



Presentazione Bilancio di previsione 2019-2021

FEBBRAIO 2019

COMUNE di TRIUGGIO

BILANCIO 2019

L'Amministrazione Comunale ha deciso di approvare il bilancio di previsione 2019-2021, come previsto dalla normativa vigente al fine di dare:

- all'organizzazione comunale, lo strumento di guida centrale dell'agire amministrativo**
- sufficienti certezze sulle entrate e sulle altre disposizioni previste dalla legge di Bilancio 2019, n.145 del 30 dicembre 2018**
- continuità alla gestione e programmare per tempo le opere pubbliche**

COMUNE di TRIUGGIO

BILANCIO 2019

L'Amministrazione ha definito le previsioni di bilancio

- mantenendo immutate le aliquote dei tributi e le tariffe dei servizi
- adottando un criterio di utilizzo delle risorse consolidato
- avendo come base le previsioni assestate del 2018 ed i criteri stabiliti dalla legge di Bilancio 2019 n.145 del 30 dicembre 2018

COMUNE di TRIUGGIO

BILANCIO 2019

- BILANCIO ARMONIZZATO confermato d.lgs.118/2011
- Prorogato FONDO PLURIENNALE VINCOLATO con nuove regole
- Il Fondo IMU-TASI è stato ridotto da 128.000€ a 84.000€ (accordo con ANCI per mantenere quello dell'anno 2018)
- Abolizione del saldo di competenza con vincoli disciplinati dall'armonizzazione contabile
 - Utilizzo libero degli avanzi di amministrazione e dei mutui
 - Semplificazione amministrativa

Bilancio di previsione 2019

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

- **II FONDO PLURIENNALE VINCOLATO** è uno strumento che permette di utilizzare risorse stanziare nel bilancio dello scorso anno, non utilizzate per motivi tecnici/contabili, che saranno utilizzate nel corrente anno
- In questa categoria di opere, per il 2019, rientrano le seguenti opere:
 - 1° tratto Marciapiede Canonica verso stazione F.S. 14.718 € su 105.000 €
 - Marciapiede Canonica via Taverna 134.413 €

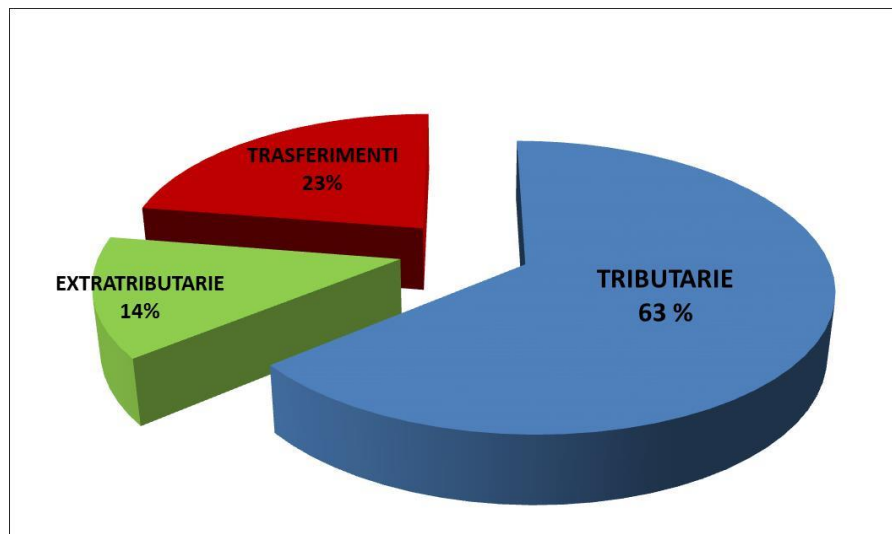


Dati del Bilancio di previsione 2019

Bilancio di previsione 2019

Entrate Correnti

Il bilancio del Comune di Triuggio è finanziato con risorse proprie per il 78% delle entrate correnti
€ 6.037.703



Principali voci di entrata CORRENTE	2019
IMU	€ 1 665 000
Tassa rifiuti (TARI)	€ 1 027 000
IRPEF (Add.Comunale)	€ 843 000
TASI	€ 100 000
Imposta su pubblicità e affissioni	€ 15 000
Occupazioni spazi pubblici	€ 20 000
0,5 per mille destinato ai Comuni	€ 5 900
Altre imposte sostitutive	€ 2 000
Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 798 028
Rimborsi in entrata e altre entrate correnti	€ 168 490
Entrate da attività di controllo	€ 64 050
Altri Interessi attivi	€ 1 150
Fondo solidarietà	€ 999 491
Trasferimenti dello Stato	€ 135 045
Trasferimenti da Regione e Enti locali	€ 164 049
Altri trasferimenti	€ 29 500

Bilancio di previsione 2019

Entrate che finanziano spese correnti

Le entrate effettive del Comune di Triuggio

€ 6.187.058

- Entrate correnti

TRIBUTARIE	€ 3 677 900
EXTRATRIBUTARIE	€ 1 031 718
TRASFERIMENTI *	€ 1 328 085
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 6 037 703

- Oneri Urbanizzazione € 57.800
- FPV € 74.940
- Avanzo finalizzato a spese correnti € 16.614

* Di cui 999.491€ come Fondo di Solidarietà e TASI

Bilancio di previsione 2019

Entrate Correnti

- TASI sull'abitazione principale compensata dal Fondo di Solidarietà EROGATO DALLO STATO
- La compensazione IMU-TASI calcolata come da legge di bilancio
- Fasce ISEE per la definizione delle tariffe dei servizi a domanda individuale invariate
- Imposte/Tasse/Aliquote invariate
- Proventi da lotta evasione-elusione di 400.000 €

Bilancio di previsione 2019

Entrate Correnti per categoria

IMU	€ 1 665 000
Tassa rifiuti (TARI)	€ 1 027 000
Fondo solidarietà	€ 999 491
IRPEF (Add.Comunale)	€ 843 000
Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 370 698
Trasferimenti dello Stato	€ 188 980
Rimborsi in entrata	€ 132 000
Trasferimenti da Regione e Enti locali	€ 139 114
TASI	€ 100 000
Entrate da erogazione di servizi	€ 312 330
Entrate da attività di controllo	€ 64 050
Vendita beni	€ 115 000
Altre entrate correnti	€ 36 490
Occupazioni spazi pubblici	€ 22 000
Altre imposte sostitutive	€ 5 900
Imposta comunale diritti di affissione	€ 15 000
Altri Interessi attivi	€ 1 100
Altri trasferimenti	€ 550

Bilancio di previsione 2019

Entrate Correnti - Note

- **Il Fondo di Solidarietà** include ex TASI
- **Rimborsi in entrata** includono rimborsi per le rette ricovero e le spese condominiali ERP
- **I Trasferimenti dello Stato** includono la compensazione di IMU-TASI
- **Vendita Beni** è il recupero della raccolta differenziata
- **I Proventi derivanti dalla gestione dei Beni** includono i Fitti per alloggi ERP, la cointeressenza distribuzione Metano

Bilancio di previsione 2019

IMU

- Abitazioni principali escluse dal pagamento (tranne quelle di lusso)
- Conferma dell'aliquota sulle abitazioni date in comodato d'uso ai parenti di primo grado al 7,6 per mille, con ulteriore abbattimento del 50% della base imponibile nei casi previsti dalla legge
- **Oltre alla riduzione del 25% previste per legge, per le case affittate a canone concordato, è stata inserita una ulteriore riduzione del 50% del dovuto**
- Mantenimento di un'aliquota agevolata al 7,60 per i cittadini AIRE
- Conferma aliquota 7,9‰ fabbricati D (aree industriali)

Previsto incasso: € 1.665.000

Comprende gettito ordinario 1.265.000 € e proventi da elusione fiscale, relativa agli anni 2014-2015, di 400.000 €

Bilancio di previsione 2019

TASI (Tributo Servizi Indivisibili)

- **TASI sull'abitazione principale compensata dal Fondo di Solidarietà**
- **Rimane il 2,5‰ sui fabbricati D (Capannoni industriali)**

**Previsto incasso
€ 100.000**

Bilancio di previsione 2019

TARI (Tassa Rifiuti)

- Per le case tenute a disposizione il calcolo TARI si considera l'occupazione di 1 persona
- Confermata riduzione, sulla parte variabile delle tariffe, per le attività penalizzate dalla TARES (ortofrutta, ristoranti, bar e pizzerie)
 - Per i ristoranti: agevolazioni sulle aree scoperte, con un abbattimento pari al 50%
 - Per le utenze non domestiche riduzione per i rifiuti speciali assimilabili agli urbani pari al 50%; se smaltite in autonomia al 30%
- Confermata riduzione del 30% per le abitazioni delle famiglie con portatori di handicap
- Confermata riduzione del 10% per le abitazioni tenute a disposizione
- Confermata riduzione del 10% sulla parte variabile della tariffa, per le abitazioni presso le quali sia stato avviato il compostaggio dei rifiuti organici

Previsto incasso € 1.027.000 *

- * comprende 16.000€ di recupero elusione/evasione

Bilancio di previsione 2019

ADDIZIONALE IRPEF

- **Soglia di esenzione**
€ 12.000
- **Progressione delle aliquote sugli scaglioni di reddito**

Previsto incasso
€ 843.000 *

- * compreso 7.000€ gettito arretrato

Fasce	%	Contribuenti 2015*	Contribuenti 2016*
Esenti	-	1634	1715
0-15.000	0,50	419	375
15.000- 28.000	0,55	2382	2449
28.000- 55.000	0,78	1419	1424
55.000- 75.000	0,79	162	179
Oltre 75.000	0,80	183	188
*Dati MEF		6199	6330

Bilancio di previsione 2019

Spese correnti per missione

SPESA CORRENTE	2019
1 - Servizi istituzionali	1 596 093
12 - Politiche sociali	1 547 745
9 - Territorio e ambiente	1 029 555
4 - Istruzione e diritto allo studio	902 711
20 - Fondi e accantonamenti	362 782
10 - Trasporti e mobilità	362 356
3 - Ordine pubblico e sicurezza	223 549
5 - Attività culturali	64 094
50 - Debito Pubblico (Mutui)	22 826
6 - Sport e tempo libero	35 622
8 - Edilizia residenziale pubblica	18 200
15 - Politiche del lavoro	15 764
11 - Soccorso Civile	2 760
14 - Commercio e Competitività	3 000

Totale € 6.187.057

Bilancio di previsione 2019

Spese Correnti 2019- MacroAggregati

Principali voci di SPESA CORRENTE	2019
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	3 518 972
REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	1 112 995
TRASFERIMENTI CORRENTI	886 188
ALTRE SPESE CORRENTI	473 156
IMPOSTE E TASSE	99 299
RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	66 533
INTERESSI PASSIVI E ONERI FIN.	7 089
TOTALE	€ 6 164 232

Bilancio di previsione 2019

ENTRATE 2019 che finanziano INVESTIMENTI

Entrate per investimenti € 917.199

– Entrate Conto Capitale*	€ 661.574
– Avanzo applicato**	€ 59.294
– Accensione Mutui	€ 105.000
– FPV	€ 149.131
– Entrate per spese correnti	€ - 57.800

* Oneri a scampo 207.000 €

** La normativa prevede l'applicazione dell'avanzo non vincolato dopo l'approvazione del bilancio consuntivo

Bilancio di previsione 2019

Investimenti e relativo finanziamento

DESCRIZIONE	PREVISIONE PURA	STANZIAMENTO FIN. CON FPV	CONTRIBUTI DA STATO O REGIONE LOMBARDIA	ALIENAZIONI DI PROPRIETA' E DI DIRITTI DI SUPERFICIE	ONERI DI URBANIZZAZIONE E MONETIZZAZIONI - OPERE A SCOMPUTO	MUTUI	AVANZO ANNO PREC.
IMPIANTO DI RAFFRESCAMENTO	28 000.00				28 000.00		
sistema informatico comunale	10 000.00				10 000.00		
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SC.EL.TRIUGGIO	105 600.00		84 480.00		21 120.00		
INNOVAZIONE TECNOLOGICA SCUOLA	10 000.00			10 000.00			
OPERE DI URBANIZZAZIONE A SCOMPUTO	207 000.00				207 000.00		
REALIZZAZIONE EDIFICI DI CULTO CON L' 8% OO.UU	4 000.00				4 000.00		
REALIZZAZIONE EDIFICI DI CULTO CON AV.VINCOLATO	5 110.19						5 110.19
MANUTENZIONE ALLOGGI ERP - FIN CON AVANZO	54 183.99						54 183.99
MANUTENZIONE ALLOGGI ERP (BOFFALORA)	25 000.00				25 000.00		
TRASFERIMENTO COMPENSAZIONE FORESTALE	2 000.00				2 000.00		
BARRIERE STRADALI	5 000.00				5 000.00		
SOSTITUZIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE	5 000.00				5 000.00		
VIA TAVERNA IMMACOLATA	45 000.00			5 800.00	39 200.00		
MARCIAPIEDE DI CANONICA (STAZIONE)	105 000.00	14 718.08				105 000.00	
PARCHEGGIO CANONICA (BASSA)	30 000.00				30 000.00		
MARCIAPIEDE DI CANONICA+ 26.220 BA		134 413.38					
MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIE E PIAZZE ASFALTI	70 000.00		70 000.00				
MANUTENZIONE STRAORDINARIA MARCIAPIEDI E PIAZZE	30 000.00				30 000.00		
Abbattimento Barriere Architettoniche	27 174.00				27 174.00		
oneri di urbanizzazione a spesa corrente					57 800.00		
TOTALE TITOLO II	768 068.18	149 131.46					
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE			154 480.00	15 800.00	491 294.00	105 000.00	59 294.18

Quadro generale ENTRATE 2019

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	859.030,65			
Utilizzo avanzo di amministrazione		75.909,14	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		224.072,08	47.174,00	22.174,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	6.857.190,04	4.677.391,00	4.600.991,00	4.595.991,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	435.972,64	328.594,00	264.183,00	270.558,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.546.565,59	1.031.718,00	1.025.626,00	952.851,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	682.242,29	661.574,00	352.000,00	312.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	9.521.970,56	6.699.277,00	6.242.800,00	6.131.400,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	105.000,00	105.000,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.942.042,85	1.689.178,00	1.689.178,00	1.689.178,00
Totale	12.569.013,41	9.493.455,00	8.931.978,00	8.820.578,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.428.044,06	9.793.436,22	8.979.152,00	8.842.752,00
Fondo di cassa finale presunto	1.501.935,04			

Quadro generale SPESE 2019

SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti	7.863.436,23	6.164.232,58	5.942.478,00	5.871.078,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.121.984,03	917.199,64	339.174,00	274.174,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		47.174,00	22.174,00	22.174,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	8.985.420,26	7.081.432,22	6.281.652,00	6.145.252,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	22.826,00	22.826,00	8.322,00	8.322,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.917.862,76	1.689.178,00	1.689.178,00	1.689.178,00
Totale	11.926.109,02	9.793.436,22	8.979.152,00	8.842.752,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	11.926.109,02	9.793.436,22	8.979.152,00	8.842.752,00

FINE PRESENTAZIONE



Bilancio di previsione 2019

Spese correnti per missione

		2019
1	Servizi istituzionali generali e di gestione	€ 1 596 093
	Organi istituzionali	€ 105 762
	Segreteria generale	€ 255 004
	Gestione economica, finanziaria, programmazione	€ 238 364
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	€ 90 000
	Gestioni di beni demaniali e patrimoniali	€ 124 709
	Ufficio tecnico	€ 243 725
	Elezioni - Anagrafe e stato civile	€ 135 256
	Statistica e sistemi informativi	€ 76 350
	Risorse umane	€ 109 136
	Altri servizi generali	€ 217 787
12	Diritti Sociali, Politiche sociali e famiglie	€ 1 547 745
	Interventi per l'infanzia, minori, e asili nido	€ 158 970
	Interventi per la disabilità	€ 703 203
	Interventi per gli anziani	€ 88 610
	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	€ 311 524
	Interventi per le famiglie	€ 164 700
	Interventi per il diritto alla casa	€ 28 600
	Cooperazione e associazionismo	€ 2 200
	Servizi necroscopici e cimiteriali	€ 89 938



Bilancio di previsione 2019

Spese correnti per missione

		2019
9	Sviluppo sostenibile, territorio e ambiente	€ 1 029 555
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale, verde	€ 116 000
	Rifiuti	€ 892 473
	Servizio idrico integrato	€ 7 082
	Aree protette, parchi, protezione naturalistica e foresta	€ 14 000
4	Istruzione e diritto allo studio	€ 902 711
	Istruzione prescolastica (materne)	€ 275 724
	Altri ordini di istruzione (Primaria e secondaria)	€ 239 487
	Servizi ausiliari all'istruzione	€ 387 500
10	Trasporti e diritto alla mobilità	€ 362 356
	Illuminazione pubblica	€ 180 000
	Manutenzione impianti pubblica illuminazione	€ 93 696
	Manutenzione ordinaria strade	€ 35 000
	Rimozione neve	€ 38 500
	Spese per la segnaletica stradale	€ 15 000
	Tasse automezzi	€ 160



Bilancio di previsione 2019

Spese correnti per missione

		2019
20	Fondi e accantonamenti	€ 362 782
	Fondo di riserva	€ 34 782
	Fondo crediti di dubbia eseguibilità	€ 328 000
3	Ordine pubblico e sicurezza	€ 223 549
	Polizia locale e amministrativa	€ 223 549
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività cu	€ 64 094
	Attività culturali	15550
	Spese personale	22343
	Acquisto libri, stampati e cancelleria biblioteca	950
	Contributi al sistema bibliotecario	8500
	Contributo associazioni settore amministrativo	3140
	Contributi personale	10505
	Altro	3106
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 35 622
	Contributi per iniziative sportive	6000
	Contributo Associazioni sportive e ricreative	9950
	Spese palazzetto	1500
	Contributo Centro Estivo	11361
	Altro	6811



Bilancio di previsione 2019

Spese correnti per missione

		2019
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 18 200
	Spese gestione edilizia residenziale pubblica	€ 18 200
15	Politiche del lavoro e formazione professioni	€ 15 764
	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	€ 3 000
	Servizio civile nazionale	€ 4 164
	Sostegno all'occupazione	€ 8 600
11	Soccorso Civile	€ 2 760
	Sistema di protezione civile	€ 2 760
14	Commercio e Competività	€ 3 000
	Sostegno iniziative commerciali	€ 3 000
50	Mutui	€ 22 826
	Interessi passivi	€ 22 826



FINE

