



Comune di Modena
Settore Politiche Finanziarie
Ufficio Programmazione Finanziaria



BILANCIO

2014 - 2016

Equilibrio economico - finanziario

Quadro riassuntivo delle entrate (2014 - 2016)

(dati in migliaia di euro)



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
ENTRATE				
Fondo Pluriennale Vincolato	51.800	25.066	15.480	4.172
<i>di cui per spese correnti</i>	671	864	0	0
<i>di cui per spese di investimento</i>	51.129	24.202	15.480	4.172
1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	163.216	167.670	167.670	167.670
<i>di cui destinate a finanziare il rimborso capitale per estinzione mutui</i>				
2 TRASFERIMENTI CORRENTI	36.530	20.028	17.227	16.917
3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	56.577	57.889	57.576	57.574
4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	36.919	37.824	17.270	15.122
<i>di cui Proventi da concessioni edilizie destinate a finanziare la spesa corrente</i>	0	0	0	0
<i>di cui Plusvalenze da alienazioni patrimoniali destinate a finanziare la spesa corrente</i>	0	0	0	0
5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	7.695	15.015	0	0
<i>di cui Alienazioni di quote di società destinate a finanziare la spesa corrente</i>	0	0	0	0
<i>di cui Alienazioni di quote di società destinate a finanziare il rimborso capitale per estinzione mutui</i>	7.695	10.015	0	0
6 ACCENSIONE PRESTITI	0	0	0	0
7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	21.000	0	0	0
TOTALE ENTRATE	373.738	323.492	275.222	261.454



Equilibrio economico - finanziario

Quadro riassuntivo delle spese (2014 - 2016)

(dati in migliaia di euro)



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
SPESE				
1 SPESE CORRENTI	266.196	248.571	241.109	240.788
2 SPESE IN CONTO CAPITALE	88.166	66.686	32.419	18.964
1 di cui reimputazioni e impegni pluriennali		18.281	5.445	3.902
2 di cui FPV (impegni)		8.830	4.172	433
3 di cui FPV nuovi investimenti		6.650	0	0
4 di cui nuovi investimenti "esigibili"		32.925	22.802	14.629
3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0	340	330	330
4 RIMBORSO PRESTITI	18.680	12.634	1.364	1.372
<i>di cui Rimborso capitale per estinzione mutui</i>	0	0	0	0
5 CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	21.000	0	0	0
TOTALE SPESE	394.042	328.231	275.222	261.454
Utilizzo avanzo di amministrazione	20.305	4.739	0	0
<i>di cui per spese correnti</i>	20.187	4.739	0	0
<i>(di cui per estinzione anticipata di prestiti)</i>	7.400			
<i>di cui per spese di investimento</i>	118	0	0	0
Risultato della gestione	0	0	0	0

- 1) Investimenti finanziati nei precedenti esercizi la cui spesa risulta esigibile nel relativo anno di competenza
- 2) Investimenti finanziati nei precedenti esercizi la cui spesa, non essendo esigibile nel relativo anno di competenza, "transita a fondo"
- 3) Investimenti finanziati nel 2014 (**nuovo piano**) la cui spesa, non essendo esigibile nel 2014 "transita a fondo"
- 4) Investimenti finanziati ed esigibili nel 2014 (**nuovo piano**)



Equilibrio di parte corrente

Tab. 1 - Quadro riassuntivo delle entrate e delle spese di parte corrente (2014 - 2016)

(dati in migliaia di euro)



Quadro riassuntivo delle entrate e delle spese correnti		ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	671	864	0	0
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)				
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	256.323	245.587	242.473	242.160
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>					
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0	0	0	0
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	266.196	248.571	241.109	240.788
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>					
		616	0	0	0
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>					
		12.754	6.198	6.098	5.998
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0	0	0	0
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	18.680	12.634	1.364	1.372
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>					
		15.095	10.015	0	0
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-27.882	-14.755	0	0
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	20.187	4.739	0	0
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>					
		7.400			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	7.695	10.015	0	0
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>					
		7.695	10.015	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)				
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)				
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)					
O=G+H+I-L+M		0	0	0	0



Equilibrio di parte capitale

Tab. 1 - Quadro riassuntivo delle entrate e delle spese di parte capitale (2014 - 2016)

(dati in migliaia di euro)



Quadro riassuntivo delle entrate e delle spese di parte capitale		ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	118	0	0	0
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	51.129	24.202	15.480	4.172
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	44.614	52.839	17.270	15.122
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0	0	0	0
D) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	7.695	10.015	0	0
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0	0	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0	0	0	0
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	88.166	66.686	32.419	18.964
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		26.857	15.480	4.172	433
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	340	330	330
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0	0	0	0
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E		0	0	0	0
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0	0	0	0
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0	0	0	0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0	0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	0	0	0
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0	0	0	0



Bilancio di cassa - 2014

(dati in migliaia di euro)



CASSA INIZIALE	39.216
-----------------------	---------------

ENTRATA		
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	191.532
2	Trasferimenti correnti	55.355
3	Entrate extratributarie	76.302
4	Entrate in conto capitale	64.030
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	15.965
6	Accensione Prestiti	1.362
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	42.941
Totale complessivo		447.486

SPESA		
1	Spese correnti	309.655
2	Spese in conto capitale	84.284
3	Spese per incremento attività finanziarie	340
4	Rimborso Prestiti	12.634
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	45.255
Totale complessivo		452.168

CASSA FINALE	34.534
---------------------	---------------



Indici di autonomia finanziaria



Entrate correnti	ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	64%	68%	69%	69%
2 Trasferimenti correnti	14%	8%	7%	7%
3 Entrate extratributarie	22%	24%	24%	24%
Indice di autonomia finanziaria	86%	92%	93%	93%
Grado di finanza derivata	17%	9%	8%	8%



Entrate correnti

2014 - 2016
(dati in migliaia di euro)



Entrate correnti		ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	115.695	121.940	121.940	121.940
	COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	0	0	0	0
	FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	47.521	45.730	45.730	45.730
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA Totale		163.216	167.670	167.670	167.670
2	TRASFERIMENTI CORRENTI				
	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	32.555	16.209	13.691	13.474
	TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	2	2	0	0
	TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	268	106	24	24
	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	3.367	3.625	3.422	3.392
	TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	338	86	89	26
TRASFERIMENTI CORRENTI Totale		36.530	20.028	17.227	16.917
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
	VENDITA DI BENI	53	52	52	52
	ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	21.711	22.010	22.008	22.006
	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	10.151	10.651	10.630	10.633
	ENTRATE DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	10.340	10.300	10.300	10.300
	ENTRATE DA FAMIGLIE DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	34	33	33	33
	ENTRATE DA IMPRESE DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	1	24	24	24
	INTERESSI ATTIVI DA TITOLI O FINANZIAMENTI A MEDIO - LUNGO TERMINE	20	20	20	20
	ALTRI INTERESSI ATTIVI	216	269	269	269
	ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI DIVIDENDI	9.703	9.684	9.241	9.241
	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	32	25	25	25
	RIMBORSI IN ENTRATA	2.634	2.726	2.820	2.816
	ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	1.682	2.095	2.155	2.155
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE Totale		56.577	57.889	57.576	57.574
Totale		256.323	245.587	242.473	242.160



Entrate correnti di natura tributaria

2014 - 2016
(dati in migliaia di euro)



Entrate tributarie			ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016	
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	IMU -IMPOSTA MUNICIPALE	53.297	45.976	45.976	45.976
			ARRETRATI IMU - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA	2.040	2.500	2.500	2.500
			IMPOSTE ARRETRATE : ICI	3.600	3.225	3.225	3.225
			ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF	16.990	16.950	16.950	16.950
			IMPOSTA DI SOGGIORNO (DLGS. N. 23/2011)	300	300	300	300
			TASSA PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI - RECUPERO ANNI PRECEDENTI	50	50	50	50
			TRIBUTO COMUNALE SULLA GESTIONE DEI RIFIUTI ART. 14 D.L. 201 DEL 2011	32.302	0	0	0
			TOSAP PERMANENTE	775	775	775	775
			TOSAP TEMPORENEA	610	610	610	610
			IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	3.100	3.300	3.300	3.300
			IMPOSTE ARRETRATE PUBBLICITÀ	200	0	0	0
			DIRITTI PER IL SERVIZIO DELLE PUBBLICHE AFFISSIONI	500	500	500	500
			IMPOSTA SUI SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)	0	12.500	12.500	12.500
			ADDIZIONALE SUI CONSUMI DELL'ENERGIA ELETTRICA	300	0	0	0
			TASSE PER AMMISSIONE A CONCORSI	8	5	5	5
			ADDIZIONALE PROVINCIALE DEL TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI (TARES)	1.624	1.679	1.679	1.679
			IMPOSTA SULLA RACCOLTA E LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI	0	33.570	33.570	33.570
		FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO (D.LGS. N. 23 DEL 14 MARZO 2011)	2.400	0	0	0
			FONDO SOLIDARIETA COMUNALE (L: 24/12/2012 N. 228 "LEGGE DI STABILITA' 2013)	25.568	26.180	26.180	26.180
QUOTA IMU DESTINATA AD ALIMENTARE IL FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE 2013 (ART. 1, COMMA 380, LEGGE 228/2012) (RIF U 1297/1)	19.553		19.550	19.550	19.550		
Totale			163.216	167.670	167.670	167.670	

Comune di Modena
Settore Politiche Finanziarie
Ufficio Programmazione Finanziaria

Entrate correnti di natura tributaria

- Aliquote IMU/TASI -



BENI IMMOBILI	ALiquota COMUNALE IMU 2013 PER MILLE	ALiquOTE IMU 2014	ALiquOTE TASI 2014	IMU+TASI COMUNALE 2014
Abitazioni principali A1, A8 e A9	5,2	6		6
Abitazioni principali	5,2		2,5	2,5
Affitti concordati	4,6	7,2	0	7,2
Comodati a parenti primo grado	7,6	10,2	0	10,2
Affitti liberi e comodato parenti e affini 3° grado	9,6	10,6	0	10,6
Agenzia casa	4	4	0	4
Alloggi a disposizione	10,6	10,6	0	10,6
Attività collettive	10,6	10,6	0	10,6
Uffici	10,2	10,2	0	10,2
Uffici (usati direttamente dal proprietario impresa)	10,1	8,6	0	8,6
Negozi e laboratori	10,2	10,2	0	10,2
Negozi e laboratori (usati direttamente dal proprietario impresa)	10,1	8,6	0	8,6
Fabbricati produttivi, banche e assicurazioni, ecc.	10,2	10,2	0	10,2
Fabbricati produttivi, banche e assicurazioni, ecc. (usati direttamente dal proprietario impresa)	10,1	8,6	0	8,6
Terreni agricoli (rettifica moltiplicatori nel 2014)	9	10,6	0	10,6
Fabbricati agricoli uso produttivo	1,5	0	1	1
Terreni edificabili	10,6	10,6	0	10,6

Entrate correnti di natura tributaria

- Aliquote ADDIZIONALE IRPEF -



Per classi di reddito complessivo	aliquote %
0 - 15.000	0,5
15.000 - 28.000	0,52
28.000- 55.000	0,58
55.000 - 75.000	0,78
75.000 - oltre	0,8



Entrate correnti di natura extratributaria

2014 - 2016
(dati in migliaia di euro)



Entrate extratributarie		ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
	VENDITA DI BENI	53	52	52	52
	ENTRATE DALLA VENDITA DI SERVIZI	21.711	22.010	22.008	22.006
	CANONI E CONCESSIONI E DIRITTI REALI DI GODIMENTO	6.000	6.219	6.202	6.205
	FITTI, NOLEGGI E LOCAZIONI	4.151	4.432	4.428	4.428
	PROVENTI DA MULTE, AMMENDE, SANZIONI E OBLAZIONI A CARICO DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	10.340	10.300	10.300	10.300
	PROVENTI DA MULTE, AMMENDE, SANZIONI E OBLAZIONI A CARICO DELLE FAMIGLIE	33	33	33	33
	ALTRE ENTRATE DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DI IRREGOLARITA' E ILLECITI DELLE FAMIGLIE N.A.C.	1	0	0	0
	PROVENTI DA RISARCIMENTO DANNI A CARICO DELLE IMPRESE	1	24	24	24
	INTERESSI ATTIVI DA TITOLI OBBLIGAZIONARI A MEDIO - LUNGO TERMINE	0	0	0	0
	INTERESSI ATTIVI DA MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	20	20	20	20
	INTERESSI ATTIVI DI MORA	142	160	160	160
	INTERESSI ATTIVI DA CONTI DELLA TESORERIA DELLO STATO O DI ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	20	95	95	95
	INTERESSI ATTIVI DA DEPOSITI BANCARI O POSTALI	54	14	14	14
	ALTRI INTERESSI ATTIVI DIVERSI	0	0	0	0
	ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI DIVIDENDI DA ALTRE IMPRESE	9.703	9.684	9.241	9.241
	INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI	32	25	25	25
	RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE DI PERSONALE (COMANDO, DISTACCO, FUORI RUOLO, CONVENZIONI, ECC.)	168	170	140	140
	ENTRATE PER RIMBORSI DI IMPOSTE	349	0	0	0
	ENTRATE DA RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	2.117	2.556	2.680	2.676
ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	1.682	2.095	2.155	2.155	
	56.577	57.889	57.576	57.574	



Fonti di finanziamento delle spese di investimento (sintetico)



2014 - 2016
(dati in migliaia di euro)

Fonti di finanziamento	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
Alienazioni patrimoniali	8.712	6.039	6.180
Proventi da Concessioni Edilizie, da Concessioni Cimiteriali, da monetizzazione di diritti edificabilità e da oneri estrattivi	8.344	9.048	7.051
Trasferimenti da soggetti pubblici e privati per opere specifiche	22.519	1.065	1.398
Applicazione avanzo di amministrazione	0	0	0
Indebitamento	0	0	0
SUB TOTALE	39.575	16.152	14.629
FPV nuovi investimenti	0	6.650	
TOTALE	39.575	22.802	14.629



Fonti di finanziamento delle spese di investimento (analitico)

2014 - 2016
(dati in migliaia di euro)



ENTRATE DESTINATE AL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
ALIENAZIONE DI IMMOBILI E FABBRICATI	2.083	992	2.873
ALIENAZIONE QUOTE DI PARTECIPAZIONE A SOCIETA'	5.000	0	0
PROVENTI ALIENAZIONE IMMOBILI PIANO TRIENNALE PEEP	1.628	5.048	3.307
TRASFERIM. REGIONE PER INTERVENTI SULLE ABITAZIONI	8.000	0	0
TRASFERIM. REGIONE PER COSTRUZIONE DI OPERE PUBBL.	11.518	220	0
CONTR. R.E.R. PER OPERE INERENTI TRAFFICO, AMBIENTE E TERRITORIO	1.371	845	648
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER INTERVENTI VARI	0	0	0
CONTRIBUTI IN MATERIA DI TRAFFICO E VIABILITA'	0	0	750
CONTRIBUTI DA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO PER PROGETTI DIVERSI	20	0	0
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA SOGGETTI PRIVATI	1.610	0	0
CONTRIBUTI DA SOGGETTI DIVERSI	0	0	0
PROVENTI DA CONCESSIONI CIMITERIALI	1.500	1.500	1.500
PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE	6.844	7.548	5.551
FPV NUOVI INVESTIMENTI		6.650	
TOTALE	39.575	22.802	14.629



Spettanze e rimborsi dallo Stato

2014 - 2016
(dati in migliaia di euro)



Descrizione	2013 Assestato	2014 Previsione	2015 Previsione	2016 Previsione
Spettanze dallo Stato				
fondo solidarieta comunale (l: 24/12/2012 n. 228 "legge di stabilita' 2013)	25.568	26.180	26.180	26.180
fondo sperimentale di riequilibrio (d.lgs. n. 23 del 14 marzo 2011)	2.400	0	0	0
contributo minore gettito imu immobili posseduti nel territorio comunale (art. 10-quater dl 35/2013)	0	1.900	0	0
fondo sviluppo investimenti - contributo sulle rate dei mutui	614	614	293	85
entrate derivanti dall'attivita di contrasto all'evasione	100	400	400	400
contributo minore gettito imu abitazione principale (art. 3 del dl 102/2013)	11.753	0	0	0
introiti derivanti dall'addizionale irpef (anni 2009 e 2010)	0	600	600	600
destinazione del 5% dell'irpef (art. 1 comma 337 l. 23 dicembre 2005 n. 266)	44	50	50	50
Totale spettanze*	40.479	29.744	27.523	27.315
rimborso dallo stato delle spese per gli uffici giudiziari(legge 24. 4.41 n.392)	1.200	1.200	1.200	1.200
rimborsi dallo stato per onere tariffa rifiuti scuole statali (l. 31/2008) cap. u 7150/1	128	128	128	128
altri contributi dallo Stato **	1.872	1.901	1.770	1.770
Totale rimborsi	3.200	3.229	3.097	3.097
TOTALE	43.679	32.973	30.620	30.412

** Importi definiti in base alla vecchia codifica bilancio titolo 2 categoria 1 trasferimenti Stato



Rimborsi statali spettanti al Comune di Modena dal 2001 al 2013



(dati in migliaia di euro)

Tipo contributo	Anni	Spese sostenute	Credito riconosciuto (Nota 1)	Credito non riconosciuto
Rimborso IVA sui servizi non commerciali a tariffa (L. 488/1999 art.6c.3 e DPR n°33/2001)	2001 a 2010	19.347	13.700	5.647
Rimborso Spese Uffici Giudiziari (L. 392/41 modificata dalla L. 59/1997 e D.P.R. 187/98) (Nota 2)	2001 a 2013	25.723	13.025	12.698
Totale		45.070	26.724	18.346
Note :				
1 : per riconosciute si intendono le somme spettanti al Comune di Modena oggetto di comunicazioni da parte degli organi eroganti				
2: per gli uffici giudiziari , in assenza di comunicazioni , si intendono riconosciute le sole somme pagate				



Riepilogo generale della "spesa corrente" per politiche

(dati in migliaia di euro)



Riepilogo generale delle spese correnti per politiche		ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
1	SVILUPPO DEL SISTEMA MODENA	2.646	2.482	2.301	2.257
2	QUALITA' DELL' AMBIENTE, DEL TERRIOTORIO E DELLA VITA	68.336	68.640	66.523	66.479
3	CITTADINANZA, SOCIALITA' E PARTECIPAZIONE	18.901	17.614	16.565	16.564
4	WELFARE	102.710	94.312	92.179	92.140
5	IL COMUNE AMICO	73.603	65.524	63.541	63.349
Totale		266.196	248.571	241.109	240.788



Spesa di personale

(dati in migliaia di euro)



COMPONENTI DELLA SPESA DA INCLUDERE:	ASSESTATO 2013	INIZIALE 2014
Personale dipendente (v.e.10), compresa quota salario accessorio da imputare nell'esercizio successivo (Enti in sperimentazione)	67.574	66.847
Altri oneri (v.e. 29)	220	40
Collaborazioni coord. e cont. (v.e. 15)	313	330
Somministrazione di lavoro (v.e.57)	1.856	2.109
IRAP personale dipendente (v.e. 99)	3.191	3.116
IRAP cococo (v.e. 93)	30	25
Oneri per buoni pasto	588	548
Spese per incentivi di progettazione (*)	214	214
Totale componenti della spesa da includere	73.986	73.229
COMPONENTI DELLA SPESA DA ESCLUDERE PER EFFETTO ARMONIZZAZIONE		
Quota salario accessorio personale dipendente imputata dall'esercizio precedente, compresi oneri riflessi e IRAP (Enti in sperimentazione)	-4.747	-4.739
TOTALE SPESE DI PERSONALE	69.240	68.489
COMPONENTI DELLA SPESA DA ESCLUDERE:		
Spese per personale appartenente alle categorie protette	-2.294	-2.084
Spese per incentivi di progettazione (*)	-214	-214
Incentivi per recupero I.C.I.	-39	-39
Diritti di rogito	-36	-36
Spese per personale comandato con rimborso da parte delle Amministrazioni utilizzatrici	-168	-170
Spese per il lavoro straordinario ed altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'Interno		-78
Totale componenti della spesa da escludere	-2.751	-2.621
TOTALE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE	66.488	65.869
Differenza		-620



Comune di Modigliana (*) spese in conto capitale previste nei piani finanziari delle opere
Settore Politiche Finanziarie
Ufficio Programmazione Finanziaria

Spesa per incarichi

(dati in migliaia di euro)



Limite massimo della spesa per incarichi per politiche		PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
1	SVILUPPO DEL SISTEMA MODENA	9	14	9
2	QUALITA' DELL' AMBIENTE, DEL TERRIOTORIO E DELLA VITA	344	258	258
3	CITTADINANZA, SOCIALITA' E PARTECIPAZIONE	758	678	678
4	WELFARE	363	364	364
5	IL COMUNE AMICO	373	407	403
Totale		1.847	1.721	1.713



Limiti di spesa (D.L. 78/2010)

(dati in migliaia di euro)



Tipologia spesa	Limite di spesa RPP 2013	Previsione 2014: la spesa non può essere superiore all' 80% del limite della spesa per il 2013	Previsione 2015: la spesa non può essere superiore all' 75% del limite della spesa per il 2014	Previsione 2016
dl. 78/10 art 6 c. 7 - studi e consulenze	22	17	13	22

Tipologia spesa	Limite di spesa RPP 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016
dl. 78/10 art 6 c.8 - relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	126	126	126	126
Sponsorizzazioni	0	0	0	0
Missioni (comma 12)	63	53	53	53
Formazione (comma 13)	134	121	55	55
Sub Totale	323	301	233	233

	Limite di spesa 2011	Spesa sostenuta nel 2011	Previsione 2014: la spesa non può essere superiore all' 50% della spesa sostenuta nel 2011 al netto delle spese sostenute per l'acquisto di autovetture	Previsione 2015: la spesa non può essere superiore all' 50% della spesa sostenuta nel 2011 al netto delle spese sostenute per l'acquisto di autovetture	Previsione 2016: la spesa non può essere superiore all' 50% della spesa sostenuta nel 2011 al netto delle spese sostenute per l'acquisto di autovetture
Acquisto, manutenzione, noleggio, l'esercizio di autovetture	237.232,80	228.906,00	83	83	83

LIMITE DI SPESA PER ACQUISTI DI MOBILI E ARREDI	Media 2010-2011	Riduzione in %	Limite di spesa	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016
Legge 228/2012 stabilita' 2013 C.141 *	1.025	80%	205	205	205	205

Nota * nuovo limite la % di riduzione si calcola sulla media della spesa sostenuta nel biennio 2010-2011



Riepilogo generale della "spesa in c/capitale" per politiche

(dati in migliaia di euro)



Riepilogo generale delle spese di investimenti per politiche		ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
1	SVILUPPO DEL SISTEMA MODENA	0	0	0	0
2	QUALITA' DELL' AMBIENTE, DEL TERRIOTORIO E DELLA VITA	41.236	36.637	18.649	9.410
3	CITTADINANZA, SOCIALITA' E PARTECIPAZIONE	11.191	5.893	1.084	1.754
4	WELFARE	12.431	12.324	8.950	4.375
5	IL COMUNE AMICO	23.308	11.831	3.736	3.425
Totale		88.166	66.686	32.419	18.964



Riepilogo delle spese di investimento (nuovo piano) finanziarie ed esigibili per politiche e programmi

(dati in migliaia di euro)



Politica		Programma		PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
1	SVILUPPO DEL SISTEMA MODENA	110	POLITICHE PER LE IMPRESE E MARKETING TERRITORIALE	0	0	0
		130	COMMERCIO E ARTIGIANATO	0	0	0
2	QUALITA' DELL' AMBIENTE, DEL TERRITORIO E DELLA VITA	210	POLITICHE DELLE SICUREZZE	70	0	0
		220	LA CITTA' SOSTENIBILE	2.060	1.430	2.173
		230	MOBILITA'	917	8.120	3.522
		240	RIQUALIFICAZIONE URBANA	4.926	2.795	998
		250	POLITICHE ABITATIVE	8.085	360	0
3	CITTADINANZA, SOCIALITA' E PARTECIPAZIONE	320	CULTURA	3.016	190	0
		330	SPORT	1.485	830	1.700
4	WELFARE	411	POLITICHE PER L'INFANZIA	2.967	2.700	700
		412	ISTRUZIONE E AUTONOMIA SCOLASTICA	600	3.800	600
		413	FORMAZIONE SUPERIORE E RAPPORTI CON UNIVERSITA'	0	500	2.500
		420	UNA SOCIETA' MULTICULTURALE	0	0	0
		430	SOSTEGNO ALLE FAMIGLIE	768	115	15
		450	SALUTE	0	0	0
5	IL COMUNE AMICO	510	L'AZIENDA COMUNE	7.621	1.947	2.407
		530	GLI ALTRI SERVIZI	411	15	15
Totale				32.925	22.802	14.629



Riepilogo generale della "spesa totale" (corrente + c/capitale) per missioni

(dati in migliaia di euro)



Riepilogo generale delle spese per missioni		ASSESTATO 2013	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	86.352	73.713	63.972	63.786
2	GIUSTIZIA	1.095	1.049	1.049	1.049
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	17.949	12.937	11.603	11.561
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	39.766	41.869	38.903	37.692
5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	13.739	13.242	9.662	9.445
6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	12.983	7.210	5.165	6.030
7	TURISMO	374	366	362	362
8	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	16.695	23.045	8.469	5.159
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	42.408	41.344	37.789	38.077
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	20.316	14.695	14.435	8.222
11	SOCCORSO CIVILE	71	81	70	70
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	74.951	65.912	64.089	60.441
13	TUTELA DELLA SALUTE	2.554	2.323	992	992
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	3.545	3.404	3.176	3.174
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	6.710	6.918	6.899	6.898
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	14.854	7.488	7.223	7.123
50	DEBITO PUBBLICO	18.680	12.634	1.364	1.372
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	21.000	0	0	0
99	SERVIZI PER CONTO TERZI	40.620	39.771	39.420	39.420
Totale		434.662	368.002	314.642	300.874



Servizi a domanda individuale 2014

(dati in migliaia di euro)



Servizi a domanda individuale		Spese	Entrate	Entrate da Tariffe	% di copertura totale	% di copertura da tariffe
Servizi di welfare	Mense scolastiche	6.360	6.328	4.933	99,5%	77,6%
	Asili nido	9.533	3.098	2.590	32,5%	27,2%
	Prolungamento d'orario asili nido	350	47	38	13,5%	10,9%
	Prolungamento d'orario scuole materne	352	90	73	25,6%	20,8%
	Prescuola elementari	257	184	180	71,6%	70,1%
	Trasporti scolastici	636	28	28	4,4%	4,4%
	Case albergo	6.362	4.289	1.938	67,4%	30,5%
	Assistenza domiciliare	1.189	560	60	47,1%	5,0%
	Centri diurni domiciliari	547	348	120	63,6%	21,9%
	Centri diurni residenziali handicap adulti	654	385	0	58,9%	0,0%
Servizi di welfare Totale		26.239	15.357	9.961	58,5%	38,0%
Servizi culturali e sportivi	Musei	1.332	156	85	11,7%	6,4%
	Galleria civica e mostre	818	264	16	32,2%	2,0%
	Museo della Figurina	210	86	16	41,0%	7,8%
	Sala Prove	103	35	35	34,3%	34,3%
Servizi culturali e sportivi Totale		2.463	541	153	22,0%	6,2%
Totale		28.702	15.898	10.113	55,4%	35,2%



Costo del debito

(dati in migliaia di euro)



Anni	Stock del debito ***	Rata ammortamento	Trasferimenti erariali	Onere netto a carico del Comune	Incidenza rata su entrate corr. %
2002	52.044	9.500	5.550	3.950	4,92
2003	50.096	6.982	2.252	4.729	3,43
2004	56.300	7.049	2.874	4.175	3,36
2005	45.912	7.417	2.101	5.316	3,47
2006	38.979	4.926	1.704	3.222	2,62
2007	33.377	4.915	1.403	3.513	2,42
2008	34.998	4.561	1.211	3.350	2,20
2009	36.255	4.025	939	3.086	1,94
2010	39.330	3.446	784	2.662	1,65
2011	36.428	4.128	721	3.408	2,00
2012	30.708	4.465	712	3.753	2,05
2013*	20.089	4.108	614	3.494	1,77
2014**	7.454	3.055	614	2.441	1,25
2015**	6.091	1.530	293	1.237	0,63
2016**	4.719	1.514	85	1.429	0,63

* Dati di preconsuntivo ** Dati di previsione *** I valori sono calcolati al 31.12 di ogni anno

N.B. Le rate ammortamento dei seguenti anni sono al netto dei rimborsi di capitale per estinzione mutui come segue:
(dati in migliaia di euro)

1999 euro 23.115; 2000 euro 18.170; 2001 euro 7.021; 2002 euro 2.059; 2003 euro 2.203; 2007 euro 2.224;
2013 euro 7.036; 2014 euro 10.015

Patto di stabilità: calcolo obiettivi

(dati in migliaia di euro)



Obiettivi di miglioramento 2014/2016	
Media triennio 2009-2011 della spesa corrente	212.701
Anno 2014 percentuale del 15,07% da applicare alla media della spesa corrente per enti non virtuosi	32.054
Anno 2015 percentuale del 15,07% da applicare alla media della spesa corrente per enti non virtuosi	32.054
Anno 2016 percentuale del 15,62% da applicare alla media della spesa corrente per enti non virtuosi	33.224
Detrazione del taglio trasferimenti erariali anno 2014	-10.069
Detrazione del taglio trasferimenti erariali anno 2015	-10.069
Detrazione del taglio trasferimenti erariali anno 2016	-10.069
Saldo al netto dei trasferimenti	21.985
Saldo obiettivo rideterminato - Enti sperimentatori (commi 4-ter e 4-quater dell'art. 31 della legge n. 183/2011)	9.373
Saldo obiettivo rideterminato - Clausola di salvaguardia (DM attuativo del comma 2-quinquies dell'articolo 31 della legge 183/2011)	9.656
Restituzione patto nazionale orizzontale (Dlgs 16/2012 art 4-ter)	921
Restituzione patto regionale orizzontale 2012 (DM 6 ottobre 2011)	5.640
Compensazione verticale regionale per l'attribuzione di quote di importo corrispondente al peggioramento intervenuto sull'obiettivo patto stabilità 2013	-5.640
Saldi obiettivo	
PER ANNO 2014	10.577
PER ANNO 2015	21.985
PER ANNO 2016	23.155



Patto di stabilità: previsioni



(dati in migliaia di euro)

Previsioni di competenza e di cassa	PREVISTO 2014	PREVISTO 2015	PREVISTO 2016
Titolo I - Entrate Tributarie (accertamenti)	167.670	167.670	167.670
Titolo II - Entrate da Contributi e da Trasferimenti (accertamenti)	15.642	13.128	12.848
Titolo III - Entrate Extratributarie (accertamenti)	62.276	61.675	61.643
Totale entrate correnti	245.587	242.473	242.160
Tirolo IV - Entrate in Conto Capitale al netto delle riscossioni di credito (incassi)	36.000	26.000	26.000
Totale Entrate finali	281.587	268.473	268.160
Titolo I - Spese correnti (Impegni)	248.571	241.109	240.788
Titolo I - Spese correnti (Impegni) al netto dei Fondi svalutazione crediti	238.024	235.011	234.790
Titolo II - Spese in conto capitale al netto delle concessioni di credito (pagamenti)	32.985	11.477	10.216
Totale spese finali	271.009	246.488	245.005
Saldo tra spese ed entrate	10.577	21.985	23.155

