

Comune di MAGENTA



Sintesi

Rendiconto della gestione 2020



Risultato di amministrazione

	In conto residui	In conto competenza	Totale
Fondo di cassa al 1/01/2020			5.934.542,70
Riscossioni	4.710.423,78	23.097.698,24	27.808.122,02
Pagamenti	6.613.932,78	20.187.589,35	26.801.522,13
Fondo di cassa al 31/12/2020			6.941.142,59
	In conto residui	In conto competenza	Totale
Fondo di cassa al 31/12/2020			6.941.142,59
Residui attivi	5.618.023,15	7.668.555,41	13.286.578,56
Residui passivi	4.828.443,38	9.623.480,67	14.451.924,05
A dedurre:			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			463.057,86
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			855.192,21
Avanzo di amministrazione			4.457.547,03



Composizione del risultato di amministrazione

			Totale
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020			4.457.547,03
Parte accantonata (B)			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31 dicembre 2020	2.739.465,04		
Fondo perdite società partecipate	4.510,80		
		Tot. parte accantonata (B)	2.743.975,84
Parte vincolata (C)			
Vincoli derivanti da leggi e principi contabili	604.318,69		
Vincoli derivanti da trasferimenti	48.147,64		
Vincoli derivanti da contrazione di mutui	321.203,63		
		Tot. parte vincolata (C)	973.669,96
Parte destinata agli investimenti (D)	704.822,42		
		Tot. parte dstinata agli investimenti (D)	704.822,42
Quota di avanzo disponibile	A-B-C-D		35.078,81



Variazioni in corso di esercizio (entrate)

Entrate per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Variazioni	Variazioni %
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	14.270.135,87	13.836.776,58	-433.359,29	-3,04%
Trasferimenti correnti	3.010.908,78	6.146.438,57	3.135.529,79	104,14%
Entrate extratributarie	7.206.521,93	6.918.185,16	-288.336,77	-4,00%
Entrate in conto capitale	1.864.202,32	2.934.919,32	1.070.717,00	57,44%
Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
Accensione prestiti		0,00	0,00	0,00%
Anticipazione da tesoriere/cassiere		0,00	0,00	0,00%
Entrate per conto terzi e partite di giro	8.006.000,00	8.006.000,00	0,00	0,00%
Totale	34.357.768,90	37.842.319,63	3.484.550,73	10,14%
Avanzo di amministrazione e fondo pluriennale vincolato	400.000,00	1.583.841,63		
Totale complessivo entrate	34.757.768,90	39.426.161,26	4.668.392,36	13,43%



Variazioni in corso di esercizio (spese)

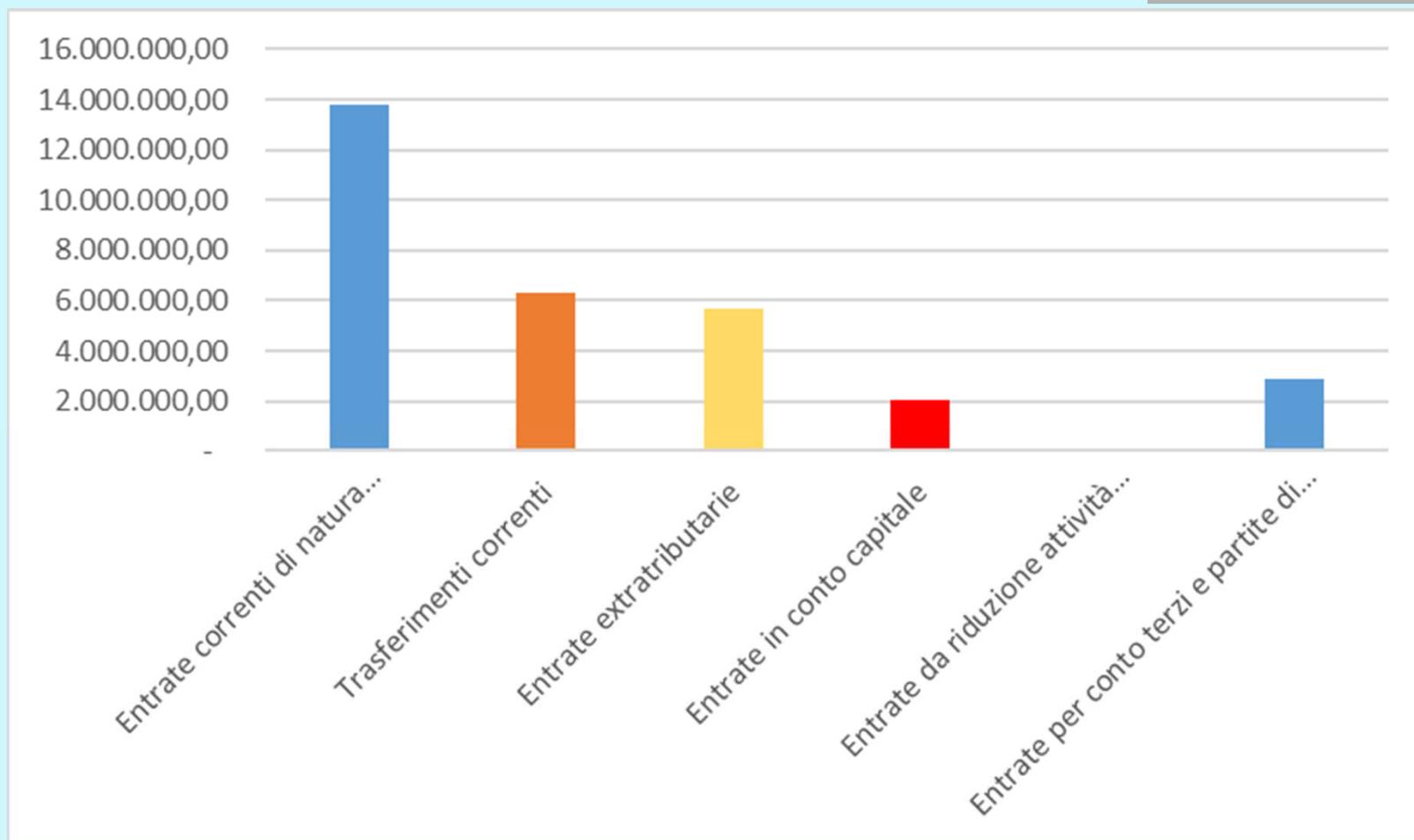
Spese per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Variazioni	Varizioni %
Spese correnti	23.824.042,74	26.801.495,53	2.977.452,79	12,50%
Spese in conto capitale	2.264.202,32	4.074.141,89	1.809.939,57	79,94%
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00%
Rimborso di prestiti	663.523,84	544.523,84	-119.000,00	-17,93%
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		0,00	0,00	0,00%
Spese per conto terzi e partite di giro	8.006.000,00	8.006.000,00	0,00	0,00%
Totale complessivo spese	34.757.768,90	39.426.161,26	4.668.392,36	13,43%



Riepilogo Generale delle entrate

Entrate per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	riscossioni	a residuo	totale accertamenti
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	14.270.135,87	13.836.776,58	9.894.041,96	3.905.158,99	13.799.200,95
Trasferimenti correnti	3.010.908,78	6.146.438,57	4.856.093,56	1.466.365,09	6.322.458,65
Entrate extratributarie	7.206.521,93	6.918.185,16	4.190.650,38	1.491.215,85	5.681.866,23
Entrate in conto capitale	1.864.202,32	2.934.919,32	1.285.576,01	788.593,24	2.074.169,25
Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazione da tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	8.006.000,00	8.006.000,00	2.871.336,33	17.222,24	2.888.558,57
Totale	34.357.768,90	37.842.319,63	23.097.698,24	7.668.555,41	30.766.253,65
Avanzo di amministrazione e fondo pluriennale vincolato	400.000,00	1.583.841,63			-
Totale complessivo entrate	34.757.768,90	39.426.161,26	23.097.698,24	7.668.555,41	30.766.253,65

Riepilogo Generale delle entrate (grafici)



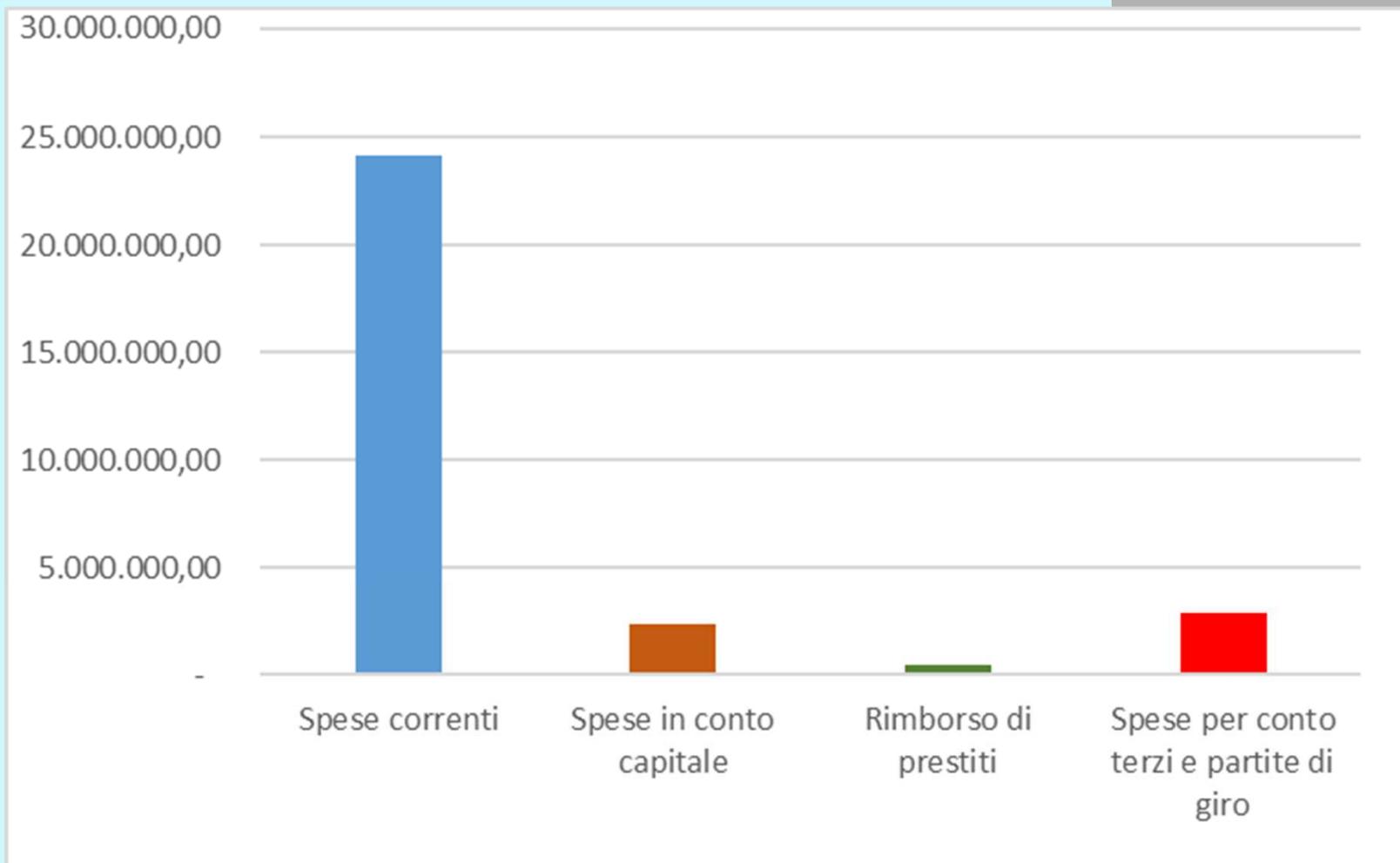


Riepilogo Generale delle spese

Spese per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	pagamenti	a residuo	totale impegni
Spese correnti	23.824.042,74	26.801.495,53	15.926.950,16	8.239.415,50	24.166.365,66
Spese in conto capitale	2.264.202,32	4.074.141,89	1.179.176,83	1.166.018,43	2.345.195,26
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Rimborso di prestiti	663.523,84	544.523,84	410.950,53	0,00	410.950,53
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00			-
Spese per conto terzi e partite di giro	8.006.000,00	8.006.000,00	2.670.511,83	218.046,74	2.888.558,57
Totale complessivo spese	34.757.768,90	39.426.161,26	20.187.589,35	9.623.480,67	29.811.070,02



Riepilogo Generale delle spese (grafici)



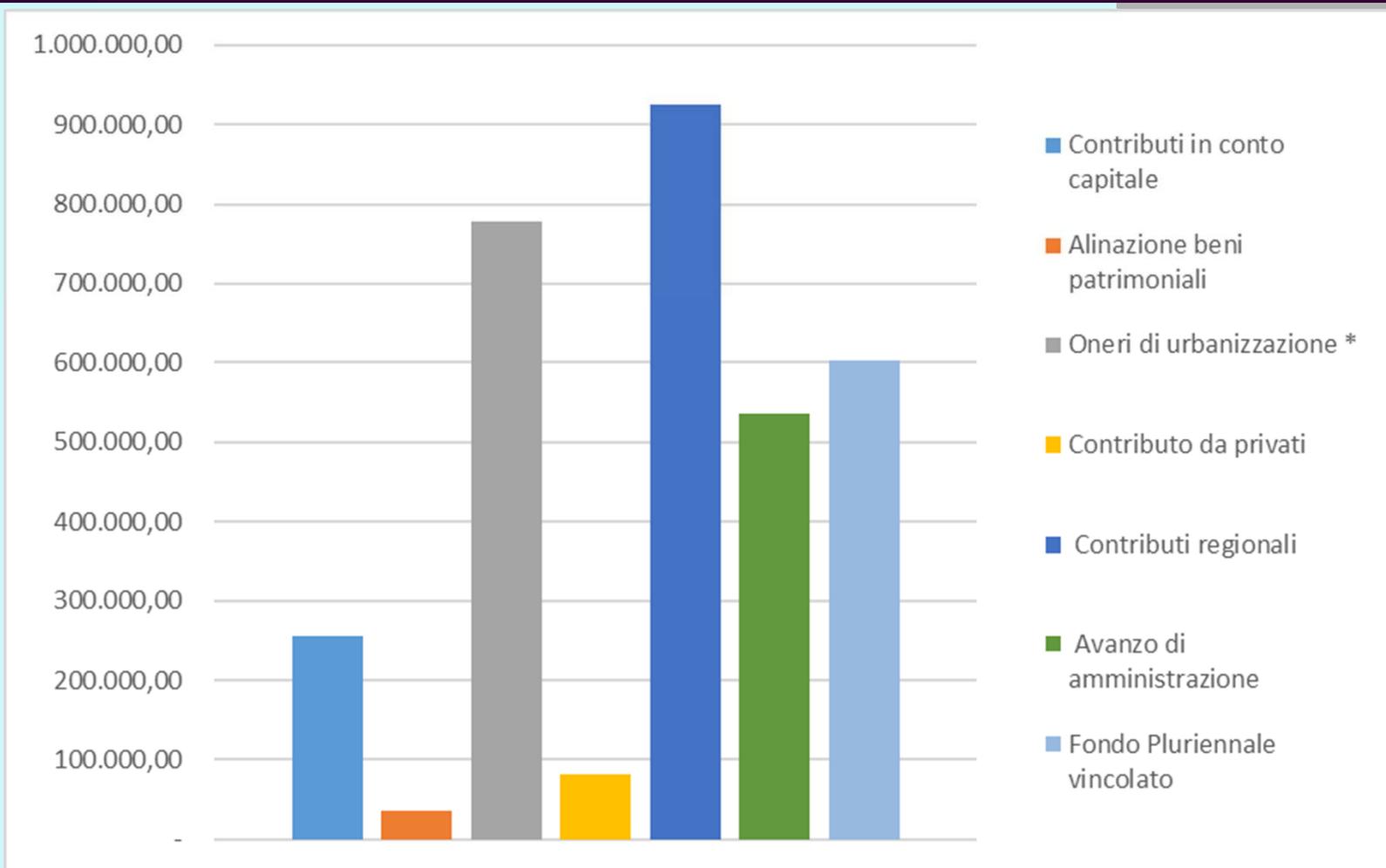


Finanziamento investimenti

Descrizione	2020
FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	
Contributi statali in conto capitale	254.415,80
Alinazione beni patrimoniali	35.730,83
Oneri di urbanizzazione *	777.811,65
Contributo da Privati	80.880,00
Contributi regionali	925.330,97
Avanzo di amministrazione	535.977,32
Fondo Pluriennale vincolato	603.245,25
TOTALE SPESE PER INVESTIMENTI	3.213.391,82
* La differenza tra le fonti di finanziamento e gli investimenti, pari a Euro 13.004,35, è rappresentata dalla quota non utilizzata e pertanto confluita nell'avanzo vincolato di amministrazione	



Finanziamento investimenti



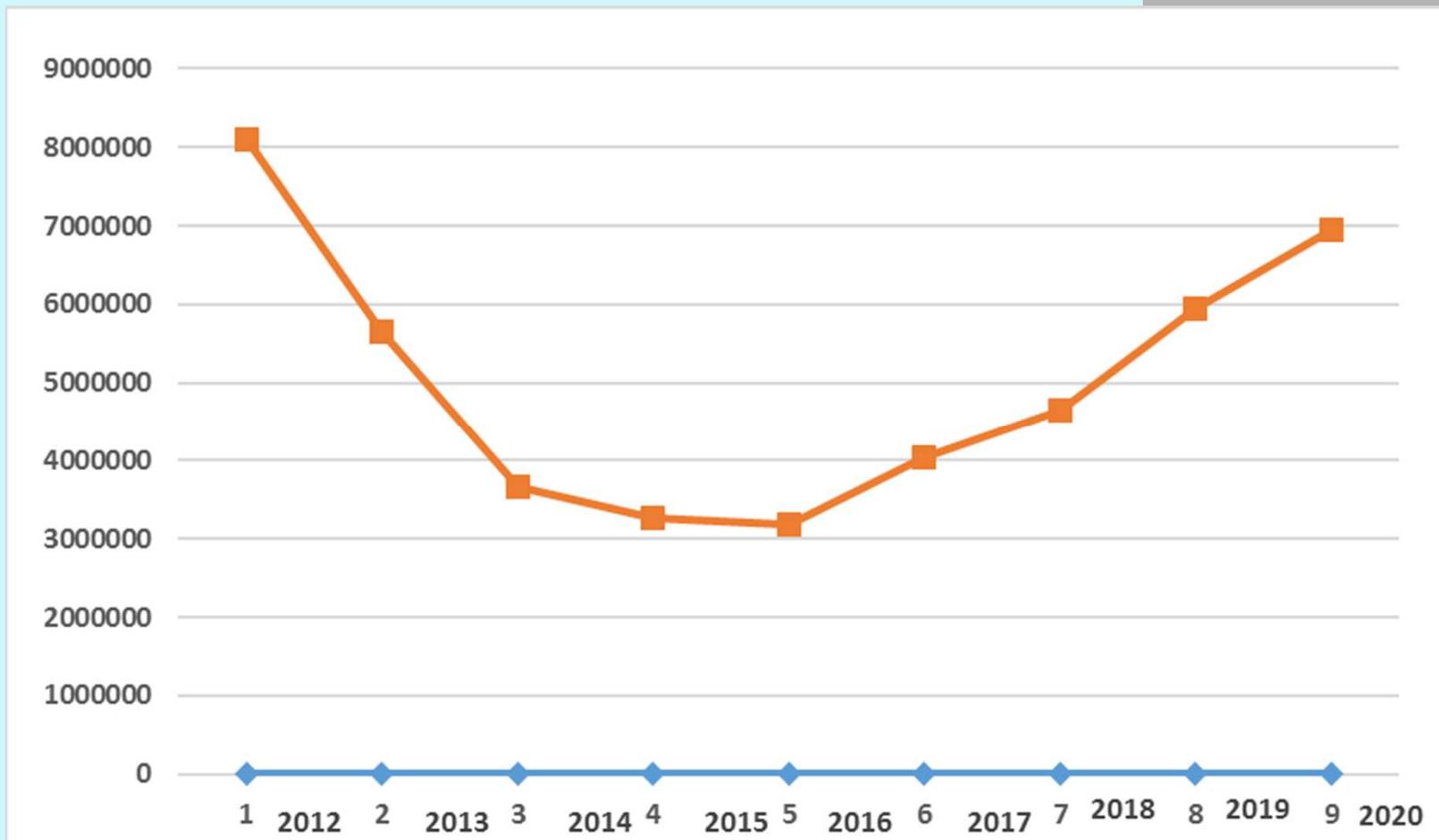


Trend storico fondo di cassa

esercizio	fondo cassa al 31 dicembre
2012	€ 8.103.152,04
2013	€ 5.660.422,30
2014	€ 3.658.192,99
2015	€ 3.267.610,12
2016	€ 3.181.952,10
2017	€ 4.038.243,12
2018	€ 4.644.419,81
2019	€ 5.934.542,70
2020	€ 6.941.142,59



Trend storico fondo di cassa (grafici)





Valutazione residui attivi.

Riepilogo entrate	1) Previsioni definitive	2) Accertamenti	% 2 su 1	3) Riscossioni	% 3 su 2
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e	13.836.776,58	13.799.200,95	99,73%	9.894.041,96	71,70%
Trasferimenti correnti	6.146.438,57	6.322.458,65	102,86%	4.856.093,56	76,81%
Entrate extratributarie	6.918.185,16	5.681.866,23	82,13%	4.190.650,38	73,75%
Entrate in conto capitale	2.934.919,32	2.074.169,25	70,67%	1.285.576,01	61,98%
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Aticipazioni da tesoriere	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Entrate per conto terzi	8.006.000,00	2.888.558,57	36,08%	2.871.336,33	99,40%
Totale extratributarie	37.842.319,63	30.766.253,65	81,30%	23.097.698,24	75,07%



Valutazione residui passivi.

Riepilogo spese	1) Previsioni definitive	2) Impegni	% 2 su 1	3) Pagamenti	% 3 su 2
Spese correnti	26.801.495,53	24.166.365,66	90,17%	15.926.950,16	65,91%
Spese in conto capitale	4.074.141,89	2.345.195,26	57,56%	1.179.176,83	50,28%
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Rimborso di prestiti	544.523,84	410.950,53	75,47%	410.950,53	100,00%
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Spese per conto terzi e partite di giro	8.006.000,00	2.888.558,57	36,08%	2.670.511,83	92,45%
Totale spese correnti	39.426.161,26	29.811.070,02	75,61%	20.187.589,35	67,72%



Servizi a domanda individuale.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DECRETO INTERMINISTERIALE 31 DICEMBRE 1983					
<i>RENDICONTO 2020</i>					
DESCRIZIONE	SPESE PERSONALE	SPESE ALTRE SPESE	SPESE TOTALI	ENTRATE TOTALI	% DICOPERTURA DELLE ENTRATE SULLE USCITE
ASILO NIDO	181.924,85	251.057,81	432.982,66	193.566,71	44,71%
CENTRI ESTIMMINORI		-	-	-	
ILLUMINAZIONE VOTIVA	Servizio in concessione				
REFEZIONE SCOLASTICA		-	-	-	0,00%
SERV. DOM.IND.SCUOLE		88.663,79	88.663,79	25.000,00	28,85%
ASSISTENZA DOMICILIARE		88.499,88	88.499,88	-	0,00%
PROVENTI PARCHIMETRI		-	-	-	
ATTIVITA' TEATRALI		96.660,90	96.660,90	366,00	0,38%
USO PALESTRE		22.842,11	22.842,11	14.570,95	63,79%
PASTIAL DOMICILIO		110.884,15	110.884,15	102.100,00	92,09%
FIERE		6.433,02	6.433,02		0,00%
TOTALE GENERALE	181.924,85	661.021,66	842.946,51	335.603,66	39,81%

I costi afferenti all'asilo nido sono abbattuti del 50% ai sensi dell'art. 5 Legge 498/92.



Conto Economico conto del patrimonio.

Il conto economico presenta un risultato negativo **di € 476.153,38** da imputarsi ai minori introiti derivanti dall'emergenza epidemiologica da Covid 19 e dal rinvio di parte dell'entrata da trasferimenti erariali alla copertura di oneri, sempre Covid, dell'esercizio 2021.

Il conto del patrimonio redatto in base all'art. 230 del Decreto Legislativo 267/2000 e del regolamento di contabilità presenta le seguenti risultanze finali:

Totale Attivo € 97.505.501,01

Totale Passivo € 97.505.501,01

Nel passivo è compreso il patrimonio netto di **Euro 57.475.435,69**.



Altre informazioni.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI.

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2020 è pari a 55,61 giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Anticipazione di Tesoreria.

Il Comune di Magenta non ha fatto ricorso nell'esercizio 2019 all'anticipazione di tesoreria.

Strumenti finanziari derivati.

L'ente non ha in essere strumenti finanziari derivati e pertanto non ha stanziamenti o impegni dei relativi oneri.

PARAMETRI DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE.

Sulla base delle risultanze contabili sono stati determinati i parametri obiettivi ai fini dell'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario.

I parametri di deficit, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Il significato di questi valori è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente o, per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto.

Tutti i parametri di deficitarietà risultano nella norma.