



COMUNE DI CROSIO DELLA VALLE

(Provincia di Varese)

CONTO DEL BILANCIO 2015 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA GIUNTA COMUNALE

PREMESSA

Con la presente relazione redatta in conformità al dettato dell'art. 151 del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, la Giunta comunale esprime le proprie valutazioni di efficacia dell'azione condotta nel corso decorso esercizio, sulla base dei risultati conseguiti termini finanziari, economico-patrimoniali, secondo quanto approvato nella Relazione Previsionale e Programmatica.

DATI DI PREVISIONE

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 11 del 30.07.2015, esecutiva ad ogni effetto di legge, pareggiava per la competenza in Euro 958.623,37.

RISULTANZE RIEPILOGATIVE DEL CONTO DEL BILANCIO 2015	
Le previsioni finali del bilancio di previsione 2015 erano le seguenti:	
<u>ENTRATA</u>	
Titolo 1° - TRIBUTARIE	441.100,00
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	34.300,00
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	112.200,00
Titolo 4° - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	15.000,00
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI	173.921,00
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	105.200,00
Avanzo applicato	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	3.622,97
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	57.654,40
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	958.623,37
<u>SPESA</u>	
Titolo 1° - CORRENTI	575.584,97
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	262.575,40
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	15.263,00
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	105.200,00
Disavanzo applicato	0,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	958.623,37

SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO

Il Consiglio Comunale con l'approvazione del bilancio di previsione ha provveduto, in ottemperanza al dettato dell'art. 193 del D.Lgs. n. 267/2000, a dare atto del permanere degli equilibri di Bilancio.

DATI CONSUNTIVI

A seguito della variazione di assestamento, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 26.11.2015, la previsione definitiva risulta essere di Euro 993.423,37.

ENTRATA	
Titolo 1° - TRIBUTARIE	441.100,00
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	15.250,00
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	106.250,00
Titolo 4° - ALIENAZIONI, ecc.	15.000,00
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI	173.921,00
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	115.200,00
Avanzo applicato	65.425,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	3.622,97
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	57.654,40
TOTALE ENTRATE	993.423,37
SPESA	
Titolo 1° - CORRENTI	585.384,97
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	277.575,40
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	15.263,00
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	115.200,00
TOTALE SPESE	993.423,37

La spesa corrente definitivamente impegnata, comprensiva delle quote di ammortamento dei mutui, viene determinata in Euro 543.284,95 finanziata come segue:

Tit. 1° Entrate tributarie	Euro 431.329,16
Tit. 2° Entrate per trasferimenti	Euro 12.199,28
Tit. 3° Entrate Extratributarie	<u>Euro 100.547,97</u>
<u>Totale Entrate correnti (A)</u>	<u>Euro 544.076,41</u>

Le risultanze finali del conto del bilancio sono espresse in termini di risultato contabile di amministrazione.

Tale risultato se positivo è detto avanzo, se negativo disavanzo, se uguale a zero si definisce pareggio finanziario.

Il risultato contabile di amministrazione si può scomporre in risultato della gestione di competenza ed in risultato della gestione residui.

Il conto del bilancio per l'esercizio 2015 presenta, in termini di risultato contabile di amministrazione, le risultanze come indicate nella seguente tabella.

RISULTATO CONTABILE DI AMMINISTRAZIONE 2015		
Fondo di cassa al 01/01/2015	137.078,50	137.078,50
+ riscossioni effettuate		
<i>In conto residui</i>	130.688,58	
<i>In conto competenza</i>	<u>553.207,34</u>	
	683.895,92	
- pagamenti effettuati		
<i>In conto residui</i>	136.188,39	
<i>In conto competenza</i>	<u>484.515,30</u>	
	620.703,69	
Fondo di cassa al 31/12/2015		200.270,73
+ somme rimaste da riscuotere		
<i>In conto competenza</i>	123.613,92	
<i>In conto residui</i>	<u>233.788,46</u>	
	357.402,38	
- somme rimaste da pagare		
<i>In conto competenza</i>	79.132,50	
<i>in conto residui</i>	<u>323.779,11</u>	
	402.911,61	- 45.509,23
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		4.914,23
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale		57.967,03
		91.880,24
Avanzo di amministrazione al 31/12/2015		91.880,24

Il risultato di amministrazione, come richiesto dall'art. 187 comma 1 del T.U.E.L., viene scomposto, ai fini del suo utilizzo o ripiano, nelle seguenti componenti:

Fondi vincolati	29.095,53
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	39.162,03
Fondi di ammortamento	0,00
Fondi non vincolati (differenza tra minori RS di parte corrente)	23.622,68

RISULTATI FINALI DI GESTIONE

Il raffronto delle previsioni e delle risultanze del rendiconto evidenzia l'eliminazione di residui attivi relativi ad anni pregressi, la cui riscossione risulta irrealizzabile.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 26.11.2015 di variazione di assestamento generale al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015, è stato applicato l'avanzo di amministrazione per euro 49.600,00, di cui euro 15.000,00 destinati alle spese di investimento.

Per i servizi di maggiore rilevanza economica sono stati conseguiti i seguenti risultati:

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

A fronte di un accertamento di entrata di euro 52.500,00 la spesa impegnata (comprensiva delle spese di personale) è pari a euro 79.954,44, con una percentuale di copertura dei costi pari al 65,66%.

RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARI)

A fronte di un accertamento di Entrata di euro 65.000,00 la spesa impegnata (comprensiva delle spese di personale) è pari a euro 65.000,00, con una percentuale di copertura dei costi pari al 100,00%.

TASSA SERVIZI INDIVISIBILI

L'entrata derivante dall'applicazione della tassa sui servizi indivisibili, le cui aliquote deliberate sono del 2 per mille per le abitazioni principali e relative pertinenze e dell'1,50 per mille sugli altri fabbricati è stata accertata per euro 75.270,64. Le spese derivanti dalla gestione dei servizi indivisibili sono state impegnate per euro 151.956,43, con una copertura percentuale dei costi del 49,53%.

CONTRAVVENZIONI STRADALI

Il servizio di vigilanza ha determinato un accertamento di entrate per contravvenzioni stradali pari ad euro 10.000,00. La quota vincolata del 50% del gettito è stata suddivisa in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 208, comma 4, del D.Lgs. 285/1992.

Crosio della Valle, 6 aprile 2016

LA GIUNTA COMUNALE