

Comune di Istrana

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2016



CONSIGLIO COMUNALE
27 aprile 2017

Andamento Popolazione

	Popolazione al 1° gennaio	Nati	Morti	Iscritti	Cancellati	Popolazione al 31 dicembre
2011	9180	99	51	405	396	9237
2012	9237	125	48	439	396	9357
2013	9357	124	59	329	462	9289
2014	9289	101	56	354	358	9330
2015	9330	104	57	296	374	9299
2016	9299	91	59	303	429	9205

Andamento Popolazione



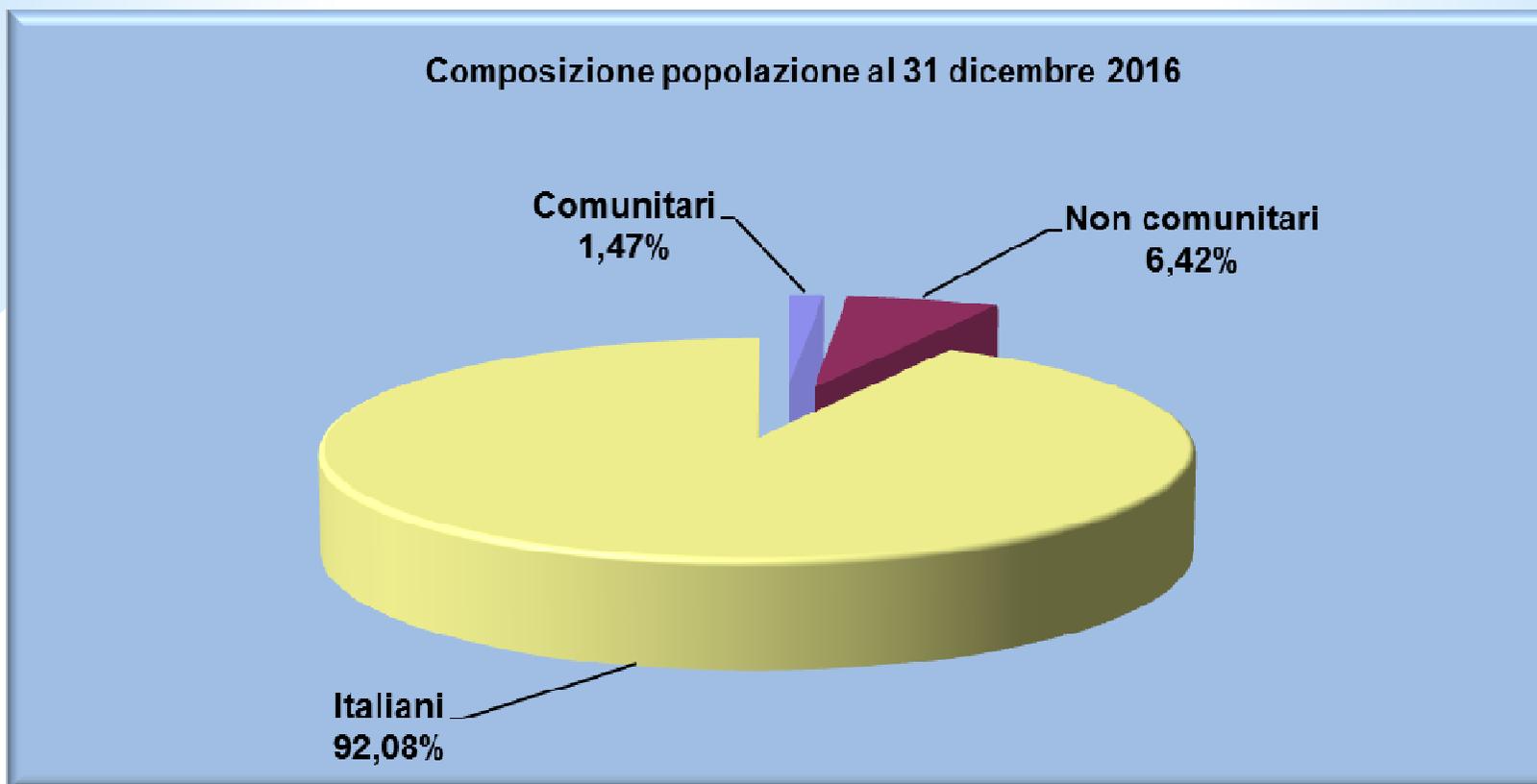
Andamento Immigrazione

	POPOLAZIONE AL 31 DICEMBRE	STRANIERI RESIDENTI	di cui COMUNITARI	NON COMUNITARI	percentuale STRANIERI SU POPOLAZIONE	percentuale STRANIERI EXTRA-COMUN. SU POPOLAZIONE
2011	9237	1076	167	909	11,6%	9,8%
2012	9357	1110	168	942	11,9%	10,1%
2013	9289	1000	166	834	10,8%	9,0%
2014	9330	959	151	808	10,3%	8,7%
2015	9299	854	139	715	9,2%	7,7%
2016	9205	729	136	593	7,9%	6,4%

Andamento Emigrazione

	EMIGRATI ITALIANI	EMIGRATI COMUNITARI	EMIGRATI EXTRA-COMUNITARI	TOTALE EMIGRATI	% EXTRACOMUNITARI SUGLI EMIGRATI
2011	245	36	105	386	27,2%
2012	248	26	118	392	30,1%
2013	266	38	158	462	34,2%
2014	220	26	112	358	31,3%
2015	237	22	115	374	30,7%
2016	302	21	106	429	24,7%

Composizione della popolazione



Popolazione totale	stranieri residenti comunitari	stranieri residenti non comunitari	Italiani
9205	136	593	8476

GESTIONE FINANZIARIA 2016

risultato in sintesi

FLUSSI DI CASSA E AVANZO: DUE ANNI A CONFRONTO		
	2015	2016
Fondo di cassa al 1 gennaio	3.352.110,01	3.512.620,81
Riscossioni	5.034.052,12	5.880.861,49
Pagamenti	4.873.541,32	5.851.292,42
Fondo cassa al 31 dicembre	3.512.620,81	3.542.189,88
Residui attivi	1.287.362,88	1.306.837,94
Residui passivi	803.381,63	825.367,65
Fondo pluriennale vincolato spese correnti	137.306,74	81.165,26
Fondo pluriennale vincolato spese investimento	1.957.095,82	811.349,63
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.902.199,50	3.131.145,28

Il trend dell'avanzo di amministrazione nel periodo 2011 -2016

- ❑ L'avanzo di amministrazione dal 2015 viene influenzato dall'armonizzazione contabile che comporta una diversa modalità di imputazione degli IMPEGNI e degli ACCERTAMENTI, avvicinando i primi alla gestione di cassa ed i secondi alla competenza economica

Il trend dell'avanzo di amministrazione nel periodo 2011 -2016



Il risultato di gestione «armonizzato» (d.lgs 118/2011)

Si ricorda che:

- i **residui attivi** corrispondono a crediti (indipendentemente dall'effettivo incasso), controbilanciati dall'obbligatorio accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità;
- i **residui passivi** corrispondono a debiti (fatture ricevute o prestazioni eseguite);

Per la parte capitale, le opere finanziate:

- a) vengono reimputate nell'esercizio successivo se la procedura di gara è avviata, attraverso il fondo pluriennale vincolato;
- a) confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato, se la procedura non è avviata.

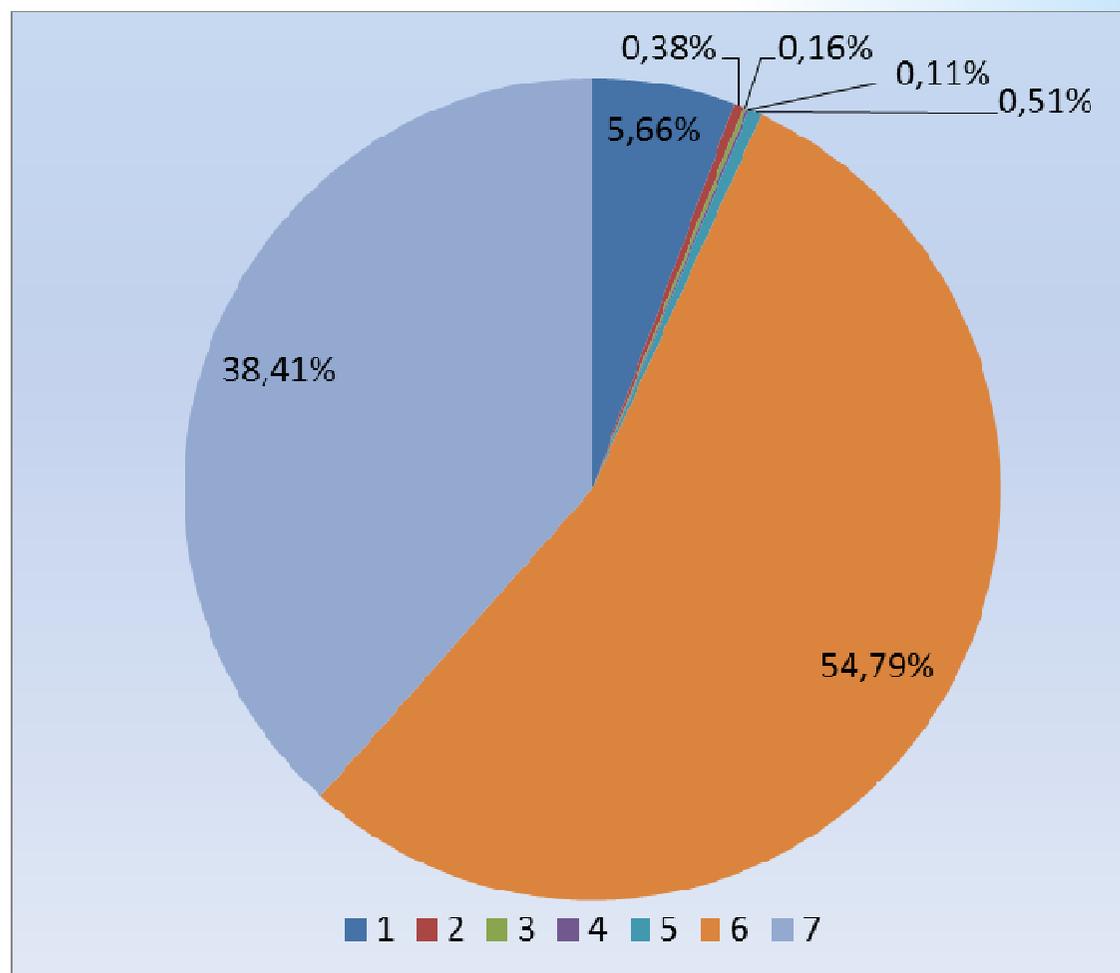
Il risultato di gestione «armonizzato» (d.lgs 118/2011)

Per effetto dell'armonizzazione si determinano quindi:

- avanzi di amministrazione più elevati;
- maggiore presenza di vincoli e accantonamenti nell'avanzo di amministrazione;
- riduzione dei residui passivi;
- incremento dei residui attivi non sempre effettivamente impiegabili.

Avanzo 2016: € 3.131.145,28 accantonamenti e vincoli

1. Fondo crediti dubbia
esigibilità € 177.077,99
2. Rinnovi contrattuali
€ 11.755,92
3. Indennità di carica fine
mandato € 4.899,65
4. Vincolo fondo opere di
culto € 3.311,94
5. Vincolo 10% su
alienazione € 16.015,00
6. Avanzo da destinare a
investimenti
€ 1.715.523,03
7. Quota libera da vincoli
€ 1.202.561,75



Patto interno di stabilità equilibrio entrate e spese finali

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA ANNO 2016
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	137.306,74
B) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito	(+)	1.957.095,82
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	2.907.292,10
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	221.732,31
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.115.298,32
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	859.739,33
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	-
H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)	(+)	5.104.062,06
I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(+)	3.708.864,85
L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(+)	2.391.841,41
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	-
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		6.100.706,26
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		1.097.758,36
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale)	(-)/(+)	- 68.000,00
EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali)		1.029.758,36

EQUILIBRI DI BILANCIO - corrente

EQUILIBRIO CORRENTE		STANZIAMENTO ASSESTATO	RENDICONTO
Avanzo Amm.ne per spese correnti		0	0
F.P.V. 2016 entrata per spese correnti	+	137.306,74	137.306,74
ENTRATE CORRENTI	+	3.793.450,00	4.244.322,73
SPESE CORRENTI	-	3.869.296,74	3.627.699,59
F.P.V. di parte corrente (spesa)	-	0	81.165,26
QUOTA CAPITALE MUTUI	-	11.460,00	11.456,40
SALDO DI PARTE CORRENTE	=	50.000,00	661.308,22

EQUILIBRI DI BILANCIO - investimento

EQUILIBRIO INVESTIMENTI		STANZIAMENTO ASSESTATO	RENDICONTO
Avanzo Amm.ne per spesa investimenti		0,00	151.845,33
F.P.V. 2016 entrata per investimenti	+	1.957.095,82	1.957.095,82
ENTRATE CONTO CAPITALE	+	961.457,83	859.739,33
SPESE INVESTIMENTO	-	2.968.553,65	1.580.491,78
F.P.V. di parte investimento (spesa)	-	0,00	811.349,63
SALDO DI PARTE CAPITALE	=	- 50.000,00	576.839,07
SALDO DI PARTE CORRENTE	+	50.000,00	661.308,22
SALDO GENERALE EQUILIBRI	=	0,00	1.238.147,29

GESTIONE COMPETENZA 2016

Entrate Tributarie	2.907.292,10	Spese correnti	3.627.699,59
Entrate da contributi e trasferimenti	221.732,31	Spesa investimenti	1.580.491,78
Entrate extratributarie	1.115.298,32		
Entrate Conto capitale	859.739,33	Rimborso di prestiti	11.456,40
Partite di giro	687.254,01	Partite di giro	687.254,01
Totale entrate	5.791.316,07	Totale spese	5.906.901,78
Avanzo amministrazione applicato	151.845,33		
FPV entrata	2.094.402,56	FPV spesa	892.514,89
TOTALE FINALE	8.037.563,96	TOTALE FINALE	6.799.416,67
		RISULTATO DI COMPETENZA	1.238.147,29

Le entrate tributarie nel biennio 2015-2016

	2015	2016
IMU ordinaria	729.121,78	997.466,14
IMU recupero evasione	108.829,16	206.895,61
TASI	1.040.000,00	449.948,49
ADDIZIONALE IRPEF	511.000,00	566.000,00
Fondo solidarietà comunale *	218.307,26	620.788,14
TOSAP	6.208,16	10.553,57
Imposta pubblicità	26.228,63	27.220,13
Riscossione coattiva	0,00	28.420,02
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.639.694,99	2.907.292,10

* Trattasi in realtà di trasferimenti statali che le norme sulla contabilità hanno stabilito di comprendere tra le entrate tributarie, nel 2016 ricomprende il rimborso su abolizione TASI abitazione principale,

I trasferimenti nel biennio 2015-2016

	2015	2016
Contributo volontario 5 per 1000	4.906,12	8.301,14
Contributi dallo Stato	110.170,66	81.292,62
Rimborso spese per elez/referendum	17.894,47	20.326,70
Trasferimenti dalla Regione	104.245,30	78.428,28
Rimborso quota mutuo anno impianti sportivi	9.319,00	8.900,00
TOTALE TRASFERIMENTI	246.535,55	197.248,74

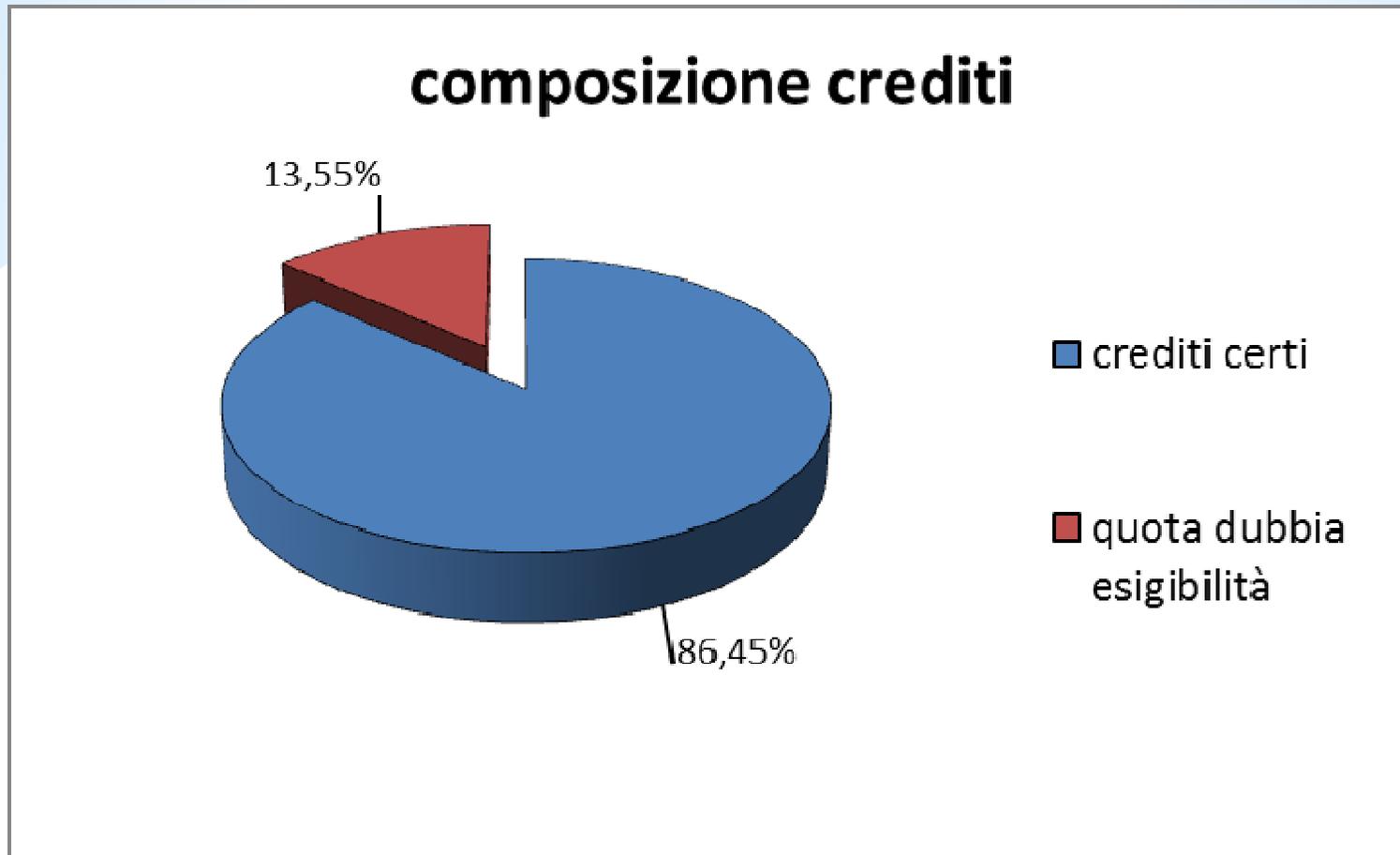
Le entrate extra-tributarie nel biennio 2015-2016

	2015	2016
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	460.658,19	416.736,16
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità	322.326,26	545.845,00
Interessi attivi	366,33	2,02
Altre entrate da redditi di capitale	67.047,90	76.985,36
Rimborsi ed altre entrate correnti	52.831,29	75.729,78
TOTALE ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE	903.229,97	1.115.298,32

Le entrate in conto capitale nel biennio 2015-2016

	2015	2016
Alienazione immobili	30.965,00	66.100,00
Contributo regionale potenziamento informatico settore culturale	18.179,96	0,00
Contributo statale su mutuo impianti sportivi	10.828,26	11.247,26
Trasferimento regionale in c/investimenti villa Lattes	397.754,80	529.757,83
Trasferimento regionale via Capitello	0,00	170.400,00
Proventi per permessi di costruire	148.088,73	53.043,06
Proventi da contributo per escavazione	31.550,00	29.191,18
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	637.366,75	859.739,33

Crediti di dubbia esigibilità

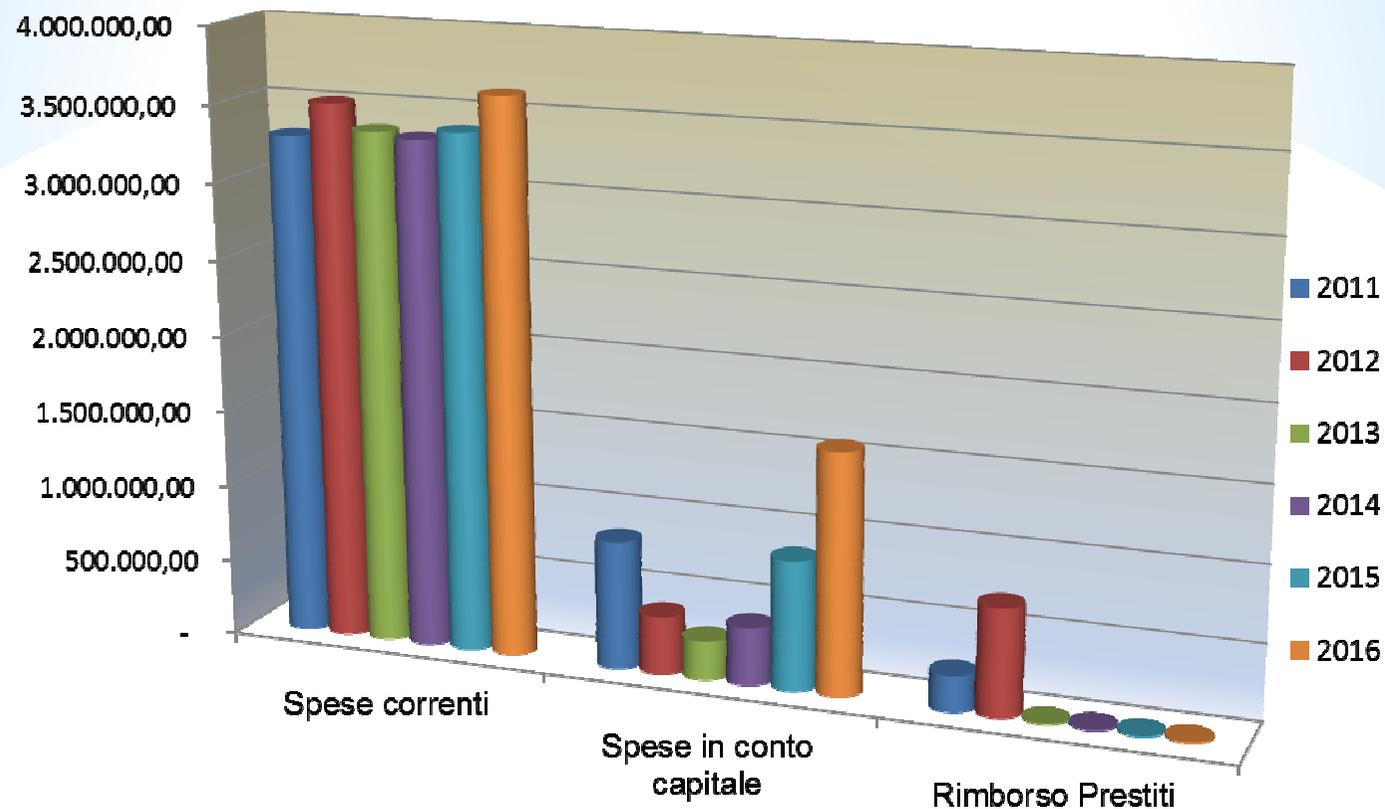


Crediti totali al 31 dicembre 2016: € 1.306.837,94
di cui € 331.251,55 di addizionale irpef

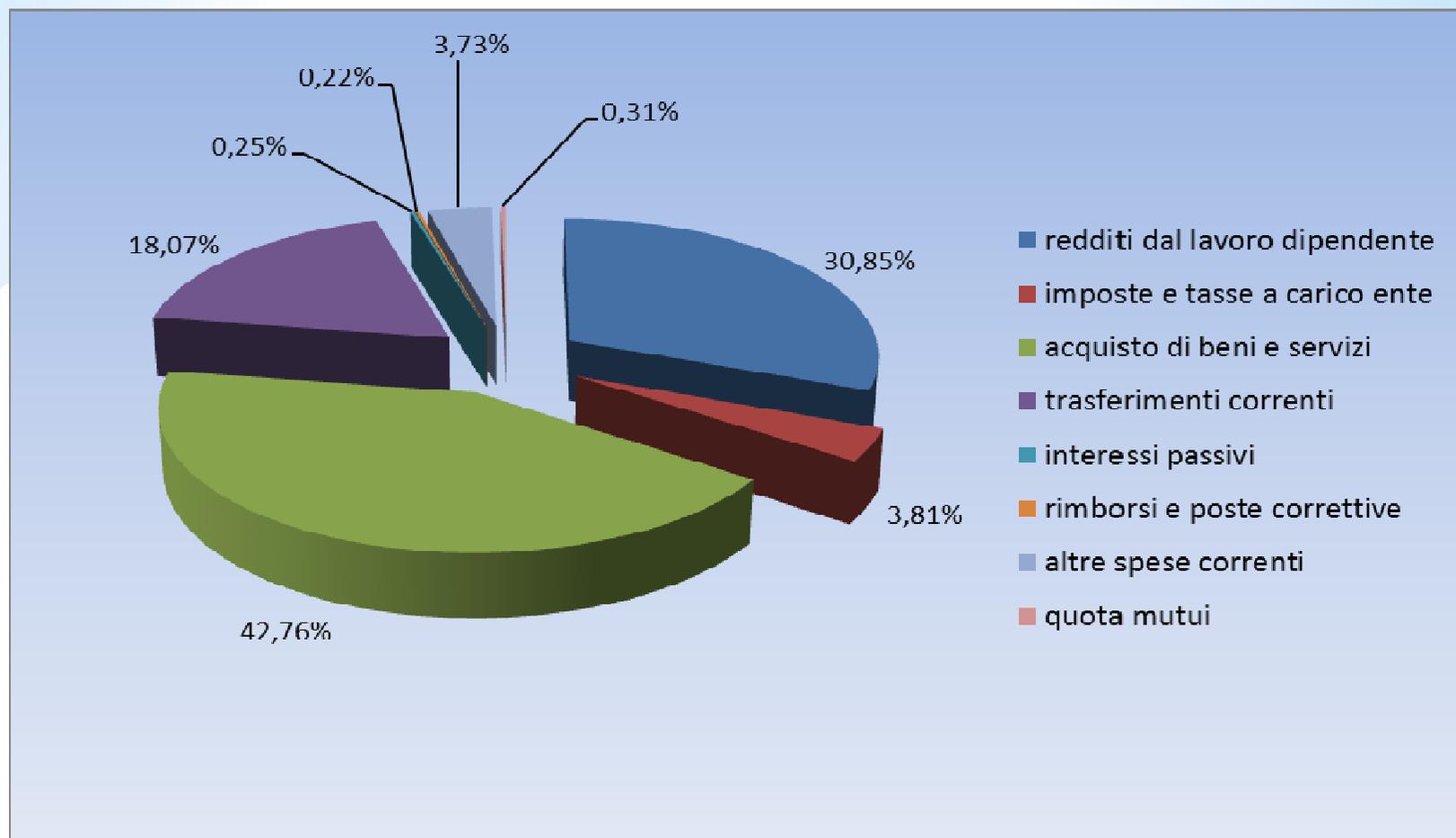
Trend della spesa nel periodo 2011-2016

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Spese correnti	3.289.021,13	3.512.583,87	3.352.424,07	3.319.571,44	3.381.951,55	3.627.699,59
Spese in conto capitale	841.792,01	382.199,92	255.459,09	378.582,83	852.438,09	1.580.491,78
Rimborso Prestiti	237.260,00	707.818,91	10.178,65	10.587,89	11.013,59	11.456,40
TOTALE SPESA	4.368.073,14	4.602.602,70	3.618.061,81	3.708.742,16	4.245.403,23	5.219.647,77

Trend della spesa nel periodo 2011-2016



SPESEA CORRENTE e QUOTA CAPITALE MUTUI 2016

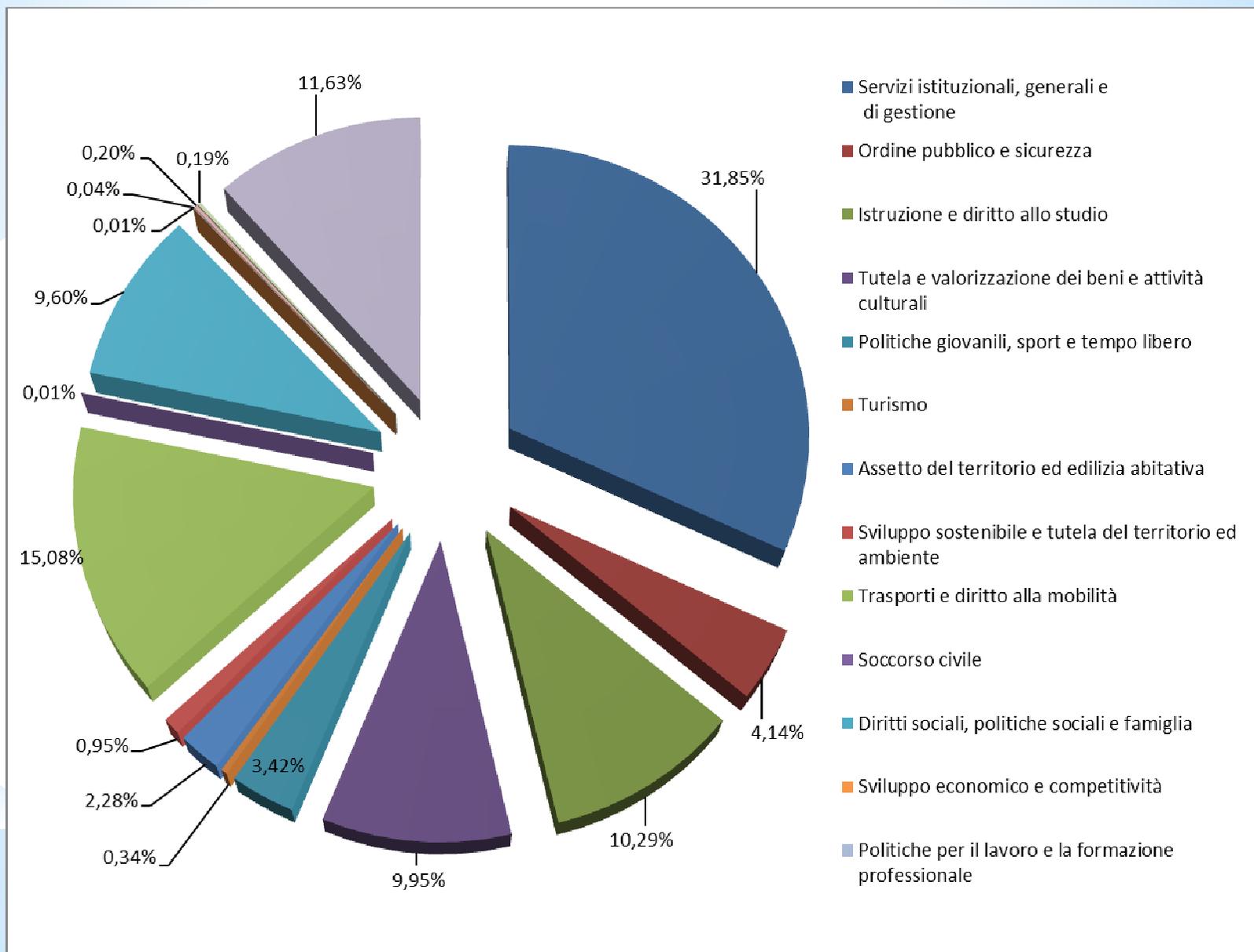


redditi da lavoro dipendente	imposte e tasse a carico ente	acquisto di beni e servizi	trasferimenti correnti	interessi passivi	rimborsi e poste correttive	altre spese correnti	quota mutui
1.122.804,43	138.500,59	1.556.165,18	657.544,45	9.033,44	7.914,48	135.737,02	11.456,40
30,85%	3,81%	42,76%	18,07%	0,25%	0,22%	3,73%	0,31%

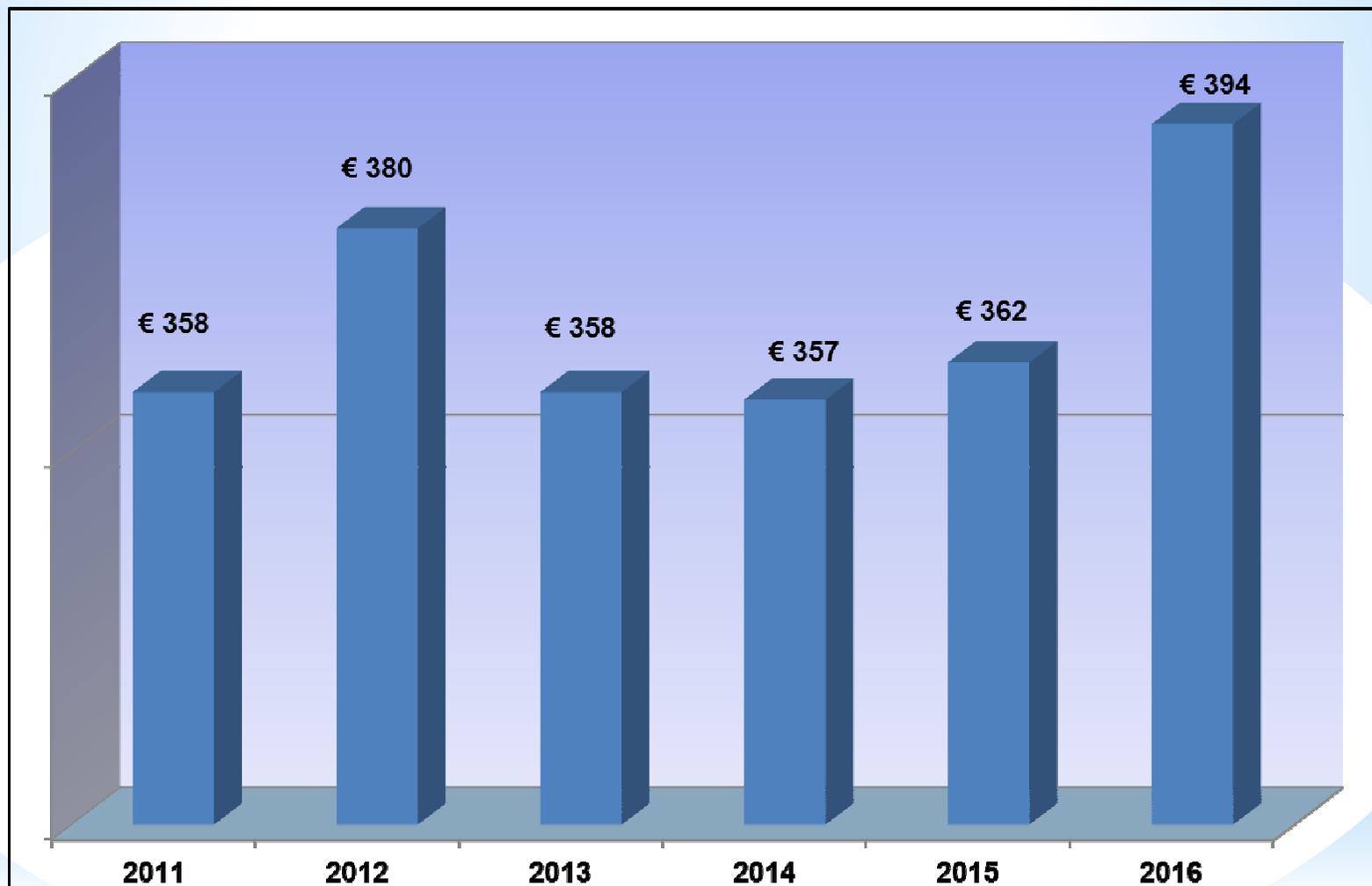
La spesa complessiva 2016 per missioni

MISSIONI	2016	%
Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.881.534,63	31,85%
Ordine pubblico e sicurezza	244.447,72	4,14%
Istruzione e diritto allo studio	608.052,28	10,29%
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	587.801,22	9,95%
Politiche giovanili, sport e tempo libero	202.246,36	3,42%
Turismo	20.000,00	0,34%
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	134.652,39	2,28%
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio ed ambiente	56.394,37	0,95%
Trasporti e diritto alla mobilità	890.684,33	15,08%
Soccorso civile	700,00	0,01%
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	567.047,05	9,60%
Sviluppo economico e competitività	800,00	0,01%
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2.131,02	0,04%
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	11.700,00	0,20%
Debito pubblico	11.456,40	0,19%
Servizi per conto terzi	687.254,01	11,63%
TOTALE spese suddivise per missione	5.906.901,78	

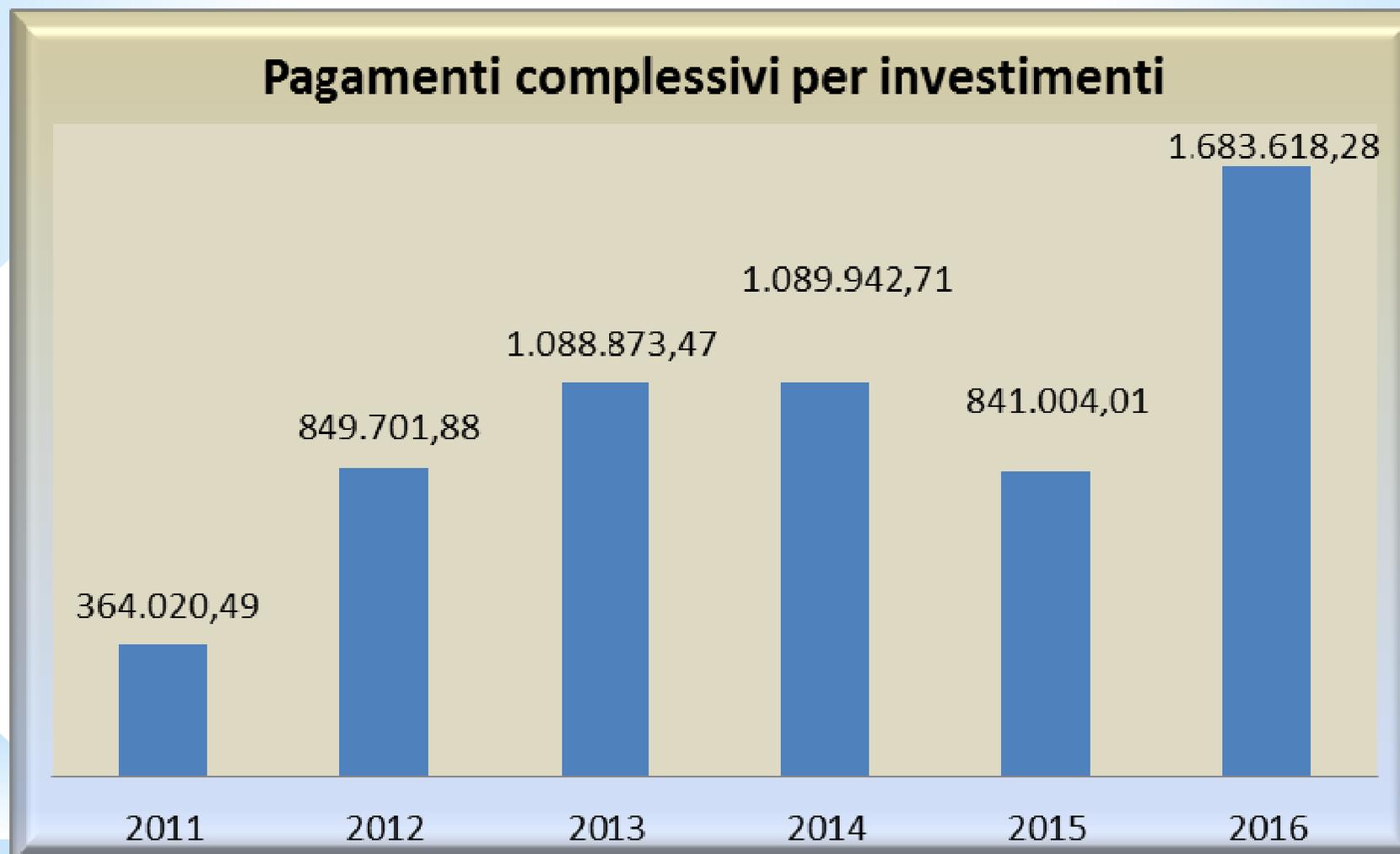
La spesa complessiva 2016 per missioni



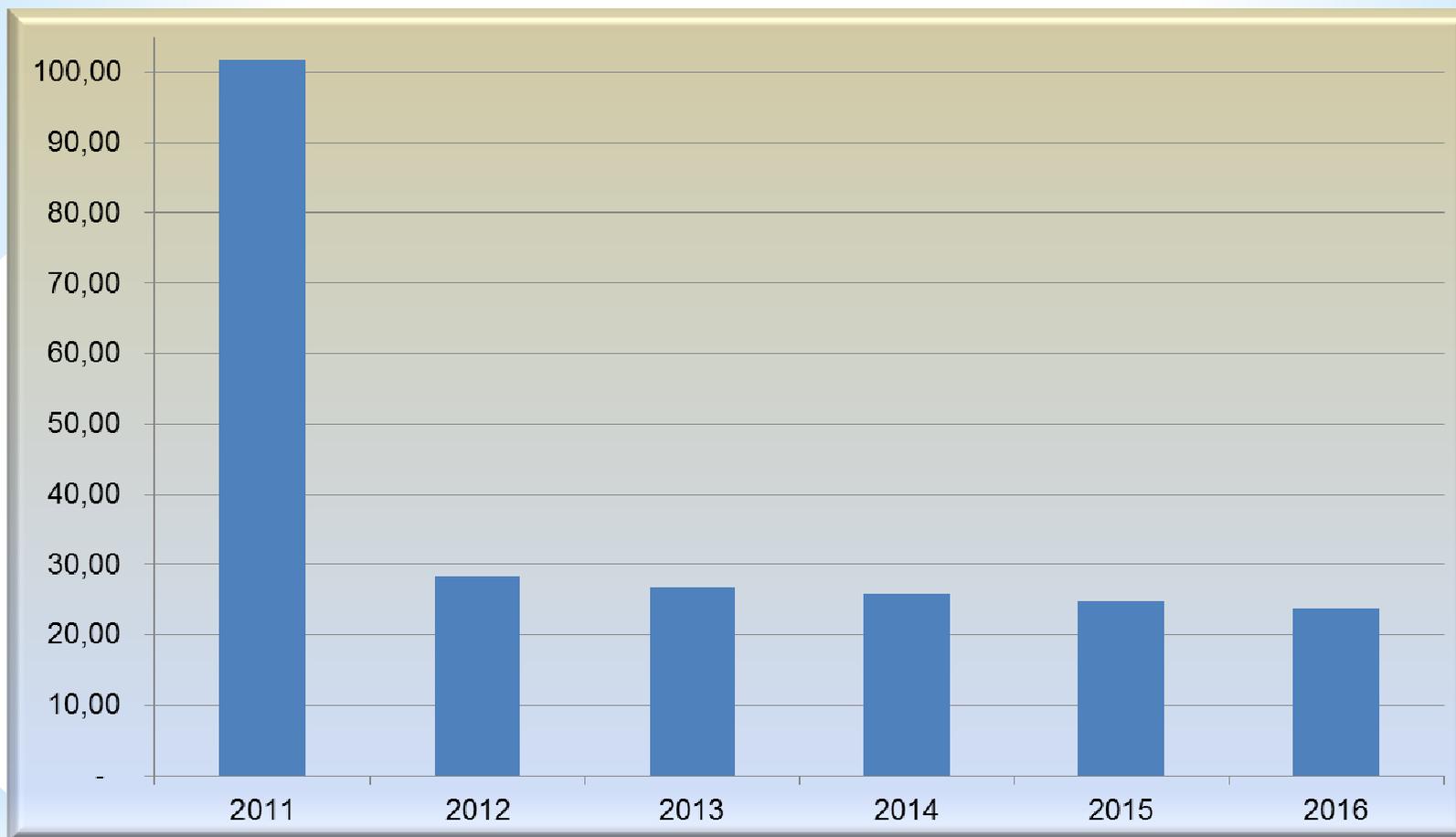
La spesa corrente pro-capite 2011-2016



Pagamenti complessivi per investimenti 2011-2016



L'indebitamento pro-capite 2011-2016



anno	2011	2012	2013	2014	2015	2016
€	101,72	28,32	26,87	25,81	24,71	23,71