



Comune di Fiorano Modenese

Presentazione commissione consiliare

Bilancio di previsione 2021-2023



Fiorano Modenese, 19 Novembre 2020

La documentazione consegnata

- 1) allegato 9 dei principi contabili compilato in tutte le parti previste dal Dlgs 118-2011;
 - 2) nota integrativa al bilancio di previsione
 - 3) DUP 2021-2023 integrato con la nota di aggiornamento
 - 4) Budget 2021-2023 della società Fiorano Gestione Patrimoniale
 - 5) deliberazione aliquote IMU 2021
-

Il metodo utilizzato per la costruzione del bilancio di previsione 2021-2023

- Linee guida per la redazione del bilancio di previsione 2020-2022 comunicate con nota prot.17175 hanno previsto differenti passaggi di elaborazione per determinare i contenuti del bilancio;
 - La Giunta comunale verificate le proposte dei differenti servizi e tenuto conto degli equilibri da mantenere ha individuato nel corso di diverse sedute le linee per pervenire al pareggio di bilancio (in particolare nota informativa n 11 del 29/10/2020);
 - Approvazione con deliberazione di Giunta comunale dello schema di bilancio 2021-2023
-

Il bilancio di previsione 2021-2023

Quadro generale riassuntivo ENTRATA

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	2022	2023
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	13.894.775,43			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		474.896,28 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		855.500,00	2.740.500,00	255.500,00
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	25.668.775,71	16.242.086,64	16.152.039,50	16.002.039,50
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	868.568,75	804.550,79	311.997,99	233.997,99
TIT. 3 - Entrate extratributarie	5.881.534,89	3.866.282,39	3.931.143,04	3.916.743,04
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	12.157.373,94	11.969.248,00	3.098.545,53	1.060.500,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.514.303,07	1.100.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale entrate finali	46.090.556,36	33.982.167,82	24.093.726,06	21.813.280,53
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	400.000,00	0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.832.333,28	3.080.259,00	3.268.394,00	3.268.394,00
Totale titoli	52.422.889,64	39.562.426,82	30.262.120,06	27.581.674,53
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	66.317.665,07	40.892.623,10	33.002.620,06	27.837.174,53
Fondo di cassa finale presunto	16.329.497,45			

Il bilancio di previsione 2021-2023

Quadro generale riassuntivo SPESA

SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	2022	2023
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00	0,00	0,00
TIT. 1 - Spese correnti	27.440.218,56	20.794.376,89	20.144.519,52	19.884.664,19
- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	255.500,00	255.500,00	248.000,00
TIT. 2 - Spese in conto capitale	13.949.588,61	13.011.248,00	5.575.545,53	652.500,00
- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.485.000,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	41.989.807,17	34.405.624,89	26.320.065,05	21.137.164,19
TIT. 4 - Rimborso di prestiti	917.282,06	906.739,21	914.161,01	931.616,34
di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.581.078,39	3.080.259,00	3.268.394,00	3.268.394,00
Totale titoli	49.988.167,62	40.892.623,10	33.002.620,06	27.837.174,53
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	49.988.167,62	40.892.623,10	33.002.620,06	27.837.174,53

Il bilancio di previsione 2021-2023

Equilibrio economico finanziario – parte corrente

Condizione di equilibrio di parte corrente		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Fondo Pluriennale di Entrata	+	255.500,00	255.500,00	255.500,00
Entrate correnti - Titoli 1.00-2.00-3.00	+	20.912.919,82	20.395.180,53	20.152.780,53
Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	-	20.794.376,89	20.144.519,52	19.884.664,19
<i>di cui fondo pluriennale vincolato - Titolo 1 di spesa</i>		<i>255.000,00</i>	<i>255.000,00</i>	<i>248.000,00</i>
<i>di cui accantonamenti al FCDE - Titolo 1 di spesa</i>		<i>1.291.353,57</i>	<i>1.295.779,81</i>	<i>1.295.826,26</i>
Spese Titolo 4.00 - Rimborso quota capitale mutui e prestiti	-	906.739,21	914.161,01	931.616,34
		-532.696,28	-408.000,00	-408.000,00
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	+	474.696,28	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti	+	518.000,00	468.000,00	468.000,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	-	60.000,00	60.000,00	60.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		400.000,00	0,00	0,00

Il bilancio di previsione 2021-2023

Equilibrio economico finanziario – parte corrente

L'utilizzo di avanzo vincolato nell'anno 2021 dovrà essere preceduto dall'approvazione del preconsuntivo previsto dall'art.187, comma 3 e 3-quater del Dlgs 267/2000.

L'equilibrio di parte corrente del bilancio è raggiunto con l' applicazione di una quota degli oneri urbanizzazione.

La possibilità di poter utilizzare oneri di urbanizzazione per le spese correnti è disciplinata dall'art. 1, comma 460, della legge 11 dicembre 2016, n. 232 (legge di bilancio per il 2017), che dispone che *“a decorrere dal 1° gennaio 2018, i proventi dei titoli abilitativi edilizi e delle sanzioni previste dal testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica 6 giugno 2001, n. 380, sono destinati esclusivamente e senza vincoli temporali alla realizzazione e alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria, al risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate, a interventi di riuso e di rigenerazione, a interventi di demolizione di costruzioni abusive, all'acquisizione e alla realizzazione di aree verdi destinate a uso pubblico, a interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico, nonché a interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura nell'ambito urbano”*.

Il bilancio di previsione 2021-2023

Equilibrio economico finanziario – parte capitale

Condizione di equilibrio di parte capitale		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Utilizzo avanzo presunto per investimenti	+	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale di Entrata	+	600.000,00	2.485.000,00	0,00
Entrate in conto capitale - Titoli 4.00-5.00-6.00	+	13.069.248,00	4.098.545,53	1.660.500,00
Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	-	13.011.248,00	5.575.545,53	652.500,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato - Titolo 2 di spesa</i>		<i>2.485.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Spese Titolo 3.01 - Acquisizioni di attività finanziarie	-	0,00	0,00	0,00
		58.000,00	408.000,00	408.000,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti	-	518.000,00	468.000,00	468.000,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	+	60.000,00	60.000,00	60.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		-400.000,00	0,00	0,00

Il bilancio di previsione 2021-2023

Equilibrio economico finanziario - generale

Condizione di equilibrio finale nel Bilancio		ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Fondo Pluriennale di Entrata	+	855.500,00	2.740.500,00	255.500,00
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	+	474.696,28	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione per investimenti	+	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti - Titoli 1.00-2.00-3.00	+	20.912.919,82	20.395.180,53	20.152.780,53
Entrate in conto capitale - Titoli 4.00-5.00-6.00	+	13.069.248,00	4.098.545,53	1.660.500,00
Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	-	20.794.376,89	20.144.519,52	19.884.664,19
Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	-	13.011.248,00	5.575.545,53	652.500,00
Spese Titolo 3.01 - Acquisizioni di attività finanziarie	-	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo 3.03 - Concessione crediti di medio-lungo termine	-	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Spese Titolo 4.00 - Rimborso quota capitale mutui e prestiti	-	906.739,21	914.161,01	931.616,34
EQUILIBRIO FINALE DI BILANCIO		0,00	0,00	0,00

Il bilancio di previsione 2021-2023

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

	Previsione iniziale 2020	Previsione asestata 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	% scostamento Previsione 2021 su Prev. asestata 2020	% scostamento Previsione 2021 su Prev. iniziale 2020
Imposta municipale propria	5.555.000,00	7.660.289,64	7.690.000,00	7.690.000,00	7.690.000,00	0,39%	38,43%
Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Addizionale comunale IRPEF	1.526.000,00	1.297.100,00	1.500.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00	15,64%	-1,70%
Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	3.218.981,95	3.190.157,15	3.418.981,95	3.418.981,95	3.418.981,95	7,17%	6,21%
Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	347.250,00	317.250,00	317.250,00	327.202,86	327.202,86	0,00%	-8,64%
Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Tassa sui servizi comunali (TASI)	2.290.000,00	350.330,85	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-80,02%	-96,94%
Compartecipazione IRPEF ai Comuni	4.500,00	4.249,69	4.500,00	4.500,00	4.500,00	5,89%	0,00%
Fondi perequativi dallo Stato	3.355.707,69	3.406.744,69	3.241.354,69	3.091.354,69	2.941.354,69	-4,85%	-3,41%
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	16.297.439,64	16.226.122,02	16.242.086,64	16.152.039,50	16.002.039,50	0,10%	-0,34%

Il bilancio di previsione 2021-2023

Titolo 1 – Entrate tributarie

	Previsione iniziale 2020	Previsione asestata 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	% scostamento Previsione 2021 su Prev. Asestata 2020	% scostamento Previsione 2021 su Prev. iniziale 2020
IMPOSTA MUNICIPALE UNICA - gettito derivante dall'imposta sugli altri fabbricati	4.355.000,00	5.953.500,00	6.490.000,00	6.490.000,00	6.490.000,00	9,01%	49,02%
IMPOSTA IMMOBILIARE UNICA - ANNI PRECEDENTI	1.200.000,00	1.706.789,64	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	-29,69%	0,00%
ADDIZIONALE SUL GETTITO I.R.P.E.F. RISCOSSO DALLO STATO	1.526.000,00	1.297.100,00	1.500.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00	15,64%	-1,70%
TASSA SUI RIFIUTI E I SERVIZI	3.138.981,95	3.140.157,15	3.338.981,95	3.338.981,95	3.338.981,95	6,33%	6,37%
TASSA SUI RIFIUTI E I SERVIZI - ANNI PRECEDENTI	80.000,00	50.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	60,00%	0,00%
IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	340.000,00	310.000,00	310.000,00	319.952,86	319.952,86	0,00%	-8,82%
DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00	7.250,00	0,00%	0,00%
TASSA SUI SERVIZI INDIVISIBILI	2.220.000,00	47.912,27	0,00	0,00	0,00	-100,00%	-100,00%
TASSA SUI SERVIZI INDIVISIBILI - ANNI PRECEDENTI	70.000,00	302.418,58	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-76,85%	0,00%
Totale imposte, tasse e proventi assimilati	12.937.231,95	12.815.127,64	12.996.231,95	13.056.184,81	13.056.184,81	1,41%	0,46%
COMPARTECIPAZIONE AL GETTITO I.R.P.E.F. RISCOSSO DALLO STATO - quota relativa al 5 per mille	4.500,00	4.249,69	4.500,00	4.500,00	4.500,00	5,89%	0,00%
Totale compartecipazione di tributi	4.500,00	4.249,69	4.500,00	4.500,00	4.500,00	5,89%	0,00%
FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE - Art,1, comma 38 Legge n.228/2012 (legge di stabilità 2013)	3.348.479,69	3.384.126,69	3.234.126,69	3.084.126,69	2.934.126,69	-4,43%	-3,42%
TASSA SUI RIFIUTI E I SERVIZI - Quota incentivante ex LR 16-2015	7.228,00	22.618,00	7.228,00	7.228,00	7.228,00	-68,04%	0,00%
Totale Fondi perequativi	3.355.707,69	3.406.744,69	3.241.354,69	3.091.354,69	2.941.354,69	-4,85%	-3,41%
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	16.297.439,64	16.226.122,02	16.242.086,64	16.152.039,50	16.002.039,50	0,10%	-0,34%

Il bilancio di previsione 2021-2023

Titolo 3 – Entrate extra tributarie

	Previsione iniziale 2020	Previsione asestata 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	% scostamento Previsione 2021 su Prev. asestata 2020	% scostamento Previsione 2021 su Prev. iniziale 2020
Vendita di beni	1.185.800,00	1.135.200,00	1.165.500,00	1.205.500,00	1.205.500,00	2,67%	-1,71%
Entrate dalla vendita di servizi	1.163.646,89	674.217,13	1.109.116,40	1.119.097,40	1.119.497,40	64,50%	-4,69%
Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	52.380,00	31.318,33	42.090,00	65.940,00	65.940,00	34,39%	-19,64%
Fitti, noleggi e locazioni	127.410,96	111.910,25	115.410,97	117.410,97	117.410,97	3,13%	-9,42%
Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni da altre amministrazioni pubbliche	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00%	0,00%
Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	565.000,00	494.884,06	570.976,35	565.000,00	565.000,00	15,38%	1,06%
Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	70.800,00	70.866,00	70.800,00	60.800,00	60.800,00	-0,09%	0,00%
Interessi attivi	5.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00%	0,00%
Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	100.000,00	116.925,10	95.000,00	95.000,00	95.000,00	-18,75%	-5,00%
Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	70.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	0,00%	-17,14%
Indennizzi di assicurazione contro i danni	3.500,00	6.795,10	3.500,00	3.500,00	3.500,00	-48,49%	0,00%
Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	422.110,93	412.203,31	385.888,67	385.894,67	371.094,67	-6,38%	-8,58%
Altre entrate correnti	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	0,00%	0,00%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.010.648,78	3.362.319,28	3.866.282,39	3.931.143,04	3.916.743,04	14,99%	-3,60%

Il bilancio di previsione 2021-2023

Riepilogo generale delle spese

	Previsione iniziale 2020	Previsione asestata 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023	% scostamento Previsione 2021 su Prev. asestata 2020	% scostamento Previsione 2021 su Prev. iniziale 2020
01 Redditi da lavoro dipendente	4.099.677,00	3.980.665,24	4.111.257,36	4.125.817,36	4.125.817,36	3,28%	0,28%
02 Imposte e tasse a carico dell'ente	284.628,00	281.215,81	284.451,33	284.041,00	284.671,00	1,15%	-0,06%
03 Acquisto di beni e servizi	10.383.259,96	10.696.254,32	10.637.174,64	10.123.357,60	9.978.003,12	-0,55%	2,45%
04 Trasferimenti correnti	3.203.669,87	4.044.505,77	3.119.062,25	2.996.464,76	2.973.464,76	-22,88%	-2,64%
07 Interessi passivi	212.356,44	212.356,44	176.928,16	162.795,64	149.444,89	-16,68%	-16,68%
08 Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
09 Rimborsi e poste correttive delle entrate	235.919,40	242.880,46	215.919,40	215.919,40	215.919,40	-11,10%	-8,48%
10 Altre spese correnti	2.246.799,30	1.553.158,76	2.249.583,75	2.236.123,76	2.157.343,66	44,84%	0,12%
Spese correnti	20.666.309,97	21.011.036,80	20.794.376,89	20.144.519,52	19.884.664,19	-1,03%	0,62%
Spese in conto capitale	7.560.160,74	14.319.789,88	13.011.248,00	5.575.545,53	652.500,00	-9,14%	72,10%
Spese per incremento attività finanziarie	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,00%	0,00%
Rimborso Prestiti	1.006.586,83	525.848,64	906.739,21	914.161,01	931.616,34	72,43%	-9,92%
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00%	0,00%
Uscite per conto terzi e partite di giro	3.268.394,00	3.267.135,00	3.080.259,00	3.268.394,00	3.268.394,00	-5,72%	-5,76%
TOTALE SPESE	35.601.451,54	42.223.810,32	40.892.623,10	33.002.620,06	27.837.174,53	-3,15%	14,86%

Il bilancio di previsione 2021-2023

Riepilogo spese in conto capitale per fonti di finanziamento

Spese in conto capitale per tipo di finanziamento (compreso l'apporto di capitale a F.G.P.)	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Mutuo	0,00	400.000,00	0,00
Oneri	4.001.813,90	387.500,00	387.500,00
Contributi regionali	290.000,00	40.000,00	40.000,00
Contributi da privati	1.045.234,00	0,00	0,00
Eccedenza di parte corrente	400.000,00	0,00	0,00
Eccedenza di parte corrente vincolata	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Scomputo oneri	5.017.200,10	1.948.045,53	0,00
Alienazioni di immobili	1.097.000,00	255.000,00	165.000,00
Alienazioni hera	500.000,00	0,00	0,00
Oneri da FPV	0,00	2.485.000,00	0,00
Avanzo da FPV	600.000,00	0,00	0,00
Apporto Entrata specifica	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale da finanziare a bilancio in parte capitale	13.611.248,00	6.175.545,53	1.252.500,00

Il bilancio di previsione 2021-2023

Spese di investimento per Missioni e Programmi

	Anno 2020	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
	Spese in conto capitale prev. iniziale	Spese in conto capitale prev. assestata	Spese in conto capitale	Spese in conto capitale	Spese in conto capitale
01 Organi istituzionali	150.000,00	330.892,19	0,00	0,00	0,00
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
06 Ufficio tecnico	349.313,90	497.412,71	1.049.313,90	555.000,00	155.000,00
08 Statistica e sistemi informativi	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.129.313,90	1.458.304,90	1.679.313,90	1.185.000,00	785.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
01 Istruzione prescolastica	20.000,00	20.000,00	3.560.000,00	2.495.000,00	10.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	3.516.438,74	4.110.274,98	265.000,00	255.000,00	165.000,00
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	3.536.438,74	4.130.274,98	3.825.000,00	2.750.000,00	175.000,00
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	721.908,10	1.560.000,00	1.050.234,00	5.000,00	5.000,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	68.183,20	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	721.908,10	1.628.183,20	1.050.234,00	5.000,00	5.000,00

Il bilancio di previsione 2021-2023

Spese di investimento per Missioni e Programmi

	Anno 2020	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
	Spese in conto capitale prev. iniziale	Spese in conto capitale prev. assestata	Spese in conto capitale	Spese in conto capitale	Spese in conto capitale
01 Sport e tempo libero	100.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	100.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00
01 Urbanistica e assetto del territorio	75.000,00	175.000,00	72.000,00	60.000,00	60.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	800.000,00	1.004.404,47	750.000,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	875.000,00	1.179.404,47	822.000,00	60.000,00	60.000,00
01 Difesa del suolo	50.000,00	50.000,00	250.000,00	0,00	0,00
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	95.000,00	797.732,38	890.522,90	778.605,53	95.000,00
TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	145.000,00	847.732,38	1.140.522,90	778.605,53	95.000,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.330.000,00	5.272.287,77	5.021.677,20	1.324.440,00	60.000,00
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	1.330.000,00	5.272.287,77	5.021.677,20	1.324.440,00	60.000,00
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	10.000,00	8.506,91	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02 Interventi per la disabilità	40.000,00	50.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	300.000,00	308.506,91	50.000,00	50.000,00	50.000,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	2.500,00	10.095,27	2.500,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute	2.500,00	10.095,27	2.500,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE e SPESE PER INCREMENTO ATT. FINANZ.	8.160.160,74	14.919.789,88	13.611.248,00	6.175.545,53	1.252.500,00

Il bilancio di previsione 2021-2023

RAPPORTO DI COPERTURA DEI COSTI DEI SERVIZI DEL DIRITTO ALLO STUDIO SOGGETTI A CONTRIBUZIONE DA PARTE DEGLI UTENTI - PREVISIONE 2021										
SERVIZIO	ricavi da utenti	altro	ricavi totali	personale	acquisti	prestazioni	altro	costi totali	% costi incasso utenti	% costi totale ricavi
Nidi d'infanzia	220.000,00	25.000,00	245.000,00	39.962,92		901.169,86		941.132,78	23,38%	26,03%
Centro bambini e famiglie	6.270,00		6.270,00	28.532,65	3.800,00			32.332,65	19,39%	19,39%
TOTALE SERVIZI PRIMA INFANZIA	226.270,00	25.000,00	251.270,00	68.495,57	3.800,00	901.169,86	-	973.465,43	23,24%	25,81%
Centro estivo Infanzia-primaria	63.600,00		63.600,00	11.855,19		150.000,00		161.855,19	39,29%	39,29%
TOTALE CENTRI ESTIVI	63.600,00	-	63.600,00	11.855,19	-	150.000,00	-	161.855,19	39,29%	39,29%
Mensa scolastica+ mensa CE	533.776,00		533.776,00	21.631,85		795.000,00		816.631,85	65,36%	65,36%
Trasporto scolastico	50.000,00		50.000,00	81.201,58	53.260,00	192.200,00		326.661,58	15,31%	15,31%
Prolungamento orario	47.126,00		47.126,00	9.934,16		275.813,22		285.747,38	16,49%	16,49%
TOTALE SERVIZI SCOLASTICI	533.776,00	-	630.902,00	112.767,59	53.260,00	1.263.013,22	-	1.429.040,81	37,35%	44,15%
TOTALE ISTRUZIONE	823.646,00	25.000,00	945.772,00	193.118,35	57.060,00	2.314.183,08	-	2.564.361,43	32,12%	36,88%
TOTALE	760.046,00	25.000,00	882.172,00	181.263,16	57.060,00	2.164.183,08	-	2.402.506,24	31,64%	36,72%

Il bilancio di previsione 2021-2023

La tabella che segue è il frutto di una aggregazione libera di bilancio afferente a differenti tipologie di spesa

Tipologia di spesa	Previsione asestata 2020	Previsione 2021	%cost. Bil.2021 su Asest. 2020	Previsione 2022	Previsione 2023
Automobili	27.629,13	28.001,33	1,35%	28.212,00	28.842,00
Noleggio fotocopiatori	20.314,00	19.664,00	-3,20%	19.664,00	19.664,00
Servizi di pulizia	133.185,93	121.462,66	-8,80%	135.280,77	139.626,29
Utenze - acqua	105.393,15	106.393,15	0,95%	106.393,15	101.393,15
Utenze - energia elettrica	206.704,52	201.704,52	-2,42%	201.704,52	201.704,52
Utenze - gas	85.077,49	76.577,49	-9,99%	72.577,49	72.577,49
Utenze - telefonia	33.429,20	35.429,20	5,98%	35.579,20	35.579,20
Global calore-elettrico - parte corrente	494.512,40	533.826,79	7,95%	477.214,86	477.214,86
Global verde	370.000,00	370.000,00	0,00%	370.000,00	370.000,00
Polizze assicurative	116.556,00	119.600,00	2,61%	107.200,00	107.200,00
Contratti del Servizio Istruzione	2.058.172,05	2.397.938,31	16,51%	2.297.438,31	2.257.438,31
Manutenzione ordinaria	494.988,64	514.830,00	4,01%	514.830,00	509.330,00
Indebitamento - interessi	212.356,44	176.928,16	-16,68%	162.795,64	149.444,89
Altre spese	12.188.940,93	11.464.288,92	-5,95%	10.973.958,22	10.780.478,12
Global calore-elettrico - parte capitale (manutenzione straordinaria)	44.313,90	44.313,90	0,00%	0,00	0,00
Indebitamento - quota capitale (quota global calore-elettrico)	10.542,85	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Indebitamento - quota capitale	515.305,79	906.739,21	75,96%	914.161,01	931.616,34

Indebitamento del comune di Fiorano

Comune di Fiorano Modenese

	anno 2018	anno 2019	anno 2020	anno 2021	anno 2022	anno 2023
residuo debito	7.694.372,78	6.601.864,72	5.737.640,24	7.042.828,21	6.136.089,00	5.621.927,99
previsione di nuovi prestiti	0,00	0,00	1.752.580,98	0,00	400.000,00	0,00
rimborso quota annuale	931.321,73	864.224,48	447.393,01	906.739,21	914.161,01	931.616,34
verifica straordinaria del debito totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
estinzioni anticipate	161.186,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
riduzione debito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE FINE ANNO	6.601.864,72	5.737.640,24	7.042.828,21	6.136.089,00	5.621.927,99	4.690.311,65
abitanti al 31/12	17.064	17.107	17.064	17.064	17.064	17.064
debito medio per abitante	387	335	413	360	329	275

Fiorano Gestioni Patrimoniali

	anno 2018	anno 2019	anno 2020	anno 2021	anno 2022	anno 2023
residuo debito	11.160.491,52	10.489.328,55	9.798.369,56	9.742.484,51	9.029.208,38	8.294.686,22
previsione di nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rimborso quota annuale	671.162,97	690.958,99	55.685,05	713.276,13	734.522,16	756.504,56
TOTALE FINE ANNO	10.489.328,55	9.798.369,56	9.742.484,51	9.029.208,38	8.294.686,22	7.538.181,66
abitanti al 31/12	17.064	17.107	17.064	17.064	17.064	17.064
debito medio per abitante	615	573	571	529	486	442

Totale debito complessivo Comune + FGP	17.091.193,27	15.536.009,80	16.785.312,72	15.165.297,38	13.916.614,21	12.228.493,31
Debito medio complessivo Comune + FGP per abitante	1.002	908	984	889	816	717