

COMUNE DI LOMAGNA



ILLUSTRAZIONE BILANCIO di PREVISIONE 2016

Indice illustrazione del Bilancio



- Iter per l'approvazione Pag. 3
- A quanto ammontano le risorse finanziarie del Bilancio 2016? Pag. 4
- E da dove provengono queste risorse? Pag. 5
- Quali i tributi comunali direttamente imputabili alle scelte dell'Amministrazione Comunale? Pag. 6
- Come concorre lo Stato al finanziamento delle spese correnti? Pag. 7
- Come concorrono le altre risorse? Pag. 8
- Come viene garantito l'equilibrio del Bilancio di parte "corrente"? Pag. 9
- Quali sono i programmi per missione del nostro Comune? Pag. 10
- Quali sono i principali interventi di spesa? Pag. 11
- Quali sono le risorse per gli investimenti? Pag. 12
- Verifica rispetto dei vincoli di finanza pubblica Pag. 13
- Prospetto equilibrio entrate finali – spese finali Pag. 14
- Fonte degli Investimenti Pag. 16
- Investimenti Pag. 17 - 19
- Bilancio Pluriennale: Entrate correnti Pag. 20
- Bilancio Pluriennale: Spese correnti Pag. 21

Iter per l'approvazione

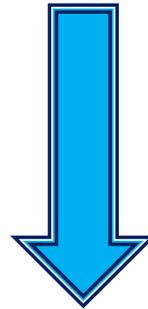


- *Martedì 5 Aprile* → **Approvazione Giunta Comunale**
- *Venerdì 8 Aprile* → **Deposito documenti**
- *Mercoledì 13 Aprile* → **Presentazione in Consiglio Comunale aperto**
- *Martedì 18 Aprile* → **Termine presentazione emendamenti**
- *Giovedì 28 Aprile* → **Discussione e approvazione in Consiglio Comunale**

A quanto ammontano le risorse finanziarie del Bilancio 2016?



Entrate previste per il 2016



Euro 4.631.019

E da dove provengono queste risorse?



	<i>Valore in Euro</i>	<i>Valore % sul Totale</i>
Imposte e tasse dei cittadini di Lomagna	2.771.887	60 %
Trasferimenti dallo Stato, Regione e altri	962.167	21 %
Ricavi dai Servizi Pubblici	511.301	11 %
Contributi e permessi a costruire	335.006	7 %
Fondo pluriennale Vincolato spesa corrente	50.659	1 %
Totale	4.631.019	100 %

Quali i tributi comunali direttamente imputabili alle scelte dell'Amministrazione Comunale?



	<i>Valore in Euro</i> <i>Assestato Anno 2015</i>	<i>Valore in Euro</i> <i>Previsione Anno 2016</i>
IMU	556.466	672.668
IMU (quota ceduta per Fondo Solidarietà)	288.534	169.332
Addizionale IRPEF	724.000	782.000
TARI	515.364	513.400
Fondo di solidarietà	187.929	121.406
Fondo di solidarietà ristoro TASI	-	426.081
TASI	425.000	-
Tributi da attività recupero e controllo	134.713	46.000
Altri tributi	72.834	41.000
Totale	2.904.840	2.771.887

Come concorre lo Stato al finanziamento delle spese correnti?

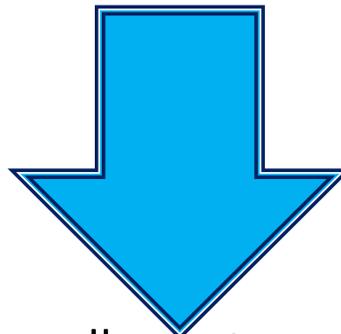


Valore in Euro

Concorso nei Rimborsi dei Mutui	9.200
Contributo Sviluppi Investimenti	4.850
Contributi per finalità diverse	40.050

Totale

54.100



Lo Stato concorre alle nostre necessità nella misura dell'1,17%****



Come concorrono le altre risorse?

Altre risorse sono poi attribuite per le **funzioni delegate**:

	<i>Valore in Euro</i>
• dalla Regione	9.625
• da Rete Salute	39.570
• da altri Comuni per Convenzione Segreteria	82.900
• da altri Comuni per Convenzioni Servizi Sociali	614.355
• da altri Comuni per Convenzione Scuola Media	133.252
• da altri Comuni per servizi vari	19.500
• dalla Provincia di Lecco	3.100
• da altri	5.765

Totale

908.067

Come viene garantito l'equilibrio del Bilancio di parte "corrente"?



Valore in Euro

Risorse destinate alla gestione corrente	4.296.013
---	------------------

- *Spese correnti* *4.172.413*

- *Rimborso Mutui* *123.600*

Parte corrente* *4.296.013

Quali sono i programmi per missione del nostro Comune?



	<i>Valore in Euro</i> <i>Preventivo Anno 2016</i>	<i>Valore in Euro</i> <i>Attestato Anno 2015</i>
Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.438.448	1.543.318
Ordine pubblico e sicurezza	108.485	87.034
Istruzione e diritto allo studio	696.450	673.120
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	54.850	50.148
Politiche giovanili e sport	76.725	92.940
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	-	1.198
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	384.415	428.792
Trasporti e diritto alla mobilità	225.344	268.024
Soccorso civile	750	725
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.012.715	1.020.388
Fondi e accantonamenti	78.538	12.972
Debito pubblico	95.693	47.840
Rimborsi mutui	123.600	244.600
TOTALE	4.296.013	4.471.099

Quali sono i principali interventi di spesa?



	<u>Anno 2016</u>		<u>Anno 2015</u>	
	<i>Valore in Euro</i>	<i>Valore % sul Totale</i>	<i>Valore in Euro</i>	<i>Valore % sul Totale</i>
101 - redditi da lavoro dipendente	845.143	20	839.380	19
102 - imposte e tasse a carico dell'ente	56.035	1	116.328	3
103 - acquisti di beni e servizi	2.159.965	50	2.174.414	49
104 - trasferimenti correnti	842.439	20	918.541	21
107 - per interessi passivi	95.693	2	107.579	2
109 - rimborsi e poste correttive entrate	9.600	-	9.445	-
110 - altre spese correnti	163.537	4	60.812	1
Totale spese correnti	4.172.413	97	4.226.499	95
Rimborsi di prestiti	123.600	3	244.600	5
Parte corrente	4.296.013	100	4.471.099	100



Quali sono le risorse per gli investimenti?

Valore in Euro

Alienazione fabbricati	16.800
Concessioni Cimiteriali	30.943
Permessi a costruire	265.406
Contributi Statali/Regionali	21.057
Mutuo	184.709
Fondo per l'innovazione	800

Totale	519.715
---------------	----------------

Verifica Rispetto Vincoli Finanza Pubblica



Il bilancio di previsione 2016-2018, per rispettare i vincoli di finanza pubblica, deve dimostrare un saldo di competenza non negativo fra le entrate finali (primi 5 titoli del bilancio) e le spese finali (primi 3 titoli del bilancio). Solo per il 2016, nelle entrate e nelle spese finali è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota proveniente da debito.

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
A) F.P.V. di entrata spese correnti	(+)	50.658,65		
B) F.P.V. di entrata conto capitale al netto quote finanziate da debito	(+)	133.900,00		
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	(+)	2.771.886,66	2.770.056,66	2.768.501,66
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	962.166,70	948.823,70	948.823,70
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016	(-)	-		
D3) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016	(-)	-		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	962.166,70	948.823,70	948.823,70
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	511.301,00	473.681,00	463.590,00
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	335.006,00	824.300,00	481.800,00
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	-	-	-
H) ENTRATE FINALI (H=C+D+E+F+G)	(+)	4.580.360,36	5.016.861,36	4.662.715,36
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	4.172.413,01	4.054.711,36	4.043.815,36
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (solo per il 2016)	(+)	-		
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	64.282,00	98.286,89	98.907,00
I4) Fondo contenzioso	(-)	-	-	-
I5) Altri accantonamenti	(-)	-	-	-
I6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale	(-)	-		
I7) Spese correnti per sisma maggio 2012	(-)	-		
I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(+)	4.108.131,01	3.956.424,47	3.944.908,36
L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	653.614,63	1.060.300,00	481.800,00
L2) F.P.V. in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito	(+)	-		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	-	-	-
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	-	-	-
L5) Spese per edilizia scolastica	(-)	-		
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale	(-)	-		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012	(-)	-		
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah	(-)	-		
L) Titolo 2 - Spese in c/capitale (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(+)	653.614,63	1.060.300,00	481.800,00
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	-	-	-
N) SPESE FINALI (N=I+L+M)		4.761.745,64	5.016.724,47	4.426.708,36
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI (O=A+B+H-N)		3.173,37	136,89	236.007,00



GLI INVESTIMENTI

previsti nel Triennio 2016-2018

Fonti degli investimenti



Valore in Euro

	2016	2017	2018	Triennio
Alienazione fabbricati	16.800	-	-	16.800
Concessioni cimiteriali	30.943	11.000	15.000	56.943
Contributi statali/regionali	21.057	574.795	343.700	939.552
Permessi a costruire	265.406	237.705	122.300	625.411
Fondo per l'innovazione	800	800	800	2.400
Mutui	184.709	236.000	-	420.709
TOTALE	519.715	1.060.300	481.800	2.061.815

Investimenti 1/3



Valore in Euro

	2016	2017	2018	Triennio
SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI	12.300	50.800	15.800	78.900
Acquisizione di beni: hardware	1.500	-	5.000	6.500
Fondo per l'innovazione	800	800	800	2.400
Manutenzione straordinaria immobili	10.000	10.000	10.000	30.000
Strutture e arredi strade comunali		40.000	-	40.000
ORDINE PUBBLICO	10.000	15.000	15.000	40.000
Segnaletica stradale	10.000	15.000	15.000	40.000
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	112.506	480.000	105.000	697.506
Scuola Secondaria di I grado – Spese conto capit. Trasferim.	77.506	-	-	77.506
Scuola Secondaria di I grado – Spese conto capitale	25.000	475.000	100.000	600.000
Scuola Secondaria di I grado – Beni immobili e attrezzature	5.000	5.000	5.000	15.000
Manutenzione scuola primaria	4.000	-	-	4.000
Beni mobili scuola primaria	1.000	-	-	1.000
VALORIZZAZIONI DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI	-	108.000	-	108.000
Manutenzione straordinaria biblioteca (tinteggiatura)	-	20.000	-	20.000
Manutenzione palestra impianti	-	88.000	-	88.000

Investimenti 2/3

Valore in Euro



	2016	2017	2018	Triennio
SETTORE SPORTIVO	2.000	122.500	-	124.500
Attrezzature per centri sportivi comunali	2.000	-	-	2.000
Manutenzione Straordinaria palestra comunale (Tinteggiatura + Tubazioni)	-	41.500	-	41.500
Manutenzione Straordinaria impianti sportivi (Impianto di irrigazione)	-	81.000	-	81.000
ASSETTO DEL TERRITORIO E EDILIZIA ABITATIVA	35.000	25.000	25.000	85.000
Spese per Abbattimento Barriere Architettoniche	20.000	20.000	20.000	60.000
Fondo oneri edifici di culto	4.000	5.000	5.000	14.000
Restituzione oneri	1.000	-	-	1.000
Incarichi professionali esterni (ufficio tecnico)	10.000	-	-	10.000
SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO/AMBIENTE	13.400	1.000	1.000	15.400
Manutenzione straordinaria verde pubblico	10.000	-	-	10.000
Interventi a rilevanza ecologica	3.400	1.000	1.000	5.400
TRASPORTI E DIRITTO ALLA VIABILITA'	14.000	257.000	319.000	590.000
Asfaltatura strade comunali	-	-	310.000	310.000
Messa in sicurezza incroci (Via Mulino, Martiri, Giotto rotonda)	-	248.000	-	248.000
Fondo Progettualità interna	4.000	4.000	4.000	12.000
Illuminazione Pubblica	5.000	5.000	5.000	15.000
Acquisto aree diverse	5.000	-	-	5.000

Investimenti 3/3



Valore in Euro

	2016	2017	2018	Triennio
SOCCORSO CIVILE	6.800	1.000	1.000	8.800
Acquisto materiale protezione civile	6.800	1.000	1.000	8.800
DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI/FAMIGLIA	313.709	-	-	313.709
Cimitero comunale ampliamento	274.709	-	-	274.709
Cimitero manutenzione straordinaria	34.000	-	-	34.000
Restituzione diritti concessioni cimiteriali	5.000	-	-	5.000
TOTALE	519.715	1.060.300	481.800	2.061.815



Bilancio Pluriennale: Entrate correnti

<i>Valore in Euro</i>	2015 Assest.	2016	2017	2018
Accertamenti Imposte Arretrate	134.714	46.000	41.000	41.000
Addizionale IRPEF	724.000	782.000	782.000	782.000
IMU	845.000	842.000	842.000	842.000
Tassa Rifiuti (TARI)	515.364	513.400	513.400	513.400
TASI	425.000	0	0	0
Fondo di solidarietà	187.929	547.487	555.657	554.102
Altri tributi	72.833	41.000	36.000	36.000
F.P.V. e applicaz. Avanzo e oneri	69.403	50.658	0	0
Altri servizi pubblici (Tit.III)	497.621	511.301	473.681	463.590
Totale Entrate proprie	3.471.864	3.333.846	3.243.738	3.232.092
<i>Trasferimenti correnti (Tit. II)</i>	<i>999.235</i>	<i>962.167</i>	<i>948.824</i>	<i>948.824</i>
Totale Fonti di parte corrente	4.471.099	4.296.013	4.192.562	4.180.916

Bilancio Pluriennale: Spese correnti



<i>Valore in Euro</i>	2015 Assest.	2016	2017	2018
101 - redditi da lavoro dipendente	839.380	845.143	821.190	821.190
102 - imposte e tasse a carico dell'ente	116.328	56.035	56.035	56.035
103 - acquisto di beni e servizi	2.174.414	2.159.965	2.040.100	2.025.474
104 - trasferimenti correnti	918.541	842.440	837.039	837.039
107 - interessi passivi	107.579	95.693	94.761	91.165
109 - rimborsi e poste correttive entrate	9.445	9.600	9.600	9.600
110 - altre spese correnti	60.812	163.537	195.987	203.313
Totale spese correnti	4.226.499	4.172.413	4.054.712	4.043.816
<i>-Rimborsi di prestiti</i>	<i>244.600</i>	<i>123.600</i>	<i>137.850</i>	<i>137.100</i>
-Parte corrente	4.471.099	4.296.013	4.192.562	4.180.916