



BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2020



Comune di Settimo Milanese



D. Lgs. 118/2011 modificato D. Lgs. 126/2014

- ❑ Nuovo ordinamento contabile: armonizzazione dei bilanci pubblici
- ❑ Nuovi principi contabili (competenza potenziata) e nuovi schemi di bilancio
- ❑ Gestione degli enti locali basata sul principio della programmazione
D.U.P.

Documento Unico di Programmazione

- ❑ **SEZIONE STRATEGICA:** durata mandato dell'amministrazione
- ❑ **SEZIONE OPERATIVA:** valenza triennale (2018/2020). Contiene:
 - **PIANO TRIENNALE LL.PP.**
 - **PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO**
 - **PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO DEL PERSONALE**



D. Lgs. 118/2011 modificato D. Lgs. 126/2014

BILANCIO TRIENNALE (2018/2020) DI COMPETENZA

**(entrate e spese che si prevede di accertare/impiegare con
imputazione agli esercizi in cui scadono)**

+

PREVISIONI DI CASSA

**(CONTABILITA' ECONOMICA E BILANCIO
CONSOLIDATO)**



IL BILANCIO 2018/2020

FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE

FSC attribuito ai comuni sulla base dei costi standard

SE L'ENTE HA:

- ❑ **fabbisogni standard superiori alle capacità fiscali riceve somme dalla perequazione (aumento del FSC)**
- ❑ **capacità fiscali superiori ai propri fabbisogni standard versa alla perequazione (diminuzione FSC)**

Negli anni il FSC attribuito al Comune di Settimo Milanese è andato gradualmente diminuendo, tenendo conto della capacità fiscale propria del Comune (possibilità di alzare l'addizionale IRPEF al massimo: scelta non attuata dall'amministrazione anche prima del blocco delle aliquote tributarie)



IL BILANCIO 2018/2020

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Legge 164/2016: modifiche alla Legge 243/2012 e i nuovi vincoli di finanza pubblica

PRINCIPIO DEL PAREGGIO DI BILANCIO

(Saldo non negativo in termini di competenza tra le entrate finali e le spese finali)

SALDO ENTRATE FINALI E SPESE FINALI (competenza)

+

**FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (entrata e spesa) non
derivante da indebitamento**

-

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'



PRINCIPIO DEL PAREGGIO DI BILANCIO

ENTRATE FINALI

TITOLI

- I. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
 - II. Trasferimenti correnti
 - III. Entrate extratributarie
 - IV. Entrate in conto capitale
 - V. Entrate da riduzione di attività finanziarie
- + Fondo Pluriennale Vincolato NON finanziato da mutui

Nelle entrate finali NON ci sono:

- ✓ l'avanzo di amministrazione
- ✓ le entrate da indebitamento



PRINCIPIO DEL PAREGGIO DI BILANCIO

SPESE FINALI

TITOLI

- I. Spese correnti
- II. Spese in conto capitale
- III. Spese per incremento di attività finanziarie

Nelle spese finali **NON** ci sono:

- ✓ le quote capitale di rimborso mutui
- ✓ il Fondo Crediti Dubbia Esigibilità
- ✓ le spese a F.P.V. finanziate da mutui



VINCOLI NORMATIVI SUL PERSONALE

Limitazione delle assunzioni di personale a tempo indeterminato al 75% della spesa relativa alle cessazioni dell'anno precedente per i Comuni che rispettano il parametro popolazione/numero dipendenti (D.L. 50/2017 art. 22 comma 2). Per gli altri limitazione al 25%

- N° dipendenti Comune Settimo Milanese al 15/11/2017: 93
- Parametro riferimento Comune Settimo Milanese: 1/146 (dipendente/abitanti). Popolazione Settimo Milanese: 20.063 (al 31/12/2016). N° massimo dipendenti: 137

- Consentito l'utilizzo dei resti del triennio precedente
- Tempo determinato nel limite della spesa 2009
- Tetto complessivo di spesa non superiore al triennio 2011/2013



IL BILANCIO 2018 – 2020 DEL COMUNE DI SETTIMO MILANESE





AGGIORNAMENTO DUP

- Censimento permanente popolazione 2018/2021
- Attivazione sistema informativo Siope Plus (2018)
- Prosecuzione verifica corretto conferimento rifiuti nei cestini pubblici con partecipazione “ecovolontari”
- Stesura nuovo regolamento del servizio e dell’armamento del Corpo di Polizia Locale
- rinnovo convenzione con Associazione Nazionale Carabinieri (2018)
- Presentazione PII Settimo Borgo
- Sottoscrizione protocollo d’Intesa, a seguito dell’avvenuta procedura di evidenza pubblica per l’acquisizione di manifestazioni d’interesse, per gestione area “Gamba De Legn”
- Realizzazione progetto “bookcrossing” grazie alla collaborazione tra Consulta del Commercio e Biblioteca Comunale (partenza progetto inizio 2018)



AGGIORNAMENTO DUP

- Attivazione servizio bike – sharing di area vasta (verso Milano e verso i Comuni limitrofi)
- Riqualificazione aree gioco nei parchi del territorio, con rimodulazioni a seconda delle fasce di età
- Riqualificazione rotatoria svincolo tangenzialina Vigghignolo
- Riqualificazione percorsi pedonali (marciapiedi)
- Miglioramento raccolta rifiuti aree mercatali
- Completamento fase finale aggiudicazione gara rifiuti (nuovo gestore dal 01/01/2018)
- Aggiornamento/revisione atti costituenti il PGT
- Prosecuzione del processo di cambiamento delle procedure informatiche (attualmente in fase di conclusione l'adozione del nuovo software di contabilità)



AGGIORNAMENTO DUP

- Prosecuzione adesione progetti alternanza scuola/lavoro con Istituti Superiori delle scuole di Milano
- Prosecuzione processo di digitalizzazione dell' Ente e conseguente dematerializzazione dei documenti
- Prosecuzione progetto di videosorveglianza del territorio
- Prosecuzione lotta all'evasione fiscale tramite attività accertamento tributario (avvio accertamenti IMU annualità 2014. Completamento accertamenti TASI annualità 2014 e 2015. Previsto un volume di circa 1400 avvisi)

Nella nota di aggiornamento sono state inserite le attività svolte che nella presentazione di luglio erano solo previste (es: acquisizione Cappella Mantegazza, affidamento servizio riscossione coattiva, ecc.)



EQUILIBRIO ECONOMICO – FINANZIARIO 2018

A) FPV di entrata per spese correnti	+	€ 210.763,62
B) Entrate titoli I, II, III	+	€ 12.526.547,80
D) Spese titolo I – spese correnti	-	€ 12.707.311,42
SOMMA FINALE (A+B-D)		€ 30.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	-	€ 30.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		€ 0
R) Entrate titoli IV, V, VI	+	€ 1.820.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	+	€ 30.000,00
U) Spese titoli II – spese in conto capitale	-	€ 1.850.000
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		€ 0

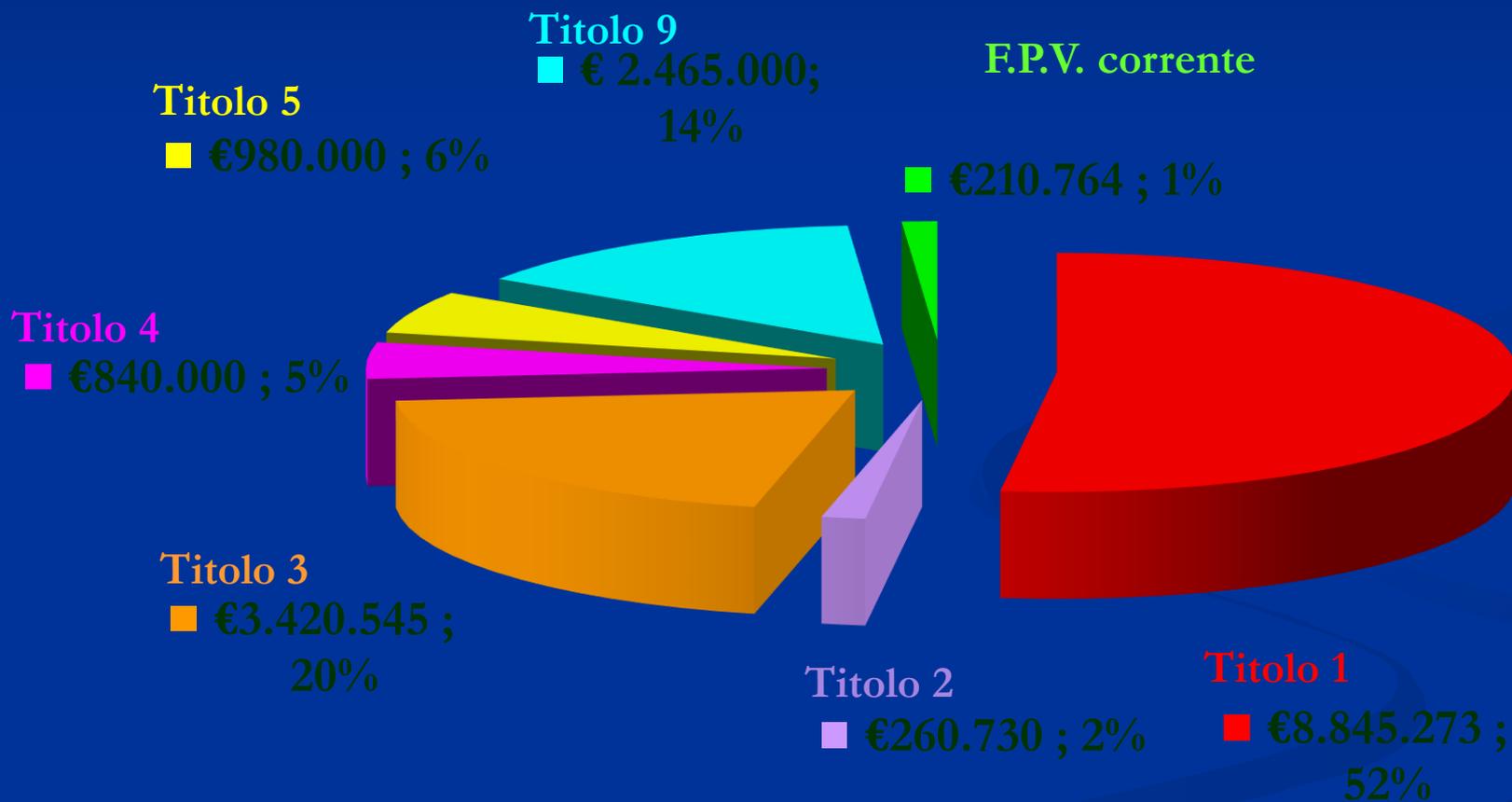


LE ENTRATE 2018 DEL COMUNE DI SETTIMO MILANESE

TITOLO 1 – ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	€ 8.845.272,80
TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 260.730,00
TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 3.420.545,00
TITOLO 4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 840.000,00
TITOLO 5 – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 980.000,00
TITOLO 9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	€ 2.465.000,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	€ 210.763,62
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	€ 17.022.311,42



ENTRATE 2018 – GRAFICO RIASSUNTIVO



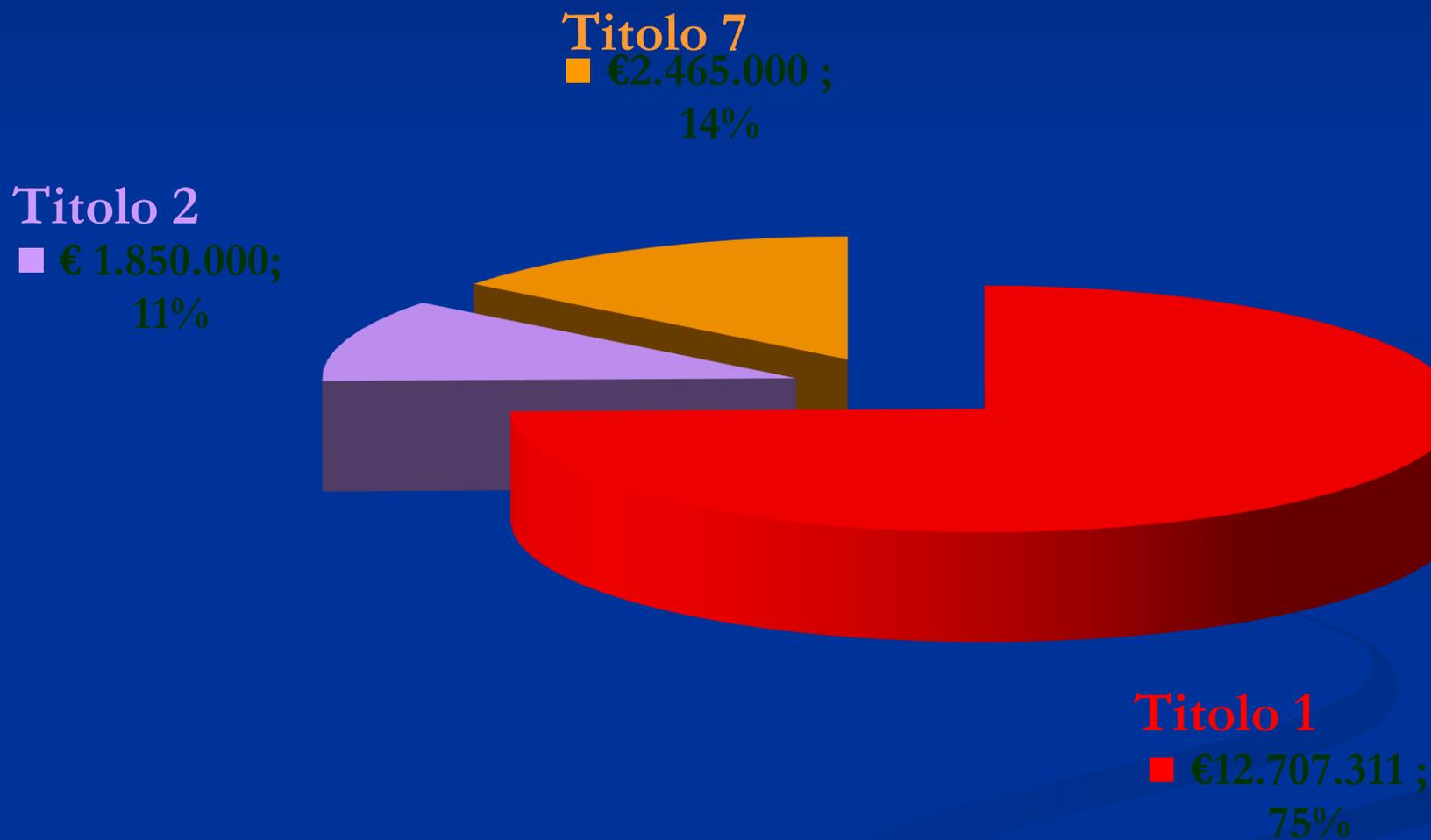


LE SPESE 2018 DEL COMUNE DI SETTIMO MILANESE

TITOLO 1 – SPESE CORRENTI	€ 12.707.311,42
TITOLO 2 – SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 1.850.000,00
TITOLO 7 – SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	€ 2.465.000,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	€ 17.022.311,42



SPESE 2018 – GRAFICO RIASSUNTIVO





BILANCIO PER MISSIONI 2018

MISSIONE	SPESA CORRENTE	SPESA CONTO CAPITALE	SPESA TOTALE
1. SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	€ 4.007.329,11	€ 43.000,00	€ 4.050.329,11
3. ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	€ 596.970,00	€ 55.000,00	€ 651.970,00
4. ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	€ 1.400.022,00	€ 200.000,00	€ 1.600.022,00
5. TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI	€ 325.470,00	€ 125.000,00	€ 450.470,00
6. POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	€ 287.000,00	€ 0	€ 287.000,00
8. ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	€ 379.400,00	€ 2.000	€ 381.400,00
9. SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	€ 794.500,00	€ 300.000,00	€ 1.094.500,00
10. TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	€ 856.150,00	€ 1.125.000,00	€ 1.981.150,00

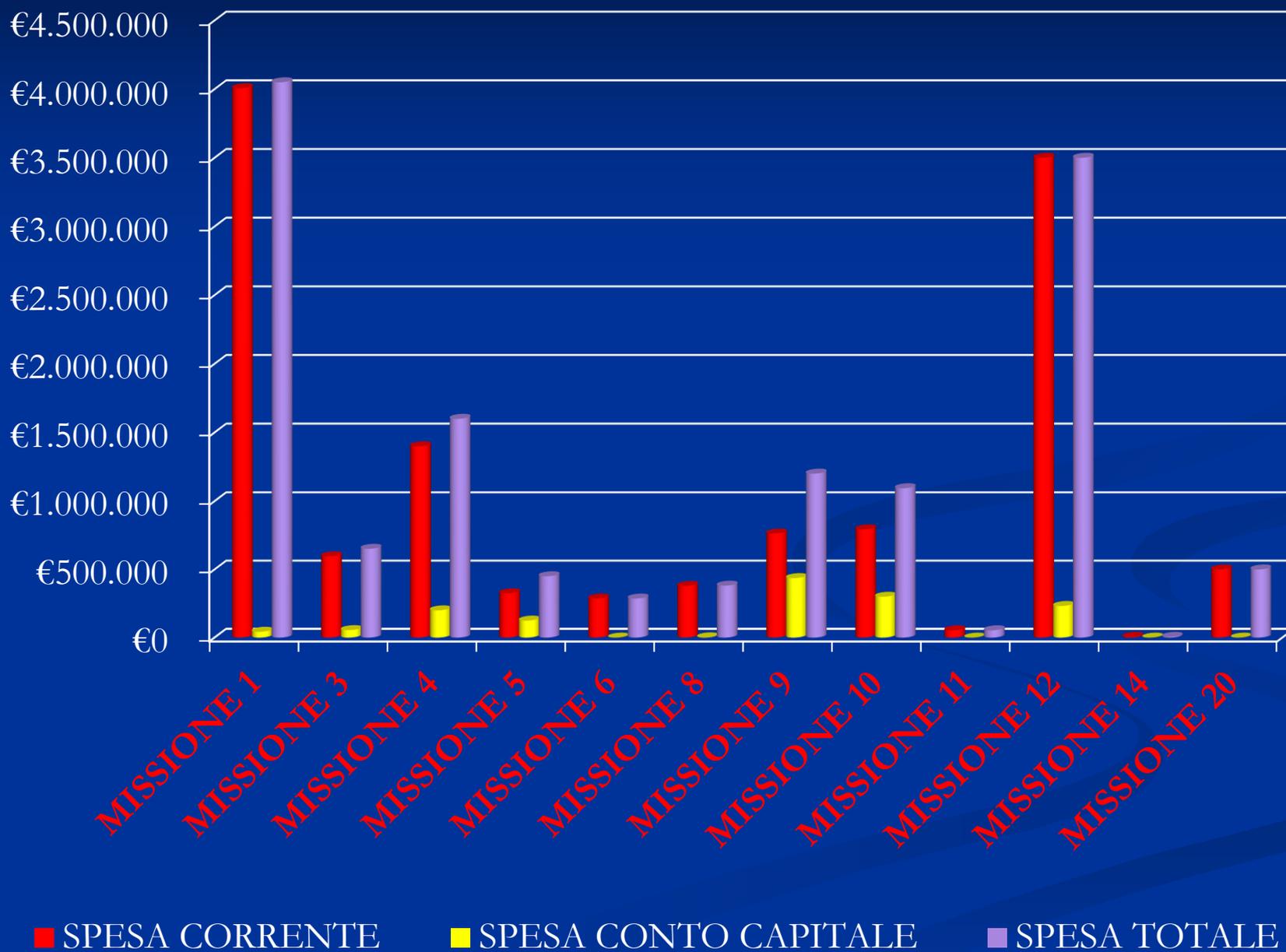


BILANCIO PER MISSIONI 2018

MISSIONE	SPESA CORRENTE	SPESA CONTO CAPITALE	SPESA TOTALE
11. SOCCORSO CIVILE	€ 53.900,00	€ 0,00	€ 53.900,00
12. DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	€ 3.500.509,00	€ 0,00	€ 3.500.509,00
14. SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	€ 5.740,00	€ 0,00	€ 5.740,00
20. FONDI E ACCANTONAMENTI	€ 500.321,31	€ 0,00	€ 500.321,31
50. DEBITO PUBBLICO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
99. SERVIZI PER CONTO TERZI (la spesa appartiene al titolo 7 – uscite per conto terzi e partite di giro)	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.465.000,00
TOTALE	€ 12.687.311,42	€ 1.850.000,00	€ 17.022.311,42



BILANCIO PER MISSIONI 2018





LE ENTRATE TRIBUTARIE, CONTRIBUTIVE E PEREQUATIVE 2018

TIPOLOGIA	IMPORTO
IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA – IMU (compresi introiti da attività di accertamento per recupero evasione fiscale)	€ 4.240.000,00
IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI - ICI	€ 1.000,00
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	€ 2.180.000,00
TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	€ 500,00
TASSA OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	€ 151.000,00
IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	€ 145.500,00
TASSA PER I SERVIZI INDIVISIBILI – TASI (entrata determinata da attività di accertamento)	€ 108.000,00
COMPARTECIPAZIONE IRPEF AI COMUNI	€ 13.500,00
FONDI PEREQUATIVI DELLO STATO (FSC + FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO)	€ 2.005.772,80
TOTALE TITOLO 1	€ 8.845.272,80



LE ENTRATE DA TRASFERIMENTI 2018

TIPOLOGIA	IMPORTO
TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	€ 191.730,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	€ 63.000,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	€ 6.000,00
TOTALE TITOLO 2	€ 260.730,00



LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2018

TIPOLOGIA	IMPORTO
VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	€ 2.499.765,00
PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	€ 262.500,00
INTERESSI ATTIVI	€ 1.600,00
ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	€ 130.000,00
RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	€ 526.680,00
TOTALE TITOLO 3	€ 3.420.545,00



LE ENTRATE IN CONTO CAPITALE 2018

TIPOLOGIA	IMPORTO
ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI ED IMMATERIALI	€ 50.000,00
ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 790.000,00
TOTALE TITOLO 4	€ 840.000,00
TIPOLOGIA	IMPORTO
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 980.000,00
TOTALE TITOLO 5	€ 980.000,00



PRINCIPALI INVESTIMENTI PREVISTI NEL 2018

DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO
Realizzazione rotatoria tangenzialina svincolo Vigghignolo	€ 480.000,00
Riqualificazione aree giochi parchi Settimo Centro	€ 300.000,00
Cofinanziamento realizzazione collegamento ciclistico alla stazione ferroviaria di Rho – progetto POR/FESR	€ 150.000,00
Fornitura e messa in opera tende da sole scuola dell'infanzia Seguro	€ 25.000,00
Fornitura e messa in opera tende da sole porzione scuola primaria Seguro	€ 25.000,00
Interventi manutenzione palazzo Granaio	€ 125.000,00
Interventi manutenzione straordinaria serramenti interni e servizi igienici scuola primaria di secondo grado, scuola primaria di Vigghignolo e scuola primaria di Seguro	€ 150.000,00
Interventi sistemazione strade	€ 200.000,00
Interventi sistemazione marciapiedi	€ 180.000,00