



**Comune
di Modena**

Risorse Finanziarie e Patrimoniali

VARIAZIONE n. 7/2024 - OTTOBRE 2024

**Delibera di Consiglio Comunale
n. / 2024 - Proposta n. 3025 / 2024**

Allegato I

Avanzo al 31/12/2023 applicato nell'esercizio 2024

Avanzo di parte corrente al 31/12/2023 e applicazioni nell'esercizio 2024:	Avanzo al 31/12/2023	Applicato al bilancio di previsione	Applicato in 1° var. bilancio	Applicato in 2° var. bilancio	Applicato in 3° var. bilancio	Applicato in 4° var. bilancio (TARI)	Applicato in 5° var. bilancio	Applicato in 6° var. bilancio	Applicato in 7° var. bilancio	Totale avanzo applicato post variazione	Avanzo al 31/12/2024 disponibile
AVANZO VINCOLATO, ACCANTONATO E DISPONIBILE	150.563.502,97	0,00	5.207.895,63	0,00	0,00	2.714.898,65	3.976.396,21	0,00	4.149.574,56	16.048.765,05	134.514.737,92
AVANZO VINCOLATO (ALLEGATO A/2) di cui:	13.023.670,82	0,00	2.483.035,58	0,00	0,00	122.720,31	1.289.648,71	0,00	125.654,56	4.021.059,16	9.002.611,66
<u>Vincoli derivanti dalla legge (l):</u>	3.662.905,07	0,00	925.250,03	0,00	0,00	122.720,31	247.869,62	0,00	0,00	1.295.839,96	2.367.065,11
1_01_PERSONALE (ACCESSORIO, QUIESCENZA, PROCURATORIE, VACANZA CONTRATTUALE)	2.251.762,82	0,00	514.552,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514.552,65	1.737.210,17
1_02_01_FONDO INCENTIVI DESTINATO AL TRATTAMENTO ECONOMICO SALARIO ACCESSORIO DEL PERSONALE	56.718,27									0,00	56.718,27
1_02_02_FONDO INCENTIVI DESTINATO AL POTENZIAMENTO DELLE RISORSE STRUMENTALI DEL PERSONALE (applicazione a Sbilancio in c/capitale)	303.889,51						184.000,00			184.000,00	119.889,51
1_03_00_FONDO FUNZIONI FONDAMENTALI	0,00									0,00	0,00
1_04_01_IMPOSTA DI SOGGIORNO	0,00									0,00	0,00
1_04_02_IMPOSTA DI SOGGIORNO (applicazione a Sbilancio in c/capitale)	75.192,47		37.896,07							37.896,07	37.296,40
1_05_01_FONDO INNOVAZIONE_AFFIDAMENTO FORNITORE E SERVIZI	29.085,38						29.085,38			29.085,38	0,00
1_05_02_FONDO INNOVAZIONE_AFFIDAMENTO LAVORI (applicazione a Sbilancio in c/capitale)	92.859,87		92.801,31							92.801,31	58,56
1_05_03_FONDO INNOVAZIONE_AFFIDAMENTO LAVORI ROTATORIA VIA DELLO ZODIACO(CAP E. 3574)	472,95									0,00	472,95
1_06_00_TARI	122.720,31					122.720,31				122.720,31	0,00
1_07_00_RIMBORSO ONERI DI GARA GAS	348.812,00									0,00	348.812,00
1_08_00_SANZIONI ORDINAZNA ANTIALCOL E GIOCO D AZZARDO	8.520,50						8.520,50			8.520,50	0,00
1_09_00_SANZIONI AMMINISTRATIVE AMBIENTALI ATERSIR	7.471,00									0,00	7.471,00
1_10_00_SANZIONI PER VIOLAZIONE CODICE STRADA (applicazione a Sbilancio in c/capitale)	306.263,74		280.000,00				26.263,74			306.263,74	0,00
1_11_00_DISAGIO AMBIENTALE - ATERSIR	59.136,25									0,00	59.136,25
1_12_00_CONTRIBUTO IMU TASI	0,00									0,00	0,00
<u>Vincoli derivanti da trasferimenti (t):</u>	9.359.021,75	0,00	1.557.785,55	0,00	0,00	0,00	1.041.779,09	0,00	125.654,56	2.725.219,20	6.633.802,55
<u>di cui vincoli derivanti da trasferimenti al netto dei ristori specifici di spesa:</u>	9.291.351,75	0,00	1.557.785,55	0,00	0,00	0,00	1.041.779,09	0,00	108.737,06	2.708.301,70	6.583.050,05
<u>di cui ristori specifici di spesa (certificazione Covid-19 2022):</u>	67.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.917,50	16.917,50	50.752,50
<u>Vincoli derivanti da finanziamenti (f)</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (e)</u>	1.744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.744,00
<u>Altri vincoli (v)</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AVANZO ACCANTONATO (ALLEGATO A/1) cui:	115.552.957,57	0,00	2.724.860,05	0,00	0,00	2.592.178,34	1.377.361,31	0,00	523.920,00	7.218.319,70	108.334.637,87
ACCANTONAMENTO FONDO ANTICIPAZIONI LIQUIDITA'	0,00									0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO PERDITE PARTECIPATE	2.962.515,25									0,00	2.962.515,25
ACCANTONAMENTO FONDO CONTENZIOSO	5.019.052,87									0,00	5.019.052,87
ACCANTONAMENTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ di cui:	79.181.710,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.181.710,85
- FCDE SU PROVENTI DA CONTRAVVENZIONI PER VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA	32.528.709,41									0,00	32.528.709,41
- FCDE ICI ARRETRATA	15.539.797,42									0,00	15.539.797,42
- FCDE SU PROVENTI IMPOSTA DI PUBBLICITÀ	293.792,59									0,00	293.792,59
- FCDE SU PROVENTI TARI	23.062.963,31									0,00	23.062.963,31
- FCDE SU ENTRATE DIVERSE	6.905.690,59									0,00	6.905.690,59
- FCDE SU CANONE UNICO	382.277,53									0,00	382.277,53
- FCDE ADDIZIONALE IRPEF (CAP. E. 260/0)	0,00									0,00	0,00
- FCDE PISCINA DOGALI (CAP. E. 3653/0)	468.480,00									0,00	468.480,00
ACCANTONAMENTO FONDO GARANZIA A DEBITI COMMERCIALI	0,00									0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI E SPESE IMPREVISTE	28.355.661,92		2.690.843,37			2.592.178,34	1.377.361,31		523.920,00	7.184.303,02	21.171.358,90
INDENNITÀ FINE MANDATO SINDACO	34.016,68		34.016,68							34.016,68	0,00
AVANZO DISPONIBILE (*)	21.986.874,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.309.386,19	0,00	3.500.000,00	4.809.386,19	17.177.488,39

Nota (*):
 L'Avanzo Disponibile applicato in 5° variazione di bilancio di € 1.309.386,19 confluisce per l'intero importo nell'Equilibrio economico finanziario di "parte capitale"
 L'Avanzo Disponibile applicato in 7° variazione di bilancio di € 3.500.000,00 confluisce per l'intero importo nell'Equilibrio economico finanziario di "parte capitale"

Avanzo di parte capitale al 31/12/2023 e applicazioni nell'esercizio 2024:	Avanzo al 31/12/2023	Applicato al bilancio di previsione:	Applicato in 1° var. bilancio	Applicato in 2° var. bilancio	Applicato in 3° var. bilancio	Applicato in 4° var. bilancio (TARI)	Applicato in 5° var. bilancio	Applicato in 6° var. bilancio	Applicato in 7° var. bilancio	Totale avanzo applicato post variazione	Avanzo al 31/12/2024 disponibile
AVANZO DESTINATO (ALLEGATO A/3) E VINCOLATO AGLI INVESTIMENTI (ALLEGATO A/2)	22.499.334,71	0,00	10.041.213,27	0,00	0,00	0,00	476.026,62	0,00	0,00	10.517.239,89	11.982.094,82
AVANZO DESTINATO AGLI INVESTIMENTI (ALLEGATO A/3):	1.731.289,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.731.289,82
AVANZO DESTINATO ANNO PRECEDENTE	1.731.289,82									0,00	1.731.289,82
AVANZO VINCOLATO (ALLEGATO A2):	20.768.044,89	0,00	10.041.213,27	0,00	0,00	0,00	476.026,62	0,00	0,00	10.517.239,89	10.250.805,00
<u>Vincoli derivanti dalla legge (l) di cui:</u>	7.612.609,79	0,00	3.258.245,53	0,00	0,00	0,00	80.095,32	0,00	0,00	3.338.340,85	4.274.268,94
2_01_00_IMPOSTA DI SOGGIORNO	37.749,15		33.565,14							33.565,14	4.184,01
2_02_00_CONCESSIONI EDILIZIE	2.847.731,87		2.691.044,05							2.691.044,05	156.687,82
2_03_00_ACCANTONAMENTO 10%	1.121.889,59									0,00	1.121.889,59
2_04_00_ESCUSSIONE FIDEISSIONI	671.442,28		327.995,60							327.995,60	343.446,68
2_05_00_ALIENAZIONI ALLOGGI ERP / ERS	2.156.948,16									0,00	2.156.948,16
2_06_00_FONDO INNOVAZIONE SU CRONO 2018 E RETRO (ANTE CONTABILIZZAZIONE)	5.640,74		5.640,74							5.640,74	0,00
2_07_00_ONERI ATTIVITA ESTRATTIVE	679.913,67		200.000,00				65.612,14			265.612,14	414.301,53
2_08_00_CONDONI EDILIZI	76.811,15									0,00	76.811,15
2_09_00_SANZIONI CODICE DELLE STRADA - ECONOMIE SU INVESTIMENTI FINANZIATI IN ANNI PRECEDENTI	14.483,18						14.483,18			14.483,18	0,00
<u>Vincoli derivanti da trasferimenti (t) di cui :</u>	6.370.253,16	0,00	1.108.695,50	0,00	0,00	0,00	395.931,30	0,00	0,00	1.504.626,80	4.865.626,36
2_10_00_CONTRIBUTI UE	1.761,63									0,00	1.761,63
2_11_00_CONTRIBUTI STATO	432.957,71		113.940,11							113.940,11	319.017,60
2_12_00_CONTRIBUTI PNRR	1.840.404,74									0,00	1.840.404,74
2_13_00_AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE CIVILE	19.032,00									0,00	19.032,00
2_13_00_CONTRIBUTI REGIONE	1.179.114,11		32.427,23							32.427,23	1.146.686,88
2_14_00_LASCITI TESTAMENTARI	1.523.677,12		881.223,06							881.223,06	642.454,06
2_15_00_FONDAZIONE DI MODENA	834.234,97						395.931,30			395.931,30	438.303,67
2_16_00_ALTRI SOGGETTI DIVERSI	539.070,88		81.105,10								539.070,88
<u>Vincoli derivanti da finanziamenti (f)</u>	50.546,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.546,33
ECONOMIE DERIVANTI DA MUTUI PER VIABILITA' FINANZIATI IN ANNI PRECEDENTI	50.546,33									0,00	50.546,33
<u>Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (e)</u>	6.010.262,04	0,00	5.088.035,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.088.035,03	922.227,01
4_02_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 26/2021 - EX AMCM - PARCO DELLA CREATIVITA'	115.000,00		115.000,00							115.000,00	0,00
4_03_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 76/2021 - ISTITUTO SIGONIO	259.828,52									0,00	259.828,52
4_04_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 61/2021 - SOPPALCO ARCHIVIO STORICO FINANZIATO DA IMPOSTA DI SOGGIORNO	24.000,00		24.000,00							24.000,00	0,00
4_05_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 76/2021 - BIKE TO WORK FINANZIATO DA AVANZO LIBERO	272.141,90		272.141,90							272.141,90	0,00
4_07_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - ADEGUAMENTO PREZZI MATERIALI SECONDO SEMESTRE 2022 - ART. 26 B	367.426,40		367.426,40							367.426,40	0,00
4_08_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2023-219-00 PINQUA ID 343 NONANTOLANA REALIZZAZIONE N. 48 ALLOGGI ERS	450.000,00		450.000,00							450.000,00	0,00
4_09_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2024-052-00 FIERA DI MODENA	300.000,00		300.000,00							300.000,00	0,00
4_10_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2022-116-00 PINQUA ID 351 PARCO DELL'INCLUSIVITA'	365.000,00		365.000,00							365.000,00	0,00
4_11_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2022-111-00 PINQUA ID 345 - COMPARTO EX CONSORZIO AGRARIO - REALIZZAZIONE N° 15 ALLOGGI ERS (EDIFICIO Q) DESTINATI ALLE FF.OO	1.900.206,38		1.900.206,38							1.900.206,38	0,00
4_12_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2023-133-00 BANDO PERIFERIE DEGRADATE - ABITARE SOCIALE	400.000,00									0,00	400.000,00
4_13_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2023-127-00 BANDO PERIFERIE DEGRADATE - SOTTOPASSO FERROVIARIO	500.000,00		237.601,51							237.601,51	262.398,49
4_14_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2022-214-00 EX FONDERIE RIUNITE - RIQUALIFICAZIONE LOTTO 1A	450.000,00		450.000,00							450.000,00	0,00
4_15_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2023-106-00 STAZIONE DI RIFORMIMENTO IDROGENO	120.000,00		120.000,00							120.000,00	0,00
4_16_00_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2019-112-00 PERMUTE CAMBIAMO	392.741,99		392.741,99							392.741,99	0,00
4_17_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2022-256-00 PLANETARIO	60.000,00		60.000,00							60.000,00	0,00
4_18_ATTRIBUZIONE VINCOLO DI ENTE CON D.C. 78/2023 - INT-2017-147-00 ORD. 3046 RICOSTRUZIONE SISMA PALAZZO COMUNALE	33.916,85		33.916,85							33.916,85	0,00
<u>Altri vincoli (v)</u>	724.373,57	0,00	586.237,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586.237,21	138.136,36
5_01_01_SOLCIALE FINANZIATO DA APPLICAZIONE DI AVANZO ACCANTONATO - CONTABILIZZAZIONE	592.394,19		586.237,21							586.237,21	6.156,98
5_01_02_SOLCIALE FINANZIATO DA ENTRATE CORRENTI COMPETENZA - CONTABILIZZAZIONE	0,00									0,00	0,00
5_02_INT-2023-205-00 PALESTRA DELLA SCUOLA MEDIA CARDUCCI - DECRETO INGIUNTIVO - DERIVANTE DA AVANZO ACCANTONATO FONDO RISCHI	131.979,38									0,00	131.979,38
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' DESTINATO (ALLEGATO A1)	875.793,63										875.793,63
FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' VINCOLATO (ALLEGATO A1)	539.875,87										539.875,87

Nota (*):

l'Avanzo Disponibile applicato in 5° variazione di bilancio di € 1.309.386,19 confluisce per l'intero importo nell'Equilibrio economico finanziario di "parte capitale"

l'Avanzo Disponibile applicato in 7° variazione di bilancio di € 3.500.000,00 confluisce per l'intero importo nell'Equilibrio economico finanziario di "parte capitale"