



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

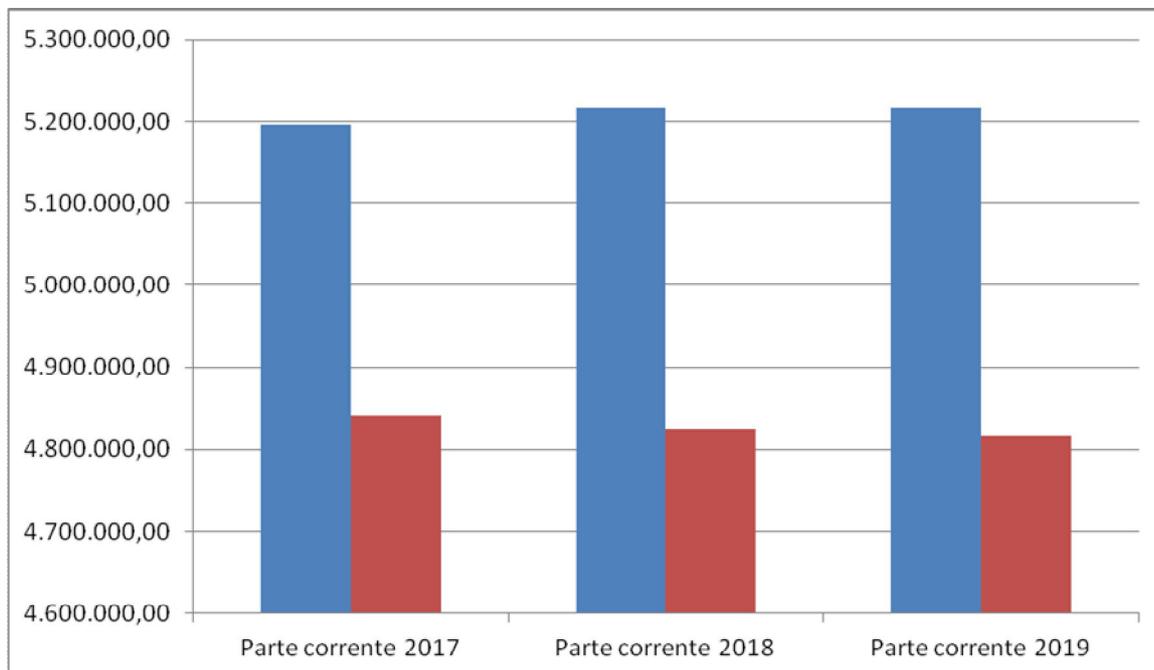
SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Disavanzo di amministrazione				
<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	6.972.754,47	4.840.323,35	4.823.556,19	4.815.641,03
<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00

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

VERSIONE GRAFICA

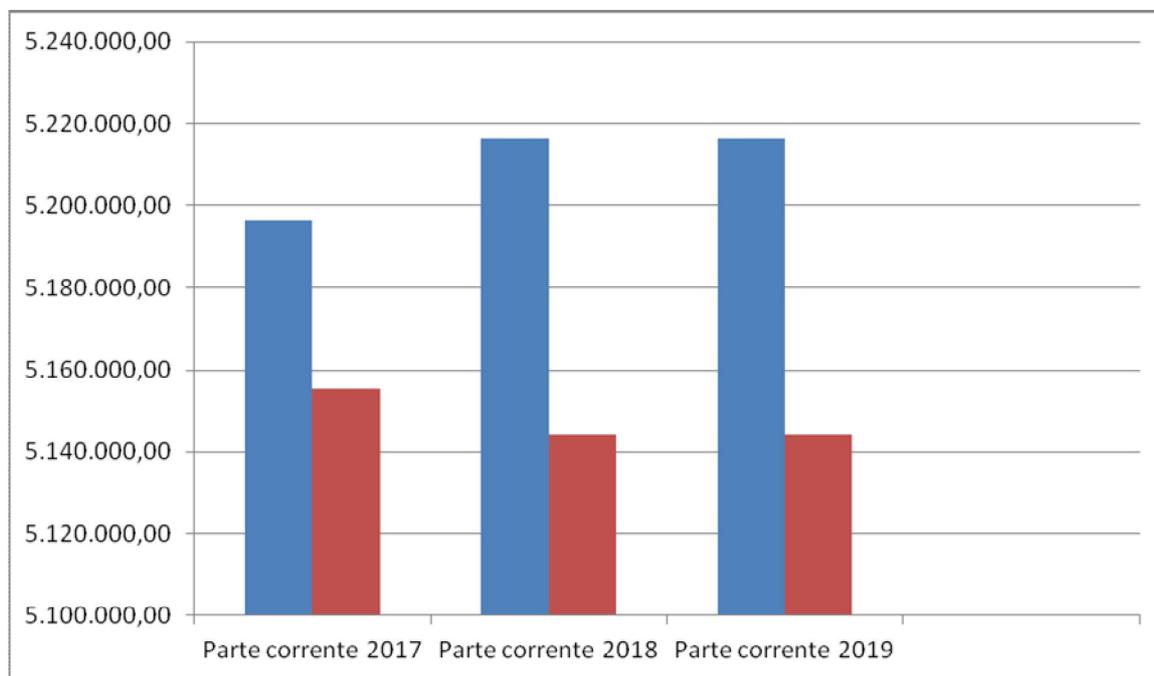
ANDAMENTO ENTRATE E USCITE ANNI 2017 – 2019

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

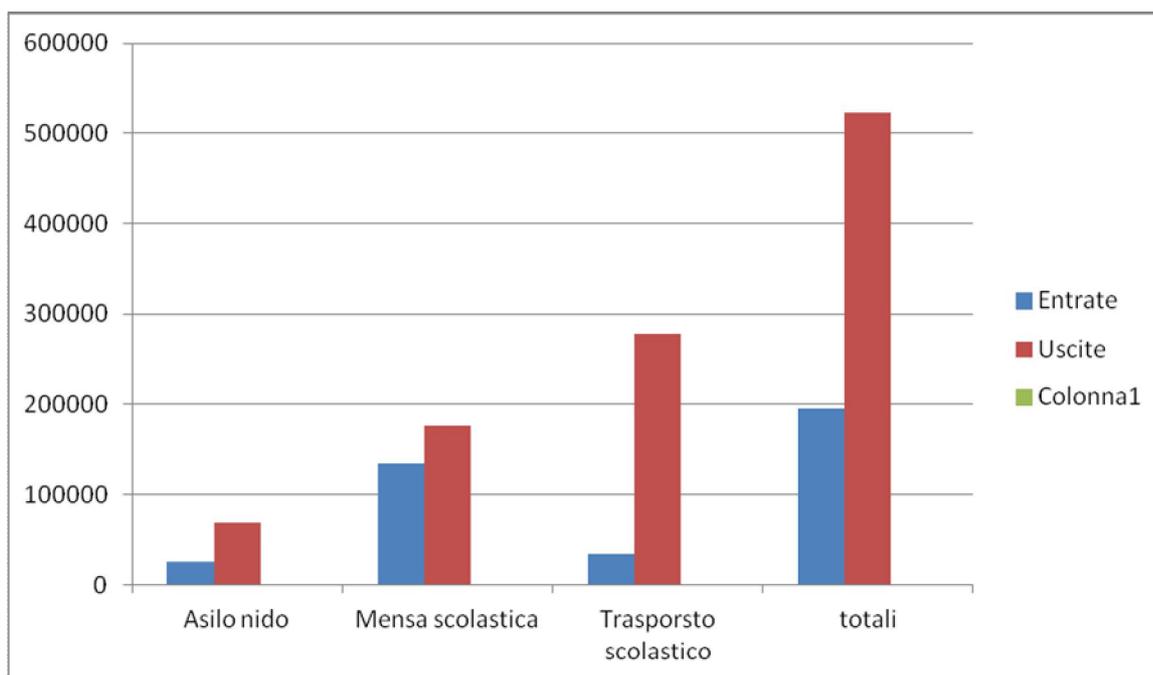
Servizi a domanda individuale

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

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



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

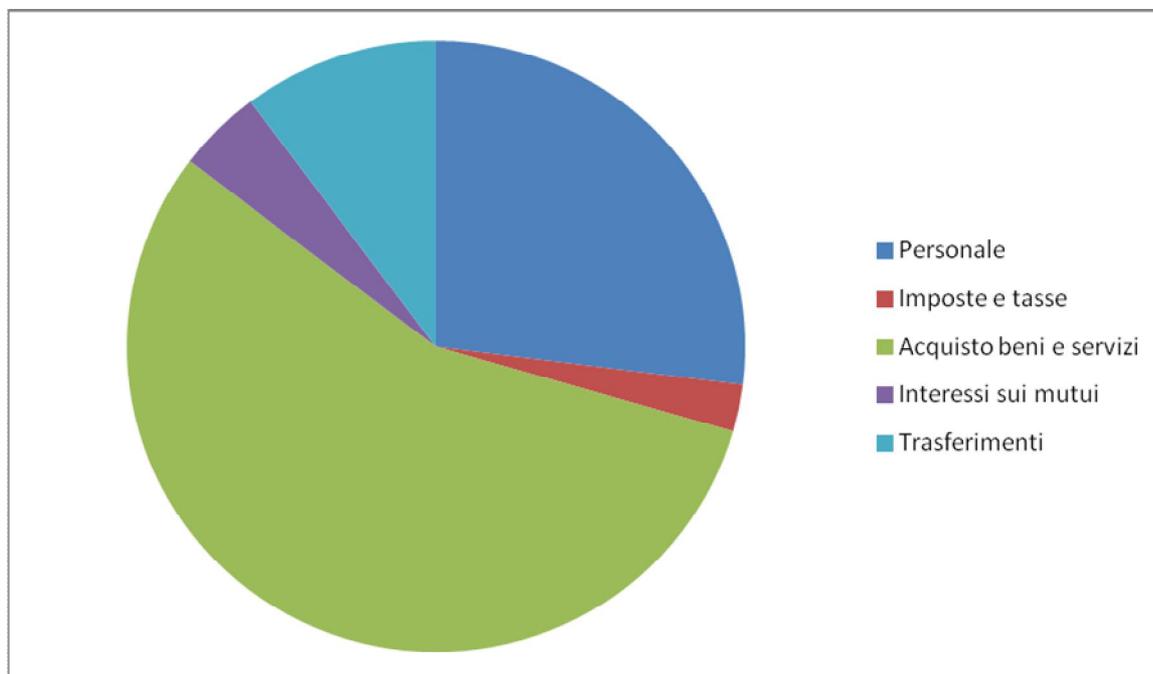
PREVISIONI DI COMPETENZA ANNI 2017 – 2019

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA

	2017	2018	2019
TITOLO 1 - Spese correnti			
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
100 Totale TITOLO 1	4.840.323,35	4.823.556,19	4.815.641,03

	TITOLO 2 - Spese in conto capitale			
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
200	Totale TITOLO 2	635.834,89	442.150,00	442.150,00
	TITOLO 4 - Rimborso Prestiti			
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	315.053,77	320.700,49	328.615,65
400	Totale TITOLO 4	315.053,77	320.700,49	328.615,65
	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.377.463,00	1.500.000,00	1.500.000,00
500	Totale TITOLO 5	1.377.463,00	1.500.000,00	1.500.000,00
	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro			
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
700	Totale TITOLO 7	925.582,00	925.582,00	925.582,00
TOTALE SPESE		8.094.257,01	8.011.988,68	8.011.988,68

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

Descrizione intervento	importo
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

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