

BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Comune di Germignaga

Rielaborazione a cura di Matteo Testa



EQUILIBRI E PAREGGIO DI BILANCIO

Comune di Germignaga

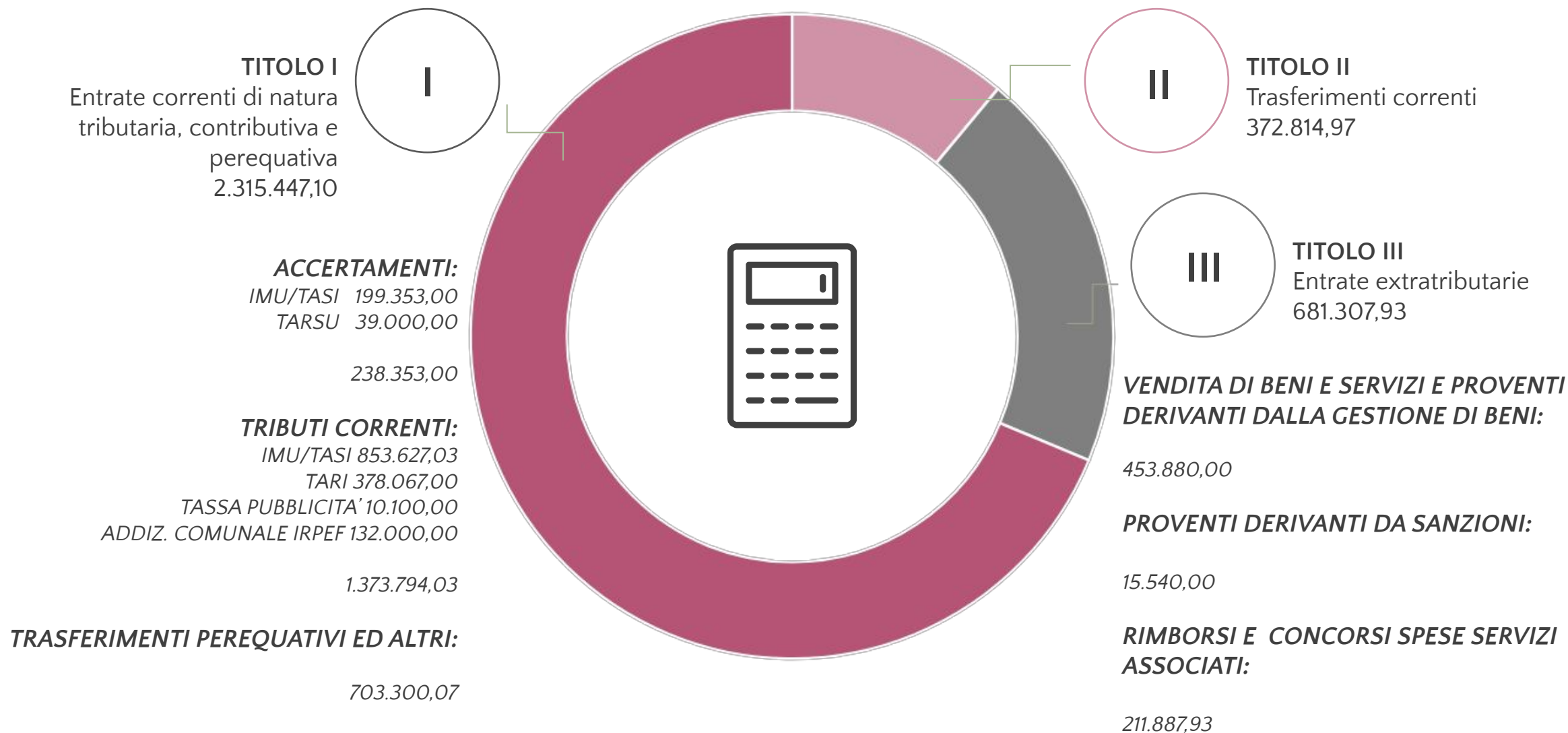
Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2021-2023)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.005.937,86		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	3.369.570,00 0,00	3.381.339,00 0,00	3.244.381,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	3.273.076,58 0,00 89.111,49	3.144.029,75 0,00 26.681,79	3.135.651,96 500,00 26.681,79
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	243.005,42 0,00 0,00	235.309,25 0,00 0,00	236.710,97 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-148.512,00	0,00	-129.981,93
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	148.512,00 0,00	0,00 0,00	129.981,93 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		0,00	0,00	0,00
O=G+H+I+L+M		0,00	0,00	0,00

P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.220.270,00	1.445.270,00	847.270,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	148.512,00	0,00	129.981,93
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	1.073.758,00 0,00	1.447.270,00 0,00	719.288,07 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE		0,00	0,00	0,00
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

ENTRATE CORRENTI



ALIQUOTE TRIBUTI PROPRI E/O ADDIZIONALI



IMU

853.627,03



TARI

378.067,00



*ADD. COMUNALE
IRPEF*

132.000,00

NON VENGONO APPORTATE MODIFICHE ALLE ALIQUOTE DEI TRIBUTI RISPETTO ALL'ESERCIZIO 2020.

ALIQUOTE E TRIBUTI

IMU

TIPOLOGIA IMMOBILI	ALIQUOTE (PER MILLE)
Abitazione principale (cat. catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze (detrazione euro 200,00)	5,00
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita	1,00
Fabbricati rurali ad uso strumentale	1,00
Fabbricati Cat. B1 e B5	0,00
Terreni agricoli	Esenti
Aree Fabbricabili	9,80
Immobili diversi dall'abitazione principale e diversi da quelli sopra indicati	9,80

ALIQUOTE E TRIBUTI

TARI

Per il 2021 vengono riproposte le stesse aliquote dell'ESERCIZIO PRECEDENTE in quanto è prevista una rivoluzione del meccanismo di calcolo della TASSA RIFIUTI.

Questo processo al momento non è stato ancora completato, pertanto si andrà ad agire su di esso in fase di VARIAZIONE DI BILANCIO.

ALIQUOTE E TRIBUTI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

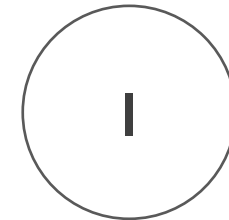
Per il 2021 viene confermata la storica aliquota dello 0,30% che risulta essere ad oggi una delle più basse della provincia di Varese.

0,30%



SPESE CORRENTI PER SETTORE

TITOLO I
Spese correnti
3.273.076,58



M14 – Tutela commercio 4.920
M20 – Fondi ed accantonamenti 10.000
M50 – Debito Pubblico 71.644

M12 – SOCIALE 632.517,40

M11 – SOCCORSO CIVILE 11.394

Protezione Civile 11.394

M10 – TRASPORTI E VIABILITA' 278.650

Asfaltature, segnaletica, neve 55.000

Illuminazione pubblica 128.000

Operai Comun. Montana 55.000

Costo del personale 27.800

Altre 12.850

**M9 – TUTELA DEL TERRITORIO E AMBIENTE
654.878**

Rifiuti 350.716

Servizio idrico integrato 188.512

Manutenzione territorio e patrimonio 115.650 (di cui
30.400 personale)

**M8 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA
ABITATIVA 21.610**

di cui 16.610 costo del personale

M7 – TURISMO 6.500
Contributo Pro Loco 4.500
Contributo ASCOM 2.000

**M6 – SPORT, POLITICHE GIOVANILI E TEMPO LIBERO
28.070**

Spese ordinarie Palestra e C. Sportivo 21.070
Contributi Associaz. Sportive 7.000

**M1 – SERVIZI ISTITUZIONALI,
AMMINISTRATIVI E DI GESTIONE
1.098.174,59**

M3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA 137.285

Polizia locale 137.285 di cui 106.325 costo del
personale

M4 – ISTRUZIONE 267.190

Scuola Materna 24.700

Scuole Elementari e Medie 112.290

Servizi ausiliari (mensa e trasp. scolastico) 93.000

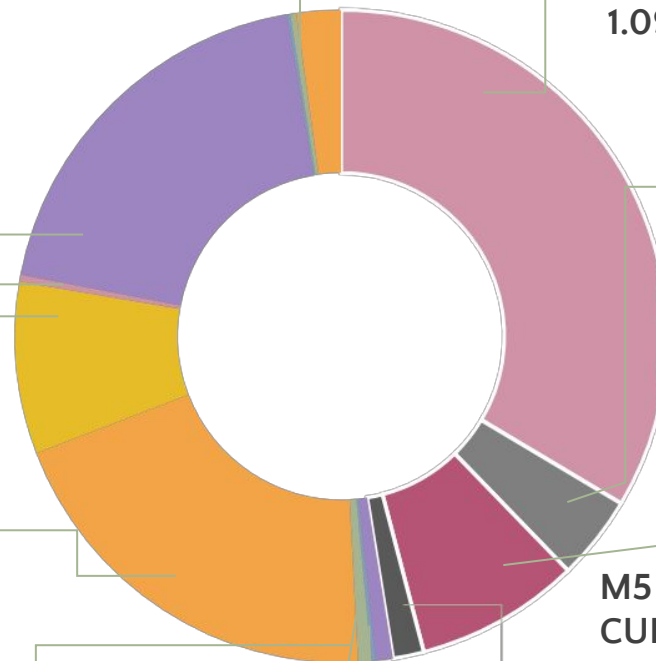
Attivaz. Diritto allo Studio 37.200

**M5 – TUTELA E VALORIZZAZIONE BENI ED ATTIVITA'
CULTURALI 50.142,93**

Spese ordinarie Colonia 17.931

Spese ordinarie Polo Culturale v. del Torchio 18.711,93

Eventi Culturali e contributi Associaz. Culturali 13.500



DETTAGLIO M1 - SPESA PER SERVIZI ISTITUZIONALI, AMMINISTRATIVI E DI GESTIONE

MISSIONE 1 – SERVIZI ISTITUZIONALI, AMMINISTRATIVI E DI GESTIONE

Politica 26.903

Revisore contabile 6.000

Uffici segreteria e Ragioneria 514.606

Ufficio Tributi 79.420

Ufficio Tecnico 84.900

Ufficio Anagrafe e st. civile 63.800

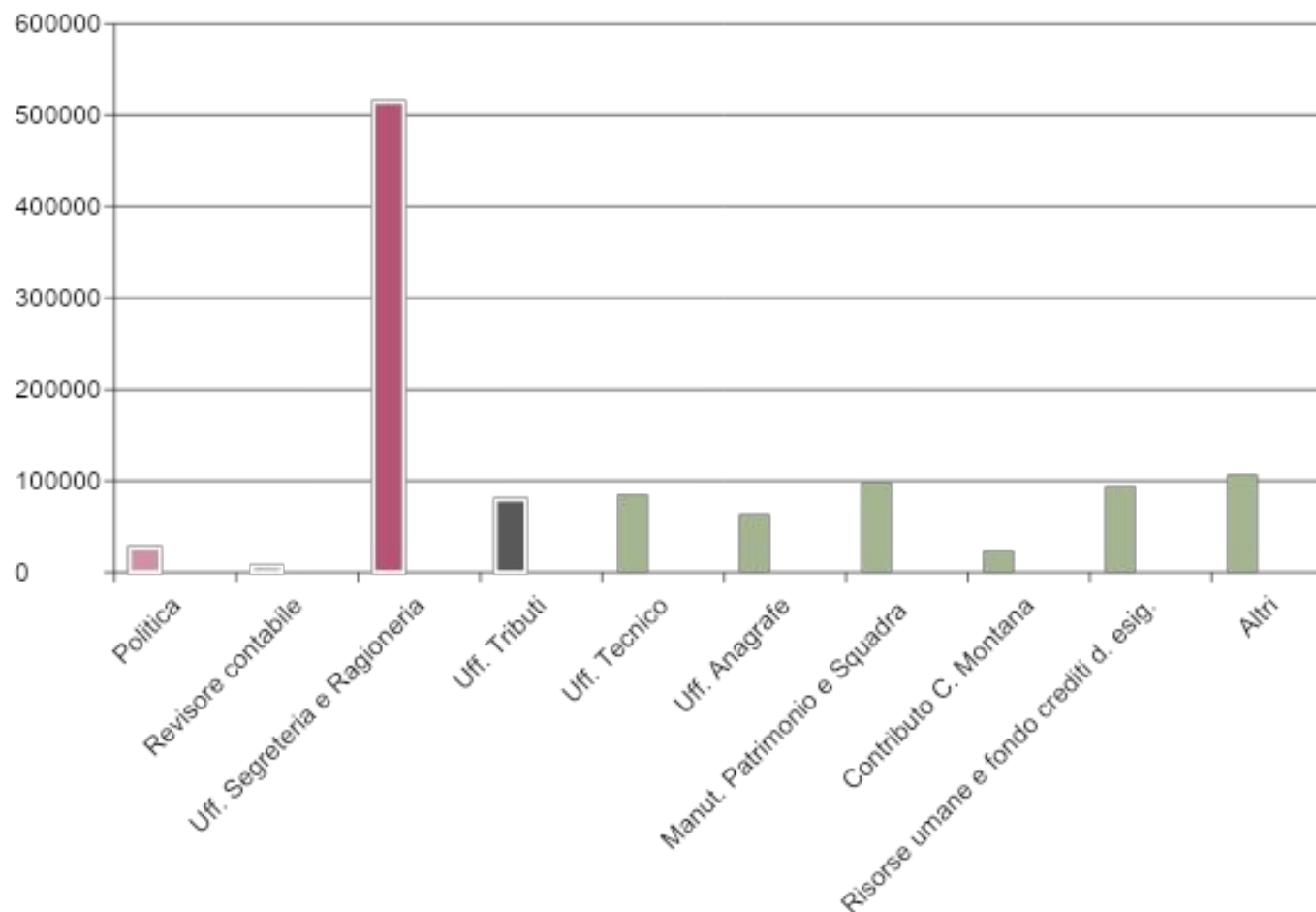
Manut. Patrimonio, squadra operai 98.080

Contributo Comunità Montana 23.424

Risorse Umane e fondo cr.editi dubbia esigibilità
94.191

Altri 106.950

TOTALE M1
1.098.274,59



DETTAGLIO M2 - SPESA SOCIALE

M12 – SOCIALE 202.058

Asilo Nido 378.811 (106.167 personale)

Disabilità 59.000

Anziani 69.900

Esclusione sociale 9.000

Cimitero 28.800

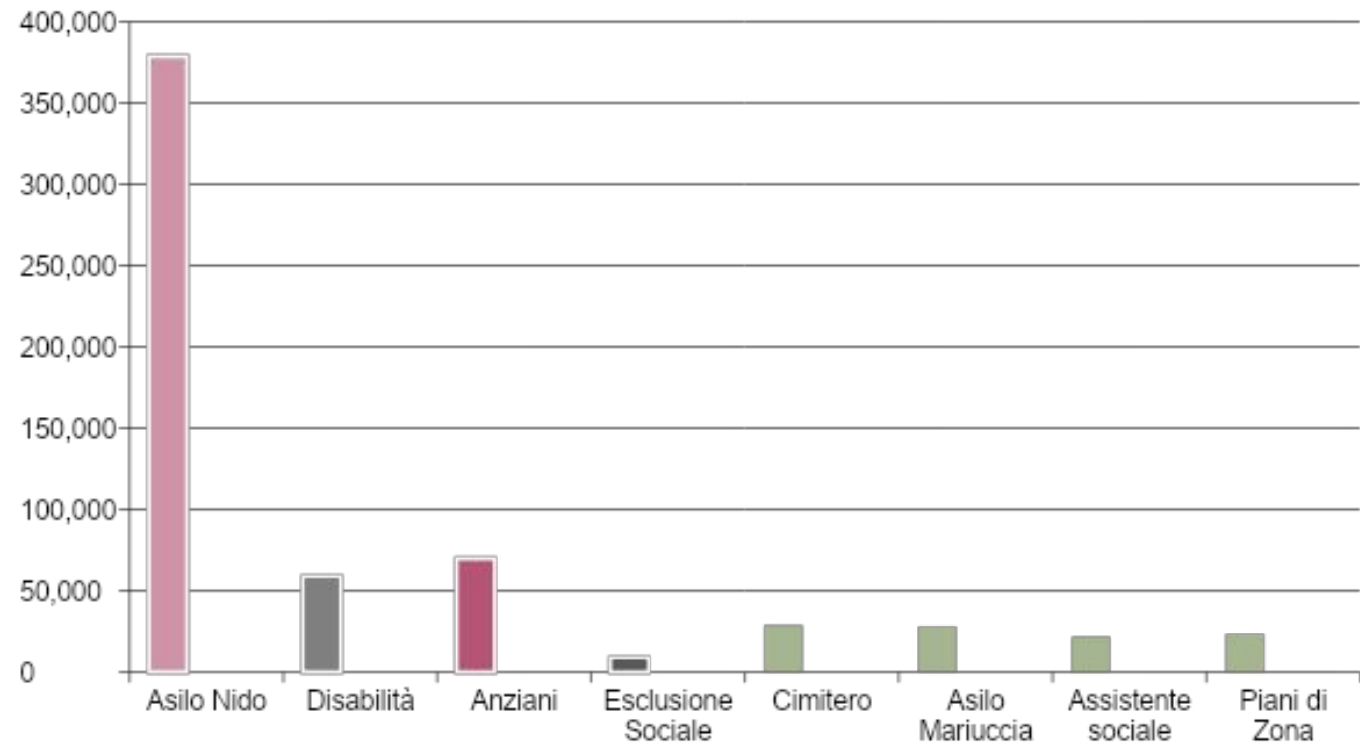
Asilo Mariuccia 28.000

Assistente Sociale 21.722

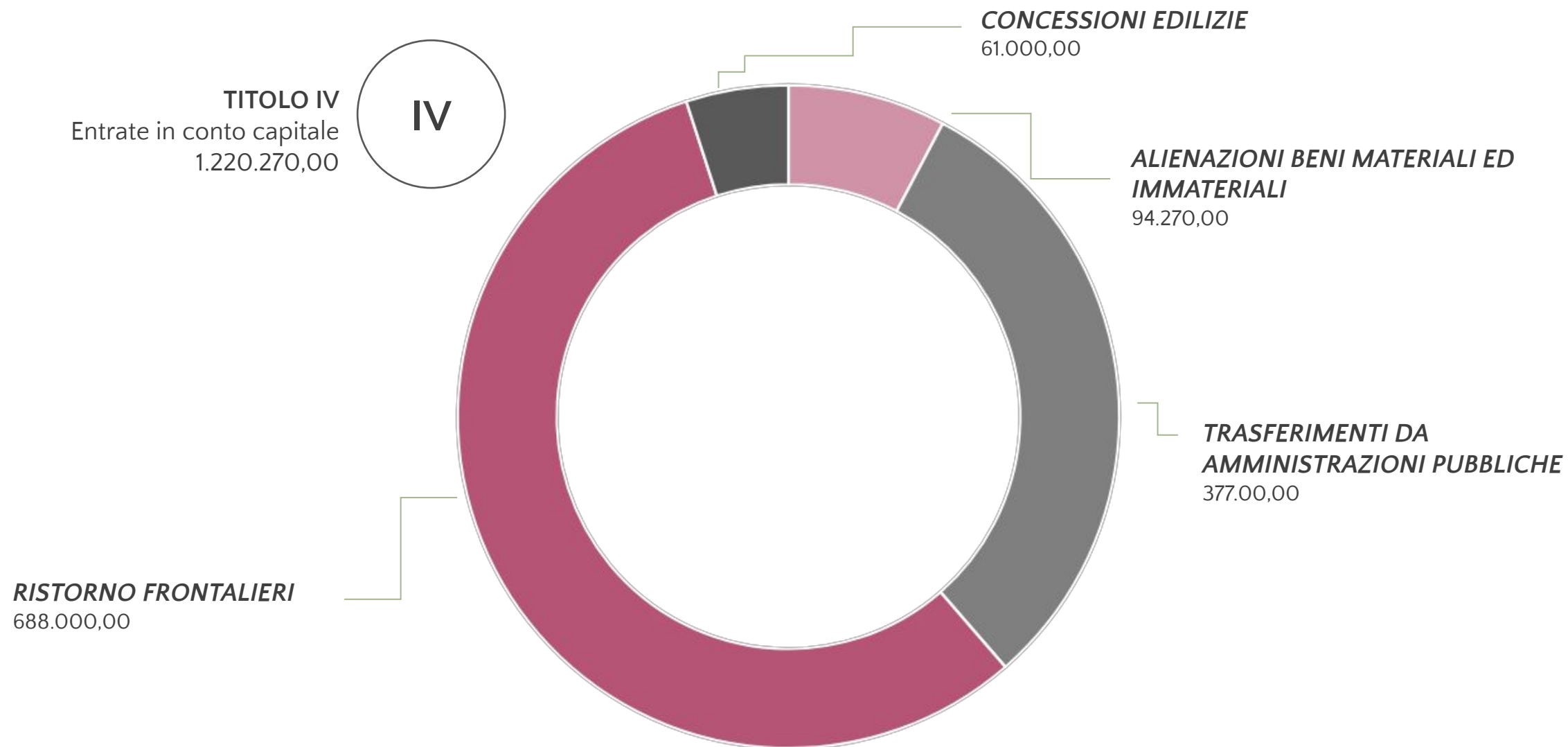
Piani di Zona 23.600

Altre

**TOTALE M12
632.517,40**



ENTRATE IN CONTO CAPITALE



SPESE IN CONTO CAPITALE

M12 – SOCIALE 202.058

Interventi su Asilo Nido 29.058
Accanton. Barriere Architettoniche 2.000
Tinteggiatura ambulatorio Premaggi 1.000
Cimitero 170.000

M11 – SOCCORSO CIVILE 1.000

Protezione Civile 1.000

M10 – TRASPORTI E VIABILITA' 220.000

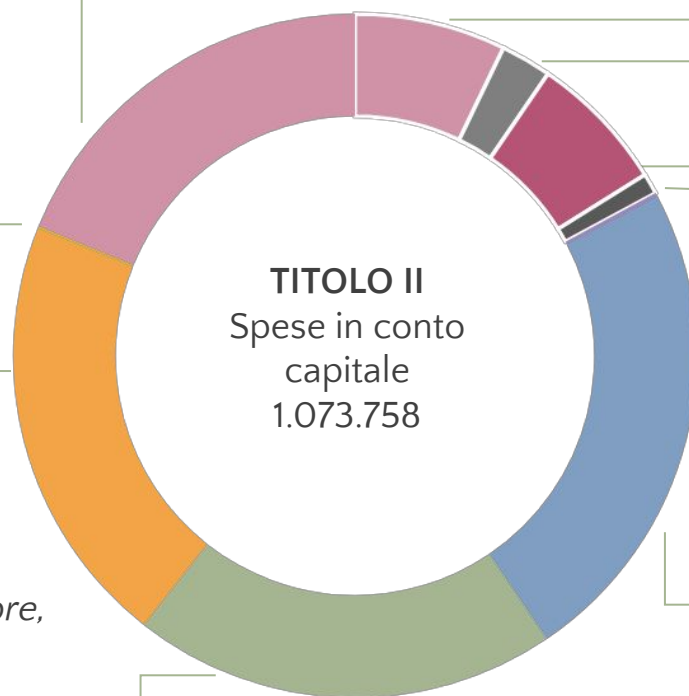
Asfaltature, porfidi e segnaletica 89.000
Messa in sicurezza via Bodmer 110.000
Abbattimento barriere archit. 21.000

M9 – TUTELA DEL TERRITORIO E AMBIENTE 215.600

Risanamento fognature aree P.zza XX Settembre, via Huber, Cimitero e spese collegate 125.000
Pulizia caditoie 12.000
Griglie via Cazzane 20.000
Pronto intervento calamità 10.000
Attrezzature Sportive area Boschetto 12.000
Acquisto Porter 23.600
Altre 13.000

M7 – TURISMO 2.000

Manutenzione straord. Colonia 2.000



M1 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE 76.850

Lavori impianto elettrico edificio comunale 45.000
Lucernario edificio comunale 1.000
Arredi 2.000
Acquisto attrezzature informatiche 15.000
Verniciature magazzino 8.000
Riordino archivio 5.200
Altre 650

M3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA 25.750

Polizia locale 20.750
Imp. Videosorveglianza 5.000
Parcometro 750

M4 – ISTRUZIONE 70.500

Scuole Elementari 33.500
Scuole Medie 37.000

M6 – SPORT, POLITICHE GIOVANILI E TEMPO LIBERO 10.500

Manutenzione straord. Palestra 8.000
Acquisto aspiratore Palestra 2.000
Altre 500

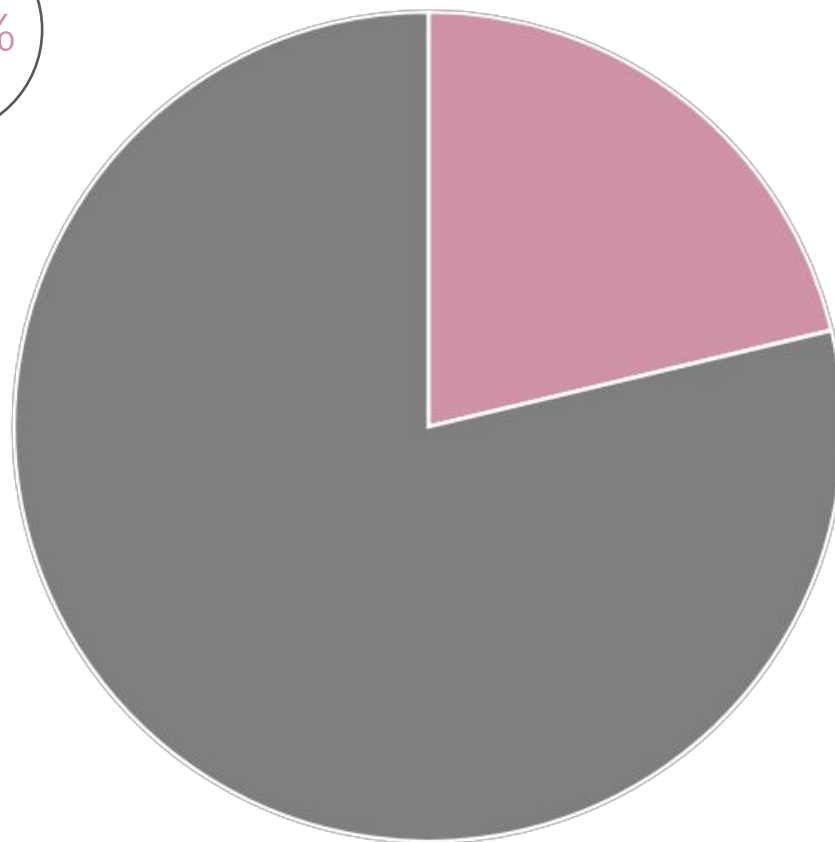
M8 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA 249.500

Potenziamento sponde Margorabbia 200.000
Passerella S. Giovanni 30.000
Messa in sicurezza sponde S. Giovanni 15.000
Altre 4.500

UTILIZZO DEL FONDO RISTORNO FRONTALIERI

QUOTA CHE FINANZIA LA
SPESA PER INVESTIMENTI
541.488,00

78,71%



€688.000

21,29%

QUOTA CHE FINANZIA LA
SPESA CORRENTE
146.512,00

INDEBITAMENTO DELL'ENTE

INDEBITAMENTO	INTERESSI PASSIVI	CAPACITA' D'INDEBITAMENTO
RESIDUO DEBITO: 1.891.467,47	ONERI FINANZIARI : 71.644,66	INTERESSI PASSIVI: 71.644,66
PRESTITI RIMBORSATI: - 243.005,42	QUOTA CAPITALE: 243.005,42	ENTRATE CORRENTI: 3.369.570,00
NUOVI PRESTITI: 0		
€ 1.648.462,05	€ 314.650,08	2,13%
<i>DEBITO MEDIO PER ABITANTE 3904 abitanti (agg. 1/1/2020) 422,25</i>		<i>% SU ENTRATE CORRENTI <u>Limite Art. 204 Tuel 10%</u> <u>Ammonatre disponibile per nuovi interessi</u> <u>140.020,99</u></i>

**GRAZIE PER
L'ATTENZIONE**