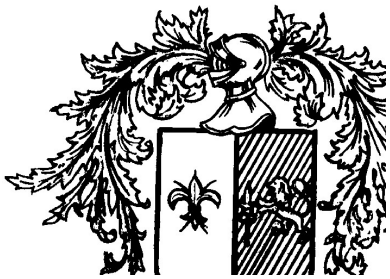

FONDAZIONE FIORONI

MUSEO E BIBLIOTECA PUBBLICA

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

IL SEGRETARIO

Dott.ssa Anna Beghini

IL PRESIDENTE

Dott. Luigi Tin

FONDAZIONE FIORONI
BILANCIO DI PREVISIONE 2021

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021			2020
	CAPO I°- RENDITE PATRIMONIALI	PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO
Art 1	Residuo anno precedente	0,00	0,00
Art 2	Fitti reali dei fabbricati	37.580,64	36.808,39
	- di cui affitti netti incassati	37.208,64	36.808,39
	- di cui imposte di registro rimborsate	372,00	0,00
Art 3	Interessi attivi di Tesoreria	0,00	4,87
Art 4	Cauzione contratti di locazione	0,00	0,00
Art 5	Introiti da vendita di immobile	0,00	0,00
Art. 6	Introito da immobilizzazioni TFR	0,00	0,00
Art. 7	Avanzo gestione anno precedente Cassa Padana	0,00	0,00
Art. 8	Introiti da erogazione finanziamenti / mutui / buoni postali	0,00	122.127,48
	TOTALI ENTRATE CAPO I°	**37.580,64**	**158.940,74**
			2020
	CAPO II°- ENTRATE EXTRAPATRIMONIALI	PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO
Art. 6	Contributo della Regione Veneto	0,00	0,00
Art. 7	Contributo ordinario Comune Legnago - gestione archivi	6.000,00	3.000,00
Art. 8	Contributi Statali/Enti pubblici diversi	0,00	2.000,00
Art. 9	Contributo straord. Comune Legnago	5.000,00	9.657,16
Art. 10	Contributo straordinario Enti Privati	3.000,00	5.445,66
Art. 11	Proventi attività Musei e biblioteca	23.000,00	22.347,97
Art. 12	Progetto Turismo	0,00	0,00
Art. 13	Contributo Gestione Centro Amb.le	32.786,88	32.786,88
Art. 14	Contributo Ufficio IAT	13.114,68	14.207,57
Art. 15	Contributo del Comune per Biblioteca	49.000,00	0,00
	TOTALI ENTRATE CAPO II°	**131.901,56**	**89.445,24**
			2020
	CAPO III°- PARTITE DI GIRO	PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO
Art. 16	Anticipazioni / Fidi bancari	30.000,00	30.000,00
Art. 17	Rimborso minute spese al Segretario	0,00	0,00
Art.18	Rimborso spese anticipate da Fondazione	5.800,00	8.986,88
Art. 19	Altre partite di giro	0,00	0,00
	TOTALI ENTRATE CAPO III°	**35.800,00**	**38.986,88**
	TOTALI COMPLESSIVI ENTRATE	**205.282,20**	**287.372,86**

FONDAZIONE FIORONI
BILANCIO DI PREVISIONE 2021

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021			2020
	CAPO I°-SPESE ED ONERI PATRIMONIALI	PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO
Art 1	Disavanzo gestione anno precedente	7.775,83	26.738,38
Art 2	Spese tesoreria-int passivi-bolli c/c	6.500,00	2.101,34
Art. 3	imposte e tasse (IMU-IRAP-IRES-IVA)	3.000,00	1.021,94
Art 4	Manutenzione ordinaria immobili ed impianti	8.000,00	11.599,49
Art 5	Manutenzione straordinaria imm. ed impianti	5.000,00	4.100,00
Art 6	Assicurazioni incendio- R.C fabbricati - furto - legale - infortuni	6.000,00	9.282,29
Art 7	Spese condominiali	500,00	664,27
Art.8	Spese per registrazione contratti di locazione/restituzioni caparre	550,00	538,54
Art. 9	Spese per pagamento rate finanziamenti / mutui	0,00	88.102,44
	TOTALI USCITE CAPO I°	**37.325,83**	**144.148,69**
			2020
	CAPO II°-SPESE GENERALI DI GESTIONE	PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO
Art. 10	Personale Biblioteca e Musei	4.500,00	4.275,00
Art. 11	Contributi su retribuzioni	1.400,00	1.768,27
Art. 12	Spese varie musei e giardino	1.000,00	845,85
Art. 13	Spese per telefono Centro Amb.le	0,00	0,00
Art. 14	Utenze Musei Fioroni e Biblioteca	13.450,00	12.870,09
	- di cui luce e gas Museo	5.000,00	5.503,31
	- di cui acqua	3.500,00	1.728,80
	- di cui utenze appartamenti	1.950,00	2.142,06
	di cui utenze Biblioteca	3.000,00	3.495,92
Art. 15	Spese per telefono Musei Fioroni	1.400,00	1.703,00
Art. 16	Spese varie	50.180,00	2.111,30
	- di cui cancelleria e stampati	500,00	1.152,24
	- di cui postali	80,00	0,00
	- di cui vitto	200,00	185,07
	- di cui didattica	400,00	773,99
	- di cui gadget / omaggi	0,00	231,80
	- spese gestione biblioteca	49.000,00	0,00
Art. 17	Spese per trasferte consiglieri, indenn. varie	200,00	117,60
Art. 18	Spese per prestazioni occasionali	4.400,00	4.875,00
	- di cui progetti didattici e grest Fondazione Fioroni	3.000,00	3.720,00
	- di cui manutenzione archivi	0,00	0,00
	altre collaborazioni (grafica, eventi)	800,00	840,00
	- ritenute d'acconto prestazioni occasionali	600,00	315,00
Art. 19	Spese per consulenze varie professionisti	55.777,28	56.234,05
	- consulenze in materia di lavoro e paghe	1.300,00	1.594,24
	- tenuta contabilità	3.500,00	5.429,00
	- compenso direttore	15.000,00	13.900,00
	- di cui attività di revisione	1.977,28	1.977,28
	- di cui servizi amministrativi e di segreteria	6.000,00	5.756,00
	- collaboratori didattici	25.000,00	24.459,50
	- di cui spese pratiche immobiliari	500,00	510,50
	- di cui pratiche per soprintendenza e agibilità	500,00	780,00
	- di cui pratiche antincendio / sicurezza	1.000,00	943,50
	- ritenute d'acconto	1.000,00	884,03
Art. 20	Spese per progetto Turismo	0,00	0,00
Art. 21	Spese per contenziosi	0,00	11.164,70
	- di cui ritenute d'acconto	0,00	1.759,88
Art. 22	Utenze Centro Amb.le	0,00	0,00
	- di cui spese energia elettrica	0,00	0,00
	- di cui minute spese	0,00	0,00
	- di cui acqua	0,00	0,00
	TOTALI USCITE CAPO II°	**132.307,28**	**95.964,86**

FONDAZIONE FIORONI
BILANCIO DI PREVISIONE 2021

			2020
	CAPO III°-SPESE INCREMENTATIVE	PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO
Art. 23	Spese per incremento dotazioni librarie	0,00	0,00
Art. 24	Spese per conservazione e rest.musei e archivi	3.000,00	1.586,00
Art. 25	Spese per acquisto pc e multimediali	3.500,00	3.318,40
Art. 26	Spese per manifestazioni e progettualità culturali	10.000,00	11.426,74
Art. 27	Spese per arredi Musei	5.000,00	7.910,70
	TOTALI USCITE CAPO III°	**21.500,00**	**24.241,84**
			2020
	CAPO IV°-PARTITE DI GIRO	PREVISIONALE	PRE-CONSUNTIVO
Art. 29	Anticipazioni/fidi bancari	30.000,00	30.000,00
Art. 30	Anticipazioni minute spese	0,00	0,00
Art. 31	Restituzione somme	0,00	0,00
Art. 32	Altre partite di giro	0,00	793,30
	TOTALI USCITE CAPO IV°	**30.000,00**	**30.793,30**
	TOTALI COMPLESSIVI USCITE	**221.133,11**	**295.148,69**
	SBILANCIO NEGATIVO ENTRATE – USCITE	**-15.850,91**	**-7.775,83**
	TOTALI A PAREGGIO	**205.282,20**	**287.372,86**

F O N D A Z I O N E F I O R O N I M U S E I E B I B L I O T E C A
Via Matteotti, 39 37045 Legnago (VR)
Tel. 0442/20052 Fax 0442/603490 Email: segreteria@fondazione-fioroni.it

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Per quanto riguarda il Bilancio di Previsione dell'anno 2021 si è tenuto conto di entrate certe e di uscite probabili o presunte, secondo un criterio di prudenza. Per una maggior comprensione dei dati si è aggiunta la colonna riportante i saldi provvisori dell'anno 2020 del bilancio pre-consuntivo.

Si procede quindi all'illustrazione dei vari capitoli:

ENTRATE

Sono previste le seguenti entrate

CAPO I Rendite patrimoniali **€ 37.580,64**

Le entrate riguardano esclusivamente gli affitti attivi dei fabbricati concessi in locazione.

CAPO II Entrate extra patrimoniali **€ 131.901,56**

Le entrate riguardano contributi di cui si ha la certezza

Art. 7 Contributo ordinario Comune Legnago
Contributo erogato per la gestione degli archivi **€ 6.000,00**

Art. 9 Contributo straordinario Comune Legnago **€ 5.000,00**

Art. 10 Contrib. Straord. Enti e Privati **€ 3.000,00**

Art. 11 Proventi da attività Musei e Biblioteca **€ 23.000,00**
Laboratori , ingressi, vendita libri, affitto sale, altre attività.

Art. 13 Contributo del Comune per il Centro Ambientale **€ 32.786,88**
Contributo per la gestione del Centro AA come da contratto di gestione.

Art. 14 Contributo per Ufficio IAT **€ 13.114,68**
Contributo per la gestione dell'Ufficio IAT come da convenzione, importo relativo a mesi 12 di attività.

Art. 15 Contributo per Biblioteca **€ 49.000,00**
Contributo ordinario per la gestione diretta della Biblioteca Fioroni.

CAPO III Partite di Giro **€ 35.800,00**

Art. 16 Anticipazioni / Fidi bancari **€ 30.000,00**
Viene imputata la somma legata al fido concesso da Cassa

Padana .

Art. 18 Rimborso spese anticipate dalla Fondazione € 5.800,00
Spese sostenute dalla Fondazione per utenze e manutenzioni anticipate per conto della Biblioteca per il Comune o per gli inquilini degli appartamenti e da questi rimborsati.

TOTALE ENTRATE € 205.282,20

==========

LE SOMME IN ENTRATA VENGONO COSI' IMPIEGATE:

U S C I T E

CAPO I Spese ed oneri patrimoniali € 37.325,83

Le spese riguardano:

art. 1 disavanzo gestione anno precedente	€	7.775,83
art. 2 Spese tesoreria – int. Passivi	€	6.500,00
art. 3 Imposte e tasse (Imu, Irap, Ires, Iva)	€	3.000,00
art. 4 Manutenzione ordinaria	€	8.000,00
art. 5 Manutenzione straordinaria	€	5.000,00
art. 6 Assicurazioni (incendio, R.C.fabbricati)	€	6.000,00
art. 7 Spese condominiali	€	500,00
art. 8 Spese di registr. Contratti	€	550,00

CAPO II Spese generali di gestione € 138.307,28

- **Gli articoli 10 e 11** comprendono le spese per la retribuzione del personale che svolge mansioni di pulizia.

- **Dall'art. 12 all'art. 16** sono comprese le spese generali di gestione. Le utenze ogni anno sono soggette ad aumenti e le spese sono mensilmente molto elevate soprattutto nei periodi invernali. Tutte le altre spese - telefoni, pulizia, cancelleria, altre utenze sono contenute limitando i consumi il più possibile.
Al cap. 16 sono anche imputate le spese per la didattica relativamente all'acquisto dei materiali per i laboratori. Provvisoriamente è stato imputato in questa voce l'ammontare equivalente al contributo erogato dal Comune per la gestione diretta della Biblioteca. In successivi bilanci verrà riservata una sezione dedicata e dettagliata relativa ai costi sostenuti per la suddetta gestione.

- **Gli articoli dal 17 al 21** comprendono rispettivamente le spese per trasferte dei collaboratori autorizzati, per i relatori dei corsi o per i collaboratori in particolari eventi, le spese per le consulenze relative ai progetti in atto e per i collaboratori didattici. Sono inoltre comprese le spese per consulente del lavoro, per il commercialista, il segretario, per il revisore dei conti, immobiliari legati alla gestione degli affitti, per pratiche edilizie e le spese legali relative ad eventuali contenziosi. Al momento queste ultime non sono previste.

- Gli articoli dal 20 al 22 non risultano valorizzati in quanto non sono previste spese legate a progetti sul Turismo (art. 20), contenziosi (art. 21) mentre in merito alle utenze del Centro Ambientale Archeologico (art. 22) queste sono direttamente in capo al Comune.

CAPO III Spese incrementative € 21.500,00

Dal cap. 23 al cap. 27 le spese riguardano la dotazione libraria della Biblioteca dove al momento non è prevista valorizzazione, le spese per l'allestimento o restauro di sale e reperti del museo, l'acquisto di attrezzature informatiche e le spese per manifestazioni e progettualità culturali.

CAPO IV Partite di giro € 30.000,00

Art. 29 Anticipazioni/fidi bancari € 30.000,00
Viene imputata la somma legata al fido concesso da Cassa Padana.

TOTALE SPESE	**€**	**221.133,11**
		==========
Sbilancio negativo	**€**	**- 15.850,91**
TOTALE PAREGGIO	**€**	**205.282,20**
		==========

CONCLUSIONI: Come si evidenzia dai conteggi sopraesposti, si rilevano entrate previste per un totale di € 205.282,20, ed uscite previste per un totale di € 221.133,11, per uno sbilancio finale negativo di ***€ - 15.850,91***, ed è generato dalle spese iscritte ed inderogabili, (principalmente spese legate al normale funzionamento della struttura, previste dalla legge e per il rispetto di normative sulla sicurezza dei terzi) nonché uscite finanziarie legate alla gestione corrente della struttura (utenze, manutenzioni, imposte, collaborazioni, etc.).
La pandemia in corso già dall'anno 2020 ha portato ad una drastica contrazione delle entrate pari al 50% rispetto alla normalità a causa delle mancate attività con le scuole e gli altri enti interessati alla nostra offerta legata all'attività didattica. Anche per il 2021 sono state considerate entrate in linea con l'anno appena concluso, portandoci a dover utilizzare parte del fido concesso dalla banca in misura superiore rispetto all'anno appena concluso.
Le entrate ordinarie rappresentate dagli affitti da diversi anni ormai non risultano sufficienti per coprire le spese fisse relative all'edificio (in particolare per le spese relative ad utenze, assicurazioni, manutenzioni ordinarie, imposte).
Si rileva inoltre anche a fronte delle mancate entrate causate dalla chiusura imposta per far fronte all'emergenza sanitaria in corso ha portato la Fondazione a trascinarsi dei debiti pregressi, in particolare quelli legati al precedente conto di Tesoreria, che dovranno trovare copertura nell'anno in corso.
Per quanto possibile già a partire dall'anno 2020 si è cercato di rivedere alcuni contratti in essere con i fornitori per accordarsi con possibil ribassi piuttosto che cercando nuove possibilità offerte dal mercato a prezzi inferiori, per poter ridurre per quanto possibile il costo fisso della struttura che resta comunque rilevante. Anche per l'anno 2021 l'obiettivo sarà quello di tentare di contrarre ulteriormente i costi e cercare di sfruttare per quanto possibile il periodo estivo per organizzare eventi che possano in qualche modo portare una parte delle entrate perse a causa dell'impossibilità di offrire i servizi legati alla didattica.

Legnago, 13 gennaio 2021

IL SEGRETARIO
Anna Beghini

IL PRESIDENTE
Luigi Tin