

# COMUNE DI FIRENZUOLA

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - 2019

VERSIONE SEMPLIFICATA E GRAFICA

AI SENSI DELL'ART. 29 COMMA 1 DEL D. LGS 33//2013 E

ART 227 COMMA 6-BIS D. LGS 267/2000

**RISULTANZE RIEPILOGATIVE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - 2019  
ANDAMENTO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE**

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	1.459.185,72			
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		934,06	0,00	0,00
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	5.018.905,42	3.878.987,22	3.897.987,22	3.897.987,22
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	407.754,03	392.450,26	393.365,74	393.365,74
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	1.504.679,66	924.987,40	924.987,40	924.987,40
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	869.158,36	593.853,07	370.066,32	370.066,32
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali.....</b>	7.800.497,47	5.790.277,95	5.586.406,68	5.586.406,68
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	1.377.463,00	1.377.463,00	1.500.000,00	1.500.000,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	1.439.835,20	925.582,00	925.582,00	925.582,00
<b>Totale titoli</b>	10.617.795,67	8.093.322,95	8.011.988,68	8.011.988,68
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	12.076.981,39	8.094.257,01	8.011.988,68	8.011.988,68
Fondo di cassa finale presunto	306.473,10			

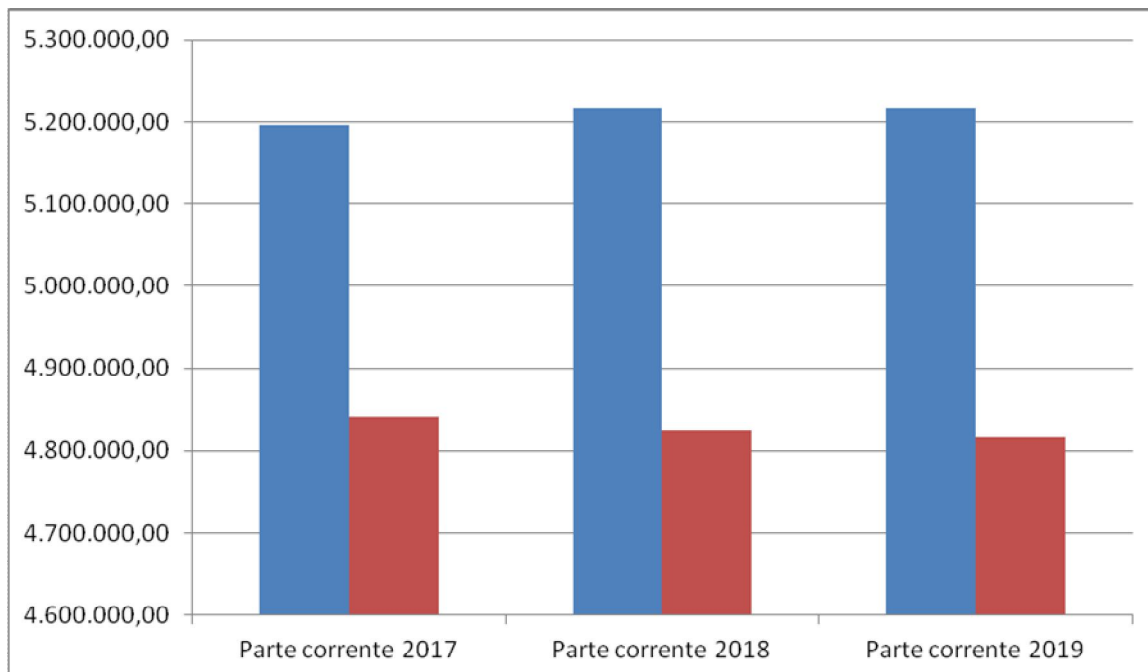
SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
<b>Disavanzo di amministrazione</b>				
<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	6.972.754,47	4.840.323,35	4.823.556,19	4.815.641,03
<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00

<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	1.463.363,86	635.834,89	442.150,00	442.150,00
		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale spese finali</b> .....	8.436.118,33	5.476.158,24	5.265.706,19	5.257.791,03
<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti	466.824,29	315.053,77	320.700,49	328.615,65
<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.377.463,00	1.377.463,00	1.500.000,00	1.500.000,00
<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	1.490.102,67	925.582,00	925.582,00	925.582,00
<b>Totale titoli</b>	11.770.508,29	8.094.257,01	8.011.988,68	8.011.988,68
<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	11.770.508,29	8.094.257,01	8.011.988,68	8.011.988,68

#### VERSIONE GRAFICA

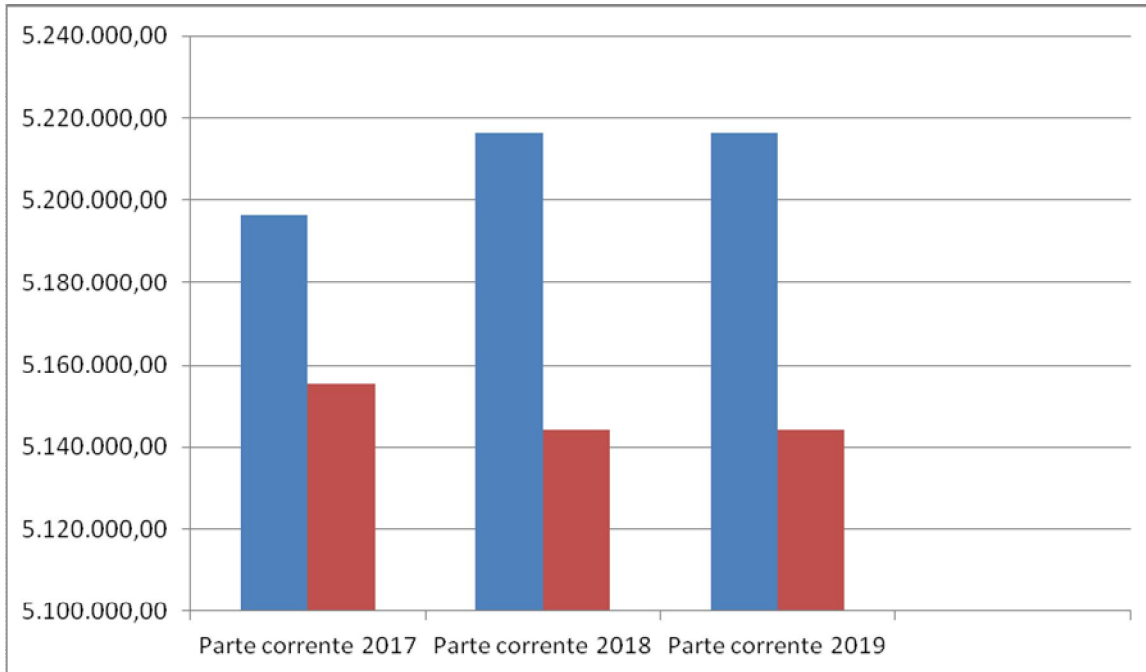
#### ANDAMENTO ENTRATE E USCITE ANNI 2017 – 2019

#### PARTE CORRENTE



## ANDAMENTO ENTRATE E USCITE ANNI 2017 – 2019

### PARTE CORRENTE INCLUSE QUOTE RIMBORSO DEBITO



#### ***Criteria di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni di bilancio***

#### ***Titolo 1 Entrata – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa***

Il Titolo 1 dell'entrata contiene tutti gli stanziamenti relativi alle entrate di natura tributaria e riporta per l'esercizio 2017 una previsione complessiva di € 3.878.987,22. Rispetto all'esercizio 2016 si registra un incremento relativo al gettito IMU. Benché siano state aumentate le aliquote IMU dal 9,6 al 10,6 e dell'addizionale comunale all'IRPEF dal 5 per mille al 7 per mille, le previsioni di bilancio non hanno recepito i potenziali aumenti in quanto il disegno di legge di stabilità approvata contiene la previsione di proroga del blocco degli aumenti di aliquote.

Nello specifico:

- Soglia esenzione addizionale comunale all'IRPEF € 10.000,00 per dipendenti e pensionati, oltre €. 10.000,00 aliquota ordinaria sull'intero reddito, con una previsione iniziale di € 260.000,00 sulla base delle proiezioni fornite dal Ministero delle finanze sul portale del federalismo fiscale; si fa presente che nel 2016 si è registrato un maggior incasso per € 20.000,00 circa rispetto alla previsione di competenza 2015;
- il gettito IMU è stato previsto in € 2.242,500 in aumento rispetto al 2016 per effetto dei maggiori incassi registrati a seguito del progetto di invio dei modelli F24 al domicilio dei contribuenti. La previsione è stata effettuata sulla base dei dati disponibili al netto della quota di alimentazione del fondo di solidarietà comunale così come previsto dal DL 16/2014 e prevista pari a € 389.222 in diminuzione rispetto alle previsioni iniziali 2016.
- la tassa occupazione suolo pubblico, TOSAP, iscritta al titolo 1 dell'entrata è stata quantificata in € 23.275,00 permanente ed €. 21.571,21 temporanea;
- la TARI è stata iscritta a bilancio per un importo di € 1.284.137,22. L'importo è quello del DEF 2016, da confermare all'esito dell'approvazione del DEF 2017 da parte di Atersir, ed è tale sia in entrata che in uscita e garantisce. Allo stato attuale, la copertura integrale del costo di raccolta e smaltimento dei rifiuti;
- Imposta sulla pubblicità è stato verificato stanziamento per € 21.257,00 in aumento rispetto al 2016 in

quanto il servizio di gestione è stato reinternalizzato;

- Entrate per pubbliche affissioni sono state previste € 1.586,36, pari all'incassato del 2016

Relativamente al fondo di solidarietà comunale , i dati ministeriali confermano un leggero aumento; l'importo per il 2017 ammonta ad €291.147,00.

### ***Titolo 2 Entrata – Entrate da trasferimenti***

Il titolo 2 dell'entrata contiene tutti gli stanziamenti relativi a trasferimenti e riporta per l'esercizio 2017 una previsione complessiva di circa € 392.450,26 leggermente in aumento rispetto agli stanziamenti previsti per l'esercizio 2016.

I contributi per funzioni regionali per il sostegno alla scuola e agli affitti onerosi sono costanti e sono specificatamente destinati per uguale importo nella spesa, come risulta dall'allegato f) del bilancio di previsione – Spese per funzioni delegate dalle regioni, riportante il quadro analitico per missioni e programmi delle spese per funzioni delegate dalla regione predisposto secondo le norme regionali. Non sono previsti contributi di organismi comunitari ed internazionali.

### ***Titolo 3 Entrata – Entrate extratributarie***

Il titolo 3 dell'entrata contiene tutti gli stanziamenti relativi ai servizi forniti dall'ente e riporta per l'esercizio 2017 una previsione complessiva di circa € 924.987,40 con una sostanziale continuità rispetto ai valori dell'esercizio 2016

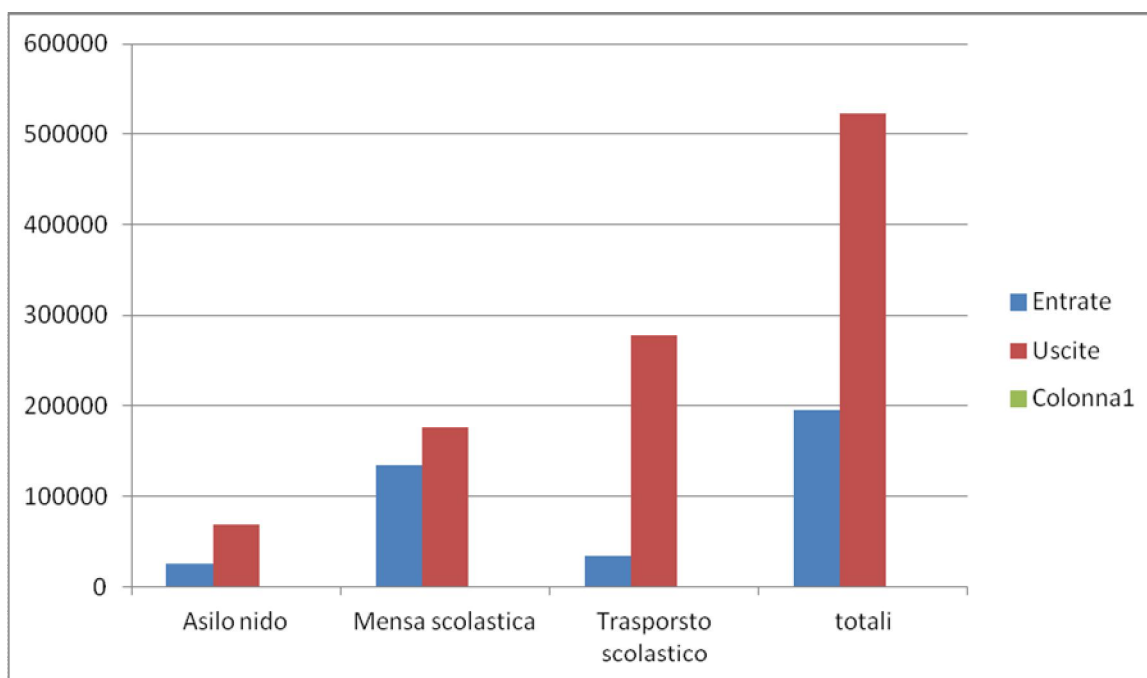
### **Servizi a domanda individuale**

I proventi per servizi a domanda individuale sono previsti correttamente in modo prudenziale. La copertura media degli stessi risulta essere del 42,06%. Si rileva in merito che, non essendo il comune in situazione strutturalmente deficitaria, non deve essere osservata alcuna percentuale minima.

Si riporta di seguito la tabella relativa ai servizi a domanda individuale con i dati contabili di riferimento e le singole percentuali di copertura.

#### **SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE**

		<b>ENTRATE</b>	<b>SPESE</b>	<b>COPERTURA</b>
<b>1</b>	Scuola maternal asili nido	26.600	68.000	39,11%
<b>2</b>	Mense scolastiche	135.000	176.311	76,56%
<b>3</b>	Altri servizi Trasporto Scolastico	34.500	277.763	12,42%
	<b>TOTALE</b>	<b>196.100</b>	<b>522.074</b>	<b>37,56%</b>



L'Ente ha una bassissima copertura dei servizi a domanda individuale.- Ciò si giustifica con la particolare conformazione geografica del territorio- grande estensione e bassissima densità demografica nelle 20 frazioni che, soprattutto per il trasporto scolastico, comportano alti costi di gestione. In ogni caso l'Amministrazione ha nel s/ mandato la cura particolare di tutto il settore scuola ed il contenimento, finché sarà possibile, dei costi a carico delle famiglie.

I proventi da sanzioni amministrative per violazioni del codice della strada sono previste per l'esercizio 2017 in € 54.000,00. Il provento dovrà essere destinato agli interventi di spesa per le finalità e con i vincoli quantitativi di cui all'articolo 208 del codice della strada.

Si rileva che a seguito della gestione associata dei servizi sociali, tra le entrate extratributarie sono state stanziare le somme relative all'erogazione dei servizi socio-assistenziali in quanto gli stessi sono gestiti dal Consorzio Società della Salute che unisce le ASL di Firenze e i comuni del Mugello. Annualmente sulla base del bilancio di previsione della SdS i soggetti consorziati predispongono gli stanziamenti da erogare per il funzionamento dell'Ente. Il personale (Assistenti sociali) sono attribuiti funzionalmente alla SdS, pur rimanendo dipendenti dei singoli Comuni consorziati e la loro retribuzione viene compensata nel calcolo dei contributi a carico dei Comuni.

## SPESE

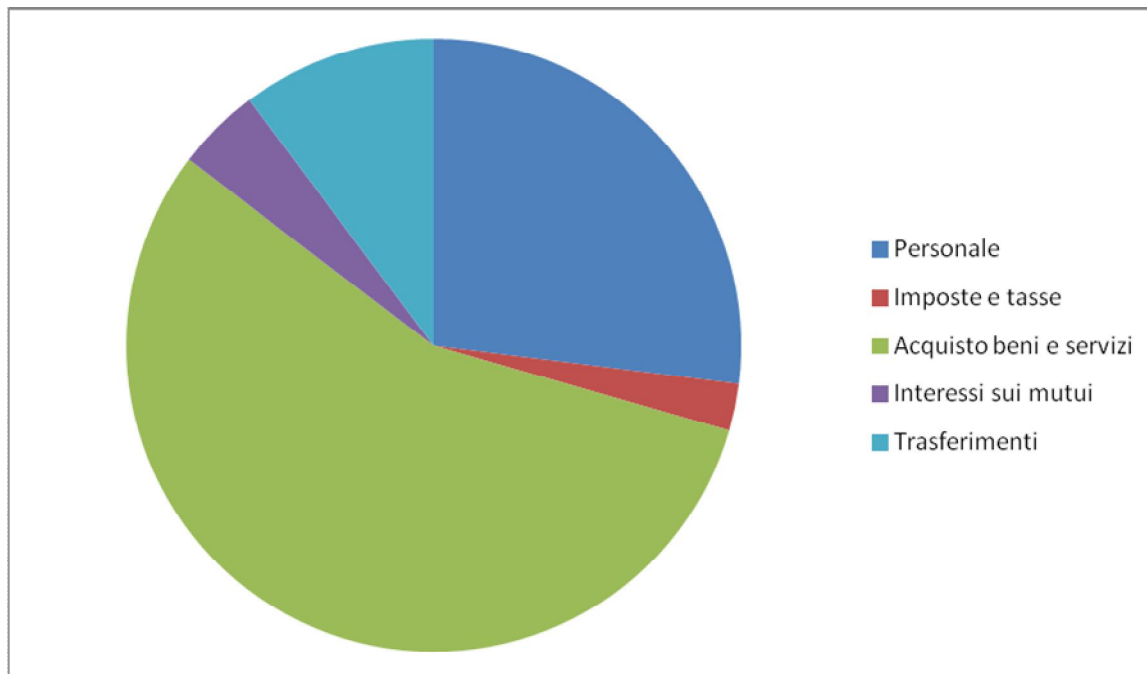
### PREVISIONI DI COMPETENZA ANNI 2017 – 2019

#### TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA

	2017	2018	2019
<b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>			
101 Redditi da lavoro dipendente	1.231.803,17	1.225.150,84	1.225.150,84
102 Imposte e tasse a carico dell'ente	112.993,03	111.249,53	111.249,53
103 Acquisto di beni e servizi	2.550.020,36	2.509.486,09	2.508.986,09
104 Trasferimenti correnti	468.449,49	469.699,49	469.699,49
107 Interessi passivi	201.426,69	185.592,43	177.000,00
109 Rimborsi e poste correttive delle entrate	12.100,00	11.800,00	11.800,00
110 Altre spese correnti	263.530,61	310.577,81	311.755,08
<b>100 Totale TITOLO 1</b>	<b>4.840.323,35</b>	<b>4.823.556,19</b>	<b>4.815.641,03</b>

	<b>TITOLO 2 - Spese in conto capitale</b>			
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	635.834,89	442.150,00	442.150,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
<b>200</b>	<b>Totale TITOLO 2</b>	<b>635.834,89</b>	<b>442.150,00</b>	<b>442.150,00</b>
	<b>TITOLO 4 - Rimborso Prestiti</b>			
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	315.053,77	320.700,49	328.615,65
<b>400</b>	<b>Totale TITOLO 4</b>	<b>315.053,77</b>	<b>320.700,49</b>	<b>328.615,65</b>
	<b>TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>			
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.377.463,00	1.500.000,00	1.500.000,00
<b>500</b>	<b>Totale TITOLO 5</b>	<b>1.377.463,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>
	<b>TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>			
701	Uscite per partite di giro	833.300,00	833.300,00	833.300,00
702	Uscite per conto terzi	92.282,00	92.282,00	92.282,00
<b>700</b>	<b>Totale TITOLO 7</b>	<b>925.582,00</b>	<b>925.582,00</b>	<b>925.582,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>8.094.257,01</b>	<b>8.011.988,68</b>	<b>8.011.988,68</b>

#### PREVISIONI DI SPESA ANNO 2016



I trasferimenti sono rappresentati dagli importi corrisposti alla Società della Salute – 278mila – all’Unione dei Comuni – 120mila – alla Regione Toscana per TPL e Città metropolitana e al Comune di Vicchio per la segreteria convenzionata – 33.750mila

Nell'acquisto di beni e servizi confluiscono tutte le spese per l'acquisto dei beni necessari al funzionamento dell'Ente e per le prestazioni di servizio sempre necessarie al funzionamento dell'Ente e all'erogazione dei servizi a domanda individuale – mensa, trasporto scolastico e asilo nido.

#### OPERE PUBBLICHE PRINCIPALI PREVISTE NEL TRIENNIO

<b>Descrizione intervento</b>	<b>importo</b>
Lavori di manutenzione straordinaria della piscina comunale e ampliamento palestra	190.000
Consolidamento del ponte stradale di via della Chiesa	110.000
Lavori di manutenzione ordinaria di immobile comunale adibito a biblioteca	102.000
Lavori di ripristino cave	68.000
Lavori di ampliamento scuola Pietramala	240.000
Manutenzione impianto sportivo largo Garibaldi	39.226

#### PARTECIPAZIONI DEL COMUNE

<b>DENOMINAZIONE</b>	<b>ATTIVITÀ</b>	<b>% PARTECIPAZIONE</b>
Hera Spa	Raccolta e trattamento rifiuti	0,00009
Casa Spa	Gestione alloggi ERP	1
CONAMI	Consorzio Azienda Multiservizi Intercomunale	0,9