese capitale | FPV SPESE CAPITALE |
|---|---|--|---|
|  |  |  |  |
| € 1.284.069,14 | € 100.085,02 | € 8.844,07 | € 1.152.911,68 |

SPESA PRO CAPITE INVESTIMENTI ANNO 2015

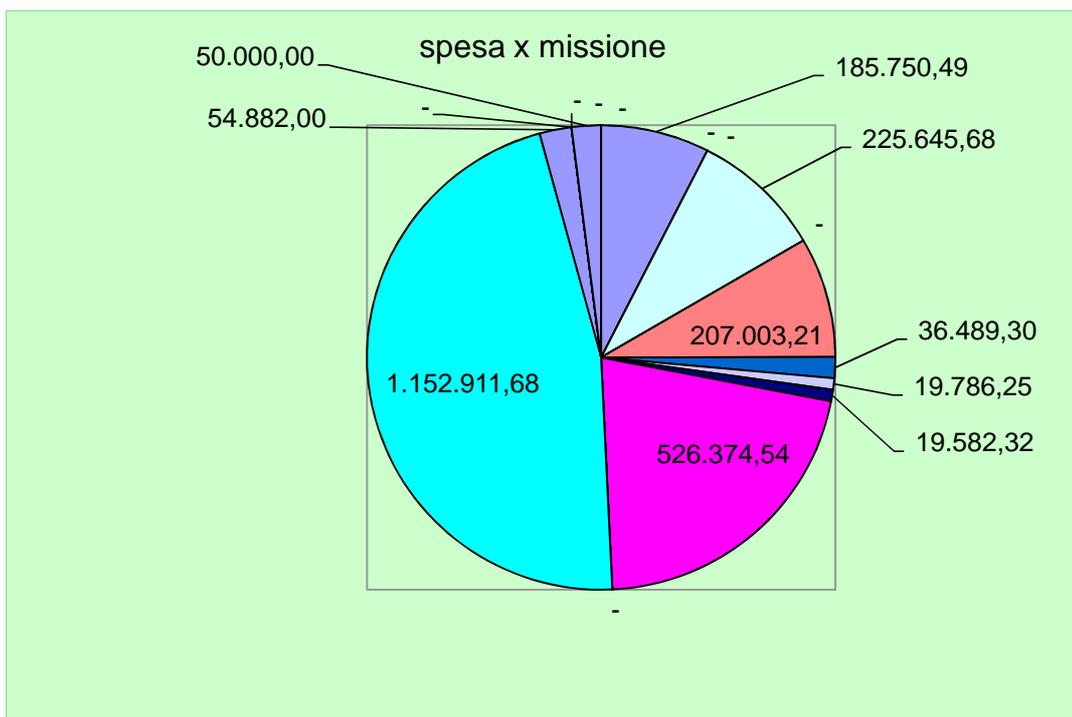
€ 293,41



IL BILANCIO INVESTIMENTI 2015 le spese

IN QUALI SETTORI SONO STATI REALIZZATI GLI INVESTIMENTI?

| | | |
|---|----------|---------------------|
| MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | € | 185.750,49 |
| MISSIONE 2 Giustizia - Uffici Giudiziari | € | - |
| MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza | € | 34.284,44 |
| MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio | € | 225.645,68 |
| MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | € | 33.200,00 |
| MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | € | 207.003,21 |
| MISSIONE 7 - Turismo | € | 36.489,30 |
| MISSIONE 8 - Assetto del Territorio ed edilizia abitativa | € | 19.786,25 |
| MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | € | 19.582,32 |
| MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | € | 526.374,54 |
| MISSIONE 11 - Soccorso civile | € | - |
| MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | € | 54.882,00 |
| MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività | € | - |
| MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | € | - |
| MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | € | 50.000,00 |
| MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | € | - |
| MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | € | - |
| FPV CAPITALE | € | 1.152.911,68 |
| TOTALE | € | 2.545.909,91 |



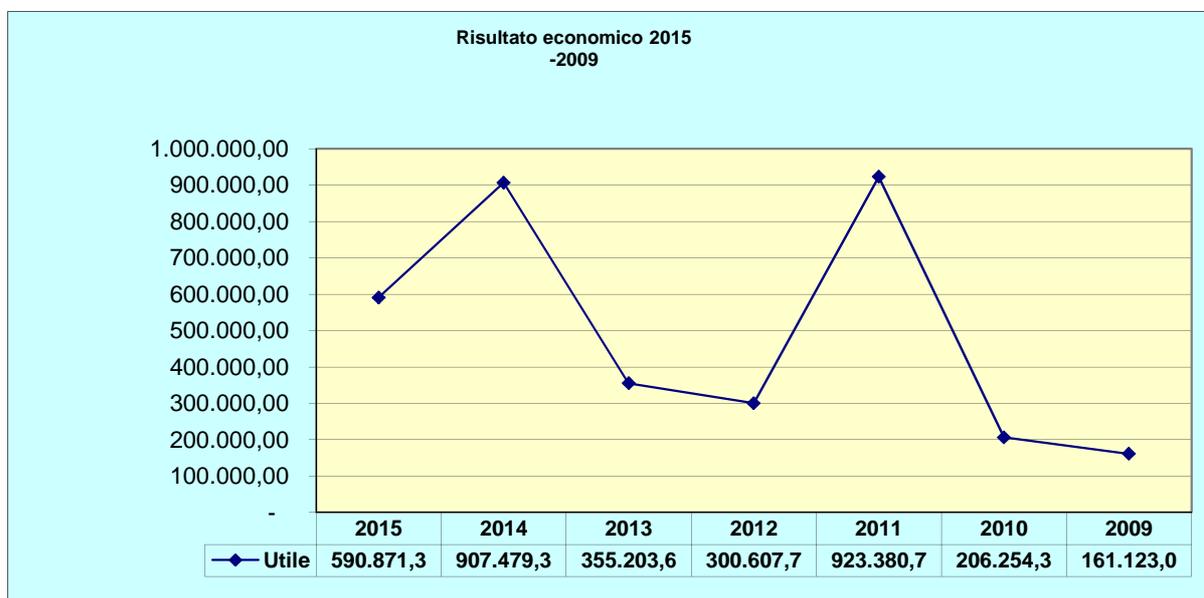


IL RISULTATO ECONOMICO 2015

Il **conto economico 2015**, ottenuto quale somma degli addendi sotto riportati si chiude con un **UTILE** pari ad **Euro +590.871,32** che risulta così determinato

| | |
|---|---------------|
| RISULTATO DELLA GESTIONE | € 909.693,18 |
| PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE | € 63.209,70 |
| PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | -€ 192.525,91 |
| PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | -€ 94.330,69 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | € 686.046,28 |
| Imposte | € 95.174,96 |

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| RISULTATO ECONOMICO 2014 | € 590.871,32 |
|---------------------------------|---------------------|

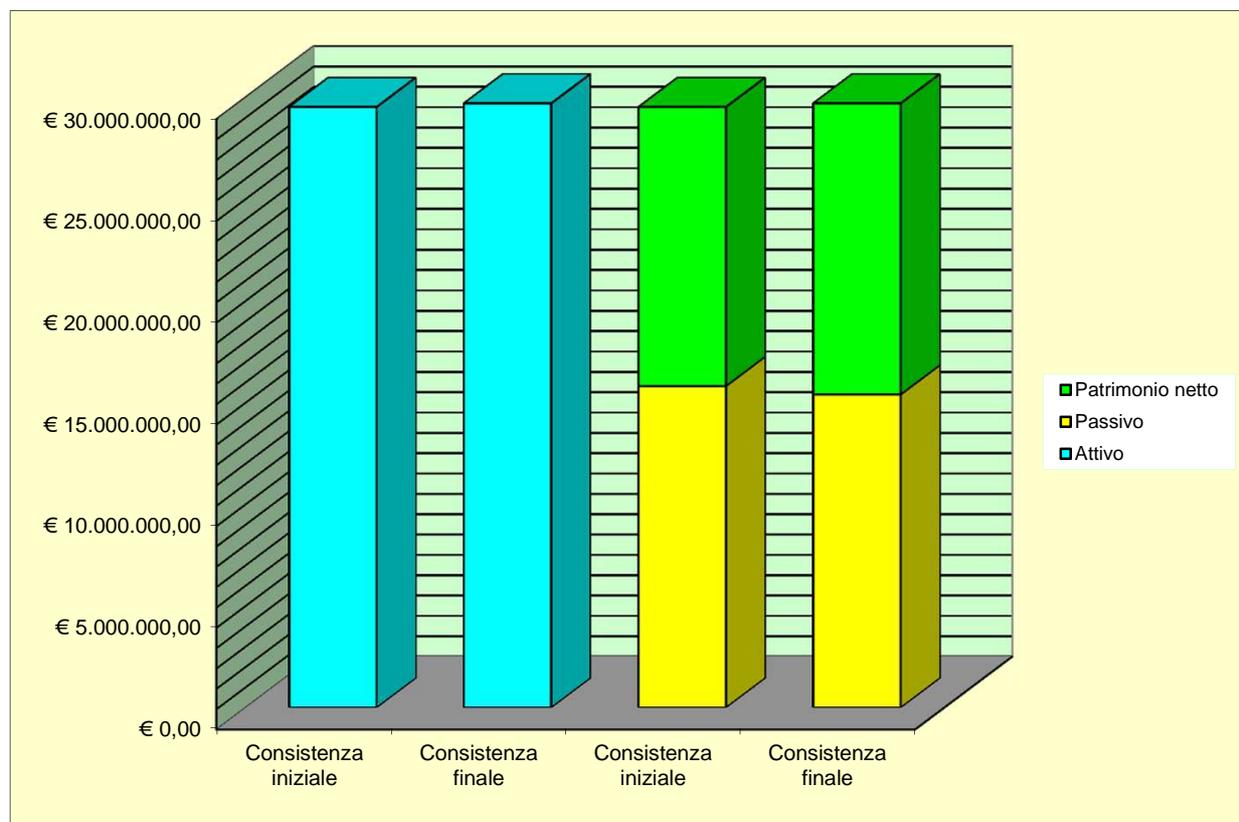




IL RISULTATO PATRIMONIALE 2015

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 2015 i seguenti risultati:

| SITUAZIONE PATRIMONIALE | CONSISTENZA INIZIALE | CONSISTENZA FINALE |
|-------------------------|----------------------|--------------------|
| TOTALE DELL'ATTIVO | € 29.518.288,27 | € 29.696.282,36 |
| TOTALE DEL PASSIVO | € 15.812.970,96 | € 15.400.093,73 |
| PATRIMONIO NETTO | € 13.705.317,31 | € 14.296.188,63 |





PATTO DI STABILITA' ANNO 2015

in migliaia di euro

| | | |
|------------------------------------|---|---------------|
| Obiettivo annuale anno 2015 | - | 179,00 |
|------------------------------------|---|---------------|

| <i>(valori in migliaia di euro)</i> | | 2015 |
|---|---|-----------------|
| TOTALE ENTRATE FINALI | | 6.136,00 |
| TOTALE SPESE FINALI | | 5.775,00 |
| Saldo finale netto | | 361,00 |
| Obiettivo annuale | - | 179,00 |
| Verifica finale: Scostamento obiettivo | | 540,00 |

patto rispettato!