



Città di Varedo

***NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO
DI PREVISIONE***

2017 – 2019

Il bilancio di previsione è lo strumento mediante il quale l'amministrazione impiega le risorse destinandole al finanziamento di spese correnti e di investimento.

ANALISI DELLE VOCI DI BILANCIO

LE ENTRATE

Le entrate si articolano in entrate correnti ed entrate per finanziare spese in conto capitale.

Le entrate correnti sostengono tutte le spese indispensabili per assicurare lo svolgimento dell'attività ordinaria degli uffici e l'erogazione dei servizi. Sono divise in

- entrate tributarie (Titolo I) che provengono dai cittadini sotto forma di imposte e tasse
- entrate da trasferimenti correnti (Titolo II) che provengono dallo Stato e da altri enti pubblici
- entrate extratributarie (Titolo III) che sono corrispettivi pagati per la fruizione di servizi pubblici (es. asilo nido, trasporto scolastico, refezione), entrate per sanzioni al codice della strada, per l'utilizzo dei beni dell'ente, utili di aziende partecipate.

Le entrate da alienazioni e trasferimenti (titolo IV) sono per eventuali vendite di beni comunali o per trasferimenti in conto capitale da enti pubblici e dalle concessioni edilizie.

Le entrate da riduzione di attività finanziarie (titolo V) si manifestano nel caso di cessioni di azioni di società partecipate dal Comune.

Le entrate per accensione di prestiti (titolo VI) derivano dall'assunzione di mutui. Nell'anno 2017 è previsto lo svolgimento di una procedura di gara aperta per assumere un mutuo di € 6 milioni da ammortizzare in 30 anni per estinguere l'anticipazione di credito aperta dalla Fondazione La Versiera per acquisire Villa Bagatti Valsecchi, con contestuale passaggio della proprietà della Villa dalla Fondazione al Comune.

Le principali entrate correnti di natura tributaria sono:

1. IUC
2. L'addizionale Comunale Irpef
3. Fondo di solidarietà comunale
4. Imposta sulla pubblicità

Il provvedimento legislativo più importante per la composizione delle entrate correnti del bilancio comunale è l'istituzione dell'Imposta Unica Comunale (IUC) che è stata introdotta con la Legge di Stabilità 2014 (L. n. 147/2013) e che si basa su due presupposti impositivi che sono il possesso di immobili e l'erogazione e fruizione dei servizi comunali.

La IUC è costituita da:

IMU

Imposta municipale propria, di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali.

TASI

Tributo per i servizi indivisibili comunali la cui base di calcolo è uguale a quella dell'IMU. Con la Legge di Stabilità per l'anno 2016, lo Stato ha escluso dal tributo le abitazioni principali stabilendo una compensazione di entrate con aumento del Fondo di solidarietà comunale.

TARI

Sostituisce la Tares (ex Tarsu/Tia). Tassa che finanzia tutti i costi del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti, a carico dell'utilizzatore dell'immobile.

Per il 2017 la Legge di Bilancio ha confermato il blocco degli aumenti delle aliquote tributarie locali istituito a partire dall'anno 2016, pertanto le aliquote 2017 deliberate dall'Amministrazione comunale per i suddetti tributi sono:

I.M.U. ANNO 2017

<i>Tipologia imponibile</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazioni principali e relative pertinenze (una per tipologia)	Esente
Abitazioni principali e relative pertinenze (una per tipo) cat. catastale A1-A8-A9 con relativa detrazione.	4 per mille
Abbattimento del 50% della rendita catastale per le abitazioni date in comodato ai parenti in linea retta entro il 1° grado di parentela a condizione che il contratto di comodato sia registrato, che il comodante ed il comodatario risiedano nello stesso comune, che il comodante non possieda più di due immobili ad uso abitativo di cui uno sia la propria residenza, che il comodatario utilizzi l'immobile come abitazione principale. Le pertinenze (una per tipologia catastale), seguono lo stesso regime giuridico del bene principale.	10 per mille
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, c. 3-bis, del D.L. 557/1993	2 per mille
Immobili posseduti da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che l'immobile non risulti locato	Esente
Gli immobili siti sul territorio della Città di Varedo ma con accesso pedonale/carraio nei Comuni confinanti ed adibiti come abitazione principale da soggetti con residenza in detti comuni confinanti, sono equiparati all'abitazione principale e dell'eventuale detrazione. Obbligatoria per l'equiparazione la reciprocità con il Comune confinante.	Esente
Abitazione posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto dai cittadini italiani residenti all'estero già pensionati nei rispettivi paesi di residenza, a condizione che la stessa non risulti locata	Esente
Terreni agricoli di proprietà condotti da Coltivatori diretti e con iscrizione alla previdenza agricola	Esente
Per gli immobili locati a canone concordato l'imposta è ridotta al 75%;	7,5 per mille
Fabbricati costruiti e destinati dalle imprese costruttrici alla vendita (il fabbricato non deve essere locato)	Esente
Immobili appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari	Esente
L'abitazione principale, purchè non locata, di proprietà di appartenenti alle forze dell'ordine, che per ragioni di servizio risiedano fuori comune	Esente

Altri immobili	10 per mille
----------------	--------------

TASI ANNO 2017

<i>Tipologia imponibile</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazioni principali e relative pertinenze (escluse le categorie A/1-A/8-A/9)	esente
Abitazioni principali categorie A/1-A/8-A/9	2,5 per mille
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,60 per mille
Immobili merce	0,60 per mille
Altri immobili	0,60 per mille

Le scadenze Tasi e IMU sono le stesse e cioè acconto entro il 16 giugno e saldo entro il 16 dicembre.

La Tasi (gettito previsto € 295.000,00) finanzia il 7,65%, dei costi dei servizi indivisibili comunali (spesa corrente compreso il personale dipendente):

SERVIZI INDIVISIBILI	COSTI PREV. 2016	COSTI PREV. 2017
Polizia Locale	293.500,00	303.420,00
Gestione rete stradale comunale (viabilità, segnaletica, manutenzione)	79.300,00	89.000,00
Illuminazione pubblica	373.276,00	436.500,00
Manutenzione del verde	165.650,00	162.456,64
Protezione civile	10.650,00	14.320,00
Ufficio tecnico, urbanistica e gestione del territorio	153.435,00	163.435,00
Servizi sociali	979.805,00	1.123.161,51
Servizi per i minori	262.000,00	238.525,00
Servizi scolastici ed educativi	656.475,00	684.313,00
Biblioteca e cultura	284.190,00	286.401,00
Sport	177.800,00	171.700,00
Anagrafe	200.400,00	107.740,00
Commercio	72.500,00	77.000,00
Totale	3.708.981,00	3.857.972,15

Per la TARI (tariffa rifiuti) si rimanda alla specifica deliberazione di approvazione del piano finanziario e delle tariffe in corso di preparazione.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF ANNO 2017

L'addizionale comunale Irpef è stata istituita alla fine degli anni novanta. L'aliquota viene stabilita da ogni Comune fino ad un limite massimo dello 0,8%. Per i redditi di lavoro dipendente è applicata dai sostituti di imposta.

L'Amministrazione comunale intende confermare per l'anno 2017 l'aliquota del 0,5%.

Il gettito previsto per l'esercizio 2017 è di € 1.000.000,00.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'

E' dovuta per la diffusione di messaggi pubblicitari effettuata attraverso forme di comunicazione visive o acustiche in luoghi pubblici o aperti al pubblico, o che sia da tali luoghi percepibile. La normativa di riferimento è il D.Lgs. n. 507/1993.

Il gettito previsto nel triennio 2017 – 2019 è di € 190.000,00/annue

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Nel 2013 è stata sancita la soppressione dei trasferimenti statali alle autonomie locali e la creazione di un nuovo fondo perequativo; si tratta del Fondo di Solidarietà Comunale che è alimentato con una parte del gettito IMU di competenza dei comuni e che viene poi ripartito con modalità fissate per decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri.

L'IMU sugli immobili ad uso produttivo e commerciale classificati nel gruppo catastale D –per la quota riguardante l'aliquota standard del 7,6 per mille - viene trattenuta dallo Stato (per Varedo € 1.240.000,00 circa).

Negli anni 2014, 2015 e 2016 il Comune di Varedo ha alimentato il FSC rispettivamente per € 864.597,56, € 864.864,20 ed € 507.563,96 e le spettanze sono state di € 1.610.169,00, € 1.166.192,29, € 1.692.799,46.

La previsione di entrata da FSC per l'esercizio 2017 è di € 1.700.000,00 secondo i dati provvisori pubblicati a gennaio 2017 nel sito web della Finanza Locale.

L'importo riferito all'entrata per IMU iscritto a bilancio è al netto della quota trattenuta dallo Stato.

I TRASFERIMENTI CORRENTI

Essendo cambiato nel 2013 il criterio di riparto dei fondi dallo Stato ai Comuni, questa voce è ormai residuale e comprende piccoli importi quali trasferimenti compensativi per minori introiti addizionale irpef e per IMU immobili merce che non rientrano nel conteggio del FSC. Per l'anno 2017 sono stati quantificati in € 41.000,00 in base al dato degli anni precedenti.

ENTRATE PER PERMESSI DI COSTRUIRE (ex oneri di urbanizzazione)

L'entrata prevista nel 2017 ammonta a € 373.000,00.

Anno 2018 € 350.000,00

Anno 2019 € 450.000,00

Per l'esercizio 2017 l'utilizzo dei proventi da permessi di costruire è disciplinato dall'art. 1, comma 737, della L. n. 208/2015. Tali proventi possono essere utilizzati fino al 100% per spese di manutenzione ordinaria (verde, strade, patrimonio comunale).

Dal 2018, l'art. 1 commi 460.461 della L. n. 232/2016 prevede l'utilizzo per la realizzazione, manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria. Nel presente bilancio si è provveduto ad utilizzare oneri di urbanizzazione per finanziare spesa corrente per € 300.000,00 nel 2017, per € 327.000,00 nel 2018 e per € 157.000,00 nel 2019.

UTILIZZO ENTRATE DA SANZIONI PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA

La normativa (Art. 208, comma 4 D.Lgs. 285/1992) prevede che il 50% delle entrate derivanti dalle multe per violazioni al CDS venga destinato al miglioramento della circolazione stradale e al potenziamento delle attività di controllo da parte della polizia locale.

Con deliberazione del 16.03.2017 la Giunta comunale dà l'indirizzo di destinare € 175.000,00 (su una previsione di entrata di € 350.000,00) alle suddette finalità.

L'equilibrio di parte corrente è così determinato:

Entrate tributarie	7.527.000,00
Entrate da trasferimenti	246.873,00
Entrate extratributarie	2.650.618,00
Oneri di urbanizzazione per spesa corrente	300.000,00
Quota entrata da sanzioni CDS a spese di investimento	- 12.000,00
Fondo pluriennale vincolato	251.574,56
Totale	10.964.065,56
Spese correnti	10.351.244,56
Spese per rimborso mutui	612.821,00
Totale	10.964.065,56

LE SPESE

Le spese correnti sono le spese sostenute per svolgere l'attività ordinaria, cioè per garantire il normale funzionamento degli uffici e per offrire i servizi ai propri cittadini.

Le spese in conto capitale riguardano l'attività straordinaria di gestione e la realizzazione e manutenzione straordinaria di opere pubbliche e l'acquisto di beni durevoli. Per il dettaglio sugli investimenti previsti per il periodo 2017/2019 si rimanda al Piano Triennale dei Lavori Pubblici approvato con apposita deliberazione di Giunta Comunale.

Le spese per rimborso prestiti si riferiscono alla restituzione della quota capitale dei mutui contratti per la realizzazione di opere pubbliche.

L'equilibrio di parte capitale (investimenti) è così determinato:

Entrate tit IV (alienazioni, trasferimenti di capitale, proventi concessioni edilizie)	553.866,23
Oneri di urbanizzazione per spesa corrente	- 300.000,00
Quota entrata da sanzioni CDS a spese di investimento	12.000,00
Quota avanzo da esercizio precedente	413.200,00
Mutuo	52.135,00
Fondo pluriennale vincolato	62.201,70
Totale	763.402,99
Spese di investimento	763.402,99

Al bilancio di previsione 2017 è stato applicato una parte di avanzo (da investimenti) pari a € 413.200,00 dell'avanzo presunto esercizio 2016 per spese in conto capitale. Nella pagina seguente si trova la suddivisione del risultato di amministrazione presunto.

Nel bilancio vi sono, inoltre, entrate e spese definite "per conto terzi". Si tratta principalmente di ritenute previdenziali, spese e relativo rimborso, anticipazioni e relativo rimborso, depositi e relativa restituzione. Queste entrate e spese, sono estranee alla gestione economica dell'ente e non influiscono nella programmazione e nell'utilizzo delle risorse comunali, così come l'anticipazione di cassa da iscrivere obbligatoriamente in bilancio sia nella parte entrata che nella parte spesa e che ha un limite costituito dai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente cioè il 2015 (art. 222 del T.U.E.L.).

Con l'armonizzazione contabile, le spese non si suddividono più per funzione, servizio e intervento ma per missioni, programmi e macroaggregati. I macroaggregati sostituiscono all'incirca i precedenti interventi di spesa:

Suddivisione delle spese per macroaggregati:

Macroaggregato	importo	Percentuale
01 - personale	2.570.042,71	24,83%
02 -imposte e tasse	166.069,72	1,60%
03 - acquisto di beni e servizi	5.985.119,90	57,82%
04 - trasferimenti correnti	642.012,23	6,20%
07 - interessi passivi	290.110,00	2,80%
09 - rimborsi e poste correttive delle entrate	45.000,00	0,43%
10 - altre spese correnti (include i FPV)	652.890,00	6,31%
TOTALE	10.351.244,56	100%

Il Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) nella parte spesa ed il Fondo pluriennale vincolato (FPV) nella parte entrata, sono delle poste obbligatorie introdotte dalle norme sull'armonizzazione contabile (D.Lgs. n. 118/2011).

Il FCDE è un accantonamento per tutelarsi dal rischio che le entrate stanziare in bilancio non si realizzino ma che vadano a coprire comunque spese esigibili. Si calcola applicando una percentuale agli stanziamenti individuati che deriva dalla media del rapporto tra gli incassi in conto competenza e gli accertamenti degli ultimi 5 anni. L'ammontare del fondo da stanziare nel 2017 sarebbe di € 498.421,00 ma le norme consentono di stanziare il 70% di tale importo (€ 348.895,00). La percentuale sale al 85% nel 2018 ed al 100% nel 2019.

I fondi previsti nel triennio sono i seguenti:

	2017	2018	2019
Fondo di riserva ordinario	33.000,00	36.000,00	36.000,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità parte corrente	349.000,00	430.000,00	506.000,00

Il fondo di riserva ordinario è stato calcolato ai sensi dell'art. 166 del D.Lgs. n. 267/2000 e sue s.m.i.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità è dettagliato nell'allegato C al bilancio di previsione e nella presente nota integrativa.

Il FPV deriva invece dall'operazione di riaccertamento ordinario (D.G. n. 33 del 16.03.2017) e quindi dalla re-imputazione di alcune spese all'esercizio 2017.

Il fondo della parte corrente ammonta a € 251.574,56 quello della parte capitale a € 62.201,70.

Nelle tabelle delle pagine seguenti sono riportate le spese correnti suddivise per funzioni nell'arco temporale che va dal 2005 al 2016.

A partire dal 2016 le spese sono classificate in Missioni e programmi e non più per funzioni e servizi.

Sono inoltre presenti:

- la suddivisione del risultato di amministrazione presunto anno 2016:
- la tabella di calcolo dell'accantonamento al Fondo Crediti di dubbia esigibilità stanziato nel triennio 2017 -2019;
- il prospetto di verifica dei vincoli di finanza pubblica (pareggio di bilancio)
- elenco delle spese di investimento con indicazione della risorsa utilizzata per il finanziamento;
- elenco delle spese correnti finanziate con proventi da concessioni edilizie;
- destinazione del 50% dei proventi delle sanzioni al CDS;
- l'elenco dei mutui in ammortamento nel triennio;
- le tabelle con le entrate e spese dei servizi a domanda individuale;
- la tabella dei parametri delle condizioni di deficitarietà.

Il bilancio di previsione 2017 non prevede l'utilizzo di quote vincolate del risultato di amministrazione.

Per l'anno 2017, il Comune di Varedo non ha previsto di prestare garanzie, principali o sussidiarie, a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti.

Non sono mai stati stipulati contratti relativi a strumenti finanziari derivati o contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

L'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa percentuale si trova nel Documento Unico di Programmazione 2017 – 2019 e sono consultabili al seguente link:

http://www.comune.varedo.mb.it/upload/varedo/gestionedocumentale/graficoenticontrollatidirettament edat1a131_12_2015_784_7397.pdf

La responsabile del settore finanziario
Carla Baldoni

Al bilancio di previsione 2017 è stato applicato il risultato di amministrazione da esercizio 2016 pari a € 383.200,60 e che si compone delle seguenti voci
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015 2.221.401.60

di cui

Quote vincolate	1.479.226.53
Vincoli attribuiti dalla legge	70.856.35
Vincoli da trasferimenti	12.270.18
FCDE	1.396.100.00

Quote accantonate	
Tfr Sindaco	19.850.39

Quote destinate a investimenti	396.254.48
--------------------------------	------------

Quota libera	326.070.20
--------------	------------

Utilizzo avanzo nell'esercizio 2016: 404.312.42

Tfr Sindaco	19.850.39
per vincoli di legge	34.421.03
per investimenti	150.041.00
per spese di funzionamento	200.000.00

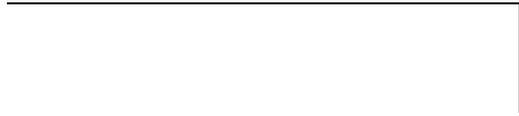
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2016 3.201.987.45

DI CUI

- a) 1.674.100.00 **QUOTA ACCANTONATA**
di cui 1.674.100.00 per FCDE
- b) 134.359.82 **QUOTA VINCOLATA**
di cui
vincoli derivanti da leggi 69.359.82
vincoli da trasferimenti 65.000.00 (spese servizi sociali)
- c) 871.846.09 **QUOTA PER INVESTIMENTI**
- d) 521.681.54 **QUOTA DISPONIBILE**

Si precisa che si tratta di dati presunti, in quanto non è stato ancora redatto il bilancio consuntivo per l'anno 2016

Il bilancio di previsione 2017 prevede l'utilizzo di € 413.200,00 di avanzo (di cui lett. C) per il finanziamento di spese di investimento



SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER FUNZIONI PERIODO 2005-2016

PER FUNZIONI (spesa impegnata a rendiconto)

	01 Funzioni generali di amministraz.	02 Funzioni relative alla giustizia	03 Funzioni di polizia locale	04 Funzioni di istruzione pubblica	05 Funzioni relative alla cultura	06 Funzioni nel settore sportivo ricreativo	07 Funzioni nel campo della viabilità e trasporti illuminaz.	09 Funzioni gestione del territorio e ambiente	10 Funzioni nel settore sociale	11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	12 Funzioni relative a servizi produttivi	totale
2016	2.521.014.01		271.415.73	1.698.399.80	273.258.72	161.903.38	449.557.63	1.879.807.95	2.017.379.76	137.183.38	10.262.02	9.420.182
2015	2.505.763.99	35.08	281.662.76	1.740.476.42	289.039.03	135.401.89	409.605.20	1.887.709.72	2.064.601.57	122.261.36	11.503.96	9.448.061
2014	2.470.883.30	79.22	341.856.04	1.759.892.62	297.209.01	91.779.13	209.617.41	1.910.658.30	1.955.050.75	113.972.09	13.753.71	9.164.752
2013	3.401.294.80	120.43	469.447.17	1.902.563.15	312.405.23	94.090.91	524.643.51	2.121.651.47	2.130.171.79	98.194.68	14.891.49	11.069.475
2012	2.524.332.19	158.91	467.063.50	1.818.823.43	335.040.03	92.603.40	475.790.06	1.815.778.00	2.161.622.53	106.532.15	24.417.88	9.822.162
2011	2.743.845.61	3.409.29	472.318.22	1.839.971.74	241.858.15	94.200.87	560.263.40	2.175.626.92	2.171.165.34	117.776.81	24.916.43	10.445.353
2010	2.977.248.94	8.078.36	459.585.81	1.891.769.20	214.393.91	133.052.15	606.892.03	2.184.105.46	2.393.640.38	112.197.61	23.885.86	11.004.850
2009	3.007.812.77	7.974.58	472.077.61	1.807.514.15	205.254.90	158.066.90	728.203.03	2.260.083.23	2.177.504.39	119.268.90	53.358.18	10.997.119
2008	2.932.743.00	8.004.00	505.241.00	1.807.131.00	188.528.00	168.625.00	574.958.00	2.177.403.00	2.090.927.00	88.459.00	71.674.00	10.613.693
2007	2.851.089.00	7.745.00	455.387.00	1.733.837.00	174.513.00	156.491.00	549.012.00	2.234.446.00	2.119.494.00	68.480.00	75.812.00	10.426.306
2006	2.835.875.00	7.799.00	414.132.00	1.574.353.00	143.892.00	168.088.00	508.512.00	1.822.206.00	1.999.102.00	50.978.00	52.782.00	9.577.719
2005	2.870.327.00	8.080.00	384.143.00	1.437.567.00	145.619.00	178.591.00	461.187.00	1.790.480.00	1.915.902.00	63.332.00	56.165.00	9.311.393

PER MACROAGGREGATI (spesa impegnata tranne anno 2017 spesa a preventivo)

	01 Personale	02 Imposte e tasse	03 Acquisto beni e servizi	04 Trasferimenti	07 Interessi Passivi	09 Rimborsi e poste correttive entrate	10 Altre spese correnti (tra cui FCDE e F.do riserva)	Totale
2017	2.570.043	166.070	5.985.120	642.012	290.110	45.000	652.890	10.351.245
2016	2.439.853	144.081	5.713.429	649.610	271.089	57.420	144.701	9.420.182
2015	2.423.892	255.461	5.836.391	609.428	304.805	18.084		9.448.061
2014	2.517.196	226.260	5.411.902	597.370	340.736	71.291		9.164.755
2013	2.662.069	171.077	6.322.602	1.623.587	254.778	35.362		11.069.475
2012	2.746.588	236.043	5.899.169	585.783	317.916	36.663		9.822.162
2011	2.861.600	253.320	6.423.204	534.955	342.028	30.246		10.445.353
2010	2.917.560	207.928	6.886.370	610.011	337.640	45.341		11.004.850
2009	2.859.567	207.245	6.698.853	617.804	524.478	89.172		10.997.119
2008	2.848.377	203.238	6.048.657	747.634	744.010	21.776		10.613.692
2007	2.837.184	205.873	5.648.575	1.038.104	650.304	46.267		10.426.307
2006	2.817.441	170.747	4.895.636	1.047.673	517.138	129.082		9.577.717
2005	2.825.600	178.387	4.529.526	1.252.794	468.762	56.326		9.311.395

CALCOLO DEL FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'

RISORSE	quinquennio 2011-2015	2011	2012	2013	2014	2015	previsioni 2017-			2017	2018	2019	
							media	18-19	FCDE	70%	85%	100%	
rifiuti	accertamenti	1.582.354.00	1.527.438.00	1.554.567.00	1.710.000.00	1.792.000.00			1.820.000.00	282.030.93	197.421.65		
cap. 130-150-153	riscossioni in c/competenza	1.208.549.00	1.167.650.00	1.043.959.00	933.143.09	1.416.335.97			1.820.000.00	282.030.93		239.726.29	
	riscossioni in c/residui	138.151.41	93.101.71	272.391.81	521.330.26	109.337.00			1.820.000.00	282.030.93			282.030.93
	totale riscossioni	1.346.700.41	1.260.751.71	1.316.350.81	1.454.473.35	1.525.672.97							
	percentuale riscossione	85.11	82.54	84.68	85.06	85.14	422.52	84.50					
								100					
								15.50					
recupero evasione ici imu tasi	accertamenti	250.000.00	199.000.00	200.000.00	-	150.000.00			260.000.00	152.325.58	106.627.91		
cap. 35 e cap 137	riscossioni in c/competenza	31.833.00	15.538.36	6.386.00	-	9.706.66			260.000.00	152.325.58		129.476.74	
	riscossioni in c/residui	74.981.40	12.882.00	29.487.00		126.357.00			260.000.00	152.325.58			152.325.58
	totale riscossioni	106.814.40	28.420.36	35.873.00		136.063.66							
	percentuale riscossione	42.73	14.28	17.94		90.71	165.65	41.41					
								100					
								58.59					
fitti attivi	accertamenti	122.449.00	123.133.00	121.170.00	120.000.00	113.955.00	cap. 800	120.000.00	13.304.56	9.313.19			
cap. 800	riscossioni in c/competenza	49.590.00	81.322.00	93.270.00	51.912.00	47.032.00			120.000.00	13.304.56		11.308.87	
	riscossioni in c/residui	56.056.00	29.578.00	15.661.00	56.373.00	53.345.00			120.000.00	13.304.56			13.304.56
	totale riscossioni	105.646.00	110.900.00	108.931.00	108.285.00	100.377.00							
	percentuale riscossione	86.28	90.07	89.90	90.24	88.08	444.56	88.91					
								100					
								11.09					
sanzioni violazioni CDS	accertamenti	410.000.00	550.000.00	422.800.00	188.324.81	270.910.00			350.000.00	50.759.95	35.531.96		
cap. 550 e 551	riscossioni in c/competenza	222.027.51	334.434.03	179.172.11	184.587.51	125.013.92			400.000.00	58.011.37		49.309.66	
	riscossioni in c/residui	176.754.00	63.480.00	95.594.00	3.737.00	126.626.00			400.000.00	58.011.37			58.011.37
	totale riscossioni	398.781.51	397.914.03	274.766.11	188.324.51	251.639.92							
	percentuale riscossione	97.26	72.35	64.99	100.00	92.89	427.49	85.50					
								100					
								14.50					
									totale 2017	498.421.01	348.894.71	429.821.56	505.672.43
									totale 2018	505.672.43			
									totale 2019	505.672.43			

BILANCIO di PREVISIONE 2017

ELENCO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE FINANZIATE CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016

Macroaggregato	CAPITOLO PEG	DESCRIZIONE	STANZIAMENTO
01062.02	6577	Manutenzione straordinaria patrimonio (Fontana ONU)	60.000.00
01082.02	6030	Acquisto attrezzature informatiche	20.000.00
01082.02	6037	Acquisto centralino telefonico e apparecchi telef.	10.000.00
03022.05	6266	Incarico per educazione stradale	20.000.00
04022.02	2002	Acquisto attrezzature scuola secondaria di primo grado	2.000.00
04012.02	1629	Acquisto attrezzature scuola infanzia	2.000.00
04022.02	1832	Acquisto attrezzature scuola primaria	3.000.00
04022.02	6092	Manutenzione straordinaria scuola primaria	47.200.00
06012.02	6817	Realizzazione nuova palestra	11.000.00
10052.02	6981	Manutenzione straordinaria strade	38.000.00
10052.02	7035	Interventi per la sicurezza stradale	200.000.00
		TOTALE STANZIAMENTO	413.200.00

CITTA' DI VAREDO

Provincia di Monza e Brianza

PROSPETTO RELATIVO ALLE SPESE FINANZIATE CON I PROVENTI DELLE SANZIONI AMM.VE

Art. 208, comma 4, D.Lgs. 285/1992 (CDS)

BILANCIO DI PREVISIONE 2017

ENTRATA			
Risorsa	Capitolo	Denominazione	Previsione iniziale
3010510	550	Sanzioni amm.ve violazioni codice della strada	350.000.00
		50%	175.000.00

USCITA			
Intervento	Capitolo	Denominazione	Previsione iniziale
Lettera a), b), c) art. 208, comma 4, D.Lgs 285/1992:			
10051.03	4650	Manutenzione segnaletica orizzontale	8.500.00
10051.03	4655	Spese per segnaletica verticale	5.000.00
10051.03	4670	rimozione neve dalle strade	11.000.00
10051.03	4600	Rifacimento localizzato manti bituminosi	10.000.00
10051.03	4611	Manutenzione strade	30.000.00
10051.03	4690	Manutenzione impianti illuminazione	20.000.00
10051.03	4688	Spese di gestione impianti di illuminazione pubblica (quota)	20.710.00
03011.01	1305	Previdenza complementare personale P.L.	5.600.00
03012.02	6260	Acquisto mezzi e attrezzature polizia locale	8.000.00
03011.03	1420	Spese per accertamento violazione codice strada	7.500.00
03011.03	1390	Manutenzione impianti e macchine	3.000.00
03011.03	1426	Spese custodia veicoli sequestrati	2.000.00
03021.03	1391	Manutenzione impianto di videosorveglianza	5.000.00
10051.07	4700	interessi passivi mutui viabilità	22.900.00
11011.03	vari	spese protezione civile	11.790.00
11012.02	1561	Acquisto attrezzature protezione civile	4.000.00
		Totale	175.000.00

BILANCIO DI PREVISIONE

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)

(migliaia di euro)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	252	0	0
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito	(+)	62	0	0
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie	(+)	0	0	0
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1+A2+A3)	(+)	314	0	0
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	7.527	7.696	7.727
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	228	194	194
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	2.669	2.673	2.601
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	554	1.272	772
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0	0	0
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	(+)	0	0	0
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	10.351	10.054	9.898
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	(+)	0	0	0
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	349	430	506
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0	0	0
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0	0	0
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	10.002	9.624	9.392
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	793	955	625
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito	(+)	0	0	0
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0	0	0
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0	0	0
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	793	955	625
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0	0	0
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie	(+)	0	0	0
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1+L2)	(-)	0	0	0
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	(+)	0	0	0
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		497	1.256	1.277

QUADRO DEI MUTUI E B.O.C. IN AMMORTAMENTO NEL 2017

MUTUANTE	POSIZIONE	FINALITA'	IMPORTO INIZIALE DEL MUTUO	tasso	Periodo di Ammortam. Anno iniz. finale		ANNUALITA' DI AMMORTAMENTO E RELATIVA IMPUTAZIONE					RESIDUO DEBITO 1/1/2018
							QUOTA CAPITALE		QUOTA INTERESSI		TOTALE	
							tit. III Interv.	IMPORTO	tit. I Cap.-Interv.	IMPORTO		
Cassa DD.PP.	4296939/00	Sistemaz.rete viaria	496.217.62	6	1997	2030	3010303	13.974.07	4700-1080106	16.607.63	30.581.70	266.261.84
Cassa DD.PP.	4236519/01	Costruzione cimitero	660.019.68	6	1998	2031	3010303	17.728.94	3110-1100506	23.433.04	41.161.98	377.188.45
Cassa DD.PP.	4314264/00	ex sc. Elem.dev.sc.materna	374.275.67	5	1999	2032	3010303	10.017.56	1910-1040206	11.254.36	21.271.92	217.543.14
Cassa DD.PP.	4329242/01	ex sc. Elem.dev.sc.materna	30.987.41	5.25	1999	2018	3010303	2.302.71	1910-1040106	218.39	2.521.10	2.425.18
Cassa DD.PP.	4487341/00	ex sc. Elem.dev.sc.materna	500.000.00	Euribor	2007	2026	3010303	25.000.00	1910-1040206	1.500.00	26.500.00	225.000.00
Cassa DD.PP.	4486135/00	ex sc. Elem.dev.sc.materna	310.000.00	Euribor	2007	2026	3010303	15.500.00	1910-1040207	930.00	16.430.00	139.500.00
Cassa DD.PP.	4314264/01	Scuola Elementare	83.821.60	6	1999	2018	3010303	6.540.54	1910-1040206	712.10	7.252.64	6.938.82
Cassa DD.PP.	4314264/02	Scuola Elementare	49.218.99	6	1999	2018	3010303	3.840.52	1910-1040206	418.14	4.258.66	4.074.42
Cassa DD.PP.	4314264/03	Scuola Elementare	9.140.64	6	1999	2018	3010303	713.24	1910-1040206	77.66	790.90	756.64
Cassa DD.PP.	4317607/00	Fognat. via Garibaldi	107.989.75	5	1999	2032	3010303	2.890.36	3330-1090406	3.247.22	6.137.58	62.767.74
Cassa DD.PP.	4317607/01	Fognat.-viabilità v.Garibaldi	46.947.32	5	1999	2032	3010303	1.256.56	3330-1090406	1.411.70	2.668.26	27.287.53
Cassa DD.PP.	4325205/00	Fognatura zona Iso	627.812.72	5.25	1999	2018	3010303	46.653.55	3330-1090406	4.424.51	51.078.06	49.134.96
Cassa DD.PP.	4202970/00	Ex Villa Medici	278.566.52	6	1996	2029	3010303	5.690.66	990-1010506	6.048.26	11.738.92	96.515.11
Cassa DD.PP.	4195847/00	Ex Villa Medici	669.586.37	6	1996	2029	3010303	13.678.59	990-1010506	14.538.07	28.216.66	231.991.87
Cassa DD.PP.	4236019/00	Fognatura	453.171.13	6	1996	2029	3010303	12.340.49	3330-1090406	13.115.91	25.456.40	209.297.53
Cassa DD.PP.	4154306/00	Asilo nido	586.441.97	6	1996	2029	3010303	14.618.60	3710-1100106	15.537.18	30.155.78	247.934.84
Cassa DD.PP.	4200756/00	Strade	192.576.10	6	1996	2029	3010303	3.853.71	4700-1080106	4.095.87	7.949.58	65.359.89
Cassa DD.PP.	4236519/02	Cimitero	132.847.73	6	1996	2029	3010303	3.727.34	3110-1100506	3.961.54	7.688.88	63.216.33
Cassa DD.PP.	4236519/00	Metano	290.646.93	6	1996	2029	3010303	8.154.73	5180-1120106	8.667.13	16.821.86	138.305.99
Cassa DD.PP.	4431054/00	Adeg.imp.eletr.sc.media	125.000.00	4.45	2004	2023	3010303	7.061.28	2050-1040306	2.442.10	9.503.38	49.563.34
Cassa DD.PP.	4432813/00	Sost.infis.sc.media Varedo	83.000.00	4.45	2004	2023	3010303	4.688.69	2050-1040306	1.621.55	6.310.24	32.910.08
Cassa DD.PP.	4432814/00	Sost.infis.sc.media Valera	52.000.00	4.24	2004	2023	3010303	2.924.92	2050-1040306	957.34	3.882.26	20.377.61
Cassa DD.PP.	4458666/00	Riqua.ambiente urb. e viab.	1.000.000.00	Euribor	2005	2024	3010303	50.000.00	990-1010506	2.800.00	52.800.00	350.000.00
Cassa DD.PP.	4467185/00	Ristrutturaz.ex-sede com.le	400.000.00	Euribor	2005	2024	3010303	20.000.00	990-1010506	1.120.00	21.120.00	140.000.00
Cassa DD.PP.	4484698/00	Impianti illuminaz.pubblica	150.000.00	Euribor	2007	2021	3010303	10.000.00	140-1080206	300.00	10.300.00	40.000.00
Cassa DD.PP.	4493747/00	Ristr.sc. media Valera 1°lotto	500.000.00	Euribor	2007	2031	3010303	20.000.00	2050-1040306	2.100.00	22.100.00	280.000.00
Cassa DD.PP.	4501086/00	Ristr.sc.elem. Kennedy II°lotto	700.000.00	Euribor	2008	2032	3010303	28.000.00	1910-1040206	3.140.00	31.140.00	420.000.00
Cassa DD.PP.	Nuovo	Interventi su varie scuole	52.135.00	0.25	2° sem 2017	1° sem 2031	3010303	2.575.93	1910-1040207	65.17	2.641.10	49.559.07

QUADRO DEI MUTUI E B.O.C. IN AMMORTAMENTO NEL 2017

MUTUANTE	POSIZIONE	FINALITA'	IMPORTO INIZIALE DEL MUTUO	tasso	Periodo di Ammortam. Anno iniz. finale		ANNUALITA' DI AMMORTAMENTO E RELATIVA IMPUTAZIONE				RESIDUO DEBITO 1/1/2018	
							QUOTA CAPITALE		QUOTA INTERESSI			TOTALE
							tit. III Interv.	IMPORTO	tit. I Cap.-Interv.	IMPORTO		
CREDITO SPORTIVO		Campo di calcio	300.000.00	5.282	2011	2030	3010303	11.687.27	150-1060206	11.672.65	23.359.92	233.758.78
da individuare con procedura aperta		Acquisizione Villa Bagatti	6.000.000.00	Euribor	2018	2048	3010304		3974-1050206	143.000.00	143.000.00	6.000.000.00
		Totale Mutui						365.420.26		299.417.52	664.837.78	10.047.669.16
CREDIOP (B.O.C.)		Scuole Elementari	258.228.45	Euribor	1999	2019	3010304	12.911.42	1910-1040206	390.00		25.822.87
		Scuole Medie	361.519.82	Euribor	1999	2019	3010304	18.076.00	2050-1040306	550.00		36.151.86
		Strade	1.394.433.63	Euribor	1999	2019	3010304	69.721.68	4700-1080106	2.100.00		139.443.38
		Verde Pubblico	154.937.07	Euribor	1999	2019	3010304	7.746.85	2900-1090606	240.00		15.493.76
		Case Comunali	258.228.45	Euribor	1999	2019	3010304	12.911.42	2720-1090206	390.00		25.822.87
		Metano	2.065.827.60	Euribor	1999	2019	3010304	103.291.38	5180-1120106	3.100.00		206.582.78
		Arredo parchi	144.824.98	Euribor	1999	2019	3010304	7.241.25	2900-1090606	220.00		14.482.48
		Scuole Materne	310.000.00	Euribor	2000	2019	3010304	15.500.00	1700-1040106	470.00		31.000.00
		Totale BOC	4.948.000.00					247.400.00		7.460.00	254.860.00	494.800.00
		TOTALE COMPLESSIVO						612.820.26		306.877.52	919.697.78	10.542.469.16

QUADRO DEI MUTUI E B.O.C. IN AMMORTAMENTO NEL 2018

MUTUANTE	POSIZIONE	FINALITA'	IMPORTO INIZIALE DEL MUTUO	tasso	Periodo di Ammortam. Anno iniz. finale		ANNUALITA' DI AMMORTAMENTO E RELATIVA IMPUTAZIONE					RESIDUO DEBITO 1/1/2019
							QUOTA CAPITALE		QUOTA INTERESSI		TOTALE	
							tit. III Interv.	IMPORTO	tit. I Cap.-Interv.	IMPORTO		
Cassa DD.PP.	4296939/00	Sistemaz.rete viaria	496.217.62	6	1997	2030	3010303	14.825.09	4700-1080106	15.756.61	30.581.70	251.436.75
Cassa DD.PP.	4236519/01	Costruzione cimitero	660.019.68	6	1998	2031	3010303	18.808.64	3110-1100506	22.353.34	41.161.98	358.379.81
Cassa DD.PP.	4314264/00	ex sc. Elem.dev.sc.materna	374.275.67	5	1999	2032	3010303	10.524.70	1910-1040206	10.747.22	21.271.92	207.018.44
Cassa DD.PP.	4329242/01	ex sc. Elem.dev.sc.materna	30.987.41	5.25	1999	2018	3010303	2.425.18	1910-1040106	95.92	2.521.10	0.00
Cassa DD.PP.	4487341/00	ex sc. Elem.dev.sc.materna	500.000.00	Euribor	2007	2026	3010303	25.000.00	1910-1040206	1.350.00	26.350.00	200.000.00
Cassa DD.PP.	4486135/00	ex sc. Elem.dev.sc.materna	310.000.00	Euribor	2007	2026	3010303	15.500.00	1910-1040207	840.00	16.340.00	124.000.00
Cassa DD.PP.	4314264/01	Scuola Elementare	83.821.60	6	1999	2018	3010303	6.938.82	1910-1040206	313.82	7.252.64	0.00
Cassa DD.PP.	4314264/02	Scuola Elementare	49.218.99	6	1999	2018	3010303	4.074.42	1910-1040206	184.24	4.258.66	0.00
Cassa DD.PP.	4314264/03	Scuola Elementare	9.140.64	6	1999	2018	3010303	756.64	1910-1040206	34.26	790.90	0.00
Cassa DD.PP.	4317607/00	Fognat. via Garibaldi	107.989.75	5	1999	2032	3010303	3.036.69	3330-1090406	3.100.89	6.137.58	59.731.05
Cassa DD.PP.	4317607/01	Fognat.-viabilità v.Garibaldi	46.947.32	5	1999	2032	3010303	1.320.17	3330-1090406	1.348.09	2.668.26	25.967.36
Cassa DD.PP.	4325205/00	Fognatura zona Iso	627.812.72	5.25	1999	2018	3010303	49.134.96	3330-1090406	1.943.10	51.078.06	0.00
Cassa DD.PP.	4202970/00	Ex Villa Medici	278.566.52	6	1996	2029	3010303	6.037.22	990-1010506	5.701.70	11.738.92	90.477.89
Cassa DD.PP.	4195847/00	Ex Villa Medici	669.586.37	6	1996	2029	3010303	14.511.62	990-1010506	13.705.04	28.216.66	217.480.25
Cassa DD.PP.	4236019/00	Fognatura	453.171.13	6	1996	2029	3010303	13.092.03	3330-1090406	12.364.37	25.456.40	196.205.50
Cassa DD.PP.	4154306/00	Asilo nido	586.441.97	6	1996	2029	3010303	15.508.88	3710-1100106	14.646.90	30.155.78	232.425.96
Cassa DD.PP.	4200756/00	Strade	192.576.10	6	1996	2029	3010303	4.088.40	4700-1080106	3.861.18	7.949.58	61.271.49
Cassa DD.PP.	4236519/02	Cimitero	132.847.73	6	1996	2029	3010303	3.954.33	3110-1100506	3.734.55	7.688.88	59.262.00
Cassa DD.PP.	4236519/00	Metano	290.646.93	6	1996	2029	3010303	8.651.35	5180-1120106	8.170.51	16.821.86	129.654.64
Cassa DD.PP.	4431054/00	Adeg.imp.eletr.sc.media	125.000.00	4.45	2004	2023	3010303	7.379.00	2050-1040306	2.124.38	9.503.38	42.184.34
Cassa DD.PP.	4432813/00	Sost.infis.sc.media Varedo	83.000.00	4.45	2004	2023	3010303	4.899.65	2050-1040306	1.410.59	6.310.24	28.010.43
Cassa DD.PP.	4432814/00	Sost.infis.sc.media Valera	52.000.00	4.24	2004	2023	3010303	3.050.25	2050-1040306	832.01	3.882.26	17.327.36
Cassa DD.PP.	4458666/00	Riqua.ambiente urb. e viab.	1.000.000.00	Euribor	2005	2024	3010303	50.000.00	990-1010506	2.450.00	52.450.00	300.000.00
Cassa DD.PP.	4467185/00	Ristrutturaz.ex-sede com.le	400.000.00	Euribor	2005	2024	3010303	20.000.00	990-1010506	980.00	20.980.00	120.000.00
Cassa DD.PP.	4484698/00	Impianti illuminaz.pubblica	150.000.00	Euribor	2007	2021	3010303	10.000.00	140-1080206	240.00	10.240.00	30.000.00
Cassa DD.PP.	4493747/00	Ristr.sc. media Valera 1°lotto	500.000.00	Euribor	2007	2031	3010303	20.000.00	2050-1040306	1.960.00	21.960.00	260.000.00
Cassa DD.PP.	4501086/00	Ristr.sc.elem. Kennedy II°lotto	700.000.00	Euribor	2008	2032	3010303	28.000.00	1910-1040206	2.940.00	30.940.00	392.000.00
Cassa DD.PP.	Nuovo	Interventi su varie scuole	52.135.00	0.25	2° sem 2017	1° sem 2031	3010303	5.161.52	1910-1040207	120.67	5.282.19	44.397.55

QUADRO DEI MUTUI E B.O.C. IN AMMORTAMENTO NEL 2018

MUTUANTE	POSIZIONE	FINALITA'	IMPORTO INIZIALE DEL MUTUO	tasso	Periodo di Ammortam. Anno iniz. finale		ANNUALITA' DI AMMORTAMENTO E RELATIVA IMPUTAZIONE				RESIDUO DEBITO 1/1/2019	
							QUOTA CAPITALE		QUOTA INTERESSI			TOTALE
							tit. III Interv.	IMPORTO	tit. I Cap.-Interv.	IMPORTO		
CREDITO SPORTIVO		Campo di calcio	300.000.00	5.282	2011	2030	3010303	12.304.59	150-1060206	11.055.33	23.359.92	221.454.19
da individuare con procedura aperta		Acquisizione Villa Bagatti	6.000.000.00	Euribor	2018	2048	3010304	200.000.00	3974-1050206	143.000.00	343.000.00	5.800.000.00
		Totale Mutui						578.984.15		287.364.72	866.348.87	9.468.685.01
CREDIOP (B.O.C.)		Scuole Elementari	258.228.45	Euribor	1999	2019	3010304	12.911.42	1910-1040206	260.00		12.911.45
		Scuole Medie	361.519.82	Euribor	1999	2019	3010304	18.076.00	2050-1040306	365.00		18.075.86
		Strade	1.394.433.63	Euribor	1999	2019	3010304	69.721.68	4700-1080106	1.400.00		69.721.70
		Verde Pubblico	154.937.07	Euribor	1999	2019	3010304	7.746.85	2900-1090606	160.00		7.746.91
		Case Comunali	258.228.45	Euribor	1999	2019	3010304	12.911.42	2720-1090206	260.00		12.911.45
		Metano	2.065.827.60	Euribor	1999	2019	3010304	103.291.38	5180-1120106	2.070.00		103.291.40
		Arredo parchi	144.824.98	Euribor	1999	2019	3010304	7.241.25	2900-1090606	150.00		7.241.23
		Scuole Materne	310.000.00	Euribor	2000	2019	3010304	15.500.00	1700-1040106	315.00		15.500.00
		Totale BOC	4.948.000.00					247.400.00		4.980.00	252.380.00	247.400.00
		TOTALE COMPLESSIVO						826.384.15		292.344.72	1.118.728.87	9.716.085.01

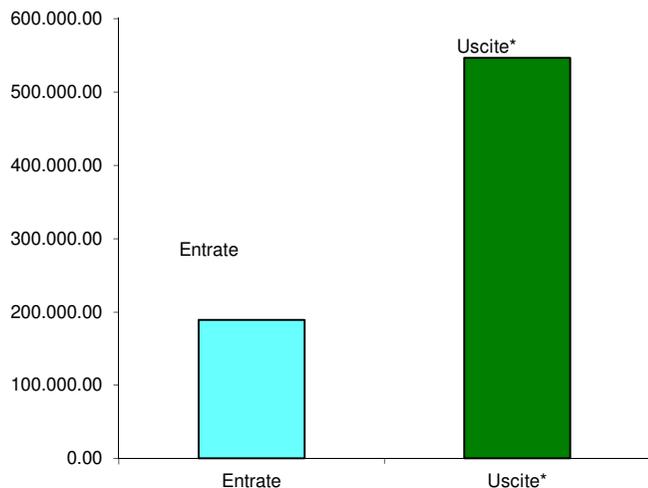
QUADRO DEI MUTUI E B.O.C. IN AMMORTAMENTO NEL 2019

MUTUANTE	POSIZIONE	FINALITA'	IMPORTO INIZIALE DEL MUTUO	tasso	Periodo di Ammortam. Anno		ANNUALITA' DI AMMORTAMENTO E RELATIVA IMPUTAZIONE					RESIDUO DEBITO 1/1/2020
					iniz.	finale	QUOTA CAPITALE		QUOTA INTERESSI		TOTALE	
							tit. III Interv.	IMPORTO	tit. I Cap.-Interv.	IMPORTO		
Cassa DD.PP.	4296939/00	Sistemaz.rete viaria	496.217.62	6	1997	2030	3010303	15.727.93	4700-1080106	14.853.77	30.581.70	235.708.82
Cassa DD.PP.	4236519/01	Costruzione cimitero	660.019.68	6	1998	2031	3010303	19.954.08	3110-1100506	21.207.90	41.161.98	338.425.73
Cassa DD.PP.	4314264/00	ex sc. Elem.dev.sc.materna	374.275.67	5	1999	2032	3010303	11.057.51	1910-1040206	10.214.41	21.271.92	195.960.93
Cassa DD.PP.	4487341/00	ex sc. Elem.dev.sc.materna	500.000.00	Euribor	2007	2026	3010303	25.000.00	1910-1040206	1.350.00	26.350.00	175.000.00
Cassa DD.PP.	4486135/00	ex sc. Elem.dev.sc.materna	310.000.00	Euribor	2007	2026	3010303	15.500.00	1910-1040207	840.00	16.340.00	108.500.00
Cassa DD.PP.	4317607/00	Fognat. via Garibaldi	107.989.75	5	1999	2032	3010303	3.190.43	3330-1090406	2.947.15	6.137.58	56.540.62
Cassa DD.PP.	4317607/01	Fognat.-viabilità v.Garibaldi	46.947.32	5	1999	2032	3010303	1.387.00	3330-1090406	1.281.26	2.668.26	24.580.36
Cassa DD.PP.	4202970/00	Ex Villa Medici	278.566.52	6	1996	2029	3010303	6.404.89	990-1010506	5.334.03	11.738.92	84.073.00
Cassa DD.PP.	4195847/00	Ex Villa Medici	669.586.37	6	1996	2029	3010303	15.395.37	990-1010506	12.821.29	28.216.66	202.084.88
Cassa DD.PP.	4236019/00	Fognatura	453.171.13	6	1996	2029	3010303	13.889.34	3330-1090406	11.567.06	25.456.40	182.316.16
Cassa DD.PP.	4154306/00	Asilo nido	586.441.97	6	1996	2029	3010303	16.453.37	3710-1100106	13.702.41	30.155.78	215.972.59
Cassa DD.PP.	4200756/00	Strade	192.576.10	6	1996	2029	3010303	4.337.39	4700-1080106	3.612.19	7.949.58	56.934.10
Cassa DD.PP.	4236519/02	Cimitero	132.847.73	6	1996	2029	3010303	4.195.15	3110-1100506	3.493.73	7.688.88	55.066.85
Cassa DD.PP.	4236519/00	Metano	290.646.93	6	1996	2029	3010303	9.178.22	5180-1120106	7.643.64	16.821.86	120.476.42
Cassa DD.PP.	4431054/00	Adeg.imp.eletr.sc.media	125.000.00	4.45	2004	2023	3010303	7.710.02	2050-1040306	1.792.36	9.502.38	34.473.32
Cassa DD.PP.	4432813/00	Sost.infis.sc.media Varedo	83.000.00	4.45	2004	2023	3010303	5.120.12	2050-1040306	1.190.12	6.310.24	22.890.31
Cassa DD.PP.	4432814/00	Sost.infis.sc.media Valera	52.000.00	4.24	2004	2023	3010303	3.180.95	2050-1040306	701.31	3.882.26	14.146.41
Cassa DD.PP.	4458666/00	Riqua.ambiente urb. e viab.	1.000.000.00	Euribor	2005	2024	3010303	50.000.00	990-1010506	2.450.00	52.450.00	250.000.00
Cassa DD.PP.	4467185/00	Ristrutturaz.ex-sede com.le	400.000.00	Euribor	2005	2024	3010303	20.000.00	990-1010506	980.00	20.980.00	100.000.00
Cassa DD.PP.	4484698/00	Impianti illuminaz.pubblica	150.000.00	Euribor	2007	2021	3010303	10.000.00	140-1080206	240.00	10.240.00	20.000.00
Cassa DD.PP.	4493747/00	Ristr.sc. media Valera l°lotto	500.000.00	Euribor	2007	2031	3010303	20.000.00	2050-1040306	1.960.00	21.960.00	240.000.00
Cassa DD.PP.	4501086/00	Ristr.sc.elem. Kennedy l°lotto	700.000.00	Euribor	2008	2032	3010303	28.000.00	1910-1040206	2.940.00	30.940.00	364.000.00
Cassa DD.PP.	Nuovo	Interventi su varie scuole	52.135.00	0.25	2° sem 2017	1° sem 2037	3010303	5.174.43	1910-1040207	107.76	5.282.19	39.223.12
CREDITO SPORTIVO		Campo di calcio	300.000.00	5.282	2011	2030	3010303	12.954.53	150-1060206	10.405.39	23.359.92	208.499.66
da individuare		Acquisione Villa Bagatti	6.000.000.00	Euribor	2018	2048	3010303	200.000.00	3974-1050206	130.000.00	330.000.00	5.600.000.00
		Totale Mutui						523.810.73		263.635.78	787.446.51	8.944.873.28
CREDIOP (B.O.C.)		Scuole Elementari	258.228.45	Euribor	1999	2019	3010304	12.911.42	1910-1040206	130.00		
		Scuole Medie	361.519.82	Euribor	1999	2019	3010304	18.076.00	2050-1040306	181.00		
		Strade	1.394.433.63	Euribor	1999	2019	3010304	69.721.68	4700-1080106	698.00		
		Verde Pubblico	154.937.07	Euribor	1999	2019	3010304	7.746.85	2900-1090606	75.00		
		Case Comunali	258.228.45	Euribor	1999	2019	3010304	12.911.42	2720-1090206	130.00		
		Metano	2.065.827.60	Euribor	1999	2019	3010304	103.291.38	5180-1120106	1.033.00		
		Arredo parchi	144.824.98	Euribor	1999	2019	3010304	7.241.25	2900-1090606	73.00		
		Scuole Materne	310.000.00	Euribor	2000	2019	3010304	15.500.00	1700-1040106	156.00		
		Totale BOC	4.948.000.00					247.400.00		2.476.00	249.876.00	0.00
		TOTALE COMPLESSIVO						771.210.73		266.111.78	1.037.322.51	8.944.873.28

BILANCIO DI PREVISIONE 2017

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - ASILO NIDO

ENTRATA			USCITA			
capitolo	descrizione	stanziamento	capitolo	descrizione	stanziamento	
451	contributo regionale	23.000.00		quota stip. Servizi sociali (20%)	37.500.00	
650	proventi rette	160.000.00	3550	stipendi personale nido	200.000.00	
655	proventi rette servizi integrativi	6.000.00	3560	oneri su stipendi	56.000.00	
			3561	irap	0.00	
					293.500.00	146.750.00
TOTALI		189.000.00				
			3580	vestiario	1.700.00	
			3595	servizi supporto attività didattica	1.000.00	
			3602	riscaldamento	13.000.00	
			3616	illuminazione e forza motrice	9.000.00	
			3614	acqua potabile	2.000.00	
			3640	spese telefoniche	1.500.00	
			3695	manutenzioni ordinarie	5.000.00	
			440	assicurazione infortuni bimbi	282.00	
			3675	materiale di consumo	6.000.00	
			3710	interessi passivi mutui	15.600.00	
			3715	servizio ristorazione	23.000.00	
			3716	sostituzione personale ausiliario	8.000.00	
			3720	servizi integrativi al nido	0.00	
			3730	attività di sostegno educativo	165.000.00	
			3725	Manutenzione arredi e attrezzature	2.000.00	
			6187	Acquisto arredi e attrezzature	0.00	126.541.00
					253.082.00	273.291.00
					546.582.00	
TOTALI				TOTALI	546.582.00	



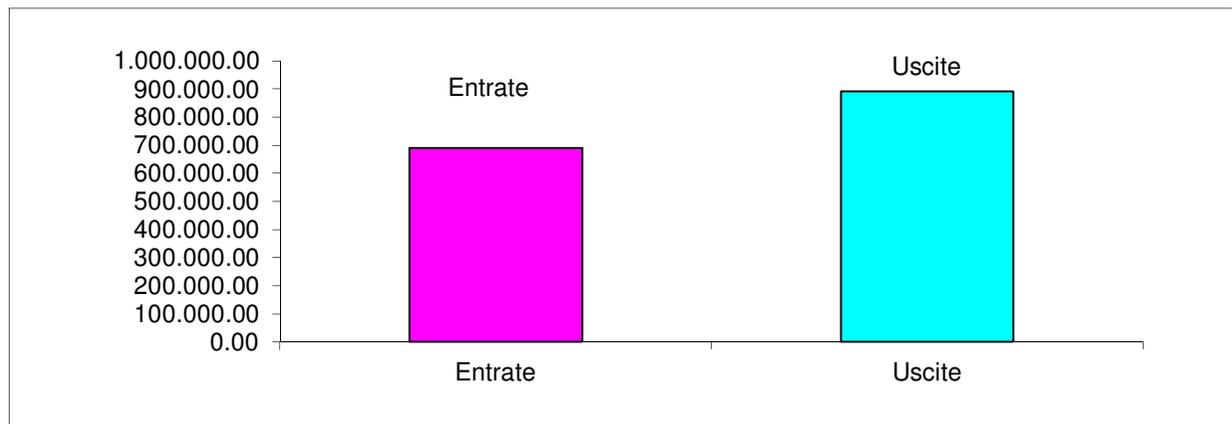
Sintesi Finanziaria	
Entrate	189.000.00
Uscite*	546.582.00
Costo a carico del bilancio	357.582.00
Rapporto percentuale di copertura delle spese	34.58%
Rapporto percentuale di copertura delle spese Se si dimezzano i costi ai sensi dell'art. 5 L. 498/92	69.16%

BILANCIO DI PREVISIONE 2017

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - MENSE SCOLASTICHE

ENTRATA			USCITA		
capitolo	descrizione	stanziamento	capitolo	descrizione	stanziamento
600	proventi refezione	645.000.00			
316	Rimborso da scuole per pasti insegnanti	32.000.00	2180	personale uff. scuola	17.292.00
595	proventi contributi AIMA	4.000.00	2190	oneri su stipendi uff. scuola	4.700.00
1183	Rimborso spese servizio controllo qualità	9.000.00	2191	irap uff.scuola	1.470.00
					23.462.00
			2235	contributo AIMA	1.000.00
			2240	servizio ristorazione (quota)	793.700.00
			2241	servizio ristorazione insegnanti	44.000.00
				utenze centro cottura (energia ,acqua, telefono)	20.995.00
			2242	manutenzione arredi e attrezzature	500.00
			2345	servizio controllo qualità	9.000.00
					869.195.00
TOTALI		690.000.00	TOTALI		892.657.00

Sintesi Finanziaria	
Entrate	690.000.00
Uscite	892.657.00
Costo a carico del bilancio	-202.657.00
Rapporto percentuale di copertura delle spese	77.30%

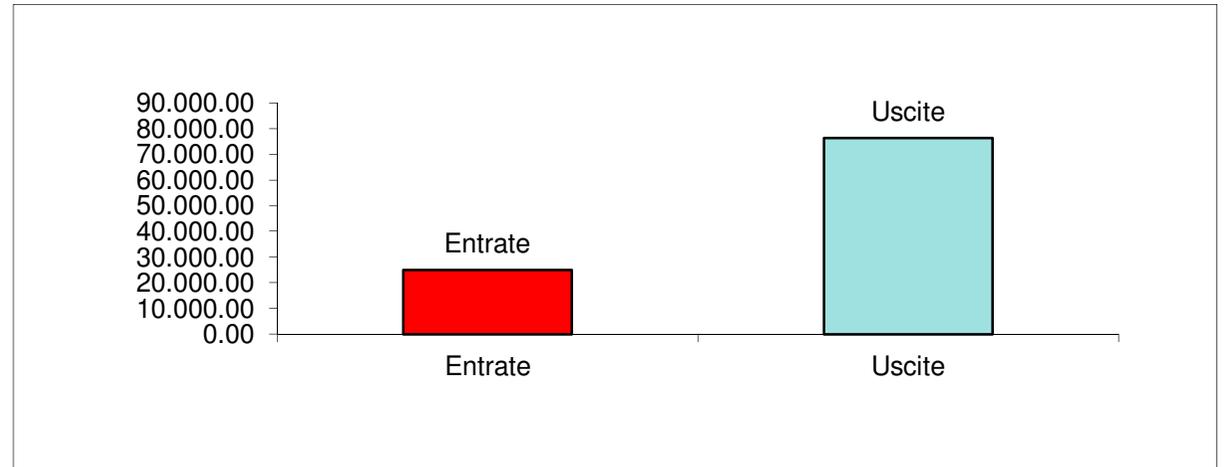


BILANCIO DI PREVISIONE 2017

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - PASTI ANZIANI

ENTRATA			USCITA		
capitolo	descrizione	stanziamento	capitolo	descrizione	stanziamento
620	proventi pasti a domicilio	25.000.00		quota stip. Servizi sociali (10%)	18.750.00
			4250	servizio ristorazione	40.000.00
			4430	carburante automezzi 20%	300.00
			4440	manutenzione automezzi 20%	500.00
			4225	fondo per potenziamento servizi piano di zona bollo e assicurazione Panda Van	15.600.00 1.074.94
	TOTALI	25.000.00		TOTALI	76.224.94

Sintesi finanziaria	
Entrate	25.000.00
Uscite	76.224.94
Costo a carico del bilancio	-51.224.94
Rapporto percentuale di copertura delle spese	32.80%



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE
ANNO 2017

	Uscita	Entrata	%
MENSE SCOLASTICHE	892.657.00	690.000.00	77.30
SERVIZI INTEGRATIVI SCOLASTICI	94.013.00	33.000.00	35.10
ASILO NIDO	546.582.00	189.000.00	34.58
SERVIZIO PASTI ANZIANI	76.224.94	25.000.00	32.80
	1.609.476.94	937.000.00	58.22

PERCENTUALE SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE
(art. 5 L. 498/92 - art. 6 D.L. 55/1983)

Totale Entrate	937.000.00
Totale Uscita	1.609.476.94

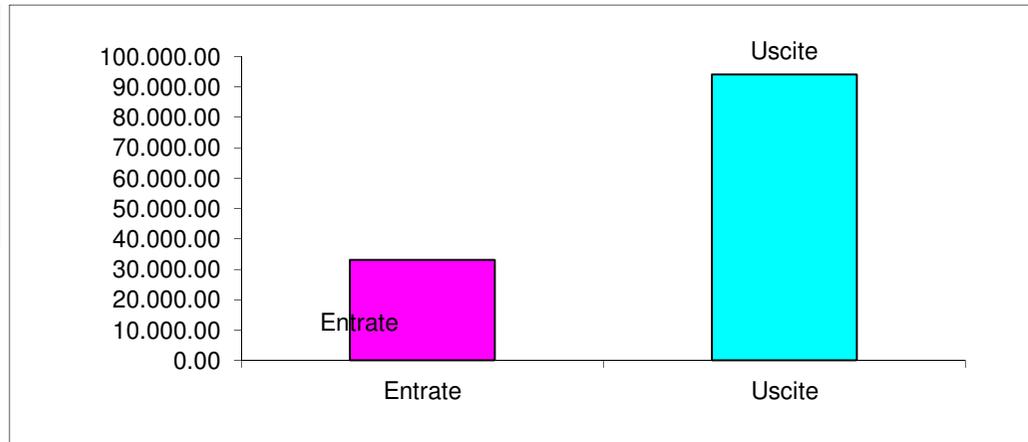
percentuale di copertura	58.22
---------------------------------	--------------

BILANCIO DI PREVISIONE 2017

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - SERVIZI INTEGRATIVI SCOLASTICI
(pre/post scuola, trasporto scolastico)

ENTRATA			USCITA		
capitolo	descrizione	stanziamento	capitolo	descrizione	stanziamento
640	proventi pre/post scuola	31.000.00	2180	quota stipendi uff.scuola	12.390.00
630	proventi trasporto scolastico	<u>2.000.00</u>	2190	oneri uff.scuola	3.370.00
			2191	irap uff. scuola	<u>1.053.00</u>
					16.813.00
			2240	spese pre-post merende	6.300.00
			2330	servizio trasporto	18.000.00
			2425	servizio pre-post scuola	50.000.00
			2425	assistenza scuolabus	2.900.00
					<u>77.200.00</u>
	TOTALI	33.000.00		TOTALI	94.013.00

Sintesi Finanziaria	
Entrate	33.000.00
Uscite	<u>94.013.00</u>
Costo a carico del bilancio	-61.013.00
Rapporto percentuale di copertura delle spese	35.10%



TABELLA

DEI PARAMETRI DI RILEVAZIONE DELLE CONDIZIONI DI DEFICITARIETA' (DECRETO 18 FEBBRAIO 2013)

- 1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)
- 2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà
- 3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà
- 4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente
- 5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei
- 6) volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro
- 7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012
- 8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi

SI	NO

TABELLA

DEI PARAMETRI DI RILEVAZIONE DELLE CONDIZIONI DI DEFICITARIETA' (DECRETO 18 FEBBRAIO 2013)

finanziari

- 9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti
- 10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari

SI	NO
SI	NO