



COMUNE di PONTE DI LEGNO (Brescia)
SERVIZIO FINANZIARIO

PIAZZALE EUROPA, 7 - 25056 PONTE DI LEGNO (BS)
c.f.: 00649470176 - p.iva: 00574390985 - tel. 0364/929814 - fax 0364/91658 - e_mail: comune.ponte.rag@tiscali.it

RELAZIONE
TECNICA - ILLUSTRATIVA
al
CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO
2015

Approvata con deliberazione della Giunta Municipale
n. 31 del 15.04.2016

Allegati prospetti illustrativi :

- riepilogo chiusura gestione competenza, gestione residui e determinazione risultato di amministrazione;
- elenco dettagliato capitoli delle entrate e delle spese ordinarie di competenza;
- elenco dettagliato delle opere pubbliche e spese di investimento in conto competenza e in conto residui;
- elenco dettagliato delle fonti di finanziamento in conto competenza e in conto residui;
- prospetto riepilogativo stato patrimoniale al 31/12/2015.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Visto il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Visto il DPR 31 gennaio 1996 n. 194 nonché il decreto legislativo 11 giugno 1996 n. 336;

Visto il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118;

Vista la deliberazione consiliare n. 8 dell' 10 aprile 2015 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015;

Vista la deliberazione consiliare n. 19 del 7 agosto 2015 con la quale si è proceduto ai sensi dell'articolo 193 del D.Lgs. 267/2000 alla verifica degli equilibri di bilancio e dello stato di attuazione dei programmi per l'esercizio finanziario 2015;

Visto il conto di cassa del tesoriere, Banca Popolare di Sondrio, contenente l'attestazione relativa ai movimenti di cassa effettuati nell'anno e riportante il saldo di conto corrente nonché l'elenco dei titoli depositati in custodia al 31 dicembre 2015;

Visto lo schema del Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2015 predisposto dal Servizio Finanziario dell'Ente;

Visto il regolamento di organizzazione degli uffici, nonché il regolamento comunale di contabilità approvato con deliberazione 7 del 26 febbraio 1998;

presenta la seguente

RELAZIONE TECNICO ILLUSTRATIVA

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 inizialmente approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 8 del 10 aprile 2015, successivamente variato con le seguenti deliberazioni:

- n. 79 della Giunta Municipale in data 23 luglio 2015, ratificata dal Consiglio Comunale in data 7 agosto 2015 con delibera n. 18;
- n. 81 della Giunta Municipale in data 2 settembre 2015 (prelievo dal fondo riserva ordinario), comunicata al Consiglio Comunale nella seduta del 4 novembre 2011, delibera n. 26;
- n. 86 della Giunta Municipale in data 5 settembre 2015, ratificata dal Consiglio Comunale in data 4 novembre 2015 con delibera n. 24;
- n. 89 della Giunta Municipale in data 7 ottobre 2015, ratificata dal Consiglio Comunale in data 4 novembre 2015 con delibera n. 25;
- n. 102 della Giunta Municipale in data 18 novembre 2015, ratificata dal Consiglio Comunale in data 16 dicembre 2015 con delibera n. 30;
- n. 110 della Giunta Municipale in data 16 dicembre 2015 (prelievo dal fondo riserva ordinario), da comunicare al Consiglio Comunale nella prossima seduta utile;

e modificato per effetto dell'applicazione dell'articolo 3 del D.Lgs. 118/2011 (armonizzazione nuovi sistemi contabili) a seguito del riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi alla data del 1/1/2015, approvato con deliberazione della Giunta Municipale n. 55 del 22 maggio 2015,

presenta le seguenti risultanze :

Descrizione	Iniziali	Definitive
- Avanzo d'amministrazione esercizio precedente	€ 2.308.000,00	€ 2.308.000,00
- Entrate	€ 14.016.300,00	€ 14.982.300,00
- Fondo pluriennale vincolato		€ 686.214,39
- Totale entrata	€ 16.324.300,00	€ 17.976.514,39
- Totale uscite	€ 16.324.300,00	€ 17.976.514,39

GESTIONE RESIDUI PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI

Il complesso dei residui attivi e passivi provenienti dal rendiconto dell'esercizio precedente ed inizialmente iscritti nel bilancio di previsione 2015 ammontava a :

	dai residui	dalla competenza	totale
- residui attivi	5.328.706,189	5.455.739,75	10.694.445,93
- residui passivi	5.194.378,68	6.794.194,88	11.988.573,56

L'articolo 3 del D.Lgs. 118/2011 in applicazione dei nuovi principi contabili imponeva a tutti gli enti un riaccertamento straordinario dei residui, con re imputazione agli esercizi successivi dei residui attivi e passivi che non fossero certi, liquidi ed esigibili nell'esercizio 2015 e con conseguente rideterminazione dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2014 e la creazione del fondo pluriennale vincolato.

A seguito di tale operazione, approvata con deliberazione della Giunta Municipale n. 55 del 22 maggio 2015, e con la ricognizione ordinaria di fine esercizio effettuata con determina del responsabile del Servizio Finanziario n. 14 del 16.03.2016 la gestione dei residui attivi e passivi a chiusura dell'esercizio 2015 presenta le seguenti risultanze :

RESIDUI ATTIVI					
descrizione	residui provenienti dal consuntivo 2014	Cancellati e re imputati a esercizi successivi	Cancellati per insussistenza	Totale residui riaccertati	di cui riscossi nell'esercizio
Fondo cassa 31 dicembre 2014	3.781.913,48			3.781.913,48	3.781.913,48
Tit. 1 - entrate tributarie	2.644.522,73	260.840,05	334.482,68	2.049.200,00	1.794.092,69
Tit. 2 - trasferimenti correnti					
Tit. 3 - entrate extra tributarie	635.209,05	68.964,76	93348,59	472.895,70	404.740,19
Tit. 4 - alienazioni e trasferimenti di capitali	7.051.894,84	4.651.695,85	25.117,85	2.375.081,14	2.192.936,43
Tit. 5 - assunzione di mutui e debiti passivi					
Tit. 6 - partite di giro	362.819,31			362.819,31	308.477,92
TOTALE RESIDUI ATTIVI	14.476.359,41	4.981.500,66	452.949,12	9.041.909,63	8.482.160,71
RESIDUI PASSIVI					
descrizione	residui provenienti dal consuntivo 2014	Cancellati e re imputati a esercizi successivi	Cancellati per insussistenza	Totale residui reimpegnati	di cui pagati nell'esercizio
Tit. 1 - spese correnti	2.878.623,05	163.694,88	117.350,46	2.597.577,71	2.501.449,85
Tit. 2 - spese in conto capitale e di investim.to	9.004.992,81	4.983.353,94	1.084.217,72	2.937.421,15	2.728.575,73
Tit. 3 - rimborso di prestiti e debiti					
Tit. 4 - partite di giro	104.957,70			104.957,70	20.713,15
TOTALE RESIDUI PASSIVI	11.988.573,56	5.147.048,82	1.201.568,18	5.639.956,56	5.250.738,73
DIFFERENZA GESTIONE RESIDUI	2.487.785,85	165.548,16	748.619,06	3.401.953,07	3.231.421,98

La differenza attiva tra residui iniziali (residui attivi + fondo cassa – residui passivi) pari ad € 2.487.785,85 che costituisce l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente passa ad € 3.401.953,07 con un aumento di € (165.548,16 + 748.649,06) = € 914.197,22 confluirà nella determinazione dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio in esame (2015).

La maggior parte delle cancellazioni dei residui, sia attivi che passivi, è dovuta alla più volte citata operazione di riaccertamento straordinario dei residui imposta dall'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabiliti dal D,Lgs. 118/2011; i nuovi principi contabili, a cui è fatto obbligo di ispirarsi, stabiliscono che debbano considerarsi residui solamente gli accertamenti delle entrate ed impegni di spesa a cui corrispondono delle obbligazioni giuridicamente perfezionate e che si rendano certi, liquidi ed esigibili nell'esercizio in cui vengono assunti; gli accertamenti ed impegni assunti in un determinato esercizio e non perfezionati, debbono essere re imputati all'esercizio (o esercizi) successivi in cui si ritiene diventino certi, liquidi ed esigibili; la ratio della norma tende a limitare l'insorgere di disavanzi di amministrazione cosiddetti "sommersi" che producono disequilibri finanziari della pubblica amministrazione;

L'elenco delle singole movimentazioni dei residui (re imputazioni e/o cancellazioni) è riportato in allegato alla deliberazione della Giunta Municipale n. 55 del 22/05/2015 .

GESTIONE DELLA COMPETENZA ESERCIZIO 2015

Tenendo conto che al bilancio di previsione 2015 è stato applicato l'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente per € 2.308.000,00 interamente destinato al finanziamento di opere pubbliche, nel suo complesso la gestione della competenza 2015 presenta un risultato positivo di € 3.981.128,40 di cui € 1.575.233,88 derivanti dalla gestione ordinaria ed € 2.405.894,52 dalla parte straordinaria del bilancio (ivi compresa la suddetta quota di avanzo applicato);

Per quanto riguarda la gestione ordinaria del bilancio 2015, in sintesi le risultanze sono le seguenti (importi inseriti al netto delle entrate e spese re imputate agli esercizi successivi) :

Descrizione	Consuntivo 2014	Previsione 2015	Consuntivo 2015	Differenza consuntivi 2014/2015	%le realizzazione	Incid. sul totale
ENTRATE						
- Fondo Pluriennale Vincolato		14.204,73				
- Imposte e tasse	6.439.486,72	4.655.000,00	4.681.550,57	-1.757.936,15	100,57	60,24
- trasferimenti correnti pubblici	508.986,05	372.800,00	430.098,88	-78.887,17	115,37	5,53
- proventi dei servizi pubblici	991.585,71	980.000,00	986.619,55	-4.966,16	100,68	12,70
- proventi dei beni comunali	438.697,74	663.000,00	548.630,97	109.933,23	82,75	7,06
- interessi, rimborsi e recuperi vari	412.715,68	776.500,00	1.123.966,28	711.250,60	144,75	14,46
Totale entrate	8.791.471,90	7.461.504,73	7.770.866,25	-1.020.605,65	104,15	100
SPESE						
- personale	823.801,61	766.850,00	705.370,36	-118.431,25	91,98	11,38
- acquisto beni di consumo	722.194,40	728.100,00	581.602,96	-140.591,44	79,88	9,39
- prestazione di servizi	1.586.648,03	1.530.326,73	1.247.906,47	-338.741,56	81,55	20,14
- utilizzo beni di terzi	30.684,18	25.000,00	23.892,04	-6.792,14	95,57	0,39
- trasferimento Unione per servizi	1.158.996,07	1.609.400,00	1.520.853,05	361.856,98	94,50	24,55
- trasferimenti correnti (contributi)	1.059.765,91	1.166.500,00	838.781,33	-220.984,58	71,91	13,54
- trasferimento per fiscalità locale	1.512.833,25					
- rate mutui (interessi + capitale)	1.049.956,17	1.037.550,00	1.015.515,60	-34.440,57	97,88	16,39
- imposte, tasse, Iva splyt	59.351,35	406.700,00	256.198,65	196.847,30	62,99	4,14
- altre spese correnti	4.230,00	6.000,00	5.511,91	1.281,91	91,87	0,09

- fondo crediti dubbia esigibilità		148.000,00				
- fondi riserva		37.078,00				
Totale spese	8.008.460,97	7.461.504,73	6.195.632,37	-1.812.828,60	83,03	100
Differenze entrate / uscite	+ 783.010,93	0,00	+ 1.575.233,88	+ 792.222,95		

Rispetto al precedente esercizio il risultato economico (parte ordinaria) aumenta consistentemente da € 783.010,93 ad € 1.575.233,88 principalmente dovuto ai minori impegni spesa sia per effetto di risparmi di spesa che per effetto delle re imputazioni (rinvii agli esercizi successivi) di cui si è più volte accennato in precedenza.

Le entrate ordinarie sono state accertate in € 7.770.866,25 pari al 104,15% delle previsioni pur se con un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 1.020.605,65 (-11,61%) dovuto esclusivamente all'iscrizione in entrata nell'esercizio 2014 dei proventi dell'IMU al lordo della quota di partecipazione al Fondo di Solidarietà Comunale dello Stato (iscritta nella spesa corrente) per € 1.512.833,25, mentre dall'esercizio 2015 il gettito dell'Imu deve essere iscritto per norma di legge al netto della quota del F.S.C. (che non sarà più iscritto nella spesa corrente); appare evidente che senza tale compensazione contabile le entrate correnti sono aumentate (+€ 492.227,60);

Nell'esercizio 2015 si sono mantenute inalterate le aliquote delle imposte (Imu, Tasi, Tari, Osap e passi carrai) e le tariffe dei servizi (acquedotto, fognatura, depurazione, parcometri, parcheggi, ecc.), così come i proventi dei beni comunali si sono mantenuti sostanzialmente sui livelli precedenti.

Tra i proventi diversi l'entrata derivante dalle royalty riconosciute dalla società Elettrica Dalignese per la concessione delle centraline idroelettriche è stata accertata nell'importo di € 355.000,00 al netto dello scomputo per l'esecuzione di lavori diversi per un valore complessivo di circa € 740.000,00 (di cui € 100.000,00 di manutenzione straordinaria e arredo viabilità ed € 640.000,00 (bocciodromo frazione Pezzo);

Di contro, le spese correnti (titolo I') e per rimborso di prestiti (titolo III') sono state impegnate per € 8.008.460,97 pari al 93,11% dei relativi stanziamenti di bilancio.

In particolare :

- il costo del personale viene esposto nel rendiconto 2015 in complessivi € 705.370,36 (pari all'11,38% della spesa) ed è indicata al netto dell'importo di € 69.312,58 di quote di salario accessorio che per effetto delle nuove regole contabili viene re imputato all'esercizio 2016; pertanto considerando anche tale spesa (al fine di raffrontarla con il precedente esercizio), ne si deduce un costo complessivo di € 774.682,94 contro € 823.801,61 dell'esercizio 2014, con una riduzione di € 49.118,67 (-5,96%) dovuta essenzialmente alla cessazione dei contratti di lavoro extra organico (servizio amministrativo); le spese di gestione dei servizi (acquisto beni consumo, manutenzioni ordinarie, ecc.) ammontano a complessivi € 2.308.842,43 sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente (+ 4,19%) a cui si devono aggiungere € 1.158.966,07 di trasferimenti all'Unione dei Comuni per lo svolgimento di servizi alla stessa trasferiti;
- i trasferimenti correnti assommano nel loro complesso ad € 2.359.634,38 (pari al 38,06% della spesa totale) di cui € 1.520.853,05 all'Unione dei Comuni per il trasferimento dei vari servizi (polizia locale, nettezza urbana, depurazione acque, illuminazione pubblica, promozione turistica, servizi socio assistenziali, utilizzo personale, ecc.) ed € 838.781,33 (pari al 13,54% della spesa) di contributi ad enti ed associazioni per lo svolgimento delle loro attività nel campo turistico, sportivo, assistenziale, culturale, ecc. e per quote associative varie.
- gli oneri finanziari (interessi passivi sui mutui) ammontano ad € 258.651,99 (pari al 4,17% abbondantemente sotto il limite massimo di indebitamento consentito del 10%) a cui si aggiunge la quota capitale di € 756.863,61 per un totale quindi di € 1.015.515,60 (16,39% della spesa); con una diminuzione di € 34.440,57 rispetto all'esercizio 2014.

L'andamento delle rate di ammortamento nell'ultimo triennio risulta essere il seguente :

	2013	2014	2015
- quota interessi	322.464,72	312.241,78	258.651,99
- quota capitale	719.481,36	737.714,39	756.863,61
- totale rata annua	1.041.946,08	1.049.956,17	1.015.515,60

Nel corso dell'esercizio 2015 si è proceduto alla contrazione di un nuovo mutuo di € 1.000.000,00 per il finanziamento di lavori di rifacimento pavimentazioni e reti tecnologiche delle frazioni di Pezzo e Precasaglio il cui ammortamento decorre dal 1° gennaio 2016; pertanto, alla data del 31/12/2015 l'indebitamento complessivo del Comune presenta le seguenti risultanze :

- residuo debito in linea capitale al 31/12/2014	€ 18.908.803,77
- nuovo mutuo contratto nel dicembre 2015	€ + 1.000.000,00
- rimborso quota capitale esercizio 2015.....	€ - 756.863,61
- debito residuo al 31/12/2015	€ 19.151.940,16

Per un maggior dettaglio delle singole voci di entrata e di spesa si rinvia agli allegati della presente relazione mentre di seguito si riepilogano sinteticamente i risultati dei principali servizi erogati :

Descrizione	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015
1. Servizio nettezza urbana:		
- totale entrata (bollettazione)	1.319.994,39	1.350.478,00
- totale spesa (piano finanziario)	1.250.000,00	1.350.000,00
differenza	+ 69.994,39	+ 478,00
2. Servizio idrico integrato:		
- totale entrata (bollettazione annua più nuovi allacciamenti)	846.093,75	830.494,30
- totale spesa (personale, servizi e rata ammortamento mutui)	595.723,70	535.236,17
differenza	+ 250.370,05	+ 295.258,13
3. Viabilità, parcheggi, segnaletica, aree sosta e verde attrezzato (escluse voci spesa ricomprese nel piano finanziario TARI e comprese manutenzioni straordinarie imputate al titolo 2')	1.823.747,41	1.825.060,79
Pubblica illuminazione (consumi e manutenzioni ordinarie)	208.589,17	194.356,98
Sgombero neve (appalto e acquisto di materiali)	220.983,58	87.119,83
Totale spesa (diretta, in appalto e rate ammortamento mutui)	2.253.320,16	2.106.537,60
Entrata da parchimetri, parcheggi e aree sosta	56.788,76	66.551,11
4. Servizi turistici		
- compartecipazione promozione turistica (quota Adamello Ski)	103.500,00	110.000,00
- servizi e manifestazioni turistiche, addobbi natalizi, ecc.	360.443,90	273.706,83
- finanziamento attività Pro Loco Dalgnesse	241.037,25	353.832,98
- spese gestione palazzetto per manifestazioni (quota 70%)	37.274,78	56.400,00
- rate ammortamento mutui (al netto del rimborso da Siav)	50.295,03	47.616,59
Totale spesa	792.550,96	841.556,40
5. Servizi sportivi ricreativi		
- spese per impianti sportivi (compresa quota 15% palazzetto)	35.193,52	28.273,52

- contributi ad associazioni sportive	40.000,00	63.753,00
Entrate da impianti sportivi	3.400,00	6.615,00
6. Servizi scolastici e culturali :		
- manutenzione edifici scolastici e funzionamento segreterie	86.194,19	62.186,13
- contributi alla scuola materna (non comunale)	34.350,00	34.276,50
- diritto allo studio (libri, borse studio, attività parascolastiche)	28.549,80	18.373,89
- trasporti scolastici (in parte gestione diretta, parte in appalto)	61.920,65	79.788,35
- mensa scolastica (al lordo rette) dal 2014/15 gestione Unione	62.000,00	61.608,50
- gestione biblioteche e servizi culturali diversi	15.512,32	21.052,48
Totale spesa	288.526,96	277.285,85
- entrata da mensa scolastica (dal 2014/15 gestione Unione)	22.490,83	27.573,00
7. Servizi socio assistenziali :		
- integrazione rette ricovero anziani	13.970,92	15.266,20
- contributo c/interessi Casa Riposo per investimento	8.598,10	10.101,36
- contributi a famiglie bisognose e associazioni di volontariato	16.745,44	15.983,00
- servizi socio assistenziali (a mezzo Asl e/o Unione Comuni)	97.877,10	66.817,33
- spese funzionamento centro sanitario Ponte di legno	47.128,72	31.207,00
- altre spese (festa anziani, soggiorni, trasporto pensioni ecc.)	7.291,40	8.983,40
Totale spesa	199.411,68	148.358,29

Per quanto riguarda la **parte straordinaria** del bilancio (spese di investimento e in conto capitale) in applicazione dei nuovi sistemi contabili sono state impegnate ed imputate all'esercizio 2015 le sole spese effettivamente sostenute e quelle "certe, liquidi ed esigibili entro l'esercizio" mentre si è provveduto a re imputare all'esercizio successivo le spese impegnate ma non ancora ultimate

A fronte di un piano annuale degli investimenti (opere pubbliche) previsto in complessivi € 7.868.000,00 sono state definite opere per soli € 973.927,34 mentre sono tutt'ora in corso residue opere per € 1.870.009,84 che andranno a compimento entro l'esercizio 2016; inoltre si è provveduto a completare altre opere provenienti dagli esercizi precedenti per ulteriori € 2.937.422,15;

Per il finanziamento del piano delle opere pubbliche e delle spese in conto capitale (a pareggio delle stesse spese) sono state accertati proventi dalle concessioni edilizie per € 50.884,86, recuperi crediti annuali Iva per € 20.937,00 e accensione di mutui per € 1.000.000,00 per complessivi € 1.071.821,66 oltre all'avanzo di amministrazione applicato al bilancio per € 2.308.000,00; complessivamente quindi la gestione in conto capitale del bilancio risulta positiva per € 2.405.894,52 (ovviamente compreso l'avanzo applicato);

Allegati alla presente relazione si trova l'elenco dettagliato delle singole voci di spesa e delle singole fonti di finanziamento iscritte nel bilancio 2015 sia in conto competenza che in conto residui anni precedenti).

PATTO STABILITA' INTERNO

L'obiettivo del saldo finanziario del Comune di Ponte di legno, fissato inizialmente per l'esercizio finanziario 2015 in € 109.000,00 è stato rispettato come risulta da apposita certificazione rilasciata dal Responsabile del Servizio Finanziario al competente Ministero delle Finanze, nelle seguenti risultanze :

- saldo obiettivo 2015 da raggiungere (al netto delle attribuzioni e restituzioni di spazi finanziari dello Stato e della regione)		+ 109.000,00
- entrate finali	9.224.000,00	

- spese finali	9.081.000,00	
b) obiettivo raggiunto		+ 143.000,00
- rispetto del patto di stabilità interno 2015		+ 34.000,00

Il rispetto del patto di stabilità, nonostante i ristretti spazi finanziari ottenuti ed alla restituzione delle quote dei più consistenti spazi acquisti negli anni 2013 e 2014, è stato raggiunto senza dover ricorrere alla sospensione di pagamenti alle imprese.

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Come più volte riferito nei paragrafi precedenti, dall'anno 2012 è stata introdotta con il D. Lgs. 118/2011 per l'intero settore della pubblica amministrazione la così detta "armonizzazione dei sistemi contabili"; in pratica è stato radicalmente modificato il sistema contabile ispirandosi al principio della "competenza potenziata" o di cassa in luogo della precedente contabilità che rilevava le entrate e le uscite nell'esercizio in cui le stesse "nascevano"; ora pur rilevando le scritture contabili negli esercizi di riferimento, vengono però imputate agli esercizi in cui divengono certe, liquide ed esigibili; ciò avviene attraverso l'istituzione di una voce figurativa chiamata "Fondo Pluriennale Vincolato"; praticamente è dato dalla differenza tra le spese e le entrate di un esercizio che vengono rinviate agli esercizi successivi generando nell'esercizio di istituzione un risultato positivo che confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolandone però la disponibilità; nell'esercizio di destinazione delle maggiori spese viene iscritto nell'entrata a finanziamento delle spese medesime.

Gli enti con meno di 5.000 abitanti potevano rinviare l'applicazione di tali sistemi all'esercizio 2016 provvedendo però, con riferimento alla data del 1° gennaio dell'esercizio precedente, al riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi al fine di determinare tale F.P.V. già in sede di chiusura dell'esercizio 2015 per poterlo applicare nell'esercizio successivo.

A seguito di tali operazioni, ed a chiusura dell'esercizio 2015, il Fondo Pluriennale Vincolato, distinto tra parte corrente e parte in conto capitale, risulta così determinato .

Parte corrente :

- spese re imputate al 2016	499.157,26	
- entrate re imputate al 2016	374.195,22	
F.P.V. di parte corrente		124.962,04

Parte in conto capitale :

- spese re imputate al 2016	6.853.363,78	
- entrate re imputate al 2016	5.291.695,85	
F.P.V. di parte corrente		1.561.667,93
F.P.V. totale		1.686.629,97

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31/12/2015 è stata aggiornata apportando le variazioni di carattere finanziario (debiti e crediti) sia di carattere economico ed extra contabile (ammortamento dei beni , aggiornamento immobilizzazioni in base all'andamento dei nuovi investimenti , opere pubbliche e acquisto di beni, ecc.).

Pur se la consistenza complessiva dello stato patrimoniale (sia attivo che passivo) diminuisce di € 5.943.964,10 il patrimonio netto viene incrementato di € 4.384.549,01 (+ 11,40%) assestandosi in € 42.857.018,56 pari al 67,68% dell'intero patrimonio.

In allegato il prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale alla data del 31/12/2015.

CONCLUSIONE

L'esercizio finanziario 2015, nel suo complesso presenta le seguenti risultanze finali :

descrizione	residui	competenza	totale
Fondo cassa 1' gennaio 2015			3.781.913,48
Riscossioni nell'esercizio	4.700.247,23	7.436.119,87	12.136.367,10
Pagamenti nell'esercizio	5.250.738,73	6.894.834,90	12.145.573,63
Fondo cassa al 31 dicembre 2015			3.772.706,95
Somme rimaste da riscuotere	559.748,92	2.089.789,69	2.649.538,61
Somme rimaste da pagare	389.217,83	957.946,26	1.347.164,09
Avanzo d'amministrazione esercizio 2015			5.075.081,47
Fondo Pluriennale Vincolato parte ordinaria			124.962,04
Fondo Pluriennale Vincolato parte conto capitale			1.561.667,93
Accantonamento Fondo Crediti Dubbia Esigibilità			148.000,00
AVANZO DISPONIBILE PER INVESTIMENTI			3.240.451,50

La presente relazione, unitamente allo schema ufficiale di rendiconto dell'esercizio finanziario 2015, è stata approvata dalla Giunta Municipale in data 15.04.2016 con delibera n. 31, per essere presentata al Consiglio Comunale per la sua approvazione nei modi e termini di cui agli articoli 44 e 45 del vigente regolamento comunale di contabilità.

Ponte di legno, 15 aprile 2016

LA GIUNTA MUNICIPALE

Allegati prospetti illustrativi :

- riepilogo chiusura gestione competenza, gestione residui e determinazione risultato di amministrazione;
- elenco dettagliato capitoli delle entrate e delle spese ordinarie di competenza;
- elenco dettagliato delle opere pubbliche e spese di investimento in conto competenza e in conto residui;
- elenco dettagliato delle fonti di finanziamento in conto competenza e in conto residui;
- prospetto riepilogativo stato patrimoniale al 31/12/2015

RIEPILOGO CHIUSURA GESTIONE "COMPETENZA 2015"

descrizione		Previsione	accertamenti impegni	differenza	
BILANCIO CORRENTE	Fondo pluriennale vincolato parte corrente		14.204,73		
	ENTRATA	Tit. 1 - imposte e tasse	4.655.000,00	4.681.550,57	26.550,57
		Tit. 2 - trasferimenti correnti	372.800,00	430.098,88	57.298,88
		Tit. 3 - servizi pubblici, proventi di beni, concorsi e rimborsi	2.419.500,00	2.659.216,80	239.716,80
		Somma	7.461.504,73	7.770.866,25	309.361,52
	USCITA	Tit. 1 - spese correnti	6.704.604,73	5.438.768,76	1.265.835,97
		Tit. 3 - q/ capitale rimborso mutui	756.900,00	756.863,61	36,39
		somma	7.461.504,73	6.195.632,37	1.265.872,36
	Differenza attiva bilancio consolidato				1.575.233,88
	BILANCIO CONTO CAPITALE	ENTRATA	F.P.V. di parte conto capitale	672.009,66	
Avanzo amministrazione applicato			2.308.000,00	2.308.000,00	0,00
fondi propri, crediti erariali			60.000,00	20.937,00	-39.063,00
alienazioni patrimoniali					0,00
Tit. 4 - proventi concess. edilizie			100.000,00	50.884,86	-49.115,14
contributi c/capitale			3.760.000,00		-3.760.000,00
altri trasferimenti in conto capitale			640.000,00		-640.000,00
Tit. 5 - mutui passivi			1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
Somma		8.540.009,66	3.379.821,86	-5.160.187,80	
USCITA		Tit. 2 - opere pubbliche e spese in c/ capitale	8.540.009,66	973.927,34	7.566.082,32
Differenza attiva bilancio conto capitale				2.405.894,52	
ANTICIPAZIONI TESORERIA	ENTRATA	Tit. 5 - Riscossione somme per anticipazione di tesoreria	500.000,00	0,00	-500.000,00
	USCITA	Tit. 3 - Rimborso anticipazioni di tesoreria	500.000,00	0,00	500.000,00
	Differenza attiva / passiva anticipazioni tesoreria				0,00
PARTITE DI GIRO	ENTRATA	Tit. 6 - servizi conto terzi	1.475.000,00	683.221,45	-791.778,55
	USCITA	Tit. 4 - servizi conto terzi	1.475.000,00	683.221,45	791.778,55
	Pareggio partite di giro				0,00
Risultato finale della "competenza" esercizio 2015				3.981.128,40	

DETERMINAZIONE RISULTATO DI GESTIONE

descrizione	residui	competenza	totale
Fondo cassa 1' gennaio 2015			3.781.913,48
Riscossioni nell'esercizio	4.700.247,23	7.436.119,87	12.136.367,10
Pagamenti nell'esercizio	5.250.738,73	6.894.834,90	12.145.573,63
Fondo cassa al 31 dicembre 2015			3.772.706,95
Somme rimaste da riscuotere	559.748,92	2.089.789,69	2.649.538,61
Somme rimaste da pagare	389.217,83	957.946,26	1.347.164,09
Avanzo d'amministrazione esercizio 2015			5.075.081,47
Fondo Pluriennale Vincolato parte ordinaria			124.962,04
Fondo Pluriennale Vincolato parte conto capitale			1.561.667,93
Accantonamento Fondo Crediti Dubbia Esigibilità			148.000,00
AVANZO DISPONIBILE PER INVESTIMENTI			3.240.451,50

composizione dell'avanzo d'amministrazione :

a) GESTIONE RESIDUI :

descrizione	iscritti	accertati	differenza
Fondo cassa 31 dicembre 2014	3.781.913,48	3.781.913,48	0,00
Tit. 1 - entrate tributarie	2.644.522,73	2.049.200,00	-595.322,73
Tit. 2 - trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Tit. 3 - entrate extra tributarie	635.209,05	472.895,70	-162.313,35
Tit. 4 - alienazioni, trasferimenti di capitali e riscoss. crediti	7.051.894,84	2.375.081,14	-4.676.813,70
Tit. 5 - assunzione di mutui e debiti passivi	0,00	0,00	0,00
Tit. 6 - partite di giro	362.819,31	362.819,31	0,00
TOTALE RESIDUI ATTIVI	14.476.359,41	9.041.909,63	-5.434.449,78
RESIDUI PASSIVI			
descrizione	iscritti	impegnati	differenza
Tit. 1 - spese correnti	2.878.623,05	2.597.577,71	281.045,34
Tit. 2 - spese in conto capitale e di investimento	9.004.992,81	2.937.421,15	6.067.571,66
Tit. 3 - rimborso di prestiti e debiti	0,00	0,00	0,00
Tit. 4 - partite di giro	104.957,70	104.957,70	0,00
TOTALE RESIDUI PASSIVI	11.988.573,56	5.639.956,56	6.348.617,00
DIFFERENZA ATTIVA GESTIONE RESIDUI	2.487.785,85	3.401.953,07	914.167,22

b) RIEPILOGO :

Avanzo amministrazione accertato a chiusura 2014	2.487.785,85
Avanzo amministrazione applicato al bilancio 2015.....	2.308.000,00
Residuo avanzo amministrazione 2014 non applicato al 2015	179.785,85
Differenza attiva gestione competenza (pagina precedente)	3.981.128,40
Differenza attiva gestione residui (prospetto precedente)	914.167,22
somma	5.075.081,47
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	124.962,04
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	1.561.667,93
Accantonamento Fondo Crediti Dubbia Esigibilità	148.000,00
AVANZO D'AMMINISTRAGIONE ESERCIZIO 2015	3.240.451,50

RIEPILOGO CONTO CONSUNTIVO 2015 - GESTIONE ORDINARIA

PARTE PRIMA - ENTRATA

UEB	CAP	descrizione	CONSUNTIVO 2014	PREVISIONE 2015	RISCOSSIONI	DA RISCOUOTERE	TOTALE 2015	differenza 2014/ 2015
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE								
ENTRATE TRIBUTARIE								
1010010	15	TASI - IMPOSTA SERVIZI INDIVISIBILI	391.000,00	360.000,00	272.490,34	87.509,66	360.000,00	-31.000,00
1010020	10	PROVENTI I.M.U. ANNUALE	4.399.000,00	2.673.000,00	2.253.811,83	499.188,17	2.753.000,00	-1.646.000,00
1010020	21	PROVENTI I.C.I. DA LIQUIDAZIONI ED ACCERTAMENTI	200.000,00	180.000,00	90.000,00	60.000,00	150.000,00	-50.000,00
1010040	40	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	23.000,00	23.000,00		11.500,00	11.500,00	-11.500,00
1020010	100	TASSA OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	64.073,87	65.000,00	54.572,57		54.572,57	-9.501,30
1020030	200	TARI (ex TARES e ex TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI)	1.319.994,39	1.350.000,00	1.171.541,57	178.936,43	1.350.478,00	30.483,61
1030010	300	DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	4.000,00	4.000,00		2.000,00	2.000,00	-2.000,00
1030020	310	FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE (ex fondo sperimentale riequilibrio)	38.418,46					
somma Titolo 1' - ENTRATE TRIBUTARIE			6.439.486,72	4.655.000,00	3.842.416,31	839.134,26	4.681.550,57	-1.757.936,15
ENTRATE DA TRASFERIMENTI (STATO, REGIONI E ALTRI)								
2010030	1200	FONDO SVILUPPO INVESTIMENTI (CONTRIBUTI SU RATE MUTUI)	11.257,53	11.300,00	5.746,35		5.746,35	-5.511,18
2010050	1110	CONTRIBUTI VARI DELLO STATO	497.728,52	361.500,00	354.577,22	69.775,31	424.352,53	-73.375,99
somma Titolo 2' - TRASFERIMENTI CORRENTI			508.986,05	372.800,00	360.323,57	69.775,31	430.098,88	-78.887,17
ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE (DAI SERVIZI, DAI BENI, RIMBORSI E RECUPERI)								
3010010	3000	DIRITTI SEGRETARIA SU ROGITI SEGRETARIO COMUNALE	3.779,26	10.000,00	7.044,94		7.044,94	3.265,68
3010010	3010	DIRITTI E PROVENTI RILASCIO CERTIFICAZIONI E DOCUMENTI VARI	17.198,34	20.000,00	10.061,38	151,12	10.212,50	-6.985,84
3010030	3020	PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE, CODICE STRADALE	848,00					-848,00
3010040	3040	PROVENTI SERVIZIO PARCHIMETRI	23.317,55	25.000,00	27.611,90		27.611,90	4.294,35
3010040	3041	PROVENTI DA PARCHEGGI, AREE SOSTA, ECC.	33.471,21	35.000,00	25.152,60	13.786,61	38.939,21	5.468,00
3010050	3050	PROVENTI GESTIONE SERVIZI SCOLASTICI	22.490,83				0,00	-22.490,83
3010070	3070	PROVENTI DEGLI IMPIANTI SPORTIVI	3.400,00	3.000,00	6.615,00		6.615,00	3.215,00
3010080	3080	PROVENTI DAL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	846.093,75	850.000,00	745.997,30	84.497,00	830.494,30	-15.599,45
3010110	3090	PROVENTI DEPOSITO MATERIALI ISOLA ECOLOGICA	1.417,38	2.000,00	1.627,70		1.627,70	210,32
3010130	3130	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI	39.569,39	35.000,00	55.074,00	9.000,00	64.074,00	24.504,61
3020010	3200	FITTI REALI FONDI RUSTICI (MALGHE E PASCOLI)	25.010,28	25.000,00	23.982,02	2.090,00	26.072,02	1.061,74
3020020	3210	FITTI REALI DI FABBRICATI	115.207,05	118.000,00	121.409,97	11.565,19	132.975,16	17.768,11
3020040	3231	RIVERSAMENTO ROYALTIES SU FATTURATO CENTRALINE	263.800,00	485.000,00		355.000,00	355.000,00	91.200,00
3020040	3240	SOVRACCANONI IDROELETTRICI	34.680,41	35.000,00	34.583,79		34.583,79	-96,62
3030010	3300	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI E POSTALI	2.764,81	10.000,00	1.676,21		1.676,21	-1.088,60
3050010	3500	RIMBORSI PER SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI	9.600,00	9.600,00	1.090,00		1.090,00	-8.510,00
3050020	3520	RECUPERO SPESE CONDOMINIALI DIVERSE	51.186,24	50.000,00	37.324,04	2.725,00	40.049,04	-11.137,20
3050030	3538	IVA SPLIT PAYMENT SU OPERAZIONI COMMERCIALI		350.000,00	168.937,73	34.330,02	203.267,75	203.267,75

CAP	UEB	DESCRIZIONE	CONSUMITIVO 2014	PREVISIONE 2015	PAGAMENTI	DA PAGARE	TOTALE 2015	DIFFERENZA 2014 / 2015
3542	3050030	RECUPERO GARANZIA RATE AMMORTAMENTO MUTUO SOCIETA' SIAV	93.355,92	90.200,00	45.126,20	43.909,17	89.035,37	-4.320,55
3600	3050030	INTROITI, RIMBORSI E RECUPERI VARI	84.047,20	100.000,00	88.303,62	594.622,87	682.926,49	598.879,29
3630	3050030	QUOTA FONDO STATALE PER IVA SU SERVIZI ESTERNALIZZATI	0,00	15.000,00			0,00	0,00
3530	3050050	RECUPERO SPESE GESTIONE EDIFICIO SCUOLA MEDIA CONSORTILE	20.000,00	20.000,00	19.000,00		19.000,00	-1.000,00
3535	3050060	GIROCONTO FONDO PROGETTUALITA' UFFICIO TECNICO	37.868,15	40.000,00	14.307,80		14.307,80	-23.560,35
3540	3050070	RECUPERO ONERI DA COMUNI PER SERVIZI CONVENZIONATI	35.383,70	16.000,00	26.019,26		26.019,26	-9.364,44
3541	3050070	COMPENSI DA ALTRI ENTI PER NOSTRO PERSONALE	935,87	10.000,00	984,08		984,08	48,21
3550	3050080	PROVENTI E CONTRIBUTI PER LA PROMOZIONE TURISTICA	32.000,00	20.000,00			0,00	-32.000,00
3560	3050110	CONTRIBUTO TESORIERE PER FINALITA' PRODUTTIVE	22.000,00	22.000,00	22.000,00		22.000,00	0,00
3250	3050150	PROVENTI RILASCIO CONCESSIONI IMPIANTI DI RISALITA	18.409,22	18.500,00	3.415,87	15.029,84	18.445,71	36,49
3830	3050170	CTR C/ INTERESSI L.R. 65/79 SU MUTUO x FOGNATURA 1986	5.164,57	5.200,00	5.164,57		5.164,57	0,00
		somma Titolo 3' - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.842.999,13	2.419.500,00	1.492.509,98	1.166.706,82	2.659.216,80	816.217,67
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	8.791.471,90	7.461.504,73	5.695.249,86	2.075.616,39	7.770.866,25	-1.020.605,65

PARTE SECONDA - USCITA

UEB	CAP	DESCRIZIONE	CONSUMITIVO 2014	PREVISIONE 2015	PAGAMENTI	DA PAGARE	TOTALE 2015	DIFFERENZA 2014 / 2015
AMMINISTRAZIONE GENERALE :								
1010103	1003	SPESE FUNZIONAMENTO CONSIGLIO COMUNALE	2.000,00	2.000,00	614,58		614,58	-1.385,42
1010103	1005	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE AMMINISTRATORI	45.000,00	60.000,00	54.996,53	1.752,50	56.749,03	11.749,03
1010103	1015	COMPENSI ED INDENNITA' AL REVISORE DEI CONTI	3.000,00	3.200,00	3.024,79		3.024,79	24,79
1010103	1020	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E CONSULENZE	54.498,72	84.204,73	29.409,32	4.324,40	33.733,72	-20.765,00
1010103	1025	SPESE PER FESTE CIVILI, CERIMONIE, GEMELLAGGI E RAPPRESENTANZA	19.200,93	23.000,00	13.989,57	5.726,70	19.716,27	515,34
1010105	1070	CONTRIBUTI E QUOTE ASSOCIATIVE VARIE	1.467,36	11.500,00	6.214,42		6.214,42	4.747,06
1010108	1050	INDENNITA' , FRANCHIGIE E RISARCIMENTI DANNI A TERZI	4.230,00	6.000,00	470,00	5.000,00	5.470,00	1.240,00
1010201	1100	COMPETENZE LORDE PERSONALE AMMINISTRATIVO	98.142,60	125.000,00	94.885,18		94.885,18	-3.257,42
1010201	1101	SUPPLENZE E COMPENSI DA TERZI PER NOSTRO PERSONALE	5.683,97					-5.683,97
1010201	1130	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERSONALE AMMINISTRATIVO	81.343,08	81.850,00	73.478,41		73.478,41	-7.864,67
1010201	1150	SALARIO ACCESSORIO (INDENN. STRAORDINARIO, PRODUTTIVITA',...)	161.748,11	168.000,00	78.337,05	704,10	79.041,15	-82.706,96
1010201	1151	GIROCONTO FONDO PROGETTUALITA' OO.PP. PERSONALE INTERNO	29.697,80	40.000,00	15.161,32		15.161,32	-14.536,48
1010201	1160	QUOTA DIRITTI SEGRETARIA DI SPETTANZA DEL SEGRETARIO COM.LE	2.469,70	6.750,00			0,00	-2.469,70
1010202	1200	SPESE POSTALI, TELEFONO, EN. ELETTRICA, RISCALDAMENTO, PULIZIE,	92.587,52	100.000,00	67.527,26	8.491,30	76.018,56	-16.568,96
1010202	1210	ABBONAMENTI A G.U., BURL, RIVISTE, QUOTIDIANI E PUBBLICAZIONI	150,00	500,00			0,00	-150,00
1010205	1110	TRASFERIMENTO FONDI PER CONVENZIONE SEGRETARIO COMUNALE	19.166,34					-19.166,34
1010205	1152	TRASFERIMENTO FONDI UNIONE PER SERVIZIO MENSA PERSONALE		12.000,00	6.339,20		6.339,20	6.339,20
1010205	1156	SPESA PER LA SICUREZZA DEL LAVORO (ADEMPIMENTI LEGGE 626, ECC.)	5.662,00	7.000,00			0,00	-5.662,00
1010205	1250	QUOTA DIRITTI SEGRETARIA EX FONDO LEGGE 604	87,62					-87,62
1010301	1300	COMPETENZE LORDE PERSONALE SERVIZIO FINANZIARIO	54.800,00	54.800,00	54.800,00		54.800,00	0,00
1010301	1320	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI SERVIZIO FINANZIARIO	14.750,00	14.200,00	14.200,00		14.200,00	-550,00

1010302	1340	FORNITURA CANCELLERIA, MODULISTICA, SERVIZI TIPOGRAFICI, ECC.	5.830,25	8.000,00	5.949,23	1.220,62	7.169,85	1.339,60
1010303	1355	SPESA PER SERVIZIO TESORERIA COMUNALE	4.199,41	3.000,00	351,50		351,50	-3.847,91
1010303	1356	ONERI FINANZIARI DIVERSI (COMMISSION, FIDEISSIONI, BOLLI, ECC.)	485,77	1.000,00	275,00	48,00	323,00	-162,77
1010303	1360	ONERI PER LE ASSICURAZIONI	82.355,46	76.000,00	69.794,99		69.794,99	-12.560,47
1010303	1361	SPESA CONTRATTUALI, ASTE E APPALTI	8.359,19	10.000,00	1.638,61	5.012,88	6.651,49	-1.707,70
1010305	1370	MANUTENZIONI E FORNITURE HARDWARE E SOFTWARE	36.338,98	50.000,00	6.053,13	37.760,69	43.813,82	7.474,84
1010306	1357	INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI CASSA	0,00	1.000,00			0,00	0,00
1010307	1385	VERSAMENTO IRAP (SISTEMA RETRIBUTIVO)	57.710,35	55.000,00	52.930,90		52.930,90	-4.779,45
1010307	1810	VERSAMENTO IVA COMMERCIALE A DEBITO (SPLIT PAYMENT)		350.000,00	203.267,75		203.267,75	203.267,75
1010401	1400	COMPETENZE AL PERSONALE UFFICIO TRIBUTI	64.709,64	65.200,00	65.200,00		65.200,00	490,36
1010401	1410	ONERI PREVIDENZIALI PERSONALE UFFICIO TRIBUTI	17.550,00	17.000,00	17.000,00		17.000,00	-550,00
1010402	1425	SPESA FUNZIONAMENTO UFFICIO TRIBUTI	4.000,00	5.000,00	3.142,57	357,24	3.499,81	-500,19
1010405	1450	TRASFERIMENTO ALL' ERARIO FONDO SOLIDARIETA' NAZIONALE	1.512.833,25					
1010405	1451	CONTRIBUTO CONSORZIO ANCI CNC PER FISCALITA' LOCALE						
1010405	1452	RIVERSAMENTO ADDIZIONALE PROVINCIALE SU TASSA RIFIUTI	37.800,00	83.200,00	39.678,16		39.678,16	1.878,16
1010405	1455	FINANZIAMENTO AGEVOLAZIONI TARES CARICO BILANCIO	34.929,58	36.000,00	13.769,70		13.769,70	-21.159,88
1010405	1460	SGRAVI E RESTITUZIONE DI TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	20.516,00	49.200,00	48.369,26		48.369,26	27.853,26
1010502	1505	ENERGIA ELETTRICA, TELEFONO E RISCALDAMENTO	104.392,93	120.000,00	97.696,30	15.103,75	112.800,05	8.407,12
1010502	1506	CANONE MANUTENZIONE OROLOGI DA TORRE	1.000,00	1.000,00			0,00	-1.000,00
1010502	4350	EN. ELETTRICA, RISCALDAMENTO E SPESE GESTIONE AUTOSTAZIONE	15.450,39					
1010503	1520	APPALTO MANUTENZIONI BENI PATRIMONIALI E DEMANIALI	74.851,77	90.000,00	40.609,92	4.423,70	45.033,62	-29.818,15
1010503	1525	SERVIZIO CUSTODIA SACRARIO MILITARE PASSO TONALE	2.000,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	0,00
1010503	4355	APPALTO MANUTENZIONI AUTOSTAZIONE COMUNALE	1.450,00					
1010504	1550	CENSI, CANONI E AFFITTAZZE PASSIVE	30.684,18	32.000,00	23.892,04		23.892,04	-6.792,14
1010505	1560	TRASFERIMENTO FONDI UNIONE PER GESTIONE INVENTARI COMUNALI		3.000,00			0,00	0,00
1010506	1570	INTERESSI PASSIVI SU AMMORTAMENTO MUTUI PER BENI DEMANIALI	67.339,08	63.800,00	62.244,29		62.244,29	-5.094,79
1010507	1530	IMPOSTA ICI A DEBITO IMMOBILI DI PROPRIETA' IN ALTRI COMUNI	1.641,00	1.700,00			0,00	-1.641,00
1010601	1600	COMPETENZE LORDE PERSONALE UFFICIO TECNICO	118.767,13	120.200,00	119.819,34		119.819,34	1.052,21
1010601	1610	ONERI PREVIDENZIALI PERSONALE UFFICIO TECNICO	32.600,00	31.200,00	31.200,00		31.200,00	-1.400,00
1010602	1640	SPESA FUNZIONAM.TO UFF. TECNICO (CANCELLERIA, STAMPATI, ECC.)	7.107,73	6.500,00	3.803,29	585,08	4.388,37	-2.719,36
1010603	1650	SPESA TECNICHE (PERIZIE, COLLAUDI, STIME, ECC.)	16.951,17					
1010603	1652	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI PER GESTIONE UFFICIO TECNICO	79.659,71	90.000,00	60.929,42	15.868,03	76.797,45	-2.862,26
1010605	1655	TRASFERIMENTO FONDI UTILIZZO PERSONALE U.T.C. ALTRI ENTI	16.726,92	17.000,00	16.726,92		16.726,92	0,00
1010702	1730	CANCELLERIA, MODULISTICA, STAMPATI, ECC. UFFICIO ANAGRAFE	310,86	1.000,00	933,30		933,30	622,44
1010705	1740	TRASFERIMENTO FONDI PER SERVIZIO ANAGRAFE CONVENZIONATO	21.601,68	22.000,00	21.597,20		21.597,20	-4,48
1010705	1750	RIPARTO DIRITTI STATO CIVILE (QUOTA LEGGE 604)	0,00	50,00			0,00	0,00
1010705	1755	SPESA COMMISSIONE ELETTORALE MANDAMENTALE	1.967,72	3.000,00			0,00	-1.967,72
1010805	1801	TRASFERIMENTO UNIONE PER FUNZIONAMENTO UFFICI COMMERCIO	1.246,07	1.500,00	714,87		714,87	-531,20
1010805	1805	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE NAZIONALE ALPINI	3.000,00	5.000,00	1.500,00	1.500,00	3.000,00	0,00
1010805	1807	INDENNITA' RESIDENZA FARMACISTA RURALE	0,00	50,00			0,00	0,00
1010810	1851	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'		148.000,00				
1010811	1850	FONDO DI RISERVA		37.078,00				

		Somma Amministrazione generale					
POLIZIA LOCALE :							
1030105	2070	3.182.051,97	2.405.682,73	1.522.535,32	109.878,99	1.632.414,31	-1.549.637,66
		135.000,00	148.000,00		148.000,00	148.000,00	13.000,00
	Somma Servizi di polizia locale	135.000,00	148.000,00	0,00	148.000,00	148.000,00	13.000,00
ISTRUZIONE E CULTURA :							
1040105	2200	34.350,00	27.000,00	23.600,00		23.600,00	-10.750,00
1040105	2556	0,00	11.000,00	10.676,50		10.676,50	10.676,50
1040202	2300	37.497,56	90.000,00	43.118,00	12.216,38	55.334,38	17.836,82
1040202	2302	3.629,94	8.000,00	6.851,73	0,02	6.851,75	3.221,81
1040205	2350	2.000,00	100,00	41,75		41,75	-1.958,25
1040206	2380	110,47	50,00	48,91		48,91	-61,56
1040302	2400	39.752,95					
1040303	2410	4.338,88					
1040501	2500	13.720,61	14.000,00	13.834,27		13.834,27	113,66
1040501	2510	3.800,00	3.650,00	3.631,72		3.631,72	-168,28
1040502	2530	9.400,04	10.000,00	7.230,56	311,20	7.541,76	-1.858,28
1040502	2536		106.000,00	105.997,24		105.997,24	105.997,24
1040503	2535	35.000,00					
1040503	2555	62.000,10					
1040505	2560	11.401,12				0,00	-11.401,12
1040505	2565	8.898,68					
1040505	2570	3.250,00	6.000,00	4.250,00		4.250,00	1.000,00
1040505	2580	1.500,00	1.500,00			0,00	-1.500,00
1040505	2585	1.500,00	1.500,00			0,00	-1.500,00
1050102	3000	5.000,00	5.000,00		1.700,00	1.700,00	-3.300,00
1050103	3010	861,82	3.000,00	741,51	96,30	837,81	-24,01
1050202	3050	7.000,00	10.000,00	8.237,38	188,79	8.426,17	1.426,17
1050205	3100	2.650,50	10.100,00	10.088,50		10.088,50	7.438,00
	Somma istruzione e cultura	287.662,67	306.900,00	238.348,07	14.512,69	252.860,76	-34.801,91
SERVIZI SPORTIVI E RICREATIVI :							
1060202	3502	23.278,49	35.000,00	19.968,18	3.900,29	23.868,47	589,98
1060202	3505	29.971,19	25.000,00	22.571,01		22.571,01	-7.400,18
1060203	3507	13.000,00	23.000,00	19.632,08	268,40	19.900,48	6.900,48
1060205	3510	25.000,00	25.000,00	25.000,00		25.000,00	0,00
1060206	3550	1.979,94	1.300,00	1.102,23		1.102,23	-877,71
1060305	3600	40.000,00	65.000,00	60.000,00	3.753,00	63.753,00	23.753,00
	Somma servizi sportivi e ricreativi	133.229,62	174.300,00	148.273,50	7.921,69	156.195,19	22.965,57
PROMOZIONE TURISTICA :							
1070105	3750	103.500,00	110.000,00	110.000,00		110.000,00	6.500,00
1070202	3800	78.881,44	98.500,00	70.214,66	15.945,88	86.160,54	7.279,10

1070203	3810	PRESTAZIONE DI SERVIZI PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE	79.092,83	35.000,00	22.467,00	1.363,74	23.830,74	-55.262,09	
1070203	3820	ADDOBBI E LUMINARIE NATALIZIE	41.740,00	45.000,00		42.700,00	42.700,00	960,00	
1070205	3830	CONTR. AD ENTI O ASSOCIAZIONI PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE	140.729,63	148.000,00	139.953,78	3.761,77	143.715,55	2.985,92	
1070205	3840	TRASFERIMENTO FONDI PRO LOCO PONTE DI LEGNO	241.037,25	369.000,00	353.832,98		353.832,98	112.795,73	
1070205	5850	CONTRIBUTO ASS.NE TELEPONTE	20.000,00	20.000,00	20.000,00		20.000,00	0,00	
1070206	3760	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI PER INIZIATIVE TURISTICHE	15.338,31	9.600,00	7.997,02		7.997,02	-7.341,29	
		Somma servizi promozione turistica	720.319,46	835.100,00	724.465,44	63.771,39	788.236,83	67.917,37	
VIABILITA' , PARCHEGGI E PUBBLICA ILLUMINAZIONE									
1080101	4000	COMPETENZE LORDE PERSONALE VIABILITA'		34.545,00	34.545,00		34.545,00	-5,00	
1080101	4010	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI CARICO ENTE	34.550,00	8.960,00	8.960,00		8.960,00	-340,00	
1080102	4100	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO PER VIABILITA'	9.300,00	32.000,00	27.260,50	370,08	27.630,58	-3.268,90	
1080102	4105	ACQUISTO VESTIARIO E MATERIALE ANTINFORTUNISTICA	30.899,48	3.000,00		2.895,73	2.895,73	2.871,28	
1080102	4110	SPESA PER LA SEGNALETICA E LA SICUREZZA STRADALE	24,45	20.000,00	19.818,57		19.818,57	-181,42	
1080102	4115	FORNITURE E MANUTENZIONE AUTOMEZZI PER VIABILITA'	19.999,99	75.000,00	58.592,10	5.009,33	63.601,43	-6.037,18	
1080102	4118	ACQUISTO SALE DISGELO E GHIAIETTO PER SABBIARE	69.638,61	17.500,00	9.639,94	3.546,35	13.186,29	-4.307,71	
1080102	4120	APPALTO SERVIZIO MANUTENZIONI ORDinarie VIABILITA'	17.494,00	380.000,00	231.276,77	128.657,74	359.934,51	3.903,85	
1080103	4200	APPALTI SERVIZIO SGOMBRO NEVE	356.030,66	123.000,00	45.342,56	28.590,98	73.933,54	-129.556,04	
1080103	4210	GESTIONE PARCHEGGI, PARCHIMETRI E AREE ATTREZZATE	203.489,58	10.000,00	9.114,83	414,80	9.529,63	1.133,23	
1080106	4250	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI PER VIABILITA'	8.396,40	188.400,00	176.276,96		176.276,96	-28.917,36	
1080202	4305	APPALTO MANUTENZIONI IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE	205.194,32	27.000,00	14.144,25		14.144,25	-12.388,59	
1080205	4301	TRASFERIMENTO SERVIZIO PUBBLICA ILLUMINAZIONE	26.532,84	190.000,00	116.036,24	64.776,49	180.812,73	-1.243,60	
		Somma viabilità e pubblica illuminazione	1.163.606,66	1.109.405,00	751.007,72	234.261,50	985.269,22	-178.337,44	
TERRITORIO E AMBIENTE :									
1090302	5090	SPESE PER LA SICUREZZA PUBBLICA E PROTEZIONE CIVILE	2.041,60	2.100,00	1.622,60		1.622,60	-419,00	
1090305	5100	CONTRIBUTI PER SERVIZI ANTINCENDIO	0,00	3.000,00			0,00	0,00	
1090401	5200	COMPETENZE LORDE PERSONALE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	34.500,00	34.545,00	34.545,00		34.545,00	45,00	
1090401	5210	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI CARICO ENTE	9.300,00	8.960,00	8.960,00		8.960,00	-340,00	
1090402	5250	ENERGIA ELETTRICA ACQUEDOTTI E DEPURATORI	20.628,11	28.000,00	12.792,46	4.421,72	17.214,18	-3.413,93	
1090402	5260	ACQUISTO MATERIALI PER ACQUEDOTTI, FOGNATURE E DEPURATORI	42.079,27	40.000,00	22.144,49	7.145,79	29.290,28	-12.788,99	
1090403	5280	APPALTO MANUTENZIONI ACQUEDOTTI, FOGNATURE E DEPURATORI	62.010,39	80.000,00	63.276,44		63.276,44	1.266,05	
1090405	5294	TRASF. FONDI SIT PER FOGNATURA PEZZO/S.TA APOLLONIA	37.238,04						
1090405	5300	TRAGSF.TO FONDI UNIONE PER GESTIONE DEPURATORE "DAVENA"	218.000,00	222.550,00	161.557,02	53.500,42	215.057,44	-2.942,56	
1090406	5350	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI PER ACQUEDOTTI E FOGNATURE	21.778,37	17.200,00	10.777,71		10.777,71	-11.000,66	
1090501	5400	COMPETENZE LORDE PERSONALE NETTEZZA URBANA	28.468,97	29.610,00	28.428,97		28.428,97	-40,00	
1090501	5410	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI CARICO ENTE	7.900,00	7.680,00	7.680,00		7.680,00	-220,00	
1090502	5450	ACQUISTO MATERIALI CONSUMO	950,99	1.000,00			0,00	-950,99	
1090502	5455	FORNITURE E MANUTENZIONI MEZZI NETTEZZA URBANA	11.515,00	12.000,00	7.760,38	678,97	8.439,35	-3.075,65	
1090503	5500	SERVIZI INTEGRATIVO NETTEZZA URBANA	70.428,33	84.000,00	61.096,64	10.025,50	71.122,14	693,81	
1090505	5580	TRASFERIMENTO FONDI PER APPALTO RACCOLTA RIFIUTI URBANI	615.000,00	630.000,00	550.000,00		550.000,00	-65.000,00	
1090505	5619	RIMBORSO BIM QUOTA ANNUA FINANZIAMENTO ISOLA ESOLGICA		39.312,00	39.312,00		39.312,00	39.312,00	
1090602	5600	ACQUISTO BENI CONSUMO PER MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	4.533,96	5.000,00	4.430,06		4.430,06	-103,90	

OPERE PUBBLICHE e SPESE C/CAPITALE 2015 - gestione COMPETENZA

CAPITOLO E DESCRIZIONE		SPESA COMPETENZA 2016		somme reimputate all'esercizio successivo (2016)
OPERE PUBBLICHE :				
7100	Ristrutturazione ex asilo capoluogo	stanziato impegnato	400.000,00 0,00	
7110	Trasferimento somme a Unione per completamento ex Asilo capoluogo	stanziato impegnato	525.000,00 0,00	
7136	Interventi riqualificazione C.F.P	stanziato impegnato	2.500.000,00 0,00	
7150	Ristrutturazione edificio "Cà dei poi"	stanziato impegnato	50.000,00 0,00	50.000,00
7400	Lavori manutenzione straordinaria palazzetto	stanziato impegnato	90.000,00 43.122,43	19.058,12
7404	Realizzazione bocciodromo e spogliatoi zona sportiva fr. Pezzo (permuta royalties)	stanziato impegnato	640.000,00 0,00	640.000,00
7405	Acquisto attrezzature per campo giochi	stanziato impegnato	20.500,00 15.457,17	
7407	Acquisto macchinari per manutenzione impianti sportivi	stanziato impegnato	5.500,00 5.490,00	
7454	Progetto potenziamento e rinnovamento pista ciclabile alta Valle	stanziato impegnato	44.000,00 0,00	
7455	Completamento percorso ciclo pedonale "Carolingio"	stanziato impegnato	141.700,00 0,00	
7691	Pavimentazioni e arredo esterno parcheggio P.le Europa	stanziato impegnato	500.000,00 0,00	
7697	Norme sicurezza e CDI parcheggio Cida	stanziato impegnato	10.000,00 0,00	10.000,00
7704	Completamento strada collegamento Ponte di legno / Villa D'alegno	stanziato impegnato	310.000,00 0,00	
7710	Acquisizione aree parcheggio zona cimitero frazione Pezzo	stanziato impegnato	100.000,00 0,00	
7720	Opere urbanizzazione secondaria Plu Sumani	stanziato impegnato	250.000,00 0,00	
7786	Manut. straordinaria viabilità e arredo	stanziato impegnato	610.000,00 532.610,66	54.850,32
7800	Acquisto mezzi per viabilità	stanziato impegnato	18.000,00 14.640,00	3.220,80
7820	Acquisto mezzi ed attrezzature per servizio sgombero neve	stanziato impegnato	22.000,00 19.715,20	
8955	Riqualificazione e arredo urbano capoluogo e frazioni	stanziato impegnato	196.800,00 164.670,86	17.265,87
8000	Ampliamento impianti pubblica illuminazione	stanziato impegnato	60.000,00 24.080,28	34.003,90

9422	Progetto generale sistemazione sentieri montani	stanziato impegnato	50.000,00 9.369,60	
8960	Sistemazione area monumento Passo Tonale	stanziato impegnato	13.600,00 11.762,27	213,86
8962	Restauro monumenti "Ai Caduti" nel capoluogo e nelle frazioni	stanziato impegnato	5.000,00 0,00	
9455	Realizzazione Dog Parck	stanziato impegnato	30.000,00 15.982,56	13.930,97
9000	Adeguamento sistemi videosorveglianza e sicurezza pubblica	stanziato impegnato	30.000,00 0,00	
9152	Completamento reti tecnologiche area faunistica loc. Pirlì	stanziato impegnato	10.000,00 9.921,75	
9154	Rifacimento poavimentazioni e reti tecnologiche frazione Pezzo	stanziato impegnato	750.000,00 120,00	749.880,00
9156	Rifacimento poavimentazioni e reti tecnologiche frazione Precasaglio	stanziato impegnato	250.000,00 0,00	250.000,00
9500	Demolizione rudere vasca acquedotto Passo Tonale	stanziato impegnato	20.000,00 0,00	19.886,00
9930	Completamento cimitero frazione Prercasaglio / Zoanno	stanziato impegnato	8.000,00 0,00	7.700,00
9950	Completamento e arredo cimitero fr. Pezzo	stanziato impegnato	12.200,00 12.200,00	
Somma opere pubbliche		stanziato impegnato	7.672.300,00 879.142,78	1.870.009,84
ALTRE SPESE C/ CAPITALE :				
7170	Rimborso proventi concessioni edilizie	stanziato impegnato	8.700,00 8.655,56	
7200	Interventi per il culto e servizi religiosi	stanziato impegnato	6.000,00 6.000,00	
7140	Compartecipazione acquisto mezzi Polizia Locale dsalla provincia	stanziato impegnato	3.000,00 2.450,00	
7171	Rimborso tributo IMU su aree edificabili non dovuto	stanziato impegnato	71.000,00 70.829,00	
7022	Compartecipazione progetto ristampa volumi "Chiese campestri"	stanziato impegnato	7.000,00 6.850,00	
8961	Trasferimento somme a Unione per per progetto "Guerra e Memoria"	stanziato impegnato	100.000,00 0,00	
Somma altre spese c/capitale		stanziato impegnato	195.700,00 94.784,56	
Spese c/ capitale reimputate e finanziate da Fondo Pluriennale Vincolato		previsto	672.009,66	
TOTALE SPESE DI INVESTIMENTO		stanziato impegnato	8.540.009,66 973.927,34	1.870.009,84

OPERE PUBBLICHE e SPESE C/ CAPITALE 2015 gestione RESIDUI

CAPITOLO E DESCRIZIONE		IMPEGNI C/ RESIDUI 2014 e prec.ti		
		RESIDUI AL 31/12/2014	IMPEGNATI AL 31/12/2015	CANCELLATI e REIMPUTATI ESERCIZIO 2016
OPERE PUBBLICHE :				
7100	Ristrutturazione ex scuole e sistemazioni esterne	1.066.087,80	256.494,07	307.981,66
7136	Riqualificazione C.F.P. regionale	2.729.961,42		
7453	Cofinanziamento percorso ciclo pedonale "Carolingio"	80.940,66		80.940,66
7305	Manutenzione straordinaria edifici scolastici	4.825,83	4.825,83	
7250	Riqualificazione e messa in sicurezza edifici scolastici	420.000,00	382.704,74	37.295,26
7450	Realizzazione pista sci di fondo valsozzine	9.910,00	30,00	9.880,00
7451	Realizzazione pista ciclabile Valsozzine	219.134,28	182.220,69	36.913,59
7690	Realizzazione parcheggio multipiano P.le Europa	1.905.903,32	1.215.333,92	490.569,40
7691	Pavimentazione e arredo P.le Europa e zona autostazione	1.000.000,00		
7693	Opere consolidamento parcheggio P.le Europa	93.883,83	79.666,65	14.218,18
7695	Riqualificazione e arredo Via XI Febbraio e zona autostazione	16.216,00		16.216,00
7786	Manutenzione straordinaria viabilità	271.225,65	236.663,68	24.184,87
8958	Marciapiede frazione Precasaglio	109.006,62	53.169,98	55.836,64
8959	Marciapiede e parcheggio Via Roma / fr. Poia	296.237,91	153.989,32	142.248,59
8000	Manutenzione e nuovo impianto pubblica illuminazione	57.614,41	49.386,00	8.228,41
8955	Riqualificazione e arredo urbano capoluogo e frazioni	159.610,32	105.142,09	1.316,31
9100	Progetto generale potenziamento ciclo integrato acque	1.056,52	1.056,52	
9152	Acquedotto e fognatura area faunistica loc. "Piorli"	18.930,50	14.702,12	4.288,38
9422	Progetto sistemazione sentieri	5.984,61	5.785,24	
9436	Riqualificazione ambientale località "Bunadis"	24.720,17	2.525,00	22.195,17
8960	Sistemazioni esterne monumento Passo Tonale	118.000,00	64.112,09	53.887,91
9930	Sistemazione e ampliamento cimitero fr. Precasaglio	5.175,31		1.599,20
9940	Sistemazione e ampliamento cimitero capoluogo	113.124,62	5.110,11	107.621,32
Somma opere pubbliche		8.727.549,78	2.812.918,05	1.415.421,55
ALTRE SPESE C/ CAPITALE :				
7091	Assistenza tecnica AdP Regione Lombardia	40.000,00	35.630,10	
7070	Arbitrato legale contenzioso parcheggio P.le Europa	20.000,00		
7000	Informatizzazione uffici comunali	2.189,25		
7010	Trasferimento Unione x DB topografici	8.348,80		
7164	Progettazioni e consulenze tecniche	70.177,56	30.844,33	15.954,11
7200	Interventi per servizi religiosi (fondo oneri urbanizz.ne)	17.000,00	17.000,00	
7165	Stesura nuovo P.G.T.	106.927,42	41.029,67	65.897,75
9000	Adeguamento nuovi sistemi videosorveglianza	12.800,00		12.800,00
Somma altre spese c/capitale		277.443,03	124.504,10	94.651,86
TOTALE SPESE DI INVESTIMENTO		9.004.992,81	2.937.422,15	1.510.073,41

FINANZIAMENTO SPESE C/CAPITALE 2015 - gestione COMPETENZA

CAPITOLO E DESCRIZIONE		ENTRATE COMPETENZA 2016		somme reimputate all'esercizio successivo (2016)
Fondo Pluriennale Vincolato di parte conto capitale		672.009,66		
Fondi propri				
0	Avanzo di amministrazione	2.308.000,00	2.308.000,00	
4700	Credito erariale Iva	60.000,00	20.937,00	
4500	Proventi concessioni edilizie	100.000,00	50.884,86	
	somma	2.468.000,00	2.379.821,86	
Alienazioni patrimoniali				
4020	Aree edificabili Zoanno/Sumani			
4021	Aree edificabili loc. Acquaseria			
4020	Altre alienazioni (box, aree, ecc.)			
	somma	0,00	0,00	
Contributi e Trasferimenti				
	Contributi e trasferimenti Statali :			
4200	Fondo nazionale ordinario investimenti			
4230	Adeguamento norme sicurezza scuole			
4225	Contributi Comuni Confine 2013/14 (Piazzale Europa)	1.000.000,00		
	somma Stato	1.000.000,00	0,00	
	Contributi e trasferimenti dalla Regione :			
4245	Accordo di programma			
4241	Comuni inferiori 5.000 abitanti			
	somma Regione	0,00	0,00	
	Contributi e trasferimenti da altri enti pubblici :			
4348	Comune di Temù per strada collegamento Villa d'Alegno	260.000,00		
	somma altri enti pubblici	260.000,00	0,00	
	Totale contributi e trasferimenti	1.260.000,00	0,00	
Altri finanziamenti di terzi				
	Regione Lombardia per C.F.P.	2.500.000,00		
	Proventi royalties centraline (project financing)	640.000,00		640.000,00
	somma finanziamento di terzi	3.140.000,00	0,00	
Accensione di mutui e prestiti				
	Mutuo per reti tecnologiche frazioni	1.000.000,00	1.000.000,00	
	somma indebitamento	1.000.000,00	1.000.000,00	
	TOTALE	8.540.009,66	3.379.821,86	640.000,00

FINANZIAMENTO SPESE C/CAPITALE 2015 - gestione RESIDUI

CAPITOLO E DESCRIZIONE		ACCERTAMENTI C/ RESIDUI 2014 e prec.ti		
		RESIDUI AL 31/12/2014	ACCERTATI AL 31/12/2015	CANCELLATI e REIMPUTATI ESERCIZIO 2016
Fondi propri				
4700	Credito erariale Iva	39.027,33	39.027,33	
4500	Proventi concessioni edilizie	2.025.426,69	537.222,89	1.463.656,25
4591	Rimborso oneri urbanizzazione PLU Sumani	254.577,00	13.000,00	241.577,00
4720	Giroconto prelievo somme da conti vincolati x mutui	551.245,66	551.245,66	
	somma	2.870.276,68	1.140.495,88	
Alienazioni patrimoniali				
4020	Aree edificabili Zoanno/Sumani			
4021	Aree edificabili loc. Acquaseria			
4020	Altre alienazioni (box, aree, ecc.)	319.287,21	319.149,60	
	somma	319.287,21	319.149,60	
Contributi e Trasferimenti				
Contributi e trasferimenti Statali :				
4200	Fondo nazionale ordinario investimenti			
4230	Adeguamento norme sicurezza scuole			
4225	Contributo Comuni di confine 2011 (Monumento t.)	118.000,00	118.000,00	
4225	Contributi Comuni Confine 2012/13 (marciapiedi)	800.000,00		800.000,00
	somma Stato	918.000,00	118.000,00	
Contributi e trasferimenti dalla Regione :				
4244	Pista ciclabile Valsozzine	93.000,00	84.092,17	8.907,83
4334	Adeguamento e messa in sicurezza edifici scolastici	338.634,00		338.634,00
4245	AdP per parcheggio P.le Europa	885.000,00	590.000,00	295.000,00
	somma Regione	1.316.634,00	674.092,17	
Contributi e trasferimenti da altri enti pubblici :				
4551	Parco Stelvio per area faunistica	20.000,00	19.567,31	
4348	Comune di Temù per strada collegamento Villa d'Alegno			
	somma altri enti pubblici	20.000,00	19.567,31	
	Totale contributi e trasferimenti	2.254.634,00	811.659,48	
Altri finanziamenti di terzi				
4322	Regione Lombardia per C.F.P.	1.272.168,42		1.272.168,42
4562	Banca Popolare Sondrio per lavori fognatura	24.200,00		24.200,00
4561	Sosvav srl per lavori canalizzazioni teleriscaldamento	311.328,53	103.776,18	207.552,35
	somma finanziamento di terzi	1.607.696,95	103.776,18	
Accensione di mutui e prestiti				
	Mutuo per reti tecnologiche frazioni			
	somma indebitamento	0,00	0,00	
	TOTALE	7.051.894,84	2.375.081,14	4.651.695,85

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2015

parte prima - ATTIVO

descrizione	Consistenza iniziale	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Consistenza finale
A. IMMOBILIZZAZIONI				
A.1 Immobilizzazioni immateriali :				
A.1.1 Costi pluriennali capitalizzati	113.621,16	73.956,25	57.645,41	129.932,00
somma	113.621,16	73.956,25	57.645,41	129.932,00
A.2 Immobilizzazioni materiali :				
A.2.1 beni demaniali	25.763.837,62	898.930,60	597.502,05	26.065.266,17
A.2.2 terreni (patrimonio disponibile)	2.847.546,14			2.847.546,14
A.2.3 terreni (patrimonio indisponibile)	7.191,00			7.191,00
A.2.4 Fabbricati (patr. disponibile)	2.624.368,92	79.665,65	106.103,96	2.597.930,61
A.2.5 Fabbricati (patr. indisponibile)	6.953.677,95	21.295,83	276.601,23	6.698.372,55
A.2.6 Macchinari, attrezzi e impianti	29.829,54	14.725,40	10.900,79	33.654,15
A.2.7 Attrezz. e sistemi informatici	213,62		213,62	0,00
A.2.8 Automezzi e motomezzi	32.078,56	25.119,80	25.581,60	31.616,76
A.2.9 Mobili e macchine d'ufficio	3.133,77		1.814,43	1.319,34
A.2.10 Immobilizzazioni in corso	11.330.253,60	2.147.595,02		13.477.848,62
somma	49.592.130,72	3.187.332,30	1.018.717,68	51.760.745,34
A.3 Immobilizzazioni finanziarie :				
A.3.1 Partecipazioni in società	5.117.975,62			5.117.975,62
Somma	5.117.975,62			5.117.975,62
Totale immobilizzazioni	54.823.727,50	3.261.288,55	1.076.363,09	57.008.652,96
B. CREDITI				
B.1 crediti verso contribuenti (tributari)	2.644.522,73	839.134,26	2.389.415,82	1.094.241,17
B.2 crediti verso debitori vari	635.209,05	1.166.706,82	567.053,54	1.234.862,33
B.4 crediti in conto capitale	7.051.894,84	0,00	6.869.750,13	182.144,71
B.5 mutui da riscuotere	0	0,00	0,00	0,00
B.6 crediti per servizi conto terzi	362.819,31	9.173,30	308.477,92	63.514,69
Totale crediti	10.694.445,93	2.015.014,38	10.134.697,41	2.574.762,90
C. DISPONIBILITA' LIQUIDE				
C.2 presso la Tesoreria Unica	3.781.913,48	12.136.367,10	12.145.573,63	3.772.706,95
Totale disponibilità liquide	3.781.913,48	12.136.367,10	12.145.573,63	3.772.706,95
TOTALE ATTIVO	69.300.086,91	17.412.670,03	23.356.634,13	63.356.122,81

parte seconda - PASSIVO e NETTO

descrizione	Consistenza iniziale	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Variazioni in diminuzione
D. DEBITI				
D.1 debiti di funzionamento	2.878.623,05	676.192,64	2.782.495,19	772.320,50
D.2 debiti in conto capitale	9.004.992,81	175.101,65	8.796.147,39	383.947,07
D.3 debiti per anticipazioni conto terzi	104.957,70	106.651,97	20.713,15	190.896,52
D.4 mutui da rimborsare	18.839.043,80	1.069.759,97	756.863,61	19.151.940,16
totale debiti	30.827.617,36	2.027.706,23	12.356.219,34	20.499.104,25
E. PATRIMONIO NETTO	38.472.469,55	15.384.963,80	11.000.414,79	42.857.018,56
TOTALE PASSIVO A PAREGGIO	69.300.086,91	17.412.670,03	23.356.634,13	63.356.122,81