

# **COMUNE DI VICOLUNGO**

*Provincia di Novara*

## **STAMPA PROSPETTO EQUILIBRI DI BILANCIO**

**Esercizio Finanziario 2011**

## VERIFICA DELLO STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE

### STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE

Tit. 1: Tributarie		Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
1.	Imposte	373.500,00	332.467,23	373.500,00
2.	Tasse	135.000,00	135.000,00	135.000,00
3.	Tributi speciali	6.500,00	269,70	6.500,00
<b>Totale</b>		<b>515.000,00</b>	<b>467.736,93</b>	<b>515.000,00</b>
<b>Titolo 1</b>				

Tit. 2: Trasferimenti Correnti		Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
1.	Contributi dallo Stato	263.500,00	228.488,62	263.500,00
2.	Contributi dalla Regione	3.500,00	3.461,00	3.500,00
3.	Contr. da Regione x Funzioni Delegate	0,00	0,00	0,00
4.	Contr. da Organismi Com. / Internaz.	0,00	0,00	0,00
5.	Contr. da altri Enti del Settore Pubblico	3.500,00	0,00	3.500,00
<b>Totale Titolo</b>		<b>270.500,00</b>	<b>231.949,62</b>	<b>270.500,00</b>
<b>2</b>				

Tit. 3: Extratributarie		Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
1.	Proventi dei servizi pubblici	115.200,00	96.978,76	115.200,00
2.	Proventi dei beni dell'ente	58.000,00	43.005,61	58.000,00
3.	Interessi su anticipazioni e crediti	1.000,00	526,60	1.000,00
4.	Utili netti delle aziende	0,00	0,00	0,00
5.	Proventi diversi	939.000,00	770.109,58	939.000,00
<b>Totale</b>		<b>1.113.200,00</b>	<b>910.620,55</b>	<b>1.113.200,00</b>
<b>Titolo 3</b>				

Tit. 4: Contributi in C/Capitale		Previsioni Esecutive	Accertamenti	Proiezioni al 31/12
1.	Alienazione di beni patrimoniali	2.000,00	2.000,00	2.000,00
2.	Trasf. di capitale dallo Stato	0,00	0,00	0,00
3.	Trasf. di capitale dalla Regione	0,00	0,00	0,00
4.	Trasf. di capitale da altri Enti	0,00	0,00	0,00
5.	Trasf. di capitale da altri soggetti	10.000,00	8.668,15	10.000,00
6.	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 4</b>		<b>12.000,00</b>	<b>10.668,15</b>	<b>12.000,00</b>

<b>Tit. 5: Accensione di Prestiti</b>	<b>Previsioni Esecutive</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>Proiezioni al 31/12</b>
1. Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00
2. Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00
3. Assunzione di mutui e prestiti	643.000,00	642.709,00	643.000,00
4. Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 5</b>	<b>643.000,00</b>	<b>642.709,00</b>	<b>643.000,00</b>

<b>Tit. 6: Servizi C/Terzi</b>	<b>Previsioni Esecutive</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>Proiezioni al 31/12</b>
1. Servizi per conto di terzi	449.500,00	274.070,48	449.500,00
<b>Totale Titolo 6</b>	<b>449.500,00</b>	<b>274.070,48</b>	<b>449.500,00</b>

Avanzo di Amministrazione

161.300,00		161.300,00
------------	--	------------

**Totale Generale Entrate**

<b>3.164.500,00</b>	<b>2.537.754,73</b>	<b>3.164.500,00</b>
---------------------	---------------------	---------------------

# VERIFICA DELLO STATO DI IMPEGNO DELLE SPESE

## STATO DI IMPEGNO DELLE SPESE

<b>Titolo 1 : Spese Correnti</b>	<b>Previsioni Esecutive</b>	<b>Impegni</b>	<b>Proiezioni al 31/12</b>
1. Amministrazione Gestione Controllo	827.350,00	662.777,20	832.350,00
2. Giustizia	0,00	0,00	0,00
3. Polizia locale	112.100,00	104.777,63	114.100,00
4. Istruzione pubblica	173.100,00	138.446,01	173.100,00
5. Cultura e beni culturali	6.200,00	2.553,60	6.200,00
6. Sport e ricreazione	9.700,00	9.488,00	9.700,00
7. Turismo	123.000,00	122.825,58	123.000,00
8. Viabilità e trasporti	205.700,00	168.860,61	198.700,00
9. Territorio e ambiente	308.150,00	297.247,02	308.150,00
10. Settore sociale	40.000,00	37.958,16	40.000,00
11. Sviluppo economico	0,00	0,00	0,00
12. Servizi produttivi	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b> <b>Titolo 1</b>	<b>1.805.300,00</b>	<b>1.544.933,81</b>	<b>1.805.300,00</b>

<b>Titolo 2 : Spese in C/Capitale</b>	<b>Previsioni Esecutive</b>	<b>Impegni</b>	<b>Proiezioni al 31/12</b>
1. Amministrazione Gestione Controllo	61.500,00	54.500,00	61.500,00
2. Giustizia	0,00	0,00	0,00
3. Polizia locale	0,00	0,00	0,00
4. Istruzione pubblica	0,00	0,00	0,00
5. Cultura e beni culturali	40.000,00	39.708,00	40.000,00
6. Sport e ricreazione	0,00	0,00	0,00
7. Turismo	0,00	0,00	0,00
8. Viabilità e trasporti	547.800,00	542.709,00	547.800,00
9. Territorio e ambiente	155.000,00	148.318,00	155.000,00
10. Settore sociale	12.000,00	0,00	12.000,00
11. Sviluppo economico	0,00	0,00	0,00
12. Servizi produttivi	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 2</b>	<b>816.300,00</b>	<b>785.235,00</b>	<b>816.300,00</b>

<b>Titolo 3 : Rimborso di prestiti</b>	<b>Previsioni Esecutive</b>	<b>Impegni</b>	<b>Proiezioni al 31/12</b>
1. Rimborso per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00
2. Rimborso di finanz. a breve termine	0,00	0,00	0,00
3. Rimborso da quota capitale	93.400,00	54.900,00	93.400,00
4. Rimborso prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
5. Rimborso quota cap. debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 3</b>	<b>93.400,00</b>	<b>54.900,00</b>	<b>93.400,00</b>

<b>Titolo 4 : Servizi C/Terzi</b>	<b>Previsioni Esecutive</b>	<b>Impegni</b>	<b>Proiezioni al 31/12</b>
1. Servizi per conto di terzi	449.500,00	274.070,48	449.500,00
<b>Totale Titolo 4</b>	<b>449.500,00</b>	<b>274.070,48</b>	<b>449.500,00</b>

Disavanzo di Amministrazione

0,00		0,00
------	--	------

**Totale Generale Spese**

<b>3.164.500,00</b>	<b>2.659.139,29</b>	<b>3.164.500,00</b>
---------------------	---------------------	---------------------

# Verifica dello stato di accertamento delle entrate e impegno delle spese

## Commenti

### **ENTRATE CORRENTI**

L'andamento generale delle entrate correnti è da ritenersi soddisfacente a dimostrazione che le previsioni di bilancio originariamente inserite si sono rivelate rispondenti ai principi di attendibilità e veridicità.

E' stata inserita in corso d'esercizio la nuova Risorsa 3.01.0500-30500/4 relativa ai proventi derivanti dalla nuova gestione del micro nido comunale per € 15.000,00 che andranno a finanziare il corrispondente Intervento in uscita 1.04.05.03-4503/4 "Spese di gestione micro nido comunale" di pari importo.

### **ENTRATE IN CONTO CAPITALE**

Vengono confermati gli importi iscritti originariamente in Bilancio.

### **PROVENTI DA PERMESSI DI COSTRUIRE**

Per quanto riguarda i proventi da permessi di costruire la previsione di Bilancio del Comune ammonta ad € 15.000,00 di cui 10.000,00 (Titolo IV) destinati al finanziamento di spese in conto capitale ed i restanti € 5.000,00 iscritti nel titolo I delle Entrate e quindi volti al finanziamento di spese correnti . A fronte di tale previsione, ad oggi, sono stati accertati ed introitati nel Titolo IV delle Entrate € 8.668,15 pari al 57,78% dell'intera previsione.

### **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

In corso di esercizio è stato ulteriormente applicato l'Avanzo di Amministrazione nell'importo di € 86.300,00 (consistenza iniziale di bilancio € 75.000,00) per la copertura di più interventi di spesa nella parte in c/capitale.

Le rimanenti Entrate non prevedono rilevanti scostamenti rispetto alla previsioni originarie di Bilancio, risultano rispondenti ai principi di attendibilità e veridicità dello stesso e dimostrano coerenza tra le scelte di programmazione e la disponibilità reale delle risorse.

### **SPESE CORRENTI**

Si prevedono economie su alcuni interventi di finanziamento dei servizi tenuto conto della necessità di integrarne altri insufficienti mediante storno di fondi.

In fase di assestamento definitivo di bilancio alla data del 30-11-2011 si apporteranno, comunque, i necessari provvedimenti al fine di mantenere l'equilibrio nella gestione finanziaria dell'Ente.

### **SPESE IN CONTO CAPITALE**

Alle previsioni originarie di bilancio sono stati aggiunti più interventi finanziati dall'avanzo di amministrazione e consistenti in:

Fornitura di mobili per uffici € 20.000,00

Corresponsione di contributo straordinario € 8.000,00

Esecuzione lavori per realizzazione impianto di videosorveglianza € 10.000,00

Fornitura fotocopiatori € 7.000,00

Fornitura palco per eventi € 10.000,00

Informatizzazione uffici € 26.500,00

Sistemazione strade € 4.800,00

### **RESIDUI**

Per quanto concerne la gestione residui la situazione ad oggi, tenuto conto di incassi (€ 545.771,62) e pagamenti (€ 316.384,78) e delle quota ancora da esigere (€ 586.185,69) e pagare (€ 813.052,48), presenta una differenza attiva pari ad € 2.520,05.

Alla luce di quanto sopra esposto si può dunque affermare che la gestione non presenta squilibri finanziari in quanto viene mantenuto il corretto rapporto tra le risorse di entrata e gli interventi di spesa. Sono confermati gli equilibri economici del bilancio sia di parte corrente, sia di conto capitale. L'importo attuale di accertamento delle entrate correnti garantisce il finanziamento delle spese correnti ed il rimborso dei prestiti. Lo stato di attuazione dei programmi è conforme a quanto stabilito nella relazione previsionale e programmatica al bilancio di previsione dell'anno in corso.

Per questo motivo non si rende necessario adottare provvedimenti di salvaguardia degli equilibri di bilancio, poiché sotto l'aspetto finanziario si evidenzia una situazione di equilibrio.

## SITUAZIONE RIEPILOGATIVA DEI PROGRAMMI

Descrizione	Previsioni Esecutive	Impegni	% Impegnato
<b>SERVIZI GENERALI</b>			
Spesa Corrente (Tit. 1)	446.750,00	374.787,88	83,89
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	53.500,00	46.500,00	86,92
Rimborso di Prestiti (Tit.3)	0,00	0,00	0,00
<b>Programma Totale</b>	<b>500.250,00</b>	<b>421.287,88</b>	<b>84,22</b>
<b>ISTRUZIONE ED ASSISTENZA</b>			
Spesa Corrente (Tit. 1)	207.100,00	171.404,17	82,76
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di Prestiti (Tit.3)	17.900,00	17.900,00	100,00
<b>Programma Totale</b>	<b>225.000,00</b>	<b>189.304,17</b>	<b>84,14</b>
<b>ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE</b>			
Spesa Corrente (Tit. 1)	138.900,00	134.867,18	97,10
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	48.000,00	47.708,00	99,39
Rimborso di Prestiti (Tit.3)	0,00	0,00	0,00
<b>Programma Totale</b>	<b>186.900,00</b>	<b>182.575,18</b>	<b>97,69</b>
<b>GESTIONE DEL TERRITORIO</b>			
Spesa Corrente (Tit. 1)	1.012.550,00	863.874,58	85,32
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	714.800,00	691.027,00	96,67
Rimborso di Prestiti (Tit.3)	75.500,00	37.000,00	49,01
<b>Programma Totale</b>	<b>1.802.850,00</b>	<b>1.591.901,58</b>	<b>88,30</b>
<b>Totale Generale</b>	<b>2.715.000,00</b>	<b>2.385.068,81</b>	<b>87,85</b>

# STATO DI ATTUAZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI

## RIASSUNTO FINANZIARIO DEL SINGOLO PROGRAMMA - COMPETENZA 2011

Descrizione Programma	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Spesa Corrente (Tit. 1)	446.750,00	374.787,88	453.750,00
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	53.500,00	46.500,00	53.500,00
Rimborso di Prestiti (Tit.3)	0	0	0
<b>Programma Totale</b>	<b>500.250,00</b>	<b>421.287,88</b>	<b>507.250,00</b>

### DESCRIZIONE STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA SERVIZI GENERALI

Lo stato di attuazione del programma risulta in linea con quanto stabilito nella Relazione Previsionale e Programmatica al Bilancio di Previsione del corrente esercizio finanziario salvo alcune modifiche dovute a sopravvenute esigenze gestionali che di seguito vengono illustrate.

#### VARIAZIONI ESERCIZIO 2011

Nel Titolo I (Spese Correnti) e nel Titolo III (Spese per Rimborso Prestiti) gli scostamenti avvenuti tra le previsioni iniziali e/o esecutive e/o proiezioni al 31-12-2011 sono dovuti a operazioni di storno di fondi derivanti dalla necessità di integrare stanziamenti risultati insufficienti.

#### Titolo II – Spese in C/Capitale:

di seguito vengono evidenziati gli scostamenti tra le

Previsioni Iniziali

e le

Previsioni Esecutive

2.01.02.05-21205/2

Acquisto mobili per ufficio

20.000,00

2.01.02.05-21205/6

Acquisto fotocopiatori

7.000,00

2.01.02.05-21205/05-21205/7

Fornitura e posa centralino per telefonia

4.500,00

2.01.02.05-21205/8

Allestimento nuova rete informatica

22.000,00

dando atto che non si prevedono variazioni, proiettate al 31 dicembre, in merito a ulteriori investimenti.

# STATO DI ATTUAZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI

## RIASSUNTO FINANZIARIO DEL SINGOLO PROGRAMMA - COMPETENZA 2011

Descrizione Programma	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Spesa Corrente (Tit. 1)	207.100,00	171.404,17	207.100,00
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	0	0	0
Rimborso di Prestiti (Tit.3)	17.900,00	17.900,00	17.900,00
<b>Totale</b>	<b>225.000,00</b>	<b>189.304,17</b>	<b>225.000,00</b>
<b>Programma</b>			

### DESCRIZIONE STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ISTRUZIONE ED ASSISTENZA

Lo stato di attuazione del programma risulta in linea con quanto stabilito nella relazione Previsionale e Programmatica al Bilancio di Previsione dell'anno in corso dando atto che gli scostamenti avvenuti tra le previsioni iniziali e/o esecutive e/o proiezioni al 31-12-2011 sono dovuti a operazioni di storno di fondi derivanti dalla necessità di integrare stanziamenti insufficienti. In corso d'anno è stata prevista una maggiore spesa corrente di € 15.000,00 dovuta alla nuova gestione del micro nido comunale e finanziata dall'entrata di pari importo derivante dal pagamento delle rette di frequenza del micro nido. Non si prevedono variazioni, proiettate al 31 dicembre, in merito a ulteriori investimenti.

# STATO DI ATTUAZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI

## RIASSUNTO FINANZIARIO DEL SINGOLO PROGRAMMA - COMPETENZA 2011

Descrizione Programma	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Spesa Corrente (Tit. 1)	138.900,00	134.867,18	138.900,00
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	48.000,00	47.708,00	48.000,00
Rimborso di Prestiti (Tit.3)	0	0	0
<b>Totale</b> <b>Programma</b>	<b>186.900,00</b>	<b>182.575,18</b>	<b>186.900,00</b>

### DESCRIZIONE STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE

Lo stato di attuazione del programma risulta in linea con quanto stabilito nella Relazione Previsionale e Programmatica al Bilancio di Previsione del corrente esercizio finanziario salvo alcune modifiche dovute a sopravvenute esigenze gestionali che di seguito vengono illustrate.

#### VARIAZIONI ESERCIZIO 2011

Nel Titolo I (Spese Correnti) e nel Titolo III (Spese per rimborso Prestiti) gli scostamenti avvenuti tra le previsioni iniziali e/o esecutive e/o proiezioni al 31-12-2011 sono dovuti a operazioni di storno di fondi derivanti dalla necessità di integrare stanziamenti risultati insufficienti.

Titolo II – Spese in C/Capitale:

di seguito vengono evidenziati gli scostamenti tra le

Previsioni Iniziali e le Previsioni Esecutive

2.01.05.07-21507/2

Contributi straordinari

8.000,00

2.05.02.01-25201/3

Manutenzione straordinaria copertura Chiesa S. Rocco

30.000,00

30.000,00

2.05.50.05-25205/1

Fornitura palco per manifestazioni

10.000,00

dando atto che non si prevedono variazioni, proiettate al 31 dicembre, in merito a ulteriori investimenti.

# STATO DI ATTUAZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI

## RIASSUNTO FINANZIARIO DEL SINGOLO PROGRAMMA - COMPETENZA 2011

Descrizione Programma	Previsioni Esecutive	Impegni	Proiezioni al 31/12
Spesa Corrente (Tit. 1)	1.012.550,00	863.874,58	1.005.550,00
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	714.800,00	691.027,00	714.800,00
Rimborso di Prestiti (Tit.3)	75.500,00	37.000,00	75.500,00
<b>Programma Totale</b>	<b>1.802.850,00</b>	<b>1.591.901,58</b>	<b>1.795.850,00</b>

### DESCRIZIONE STATO DI ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA GESTIONE DEL TERRITORIO

Lo stato di attuazione del programma risulta in linea con quanto stabilito dalla Relazione Previsionale e Programmatica al Bilancio di Previsione del corrente esercizio finanziario salvo alcune modifiche dovute a sopravvenute esigenze gestionali che di seguiti vengono illustrate.

#### VARIAZIONI ESERCIZIO 2011

Nel Titolo I (Spese Correnti) e nel Titolo III (Spese per rimborso prestiti) gli scostamenti avvenuti tra le previsioni iniziali e/o esecutive e/o proiezioni al 31-12-2011 sono dovuti a operazioni di storno di fondi derivanti dalla necessità di integrare stanziamenti risultati insufficienti.

Titolo II – Spese in c/Capitale:

di seguito vengono evidenziati gli scostamenti tra le	<u>Previsioni iniziali</u>	e le	<u>Previsioni Esecutive</u>
2.08.01.01-28101/3 Manutenzione straordinaria strade			4.800,00
2.08.01.01-28101/4 Mutuo per sistemazione strade	100.000,00		100.000,00
2.08.02.01-28201/3 Mutuo per implementazione impianti illuminazione	453.000,00		453.000,00
2.09.02.01-29201/1 Manutenzione straord. immobile Via IV Novembre	35.000,00		35.000,00
2.09.04.01-29401/3 Mutuo per potenziamento rete acquedotto	100.000,00		100.000,00
2.09.06.01-29601/4 Manutenzione straord. area verde oratorio	10.000,00		10.000,00
2.09.06.05-29605/3 Lavori per allacciamento videocamere			10.000,00
2.10.05.01-29901/1 -29901/2 Ristrutturazione cimitero	12.000,00		12.000,00

dando atto che non si prevedono variazioni, proiettate al 31 dicembre, in merito a ulteriori investimenti.