Comune di MAGENTA

Sintesi
Rendiconto della gestione 2021

Risultato di amministrazione

	In conto residui	In conto competenza	Totale
Fondo di cassa al 1/01/2021			**6.941.142,59**
Riscossioni	7.062.263,90	24.412.652,77	31.474.916,67
Pagamenti	8.968.027,10	21.908.593,84	30.876.620,94
Fondo di cassa al 31/12/2021			**7.539.438,32**

	In conto residui	In conto competenza	Totale
Fondo di cassa al 31/12/2021			**7.539.438,32**
Residui attivi	5.322.158,35	7.425.891,94	12.748.050,29
Residui passivi	5.078.245,03	9.115.427,44	14.193.672,47
A dedurre:			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			388.366,80
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			1.235.609,05
Avanzo di amministrazione			**4.469.840,29**

Composizione del risultato di amministrazione

			Totale
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2021			**4.469.840,29**
Parte accantonata (B)			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31 dicembre 2020	3.288.988,76		
Fondo perdite società partecipate	4.510,80		
		Tot. parte accantonata (B)	**3.293.499,56**
Parte vincolata (C)			
Vincoli derivanti da leggi e principi contabili	284.365,35		
Vincoli derivanti da trasferimenti	123.147,64		
Vincoli derivanti da contrazione di mutui	325.826,08		
		Tot. parte vincolata (C)	**733.339,07**
Parte destinata agli investimenti (D)	428.332,49		
		Tot. parte dstinata agli investimenti (D)	**428.332,49**
Quota di avanzo disponibile	**A-B-C-D**		**14.669,17**

Variazioni in corso di esercizio (entrate)

Entrate per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Variazioni	Variazioni %
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13.867.639,33	13.859.662,33	-7.977,00	-0,06%
Trasferimenti correnti	3.669.006,76	5.632.386,02	1.963.379,26	53,51%
Entrate extratributarie	7.849.412,82	8.029.607,42	180.194,60	2,30%
Entrate in conto capitale	3.349.229,33	3.320.636,87	-28.592,46	-0,85%
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	8.296.000,00	8.296.000,00	0,00	0,00%
Totale	37.031.288,24	39.138.292,64	2.107.004,40	5,69%
Avanzo di amministrazione e fondo pluriennale vincolato		2.217.516,56		
Totale complessivo entrate	**37.031.288,24**	**41.355.809,20**	**4.324.520,96**	**11,68%**

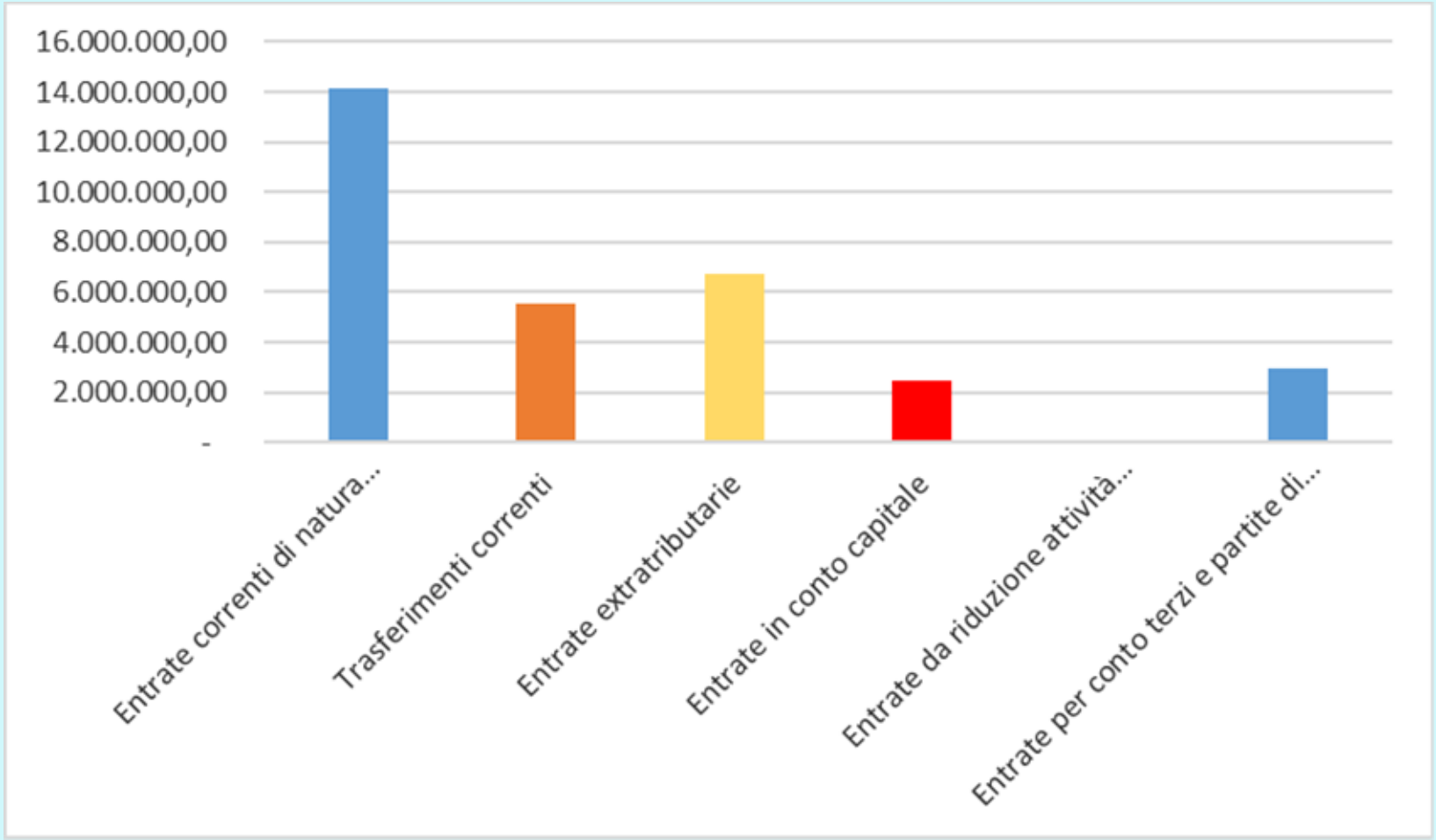
Variazioni in corso di esercizio (spese)

Spese per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Variazioni	Varizioni %
Spese correnti	24.824.364,77	27.939.147,13	3.114.782,36	12,55%
Spese in conto capitale	3.349.229,33	4.575.829,08	1.226.599,75	36,62%
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00%
Rimborso di prestiti	561.694,14	544.832,99	-16.861,15	-3,00%
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		0,00	0,00	0,00%
Spese per conto terzi e partite di giro	8.296.000,00	8.296.000,00	0,00	0,00%
Totale complessivo spese	**37.031.288,24**	**41.355.809,20**	**4.324.520,96**	**11,68%**

Riepilogo Generale delle entrate

Entrate per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	riscossioni	a residuo	totale accertamenti
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13.867.639,33	13.859.662,33	11.396.162,15	2.778.473,68	14.174.635,83
Trasferimenti correnti	3.669.006,76	5.632.386,02	3.631.416,37	1.880.501,32	5.511.917,69
Entrate extratributarie	7.849.412,82	8.029.607,42	4.977.533,64	1.738.533,17	6.716.066,81
Entrate in conto capitale	3.349.229,33	3.320.636,87	1.462.528,48	1.007.131,47	2.469.659,95
Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	5.000,00	*0,00*	5.000,00
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	8.296.000,00	8.296.000,00	2.940.012,13	21.252,30	2.961.264,43
Totale	37.031.288,24	39.138.292,64	24.412.652,77	7.425.891,94	31.838.544,71
Avanzo di amministrazione e fondo pluriennale vincolato	0,00	2.217.516,56			-
Totale complessivo entrate	**37.031.288,24**	**41.355.809,20**	**24.412.652,77**	**7.425.891,94**	**31.838.544,71**

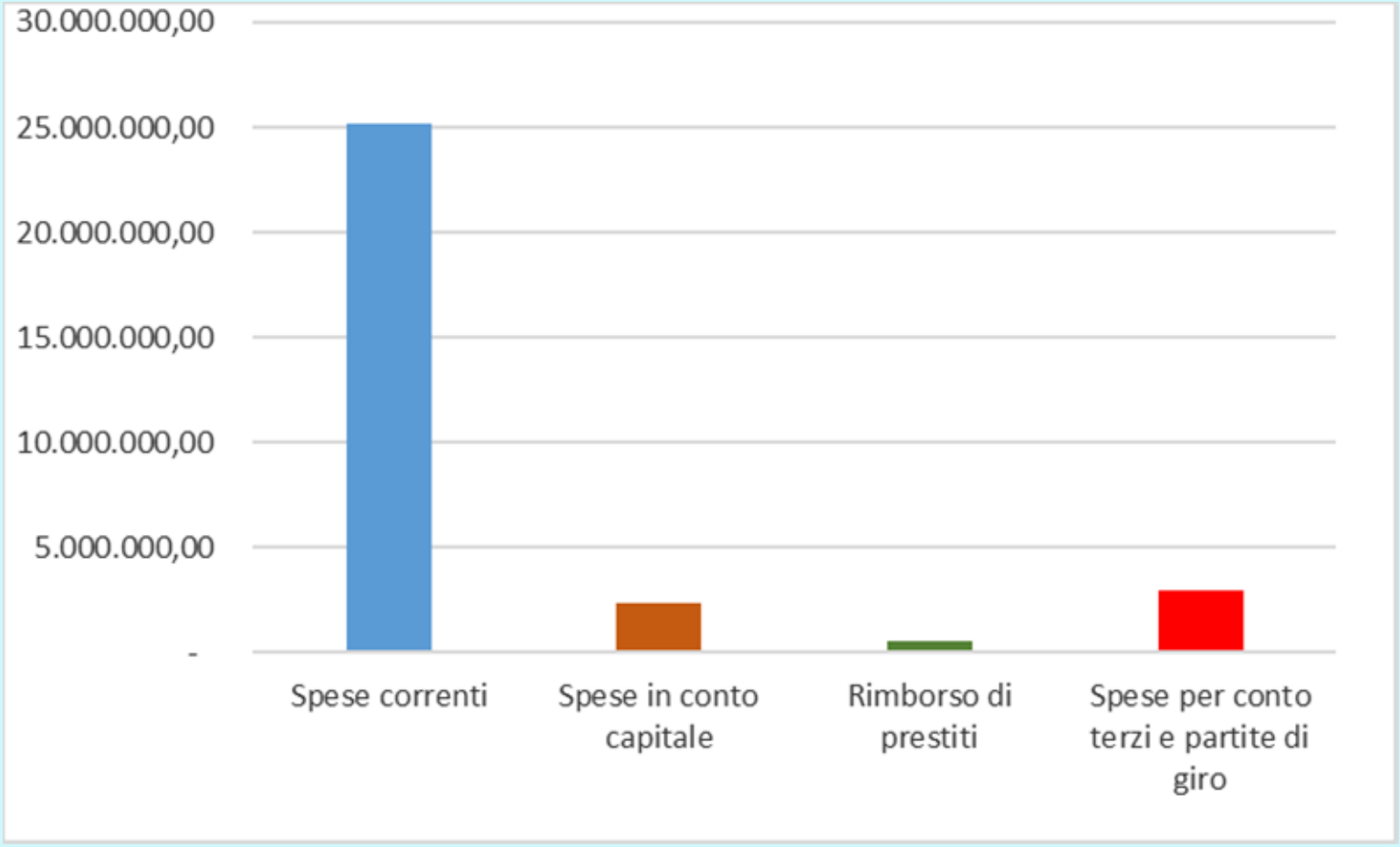
Riepilogo Generale delle entrate (grafici)



Riepilogo Generale delle spese

Spese per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	pagamenti	a residuo	totale impegni
Spese correnti	24.824.364,77	27.939.147,13	17.306.013,14	7.855.209,11	25.161.222,25
Spese in conto capitale	3.349.229,33	4.575.829,08	1.356.461,88	1.000.239,73	2.356.701,61
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Rimborso di prestiti	561.694,14	544.832,99	544.832,99	0,00	544.832,99
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00			-
Spese per conto terzi e partite di giro	8.296.000,00	8.296.000,00	2.701.285,83	259.978,60	2.961.264,43
Totale complessivo spese	**37.031.288,24**	**41.355.809,20**	**21.908.593,84**	**9.115.427,44**	**31.024.021,28**

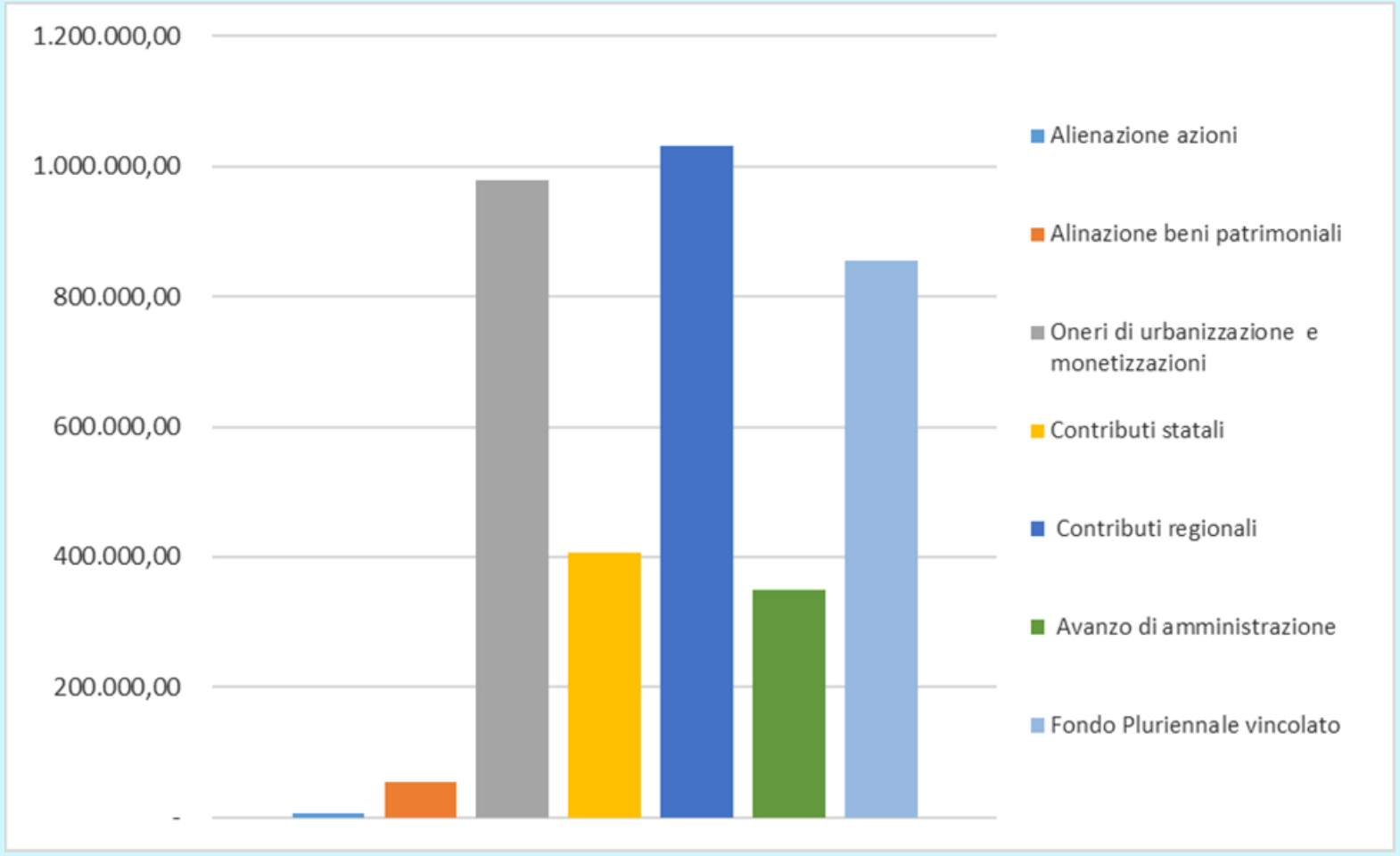
Riepilogo Generale delle spese (grafici)



Finanziamento investimenti

Descrizione	2021
FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	
Alienazione azioni	5.000,00
Alinazione beni patrimoniali	54.752,70
Oneri di urbanizzazione e monetizzazioni	977.894,36
Contributi statali	406.491,44
Contributi regionali	1.030.521,45
Avanzo di amministrazione	350.000,00
Fondo pluriennale vincolato al 01/01/2021	855.192,21
- Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2022	1.235.609,05
TOTALE SPESE PER INVESTIMENTI	**2.444.243,11**
* La differenza tra le fonti di finanziamento e gli investimenti è rappresentata dalla quota non utilizzata e pertanto confluita nell'avanzo vincolato di amministrazione	

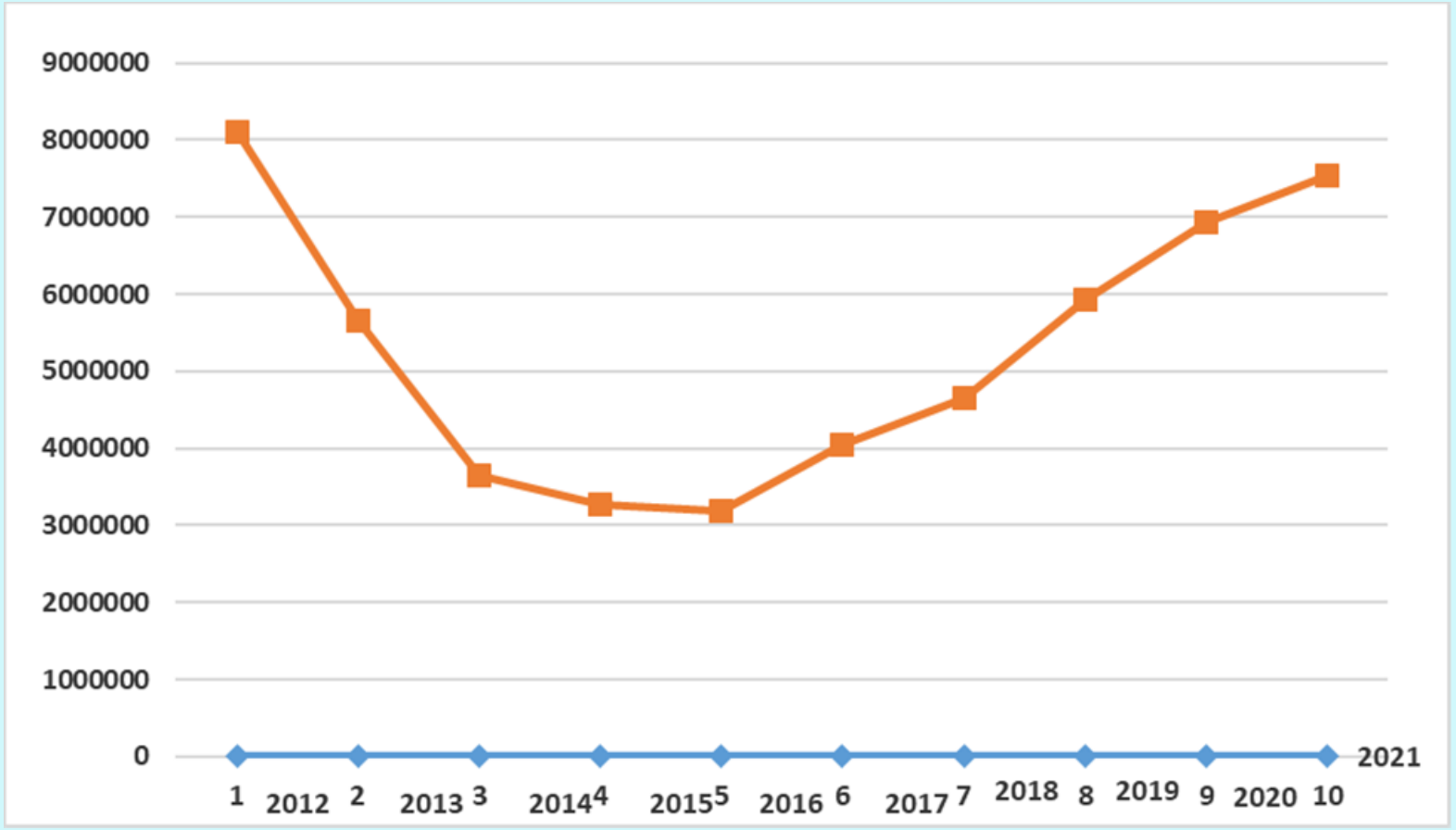
Finanziamento investimenti



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
2021	€	7.539.438,32

Trend storico fondo di cassa (grafici)



Valutazione residui attivi.

Titolo dei residui attivi	1) Residui al 31/12/2020	2) Riscossioni	% 2 su 1	3) Ulteriore riaccertamento	% 3 su 1
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.875.160,68	3.870.443,13	56,30%	2.428.129,11	35,32%
Trasferimenti correnti	2.854.848,19	1.834.443,71	64,26%	984.051,16	34,47%
Entrate extratributarie	2.472.066,65	970.392,42	39,25%	1.215.831,14	49,18%
Entrate in conto capitale	915.068,78	370.000,00	40,43%	545.068,78	59,57%
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Accensione di prestiti	99.756,61	0,00	0,00%	99.756,61	100,00%
Aticipazioni da tesoriere	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Entrate per conto terzi	69.677,65	16.984,64	24,38%	49.321,55	70,79%
Totale	**13.286.578,56**	**7.062.263,90**	**53,15%**	**5.322.158,35**	**75,36%**

Valutazione residui passivi.

Titolo dei residui passivi	1) Residui al 31/12/2019	2) Pagamenti	% 2 su 1	3) Ulteriore reimpegno	% 3 su 1
Spese correnti	12.554.023,80	7.759.281,04	61,81%	4.485.543,14	35,73%
Spese in conto capitale	1.633.129,96	966.541,14	59,18%	574.821,08	35,20%
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Spese per conto terzi e partite di giro	264.770,29	242.204,92	91,48%	17.880,81	6,75%
Totale	**14.451.924,05**	**8.968.027,10**	**62,05%**	**5.078.245,03**	**56,63%**

Servizi a domanda individuale.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DECRETO INTERMINISTERIALE 31 DICEMBRE 1983			
RENDICONTO 2021			
DESCRIZIONE	SPESE TOTALI	ENTRATE TOTALI	% DI COPERTURA DELLE ENTRATE SULLE USCITE
ASILO NIDO	408.240,00	314.000,00	76,92%
REFEZIONE SCOLASTICA	1.291.343,52	600.000,00	46,46%
SERV. DOM.IND.SCUOLE	210.100,99	55.000,00	26,18%
ASSISTENZA DOMICILIARE	65.658,57	-	0,00%
ATTIVITA' TEATRALI	97.000,56	732,00	0,75%
USO PALESTRE	56.622,61	56.121,55	99,12%
PASTI AL DOMICILIO	116.311,64	92.546,09	79,57%
FIERE	2.000,00		0,00%
TOTALE GENERALE	**2.247.277,89**	**1.118.399,64**	**49,77%**
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 **€ 321.202,09** 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 € 109.128.747,46

Totale Passivo € 109.128.747,46

Nel passivo è compreso il patrimonio netto di **Euro 70.179.549,30**.

Altre informazioni.

Ammontare complessivo dei debiti e indicatore di tempestività dei pagamenti

Con riferimento all'ammontare complessivo dei debiti e all'indicatore di tempestività dei pagamenti l'andamento è quello indicato nella tabella sottostante e pubblicato sul sito del Comune:

esercizio	ammontare complessivo dei debiti (importo)	numero imprese creditrici (numero)	indicatore tempestività pagamenti (giorni)
2020	€ 690.245,04	149	55,61
2021	€ 42.193,32	144	-14

***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.

Altre informazioni.

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.