

Comune di Concorezzo

Provincia di Monza e della Brianza



Rendiconto esercizio finanziario 2015

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

| | <i>IN CONTO RESIDUI</i> | <i>IN C/COMPETENZA</i> | <i>TOTALE</i> |
|--|-------------------------|------------------------|------------------------|
| Fondo di cassa al 1 gennaio 2015 | | | € 10.578.623,44 |
| Riscossioni | € 270.516,66 | € 10.809.509,56 | € 11.080.026,22 |
| Pagamenti | € 1.146.777,44 | € 9.889.941,98 | € 11.036.719,42 |
| Fondo di cassa al 31 dicembre 2015 | | | € 10.621.930,24 |
| Residui attivi | € 1.177,54 | € 1.071.818,42 | € 1.072.995,96 |
| Residui passivi | € 33.406,97 | € 1.778.960,64 | € 1.812.367,61 |
| TOTALE | | | € 9.882.558,59 |
| F/PLURIENNALE VINCOLATO DI SPESA CORRENTE | | | -€ 195.089,08 |
| F/PLURIENNALE VINCOLATO DI SPESA IN C/CAPITALE | | | -€ 7.059.678,24 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015 | | | € 2.627.791,27 |

Risultato della gestione corrente di competenza

| | Rendiconto 2014 | Previsioni definitive 2015 | Rendiconto 2015 |
|---|------------------------|----------------------------|------------------------|
| <u>ENTRATE</u> | | | |
| Tributarie (imposte e tasse) | € 8.302.737,74 | € 8.997.306,64 | € 8.544.659,88 |
| Contributi e trasferimenti da Stato , Regione e altri enti pubblici | € 413.769,52 | € 196.050,00 | € 236.836,59 |
| Extratributarie da beni e servizi | € 1.363.315,05 | € 1.440.943,55 | € 1.452.263,88 |
| TOTALE ENTRATE TITOLI I-II-III | € 10.079.822,31 | € 10.634.300,19 | € 10.233.760,35 |
| F.P.V. DI PARTE CORRENTE (DI ENTRATA) | | € 192.869,79 | € 192.869,79 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI (A) | € 10.079.822,31 | € 10.827.169,98 | € 10.426.630,14 |
| AVANZO ECONOMICO | | € 183.500,00 | |
| <u>SPESE</u> | | | |
| Spese correnti | € 9.231.089,95 | € 10.351.380,90 | € 9.350.921,89 |
| Quote di capitale di rimborso di mutui | € 90.960,77 | € 97.200,00 | € 97.154,01 |
| Altri trsferimenti in c/capitale | | | € 27.056,01 |
| F.P.V. di parte corrente (spesa) | | € 195.089,08 | € 195.089,08 |
| TOTALE SPESE CORRENTI (B) | € 9.322.050,72 | € 10.643.669,98 | € 9.670.220,99 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B) | € 757.771,59 | | € 756.409,15 |
| di cui: accantonati per F.C.D.E. | | | € 270.000,00 |
| per fine mandato Sindaco | | | € 3.974,13 |
| per potenziali passività da contenziosi legali | | | € 100.000,00 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE DISPONIBILE | | | € 382.435,02 |

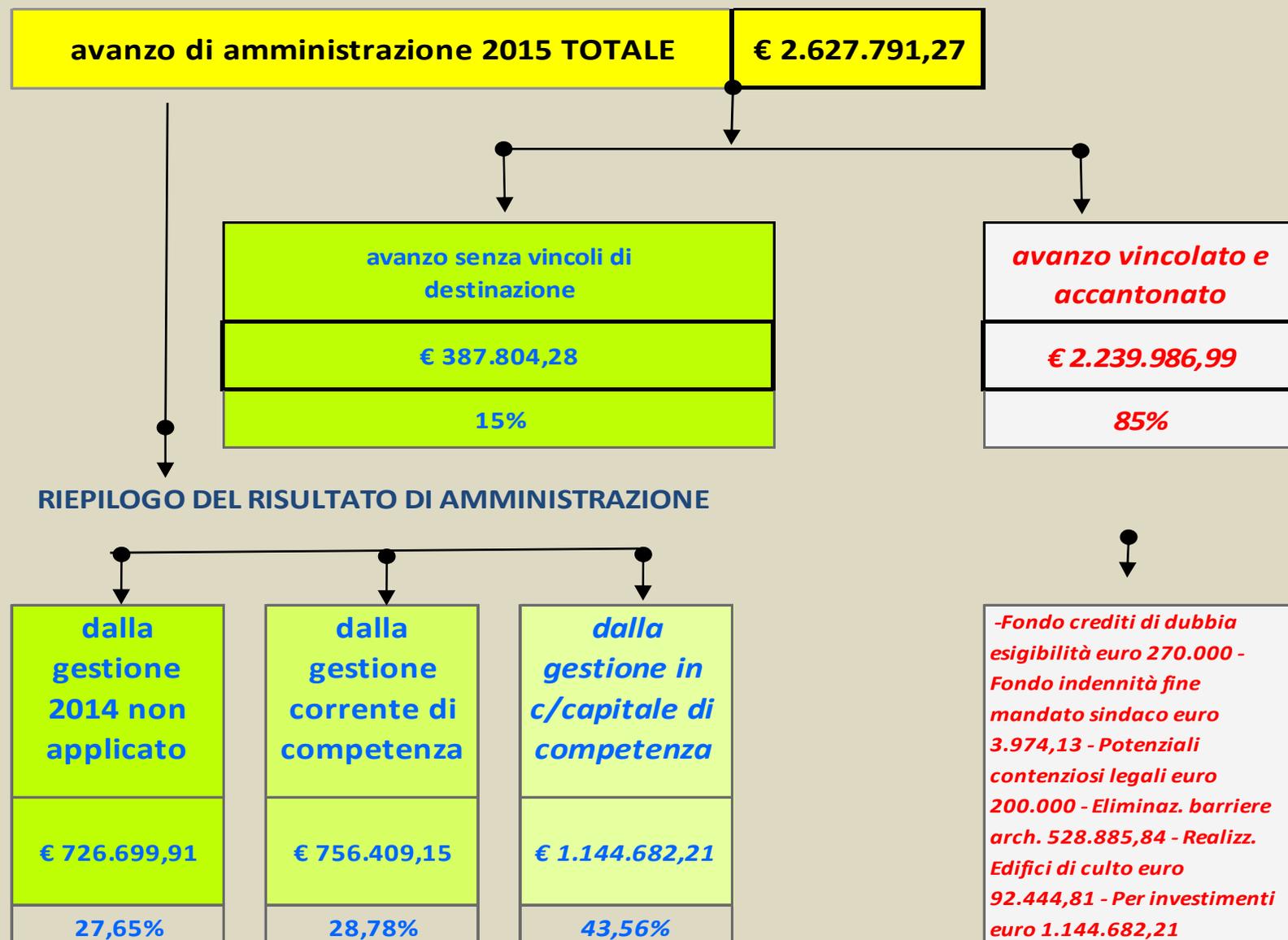
Risultato della gestione in conto capitale di competenza

| | Rendiconto 2014 | Previsioni definitive 2015 | Rendiconto 2015 |
|---|---------------------|----------------------------|-----------------------|
| Avanzo economico | € 0,00 | € 183.500,00 | € 0,00 |
| Trasformazione di diritti di superficie | € 82.064,24 | € 50.000,00 | € 77.935,60 |
| Concessioni cimiteriali | € 143.900,00 | € 140.000,00 | € 145.592,00 |
| Avanzo di amministrazione | | € 7.105.500,00 | € 7.105.500,00 |
| Contributi regionali | | € 35.000,00 | € 4.687,71 |
| Permessi di costruire | € 461.131,71 | € 235.000,00 | € 182.028,50 |
| <i>F.P.V. conto capitale iniziale</i> | | € 1.645.063,53 | € 1.645.063,53 |
| | | | |
| TOTALE RISORSE IN C/CAPITALE (A) | € 687.095,95 | € 9.394.063,53 | € 9.160.807,34 |
| | | | |
| <i>Spese in conto capitale (Titolo II)</i> | € 393.802,51 | € 2.334.385,29 | € 983.502,90 |
| <i>F.P.V. conto capitale finale</i> | | € 7.059.678,24 | € 7.059.678,24 |
| <i>Altri trasferimenti in c/capitale (meno)</i> | | | € 27.056,01 |
| TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (B) | | € 9.394.063,53 | € 8.016.125,13 |
| Risultato della gestione in conto capitale (C=A-B) | € 293.293,44 | € 0,00 | € 1.144.682,21 |
| QUOTA PARTE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI | | | € 1.144.682,21 |

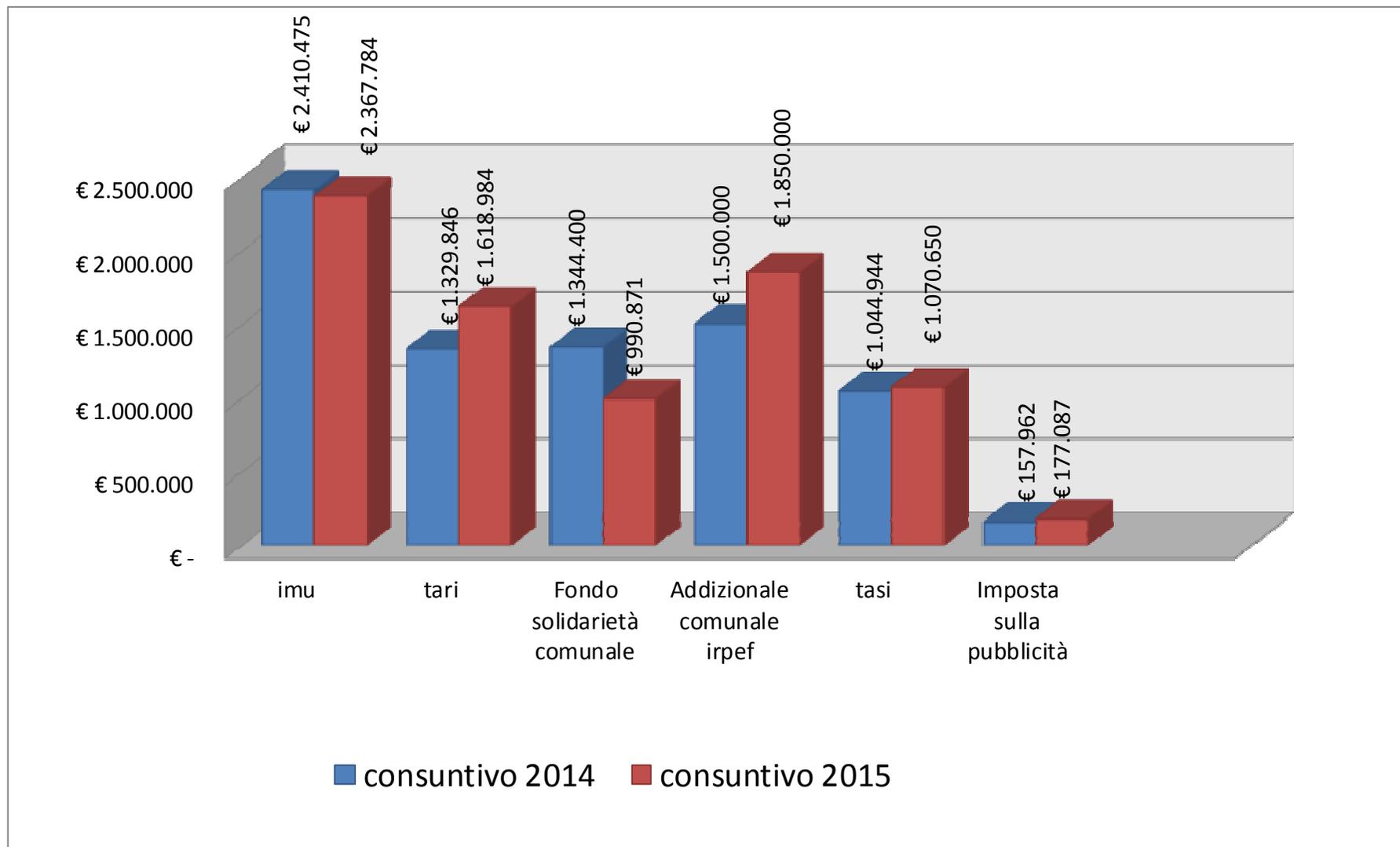
Risultato della gestione dei residui attivi e passivi

| RESIDUI ATTIVI | | | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| Gestione | Residui iniziali | Residui riscossi | Residui da riportare | Totale residui | Residui eliminati |
| Corrente, titoli I, II e III | € 1.147.366,85 | € 270.516,66 | € - | € 270.516,66 | € 876.850,19 |
| Conto capitale, titoli IV e V | € - | | | | |
| Servizi per conto di terzi, titolo VI | € 1.177,54 | € - | € 1.177,54 | € 1.177,54 | € - |
| Totali | € 1.148.544,39 | € 270.516,66 | € 1.177,54 | € 271.694,20 | € 876.850,19 |
| f.p.v. Parte entrata corrente | | | | | € 192.869,79 |
| f.p.v. Parte entrata c/capitale | | | | | € 1.645.063,53 |
| TOTALE | | | | | € 2.714.783,51 |
| RESIDUI PASSIVI | | | | | |
| Gestione | Residui iniziali | Residui pagati | Residui da riportare | Totale residui impegnati | Residui eliminati |
| Corrente, titoli I | € 1.977.038,16 | € 907.318,18 | € - | € 907.318,18 | € 1.069.719,98 |
| Conto capitale, titolo II | € 1.877.336,31 | € 232.272,78 | € - | € 232.272,78 | € 1.645.063,53 |
| Rimborso prestiti, tit III | | | | | |
| Servizi per conto di terzi | € 40.593,45 | € 7.186,48 | € 33.406,97 | € 40.593,45 | € - |
| Totali | € 3.894.967,92 | € 1.146.777,44 | € 33.406,97 | € 1.180.184,41 | € 2.714.783,51 |
| TOTALE | | | | | € 2.714.783,51 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI | | | | | 0,00 |

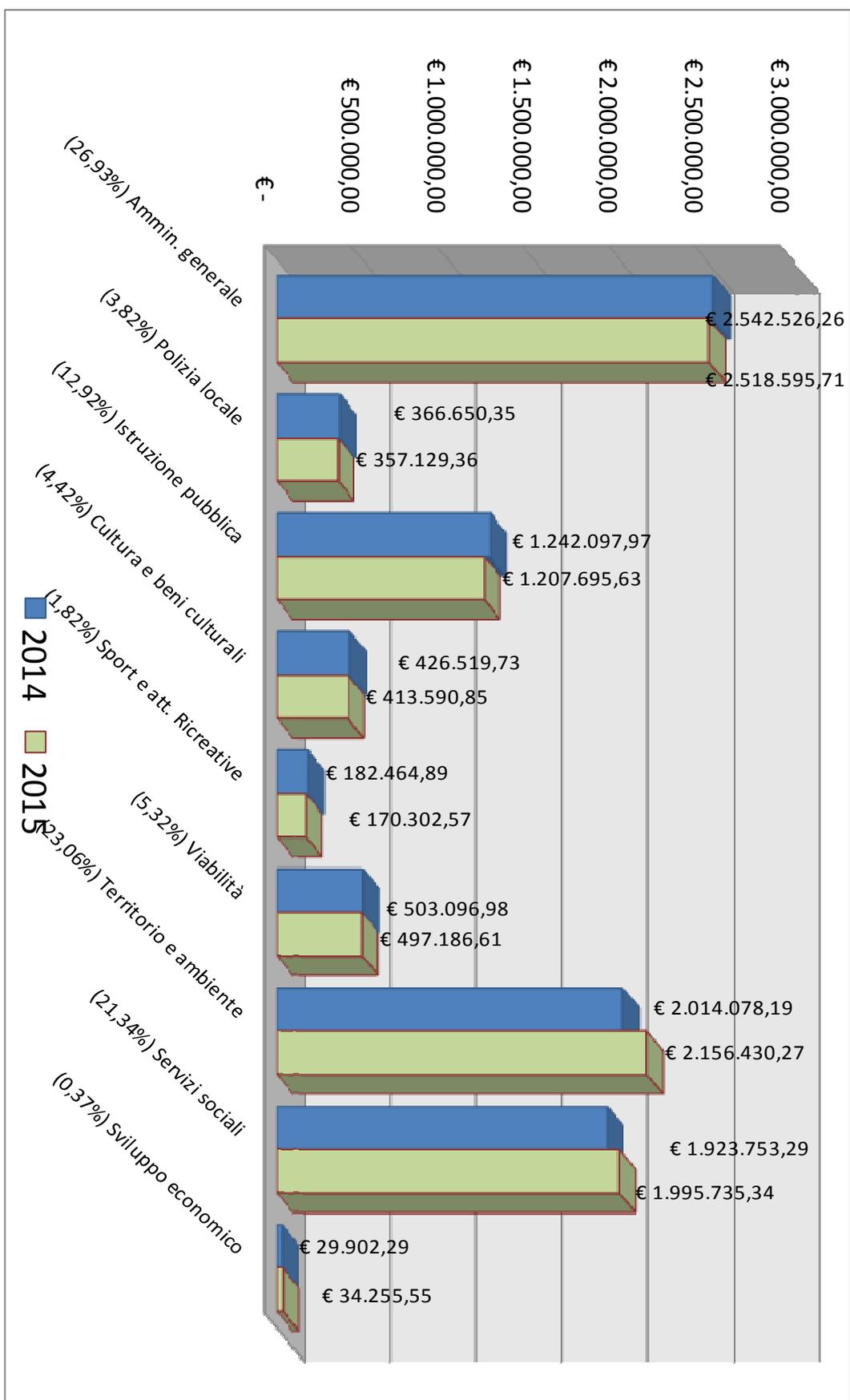
COMPOSIZIONE E DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE



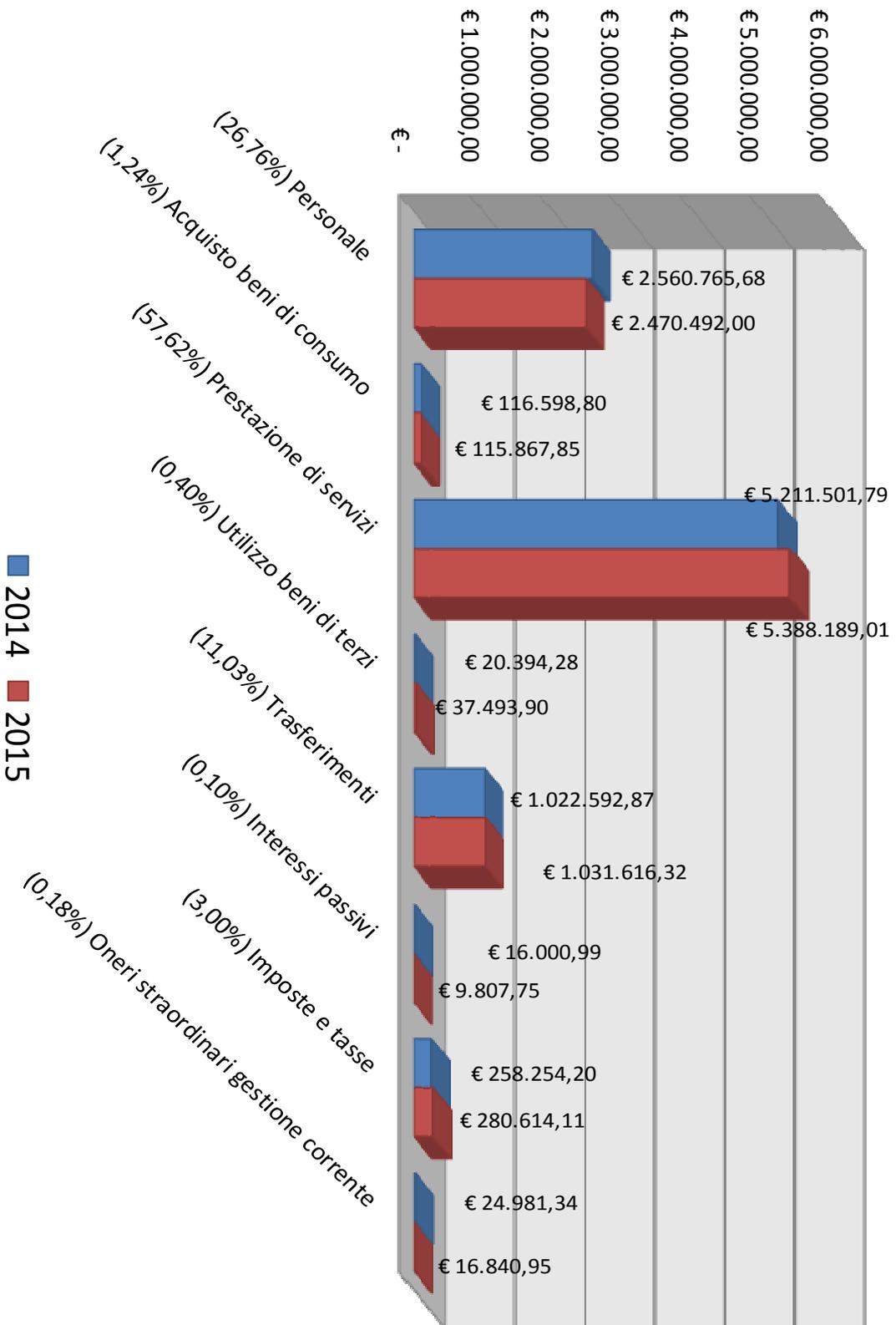
CONFRONTO DEI PRINCIPALI TRIBUTI ANNI 2014-2015



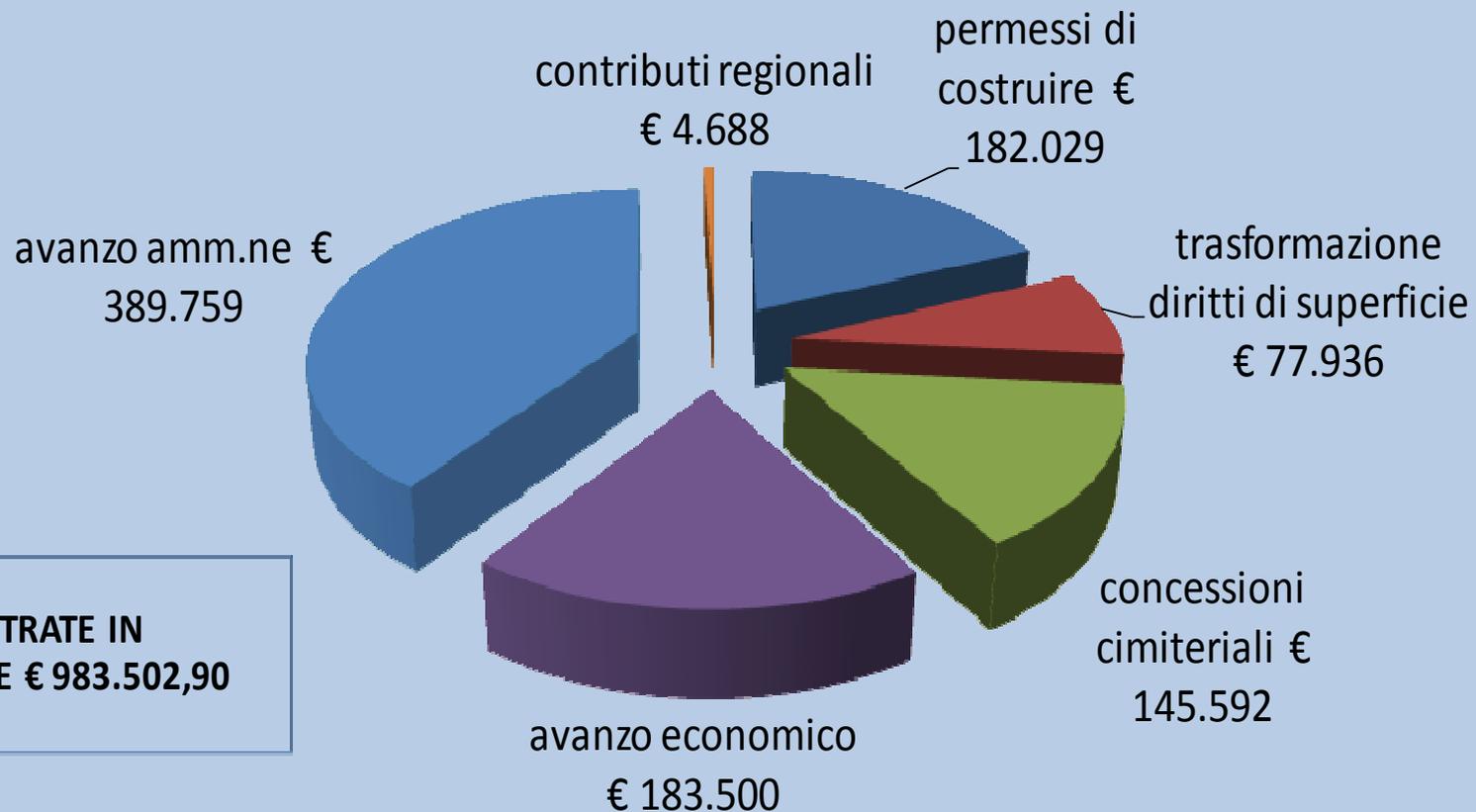
ANALISI DELLE SPESE CORRENTI PER FUNZIONI ANNI 2014-2015



RIPARTIZIONE DELLE SPESE CORRENTI PER INTERVENTI ANNI 2014-2015



FONTI DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI – ENTRATE DI COMPETENZA 2015



- permessi di costruire
- concessioni cimiteriali
- avanzo amministrazione
- trasformazione diritti di superficie
- avanzo economico
- contributi regionali

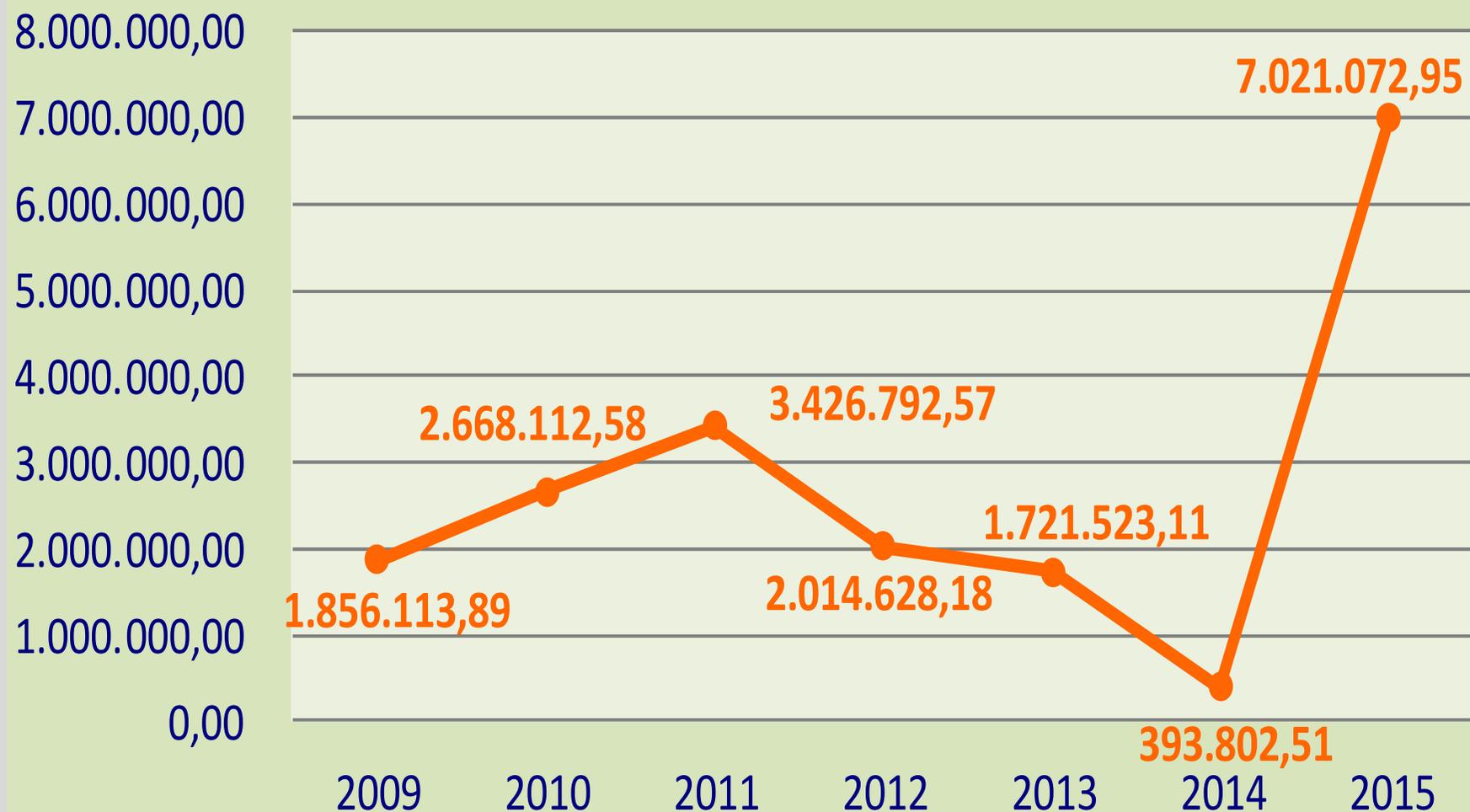
INVESTIMENTI COMPETENZA ANNO 2015

| | |
|--|--|
| PATRIMONIO | <p>Euro 180.881,80 per manutenzione straordinaria immobili diversi Euro 200.000,00 restituzione anticipi proventi da alienazioni e permessi di costruzione Euro 11.530,30 realizzazione opere per servizi religiosi Euro 37.228,45 forniture per il sistema informativo Euro 29.473,10 Automezzi per la Polizia locale <u>TOTALE EURO 459.113,65</u></p> |
| SCUOLA | <p>Euro 9.769,73 per manutenzione straordinaria Scuole Materne Euro 166.374,91 per manutenzione straordinaria e arredi e attrezzature Scuola media Euro 5.500,00 per laboratori scientifici <u>TOTALE EURO 181.644,64</u></p> |
| CULTURA E SPORT | <p>Euro 12.867,46 per materiali librari e multimediali Euro 114.409,74 per manutenzione straordinaria impianti sportivi <u>TOTALE EURO 127.277,20</u></p> |
| VIABILITA' E ILLUMINAZIONE | <p>Euro 73.033,43 per manutenzione straordinaria strade Euro 19.638,43 per manutenzione straordinaria illuminazione pubblica <u>TOTALE EURO 92.671,86</u></p> |
| TERRITORIO E AMBIENTE | <p>Euro 33.879,40 incarichi professionali Euro 16.705,29 Contributi a privati per interventi urbanistici edilizi e di sicurezza urbana e ambientale Euro 17.047,76 per manutenzione straordinaria parchi e tutela ambientale Euro 794,22 per attrezzature protezione civile <u>TOTALE EURO 68.426,67</u></p> |
| ASSISTENZA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA | <p>Euro 11.458,57 per automezzi Euro 10.025,71 contributi a privati per abbattimento barriere architettoniche Euro 32.884,60 per manutenzione straordinaria cimitero <u>TOTALE EURO 54.368,88</u></p> |
| <i>TOTALE INVESTIMENTI € 983.502,90</i> | |

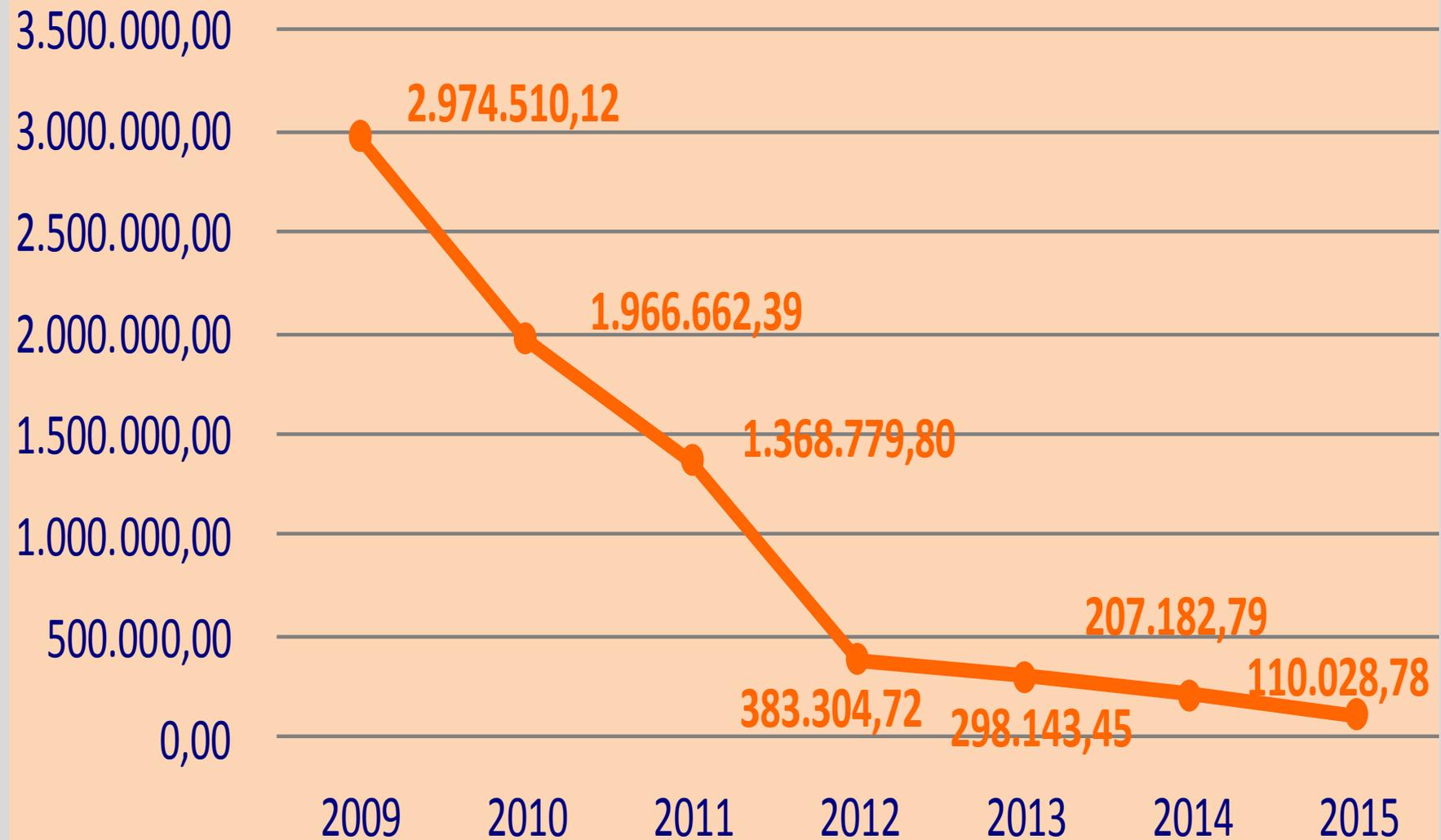
SPESE IN C/CAPITALE FINANZIATE NELL'ESERCIZIO 2015 CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E IMPUTATE PER COMPETENZA NEL 2016 CON IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

| UEB | CAP | DESCRIZIONE | PREVISIONI ASSESTATE |
|---|------------|--|-----------------------------|
| 2010501 | 4226 | REALIZZ. COMPL. SISTEM. E MANUT. STRAORD. IMMOBILI DIVERSI | 614.451,93 |
| 2010805 | 4319 | FORNITURE HARDWARE E SOFTWARE | 362.096,54 |
| 2040101 | 4359 | REALIZZ. COMPL. SISTEM. E MANUT. STRAORD. SCUOLA MATERNA | 349.155,04 |
| 2040301 | 4516 | REALIZZ. COMPL. SISTEM. E MANUT. STRAORD. SCUOLA MEDIA | 158.000,00 |
| 2040301 | 4518 | REALIZZ. COMPL. SISTEM. E MANUT. STRAORD. SCUOLA MEDIA | 2.099.400,00 |
| 2040507 | 4552 | TRASFERIMENTI PER LABORATORI SCIENTIF. INFORMAT. E LINGUIST. | 10.000,00 |
| 2050105 | 4569 | MATERIALI LIBRARI E DOCUMENTALI | 17.500,00 |
| 2050105 | 4576 | MATERIALI LIBRARI E DOCUMENTALI | 2.566,49 |
| 2050105 | 4577 | MATERIALE MULTIMEDIALE | 5.341,22 |
| 2050205 | 4589 | ARREDI, MOBILI E ATTREZZATURE | 4.409,08 |
| 2060201 | 4704 | REALIZZ. COMPL. SISTEM. E MANUT. STRAORD. IMPIANTI SPORTIVI IMPONIBILE I.V.A. | 1.304.017,44 |
| 2080101 | 4827 | REALIZZ. SIST. E MANUT. STRAORD. STRADE, PIAZZE, MARCIAPIEDI | 983.930,56 |
| 2090106 | 5231 | INCARICHI PROFESS. PER PIANI URBANISTICI E PER ALTRI INT. AMBITO EDILIZIO E URBA | 91.842,15 |
| 2090107 | 5272 | TRASFERIMENTI PER FONDO AREE VERDI | 6.045,77 |
| 2090305 | 5313 | MOBILI, ARREDI, MACCHINE, ATTREZZATURE E IMPIANTI | 14.252,28 |
| 2100405 | 5773 | AUTOMEZZI E MOTOMEZZI | 14.561,55 |
| TOTALE COPERTO DA FPV 2015 | | | 6.037.570,05 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO 2015 | | | 6.037.570,05 |

INVESTIMENTI FINANZIATI



INDEBITAMENTO



IL PATTO DI STABILITA' 2015

| | | |
|--|------------------|----------------------|
| MEDIA DELLE SPESE CORRENTI | | 9.651.966,26 |
| OBIETTIVO AL LORDO DELLE RIDUZIONI (9.651.966,26*8,60%) | A | 830.069,10 |
| Riduzioni dei trasferimenti ex art. 14 co. 2 D.L. 78/2010 | B | 613.369,96 |
| SALDO OBIETTIVO AL NETTO DEI TRASFERIMENTI | C=A-B | 216.699,14 |
| SALDO OBIETTIVO RIDETERMINATO (conferenza Stato Citta del 18/02/2015) | D | 485.884,00 |
| PATTO REGIONALE VERTICALE INCENTIVATO | E | 109.803,89 |
| PATTO REGIONALE ORIZZONTALE | F | 61.090,10 |
| ACCANTONAMENTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | G | 270.000,00 |
| SALDO OBIETTIVO FINALE DI COMPETENZA MISTA | H=D-E-F-G | 44.990,01 |
| CALCOLO DELLA COMPETENZA MISTA | | |
| ENTRATE FINALI (TITOLI I-II-III ACCERTAMENTI+TITOLO IV RISCOSSIONI COMP.+RES.) | I | 10.644.004,16 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN ENTRATA DI PARTE CORRENTE | L | 192.869,79 |
| TOTALE ENTRATE FINALI | M=I+L | 10.836.873,95 |
| SPESE FINALI (TITOLO I IMPEGNI+TITOLO II PAGAMENTI COMP.+RESIDUI) | M | 10.286.683,35 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN SPESA DI PARTE CORRENTE | N | 194.649,08 |
| ACCANTONAMENTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | O | 270.000,00 |
| TOTALE SPESE FINALI | P=M+N+O | 10.751.332,43 |
| SALDO EFFETTIVO ANNO 2015 | Q=M-P | 85.541,52 |
| | | |
| MIGLIORAMENTO DEL SALDO OBIETTIVO 2015 | R=Q-H | 40.551,51 |