



# Presentazione Bilancio di previsione 2018-2020

FEBBRAIO 2018

# **COMUNE di TRIUGGIO**

## **BILANCIO 2018**

**L'Amministrazione Comunale ha deciso di approvare il bilancio di previsione 2018-2020, 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 2018, n.205 del 27 dicembre 2017**
- continuità alla gestione e programmare per tempo le opere pubbliche**

# COMUNE di TRIUGGIO

## BILANCIO 2018

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 2017 ed i criteri stabiliti dalla legge di Bilancio 2018 n.205 del 27 dicembre 2017

# COMUNE di TRIUGGIO

## BILANCIO 2018

- BILANCIO ARMONIZZATO confermato d.lgs.118/2011
- Prorogato FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
- Anche per il 2018 il PATTO di STABILITÀ è abolito e sostituito dal VINCOLO DI FINANZA PUBBLICA che prevede il pareggio di bilancio di sola competenza

# Bilancio di previsione 2018

## 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 2018, rientrano le seguenti opere:
  - Marciapiede di via Taverna 139.744 €
  - Manutenzione strade-asfalti 130.000 €
  - Completamento palestra scuola media 65.000 €
  - Abbattimento barriere architettoniche 26.220 €
  - Automezzo Polizia Locale 11.756 €
  - Arredi Comunali 6.865 €

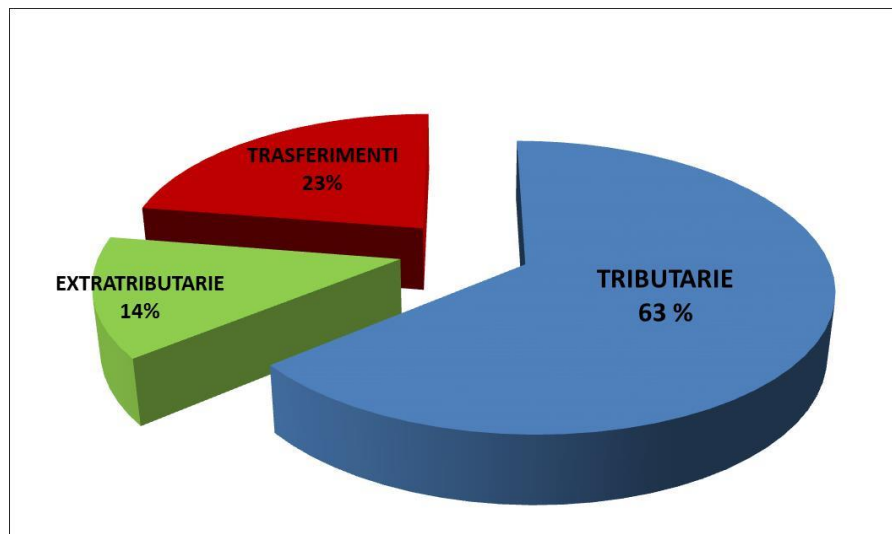


# Dati del Bilancio di previsione 2018

# Bilancio di previsione 2018

## Entrate Correnti

Il bilancio del Comune di Triuggio è finanziato con risorse proprie per il 77% delle entrate correnti  
**€ 6.012.045**



Principali voci di entrata CORRENTE	2018
IMU	€ 1 740 000
Tassa rifiuti (TARI)	€ 1 020 000
IRPEF (Add.Comunale)	€ 815 000
TASI	€ 100 000
Imposta su pubblicità e affissioni	€ 25 000
Occupazioni spazi pubblici	€ 22 000
0,5 per mille destinato ai Comuni	€ 5 900
Altre imposte sostitutive	€ 2 000
Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 658 131
Rimborsi in entrata e altre entrate correnti	€ 184 913
Entrate da attività di controllo	€ 67 100
Altri Interessi attivi	€ 1 250
Fondo solidarietà	€ 999 491
Trasferimenti dello Stato	€ 183 130
Trasferimenti da Regione e Enti locali	€ 157 290
Altri trasferimenti	€ 30 840

# Bilancio di previsione 2018

## Entrate che finanziano spese correnti

Le entrate effettive del Comune di Triuggio

**€ 6.200.394**

- Entrate correnti

TRIBUTARIE *	€ 3 729 900
EXTRATRIBUTARIE	€ 911 394
TRASFERIMENTI	€ 1 370 751
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>€ 6 012 045</b>

- Oneri Urbanizzazione € 95.170
- FPV € 93.179

\* Di cui 999.491€ come Fondo di Solidarietà e TASI



# Bilancio di previsione 2018

## Entrate Correnti

- TASI sull'abitazione principale compensata dal Fondo di Solidarietà EROGATO DALLO STATO
- La compensazione IMU-TASI rimane invariata
- Fasce ISEE per la definizione delle tariffe dei servizi a domanda individuale invariate
- Imposte/Tasse/Aliquote invariate
- Proventi da lotta evasione-elusione di 480.000 €

# Bilancio di previsione 2018

## Entrate Correnti per categoria

IMU	€ 1 740 000
Tassa rifiuti (TARI)	€ 1 020 000
Fondo solidarietà	€ 999 491
IRPEF (Add.Comunale)	€ 815 000
Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 333 480
Trasferimenti dello Stato	€ 237 065
Rimborsi in entrata	€ 139 400
Trasferimenti da Regione e Enti locali	€ 134 195
TASI	€ 100 000
Entrate da erogazione di servizi	€ 196 651
Entrate da attività di controllo	€ 67 100
Vendita beni	€ 128 000
Altre entrate correnti	€ 45 513
Occupazioni spazi pubblici	€ 24 000
Altre imposte sostitutive	€ 5 900
Imposta comunale diritti di affissione	€ 25 000
Altri Interessi attivi	€ 1 200
Altri trasferimenti	€ 50

# Bilancio di previsione 2018

## 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 2018

## 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: € 1.740.000**

Comprende gettito ordinario 1.260.000 € e proventi da elusione fiscale, relativa agli anni 2013-2014, di 480.000 €

# Bilancio di previsione 2018

## 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 2018

## 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 € 1.020.000**

# Bilancio di previsione 2018

## ADDIZIONALE IRPEF

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

**Previsto incasso**  
**€ 815.000**

Fasce	%	Contribuenti 2013*	Contribuenti 2015*
Esenti	-	1617	1634
0-15.000	0,50	459	419
15.000-28.000	0,55	2.545	2382
28.000-55.000	0,78	1.235	1419
55.000-75.000	0,79	163	162
Oltre 75.000	0,80	152	183
*Dati MEF		6171	6199

# Bilancio di previsione 2018

## Spese correnti per missione

<b>SPESA CORRENTE</b>	<b>2018</b>	
<b>1 - Servizi istituzionali</b>	<b>1 745 098</b>	→
<b>12 - Politiche sociali</b>	<b>1 492 728</b>	
<b>9 - Territorio e ambiente</b>	<b>1 004 597</b>	→
<b>4 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>817 567</b>	
<b>20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>342 348</b>	→
<b>10 - Trasporti e mobilità</b>	<b>320 396</b>	
<b>3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>211 184</b>	
<b>5 - Attività culturali</b>	<b>89 180</b>	
<b>50 - Debito Pubblico (Mutui)</b>	<b>55 400</b>	
<b>6 - Sport e tempo libero</b>	<b>51 210</b>	
<b>8 - Edilizia residenziale pubblica</b>	<b>33 701</b>	→
<b>15 - Politiche del lavoro</b>	<b>29 064</b>	
<b>11 - Soccorso Civile</b>	<b>4 920</b>	
<b>14 - Commercio e Competitività</b>	<b>3 000</b>	

**Totale € 6.200.393**



# Bilancio di previsione 2018

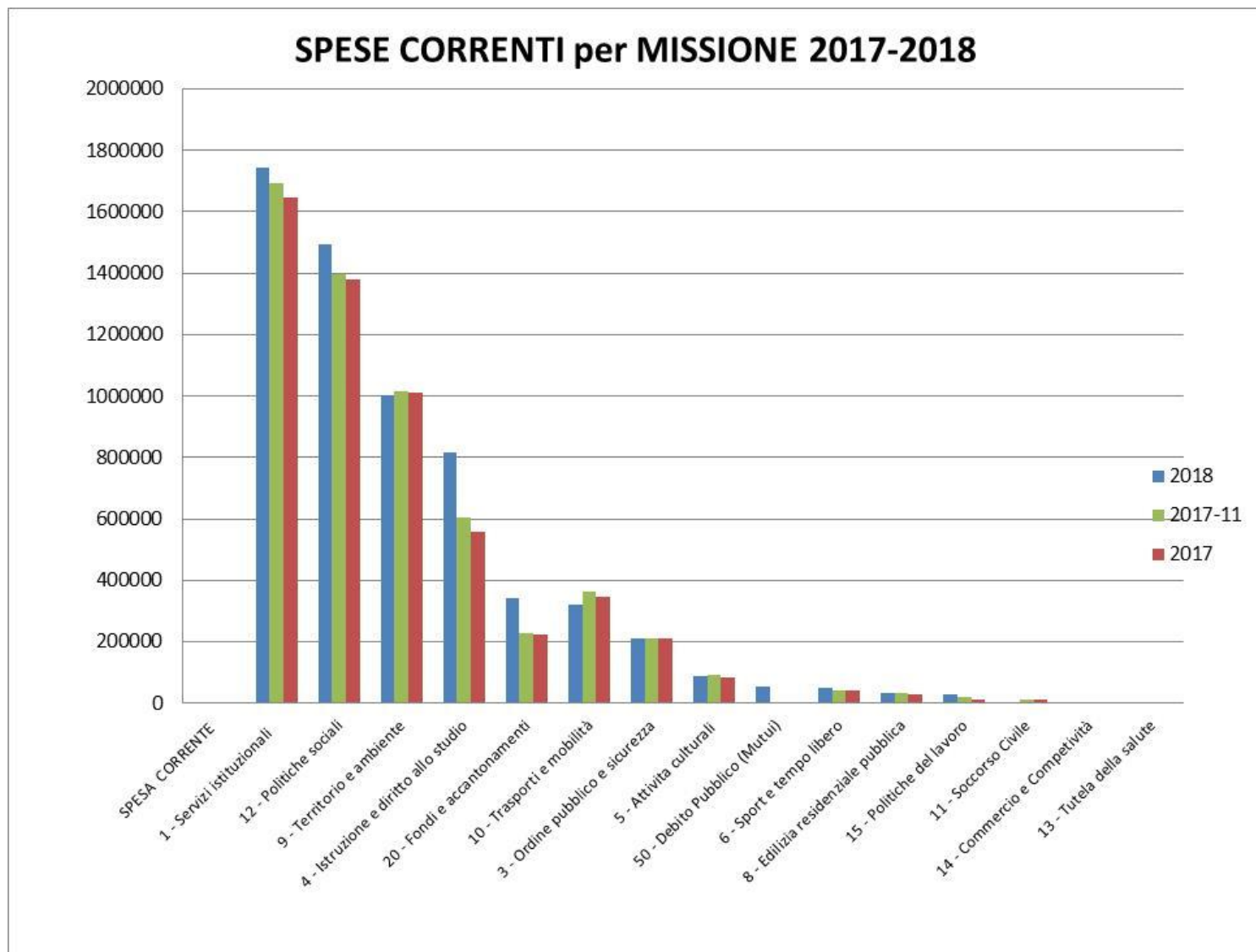
## Spese Correnti – Confronto 2017-18

<b>SPESA CORRENTE</b>	<b>Capitoli</b>	<b>2018</b>	<b>2017-11</b>	<b>2017</b>
<b>1 - Servizi istituzionali</b>	<b>130</b>	<b>1 745 098</b>	<b>1 693 452</b>	<b>1 647 850</b>
<b>12 - Politiche sociali</b>	<b>37</b>	<b>1 492 728</b>	<b>1 398 464</b>	<b>1 381 399</b>
<b>9 - Territorio e ambiente</b>	<b>11</b>	<b>1 004 597</b>	<b>1 016 494</b>	<b>1 012 190</b>
<b>4 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>28</b>	<b>817 567</b>	<b>603 832</b>	<b>556 301</b>
<b>20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>2</b>	<b>342 348</b>	<b>228 716</b>	<b>222 355</b>
<b>10 - Trasporti e mobilità</b>	<b>7</b>	<b>320 396</b>	<b>363 586</b>	<b>347 200</b>
<b>3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>26</b>	<b>211 184</b>	<b>209 489</b>	<b>211 308</b>
<b>5 - Attività culturali</b>	<b>15</b>	<b>89 180</b>	<b>89 850</b>	<b>83 133</b>
<b>50 - Debito Pubblico (Mutui)</b>	<b>3</b>	<b>55 400</b>		
<b>6 - Sport e tempo libero</b>	<b>12</b>	<b>51 210</b>	<b>39 985</b>	<b>40 050</b>
<b>8 - Edilizia residenziale pubblica</b>	<b>7</b>	<b>33 701</b>	<b>31 823</b>	<b>28 600</b>
<b>15 - Politiche del lavoro</b>	<b>3</b>	<b>29 064</b>	<b>20 800</b>	<b>11 100</b>
<b>11 - Soccorso Civile</b>	<b>4</b>	<b>4 920</b>	<b>13 343</b>	<b>9 420</b>
<b>14 - Commercio e Competitività</b>	<b>1</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	
<b>13 - Tutela della salute</b>	<b>0</b>		<b>50</b>	<b>50</b>



# Bilancio di previsione 2018

## Spese Correnti – Confronto 2017-18



# Bilancio di previsione 2018

## Spese Correnti 2018- MacroAggregati

<b>Principali voci di SPESA CORRENTE</b>	<b>2018</b>
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	3 499 811
REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	1 162 930
TRASFERIMENTI CORRENTI	817571
ALTRE SPESE CORRENTI	457748
IMPOSTE E TASSE	134107
RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	61244
INTERESSI PASSIVI E ONERI FIN.	11581
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6 144 992</b>

# Bilancio di previsione 2018

## ENTRATE 2018 che finanziano INVESTIMENTI

### Entrate per investimenti € 1.007.885

– Entrate Conto Capitale	€ 484.470
– Avanzo applicato*	€ 20.000
– Accensione Mutui	€ 219.000
– FPV	€ 379.585
– Entrate per spese correnti	€ - 95.170

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



# Quadro generale ENTRATE 2018

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	810.636,13			
Utilizzo avanzo di amministrazione		20.000,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		472.764,39	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	6.642.825,26	4.729.391,00	4.549.491,00	4.606.991,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	386.973,37	371.260,00	339.043,00	284.108,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.444.897,37	911.394,00	1.056.263,00	947.659,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	599.152,92	484.470,00	344.099,00	312.604,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b>	<b>9.073.848,92</b>	<b>6.496.515,00</b>	<b>6.288.896,00</b>	<b>6.151.362,00</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	234.256,24	219.000,00	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	1.407.960,93	1.277.850,00	1.277.850,00	1.277.850,00
<b>Totale</b>	<b>11.716.066,09</b>	<b>8.993.365,00</b>	<b>8.566.746,00</b>	<b>8.429.212,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>12.526.702,22</b>	<b>9.486.129,39</b>	<b>8.566.746,00</b>	<b>8.429.212,00</b>
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	<b>1.060.941,52</b>			

# Quadro generale SPESE 2018

SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti	7.750.680,62	6.144.994,07	6.063.398,00	6.011.862,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.284.863,45	1.007.885,32	194.000,00	122.200,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
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
<b>Totale spese finali</b>	<b>9.035.544,07</b>	<b>7.152.879,39</b>	<b>6.257.398,00</b>	<b>6.134.062,00</b>
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	55.400,00	55.400,00	31.498,00	17.300,00
- 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	1.374.816,63	1.277.850,00	1.277.850,00	1.277.850,00
<b>Totale</b>	<b>11.465.760,70</b>	<b>9.486.129,39</b>	<b>8.566.746,00</b>	<b>8.429.212,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>11.465.760,70</b>	<b>9.486.129,39</b>	<b>8.566.746,00</b>	<b>8.429.212,00</b>

# FINE PRESENTAZIONE





# Bilancio di previsione 2018

## Spese correnti per missione

		2018
1	<b>Servizi istituzionali generali e di gestione</b>	<b>€ 1 745 098</b>
	Organi istituzionali	€ 84 490
	Segreteria generale	€ 259 419
	Gestione economica, finanziaria, programmazione	€ 277 192
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	€ 86 011
	Gestioni di beni demaniali e patrimoniali	€ 131 011
	Ufficio tecnico	€ 279 694
	Elezioni - Anagrafe e stato civile	€ 125 936
	Statistica e sistemi informativi	€ 97 350
	Risorse umane	€ 159 460
	Altri servizi generali	€ 244 535
12	<b>Diritti Sociali, Politiche sociali e famiglie</b>	<b>€ 1 492 728</b>
	Interventi per l'infanzia, minori, e asili nido	€ 167 550
	Interventi per la disabilità	€ 686 703
	Interventi per gli anziani	€ 92 006
	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	€ 295 414
	Interventi per le famiglie	€ 200 700
	Interventi per il diritto alla casa	€ 4 400
	Cooperazione e associazionismo	€ 2 200
	Servizi necroscopici e cimiteriali	€ 43 755



# Bilancio di previsione 2018

## Spese correnti per missione

		2018
9	<b>Sviluppo sostenibile, territorio e ambiente</b>	<b>€ 1 004 597</b>
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale, verde	113500
	Rifiuti	869059
	Servizio idrico integrato	8038
	Aree protette, parchi, protezione naturalistica e forestazione	14000
4	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>€ 817 567</b>
	Istruzione prescolastica (materne)	€ 281 869
	Altri ordini di istruzione (Primaria e secondaria)	€ 247 796
	Servizi ausiliari all'istruzione	€ 287 902
10	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>€ 320 396</b>
	Illuminazione pubblica	€ 135 000
	Manutenzione impianti pubblica illuminazione	€ 95 196
	Manutenzione ordinaria strade	€ 40 000
	Rimozione neve	€ 35 000
	Spese per la segnaletica stradale	€ 15 000
	Tasse automezzi	€ 200



# Bilancio di previsione 2018

## Spese correnti per missione

		2018
20	<b>Fondi e accantonamenti</b>	<b>€ 342 348</b>
	Fondo di riserva	€ 22 348
	Fondo crediti di dubbia esegibilità	320000
3	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>€ 211 184</b>
	Polizia locale e amministrativa	€ 211 184
5	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>€ 89 180</b>
	Attività culturali	€ 20 000
	Spese personale	€ 21 966
	Acquisto libri, stampati e cancelleria biblioteca	€ 2 000
	Contributi al sistema bibliotecario	€ 21 900
	Contributo associazioni settore amministrativo	€ 6 900
	Contributi personale	€ 9 289
	Altro	€ 7 125
6	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>€ 51 210</b>
	Contributi per iniziative sportive	€ 12 000
	Contributo Associazioni sportive e ricreative	€ 13 650
	Spese palazzetto	€ 2 900
	Contributo Centro Estivo	€ 11 000
	Altro	€ 11 660



# Bilancio di previsione 2018

## Spese correnti per missione

		2018
<b>8</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>€ 33 701</b>
	Spese gestione edilizia residenziale pubblica	€ 33 701
<b>15</b>	<b>Politiche del lavoro e formazione professionale</b>	<b>€ 29 064</b>
	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	€ 8 600
	Servizio civile nazionale	€ 4 164
	Sostegno all'occupazione	€ 16 300
<b>11</b>	<b>Soccorso Civile</b>	<b>€ 4 920</b>
	Sistema di protezione civile	€ 4 920
<b>14</b>	<b>Commercio e Competività</b>	<b>€ 3 000</b>
	Sostegno iniziative commerciali	€ 3 000
<b>50</b>	<b>Mutui</b>	<b>€ 55 400</b>
	Interessi passivi	€ 55 400



# Bilancio di previsione 2018

## Principali variazioni



### 4 - Istruzione e diritto allo studio

- Contributo statale servizi di educazione ed istruzione 0-6 anni 53.935 → 107.869
- Canone appalto servizio mensa scolastico 54.750 → 178.802

### 10 – Trasporti e mobilità

- Rimozione neve 17.500 → 35.000
- Manutenzione strade 100.000 → 40.000

### 15 – Politiche del lavoro

- Incentivi al lavoro 7.200 → 16.300
- Servizio civile nazionale 2.500 → 4.164

### 20 – Fondi e accantonamenti

- Fondi crediti di dubbia esigibilità 228.716 → 320.000

# FINE

