

Comune di Cesena

Settore Entrate Tributarie e Servizi Economico Finanziari

Ufficio Bilancio



Bilancio di Previsione

2020 – 2022

Indice

Entrate	pag. 1
Riepilogo generale delle entrate per titoli.....	pag. 7
Spese	pag. 9
Riepilogo generale delle spese per titoli.....	pag. 29
Riepilogo generale delle spese per missione.....	pag. 31
Quadro Generale Riassuntivo.....	pag. 34
Equilibri di bilancio	pag. 35
Equilibri di finanza pubblica	pag. 37
Allegati	
a) Risultato presunto di amministrazione	pag. 37
b) Fondo Pluriennale Vincolato 2020-2021-2022	pag. 38
c) Fondo crediti di dubbia esigibilità 2020-2021-2022.....	pag. 56
d) Limiti di indebitamento	pag. 65
e) Utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	pag. 66
f) Spese per funzioni delegate dalla Regione	pag. 68
Piano degli indicatori di bilancio – Sintetici.....	pag. 69
- Analitici	pag. 73
Tabella enti strutturalmente deficitari	pag. 83
Nota integrativa al bilancio 2020-2021-2022	pag. 84

ENTRATA

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

Titolo, Tipologia Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		Previsioni di Competenza	1.613.175,25	1.366.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		Previsioni di Competenza	34.970.867,80	19.274.653,04	5.850.000,00	4.720.000,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsioni di Competenza	6.161.607,76			
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente						
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità						
Fondo di Cassa al 1/1/2020		Previsioni di Cassa	35.000.000,00	35.000.000,00		
<hr/>						
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ						
10101 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati						
	13.299.609,93	Previsioni di Competenza	48.634.875,00	50.136.376,00	50.321.376,00	50.496.376,00
		Previsioni di Cassa	55.091.933,93	52.679.630,51		
10301 Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali						
	5.036.128,49	Previsioni di Competenza	14.790.000,00	14.789.000,00	14.789.000,00	14.789.000,00
		Previsioni di Cassa	14.790.000,00	18.000.000,00		
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	18.335.738,42	Previsioni di Competenza	63.424.875,00	64.925.376,00	65.110.376,00	65.285.376,00
		Previsioni di Cassa	69.881.933,93	70.679.630,51		
TITOLO 2 Trasferimenti correnti						

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

Titolo, Tipologia Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
20101 Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.549.430,45	Previsioni di Competenza	5.267.183,40	4.220.870,74	3.434.612,00	3.165.803,00
		Previsioni di Cassa	6.874.960,71	5.362.123,14		
20102 Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	1.409,10	Previsioni di Competenza		1.409,10		
		Previsioni di Cassa				
20103 Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	67.031,00	Previsioni di Competenza	170.736,00	133.065,00	133.065,00	133.065,00
		Previsioni di Cassa	192.215,16	200.096,00		
20105 Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	28.250,33	Previsioni di Competenza	85.867,00	58.614,26	50.000,00	50.000,00
		Previsioni di Cassa	157.870,89	86.864,59		
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	1.646.120,88	Previsioni di Competenza	5.523.786,40	4.412.550,00	3.617.677,00	3.348.868,00
		Previsioni di Cassa	7.225.046,76	5.650.492,83		
TITOLO 3 Entrate extratributarie						
30100 Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.746.494,35	Previsioni di Competenza	9.132.376,00	8.167.441,75	8.352.441,75	8.352.441,75
		Previsioni di Cassa	15.034.245,25	10.847.916,05		
30200 Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	14.318.811,64	Previsioni di Competenza	3.209.000,00	5.074.000,00	5.074.000,00	5.074.000,00
		Previsioni di Cassa	10.069.179,91	9.096.299,03		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

Titolo, Tipologia Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
30300 Tipologia 300: Interessi attivi						
	15.843,61	Previsioni di Competenza	25.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
		Previsioni di Cassa	39.521,14	41.843,61		
30400 Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale						
		Previsioni di Competenza	3.134.881,00	3.091.333,00	3.239.667,00	3.253.000,00
		Previsioni di Cassa	3.134.881,00	3.091.333,00		
30500 Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti						
	312.860,54	Previsioni di Competenza	1.251.951,20	1.289.522,00	1.299.522,00	1.299.522,00
		Previsioni di Cassa	1.640.774,40	1.602.382,54		
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	18.394.010,14	Previsioni di Competenza	16.753.208,20	17.648.296,75	17.991.630,75	18.004.963,75
		Previsioni di Cassa	29.918.601,70	24.679.774,23		
TITOLO 4 Entrate in conto capitale						
40200 Tipologia 200: Contributi agli investimenti						
	9.377.766,48	Previsioni di Competenza	15.014.627,92	2.994.930,00	3.321.300,00	2.270.000,00
		Previsioni di Cassa	16.908.013,03	8.552.753,38		
40300 Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale						
	400.576,38	Previsioni di Competenza				
		Previsioni di Cassa	400.576,38	400.576,38		
40400 Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali						
	13.608,60	Previsioni di Competenza	923.971,68	2.945.100,00	575.000,00	805.000,00
		Previsioni di Cassa	924.308,28	2.540.936,60		

PARTE I - ENTRATA

Titolo, Tipologia Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
40500 Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale						
	574.436,45	Previsioni di Competenza	3.127.136,45	2.251.000,00	2.261.000,00	2.351.000,00
		Previsioni di Cassa	3.132.068,97	2.825.436,45		
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	10.366.387,91	Previsioni di Competenza	19.065.736,05	8.191.030,00	6.157.300,00	5.426.000,00
		Previsioni di Cassa	21.364.966,66	14.319.702,81		
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100 Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie						
	11.306.901,09	Previsioni di Competenza	12.697.725,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		Previsioni di Cassa	12.697.725,00	9.000,00		
50300 Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine						
	1.478.253,33	Previsioni di Competenza				
		Previsioni di Cassa	2.116.615,88	1.478.253,33		
50400 Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie						
	3.355.245,13	Previsioni di Competenza	2.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
		Previsioni di Cassa	5.020.000,00	3.000.000,00		
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	16.140.399,55	Previsioni di Competenza	14.697.725,00	3.009.000,00	3.009.000,00	3.009.000,00
		Previsioni di Cassa	19.834.340,88	4.487.253,33		
TITOLO 6 Accensione Prestiti						
60300 Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
	2.990.000,00	Previsioni di Competenza	5.106.896,00	6.000.000,00	4.220.000,00	6.500.000,00
		Previsioni di Cassa	5.106.896,00	6.000.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

Titolo, Tipologia Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
60400 Tipologia 400: Altre forme di indebitamento						
	626.676,00	Previsioni di Competenza				
		Previsioni di Cassa	626.676,00			
Totale Titolo 6: Accensione Prestiti	3.616.676,00	Previsioni di Competenza	5.106.896,00	6.000.000,00	4.220.000,00	6.500.000,00
		Previsioni di Cassa	5.733.572,00	6.000.000,00		
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100 Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
		Previsioni di Competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		Previsioni di Cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		Previsioni di Competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		Previsioni di Cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100 Tipologia 100: Entrate per partite di giro						
	332.265,51	Previsioni di Competenza	13.611.000,00	13.811.000,00	13.811.000,00	13.811.000,00
		Previsioni di Cassa	13.772.859,80	14.143.265,51		
90200 Tipologia 200: Entrate per conto terzi						
	508.752,14	Previsioni di Competenza	2.162.000,00	2.212.000,00	2.212.000,00	2.212.000,00
		Previsioni di Cassa	2.506.653,35	2.720.752,14		
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	841.017,65	Previsioni di Competenza	15.773.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00
		Previsioni di Cassa	16.279.513,15	16.864.017,65		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

Titolo, Tipologia Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
TOTALE TITOLI	69.340.350,55	Previsioni di Competenza	141.345.226,65	121.209.252,75	117.128.983,75	118.597.207,75
		Previsioni di Cassa	171.237.975,08	143.680.871,36		
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	69.340.350,55	Previsioni di Competenza	184.090.877,46	141.849.905,79	124.089.983,75	124.428.207,75
		Previsioni di Cassa	206.237.975,08	178.680.871,36		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		Previsioni di Competenza	1.613.175,25	1.366.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		Previsioni di Competenza	34.970.867,80	19.274.653,04	5.850.000,00	4.720.000,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		Previsioni di Competenza	6.161.607,76			
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente						
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità						
	Fondo di Cassa al 1/1/2020		Previsioni di Cassa	35.000.000,00	35.000.000,00		
<hr/>							
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	18.335.738,42	Previsioni di Competenza	63.424.875,00	64.925.376,00	65.110.376,00	65.285.376,00
			Previsioni di Cassa	69.881.933,93	70.679.630,51		
<hr/>							
Titolo 2	Trasferimenti correnti	1.646.120,88	Previsioni di Competenza	5.523.786,40	4.412.550,00	3.617.677,00	3.348.868,00
			Previsioni di Cassa	7.225.046,76	5.650.492,83		
<hr/>							
Titolo 3	Entrate extratributarie	18.394.010,14	Previsioni di Competenza	16.753.208,20	17.648.296,75	17.991.630,75	18.004.963,75
			Previsioni di Cassa	29.918.601,70	24.679.774,23		
<hr/>							
Titolo 4	Entrate in conto capitale	10.366.387,91	Previsioni di Competenza	19.065.736,05	8.191.030,00	6.157.300,00	5.426.000,00
			Previsioni di Cassa	21.364.966,66	14.319.702,81		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	16.140.399,55	Previsioni di Competenza 14.697.725,00 Previsioni di Cassa 19.834.340,88	3.009.000,00 4.487.253,33	3.009.000,00	3.009.000,00
Titolo 6	Accensione Prestiti	3.616.676,00	Previsioni di Competenza 5.106.896,00 Previsioni di Cassa 5.733.572,00	6.000.000,00 6.000.000,00	4.220.000,00	6.500.000,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		Previsioni di Competenza 1.000.000,00 Previsioni di Cassa 1.000.000,00	1.000.000,00 1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	841.017,65	Previsioni di Competenza 15.773.000,00 Previsioni di Cassa 16.279.513,15	16.023.000,00 16.864.017,65	16.023.000,00	16.023.000,00
TOTALE TITOLI		69.340.350,55	Previsioni di Competenza 141.345.226,65 Previsioni di Cassa 171.237.975,08	121.209.252,75 143.680.871,36	117.128.983,75	118.597.207,75
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA		69.340.350,55	Previsioni di Competenza 184.090.877,46 Previsioni di Cassa 206.237.975,08	141.849.905,79 178.680.871,36	124.089.983,75	124.428.207,75

SPE SA

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
MISSIONE 01	Servizi istituzionali e generali e di gestione					
0101	Programma 01	Organi istituzionali				
	Titolo 1 Spese correnti	179.117,56	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	753.404,19	650.735,80 48.947,00	650.735,80 650.735,80
			Previsioni di Cassa	784.628,67	829.853,36	
	Totale Programma 01 Organi istituzionali	179.117,56	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	753.404,19	650.735,80 48.947,00	650.735,80 650.735,80
			Previsioni di Cassa	784.628,67	829.853,36	
0102	Programma 02	Segreteria generale				
	Titolo 1 Spese correnti	75.513,53	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	738.812,00	829.973,89 3.100,00	829.973,89 829.973,89
			Previsioni di Cassa	741.054,36	845.167,95	
	Totale Programma 02 Segreteria generale	75.513,53	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	738.812,00	829.973,89 3.100,00	829.973,89 829.973,89
			Previsioni di Cassa	741.054,36	845.167,95	
0103	Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato				
	Titolo 1 Spese correnti	1.095.239,51	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	4.293.439,87	3.807.095,51 891.855,29	3.774.457,51 82.064,00
			Previsioni di Cassa	4.633.548,75	4.464.579,76	
	Titolo 2 Spese in conto capitale	28.701,25	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	71.379,00	25.000,00	25.000,00 10.000,00
			Previsioni di Cassa	81.866,12	53.701,25	
	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziaria		Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	2.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00 3.000.000,00
			Previsioni di Cassa	2.000.000,00	3.000.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Totale Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1.123.940,76	Previsioni di Competenza	6.364.818,87	6.832.095,51	6.799.457,51	6.734.457,51
		di cui già impegnato:		891.855,29	82.064,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	6.715.414,87	7.518.281,01		
0104 Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
Titolo 1 Spese correnti	175.702,54	Previsioni di Competenza	860.295,00	914.523,74	914.523,74	914.523,74
		di cui già impegnato:		350.194,15		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	999.060,89	1.090.226,28		
Totale Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	175.702,54	Previsioni di Competenza	860.295,00	914.523,74	914.523,74	914.523,74
		di cui già impegnato:		350.194,15		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	999.060,89	1.090.226,28		
0105 Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
Titolo 1 Spese correnti	175.075,67	Previsioni di Competenza	773.763,40	789.042,02	789.042,02	789.042,02
		di cui già impegnato:		20.000,00	20.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	906.922,12	890.942,56		
Titolo 2 Spese in conto capitale	1.571.703,88	Previsioni di Competenza	18.240.460,62	671.795,00	555.000,00	355.000,00
		di cui già impegnato:		16.795,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:	216.795,00	150.000,00		
		Previsioni di Cassa	17.619.783,01	1.337.866,00		
Totale Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.746.779,55	Previsioni di Competenza	19.014.224,02	1.460.837,02	1.344.042,02	1.144.042,02
		di cui già impegnato:		36.795,00	20.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	216.795,00	150.000,00		
		Previsioni di Cassa	18.526.705,13	2.228.808,56		
0106 Programma 06 Ufficio tecnico						
Titolo 1 Spese correnti	827.153,34	Previsioni di Competenza	4.150.012,34	3.445.587,18	3.190.587,18	3.190.587,18
		di cui già impegnato:		253.389,85		
		di cui fondo pluriennale vincolato:	255.000,00			
		Previsioni di Cassa	4.047.131,23	3.812.069,11		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 2 Spese in conto capitale	2.068.186,70	Previsioni di Competenza	3.640.532,97	891.500,00	740.000,00	340.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:	81.500,00	400.000,00		
		Previsioni di Cassa	3.546.185,75	1.656.079,05		
Totale Programma 06 Ufficio tecnico	2.895.340,04	Previsioni di Competenza	7.790.545,31	4.337.087,18	3.930.587,18	3.530.587,18
		di cui già impegnato:		253.389,85		
		di cui fondo pluriennale vincolato:	336.500,00	400.000,00		
		Previsioni di Cassa	7.593.316,98	5.468.148,16		
0107 Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
Titolo 1 Spese correnti	537.429,80	Previsioni di Competenza	2.448.231,00	2.415.942,86	2.169.942,86	2.169.942,86
		di cui già impegnato:		69.017,14		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	2.565.887,76	2.800.294,34		
Totale Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	537.429,80	Previsioni di Competenza	2.448.231,00	2.415.942,86	2.169.942,86	2.169.942,86
		di cui già impegnato:		69.017,14		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	2.565.887,76	2.800.294,34		
0108 Programma 08 Statistica e sistemi informativi						
Titolo 1 Spese correnti		Previsioni di Competenza	1.621.905,00	1.570.814,00	1.570.814,00	1.570.814,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.621.905,00	1.570.814,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale		Previsioni di Competenza	120.000,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	120.000,00	100.000,00		
Totale Programma 08 Statistica e sistemi informativi		Previsioni di Competenza	1.741.905,00	1.670.814,00	1.620.814,00	1.620.814,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.741.905,00	1.670.814,00		
0110 Programma 10 Risorse umane						

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 1 Spese correnti	659.191,56	Previsioni di Competenza	3.631.370,57	3.694.921,33	3.694.921,33	3.694.921,33
		di cui già impegnato:		69.500,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:	1.111.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
		Previsioni di Cassa	2.697.127,68	3.067.152,89		
Titolo 2 Spese in conto capitale	6.110,91	Previsioni di Competenza	53.363,47			
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	53.363,47	6.110,91		
Totale Programma 10 Risorse umane	665.302,47	Previsioni di Competenza	3.684.734,04	3.694.921,33	3.694.921,33	3.694.921,33
		di cui già impegnato:		69.500,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:	1.111.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
		Previsioni di Cassa	2.750.491,15	3.073.263,80		
0111 Programma 11 Altri servizi generali						
Titolo 1 Spese correnti	38.738,56	Previsioni di Competenza	624.975,57	568.800,00	566.800,00	566.800,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	781.426,42	607.938,56		
Totale Programma 11 Altri servizi generali	38.738,56	Previsioni di Competenza	624.975,57	568.800,00	566.800,00	566.800,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	781.426,42	607.938,56		
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione	7.437.864,81	Previsioni di Competenza	44.021.945,00	23.375.731,33	22.521.798,33	21.856.798,33
		di cui già impegnato:		1.722.798,43	102.064,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	1.664.295,00	1.661.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
		Previsioni di Cassa	43.199.891,23	26.132.796,02		
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza						
0301 Programma 01 Polizia locale e amministrativa						
Titolo 1 Spese correnti	856.678,45	Previsioni di Competenza	3.960.348,54	3.900.353,07	3.900.353,07	3.900.353,07
		di cui già impegnato:		425.887,00	336.650,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	4.124.806,61	4.397.597,53		
Titolo 2 Spese in conto capitale	33.558,43	Previsioni di Competenza	174.990,48	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	228.874,64	53.558,43		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Totale Programma 01 Polizia locale e amministrativa	890.236,88	Previsioni di Competenza	4.135.339,02	3.920.353,07	3.920.353,07	3.920.353,07
		di cui già impegnato:		425.887,00	336.650,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	4.353.681,25	4.451.155,96		
TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza	890.236,88	Previsioni di Competenza	4.135.339,02	3.920.353,07	3.920.353,07	3.920.353,07
		di cui già impegnato:		425.887,00	336.650,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	4.353.681,25	4.451.155,96		
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio						
0401 Programma 01 Istruzione prescolastica						
Titolo 1 Spese correnti	1.837.849,43	Previsioni di Competenza	4.340.992,60	4.108.267,70	4.108.267,70	4.108.267,70
		di cui già impegnato:		1.468.040,47	17.012,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	4.682.836,84	5.266.257,12		
Titolo 2 Spese in conto capitale	154.079,81	Previsioni di Competenza	767.451,72	535.000,00	380.000,00	470.000,00
		di cui già impegnato:		41.817,50		
		di cui fondo pluriennale vincolato:	155.000,00			
		Previsioni di Cassa	701.979,36	474.079,81		
Totale Programma 01 Istruzione prescolastica	1.991.929,24	Previsioni di Competenza	5.108.444,32	4.643.267,70	4.488.267,70	4.578.267,70
		di cui già impegnato:		1.509.857,97	17.012,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	155.000,00			
		Previsioni di Cassa	5.384.816,20	5.740.336,93		
0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione						
Titolo 1 Spese correnti	352.837,99	Previsioni di Competenza	1.189.844,00	1.107.017,71	1.132.017,71	1.132.017,71
		di cui già impegnato:		871.600,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.386.090,83	1.339.314,59		
Titolo 2 Spese in conto capitale	2.468.804,83	Previsioni di Competenza	5.228.759,97	6.304.568,76	4.550.000,00	1.620.000,00
		di cui già impegnato:		1.544.568,76		
		di cui fondo pluriennale vincolato:	1.704.568,76	3.950.000,00		1.200.000,00
		Previsioni di Cassa	3.157.211,07	2.741.965,72		
Totale Programma 02 Altri ordini di istruzione	2.821.642,82	Previsioni di Competenza	6.418.603,97	7.411.586,47	5.682.017,71	2.752.017,71
		di cui già impegnato:		2.416.168,76		
		di cui fondo pluriennale vincolato:	1.704.568,76	3.950.000,00		1.200.000,00
		Previsioni di Cassa	4.543.301,90	4.081.280,31		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
0404 Programma 04 Istruzione universitaria						
Titolo 1 Spese correnti	265.678,84	Previsioni di Competenza	613.100,00	620.150,00	617.450,00	617.450,00
		di cui già impegnato:		104.300,69	95.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	677.558,46	633.128,84		
Titolo 2 Spese in conto capitale	1.802.879,38	Previsioni di Competenza	6.724.316,96	4.724.316,96		
		di cui già impegnato:		4.709.316,96		
		di cui fondo pluriennale vincolato:	4.709.316,96			
		Previsioni di Cassa	2.015.000,00	3.527.196,34		
Totale Programma 04 Istruzione universitaria	2.068.558,22	Previsioni di Competenza	7.337.416,96	5.344.466,96	617.450,00	617.450,00
		di cui già impegnato:		4.813.617,65	95.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	4.709.316,96			
		Previsioni di Cassa	2.692.558,46	4.160.325,18		
0406 Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione						
Titolo 1 Spese correnti	1.263.192,80	Previsioni di Competenza	4.422.419,00	4.341.046,47	4.341.046,47	4.341.046,47
		di cui già impegnato:		830.594,00	9.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	5.336.908,79	5.346.768,10		
Titolo 2 Spese in conto capitale	10.437,68	Previsioni di Competenza	64.697,48	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	68.113,48	30.437,68		
Totale Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione	1.273.630,48	Previsioni di Competenza	4.487.116,48	4.361.046,47	4.361.046,47	4.361.046,47
		di cui già impegnato:		830.594,00	9.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	5.405.022,27	5.377.205,78		
TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio	8.155.760,76	Previsioni di Competenza	23.351.581,73	21.760.367,60	15.148.781,88	12.308.781,88
		di cui già impegnato:		9.570.238,38	121.012,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	6.568.885,72	3.950.000,00		1.200.000,00
		Previsioni di Cassa	18.025.698,83	19.359.148,20		
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
0501 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico						

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 1 Spese correnti	651.853,15	Previsioni di Competenza	1.986.200,00	1.953.625,13	1.963.625,13	1.963.625,13
		di cui già impegnato:		288.780,35	93.867,60	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	2.258.560,04	2.265.288,04		
Titolo 2 Spese in conto capitale	1.753.927,14	Previsioni di Competenza	4.349.095,70	1.395.942,32		
		di cui già impegnato:		1.195.942,32		
		di cui fondo pluriennale vincolato:	1.195.942,32			
		Previsioni di Cassa	2.863.070,63	2.423.677,39		
Totale Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	2.405.780,29	Previsioni di Competenza	6.335.295,70	3.349.567,45	1.963.625,13	1.963.625,13
		di cui già impegnato:		1.484.722,67	93.867,60	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	1.195.942,32			
		Previsioni di Cassa	5.121.630,67	4.688.965,43		
0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Titolo 1 Spese correnti	835.474,19	Previsioni di Competenza	2.662.045,92	2.127.994,34	1.968.044,34	1.859.044,34
		di cui già impegnato:		398.074,59	256.600,18	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	2.898.554,90	2.882.468,53		
Titolo 2 Spese in conto capitale	167.940,49	Previsioni di Competenza	4.999.971,90	4.870.000,00	4.720.000,00	7.220.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:	4.040.000,00	500.000,00	4.220.000,00	3.000.000,00
		Previsioni di Cassa	1.039.222,10	697.940,49		
Totale Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.003.414,68	Previsioni di Competenza	7.662.017,82	6.997.994,34	6.688.044,34	9.079.044,34
		di cui già impegnato:		398.074,59	256.600,18	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	4.040.000,00	500.000,00	4.220.000,00	3.000.000,00
		Previsioni di Cassa	3.937.777,00	3.580.409,02		
TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3.409.194,97	Previsioni di Competenza	13.997.313,52	10.347.561,79	8.651.669,47	11.042.669,47
		di cui già impegnato:		1.882.797,26	350.467,78	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	5.235.942,32	500.000,00	4.220.000,00	3.000.000,00
		Previsioni di Cassa	9.059.407,67	8.269.374,45		
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero						
0601 Programma 01 Sport e tempo libero						

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 1 Spese correnti	125.025,29	Previsioni di Competenza	860.500,00	713.000,00	738.000,00	738.000,00
		di cui già impegnato:		102.627,00	2.708,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.139.930,21	690.636,88		
Titolo 2 Spese in conto capitale	1.016.346,53	Previsioni di Competenza	1.712.853,34	375.000,00	300.000,00	1.250.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:	125.000,00			1.250.000,00
		Previsioni di Cassa	1.373.042,40	778.274,04		
Totale Programma 01 Sport e tempo libero	1.141.371,82	Previsioni di Competenza	2.573.353,34	1.088.000,00	1.038.000,00	1.988.000,00
		di cui già impegnato:		102.627,00	2.708,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	125.000,00			1.250.000,00
		Previsioni di Cassa	2.512.972,61	1.468.910,92		
0602 Programma 02 Giovani						
Titolo 1 Spese correnti	90.449,38	Previsioni di Competenza	241.345,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
		di cui già impegnato:		46.837,18		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	356.779,73	320.449,38		
Titolo 2 Spese in conto capitale		Previsioni di Competenza		15.000,00		
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa		15.000,00		
Totale Programma 02 Giovani	90.449,38	Previsioni di Competenza	241.345,00	245.000,00	230.000,00	230.000,00
		di cui già impegnato:		46.837,18		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	356.779,73	335.449,38		
TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.231.821,20	Previsioni di Competenza	2.814.698,34	1.333.000,00	1.268.000,00	2.218.000,00
		di cui già impegnato:		149.464,18	2.708,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	125.000,00			1.250.000,00
		Previsioni di Cassa	2.869.752,34	1.804.360,30		
MISSIONE 07 Turismo						
0701 Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo						

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 1 Spese correnti	54.761,68	Previsioni di Competenza	223.000,00	125.000,00	152.000,00	125.000,00
		di cui già impegnato:			46.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	247.614,59	179.761,68		
Titolo 2 Spese in conto capitale	678,00	Previsioni di Competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	7.800,00	5.678,00		
Totale Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo	55.439,68	Previsioni di Competenza	228.000,00	130.000,00	157.000,00	130.000,00
		di cui già impegnato:			46.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	255.414,59	185.439,68		
TOTALE MISSIONE 07 Turismo	55.439,68	Previsioni di Competenza	228.000,00	130.000,00	157.000,00	130.000,00
		di cui già impegnato:			46.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	255.414,59	185.439,68		
MISSIONE 08		Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
0801 Programma 01		Urbanistica e assetto del territorio				
Titolo 1 Spese correnti	127.583,54	Previsioni di Competenza	515.273,57	764.183,37	749.183,37	749.183,37
		di cui già impegnato:		31.995,00	25.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	558.326,65	891.766,91		
Titolo 2 Spese in conto capitale	933.534,10	Previsioni di Competenza	4.527.350,62	2.486.530,00	10.000,00	10.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:	2.476.530,00			
		Previsioni di Cassa	2.055.367,92	1.266.000,01		
Totale Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio	1.061.117,64	Previsioni di Competenza	5.042.624,19	3.250.713,37	759.183,37	759.183,37
		di cui già impegnato:		31.995,00	25.000,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	2.476.530,00			
		Previsioni di Cassa	2.613.694,57	2.157.766,92		
0802 Programma 02		Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare				

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 1 Spese correnti	26.117,30	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	60.781,00	32.400,63	32.400,63	32.400,63
		Previsioni di Cassa	60.781,00	58.517,93		
Titolo 2 Spese in conto capitale	1.124.463,69	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	1.291.463,69			
		Previsioni di Cassa	1.291.463,69	688.341,81		
Totale Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.150.580,99	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	1.352.244,69	32.400,63	32.400,63	32.400,63
		Previsioni di Cassa	1.352.244,69	746.859,74		
TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.211.698,63	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	6.394.868,88	3.283.114,00	791.584,00	791.584,00
		Previsioni di Cassa	6.394.868,88	31.995,00	25.000,00	
		Previsioni di Cassa	3.965.939,26	2.904.626,66		
MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
0902 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
Titolo 1 Spese correnti	1.247.221,49	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	2.806.289,00	2.937.699,41	2.925.480,41	2.894.545,41
		Previsioni di Cassa		1.442.533,41	1.211.035,00	
		Previsioni di Cassa	4.007.889,65	3.888.225,70		
Titolo 2 Spese in conto capitale	1.170.919,79	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	1.841.805,87	830.000,00	770.000,00	250.000,00
		Previsioni di Cassa	1.964.209,76	1.267.715,42		
Totale Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2.418.141,28	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	4.648.094,87	3.767.699,41	3.695.480,41	3.144.545,41
		Previsioni di Cassa	4.648.094,87	1.442.533,41	1.211.035,00	
		Previsioni di Cassa	5.972.099,41	5.155.941,12		
0903 Programma 03 Rifiuti						

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 1 Spese correnti	5.746.342,91	Previsioni di Competenza	16.485.000,00	16.283.358,00	16.283.358,00	16.283.358,00
		di cui già impegnato:		49.837,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	18.425.588,42	17.377.065,75		
Titolo 2 Spese in conto capitale						
		Previsioni di Cassa	8.015,40			
Totale Programma 03 Rifiuti	5.746.342,91	Previsioni di Competenza	16.485.000,00	16.283.358,00	16.283.358,00	16.283.358,00
		di cui già impegnato:		49.837,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	18.433.603,82	17.377.065,75		
0904 Programma 04 Servizio idrico integrato						
Titolo 1 Spese correnti	58.168,25	Previsioni di Competenza	145.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	246.202,63	193.168,25		
Titolo 2 Spese in conto capitale	967.687,92	Previsioni di Competenza	1.635.177,83	500.000,00	250.000,00	350.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:	100.000,00			
		Previsioni di Cassa	1.737.610,21	1.254.833,92		
Totale Programma 04 Servizio idrico integrato	1.025.856,17	Previsioni di Competenza	1.780.177,83	635.000,00	385.000,00	485.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:	100.000,00			
		Previsioni di Cassa	1.983.812,84	1.448.002,17		
TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.190.340,36	Previsioni di Competenza	22.913.272,70	20.686.057,41	20.363.838,41	19.912.903,41
		di cui già impegnato:		1.492.370,41	1.211.035,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	100.000,00			
		Previsioni di Cassa	26.389.516,07	23.981.009,04		
MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità						
1002 Programma 02 Trasporto pubblico locale						
Titolo 1 Spese correnti	1.018.319,52	Previsioni di Competenza	2.686.609,00	2.732.738,00	2.680.063,00	2.680.063,00
		di cui già impegnato:		9.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	3.830.117,83	3.247.972,87		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	9.335,98	Previsioni di Competenza	101.515,98	64.180,00		
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	104.189,95	9.335,98		
Totale Programma 02 Trasporto pubblico locale	1.027.655,50	Previsioni di Competenza	2.788.124,98	2.796.918,00	2.680.063,00	2.680.063,00
		di cui già impegnato:		9.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	3.934.307,78	3.257.308,85		
1005 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1 Spese correnti	1.915.517,53	Previsioni di Competenza	6.720.892,56	6.578.262,77	6.638.262,77	6.698.262,77
		di cui già impegnato:		364.866,58	302.295,29	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	8.479.170,34	7.444.844,12		
Titolo 2 Spese in conto capitale	7.255.654,90	Previsioni di Competenza	14.531.635,00	7.915.750,00	3.796.300,00	4.640.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:	4.410.000,00	850.000,00	500.000,00	
		Previsioni di Cassa	8.983.825,84	5.741.456,98		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziaria		Previsioni di Competenza	6.000,00			
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	6.000,00			
Totale Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali	9.171.172,43	Previsioni di Competenza	21.258.527,56	14.494.012,77	10.434.562,77	11.338.262,77
		di cui già impegnato:		364.866,58	302.295,29	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	4.410.000,00	850.000,00	500.000,00	
		Previsioni di Cassa	17.468.996,18	13.186.301,10		
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	10.198.827,93	Previsioni di Competenza	24.046.652,54	17.290.930,77	13.114.625,77	14.018.325,77
		di cui già impegnato:		373.866,58	302.295,29	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	4.410.000,00	850.000,00	500.000,00	
		Previsioni di Cassa	21.403.303,96	16.443.609,95		
MISSIONE 11 Soccorso civile						
1101 Programma 01 Sistema di protezione civile						
Titolo 1 Spese correnti	15.788,78	Previsioni di Competenza	155.894,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00
		di cui già impegnato:		6.500,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	181.723,72	141.788,78		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
	Titolo 2 Spese in conto capitale	3.675,64	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	6.505,47		
			Previsioni di Cassa	21.145,47	3.675,64	
	Totale Programma 01 Sistema di protezione civile	19.464,42	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	162.399,47	126.000,00	126.000,00
			Previsioni di Cassa	202.869,19	145.464,42	
	TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile	19.464,42	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	162.399,47	126.000,00	126.000,00
			Previsioni di Cassa	202.869,19	145.464,42	
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
1201	Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
	Titolo 1 Spese correnti	1.649.518,90	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	5.405.951,72	5.394.118,66 1.271.945,86	5.176.043,66 236.300,00
			Previsioni di Cassa	6.353.337,86	6.350.987,72	
	Titolo 2 Spese in conto capitale	80.932,02	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	209.804,29	150.000,00	90.000,00
			Previsioni di Cassa	149.804,29	230.932,02	
	Totale Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.730.450,92	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	5.615.756,01	5.544.118,66 1.271.945,86	5.266.043,66 236.300,00
			Previsioni di Cassa	6.503.142,15	6.581.919,74	
1202	Programma 02 Interventi per la disabilità					
	Titolo 2 Spese in conto capitale	12,71	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	20.000,00		
			Previsioni di Cassa	20.000,00	12,71	

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Totale Programma 02 Interventi per la disabilità	12,71	Previsioni di Competenza	20.000,00			
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	20.000,00	12,71		
1205 Programma 05 Interventi per le famiglie						
Titolo 1 Spese correnti	58.580,81	Previsioni di Competenza	115.181,32	100.068,00	77.300,00	77.300,00
		di cui già impegnato:		56.863,57	54.397,69	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	185.216,50	158.648,81		
Totale Programma 05 Interventi per le famiglie	58.580,81	Previsioni di Competenza	115.181,32	100.068,00	77.300,00	77.300,00
		di cui già impegnato:		56.863,57	54.397,69	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	185.216,50	158.648,81		
1206 Programma 06 Interventi per il diritto alla casa						
Titolo 1 Spese correnti		Previsioni di Competenza	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.390.000,00	50.000,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	4.611.833,92	Previsioni di Competenza	5.112.222,97	1.690.100,00		
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	5.054.681,84	4.356.753,19		
Totale Programma 06 Interventi per il diritto alla casa	4.611.833,92	Previsioni di Competenza	5.162.222,97	1.740.100,00	50.000,00	50.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	6.444.681,84	4.406.753,19		
1207 Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali						
Titolo 1 Spese correnti	1.408.296,25	Previsioni di Competenza	5.647.985,00	5.653.000,00	5.653.000,00	5.653.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	5.647.985,00	6.000.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Totale Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	1.408.296,25	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	5.647.985,00	5.653.000,00	5.653.000,00	5.653.000,00
		Previsioni di Cassa	5.647.985,00	6.000.000,00		
1208 Programma 08 Cooperazione e associazionismo						
Titolo 1 Spese correnti	30.113,91	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	227.059,66	263.641,23 1.871,81	263.641,23	263.641,23
		Previsioni di Cassa	233.881,26	293.755,14		
Totale Programma 08 Cooperazione e associazionismo	30.113,91	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	227.059,66	263.641,23 1.871,81	263.641,23	263.641,23
		Previsioni di Cassa	233.881,26	293.755,14		
1209 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale						
Titolo 1 Spese correnti	318.015,61	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	830.733,00	742.462,18 25.405,33	742.462,18 10.000,00	742.462,18
		Previsioni di Cassa	952.634,77	943.864,01		
Titolo 2 Spese in conto capitale	412.386,81	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	419.575,28	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		Previsioni di Cassa	429.684,99	422.386,81		
Totale Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale	730.402,42	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	1.250.308,28	752.462,18 25.405,33	752.462,18 10.000,00	752.462,18
		Previsioni di Cassa	1.382.319,76	1.366.250,82		
TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8.569.690,94	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	18.038.513,24	14.053.390,07 1.356.086,57	12.062.447,07 300.697,69	12.062.447,07
		Previsioni di Cassa	20.417.226,51	18.807.340,41		
MISSIONE 13 Tutela della salute						
1307 Programma 07 Ulteriori spese in materia sanitaria						

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 1 Spese correnti	289,24	Previsioni di Competenza	350,00	350,00	350,00	350,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	350,00	639,24		
Totale Programma 07 Ulteriori spese in materia sanitaria	289,24	Previsioni di Competenza	350,00	350,00	350,00	350,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	350,00	639,24		
TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute	289,24	Previsioni di Competenza	350,00	350,00	350,00	350,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	350,00	639,24		
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività						
1402 Programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
Titolo 1 Spese correnti	8.617,52	Previsioni di Competenza	593.352,00	590.300,00	590.300,00	590.300,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	600.018,66	598.917,52		
Totale Programma 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	8.617,52	Previsioni di Competenza	593.352,00	590.300,00	590.300,00	590.300,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	600.018,66	598.917,52		
1403 Programma 03 Ricerca e innovazione						
Titolo 1 Spese correnti	167.664,65	Previsioni di Competenza	598.500,00	495.333,00	513.667,00	527.000,00
		di cui già impegnato:		238.816,69	25.591,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	991.140,43	587.646,82		
Totale Programma 03 Ricerca e innovazione	167.664,65	Previsioni di Competenza	598.500,00	495.333,00	513.667,00	527.000,00
		di cui già impegnato:		238.816,69	25.591,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	991.140,43	587.646,82		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività	176.282,17	Previsioni di Competenza	1.191.852,00	1.085.633,00	1.103.967,00	1.117.300,00
		di cui già impegnato:		238.816,69	25.591,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.591.159,09	1.186.564,34		
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti					
2001 Programma 01	Fondo di riserva					
	Titolo 1 Spese correnti					
		Previsioni di Competenza	332.008,00	396.140,75	345.044,75	355.537,75
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
	Totale Programma 01 Fondo di riserva	Previsioni di Competenza	332.008,00	396.140,75	345.044,75	355.537,75
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
2002 Programma 02	Fondo svalutazione crediti					
	Titolo 1 Spese correnti					
		Previsioni di Competenza	2.729.500,00	4.405.500,00	4.701.648,00	4.778.668,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa				
	Totale Programma 02 Fondo svalutazione crediti	Previsioni di Competenza	2.729.500,00	4.405.500,00	4.701.648,00	4.778.668,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa				
2003 Programma 03	Altri fondi					
	Titolo 1 Spese correnti					
		Previsioni di Competenza	101.860,00	53.719,00	33.719,00	33.719,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.860,00			
	Totale Programma 03 Altri fondi	Previsioni di Competenza	101.860,00	53.719,00	33.719,00	33.719,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.860,00			

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO			
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	
TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti			Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	3.163.368,00	4.855.359,75	5.080.411,75	5.167.924,75
			Previsioni di Cassa	1.001.860,00	1.000.000,00		
MISSIONE 50	Debito pubblico						
5001 Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
	Titolo 1 Spese correnti	849,33	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	323.844,51	383.577,00	503.183,00	523.816,00
			Previsioni di Cassa	324.693,84	384.426,33		
	Totale Programma 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	849,33	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	323.844,51	383.577,00	503.183,00	523.816,00
			Previsioni di Cassa	324.693,84	384.426,33		
5002 Programma 02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari						
	Titolo 4 Rimborso di prestiti		Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	2.532.878,51	2.194.480,00	2.251.974,00	2.206.954,00
			Previsioni di Cassa	2.532.878,51	2.194.480,00		
	Totale Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	2.532.878,51	2.194.480,00	2.251.974,00	2.206.954,00
			Previsioni di Cassa	2.532.878,51	2.194.480,00		
	TOTALE MISSIONE 50 Debito pubblico	849,33	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	2.856.723,02	2.578.057,00	2.755.157,00	2.730.770,00
			Previsioni di Cassa	2.857.572,35	2.578.906,33		
MISSIONE 60	Anticipazioni Finanziarie						
6001 Programma 01	Restituzione anticipazione di tesoreria						
	Titolo 1 Spese correnti		Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato:	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			Previsioni di Cassa	1.000,00	1.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
		Previsioni di Competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
Totale Programma 01 Restituzione anticipazione di tesoreria		Previsioni di Competenza	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.001.000,00	1.001.000,00		
TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie		Previsioni di Competenza	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.001.000,00	1.001.000,00		
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi						
9901 Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro						
Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	3.212.212,02	Previsioni di Competenza	15.773.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	18.180.394,77	17.983.064,85		
Totale Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	3.212.212,02	Previsioni di Competenza	15.773.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	18.180.394,77	17.983.064,85		
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	3.212.212,02	Previsioni di Competenza	15.773.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	18.180.394,77	17.983.064,85		
TOTALE MISSIONI	54.759.973,34	Previsioni di Competenza	184.090.877,46	141.849.905,79	124.089.983,75	124.428.207,75
		di cui già impegnato:		17.250.820,50	2.823.520,76	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	20.640.653,04	6.961.000,00	5.831.000,00	6.561.000,00
		Previsioni di Cassa	174.775.037,11	146.234.499,85		

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	54.759.973,34	Previsioni di Competenza	184.090.877,46	141.849.905,79	124.089.983,75	124.428.207,75
		di cui già impegnato:		17.250.820,50	2.823.520,76	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	20.640.653,04	6.961.000,00	5.831.000,00	6.561.000,00
		Previsioni di Cassa	174.775.037,11	146.234.499,85		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Titolo 1	Spese correnti	23.893.968,81	Previsioni di Competenza	86.929.068,34	86.032.742,75	85.523.709,75	85.488.253,75
			di cui già impegnato:		9.742.379,96	2.823.520,76	
			di cui fondo pluriennale vincolato:	1.366.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
			Previsioni di Cassa	96.360.252,44	92.913.945,40		
Titolo 2	Spese in conto capitale	27.653.792,51	Previsioni di Competenza	75.849.930,61	33.599.683,04	16.291.300,00	16.710.000,00
			di cui già impegnato:		7.508.440,54		
			di cui fondo pluriennale vincolato:	19.274.653,04	5.850.000,00	4.720.000,00	5.450.000,00
			Previsioni di Cassa	54.695.511,39	29.143.009,60		
Titolo 3	Spese per incremento di attività finanziaria		Previsioni di Competenza	2.006.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
			di cui già impegnato:				
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	2.006.000,00	3.000.000,00		
Titolo 4	Rimborso di prestiti		Previsioni di Competenza	2.532.878,51	2.194.480,00	2.251.974,00	2.206.954,00
			di cui già impegnato:				
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	2.532.878,51	2.194.480,00		
Titolo 5	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsioni di Competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			di cui già impegnato:				
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	1.000.000,00	1.000.000,00		
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	3.212.212,02	Previsioni di Competenza	15.773.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00
			di cui già impegnato:				
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	18.180.394,77	17.983.064,85		
	TOTALE TITOLI	54.759.973,34	Previsioni di Competenza	184.090.877,46	141.849.905,79	124.089.983,75	124.428.207,75
			di cui già impegnato:		17.250.820,50	2.823.520,76	
			di cui fondo pluriennale vincolato:	20.640.653,04	6.961.000,00	5.831.000,00	6.561.000,00
			Previsioni di Cassa	174.775.037,11	146.234.499,85		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	54.759.973,34	Previsioni di Competenza	184.090.877,46	141.849.905,79	124.089.983,75	124.428.207,75
		di cui già impegnato:		17.250.820,50	2.823.520,76	
		di cui fondo pluriennale vincolato:	20.640.653,04	6.961.000,00	5.831.000,00	6.561.000,00
		Previsioni di Cassa	174.775.037,11	146.234.499,85		

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI		Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Denominazione							
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali e generali e di gestione	7.437.864,81	Previsioni di Competenza	44.021.945,00	23.375.731,33	22.521.798,33	21.856.798,33
			di cui già impegnato:		1.722.798,43	102.064,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato:	1.664.295,00	1.661.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
			Previsioni di Cassa	43.199.891,23	26.132.796,02		
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	890.236,88	Previsioni di Competenza	4.135.339,02	3.920.353,07	3.920.353,07	3.920.353,07
			di cui già impegnato:		425.887,00	336.650,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	4.353.681,25	4.451.155,96		
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	8.155.760,76	Previsioni di Competenza	23.351.581,73	21.760.367,60	15.148.781,88	12.308.781,88
			di cui già impegnato:		9.570.238,38	121.012,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato:	6.568.885,72	3.950.000,00		1.200.000,00
			Previsioni di Cassa	18.025.698,83	19.359.148,20		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3.409.194,97	Previsioni di Competenza	13.997.313,52	10.347.561,79	8.651.669,47	11.042.669,47
			di cui già impegnato:		1.882.797,26	350.467,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato:	5.235.942,32	500.000,00	4.220.000,00	3.000.000,00
			Previsioni di Cassa	9.059.407,67	8.269.374,45		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.231.821,20	Previsioni di Competenza	2.814.698,34	1.333.000,00	1.268.000,00	2.218.000,00
			di cui già impegnato:		149.464,18	2.708,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato:	125.000,00			1.250.000,00
			Previsioni di Cassa	2.869.752,34	1.804.360,30		
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	55.439,68	Previsioni di Competenza	228.000,00	130.000,00	157.000,00	130.000,00
			di cui già impegnato:			46.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	255.414,59	185.439,68		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.211.698,63	Previsioni di Competenza	6.394.868,88	3.283.114,00	791.584,00	791.584,00
			di cui già impegnato:		31.995,00	25.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato:	2.476.530,00			
			Previsioni di Cassa	3.965.939,26	2.904.626,66		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.190.340,36	Previsioni di Competenza	22.913.272,70	20.686.057,41	20.363.838,41	19.912.903,41
			di cui già impegnato:		1.492.370,41	1.211.035,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato:	100.000,00			
			Previsioni di Cassa	26.389.516,07	23.981.009,04		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI		Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
					PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Denominazione							
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	10.198.827,93	Previsioni di Competenza	24.046.652,54	17.290.930,77	13.114.625,77	14.018.325,77
			di cui già impegnato:		373.866,58	302.295,29	
			di cui fondo pluriennale vincolato:	4.410.000,00	850.000,00	500.000,00	
			Previsioni di Cassa	21.403.303,96	16.443.609,95		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	19.464,42	Previsioni di Competenza	162.399,47	126.000,00	126.000,00	126.000,00
			di cui già impegnato:		6.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	202.869,19	145.464,42		
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8.569.690,94	Previsioni di Competenza	18.038.513,24	14.053.390,07	12.062.447,07	12.062.447,07
			di cui già impegnato:		1.356.086,57	300.697,69	
			di cui fondo pluriennale vincolato:	60.000,00			
			Previsioni di Cassa	20.417.226,51	18.807.340,41		
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	289,24	Previsioni di Competenza	350,00	350,00	350,00	350,00
			di cui già impegnato:				
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	350,00	639,24		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	176.282,17	Previsioni di Competenza	1.191.852,00	1.085.633,00	1.103.967,00	1.117.300,00
			di cui già impegnato:		238.816,69	25.591,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	1.591.159,09	1.186.564,34		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti		Previsioni di Competenza	3.163.368,00	4.855.359,75	5.080.411,75	5.167.924,75
			di cui già impegnato:				
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	1.001.860,00	1.000.000,00		
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	849,33	Previsioni di Competenza	2.856.723,02	2.578.057,00	2.755.157,00	2.730.770,00
			di cui già impegnato:				
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	2.857.572,35	2.578.906,33		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni Finanziarie		Previsioni di Competenza	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00	1.001.000,00
			di cui già impegnato:				
			di cui fondo pluriennale vincolato:				
			Previsioni di Cassa	1.001.000,00	1.001.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO			
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022	
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	3.212.212,02	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato: Previsioni di Cassa	15.773.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00	16.023.000,00
				18.180.394,77	17.983.064,85		
TOTALE MISSIONI		54.759.973,34	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato: Previsioni di Cassa	184.090.877,46	141.849.905,79 17.250.820,50 6.961.000,00 146.234.499,85	124.089.983,75 2.823.520,76 5.831.000,00	124.428.207,75 6.561.000,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA		54.759.973,34	Previsioni di Competenza di cui già impegnato: di cui fondo pluriennale vincolato: Previsioni di Cassa	184.090.877,46	141.849.905,79 17.250.820,50 6.961.000,00 146.234.499,85	124.089.983,75 2.823.520,76 5.831.000,00	124.428.207,75 6.561.000,00

COMUNE DI CESENA

BILANCIO DI PREVISIONE - Esercizio : 2020

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		35.000.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	1.366.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	86.986.222,75	86.719.683,75	86.639.207,75
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	86.032.742,75	85.523.709,75	85.488.253,75
<i>di cui - fondo pluriennale vincolato</i>		1.111.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		4.405.500,00	4.701.648,00	4.778.668,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	2.194.480,00	2.251.974,00	2.206.954,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		125.000,00	55.000,00	55.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, 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	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	345.000,00	415.000,00	415.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	470.000,00	470.000,00	470.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		0,00	0,00	0,00
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

COMUNE DI CESENA

BILANCIO DI PREVISIONE - Esercizio : 2020

EQUILIBRI DI BILANCIO

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	19.274.653,04	5.850.000,00	4.720.000,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	17.200.030,00	13.386.300,00	14.935.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	345.000,00	415.000,00	415.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	470.000,00	470.000,00	470.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	33.599.683,04 5.850.000,00	16.291.300,00 4.720.000,00	16.710.000,00 5.450.000,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione di crediti di breve periodo	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione di crediti di medio-lungo periodo	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre Spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		0,00	0,00	0,00

ALLEGATI

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)**

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	33.896.475,35
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	36.584.043,05
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2019	98.562.100,80
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	121.728.703,64
(-)	Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019	534.515,47
(+)	Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019	91.444,79
(+)	Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2019	780.025,17
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020	47.650.870,05
(+)	Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019	30.013.000,00
(-)	Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019	25.823.000,00
(-)	Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	500.000,00
(+)	Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019	300.000,00
(+)	Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2019	1.000.000,00
(-)	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019	20.640.653,04
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	32.000.217,01

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:		
Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019	24.222.300,00
	Fondo anticipazioni liquidità	-
	Fondo perdite società partecipate	-
	Fondo contenzioso	2.450.000,00
	Altri accantonamenti	650.000,00
	B) Totale parte accantonata	27.322.300,00
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	1.963.898,30
	Vincoli derivanti da trasferimenti	-
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	684.075,90
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
	Altri vincoli	-
	C) Totale parte vincolata	2.647.974,20
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata agli investimenti	700.000,00
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.329.942,81
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	-
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare pagina 37		

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:		
Utilizzo quota vincolata		
	Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	-
	Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	-
	Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	-
	Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	-
	Utilizzo altri vincoli	-
	Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	-

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
					2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01	Urbanistica e-assetto del territorio	2.476.530,00	2.476.530,00	-	-	-	-	-	-
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		2.476.530,00	2.476.530,00	-	-	-	-	-	-
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01	Difesa del suolo	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Rifiuti	-	-	-	-	-	-	-	-
04	Servizio idrico integrato	100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	-	-	-	-	-	-	-	-
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	-	-	-	-	-	-	-	-
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	-	-	-	-	-	-	-	-
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	-	-	-	-	-	-	-	-
09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		100.000,00	100.000,00	-	-	-	-	-	-
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
01	Trasporto ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Trasporto pubblico locale	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Trasporto per vie d'acqua	-	-	-	-	-	-	-	-
04	Altre modalità di trasporto	-	-	-	-	-	-	-	-
05	Viabilità e infrastrutture stradali	4.410.000,00	4.060.000,00	350.000,00	500.000,00	-	-	-	850.000,00
06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		4.410.000,00	4.060.000,00	350.000,00	500.000,00	-	-	-	850.000,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2020 e rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2020, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
				2021	2022	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	-	-	-	-	-	-	-	-
19 MISSIONE 19 - Relazioni internazionali								
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	20.640.653,04	20.290.653,04	350.000,00	6.611.000,00	-	-	-	6.961.000,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

* Il prospetto è compilato con riferimento a ciascun esercizio considerato nel bilancio. Nel prospetto relativo all'anno N (ad esempio 2015), indicare 2015 al posto di N, 2016 al posto di N+1, etc.

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
					2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01	Urbanistica e-assetto del territorio	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		-	-	-	-	-	-	-	-
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01	Difesa del suolo	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Rifiuti	-	-	-	-	-	-	-	-
04	Servizio idrico integrato	-	-	-	-	-	-	-	-
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	-	-	-	-	-	-	-	-
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	-	-	-	-	-	-	-	-
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	-	-	-	-	-	-	-	-
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	-	-	-	-	-	-	-	-
09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		-	-	-	-	-	-	-	-
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
01	Trasporto ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Trasporto pubblico locale	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Trasporto per vie d'acqua	-	-	-	-	-	-	-	-
04	Altre modalità di trasporto	-	-	-	-	-	-	-	-
05	Viabilità e infrastrutture stradali	850.000,00	850.000,00	-	500.000,00	-	-	-	500.000,00
06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		850.000,00	850.000,00	-	500.000,00	-	-	-	500.000,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2021	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2021 e rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2021, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021
				2022	2023	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	-	-	-	-	-	-	-	-
19 MISSIONE 19 - Relazioni internazionali								
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	6.961.000,00	6.961.000,00	-	5.831.000,00	-	-	-	5.831.000,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

* Il prospetto è compilato con riferimento a ciascun esercizio considerato nel bilancio. Nel prospetto relativo all'anno N (ad esempio 2015), indicare 2015 al posto di N, 2016 al posto di N+1, etc.

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
					2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
08	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa								
01	Urbanistica e-assetto del territorio	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		-	-	-	-	-	-	-	-
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
01	Difesa del suolo	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Rifiuti	-	-	-	-	-	-	-	-
04	Servizio idrico integrato	-	-	-	-	-	-	-	-
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	-	-	-	-	-	-	-	-
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	-	-	-	-	-	-	-	-
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	-	-	-	-	-	-	-	-
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	-	-	-	-	-	-	-	-
09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		-	-	-	-	-	-	-	-
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità								
01	Trasporto ferroviario	-	-	-	-	-	-	-	-
02	Trasporto pubblico locale	-	-	-	-	-	-	-	-
03	Trasporto per vie d'acqua	-	-	-	-	-	-	-	-
04	Altre modalità di trasporto	-	-	-	-	-	-	-	-
05	Viabilità e infrastrutture stradali	500.000,00	500.000,00	-	-	-	-	-	-
06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		500.000,00	500.000,00	-	-	-	-	-	-

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2022	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2021, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2022 e rinviata all'esercizio 2023 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2022, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi :				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022
				2023	2024	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)
18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	-	-	-	-	-	-	-	-
19 MISSIONE 19 - Relazioni internazionali								
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	5.831.000,00	5.831.000,00	-	6.561.000,00	-	-	-	6.561.000,00

- (a) L'importo "TOTALE" dell'ultima riga corrisponde alla somma delle due voci "Fondo pluriennale di parte corrente" e "Fondo pluriennale in c/capitale" iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N. In ciascuna riga, in corrispondenza di ciascun programma di spesa, indicare la stima degli impegni che si prevede di assumere alla data del 31 dicembre dell'esercizio in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sono compresi anche gli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo. Nel bilancio di previsione dell'esercizio di entrata in vigore della riforma tale importo è pari a 0, a meno che il bilancio non sia approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui. In tal caso indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato determinato in tale occasione.
- (b) Indicare l'importo presunto alla data del 31 dicembre N-1 delle spese impegnate negli esercizi precedenti all'esercizio N, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato, imputate all'esercizio N. Nel primo esercizio di entrata in vigore della riforma, se il bilancio di previsione è approvato dopo il riaccertamento straordinario dei residui, indicare la differenza tra i residui passivi cancellati e reimputati all'esercizio N e i residui attivi cancellati e reimputati all'esercizio N in occasione del riaccertamento straordinario dei residui.
- (g) Risulta possibile stanziare nel bilancio di previsione annuale e pluriennale il fondo pluriennale vincolato anche nel caso di investimenti per i quali non risulta motivatamente possibile individuare l'esigibilità della spesa. Le cause che non hanno reso ancora possibile porre in essere la programmazione necessaria per definire il cronoprogramma della spesa sono dettagliatamente indicate nella Nota integrativa al bilancio. In caso di mancato impegno gli stanziamenti di tale colonna vanno in economia.
- (h) Per ciascuna riga, indicare l'importo delle previsioni di spesa relative al fondo pluriennale vincolato stanziate nel bilancio di previsione dell'esercizio N. L'importo della voce "Totale" dell'ultima riga corrisponde al totale del fondo pluriennale stanziato in spesa nel bilancio di previsione dell'esercizio N e alla somma delle prime due voci iscritte in entrata del bilancio di previsione dell'esercizio N+1, al netto della voce "Totale missioni" della colonna (g).

* Il prospetto è compilato con riferimento a ciascun esercizio considerato nel bilancio. Nel prospetto relativo all'anno N (ad esempio 2015), indicare 2015 al posto di N, 2016 al posto di N+1, etc.

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2020

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO O OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	50.136.376,00 32.145.000,00 17.991.376,00	2.384.086,65	2.384.600,00	13,25%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa				
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa				
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi				
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	14.789.000,00	-	-	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)				
1000000	TOTALE TITOLO 1	64.925.376,00	2.384.086,65	2.384.600,00	3,67%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.220.870,74	-	-	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	133.065,00	-	-	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA '*

Esercizio finanziario 2020

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO O OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	58.614,26			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	58.614,26			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	-	-	-	
2000000	TOTALE TITOLO 2	4.412.550,00	-	-	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.167.441,75	344.194,41	347.000,00	4,25%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.074.000,00	1.661.035,01	1.661.900,00	32,75%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	26.000,00	-	-	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	3.091.333,00	-	-	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.289.522,00	11.916,80	12.000,00	0,93%
3000000	TOTALE TITOLO 3	17.648.296,75	2.017.146,22	2.020.900,00	11,45%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	-	-	
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2.994.930,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	2.679.930,00			
	Contributi agli investimenti da UE				
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	315.000,00	-	-	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	-			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	-			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	-			

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2020

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	-	-	-	
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.945.100,00	-	-	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2.251.000,00	-	-	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	8.191.030,00	-	-	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	9.000,00	-	-	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	3.000.000,00	-	-	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	3.009.000,00	-	-	0,00%
	TOTALE GENERALE (***)	98.186.252,75	4.401.232,87	4.405.500,00	4,49%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	89.995.222,75	4.401.232,87	4.405.500,00	4,90%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	8.191.030,00	-	-	0,00%

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). **Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.**

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2021

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	50.321.376,00 32.330.000,00 17.991.376,00	2.566.466,37	2.566.466,37	14,26%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa				
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa				
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi				
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	14.789.000,00	-	-	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)				
1000000	TOTALE TITOLO 1	65.110.376,00	2.566.466,37	2.566.466,37	3,94%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.434.612,00	-	-	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	133.065,00	-	-	0,00%

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2021

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO O OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	50.000,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	50.000,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	-	-	-	
2000000	TOTALE TITOLO 2	3.617.677,00	-	-	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.352.441,75	374.179,60	374.179,60	4,48%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.074.000,00	1.748.457,90	1.748.457,90	34,46%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	26.000,00	-	-	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	3.239.667,00	-	-	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.299.522,00	12.544,00	12.544,00	0,97%
3000000	TOTALE TITOLO 3	17.991.630,75	2.135.181,50	2.135.181,50	11,87%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	-	-	
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3.321.300,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	3.026.300,00			
	Contributi agli investimenti da UE				
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	295.000,00	-	-	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	-			

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2021

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO O OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	-			
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	-			
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	-	-	-	
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	575.000,00	-	-	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2.261.000,00	-	-	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	6.157.300,00	-	-	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	9.000,00	-	-	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	3.000.000,00	-	-	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	3.009.000,00	-	-	0,00%
	TOTALE GENERALE (***)	95.885.983,75	4.701.647,87	4.701.647,87	4,90%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	89.728.683,75	4.701.647,87	4.701.647,87	5,24%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	6.157.300,00	-	-	0,00%

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). **Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.**

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2022

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	50.496.376,00 32.405.000,00 18.091.376,00	2.643.486,37	2.643.486,37	14,61%
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa				
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni) di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali non accertati per cassa				
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi				
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	14.789.000,00	-	-	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)				
1000000	TOTALE TITOLO 1	65.285.376,00	2.643.486,37	2.643.486,37	4,05%
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.165.803,00	-	-	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	133.065,00	-	-	0,00%

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2022

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	50.000,00			
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	50.000,00			
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	-	-	-	
2000000	TOTALE TITOLO 2	3.348.868,00	-	-	0,00%
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.352.441,75	374.179,60	374.179,60	4,48%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.074.000,00	1.748.457,90	1.748.457,90	34,46%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	26.000,00	-	-	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	3.253.000,00	-	-	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.299.522,00	12.544,00	12.544,00	0,97%
3000000	TOTALE TITOLO 3	18.004.963,75	2.135.181,50	2.135.181,50	11,86%
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	-	-	
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2.270.000,00			
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	2.000.000,00			
	Contributi agli investimenti da UE				
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	270.000,00	-	-	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	-			
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	-			

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'*

Esercizio finanziario 2022

(predisporre un allegato per ciascun anno del bilancio di previsione)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (*) (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (**) (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	-	-	-	
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	-	-	-	
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	805.000,00	-	-	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	2.351.000,00	-	-	0,00%
4000000	TOTALE TITOLO 4	5.426.000,00	-	-	0,00%
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	9.000,00	-	-	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	3.000.000,00	-	-	0,00%
5000000	TOTALE TITOLO 5	3.009.000,00	-	-	0,00%
	TOTALE GENERALE (***)	95.074.207,75	4.778.667,87	4.778.667,87	5,03%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)	89.648.207,75	4.778.667,87	4.778.667,87	5,33%
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	5.426.000,00	-	-	0,00%

* Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità i: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa. I principi contabili cui si fa riferimento in questo prospetto sono contenuti nell'allegato 4.2.

** Gli importi della colonna (c) non devono essere inferiori a quelli della colonna (b); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al bilancio.

*** Il totale generale della colonna (c) corrisponde alla somma degli stanziamenti del bilancio riguardanti il fondo crediti di dubbia esigibilità. Nel bilancio di previsione il fondo crediti di dubbia esigibilità è articolato in due distinti stanziamenti: il fondo crediti di dubbia esigibilità riguardante le entrate di dubbia esigibilità del titolo 4 delle entrate (stanziato nel titolo 2 delle spese), e il fondo riguardante tutte le altre entrate (stanziato nel titolo 1 della spesa). **Pertanto, il FCDE di parte corrente comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5.**

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	65.715.549,59	63.424.875,00	64.925.376,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	4.859.540,87	5.523.786,40	4.412.550,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	18.249.578,31	16.753.208,20	17.689.963,75
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		88.824.668,77	85.701.869,60	87.027.889,75
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1):	(+)	8.882.466,88	8.570.186,96	8.702.788,98
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> (2)	(-)	383.577,00	503.183,00	523.816,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	83.771,94	66.574,65	100.030,92
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	2.623,32	2.116,96	1.587,04
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)			
Ammontare disponibile per nuovi interessi		8.417.741,26	8.002.546,27	8.080.529,10
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	19.064.078,01	22.869.598,01	24.837.624,01
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	6.000.000,00	4.220.000,00	6.500.000,00
TOTALE		25.064.078,01	27.089.598,01	31.337.624,01
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		412.660,80	355.152,59	295.983,33
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		412.660,80	355.152,59	295.983,33
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		-	-	-

(1) - per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 10 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per le comunità montane si fa riferimento ai primi due titoli delle entrate. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione.

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
MISSIONE 01						
0103 Programma 03						
Servizi istituzionali e generali e di gestione						
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
Titolo 1 Spese correnti	29.392,83	Previsioni di Competenza	480.791,87	175.188,00	102.850,00	52.850,00
		di cui già impegnato:		36.343,29		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	499.559,69	204.580,83		
Totale Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	29.392,83	Previsioni di Competenza	480.791,87	175.188,00	102.850,00	52.850,00
		di cui già impegnato:		36.343,29		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	499.559,69	204.580,83		
0110 Programma 10						
Risorse umane						
Titolo 1 Spese correnti	20.203,61	Previsioni di Competenza	40.000,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	40.461,26	25.303,61		
Totale Programma 10 Risorse umane	20.203,61	Previsioni di Competenza	40.000,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	40.461,26	25.303,61		
TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione	49.596,44	Previsioni di Competenza	520.791,87	180.288,00	107.950,00	57.950,00
		di cui già impegnato:		36.343,29		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	540.020,95	229.884,44		
MISSIONE 05						
0502 Programma 02						
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Titolo 1 Spese correnti	401.876,36	Previsioni di Competenza	450.000,00	195.000,00	60.400,00	
		di cui già impegnato:		150.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	450.000,00	596.876,36		
Titolo 2 Spese in conto capitale	125.525,96	Previsioni di Competenza	144.463,64			
		di cui già impegnato:				
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	144.463,64	125.525,96		

BILANCIO DI PREVISIONE

UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
Totale Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	527.402,32	Previsioni di Competenza	594.463,64	195.000,00	60.400,00	
		di cui già impegnato:		150.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	594.463,64	722.402,32		
TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	527.402,32	Previsioni di Competenza	594.463,64	195.000,00	60.400,00	
		di cui già impegnato:		150.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	594.463,64	722.402,32		
MISSIONE 09		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
0902 Programma 02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				
Titolo 1 Spese correnti	10.333,25	Previsioni di Competenza	52.666,00	37.954,00	17.035,00	10.000,00
		di cui già impegnato:		10.395,00	7.035,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	98.938,36	48.287,25		
Totale Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	10.333,25	Previsioni di Competenza	52.666,00	37.954,00	17.035,00	10.000,00
		di cui già impegnato:		10.395,00	7.035,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	98.938,36	48.287,25		
TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	10.333,25	Previsioni di Competenza	52.666,00	37.954,00	17.035,00	10.000,00
		di cui già impegnato:		10.395,00	7.035,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	98.938,36	48.287,25		
TOTALE MISSIONI	587.332,01	Previsioni di Competenza	1.167.921,51	413.242,00	185.385,00	67.950,00
		di cui già impegnato:		196.738,29	7.035,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.233.422,95	1.000.574,01		
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	587.332,01	Previsioni di Competenza	1.167.921,51	413.242,00	185.385,00	67.950,00
		di cui già impegnato:		196.738,29	7.035,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	1.233.422,95	1.000.574,01		

BILANCIO DI PREVISIONE
FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE

Missione, Programma, Titolo Denominazione	Residui presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio		Previsioni definitive dell' anno precedente a quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO		
				PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI ANNO 2022
MISSIONE 10						
Trasporti e diritto alla mobilità						
1002 Programma 02						
Trasporto pubblico locale						
Titolo 1 Spese correnti	9.732,00	Previsioni di Competenza	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		di cui già impegnato:		9.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	40.000,00	34.732,00		
Totale Programma 02 Trasporto pubblico locale	9.732,00	Previsioni di Competenza	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		di cui già impegnato:		9.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	40.000,00	34.732,00		
TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	9.732,00	Previsioni di Competenza	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		di cui già impegnato:		9.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	40.000,00	34.732,00		
TOTALE MISSIONI	9.732,00	Previsioni di Competenza	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		di cui già impegnato:		9.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	40.000,00	34.732,00		
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	9.732,00	Previsioni di Competenza	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		di cui già impegnato:		9.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato:				
		Previsioni di Cassa	40.000,00	34.732,00		

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
1	Rigidità strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti [Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti di competenza (Macroaggregati 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + 1.7 'Interessi passivi' + Titolo 4 'Rimborso prestiti' + 'IRAP' [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	27,134	27,364	27,361
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	93,151	93,437	93,524
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	77,863		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	71,756	71,977	72,044
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 'Tributi' - 'Compartecipazioni di tributi' E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 'Entrate extratributarie') / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'	59,058		
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario) Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	25,756	25,951	25,987
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale. Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell' ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	11,74	11,74	11,74
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile. Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 'Consulenze' + pdc U.1.03.02.12 'lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale') / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 'Redditi di lavoro dipendente' + pdc U.1.02.01.01 'IRAP' + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	1,598	1,564	1,564

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	216,272	215,758	215,758
4 Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore esternalizzazione dei servizi	31,016	31,238	31,287
5 Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	0,442	0,581	0,606
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,26	0,198	0,191
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
6 Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	24,545	11,91	11,627
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	214,891	115,266	112,334
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	69,593	2,328	2,057
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	284,484	117,594	114,392

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)			
		ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022	
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	7,212	20,181	20,341
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	0,033	0,079	0,081
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziamenti di competenza (Titolo 6 'Accensione di prestiti' - Categoria 6.02.02 'Anticipazioni' - Categoria 6.03.03 'Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie' - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni)/Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni' + Macroaggregato 2.3 'Contributi agli investimenti')	21,696	36,916	58,453
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamento di cassa (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni') / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 'Acquisto di beni e servizi' + 2.2 'Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni')	69,733		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	78,199		
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente	11,511	9,847	8,886
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 'Interessi passivi' - 'Interessi di mora' (U.1.07.06.02.000) - 'Interessi per anticipazioni prestiti' (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 'Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche' + 'Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche' (E.4.03.01.00.000) + 'Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione' (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	2,964	3,177	3,152
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	196,112	235,26	255,505

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		4,156		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		2,187		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		85,382		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto		
		8,275		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto		
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto / Patrimonio netto		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)		
		98,304	100,0	100,0
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		
		18,42	18,477	18,494
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		
		18,624	18,735	18,743

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2022: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc. nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2020 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2020	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ							
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	41,363	42,962	42,578	39,729	83,044	94,702
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	12,201	12,626	12,470	12,758	90,794	103,060
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	53,565	55,589	55,048	52,487	84,889	96,733
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,482	2,932	2,669	3,448	92,926	98,034
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,000	0,000	0,000	0,001	100,000	100,000
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,110	0,114	0,112	0,056	100,000	107,121
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,048	0,043	0,042	0,065	100,000	115,773
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	3,640	3,089	2,824	3,570	93,263	98,498
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6,738	7,131	7,043	7,154	91,052	112,523
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4,186	4,332	4,278	3,499	46,906	64,264
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,021	0,022	0,022	0,035	100,000	100,031
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	2,550	2,766	2,743	3,261	100,000	100,000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,064	1,109	1,096	1,084	100,000	103,236
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	14,560	15,361	15,182	15,032	68,474	97,875
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	2,471	2,836	1,914	2,941	69,126	61,020
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,000	0,000	0,000	0,008	100,000	1.496,044

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2022: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2020 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2020	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2,430	0,491	0,679	1,262	85,880	100,324
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,857	1,930	1,982	2,601	100,000	94,367
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	6,758	5,257	4,575	6,812	77,164	82,699
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,007	0,008	0,008	7,118	0,080	96,249
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000	0,000
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	2,475	2,561	2,530	1,155	47,205	17,589
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2,482	2,569	2,537	8,273	23,433	101,305
TITOLO 6 Accensione Prestiti							
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	4,950	3,603	5,481	3,181	66,741	83,453
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	4,950	3,603	5,481	3,181	62,392	89,214
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,825	0,854	0,843	0,000	100,000	0,000
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,825	0,854	0,843	0,000	100,000	0,000
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	11,394	11,791	11,645	9,785	100,000	98,392

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossioni entrate	
		Esercizio 2020: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2021: Previs.comp. / totale previs.comp.	Esercizio 2022: Previs.comp. / totale previs.comp.	Media acc.nei tre esercizi prec. / Media tot. acc. nei tre esercizi prec.	Previsioni cassa esercizio 2020 / (previsioni comp. + residui) esercizio 2020	Media riscossioni nei tre esercizi prec. / Media acc. nei tre esercizi prec.
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,825	1,889	1,865	0,861	100,000	93,590
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	13,219	13,680	13,510	10,645	100,000	98,003
TOTALE ENTRATE		100,000	100,000	100,000	100,000	75,403	96,286

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2020			Esercizio 2021		Esercizio 2022		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 00 --										
00 --	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 00: --	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione										
01 Organi istituzionali	0,459	0,000	100,000	0,524	0,000	0,523	0,000	0,479	0,000	90,113
02 Segreteria generale	0,585	0,000	93,338	0,669	0,000	0,667	0,000	0,477	0,001	98,440
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	4,816	0,000	94,498	5,479	0,000	5,412	0,000	3,463	0,081	92,998
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,645	0,000	100,000	0,737	0,000	0,735	0,000	0,593	0,073	84,245
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,030	2,155	72,894	1,083	0,000	0,919	0,000	6,343	3,610	84,224
06 Ufficio tecnico	3,058	5,746	80,032	3,168	0,000	2,837	0,000	4,719	7,836	80,690
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,703	0,000	94,817	1,749	0,000	1,744	0,000	1,487	0,006	95,208
08 Statistica e sistemi informativi	1,178	0,000	100,000	1,306	0,000	1,303	0,000	1,114	0,000	88,889
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10 Risorse umane	2,605	15,960	94,585	2,978	19,053	2,970	16,933	2,002	3,032	87,032
11 Altri servizi generali	0,401	0,000	100,066	0,457	0,000	0,456	0,000	0,293	0,068	75,782
TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione	16,479	23,862	89,641	18,150	19,053	17,566	16,933	20,969	14,708	86,929
MISSIONE 02 Giustizia										
01 Uffici giudiziari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Casa circondariale e altri servizi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 02: Giustizia	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza										
01 Polizia locale e amministrativa	2,764	0,000	92,528	3,159	0,000	3,151	0,000	3,020	0,461	93,640

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)				
	Esercizio 2020			Esercizio 2021		Esercizio 2022		Incidenza Missione / di cui incidenza FPV:	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	
	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:				
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)	
MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza											
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza		2,764	0,000	92,528	3,159	0,000	3,151	0,000	3,020	0,461	93,640
MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione prescolastica	3,273	0,000	86,513	3,617	0,000	3,679	0,000	3,439	2,157	86,574
02	Altri ordini di istruzione	5,225	56,745	64,955	4,579	0,000	2,212	18,290	3,701	10,253	68,979
04	Istruzione universitaria	3,768	0,000	56,122	0,498	0,000	0,496	0,000	3,408	14,761	45,396
05	Istruzione tecnica superiore	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Servizi ausiliari all'istruzione	3,074	0,000	95,431	3,514	0,000	3,505	0,000	2,778	0,059	82,919
07	Diritto allo studio	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio		15,340	56,745	74,555	12,208	0,000	9,892	18,290	13,325	27,230	77,818
MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	2,361	0,000	81,471	1,582	0,000	1,578	0,000	3,711	9,664	74,205
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	4,933	7,183	47,730	5,390	72,372	7,297	45,725	1,682	0,094	81,900
TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		7,295	7,183	62,379	6,972	72,372	8,875	45,725	5,392	9,758	77,675
MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01	Sport e tempo libero	0,767	0,000	65,889	0,836	0,000	1,598	19,052	2,797	5,284	82,686
02	Giovani	0,173	0,000	100,000	0,185	0,000	0,185	0,000	0,167	0,009	72,927
TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,940	0,000	70,350	1,022	0,000	1,783	19,052	2,964	5,294	81,767

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)				
	Esercizio 2020			Esercizio 2021		Esercizio 2022		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	
	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:				
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)	
MISSIONE 13 Tutela della salute											
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000
TOTALE Missione 13: Tutela della salute		0,000	0,000	100,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	100,000
MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività											
01	Industria, PMI e Artigianato	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,416	0,000	100,000	0,476	0,000	0,474	0,000	0,400	0,013	98,912
03	Ricerca e innovazione	0,349	0,000	88,635	0,414	0,000	0,424	0,000	0,459	0,000	63,619
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività		0,765	0,000	94,029	0,890	0,000	0,898	0,000	0,860	0,013	75,784
MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
02	Formazione professionale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
03	Sostegno all'occupazione	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,004	0,000	100,000
02	Caccia e pesca	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,004	0,000	100,000

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2020			Esercizio 2021		Esercizio 2022		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)
MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche										
01 Fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali										
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 19 Relazioni Internazionali										
01 Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti										
01 Fondo di riserva	0,279	0,000	252,436	0,278	0,000	0,286	0,000	0,000	0,000	0,000
02 Fondo svalutazione crediti	3,106	0,000	0,000	3,789	0,000	3,841	0,000	0,000	0,000	0,000
03 Altri fondi	0,038	0,000	0,000	0,027	0,000	0,027	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	3,423	0,000	20,596	4,094	0,000	4,153	0,000	0,000	0,000	0,000
MISSIONE 50 Debito pubblico										
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,270	0,000	100,000	0,405	0,000	0,421	0,000	0,187	0,000	99,697
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,547	0,000	100,000	1,815	0,000	1,774	0,000	2,207	0,000	100,000
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	1,817	0,000	100,000	2,220	0,000	2,195	0,000	2,394	0,000	99,976

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022 (dati percentuali)						Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali)			
	Esercizio 2020			Esercizio 2021		Esercizio 2022		Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:
	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Capacità di pagamento:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:	Incidenza Missione /	di cui incidenza FPV:			
	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. cassa / (Prev. comp. - FPV + residui)	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Prev. stanziamento / Totale prev. missioni	Prev. stanziamento FPV / Prev. FPV totale	Media (Impegni + FPV) / Media (totale impegni + totale FPV)	Media FPV / Media totale FPV	Media (Pagam. c/comp + c/residui) / Media (impegni + residui definitivi)

MISSIONE 60 Anticipazioni Finanziarie

01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,706	0,000	100,000	0,807	0,000	0,804	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie		0,706	0,000	100,000	0,807	0,000	0,804	0,000	0,000	0,000	0,000

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	11,296	0,000	93,490	12,912	0,000	12,877	0,000	8,087	0,000	80,582
02	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi		11,296	0,000	93,490	12,912	0,000	12,877	0,000	8,087	0,000	80,582

B1. TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

Comune di

CESENA

Prov.

FC

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	SI	<input checked="" type="checkbox"/>

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	SI	<input checked="" type="checkbox"/>
--	----	-------------------------------------

Nota Integrativa al bilancio di previsione 2020-2022

D. Lgs. n. 118/2011 art. 11 comma 5

La nota integrativa al bilancio di previsione è il documento allegato che ha lo scopo di illustrare in maniera più approfondita i numeri sintetici riportati nel bilancio e di fornire indicazioni per una migliore interpretazione.

Il D.Lgs 118/2011 ha profondamente innovato la contabilità degli Enti Locali introducendo un sistema di contabilità finanziaria che prevede un bilancio di previsione finanziario di competenza e di cassa e la classificazione delle previsioni per missioni, programmi e titoli per la parte di spesa e in titoli e tipologie per la parte di entrata.

Punto a)

Le previsioni del bilancio 2020- 2022 sono formulate sulla base delle indicazioni pervenute dai responsabili delle entrate e delle spese iscritte in bilancio, elaborate tenendo conto delle conoscenze esistenti, dell'andamento storico, della normativa in essere e applicando un criterio di prudenza.

Al fine fornire una migliore illustrazione del bilancio di previsione 2020-2022 risulta necessario evidenziare in maniera più dettagliata i dati più significativi del medesimo così come risulta dalle tabelle riportate nelle pagine seguenti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (titolo 1)

Si riporta l'andamento delle entrate tributarie per tipologia negli ultimi esercizi

ENTRATA	Trend storico		
	Esercizio 2017 (Acc. Comp.)	Esercizio 2018 (Acc. Comp.)	Esercizio 2019 (Prev. ass.ta 31/10)
	2	3	3
101 Imposte tasse e proventi assimilati	49.156.406,99	50.926.420,70	48.634.875,00
301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali (F.S.C.)	14.048.162,00	14.789.128,89	14.790.000,00
TOTALE	63.204.568,99	65.715.549,59	63.424.875,00

La valutazione del gettito previsto nel bilancio 2020/2022 per le entrate tributarie è stata disposta considerando aliquote invariate, sulla base delle previsioni di bilancio degli esercizi precedenti e di stima di leggera crescita legata al recupero evasione.

Le aliquote IMU applicate sono:

IMU Cesena	
•Aliquota abitazione principale (se A/1, A/8, A/9) e alloggi assegnati dagli ex IACP se non si tratta di	0,60%
•Aliquota abitazione principale (se non accatastata in A/1, A/8 e A/9)	Esente
•Aliquota seconde case ed altri immobili	1,06%
•Aliquota fabbricati "D" stato	0,76%
•Maggiorazione fabbricati "D" Comune	0,30%
•Aliquota fabbricati rurali strumentali	Esente
•Aliquota fabbricati invenduti (beni merce imprese di costruzione)	Esente
•Aliquota immobili locati	1,06%
•Aliquota abitazioni principali e pertinenze locata a canone agevolato + studenti universitari	0,86%
•Aliquota abitazioni in comodato ai parenti di 1° grado (figli e genitori)	0,76%
•Aliquota aree edificabili	1,06%
•Aliquota terreni agricoli	1,06%
•Detrazione per abitazione principale	200 euro

TARI

In attesa di conoscere il PEF relativo al 2020 del servizio rifiuti sono stati mantenuti i valori del bilancio 2019 della SGRUA ed i valori legati al servizio TARI (ordinario e recupero evasione) al fine di determinare l'entrate complessiva da TARI, tale valore sarà poi rideterminato sulla base del PEF deliberato da Atersir. È prevista inoltre una entrata da recupero evasione TARI.

SGRUA 2020, IVA compresa	15.312.009,00
Contributi per progetti	-128.363,00
Contributo MIUR per le scuole statali	-76.825,00
Spese comune per miglioramento servizio	50.000,00
Costo Gestione TARI 2020, iva compresa	671.230,00
Stima quota insoluti	788.000,00
Recupero evasione Tari	- 1.055.000,00
Recupero da bollettazione Tari	-322.483,00
Sconti per utenze Tari	252.808,00
Totale Tari	15.491.376,00

Addizionale comunale IRPEF

L'addizionale comunale IRPEF è prevista dal D.Lgs. n. 360/1998, in base al quale i comuni possono variare l'aliquota fino ad un massimo dello 0,8 per cento, anche differenziata in funzione dei medesimi scaglioni di reddito IRPEF, nonché introdurre soglie di esenzione per particolari categorie di contribuenti. Il Comune di Cesena ha applicato l'addizionale IRPEF dal 2011, le aliquote previste per il 2020 sono:

Addizionale Irpef Comune di Cesena	
Da € 0 a € 10.000	Esente
da € 10.000 a € 15.000	0,39 %
da € 15.000 a € 28.000	0,40 %
da € 28.000 a € 55.000	0,55 %
da € 55.000 a € 75.000	0,78 %
Oltre € 75.000	0,80 %

sulla base delle quali sono state fatte le previsioni del bilancio 2020/2022 tenendo conto dei dati di imponibile irpef disponibili e di una stima in leggera crescita.

Trasferimenti correnti (titolo 2)

Si riporta l'andamento delle entrate da trasferimenti correnti per tipologia negli ultimi esercizi

ENTRATA	Trend storico		
	Esercizio 2017 (Acc. Comp.)	Esercizio 2018 (Acc. Comp.)	Esercizio 2019 (Prev. ass.ta 31/10)
	2	3	3
101 Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	2.849.891,08	4.693.083,85	5.267.183,40
102 Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	1.298,00	0,00
103 Trasferimenti correnti da imprese	63.244,20	69.755,16	170.736,00
105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	59.725,90	95.403,78	85.867,00
TOTALE	2.972.861,18	4.859.540,87	5.523.786,40

Le previsioni 2020/2022 sono state effettuate sulla base delle segnalazioni dei responsabili di settore circa la loro entità.

Entrate extratributarie (titolo 3)

Si riporta l'andamento delle entrate extratributarie per tipologia negli ultimi esercizi

ENTRATA	Trend storico		
	Esercizio 2017 (Acc. Comp.)	Esercizio 2018 (Acc. Comp.)	Esercizio 2019 (Prev. ass.ta 31/10)
	2	3	3
100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.888.539,68	9.549.103,10	9.132.376,00
200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	6.305.507,26	3.476.638,44	3.209.000,00
300 Interessi attivi	65.287,71	34.863,06	25.000,00
400 Altre entrate da redditi da capitale	4.201.223,92	3.814.130,40	3.134.881,00
500 Rimborsi e altre entrate correnti	1.144.189,03	1.374.843,31	1.251.951,20
TOTALE	20.604.747,60	18.249.578,31	16.753.208,20

Le previsioni 2020/2022 sono state determinate tenendo conto delle tariffe vigenti, dell'andamento registrato e dei servizi che si prevede di erogare e dei beni da gestire.

Per quanto riguarda i proventi dei beni e servizi la riduzione è dovuta alle rette scolastiche ed in particolare alla decisione di rendere gratuita la frequenza alle scuole d'infanzia comunali e statali richiedendo il solo pagamento del costo pasto. Inoltre

sono previste riduzioni di entrata da rette di frequenza ai nidi di infanzia comunali e privati convenzionati aderendo alla misura sperimentale “Al nido con la regione” finanziata dalla stessa regione. Relativamente all’entrate da controllo irregolarità ed in particolare per le sanzioni al codice della strada è previsto un aumento che deriva dalla entrata in funzione dei controlli semaforici “T-Red” e dal controllo velocità stradale.

Entrate in conto capitale (titolo 4)

Si riporta l’andamento delle entrate in conto capitale per tipologia negli ultimi esercizi

ENTRATA	Trend storico		
	Esercizio 2017 (Acc. Comp.)	Esercizio 2018 (Acc. Comp.)	Esercizio 2019 (Prev. ass.ta 31/10)
	1	2	3
200 Contributi agli investimenti	522.539,18	1.041.899,31	15.014.627,92
300 Altri trasferimenti in c/capitale	27.000,00	0,00	0,00
400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	335.371,32	3.727.748,11	923.971,68
500 Altre entrate in c/capitale	2.163.394,21	3.926.263,27	3.127.136,45
TOTALE	3.048.304,71	8.695.910,69	19.065.736,05

Le previsioni 2020/2022 sono state effettuate sulla base delle segnalazioni dei responsabili di settore circa le loro entità e provenienza. Le entrate da alienazioni immobiliari derivano dalle previsioni del piano alienazioni e dalle cessioni/trasformazioni delle aree Peep e Pip.

In particolare le altre entrate in conto capitale comprendono le entrate da permessi di costruire il cui ammontare si è ridotto in conseguenza della minore attività edilizia che si è verificata negli ultimi anni. La nuova disciplina approvata con delibera regionale n. 186/2018 ha previsto entro il 30/09/2019 la revisione dei contributi da corrispondere per l'ottenimento dei titoli edilizi. Tale revisione è stata approvata con delibera consiliare n. 50 del 19/09/2019.

Nella tabella seguente sono riportate le entrate 2020/2022 per tipologia suddivise per categoria (livello di maggior dettaglio rispetto al bilancio).

BILANCIO DI PREVISIONE
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
 PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo, Tipologia Denominazione	Previsioni dell'anno 2020 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio		
	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA CONTRIBUTIVA PEREQU							
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati						
1010106	Imposta municipale propria	25.000.000,00	1.200.000,00	25.200.000,00	1.300.000,00	25.300.000,00	1.400.000,00
1010108	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1010116	Addizionale comunale IRPEF	6.300.000,00		6.360.000,00		6.410.000,00	
1010141	Imposta di soggiorno	240.000,00		240.000,00		240.000,00	
1010151	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	16.791.376,00	1.300.000,00	16.691.376,00	1.200.000,00	16.691.376,00	1.200.000,00
1010153	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	1.500.000,00		1.525.000,00		1.550.000,00	
1010161	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi						
1010176	Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	300.000,00		300.000,00		300.000,00	
	Totale Tipologia: 101	50.136.376,00	2.505.000,00	50.321.376,00	2.505.000,00	50.496.376,00	2.605.000,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali						
1030101	Fondi perequativi dallo Stato	14.789.000,00		14.789.000,00		14.789.000,00	
	Totale Tipologia: 301	14.789.000,00		14.789.000,00		14.789.000,00	
1000000	TOTALE TITOLO 1	64.925.376,00	2.505.000,00	65.110.376,00	2.505.000,00	65.285.376,00	2.605.000,00
TRASFERIMENTI CORRENTI							
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	1.844.831,74	172.274,74	1.730.366,00	72.809,00	1.647.557,00	5.000,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	2.376.039,00	1.392.175,00	1.704.246,00	1.037.382,00	1.518.246,00	901.382,00
	Totale Tipologia: 101	4.220.870,74	1.564.449,74	3.434.612,00	1.110.191,00	3.165.803,00	906.382,00
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie						
2010201	Trasferimenti correnti da Famiglie						

BILANCIO DI PREVISIONE
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
 PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo, Tipologia Denominazione	Previsioni dell'anno 2020 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio	
	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
Totale Tipologia: 102						
2010300 Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese						
2010301 Sponsorizzazioni da imprese	113.065,00	113.065,00	113.065,00	113.065,00	113.065,00	113.065,00
2010302 Altri trasferimenti correnti da imprese	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale Tipologia: 103	133.065,00	133.065,00	133.065,00	133.065,00	133.065,00	133.065,00
2010500 Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo						
2010501 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	58.614,26	58.614,26	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale Tipologia: 105	58.614,26	58.614,26	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
2000000 TOTALE TITOLO 2	4.412.550,00	1.756.129,00	3.617.677,00	1.293.256,00	3.348.868,00	1.089.447,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000 Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
3010100 Vendita di beni	55.000,00		55.000,00		55.000,00	
3010200 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	5.586.583,75	62.192,00	5.626.583,75	62.192,00	5.626.583,75	62.192,00
3010300 Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.525.858,00	450.000,00	2.670.858,00	450.000,00	2.670.858,00	450.000,00
Totale Tipologia: 100	8.167.441,75	512.192,00	8.352.441,75	512.192,00	8.352.441,75	512.192,00
3020000 Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti						
3020200 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.649.000,00	4.649.000,00	4.649.000,00	4.649.000,00	4.649.000,00	4.649.000,00
3020300 Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	425.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00	425.000,00
Totale Tipologia: 200	5.074.000,00	5.074.000,00	5.074.000,00	5.074.000,00	5.074.000,00	5.074.000,00
3030000 Tipologia 300: Interessi attivi						
3030300 Altri interessi attivi	26.000,00		26.000,00		26.000,00	
Totale Tipologia: 300	26.000,00		26.000,00		26.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
 PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo, Tipologia Denominazione	Previsioni dell'anno 2020 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio	
	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3040000 Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale						
3040200 Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	2.922.000,00		3.002.000,00		3.002.000,00	
3040300 Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	169.333,00		237.667,00		251.000,00	
Totale Tipologia: 400	3.091.333,00		3.239.667,00		3.253.000,00	
3050000 Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti						
3050100 Indennizzi di assicurazione	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
3050200 Rimborsi in entrata	140.000,00		140.000,00		140.000,00	
3059900 Altre entrate correnti n.a.c.	1.053.522,00	70.000,00	1.063.522,00	70.000,00	1.063.522,00	70.000,00
Totale Tipologia: 500	1.289.522,00	166.000,00	1.299.522,00	166.000,00	1.299.522,00	166.000,00
3000000 TOTALE TITOLO 3	17.648.296,75	5.752.192,00	17.991.630,75	5.752.192,00	18.004.963,75	5.752.192,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4020000 Tipologia 200: Contributi agli investimenti						
4020100 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	2.679.930,00	2.679.930,00	3.026.300,00	3.026.300,00	2.000.000,00	500.000,00
4020200 Contributi agli investimenti da Famiglie	45.000,00	45.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
4020300 Contributi agli investimenti da Imprese	270.000,00	270.000,00	265.000,00	265.000,00	240.000,00	240.000,00
4020500 Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo						
Totale Tipologia: 200	2.994.930,00	2.994.930,00	3.321.300,00	3.321.300,00	2.270.000,00	770.000,00
4030000 Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale						
4031000 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche						
Totale Tipologia: 300						
4040000 Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali						
4040100 Alienazione di beni materiali	2.795.100,00	2.795.100,00	475.000,00	475.000,00	705.000,00	705.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
 PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo, Tipologia Denominazione	Previsioni dell'anno 2020 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio	
	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
4040200 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti	150.000,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Totale Tipologia: 400	2.945.100,00	2.945.100,00	575.000,00	575.000,00	805.000,00	805.000,00
4050000 Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale						
4050100 Permessi di costruire	2.251.000,00	2.251.000,00	2.261.000,00	2.261.000,00	2.351.000,00	2.351.000,00
Totale Tipologia: 500	2.251.000,00	2.251.000,00	2.261.000,00	2.261.000,00	2.351.000,00	2.351.000,00
4000000 TOTALE TITOLO 4	8.191.030,00	8.191.030,00	6.157.300,00	6.157.300,00	5.426.000,00	3.926.000,00
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE						
5010000 Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie						
5010100 Alienazione di partecipazioni	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale Tipologia: 100	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
5030000 Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine						
5030800 Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese						
Totale Tipologia: 300						
5040000 Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie						
5040700 Prelievi da depositi bancari	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Totale Tipologia: 400	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
5000000 TOTALE TITOLO 5	3.009.000,00	3.009.000,00	3.009.000,00	3.009.000,00	3.009.000,00	3.009.000,00
ACCENSIONE PRESTITI						
6030000 Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine						
6030100 Finanziamenti a medio lungo termine	6.000.000,00	5.000.000,00	4.220.000,00	2.500.000,00	6.500.000,00	5.000.000,00
Totale Tipologia: 300	6.000.000,00	5.000.000,00	4.220.000,00	2.500.000,00	6.500.000,00	5.000.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE
 PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
 PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo, Tipologia Denominazione	Previsioni dell'anno 2020 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio	
	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
6040000 Tipologia 400: Altre forme di indebitamento						
6040300 Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione						
Totale Tipologia: 400						
<hr/>						
6000000 TOTALE TITOLO 6	6.000.000,00	5.000.000,00	4.220.000,00	2.500.000,00	6.500.000,00	5.000.000,00
ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
7010000 Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
7010100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale Tipologia: 100	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
<hr/>						
7000000 TOTALE TITOLO 7	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000 Tipologia 100: Entrate per partite di giro						
9010100 Altre ritenute	6.200.000,00		6.200.000,00		6.200.000,00	
9010200 Ritenute su redditi da lavoro dipendente	6.400.000,00		6.400.000,00		6.400.000,00	
9010300 Ritenute su redditi da lavoro autonomo	201.000,00		201.000,00		201.000,00	
9019900 Altre entrate per partite di giro	1.010.000,00		1.010.000,00		1.010.000,00	
Totale Tipologia: 100	13.811.000,00		13.811.000,00		13.811.000,00	
9020000 Tipologia 200: Entrate per conto terzi						
9020200 Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	11.000,00		11.000,00		11.000,00	
9020400 Depositi di/presso terzi	300.000,00		300.000,00		300.000,00	
9020500 Riscossione imposte e tributi per conto terzi	1.900.000,00		1.900.000,00		1.900.000,00	
9029900 Altre entrate per conto terzi	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
Totale Tipologia: 200	2.212.000,00		2.212.000,00		2.212.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE
PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo, Tipologia Denominazione	Previsioni dell'anno 2020 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio	
	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
9000000 TOTALE TITOLO 9	16.023.000,00		16.023.000,00		16.023.000,00	
TOTALE TITOLI	121.209.252,75	27.213.351,00	117.128.983,75	22.216.748,00	118.597.207,75	22.381.639,00

SPESA

Per quanto riguarda la spesa del macroaggregato redditi da lavoro dipendente (oltre all'Irap relativa) le previsioni sono state formulate dal settore competente tenendo conto del CCNL 2016-2018, del piano assunzioni 2019-2021 e dei pensionamenti previsti.

Le previsioni dei macroaggregati di spesa acquisto di beni e servizi, trasferimenti e altre spese correnti sono state formulate sulla base delle richieste dei settori competenti per l'attuazione degli obiettivi e attività da porre in essere negli esercizi.

Le previsioni di spesa del macroaggregato interessi passivi e titolo IV rimborso di prestiti sono state formulate sulla base dei piani di ammortamento, dei mutui in essere e di quelli che saranno assunti nel corso degli esercizi 2020-2021.

Le previsioni di spesa dei macroaggregati del titolo II e III (investimenti) sono state formulate sulla base delle richieste dei settori competenti tenendo conto del Programma triennale dei LLPP e dei crono-programmi di spesa.

Nella tabella seguente sono riportate le spese 2020-2022 per titoli suddivise per macroaggregato (livello di maggior dettaglio rispetto al bilancio).

BILANCIO DI PREVISIONE
SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo, Macroaggregato Denominazione		Previsioni dell'anno 2020 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio	
		Totale	di cui non ricorrenti	Totale	di cui non ricorrenti	Totale	di cui non ricorrenti
TITOLO 1 - Spese correnti							
101	Redditi da lavoro dipendente	20.051.745,49	50.000,00	20.001.745,49		20.001.745,49	
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.261.684,51		1.258.684,51		1.258.684,51	
103	Acquisto di beni e servizi	40.724.845,00	2.065.955,82	40.631.245,00	1.758.698,82	40.523.210,00	1.642.663,82
104	Trasferimenti correnti	16.127.722,00	2.089.883,00	15.467.231,00	1.734.767,00	15.431.664,00	1.748.100,00
107	Interessi passivi	384.577,00		504.183,00		524.816,00	
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	447.209,00	339.209,00	397.209,00	339.209,00	397.209,00	339.209,00
110	Altre spese correnti	7.034.959,75	4.484.200,00	7.263.411,75	4.763.748,00	7.350.924,75	4.840.768,00
100	Totale TITOLO 1	86.032.742,75	9.029.247,82	85.523.709,75	8.596.422,82	85.488.253,75	8.570.740,82
TITOLO 2 - Spese in conto capitale							
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	20.889.516,08	20.889.516,08	11.205.000,00	11.205.000,00	10.920.000,00	10.920.000,00
203	Contributi agli investimenti	6.765.166,96	6.765.166,96	226.300,00	226.300,00	200.000,00	200.000,00
205	Altre spese in conto capitale	5.945.000,00	5.945.000,00	4.860.000,00	4.860.000,00	5.590.000,00	5.590.000,00
200	Totale TITOLO 2	33.599.683,04	33.599.683,04	16.291.300,00	16.291.300,00	16.710.000,00	16.710.000,00
TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziaria							
301	Acquisizioni di attività finanziarie						
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
300	Totale TITOLO 3	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
TITOLO 4 - Rimborso di prestiti							
401	Rimborso di titoli obbligazionari	723.281,00		723.281,00		723.791,00	
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.471.199,00		1.528.693,00		1.483.163,00	

BILANCIO DI PREVISIONE
 SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
 PREVISIONI DI COMPETENZA

Titolo, Macroaggregato Denominazione	Previsioni dell'anno 2020 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2021 cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio	
	Totale	di cui non ricorrenti	Totale	di cui non ricorrenti	Totale	di cui non ricorrenti
400 Totale TITOLO 4	2.194.480,00		2.251.974,00		2.206.954,00	
TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere						
501 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
500 Totale TITOLO 5	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro						
701 Uscite per partite di giro	13.811.000,00		13.811.000,00		13.811.000,00	
702 Uscite per conto terzi	2.212.000,00		2.212.000,00		2.212.000,00	
700 Totale TITOLO 7	16.023.000,00		16.023.000,00		16.023.000,00	
TOTALE TITOLI	141.849.905,79	46.628.930,86	124.089.983,75	28.887.722,82	124.428.207,75	29.280.740,82

Sempre al fine di fornire una migliore conoscenza delle previsioni di bilancio nella tabella seguente sono riportate le entrate correnti e le spese correnti per beni e servizi, trasferimenti, imposte e altre spese 2020 suddivise per centro di costo e settore di competenza confrontate con le analoghe voci del bilancio 2019 iniziale. Non sono ricomprese le spese per personale ed oneri finanziari.

Centro di costo	SETTORE/ Descrizione centro di costo	2020				2019			
		Entrata		Spesa		Entrata		Spesa	
BIBLIOTECA, CULTURA E TURISMO									
02	Casa Bufalini	CULT	176.000,00	CULT	195.000,00	CULT	255.000,00	CULT	300.000,00
44	Biblioteca	CULT	168.000,00	CULT	410.000,00	CULT	168.000,00	CULT	318.000,00
				ECONO	505.000,00			ECONO	396.000,00
				EDPUB	60.000,00			EDPUB	80.000,00
				PATRI	63.500,00			PATRI	63.500,00
				UTEN	180.000,00			UTEN	190.000,00
					1.218.500,00				1.047.500,00
45	Musei - Gallerie	CULT	13.000,00	CULT	159.000,00	CULT	8.400,00	CULT	247.300,00
				PATRI	36.100,00			PATRI	36.100,00
				UTEN	-			UTEN	38.000,00
					195.100,00				321.400,00
46	Teatro	CULT	74.996,00	CULT	882.000,00	CULT	74.996,00	CULT	878.000,00
				PATRI	18.000,00			PATRI	18.000,00
					900.000,00				896.000,00
47	Istituto Corelli	CULT	73.950,00	CULT	264.950,00	CULT	-	CULT	206.000,00
48	San Biagio	CULT	51.000,00	CULT	163.000,00	CULT	65.835,00	CULT	93.000,00
				PATRI	62.050,00			PATRI	62.050,00
					225.050,00				155.050,00
49	Attività culturali	CULT	25.000,00	CULT	172.000,00	CULT	85.000,00	CULT	100.000,00
				PATRI	21.800,00			PATRI	21.800,00
				SCOLA	-			SCOLA	-
					193.800,00				121.800,00
55	Turismo	TURIS	57.000,00	TURIS	125.000,00	TURIS	84.000,00	TURIS	152.000,00
			638.946,00		3.317.400,00		741.231,00		3.199.750,00

Centro di costo	SETTORE/ Descrizione centro di costo	2020				2019			
		Entrata		Spesa		Entrata		Spesa	
EDILIZIA PUBBLICA									
10	Impianti tecnologici	IMPIA	-	IMPIA	901.000,00	IMPIA	-	IMPIA	921.000,00
				PATRI	24.350,00			PATRI	24.350,00
					925.350,00				945.350,00
22	Ufficio Amministrativo		-	EDPUB	10.800,00		-	EDPUB	13.500,00
23	Edilizia Pubblica		-	ECONO	1.000,00		-	ECONO	1.000,00
				EDPUB	40.000,00			EDPUB	42.500,00
					41.000,00				43.500,00
24	Edilizia Scolastica		-	EDSCO	15.000,00		-	EDSCO	25.000,00
27	Utenze Servizi Generali	UTEN	130.000,00	UTEN	743.000,00	UTEN	130.000,00	UTEN	757.000,00
53	Reparto Impianti Sportivi		-	EDPUB	5.000,00		-	EDPUB	5.000,00
58	Illuminazione Pubblica e impianti elettrici	SUAP	-	ILLUM	3.890.000,00	SUAP	-	ILLUM	3.890.000,00
71	Parchi e Giardini	VERDE	73.000,00	ASSIC	1.500,00	VERDE	70.000,00	ASSIC	1.500,00
				ECONO	14.000,00			ECONO	13.000,00
				UTEN	136.000,00			UTEN	70.000,00
				VERDE	1.422.000,00			VERDE	1.239.500,00
					1.573.500,00				1.324.000,00
80	Cimiteri			ASSIC	3.000,00			ASSIC	3.000,00
		CIMIT	425.000,00	CIMIT	481.000,00	CIMIT	409.000,00	CIMIT	501.000,00
		DEMOG	610.000,00	DEMOG	20.000,00	DEMOG	760.000,00	DEMOG	30.000,00
				ECONO	14.000,00			ECONO	13.000,00
				PATRI	2.700,00			PATRI	2.700,00
				UTEN	35.000,00			UTEN	35.000,00
			1.035.000,00		555.700,00		1.169.000,00		584.700,00
83	Arredo Urbano	ECONO	500,00	EDPUB	36.000,00	ECONO	500,00	EDPUB	36.000,00
	Totale		1.238.500,00		7.795.350,00		1.369.500,00		7.624.050,00
ENTRATE TRIBUTARIE e SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI									
17	Ragioneria	RAGIO	20.115.032,00	RAGIO	577.050,00	RAGIO	20.116.832,00	RAGIO	623.000,00
20	Tributi	TRIBU	32.090.000,00	RAGIO	5.000,00	TRIBU	31.610.000,00	RAGIO	5.000,00
				TRIBU	89.000,00			TRIBU	84.500,00
					94.000,00				89.500,00
81	Concessione Serv. Pubblicita' e Affissioni	TRIBU	1.502.515,00	TRIBU	357.000,00	TRIBU	1.552.515,00	TRIBU	360.000,00
	Totale		53.707.547,00		1.028.050,00		53.279.347,00		1.072.500,00

Centro di costo	SETTORE/ Descrizione centro di costo	2020				2019			
		Entrata		Spesa		Entrata		Spesa	
GOVERNO DEL TERRITORIO									
60	Programmazione Urbanistica	EDPRI	15.000,00	EDPRI	104.600,00	EDPRI	-	EDPRI	10.000,00
61	Servizio Aree dki Trasformazione							EDPRI	2.000,00
64	Edilizia Privata	EDPRI	820.000,00	EDPRI	12.700,00	EDPRI	805.000,00	EDPRI	75.000,00
66	Peep		-	EDPRI	-		-	EDPRI	2.000,00
	Totale		835.000,00		117.300,00		805.000,00		89.000,00
INFRASTRUTTURE									
56	Viabilita'	VIAB	85.000,00	ASSIC	5.000,00	VIAB	75.000,00	ASSIC	5.000,00
				ECONO	36.000,00			ECONO	35.000,00
				VIAB	1.515.000,00			VIAB	1.200.000,00
					1.556.000,00				1.240.000,00
69	Fogne e Depurazione	FOGNE	19.000,00	FOGNE	135.000,00	FOGNE	19.000,00	FOGNE	145.000,00
	Totale		104.000,00		1.691.000,00		94.000,00		1.385.000,00
LOGISTICA E SERVIZI DI SUPPORTO									
18	Economato	ECONO	18.000,00		-	ECONO	18.000,00		-
28	Servizi Generali	SEGRE	-	DEMOG	40.000,00	SEGRE	-	DEMOG	50.000,00
				ECONO	400.000,00			ECONO	415.800,00
				GENER	223.500,00			GENER	228.600,00
				RAGIO	4.856.640,75			RAGIO	3.434.256,00
				SEGRE	292.597,00			SEGRE	292.597,00
					5.812.737,75				4.421.253,00
30	Autoparco	AUTOP	30.000,00	ASSIC	4.000,00	AUTOP	30.000,00	ASSIC	4.000,00
				AUTOP	39.000,00			AUTOP	38.300,00
					43.000,00				42.300,00
31	Centro stampa	STAMP	-	STAMP	34.000,00	STAMP	-	STAMP	33.000,00
	Totale		48.000,00		5.889.737,75		48.000,00		4.496.553,00

Centro di costo	SETTORE/ Descrizione centro di costo	2020				2019			
		Entrata		Spesa		Entrata		Spesa	
PERSONALE e ORGANIZZAZIONE									
15	Personale	PERSO	281.000,00	PERSO	-	PERSO	130.000,00	PERSO	54.050,00
				PERSO	713.750,00			PERSO	345.700,00
			281.000,00		713.750,00		130.000,00		399.750,00
	Totale		281.000,00		713.750,00		130.000,00		399.750,00
POLIZIA MUNICIPALE									
35	Polizia Municipale e commerciale	POLIZ	4.734.000,00	ASSIC	5.000,00	POLIZ	2.934.000,00	ASSIC	5.000,00
				ECONO	85.000,00			ECONO	83.000,00
				PATRI	-			PATRI	-
				POLIZ	503.000,00			POLIZ	514.200,00
				RAGIO	18.000,00			RAGIO	18.000,00
				UTEN	63.000,00			UTEN	63.000,00
	Totale		4.734.000,00		674.000,00		2.934.000,00		683.200,00
SCUOLA e SPORT									
36	Scuole Materne	SCOLA	722.000,00	ECONO	90.500,00	SCOLA	1.052.000,00	ECONO	89.500,00
				EDSCO	50.000,00			EDSCO	50.000,00
				PATRI	23.500,00			PATRI	23.500,00
				SCOLA	1.294.200,00			SCOLA	1.268.000,00
				UTEN	385.000,00			UTEN	395.000,00
					1.843.200,00				1.826.000,00
37	Istruzione Primaria		-	EDSCO	30.000,00		-	EDSCO	40.000,00
				SCOLA	85.000,00			SCOLA	105.000,00
				UTEN	575.000,00			UTEN	620.000,00
					690.000,00				765.000,00
38	Istruzione Secondaria I		-	EDSCO	15.000,00		-	EDSCO	15.000,00
				UTEN	315.000,00			UTEN	325.000,00
					330.000,00				340.000,00

Centro di costo	SETTORE/ Descrizione centro di costo	2020				2019			
		Entrata		Spesa		Entrata		Spesa	
..... segue Scuola e Sport									
40	Diritto allo Studio e altri servizi	SCOLA	1.739.700,00	ECONO	42.000,00	SCOLA	2.063.000,00	ECONO	42.000,00
				SCOLA	2.722.550,00			SCOLA	2.745.494,00
				TRASP	852.000,00			TRASP	802.000,00
				UTEN	56.000,00			UTEN	56.000,00
					3.672.550,00				3.645.494,00
73	Asili Nido	SCOLA	1.231.075,00	ECONO	58.500,00	SCOLA	1.200.000,00	ECONO	58.500,00
				EDSCO	20.000,00			EDSCO	20.000,00
				SCOLA	1.328.000,00			SCOLA	1.330.000,00
				UTEN	85.000,00			UTEN	85.000,00
					1.491.500,00				1.493.500,00
74	Altri Servizi per l'Infanzia	SCOLA	361.000,00	EDPUB	10.000,00	SCOLA	92.050,00	EDPUB	10.000,00
				PATRI	19.900,00			PATRI	19.900,00
				SCOLA	1.869.300,00			SCOLA	1.436.000,00
					1.899.200,00				1.465.900,00
41	Universita'	PATRI	1.300,00	PATRI	8.000,00	PATRI	1.000,00	PATRI	8.000,00
		UNIV	2.700,00	UNIV	612.150,00	UNIV	-	UNIV	595.100,00
			4.000,00		620.150,00		1.000,00		603.100,00
50	Progetto Giovani	GIOV	14.000,00	GIOV	230.000,00	GIOV	14.000,00	GIOV	240.000,00
52	Centri Sportivi - Palestre			EDPUB	40.000,00			EDPUB	40.000,00
		PATRI	31.350,00	PATRI	-	PATRI	4.400,00	PATRI	-
		RAGIO	13.507,00	RAGIO	-	RAGIO	13.507,00	RAGIO	-
		SPORT	220.000,00	SPORT	569.000,00	SPORT	200.000,00	SPORT	542.000,00
				UTEN	98.000,00			UTEN	98.000,00
			264.857,00		707.000,00		217.907,00		680.000,00
54	Manifestazioni Sportive e Ricreative	SPORT	0,00	EDPUB	-	SPORT	100.000,00	EDPUB	100.000,00
				SPORT	6.000,00			SPORT	106.000,00
					6.000,00				206.000,00
79	Progetto Donna	SCOLA	22.768,00	PATRI	12.300,00	SCOLA	29.154,00	PATRI	12.300,00
				SCOLA	87.768,00			SCOLA	65.000,00
					100.068,00				77.300,00
90	Sviluppo e impresa	IMPRESA	0,00	IMPRESA	495.333,00	IMPRESA	30.000,00	IMPRESA	535.000,00
			4.359.400,00		12.085.001,00		4.799.111,00		11.877.294,00

Centro di costo	SETTORE/ Descrizione centro di costo	2020				2019			
		Entrata		Spesa		Entrata		Spesa	
SERVIZI AMMINISTRATIVI, PARTECIPAZIONE e PATRIMONIO									
03	Assicurazioni	ASSIC	80.000,00	ASSIC	520.400,00	ASSIC	80.000,00	ASSIC	535.000,00
09	Organi Istituzionali: Consiglio Comunale		-	CONSI	52.240,00		-	CONSI	55.240,00
				PERSO	66.531,00			PERSO	84.000,00
					118.771,00				139.240,00
12	Organi Istituzionali: Giunta Comunale		-	ECONO	5.000,00		-	ECONO	5.000,00
				ISTIT	73.600,00			ISTIT	100.700,00
				PERSO	275.719,00			PERSO	330.000,00
					354.319,00				435.700,00
13	Quartieri	DECEN	56.000,00	DECEN	150.000,00	DECEN	56.000,00	DECEN	100.000,00
				PATRI	9.100,00			PATRI	9.100,00
				UTEN	-			UTEN	16.000,00
					159.100,00				125.100,00
14	Segreteria Generale	DEMOG	4.000,00	ECONO	9.000,00	DEMOG	4.000,00	ECONO	9.000,00
		SEGRE	10.000,00	SEGRE	15.000,00	SEGRE	15.600,00	SEGRE	15.000,00
			14.000,00		24.000,00		19.600,00		24.000,00
16	Contratti	CONTR	30.000,00	CONTR	-	CONTR	30.000,00	CONTR	-
21	Patrimonio	PATRI	955.300,00	EDPUB	227.000,00	PATRI	787.000,00	EDPUB	247.000,00
				PATRI	259.100,00			PATRI	261.800,00
					486.100,00				508.800,00
51	Piscina	PATRI	192.800,00		-	PATRI	192.000,00		-
63	Espropri		-	ESPR	25.000,00		-	ESPR	35.000,00
65	Abitazioni	PATRI	50.000,00	PATRI	50.000,00	PATRI	50.000,00	PATRI	50.000,00
		EDPRI	-			EDPRI	-		
			50.000,00		50.000,00		50.000,00		50.000,00
78	Area interventi sociali diversi	RAGIO	45.000,00			RAGIO	115.000,00		
		SEGRE	-	SEGRE	5.653.000,00	SEGRE	-	SEGRE	5.633.185,00
			45.000,00		5.653.000,00		115.000,00		5.633.185,00
82	Mercato Ortofrutticolo	PATRI	212.600,00		-	PATRI	212.600,00		-
89	Ordinanze- Ingiunzioni-Patrocinio	SEGRE	130.000,00	SEGRE	30.000,00	SEGRE	250.000,00	SEGRE	50.000,00
93	Igiene e Sanità		-	SEGRE	350,00		-	SEGRE	350,00
	Totale		1.765.700,00		7.421.040,00		1.792.200,00		7.536.375,00

Centro di costo	SETTORE/ Descrizione centro di costo	2020				2019			
		Entrata		Spesa		Entrata		Spesa	
SERVIZI AL CITTADINO e INNOVAZIONE TECNOLOGICA									
25	Servizi al cittadino	DEMOG	853.100,00	DEMOG	572.000,00	DEMOG	781.574,00	DEMOG	642.322,00
				ECONO	3.000,00			ECONO	3.000,00
				PERSO	10.000,00			PERSO	20.000,00
					585.000,00				665.322,00
26	Servizio Statistico		-	STATI	270.814,00		-	STATI	270.814,00
29	CED		-	CED	1.300.000,00		-	CED	1.335.091,00
94	Servizi Commercio e settori economia	SUAP	420.000,00	SUAP	590.300,00	SUAP	420.000,00	SUAP	593.352,00
	Totale		1.273.100,00		2.746.114,00		1.201.574,00		2.864.579,00
STAFF al SEGRETARIO - Pianificazione, controllo e progetti europei									
05	Progetti integrati	GEST	166.494,00	GEST	175.688,00	GEST	335.385,00	GEST	335.385,00
07	Ufficio legale	LEGAL	40.000,00	LEGAL	18.400,00	LEGAL	40.000,00	LEGAL	16.400,00
11	Comunicazione e trasparenza		-	URP	35.000,00		-	URP	23.000,00
19	Pianificazione e controllo	PIANI	-	PIANI	7.752,00	PIANI	-	PIANI	12.452,00
	Totale		206.494,00		236.840,00		375.385,00		387.237,00
TUTELA AMBIENTE, TERRITORIO e MOBILITA'									
57	Parcheggi - Parchimetri	TRASP	208.333,00	TRASP	39.000,00	TRASP	240.000,00	TRASP	111.352,00
59	Trasporto Pubblico e Traffico	TRASP	323.255,75	TRASP	2.498.675,00	TRASP	327.009,00	TRASP	2.490.000,00
67	Protezione Civile	PROCI	5.000,00	ASSIC	6.000,00	PROCI	5.000,00	ASSIC	6.000,00
				PROCI	120.000,00			PROCI	133.374,00
					126.000,00				139.374,00
68	Servizio Idrico e Fontane		-	PATRI	10.000,00		-	PATRI	10.000,00
				UTEN	-			UTEN	55.000,00
					10.000,00				65.000,00
70	Igiene Ambientale	AMBIE	205.189,00	AMBIE	15.312.440,00	AMBIE	239.252,00	AMBIE	15.258.787,00
		TRIBU	16.833.258,00	TRIBU	970.918,00	TRIBU	16.702.882,00	TRIBU	881.371,00
			17.038.447,00		16.283.358,00		16.942.134,00		16.140.158,00
72	Interventi Tutela Ecologica	AMBIE	219.500,00	AMBIE	618.000,00	AMBIE	252.550,00	AMBIE	524.840,00
	Totale		17.794.535,75		19.575.033,00		17.766.693,00		19.470.724,00
TOTALE GENERALE			86.986.222,75		63.290.615,75		85.336.041,00		61.086.012,00

Dal confronto fra entrata iniziale 2019 e 2020 si rileva nel 2020 un aumento di circa €1.650.000 legato principalmente alle maggiori previsioni di entrata da contravvenzioni al codice della strada e recupero evasione tributi in parte compensato da riduzioni nelle rette scolastiche e negli asili nido.

Relativamente alla spesa per beni e servizi il confronto fra 2019 e 2020 evidenzia un aumento della spesa 2020 di circa €2.205.000 dovuto principalmente alle spese per biblioteca e attività culturali, edilizia pubblica (in particolare verde pubblico), infrastrutture per manutenzioni stradali, servizi somministrazione lavoro, servizi per l'infanzia (in particolare disabili) e servizi per l'ambiente. Inoltre nei servizi generali vi è l'aumento dei fondi accantonati per il fondo crediti dubbia esigibilità legato all'aumento delle previsioni di entrata da contravvenzioni al codice della strada e per recupero evasione tributi.

Nelle pagine seguenti sono riportate le previsioni di spesa del bilancio 2020/2022 di ciascuna missione e programma suddivise per macroaggregato.

Le spese del macroaggregato personale 2020 (al netto dell'Irap e del FPV) sono pari ad €20.051.745,49 in aumento rispetto al valore 2019 di €19.898.911,00 per effetto delle previsioni relative al piano assunzioni, dei pensionamenti e tenendo conto del CCNL.

Gli oneri finanziari complessivi 2020 sono pari ad €2.578.057,00 in riduzione rispetto al valore 2019 di €3.086.995,00 determinati sulla base dei piani di ammortamento dei mutui in essere.

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01 Servizi istituzionali e generali e di gestione											
01 Organi istituzionali	136.784,44	33.180,36	475.771,00	5.000,00							650.735,80
02 Segreteria generale	757.050,72	48.923,17	24.000,00								829.973,89
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1.188.324,31	110.684,20	1.297.438,00	702.349,00					4.300,00	504.000,00	3.807.095,51
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	438.664,27	24.859,47	376.000,00	18.000,00					57.000,00		914.523,74
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	283.698,80	204.243,22	298.400,00	2.700,00							789.042,02
06 Ufficio tecnico	2.015.759,48	163.977,70	1.003.450,00	260.200,00					2.100,00	100,00	3.445.587,18
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1.730.399,18	101.543,68	570.000,00	10.000,00						4.000,00	2.415.942,86
08 Statistica e sistemi informativi				1.570.814,00							1.570.814,00
10 Risorse umane	1.831.548,33	39.223,00	598.650,00	14.500,00					100.000,00	1.111.000,00	3.694.921,33
11 Altri servizi generali		7.250,00	44.550,00							517.000,00	568.800,00
Totale	8.382.229,53	733.884,80	4.688.259,00	2.583.563,00					163.400,00	2.136.100,00	18.687.436,33
02 Giustizia											
01 Uffici giudiziari											
Totale											
03 Ordine pubblico e sicurezza											
01 Polizia locale e amministrativa	3.027.098,88	199.784,19	654.970,00	1.500,00					10.000,00	7.000,00	3.900.353,07
Totale	3.027.098,88	199.784,19	654.970,00	1.500,00					10.000,00	7.000,00	3.900.353,07

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
04 Istruzione e diritto allo studio											
01 Istruzione prescolastica	2.226.620,45	50.647,25	1.760.000,00	71.000,00							4.108.267,70
02 Altri ordini di istruzione	81.614,15	5.403,56	1.020.000,00								1.107.017,71
04 Istruzione universitaria			29.150,00	591.000,00							620.150,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	668.496,47		2.895.050,00	777.500,00							4.341.046,47
Totale	2.976.731,07	56.050,81	5.704.200,00	1.439.500,00							10.176.481,88
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	622.973,69	42.151,44	712.500,00	575.000,00					1.000,00		1.953.625,13
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	209.942,81	28.151,53	858.950,00	1.030.950,00							2.127.994,34
Totale	832.916,50	70.302,97	1.571.450,00	1.605.950,00					1.000,00		4.081.619,47
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01 Sport e tempo libero			643.000,00	70.000,00							713.000,00
02 Giovani		500,00	162.500,00	67.000,00							230.000,00
Totale		500,00	805.500,00	137.000,00							943.000,00
07 Turismo											
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo			125.000,00								125.000,00
Totale			125.000,00								125.000,00

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
08 <u>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</u>											
01 Urbanistica e assetto del territorio	585.777,82	27.805,55	150.600,00								764.183,37
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	30.301,55	2.099,08									32.400,63
Totale	616.079,37	29.904,63	150.600,00								796.584,00
09 <u>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</u>											
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	699.106,39	48.593,02	2.008.300,00	180.200,00						1.500,00	2.937.699,41
03 Rifiuti			16.010.549,00						272.809,00		16.283.358,00
04 Servizio idrico integrato			135.000,00								135.000,00
Totale	699.106,39	48.593,02	18.153.849,00	180.200,00					272.809,00	1.500,00	19.356.057,41
10 <u>Trasporti e diritto alla mobilità</u>											
02 Trasporto pubblico locale	219.715,97	14.347,03	396.975,00	2.101.700,00							2.732.738,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.016.189,40	80.073,37	5.318.000,00	158.000,00					1.000,00	5.000,00	6.578.262,77
Totale	1.235.905,37	94.420,40	5.714.975,00	2.259.700,00					1.000,00	5.000,00	9.311.000,77
11 <u>Soccorso civile</u>											
01 Sistema di protezione civile			30.126,00	89.874,00						6.000,00	126.000,00
Totale			30.126,00	89.874,00						6.000,00	126.000,00

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.003.418,66		2.240.200,00	1.150.500,00							5.394.118,66
03 Interventi per gli anziani											
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale											
05 Interventi per le famiglie			91.468,00	8.600,00							100.068,00
06 Interventi per il diritto alla casa				50.000,00							50.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali				5.653.000,00							5.653.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	99.962,69	5.078,54	39.100,00	119.500,00							263.641,23
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	178.297,03	11.165,15	524.200,00	5.800,00					23.000,00		742.462,18
Totale	2.281.678,38	16.243,69	2.894.968,00	6.987.400,00						23.000,00	12.203.290,07
13 Tutela della salute											
07 Ulteriori spese in materia sanitaria				350,00							350,00
Totale				350,00							350,00
14 Sviluppo economico e competitività											
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			20.948,00	569.352,00							590.300,00
03 Ricerca e innovazione		12.000,00	210.000,00	273.333,00							495.333,00
Totale		12.000,00	230.948,00	842.685,00							1.085.633,00

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 113

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
16 <u>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</u>											
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare											
Totale											
20 <u>Fondi e accantonamenti</u>											
01 Fondo di riserva										396.140,75	396.140,75
02 Fondo svalutazione crediti										4.405.500,00	4.405.500,00
03 Altri fondi										53.719,00	53.719,00
Totale										4.855.359,75	4.855.359,75
50 <u>Debito pubblico</u>											
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							383.577,00				383.577,00
Totale							383.577,00				383.577,00
60 <u>Anticipazioni Finanziarie</u>											
01 Restituzione anticipazione di tesoreria							1.000,00				1.000,00
Totale							1.000,00				1.000,00
TOTALI	20.051.745,49	1.261.684,51	40.724.845,00	16.127.722,00			384.577,00		447.209,00	7.034.959,75	86.032.742,75

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Spese in conto capitale e Spese per incremento di attività finanziaria - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO											
Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	TOTALE Spese in conto capitale	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	TOTALE Spese per incremento di attività finanziaria
Missioni e Programmi	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01 Servizi istituzionali e generali e di gestione											
01 Organi istituzionali											
02 Segreteria generale											
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato		25.000,00				25.000,00				3.000.000,00	3.000.000,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		471.795,00	50.000,00		150.000,00	671.795,00					
06 Ufficio tecnico		396.500,00			495.000,00	891.500,00					
08 Statistica e sistemi informativi			100.000,00			100.000,00					
10 Risorse umane											
Totale		893.295,00	150.000,00		645.000,00	1.688.295,00				3.000.000,00	3.000.000,00
03 Ordine pubblico e sicurezza											
01 Polizia locale e amministrativa		20.000,00				20.000,00					
Totale		20.000,00				20.000,00					
04 Istruzione e diritto allo studio											
01 Istruzione prescolastica		535.000,00				535.000,00					
02 Altri ordini di istruzione		2.354.568,76			3.950.000,00	6.304.568,76					
04 Istruzione universitaria		15.000,00	4.709.316,96			4.724.316,96					
06 Servizi ausiliari all'istruzione		20.000,00				20.000,00					
Totale		2.924.568,76	4.709.316,96		3.950.000,00	11.583.885,72					

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Spese in conto capitale e Spese per incremento di attività finanziaria - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO											
Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	TOTALE Spese in conto capitale	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	TOTALE Spese per incremento di attività finanziaria
Missioni e Programmi	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico		1.395.942,32				1.395.942,32					
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		4.370.000,00			500.000,00	4.870.000,00					
Totale		5.765.942,32			500.000,00	6.265.942,32					
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01 Sport e tempo libero		375.000,00				375.000,00					
02 Giovani		15.000,00				15.000,00					
Totale		390.000,00				390.000,00					
07 Turismo											
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo		5.000,00				5.000,00					
Totale		5.000,00				5.000,00					
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01 Urbanistica e assetto del territorio		2.486.530,00				2.486.530,00					
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare											
Totale		2.486.530,00				2.486.530,00					

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Spese in conto capitale e Spese per incremento di attività finanziaria - PREVISIONI DI COMPETENZA

		Valuta: EURO									
Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	TOTALE Spese in conto capitale	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	TOTALE Spese per incremento di attività finanziaria
Missioni e Programmi	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
09 Servizio necroscopico e cimiteriale		10.000,00				10.000,00					
Totale		160.000,00	1.690.100,00			1.850.100,00					
14 Sviluppo economico e competitività											
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori											
Totale											
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare											
Totale											
TOTALI		20.889.516,08	6.765.166,96			5.945.000,00	33.599.683,04			3.000.000,00	3.000.000,00

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati
Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Spese per rimborsi di prestiti - previsioni di competenza

	Macroaggregati	Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
	Missioni e Programmi					
		401	402	403	404	400
50	Debito pubblico					
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	723.281,00		1.471.199,00		2.194.480,00
	Totale	723.281,00		1.471.199,00		2.194.480,00
	TOTALI	723.281,00		1.471.199,00		2.194.480,00

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati
Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere - previsioni di competenza

	Macroaggregati	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassier	Totale
	Missioni e Programmi		
		501	500
60	Anticipazioni Finanziarie		
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	1.000.000,00	1.000.000,00
	Totale	1.000.000,00	1.000.000,00
	TOTALI	1.000.000,00	1.000.000,00

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati
Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2020

Spese per servizi conto terzi e partite di giro - previsioni di competenza

	Macroaggregati	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
	Missioni e Programmi			
		701	702	700
99	Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	13.811.000,00	2.212.000,00	16.023.000,00
	Totale	13.811.000,00	2.212.000,00	16.023.000,00
	TOTALI	13.811.000,00	2.212.000,00	16.023.000,00

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2021

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01 Servizi istituzionali e generali e di gestione											
01 Organi istituzionali	136.784,44	33.180,36	475.771,00	5.000,00							650.735,80
02 Segreteria generale	757.050,72	48.923,17	24.000,00								829.973,89
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1.188.324,31	110.684,20	1.264.800,00	702.349,00				4.300,00	504.000,00		3.774.457,51
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	438.664,27	24.859,47	376.000,00	18.000,00				57.000,00			914.523,74
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	283.698,80	204.243,22	298.400,00	2.700,00							789.042,02
06 Ufficio tecnico	2.015.759,48	163.977,70	993.450,00	15.200,00				2.100,00	100,00		3.190.587,18
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1.680.399,18	101.543,68	384.000,00						4.000,00		2.169.942,86
08 Statistica e sistemi informativi				1.570.814,00							1.570.814,00
10 Risorse umane	1.831.548,33	39.223,00	648.650,00	14.500,00				50.000,00	1.111.000,00		3.694.921,33
11 Altri servizi generali		7.250,00	39.150,00							520.400,00	566.800,00
Totale	8.332.229,53	733.884,80	4.504.221,00	2.328.563,00					113.400,00	2.139.500,00	18.151.798,33
03 Ordine pubblico e sicurezza											
01 Polizia locale e amministrativa	3.027.098,88	199.784,19	654.970,00	1.500,00				10.000,00	7.000,00		3.900.353,07
Totale	3.027.098,88	199.784,19	654.970,00	1.500,00				10.000,00	7.000,00		3.900.353,07
04 Istruzione e diritto allo studio											
01 Istruzione prescolastica	2.226.620,45	50.647,25	1.760.000,00	71.000,00							4.108.267,70
02 Altri ordini di istruzione	81.614,15	5.403,56	1.045.000,00								1.132.017,71
04 Istruzione universitaria			26.450,00	591.000,00							617.450,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	668.496,47		2.895.050,00	777.500,00							4.341.046,47
Totale	2.976.731,07	56.050,81	5.726.500,00	1.439.500,00							10.198.781,88

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2021

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	622.973,69	42.151,44	722.500,00	575.000,00						1.000,00	1.963.625,13
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	209.942,81	28.151,53	772.950,00	957.000,00							1.968.044,34
Totale	832.916,50	70.302,97	1.495.450,00	1.532.000,00						1.000,00	3.931.669,47
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01 Sport e tempo libero			668.000,00	70.000,00							738.000,00
02 Giovani		500,00	162.500,00	67.000,00							230.000,00
Totale		500,00	830.500,00	137.000,00							968.000,00
07 Turismo											
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo			152.000,00								152.000,00
Totale			152.000,00								152.000,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01 Urbanistica e assetto del territorio	585.777,82	27.805,55	135.600,00								749.183,37
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	30.301,55	2.099,08									32.400,63
Totale	616.079,37	29.904,63	135.600,00								781.584,00

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2021

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	699.106,39	48.593,02	2.025.381,00	150.900,00						1.500,00	2.925.480,41
03 Rifiuti			16.010.549,00						272.809,00		16.283.358,00
04 Servizio idrico integrato			135.000,00								135.000,00
Totale	699.106,39	48.593,02	18.170.930,00	150.900,00					272.809,00	1.500,00	19.343.838,41
10 Trasporti e diritto alla mobilità											
02 Trasporto pubblico locale	219.715,97	14.347,03	438.800,00	2.007.200,00							2.680.063,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.016.189,40	77.073,37	5.381.000,00	158.000,00					1.000,00	5.000,00	6.638.262,77
Totale	1.235.905,37	91.420,40	5.819.800,00	2.165.200,00					1.000,00	5.000,00	9.318.325,77
11 Soccorso civile											
01 Sistema di protezione civile			30.126,00	89.874,00						6.000,00	126.000,00
Totale			30.126,00	89.874,00						6.000,00	126.000,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.003.418,66		2.240.200,00	932.425,00							5.176.043,66
05 Interventi per le famiglie			76.700,00	600,00							77.300,00
06 Interventi per il diritto alla casa				50.000,00							50.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali				5.653.000,00							5.653.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	99.962,69	5.078,54	39.100,00	119.500,00							263.641,23

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2021

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	178.297,03	11.165,15	524.200,00	5.800,00						23.000,00	742.462,18
Totale	2.281.678,38	16.243,69	2.880.200,00	6.761.325,00						23.000,00	11.962.447,07
13 Tutela della salute											
07 Ulteriori spese in materia sanitaria				350,00							350,00
Totale				350,00							350,00
14 Sviluppo economico e competitività											
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			20.948,00	569.352,00							590.300,00
03 Ricerca e innovazione		12.000,00	210.000,00	291.667,00							513.667,00
Totale		12.000,00	230.948,00	861.019,00							1.103.967,00
20 Fondi e accantonamenti											
01 Fondo di riserva										345.044,75	345.044,75
02 Fondo svalutazione crediti										4.701.648,00	4.701.648,00
03 Altri fondi										33.719,00	33.719,00
Totale										5.080.411,75	5.080.411,75

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2021

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Pagina 125

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
50 Debito pubblico											
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							503.183,00				503.183,00
Totale							503.183,00				503.183,00
60 Anticipazioni Finanziarie											
01 Restituzione anticipazione di tesoreria							1.000,00				1.000,00
Totale							1.000,00				1.000,00
TOTALI	20.001.745,49	1.258.684,51	40.631.245,00	15.467.231,00			504.183,00		397.209,00	7.263.411,75	85.523.709,75

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2021

Spese in conto capitale e Spese per incremento di attività finanziaria - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO											
Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	TOTALE Spese in conto capitale	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	TOTALE Spese per incremento di attività finanziaria
Missioni e Programmi	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		500.000,00			4.220.000,00	4.720.000,00					
Totale		500.000,00			4.220.000,00	4.720.000,00					
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01 Sport e tempo libero		300.000,00				300.000,00					
02 Giovani											
Totale		300.000,00				300.000,00					
07 Turismo											
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo		5.000,00				5.000,00					
Totale		5.000,00				5.000,00					
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01 Urbanistica e assetto del territorio		10.000,00				10.000,00					
Totale		10.000,00				10.000,00					
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		770.000,00				770.000,00					

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2021

Spese in conto capitale e Spese per incremento di attività finanziaria - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO											
Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	TOTALE Spese in conto capitale	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	TOTALE Spese per incremento di attività finanziaria
Missioni e Programmi	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
04 Servizio idrico integrato		250.000,00				250.000,00					
Totale		1.020.000,00				1.020.000,00					
10 Trasporti e diritto alla mobilità											
05 Viabilità e infrastrutture stradali		3.120.000,00	176.300,00		500.000,00	3.796.300,00					
Totale		3.120.000,00	176.300,00		500.000,00	3.796.300,00					
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		90.000,00				90.000,00					
09 Servizio necroscopico e cimiteriale		10.000,00				10.000,00					
Totale		100.000,00				100.000,00					
TOTALI		11.205.000,00	226.300,00		4.860.000,00	16.291.300,00				3.000.000,00	3.000.000,00

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati
Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2021

Spese per rimborsi di prestiti - previsioni di competenza

	Macroaggregati	Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
	Missioni e Programmi					
		401	402	403	404	400
50	Debito pubblico					
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	723.281,00		1.528.693,00		2.251.974,00
	Totale	723.281,00		1.528.693,00		2.251.974,00
	TOTALI	723.281,00		1.528.693,00		2.251.974,00

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati
Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2021

Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere - previsioni di competenza

	Macroaggregati	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassier	Totale
	Missioni e Programmi		
		501	500
60	Anticipazioni Finanziarie		
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	1.000.000,00	1.000.000,00
	Totale	1.000.000,00	1.000.000,00
	TOTALI	1.000.000,00	1.000.000,00

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati
Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2021

Spese per servizi conto terzi e partite di giro - previsioni di competenza

	Macroaggregati	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
	Missioni e Programmi			
		701	702	700
99	Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	13.811.000,00	2.212.000,00	16.023.000,00
	Totale	13.811.000,00	2.212.000,00	16.023.000,00
	TOTALI	13.811.000,00	2.212.000,00	16.023.000,00

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2022

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01 Servizi istituzionali e generali e di gestione											
01 Organi istituzionali	136.784,44	33.180,36	475.771,00	5.000,00							650.735,80
02 Segreteria generale	757.050,72	48.923,17	24.000,00								829.973,89
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1.188.324,31	110.684,20	1.214.800,00	702.349,00				4.300,00	504.000,00		3.724.457,51
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	438.664,27	24.859,47	376.000,00	18.000,00				57.000,00			914.523,74
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	283.698,80	204.243,22	298.400,00	2.700,00							789.042,02
06 Ufficio tecnico	2.015.759,48	163.977,70	993.450,00	15.200,00				2.100,00	100,00		3.190.587,18
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1.680.399,18	101.543,68	384.000,00						4.000,00		2.169.942,86
08 Statistica e sistemi informativi				1.570.814,00							1.570.814,00
10 Risorse umane	1.831.548,33	39.223,00	648.650,00	14.500,00				50.000,00	1.111.000,00		3.694.921,33
11 Altri servizi generali		7.250,00	39.150,00							520.400,00	566.800,00
Totale	8.332.229,53	733.884,80	4.454.221,00	2.328.563,00					113.400,00	2.139.500,00	18.101.798,33
03 Ordine pubblico e sicurezza											
01 Polizia locale e amministrativa	3.027.098,88	199.784,19	654.970,00	1.500,00				10.000,00	7.000,00		3.900.353,07
Totale	3.027.098,88	199.784,19	654.970,00	1.500,00				10.000,00	7.000,00		3.900.353,07
04 Istruzione e diritto allo studio											
01 Istruzione prescolastica	2.226.620,45	50.647,25	1.760.000,00	71.000,00							4.108.267,70
02 Altri ordini di istruzione	81.614,15	5.403,56	1.045.000,00								1.132.017,71
04 Istruzione universitaria			26.450,00	591.000,00							617.450,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	668.496,47		2.895.050,00	777.500,00							4.341.046,47
Totale	2.976.731,07	56.050,81	5.726.500,00	1.439.500,00							10.198.781,88

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2022

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	622.973,69	42.151,44	722.500,00	575.000,00						1.000,00	1.963.625,13
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	209.942,81	28.151,53	663.950,00	957.000,00							1.859.044,34
Totale	832.916,50	70.302,97	1.386.450,00	1.532.000,00						1.000,00	3.822.669,47
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01 Sport e tempo libero			668.000,00	70.000,00							738.000,00
02 Giovani		500,00	162.500,00	67.000,00							230.000,00
Totale		500,00	830.500,00	137.000,00							968.000,00
07 Turismo											
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo			125.000,00								125.000,00
Totale			125.000,00								125.000,00
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01 Urbanistica e assetto del territorio	585.777,82	27.805,55	135.600,00								749.183,37
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	30.301,55	2.099,08									32.400,63
Totale	616.079,37	29.904,63	135.600,00								781.584,00

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2022

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	699.106,39	48.593,02	2.043.346,00	102.000,00						1.500,00	2.894.545,41
03 Rifiuti			16.010.549,00						272.809,00		16.283.358,00
04 Servizio idrico integrato			135.000,00								135.000,00
Totale	699.106,39	48.593,02	18.188.895,00	102.000,00					272.809,00	1.500,00	19.312.903,41
10 Trasporti e diritto alla mobilità											
02 Trasporto pubblico locale	219.715,97	14.347,03	438.800,00	2.007.200,00							2.680.063,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.016.189,40	77.073,37	5.441.000,00	158.000,00					1.000,00	5.000,00	6.698.262,77
Totale	1.235.905,37	91.420,40	5.879.800,00	2.165.200,00					1.000,00	5.000,00	9.378.325,77
11 Soccorso civile											
01 Sistema di protezione civile			30.126,00	89.874,00						6.000,00	126.000,00
Totale			30.126,00	89.874,00						6.000,00	126.000,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.003.418,66		2.240.200,00	932.425,00							5.176.043,66
05 Interventi per le famiglie			76.700,00	600,00							77.300,00
06 Interventi per il diritto alla casa				50.000,00							50.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali				5.653.000,00							5.653.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	99.962,69	5.078,54	39.100,00	119.500,00							263.641,23

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2022

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO											
Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	178.297,03	11.165,15	524.200,00	5.800,00						23.000,00	742.462,18
Totale	2.281.678,38	16.243,69	2.880.200,00	6.761.325,00						23.000,00	11.962.447,07
13 Tutela della salute											
07 Ulteriori spese in materia sanitaria				350,00							350,00
Totale				350,00							350,00
14 Sviluppo economico e competitività											
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			20.948,00	569.352,00							590.300,00
03 Ricerca e innovazione		12.000,00	210.000,00	305.000,00							527.000,00
Totale		12.000,00	230.948,00	874.352,00							1.117.300,00
20 Fondi e accantonamenti											
01 Fondo di riserva										355.537,75	355.537,75
02 Fondo svalutazione crediti										4.778.668,00	4.778.668,00
03 Altri fondi										33.719,00	33.719,00
Totale										5.167.924,75	5.167.924,75

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2022

Spese correnti - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO

Macroaggregati	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi	Fondi perequativi	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
Missioni e Programmi	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
50 <u>Debito pubblico</u>											
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							523.816,00				523.816,00
Totale							523.816,00				523.816,00
60 <u>Anticipazioni Finanziarie</u>											
01 Restituzione anticipazione di tesoreria							1.000,00				1.000,00
Totale							1.000,00				1.000,00
TOTALI	20.001.745,49	1.258.684,51	40.523.210,00	15.431.664,00			524.816,00		397.209,00	7.350.924,75	85.488.253,75

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2022

Spese in conto capitale e Spese per incremento di attività finanziaria - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO											
Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	TOTALE Spese in conto capitale	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	TOTALE Spese per incremento di attività finanziaria
Missioni e Programmi	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali											
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		4.220.000,00			3.000.000,00	7.220.000,00					
Totale		4.220.000,00			3.000.000,00	7.220.000,00					
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero											
01 Sport e tempo libero					1.250.000,00	1.250.000,00					
02 Giovani											
Totale					1.250.000,00	1.250.000,00					
07 Turismo											
01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo		5.000,00				5.000,00					
Totale		5.000,00				5.000,00					
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
01 Urbanistica e assetto del territorio		10.000,00				10.000,00					
Totale		10.000,00				10.000,00					
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		250.000,00				250.000,00					

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2022

Spese in conto capitale e Spese per incremento di attività finanziaria - PREVISIONI DI COMPETENZA

Valuta: EURO											
Macroaggregati	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	TOTALE Spese in conto capitale	Acquisizioni di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	TOTALE Spese per incremento di attività finanziaria
Missioni e Programmi	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
04 Servizio idrico integrato		350.000,00				350.000,00					
Totale		600.000,00				600.000,00					
10 Trasporti e diritto alla mobilità											
05 Viabilità e infrastrutture stradali		4.490.000,00	150.000,00			4.640.000,00					
Totale		4.490.000,00	150.000,00			4.640.000,00					
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		90.000,00				90.000,00					
09 Servizio necroscopico e cimiteriale		10.000,00				10.000,00					
Totale		100.000,00				100.000,00					
TOTALI		10.920.000,00	200.000,00		5.590.000,00	16.710.000,00				3.000.000,00	3.000.000,00

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati
Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2022

Spese per rimborsi di prestiti - previsioni di competenza

	Macroaggregati	Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Totale
	Missioni e Programmi					
		401	402	403	404	400
50	Debito pubblico					
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	723.791,00		1.483.163,00		2.206.954,00
	Totale	723.791,00		1.483.163,00		2.206.954,00
	TOTALI	723.791,00		1.483.163,00		2.206.954,00

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati
Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2022

Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere - previsioni di competenza

	Macroaggregati	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassier	Totale
	Missioni e Programmi		
		501	500
60	Anticipazioni Finanziarie		
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	1.000.000,00	1.000.000,00
	Totale	1.000.000,00	1.000.000,00
	TOTALI	1.000.000,00	1.000.000,00

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati
Esercizio finanziario: 2020 Anno: 2022

Spese per servizi conto terzi e partite di giro - previsioni di competenza

	Macroaggregati	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
	Missioni e Programmi			
		701	702	700
99	Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	13.811.000,00	2.212.000,00	16.023.000,00
	Totale	13.811.000,00	2.212.000,00	16.023.000,00
	TOTALI	13.811.000,00	2.212.000,00	16.023.000,00

Nelle previsioni del macro-aggregato “altre spese correnti” del bilancio sono ricompresi anche:

Gli stanziamenti per spese potenziali e rischi derivanti dall'esercizio di riferimento pari ad € 50.000,00 (es. spese di soccombenza per sentenze esecutive) sono stati previsti in un apposito accantonamento del fondo rischi sulla base delle valutazioni dei responsabili. Tale accantonamento annuale va ad aggiungersi a quanto già previsto fra gli accantonamenti per fondo rischi e spese potenziali dell'avanzo di amministrazione 2018 e del risultato di amministrazione presunto dell'anno 2019. Vi è inoltre un accantonamento di €3.719,00 per indennità di fine mandato del Sindaco.

Non sono invece previsti accantonamenti nel 2020, ai sensi dell'art. 21 D.Lgs. 175/2016, a copertura di perdite di società partecipate. Gli enti in base a tale norma devono accantonare nell'anno successivo in apposito fondo vincolato un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato in misura proporzionale alla quota di partecipazione. L'importo accantonato è reso disponibile in misura proporzionale alla quota di partecipazione nel caso in cui l'ente ripiani la perdita o dismetta la partecipazione o il soggetto partecipato sia posto in liquidazione. Dai bilanci 2018 delle società partecipate dal comune, sulla base della normativa in essere, risulta che per nessuna società occorre accantonare tale fondo.

Il fondo di riserva 2020 che è pari ad €396.140,75 e corrisponde al 0,4604 % del totale delle spese correnti e rientra quindi nei limiti di cui all'art. 166 del Tuel; inoltre è previsto in bilancio anche un fondo di riserva di cassa di €1.000.000, così come previsto dall'art. 166, comma 2, Tuel.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità che è da intendersi come un fondo rischi diretto ad evitare che entrate di dubbia esigibilità previste ed accertate nel corso dell'esercizio possano finanziare impegni per spese per beni e servizi del bilancio.

L'accantonamento annuale al fondo crediti di dubbia esigibilità 2020-2022 è stato determinato sulla base delle norme di legge e dei principi contabili di cui all'allegato A/2 del decreto 118/2011 per quelle entrate per cui si è ritenuto esista il rischio di inesigibilità quali contravvenzioni al codice della strada ed ai regolamenti comunali, accertamenti tributari (es. IMU, TASI, TARI), rette scolastiche e proventi servizi, canoni di locazione.

Non sono state considerate di dubbia esigibilità le entrate in c/capitale (es. alienazioni patrimoniali e proventi permessi di costruire) in quanto accertate sulla base della loro esigibilità.

Il calcolo della percentuale di inesigibilità delle singole entrate è stato determinato utilizzando la media semplice dell'ultimo quinquennio per ciascun capitolo di bilancio di entrata considerato di difficile esigibilità.

L'accantonamento al FCDE nel bilancio 2020-2022 è stato determinato utilizzando la facoltà di slittare il quinquennio di riferimento per considerare anche le riscossioni effettuate nell'anno successivo in conto residui dell'anno precedente, con riferimento alla formula indicata al punto 2 dell'esempio n. 5 dell'appendice tecnica del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria nel seguente modo:

-per l' anno 2014 (incassi di competenza es. x + incassi c/residui x) : accertamenti esercizio x

-per gli anni 2015, 2016, 2017, 2018 (incassi di competenza es. x + incassi esercizio x +1 in c/residui x) : accertamenti esercizio x

L'ammontare accantonato deve essere almeno pari al 95% nel 2020 ed al 100% dal 2021 delle % di inesigibilità determinate come sopra specificato, così come stabilito dalle norme, ed è illustrato nell'allegato C al bilancio di previsione relativo al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Per gli anni 2020-2022 i conteggi sono riportati nelle tabelle sotto riportate.

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' ANNO 2020						
Tipologia 1010100: Imposte, tasse e proventi assimilati	capitoli	stanz.2020		FCDE	FCDE 95%	FCDE 2020
TARI	10087/00	15.491.376,00	8,53%	1.321.414,37	1.255.343,65	1.255.500,00
TARI -Recupero evasione	10087/01	1.300.000,00	19,78%	257.140,00	244.283,00	244.500,00
IMU - RECUPERO EVASIONE	10012/02	1.200.000,00	77,02%	924.240,00	878.028,00	878.100,00
IMPOSTA DI SOGGIORNO	10045/00	240.000,00	2,68%	6.432,00	6.432,00	6.500,00
Totale Tipologia 1010100		18.231.376,00		2.509.226,37	2.384.086,65	2.384.600,00
Tipologia 3010000: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	capitoli	stanz.2020		FCDE	FCDE 95%	FCDE 2020
PROVENTI GESTIONE SCUOLE MATERNE COMUNALI	30154	431.000,00	8,32%	35.859,20	34.066,24	34.800,00
MENSE SCUOLE MATERNE STATALI	30195	744.000,00	9,74%	72.465,60	68.842,32	70.400,00
CONCORSO FAMIGLIE SPESE ASILI NIDO	30400	530.000,00	4,06%	21.518,00	20.442,10	20.500,00
CONCORSO FAMIGLIE SPESE PRIMARIE	30199	560.000,00	16,48%	92.288,00	87.673,60	87.700,00
CONCORSO FAMIGLIE SPESE MEDIE	30200	32.000,00	13,44%	4.300,80	4.085,76	4.100,00
PROVENTI CAMPI SPORTIVI	30342	43.000,00	15,73%	6.763,90	6.425,71	6.500,00
PROVENTI PALESTRE	30350	177.000,00	25,68%	45.453,60	43.180,92	43.200,00
CONCESSIONI ASILI NIDO	30623	26.000,00	0,00%	-	0,00	-
FITTI FABBRICATI NO ABITATIVO	30511	228.000,00	11,78%	26.858,40	25.515,48	25.600,00
FITTI TERRENI AGRICOLI	30560	178.000,00	6,63%	11.801,40	11.211,33	11.300,00
CONCESSIONI PATRIMONIALI	30620	314.000,00	7,65%	24.021,00	22.819,95	22.900,00
COSAP	30605	200.000,00	0,73%	1.460,00	1.387,00	1.400,00
COSAP	30606	400.000,00	4,88%	19.520,00	18.544,00	18.600,00
Totale Tipologia 3010000		3.863.000,00		362.309,90	344.194,41	347.000,00
Tipologia 3020000: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	capitoli	stanz.2020		FCDE	FCDE 95%	FCDE 2020
PROVENTI CONTRAVVENZIONI REGOLAMENTI COMUNALI	30890/01	50.000,00	31,03%	15.515,00	14.739,25	14.800,00
PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE L. 689/91	30890/02	100.000,00	60,40%	60.400,00	57.380,00	57.400,00
PROVENTI SANZIONI L.R. 16/2015	30890/03	10.000,00	55,84%	5.584,00	5.304,80	5.400,00
PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 208 C.D.S.	30900/01	4.449.000,00	35,81%	1.593.186,90	1.513.527,56	1.514.000,00
PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 142 C.D.S.	30900/03	100.000,00	35,81%	35.810,00	34.019,50	34.100,00
PROVENTI SANZIONI L.R. 23/2004	30038/00	250.000,00	12,23%	30.575,00	29.046,25	29.100,00
PROVENTI SANZIONI AMM.VE L. 689/91 NATURA EDILIZIA	30038/01	10.000,00	73,87%	7.387,00	7.017,65	7.100,00
Totale Tipologia 3020000		4.969.000,00		1.748.457,90	1.661.035,01	1.661.900,00
Tipologia 3050000: Rimborsi e altre entrate correnti	capitoli	stanz.2020		FCDE	FCDE 95%	FCDE 2020
Recupero spese ufficio legale	30705/00	40.000,00	31,36%	12.544,00	11.916,80	12.000,00
Totale Tipologia 3050000		40.000,00		12.544,00	11.916,80	12.000,00
Totale FCDE 2020				4.632.538,17	4.401.232,87	4.405.500,00

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' ANNO 2021						
Tipologia 1010100: Imposte, tasse e proventi assimilati	capitoli	stanz.2021		FCDE	FCDE 100%	FCDE 2021
TARI	10087/00	15.491.376,00	8,53%	1.321.414,37	1.321.414,37	1.321.414,37
TARI -Recupero evasione	10087/01	1.200.000,00	19,78%	237.360,00	237.360,00	237.360,00
IMU - RECUPERO EVASIONE	10012/02	1.300.000,00	77,02%	1.001.260,00	1.001.260,00	1.001.260,00
IMPOSTA DI SOGGIORNO	10045/00	240.000,00	2,68%	6.432,00	6.432,00	6.432,00
Totale Tipologia 1010100		18.231.376,00		2.566.466,37	2.566.466,37	2.566.466,37
Tipologia 3010000: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	capitoli	stanz.2021		FCDE	FCDE 100%	FCDE 2021
PROVENTI GESTIONE SCUOLE MATERNE COMUNALI	30154	440.000,00	8,32%	36.608,00	36.608,00	36.608,00
MENSE SCUOLE MATERNE STATALI	30195	760.000,00	9,74%	74.024,00	74.024,00	74.024,00
CONCORSO FAMIGLIE SPESE ASILI NIDO	30400	530.000,00	4,06%	21.518,00	21.518,00	21.518,00
CONCORSO FAMIGLIE SPESE PRIMARIE	30199	560.000,00	16,48%	92.288,00	92.288,00	92.288,00
CONCORSO FAMIGLIE SPESE MEDIE	30200	32.000,00	13,44%	4.300,80	4.300,80	4.300,80
PROVENTI CAMPI SPORTIVI	30342	43.000,00	15,73%	6.763,90	6.763,90	6.763,90
PROVENTI PALESTRE	30350	177.000,00	25,68%	45.453,60	45.453,60	45.453,60
CONCESSIONI ASILI NIDO	30623	26.000,00	0,00%	-	-	-
FITTI FABBRICATI NO ABITATIVIVO	30511	228.000,00	11,78%	26.858,40	26.858,40	26.858,40
FITTI TERRENI AGRICOLI	30560	178.000,00	6,63%	11.801,40	11.801,40	11.801,40
CONCESSIONI PATRIMONIALI	30620	439.000,00	7,65%	33.583,50	33.583,50	33.583,50
COSAP	30605	200.000,00	0,73%	1.460,00	1.460,00	1.460,00
COSAP	30606	400.000,00	4,88%	19.520,00	19.520,00	19.520,00
Totale Tipologia 3010000		4.013.000,00		374.179,60	374.179,60	374.179,60
Tipologia 3020000: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	capitoli	stanz.2021		FCDE	FCDE 100%	FCDE 2021
PROVENTI CONTRAVVENZIONI REGOLAMENTI COMUNALI	30890/01	50.000,00	31,03%	15.515,00	15.515,00	15.515,00
PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE L. 689/91	30890/02	100.000,00	60,40%	60.400,00	60.400,00	60.400,00
PROVENTI SANZIONI L.R. 16/2015	30890/03	10.000,00	55,84%	5.584,00	5.584,00	5.584,00
PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 208 C.D.S.	30900/01	4.449.000,00	35,81%	1.593.186,90	1.593.186,90	1.593.186,90
PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 142 C.D.S.	30900/03	100.000,00	35,81%	35.810,00	35.810,00	35.810,00
PROVENTI SANZIONI L.R. 23/2004	30038/00	250.000,00	12,23%	30.575,00	30.575,00	30.575,00
PROVENTI SANZIONI AMM.VE L. 689/91 NATURA EDILIZIA	30038/01	10.000,00	73,87%	7.387,00	7.387,00	7.387,00
Totale Tipologia 3020000		4.969.000,00		1.748.457,90	1.748.457,90	1.748.457,90
Tipologia 3050000: Rimborsi e altre entrate correnti	capitoli	stanz.2021		FCDE	FCDE 100%	FCDE 2021
Recupero spese ufficio legale	30705/00	40.000,00	31,36%	12.544,00	12.544,00	12.544,00
Totale Tipologia 3050000		40.000,00		12.544,00	12.544,00	12.544,00
Totale FCDE 2021				4.701.647,87	4.701.647,87	4.701.647,87

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' ANNO 2022						
Tipologia 1010100: Imposte, tasse e proventi assimilati						
	capitoli	stanz.2022		FCDE	FCDE 100%	FCDE 2022
TARI	10087/00	15.491.376,00	8,53%	1.321.414,37	1.321.414,37	1.321.414,37
TARI -Recupero evasione	10087/01	1.200.000,00	19,78%	237.360,00	237.360,00	237.360,00
IMU - RECUPERO EVASIONE	10012/02	1.400.000,00	77,02%	1.078.280,00	1.078.280,00	1.078.280,00
IMPOSTA DI SOGGIORNO	10045/00	240.000,00	2,68%	6.432,00	6.432,00	6.432,00
Totale Tipologia 1010100		18.331.376,00		2.643.486,37	2.643.486,37	2.643.486,37
Tipologia 3010000: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
	capitoli	stanz.2022		FCDE	FCDE 100%	FCDE 2022
PROVENTI GESTIONE SCUOLE MATERNE COMUNALI	30154	440.000,00	8,32%	36.608,00	36.608,00	36.608,00
MENSE SCUOLE MATERNE STATALI	30195	760.000,00	9,74%	74.024,00	74.024,00	74.024,00
CONCORSO FAMIGLIE SPESE ASILI NIDO	30400	530.000,00	4,06%	21.518,00	21.518,00	21.518,00
CONCORSO FAMIGLIE SPESE PRIMARIE	30199	560.000,00	16,48%	92.288,00	92.288,00	92.288,00
CONCORSO FAMIGLIE SPESE MEDIE	30200	32.000,00	13,44%	4.300,80	4.300,80	4.300,80
PROVENTI CAMPI SPORTIVI	30342	43.000,00	15,73%	6.763,90	6.763,90	6.763,90
PROVENTI PALESTRE	30350	177.000,00	25,68%	45.453,60	45.453,60	45.453,60
CONCESSIONI ASILI NIDO	30623	26.000,00	0,00%	-	-	-
FITTI FABBRICATI NO ABITATIVIVO	30511	228.000,00	11,78%	26.858,40	26.858,40	26.858,40
FITTI TERRENI AGRICOLI	30560	178.000,00	6,63%	11.801,40	11.801,40	11.801,40
CONCESSIONI PATRIMONIALI	30620	439.000,00	7,65%	33.583,50	33.583,50	33.583,50
COSAP	30605	200.000,00	0,73%	1.460,00	1.460,00	1.460,00
COSAP	30606	400.000,00	4,88%	19.520,00	19.520,00	19.520,00
Totale Tipologia 3010000		4.013.000,00		374.179,60	374.179,60	374.179,60
Tipologia 3020000: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti						
	capitoli	stanz.2022		FCDE	FCDE 100%	FCDE 2022
PROVENTI CONTRAVVENZIONI REGOLAMENTI COMUNALI	30890/01	50.000,00	31,03%	15.515,00	15.515,00	15.515,00
PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE L. 689/91	30890/02	100.000,00	60,40%	60.400,00	60.400,00	60.400,00
PROVENTI SANZIONI L.R. 16/2015	30890/03	10.000,00	55,84%	5.584,00	5.584,00	5.584,00
PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 208 C.D.S.	30900/01	4.449.000,00	35,81%	1.593.186,90	1.593.186,90	1.593.186,90
PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 142 C.D.S.	30900/03	100.000,00	35,81%	35.810,00	35.810,00	35.810,00
PROVENTI SANZIONI L.R. 23/2004	30038/00	250.000,00	12,23%	30.575,00	30.575,00	30.575,00
PROVENTI SANZIONI AMM.VE L. 689/91 NATURA EDILIZIA	30038/01	10.000,00	73,87%	7.387,00	7.387,00	7.387,00
Totale Tipologia 3020000		4.969.000,00		1.748.457,90	1.748.457,90	1.748.457,90
Tipologia 3050000: Rimborsi e altre entrate correnti						
	capitoli	stanz.2022		FCDE	FCDE 100%	FCDE 2022
Recupero spese ufficio legale	30705/00	40.000,00	31,36%	12.544,00	12.544,00	12.544,00
Totale Tipologia 3050000		40.000,00		12.544,00	12.544,00	12.544,00
Totale FCDE 2022				4.778.667,87	4.778.667,87	4.778.667,87

Punto b)

Nel risultato di amministrazione presunto 2019 determinato in sede di predisposizione del bilancio 2020-2022 pari ad €32.000.217,01 le quote complessive accantonate sono pari ad € 27.322.300,00, riportate nell'allegato A al bilancio di previsione, e riguardano per € 24.222.300,00 il fondo crediti di dubbia esigibilità previsto al 31/12/2019 determinato tenendo conto del fondo crediti esistente e degli accantonamenti previsti nell'anno 2019, per € 2.450.000,00 gli accantonamenti nel fondo contenzioso (stimato sulla base dei procedimenti e sentenze in itinere) e per € 650.000,00 quelle accantonate nel fondo per altri rischi e spese potenziali (derivanti da garanzie fidejussorie rilasciate per €412.660,80, indennità fine mandato sindaco €1.860,00, accantonamento per acquisto attrezzature da incentivi progettazione ll.pp. per €41.000,00, altre spese e rischi potenziali per € 44.479,20).

Mentre le quote vincolate del risultato di amministrazione presunto per € 2.647.974,20 si riferiscono ad obblighi di legge o a principi contabili per €1.963.898,30 per quanto riguarda ad esempio proventi da alienazioni immobili ERP da reinvestire per €435.836,30, entrate vincolate da alienazioni immobili specifici da reinvestire per €138.100,00, l'estinzione anticipata di mutui, ai sensi art. 56-bis D.L. 69/2013, per €138.512,00 con il 10% dei proventi da alienazione beni patrimonio disponibile e per €1.251.450,00 da entrate Tari da destinare a riduzioni tariffarie nel PEF Tari; vi sono inoltre altre somme vincolate stimate per € 684.075,90 derivanti dalla contrazione di mutui con vincoli di destinazione.

Infine vi è una quota dell'avanzo presunto destinata ad investimenti poiché derivante da entrate specifiche per investimenti stimata in €700.000,00 mentre la parte residuale rappresenta la stima dell'avanzo disponibile cioè libero da vincoli.

Punto c)

Nel bilancio 2020-2022 non ci sono utilizzi delle quote accantonate e vincolate del risultato di amministrazione presunto 2019.

Punto d)

L'elenco delle spese per investimenti programmate con indebitamento è inserito nel Dup 2020-2022 al punto 1.3.6 ed è qui sotto allegato, inoltre le nuove opere previste nel bilancio 2020-2022 con il loro finanziamento sono indicate nel programma triennale dei lavori pubblici 2020-2022 allegato al DUP, nel piano investimenti 2020-2022 agli atti del bilancio e sono riportate nella tabella sotto riportata. Non sono ricomprese, in tale tabella, le opere finanziate negli anni precedenti ed imputate all'anno 2020 tramite il FPV di spesa in conto capitale per l'importo complessivo di €19.274.653,04 e comprese nelle previsioni del

titolo II. Le spese correnti di gestione derivanti dagli investimenti previsti sono stimate con aumento degli stanziamenti relativi previsti negli esercizi 2021 e successivi e nel fondo di riserva di tali anni.

COMUNE DI CESENA - PIANO INVESTIMENTI 2020-2021-2022 per SETTORE						
CDC	2020	Importo totale	2021	Importo totale	2022	Importo totale
Settore Biblioteca, cultura e Turismo						
44	Completamento 3^ lotto – riorgan.	200.000				
		200.000		0		0
45	Pinacoteca - Palazzo ex OIR	180.000	Pinacoteca - Palazzo ex OIR	4.220.000		
45	Museo archeologico	500.000				
		680.000		4.220.000		0
48	Riorganiz. San Biagio	100.000				
49	Riqualf. palazzo Mazzini Marinelli	50.000			Riqualf. palazzo Mazzini Marinelli	3.000.000
		50.000		0		3.000.000
55	Acquisto attrezzature	5.000	Acquisto attrezzature	5.000	Acquisto attrezzature	5.000
		1.035.000		4.225.000		3.005.000
Settore Edilizia pubblica						
10	Manut. straord. impianti	200.000	Manut. straord. impianti	200.000	Manut. straord. impianti	200.000
10	Progetto sicurezza telecamere	500.000				-
		700.000		200.000		200.000
23	Acq. Attrezzature – autovettura	15.000		-		-
		15.000		0		0
58	Nuovi imp. illuminazione	100.000	Nuovi imp. illuminazione	200.000	Nuovi imp. illuminazione	200.000
58	Efficient.energetico illumin.pubblica.	70.000				
		170.000		200.000		200.000
71	Manut. verde pubblico	100.000	Manut. verde pubblico	100.000	Manut. verde pubblico	200.000
	Ripristino parco Ippodromo	100.000				
71	Adeg.arredi e attrezzature	50.000	Adeg.arredi e attrezzature	50.000	Adeg.arredi e attrezzature	50.000
71	Progetti partecipati	500.000	Progetti partecipati	500.000		
		750.000		650.000		250.000
80	Acq. attrezzature	10.000	Acq. attrezzature	10.000	Acq. attrezzature	10.000
83	Acquisto attrezzature	10.000	Acquisto attrezzature	10.000	Acquisto attrezzature	10.000
		10.000		10.000		10.000
		1.655.000		1.070.000		670.000

CDC	2020	Importo totale	2021	Importo totale	2022	Importo totale
Settore Entrate tributarie e servizi economico finanziari						
17	Gestione liquidità fuori tesoreria	3.000.000	Gestione liquidità fuori tesoreria	3.000.000	Gestione liquidità fuori tesoreria	3.000.000
		3.000.000		3.000.000		3.000.000
Settore Governo del territorio						
64	Quota oo.uu chiese	5.000	Quota oo.uu chiese	50.000	Quota oo.uu chiese	50.000
64	Restituzione oo.uu.a imprese	40.000	Restituzione oo.uu.a imprese	40.000	Restituzione oo.uu.a imprese	40.000
64	Restituzione oo.uu.a privati	50.000	Restituzione oo.uu.a privati	50.000	Restituzione oo.uu.a privati	50.000
		95.000		140.000		140.000
		95.000		140.000		140.000
Settore Infrastrutture						
56	Proc. espropriativi vari	10.000	Proc. espropriativi vari	10.000	Proc. espropriativi vari	10.000
56	Contr. viabilita' minore	150.000	Contr. viabilita' minore	150.000	Contr. viabilita' minore	150.000
56	Sicurezza segnaletica	200.000	Sicurezza segnaletica	200.000	Sicurezza segnaletica	200.000
56	Ricostruz.e ristruttur.strade urbane	400.000	Ricostruz.e ristruttur.strade urbane	400.000	Ricostruz.e ristruttur.strade urbane	400.000
56	Manut. opere c.a.	100.000	Manut. opere c.a.	100.000	Manut. opere c.a.	100.000
56	Ricostruz.e ristruttur.strade extraurbane	400.000	Ricostruz.e ristruttur.strade extraurbane	400.000	Ricostruz.e ristruttur.strade extraurbane	400.000
56	Barriere architettoniche	100.000	Barriere architettoniche	100.000	Barriere architettoniche	100.000
56	Viabilita' quartieri,sicurezza e opere	250.000	Viabilita' quartieri,sicurezza e opere	250.000	Viabilita' quartieri,sicurezza e opere	350.000
56	Attrezzature	10.000	Attrezzature	10.000	Attrezzature	10.000
56	Progetti partecipati	500.000	Progetti partecipati	500.000		
56					Pista ciclabile Borgo Rose	380.000
56					Velostazione	500.000
56					Compl.rigual.Via Dismano	240.000
56	Risagomatura fossi	100.000	Risagomatura fossi	100.000	Risagomatura fossi	100.000
56	Pista cicl. Via Emilia Ovest-Diegaro	1.000.000			Pista cicl. Via Emilia Ovest-Diegaro	1.000.000
56	Sicurezza zona stazione	50.000				
56	Contributo a Cesenatico	65.750	Contributo a Cesenatico	26.300		
		3.335.750		2.246.300		3.940.000
69	Manut. Fogne bianche	100.000	Manut. Fogne bianche	100.000	Manut. Fogne bianche	200.000
69	Interventi difesa idrogeologica	100.000	Interventi difesa idrogeologica	100.000	Interventi difesa idrogeologica	100.000
69	Pulizia pozzetti	50.000	Pulizia pozzetti	50.000	Pulizia pozzetti	50.000
69	Opere idrauliche via Montale	150.000		-		-
		400.000		250.000		350.000
		3.735.750		2.496.300		4.290.000

CDC	2020	Importo totale	2021	Importo totale	2022	Importo totale
Settore Logistica						
28	Arredi e attrezzature	10.000	Arredi e attrezzature	10.000	Arredi e attrezzature	10.000
28		-		-		-
		10.000		10.000		10.000
30	Acquisto auto	15.000	Acquisto auto	15.000		-
		25.000		25.000		10.000
Settore Polizia Municipale						
35	Attrezzature P.M.	20.000	Attrezzature P.M.	20.000	Attrezzature P.M.	20.000
		20.000		20.000		20.000
Settore Scuola e Sport						
36	Arredi e attrezzature	30.000	Arredi e attrezzature	30.000	Arredi e attrezzature	20.000
36	Adeguamento sismico edifici	100.000	Adeguamento sismico edifici	100.000	Adeguamento sismico edifici	200.000
36	Efficientamento energetico edifici	100.000	Efficientamento energetico edifici	100.000	Efficientamento energetico edifici	100.000
36	Manut. Straord. Materne statali	75.000	Manut. Straord. Materne statali	75.000	Manut. Straord. Materne statali	75.000
36	Manut. Straord. Materne	75.000	Manut. Straord. Materne	75.000	Manut. Straord. Materne	75.000
		380.000		380.000		470.000
37	Attrezzature, ausili disabili	10.000	Attrezzature, ausili disabili	10.000	Attrezzature, ausili disabili	10.000
37	Manut. straord. primarie	100.000	Manut. straord. primarie	100.000	Manut. straord. primarie	100.000
37	Ampl. e manut. primaria S.Vittore	4.000.000		-		-
37	Adeguamento sismico edifici	100.000	Adeguamento sismico edifici	100.000	Adeguamento sismico edifici	200.000
37	Efficientamento energetico edifici	100.000	Efficientamento energetico edifici	100.000	Efficientamento energetico edifici	100.000
		4.310.000		310.000		410.000
38	Manut. Straord. Medie	80.000	Manut. Straord. Medie	80.000	Manut. Straord. Medie	100.000
38	Attrezzature ausili handicap	10.000	Attrezzature ausili handicap	10.000	Attrezzature ausili handicap	10.000
38	Adeguamento sismico edifici	100.000	Adeguamento sismico edifici	100.000	Adeguamento sismico edifici	100.000
38	Efficientamento energetico edifici	100.000	Efficientamento energetico edifici	100.000	Efficientamento energetico edifici	100.000
38					Adeguamento sismico media 7	900.000
		290.000		290.000		1.210.000
40	Attrezzature cucine	20.000	Attrezzature cucine	20.000	Attrezzature cucine	20.000
41	Attrezzature Cesenalab	15.000				
50	Acq. Attrezzature	15.000				
52	Manut. Impianti sport	150.000	Manut. Impianti sport	150.000	Manut. Impianti sport	150.000
52	Efficientamento energetico edifici	100.000	Efficientamento energetico edifici	100.000	Efficientamento energetico edifici	100.000
52				-	Progetto impiantista sportiva	1.000.000
52			Acq. Attrezzature	50.000		-
		250.000		300.000		1.250.000
73	Acquisto arredi esterni	30.000	Acquisto arredi esterni	30.000	Acquisto arredi esterni	30.000
73	Arredi attrezz. ausili	10.000	Arredi attrezz. ausili	10.000	Arredi attrezz. ausili	10.000
73	Manut. straord. edifici	50.000	Manut. straord. edifici	50.000	Manut. straord. edifici	50.000
		90.000		90.000		90.000
		5.370.000		1.390.000		3.450.000

CDC	2020	Importo totale	2021	Importo totale	2022	Importo totale
Settore Servizi amministrativi, partecipazione e Patrimonio						
21	Acquisti e permutate aree	25.000	Acquisti e permutate aree	25.000	Acquisti e permutate aree	25.000
21	Manut. straord. condomini	30.000	Manut. straord. condomini	30.000	Manut. straord. condomini	30.000
21	Manut. straord. immobili	250.000	Manut. straord. immobili	250.000	Manut. straord. immobili	200.000
21	Efficientamento energetico edifici	100.000	Efficientamento energetico edifici	100.000	Efficientamento energetico edifici	100.000
21	Contributo sistem. Edif. Emporio	50.000				
		455.000		405.000		355.000
65	Alloggi ERP L. 560/93	1.690.100				
		2.145.100		405.000		355.000
Settore Servizi al cittadino e innovazione tecnologica						
29	Trasf. a Unione x inv. Informatica	100.000	Trasf. a Unione x inv. Informatica	50.000	Trasf. a Unione x inv. Informatica	50.000
		100.000		50.000		50.000
Settore Tutela ambiente e territorio, mobilità						
57		-	Parcheggi Università	500.000		-
59	Inteventi bando mobilità biciclette	64.180		-		-
72	Attrezzature museo ecologia	10.000				-
72	Case Acqua	70.000		-		-
		-	Ristrutt. Canile	100.000		-
		-	Attrezzature ambiente	20.000		-
		144.180		620.000		0
		144.180		620.000		0
	Totale previsioni 2020	17.325.030,00	Totale previsioni 2021	13.441.300,00	Totale previsioni 2022	14.990.000,00
	Entrate previste 2020		Entrate previste 2021		Entrate previste 2022	
	Alienazioni immobili	2.945.100	Alienazioni immobili	575.000	Alienazioni immobili	805.000
	Alienazioni finanziarie	9.000	Alienazioni finanziarie	9.000	Alienazioni finanziarie	9.000
	Oneri urbanizzazione	2.206.000	Oneri urbanizzazione	2.141.000	Oneri urbanizzazione	2.206.000
	Contributi altri enti	15.000	Contributi altri enti		Contributi altri enti	
	Contributi privati		Contributi privati		Contributi privati	
	Contributi statali	129.930	Contributi statali	3.026.300	Contributi statali	1.500.000
	Contributi regione	2.550.000	Contributi regione		Contributi regione	500.000
	Tesoreria	3.000.000	Tesoreria	3.000.000		3.000.000
	Mutui	6.000.000	Mutui	4.220.000	Mutui	6.500.000
	Avanzo		Avanzo		Avanzo	
	Economie correnti	470.000	Economie correnti	470.000	Economie correnti	470.000
		17.325.030		13.441.300		14.990.000

ELENCO OPERE FINANZIATE CON MUTUO

cdc	Opera	2020	2021	2022
10	Progetto sicurezza telecamere	500.000		
21	Manutenzione straordinaria immobili	250.000	250.000	200.000
36	Adeguamento sismico edifici materne	100.000	100.000	
36	Efficientamento energetico edifici materne		100.000	100.000
37	Manutenzione straord. edifici primarie		100.000	100.000
37	Adeguamento sismico edifici primarie	100.000	100.000	200.000
37	Primaria San Vittore	2.000.000		
37	Efficientamento energetico edifici primarie		100.000	100.000
38	Adeguamento sismico edifici medie		100.000	100.000
38	Efficientamento energetico edifici medie		100.000	100.000
38	Adeguamento sismico media n. 7			400.000
45	Pinacoteca palazzo ex OIR		1.220.000	
45	Museo archeologico	500.000		
49	Riqualificazione palazzo Mazzini Marinelli			1.500.000
52	Impiantistica sportiva			1.000.000
56	Ristrutturazione strade urbane	400.000	400.000	400.000
56	Ristrutturazione strade extra urbane	400.000	400.000	400.000
56	Pista ciclabile via Emilia ovest-Diegaro	500.000		1.000.000
56	Opere viabilita' quartieri	250.000	250.000	350.000
56	Completem. riqualificazione via Dismano			240.000
56	Progetti partecipati	500.000	500.000	
56	Pista ciclabile Borgo Rose			180.000
56	Velostazione			130.000
71	Progetti partecipati	500.000	500.000	
	TOTALE.....	6.000.000	4.220.000	6.500.000

Gli oneri finanziari derivanti da tale indebitamento sono previsti nel bilancio 2021 e 2022 e saranno inserite nei bilanci successivi sulla base dei piani di ammortamento.

Punto e)

Il fondo pluriennale vincolato, previsto dal D.Lgs 118/2011 rappresenta un saldo finanziario che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso in applicazione del principio della competenza finanziaria potenziata e rende evidente la distanza temporale fra acquisizione dei finanziamenti e effettivo impiego delle risorse.

E' composto in entrata da due voci distinte riguardanti la parte corrente e in conto capitale per un importo corrispondente alla sommatoria degli impegni assunti negli esercizi precedenti ed imputati agli esercizi successivi finanziati da risorse accertate negli esercizi precedenti. In spesa è composto da spese che si prevede di impegnare nel primo anno del bilancio di previsione con imputazione agli esercizi successivi e alle spese già impegnate negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi a quello considerato.

La copertura finanziaria della quota del fondo pluriennale vincolato riguardante le spese impegnate negli esercizi precedenti è costituita dal fondo pluriennale iscritto in entrata, mentre quella del fondo pluriennale riguardante le spese che si prevede di impegnare nell'esercizio di riferimento con imputazione agli esercizi successivi è costituita dalle entrate che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio.

Il fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale è stato determinato sulla base dei crono-programmi delle opere ed investimenti previsti nel bilancio 2020-2022, così come individuati e segnalati dai relativi responsabili, mentre il fondo pluriennale per spese correnti fa riferimento come voce principale alle spese per produttività ed indennità del personale.

Nella tabella seguente sono riportati i valori del FPV di entrata e spesa del bilancio 2020-2022:

Entrata	2020	2021	2022
FPV per spese correnti	1.366.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
FPV per spese c/capitale	19.274.653,04	5.850.000,00	4.720.000,00
Spesa	2020	2021	2022
FPV spese correnti	1.111.000,00	1.111.000,00	1.111.000,00
FPV spese c/capitale	5.850.000,00	4.720.000,00	5.450.000,00

Il FPV di spesa corrente è previsto nel macro-aggregato “altre spese correnti” del titolo I, mentre il FPV di spesa c/capitale è previsto nel macro-aggregato “altre spese in conto capitale” del titolo II.

Punto f)

Le garanzie prestate dall’Ente, ai sensi art 207 Tuel, riguardano solo l’assunzione di mutui per l’esecuzione di investimenti su impianti sportivi dell’Ente e sono:

- 1) Fidejussione per mutuo di € 628.000 assunto da società Kick Off con la Banca Romagna Cooperativa ora Banca Sviluppo scadente nell'anno 2025;
- 2) Fidejussione per il 44,44% del mutuo di € 450.000 assunto da società Cesena Rugby 1970 con Banca Romagna Cooperativa ora Banca Sviluppo scadente nell'anno 2030.

Punto g)

L’Ente non ha in essere contratti in strumenti finanziari derivati e quindi non ha oneri derivanti da tali contratti sul proprio bilancio 2020-2022.

Punto h)

Gli enti ed organismi strumentali del comune così come individuati con delibera di giunta comunale n. 4 del 10/01/2019 che ha approvato i componenti del Gruppo Amministrazione Pubblica del comune di Cesena ai sensi dell’art. 11 bis e seguenti del D.Lgs 118/2011 sono i seguenti:

AZIENDE PUBBLICHE ED ENTI	QUOTA PARTECIPAZIONE al 31/12/2018 (%)
DESTINAZIONE TURISMO ROMAGNA	0,69
AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA DEL DISTRETTO CESENA-VALLESAVIO	84,2
ACER - AZIENDA CASA EMILIA ROMAGNA DELLA PROVINCIA DI FORLI'-CESENA	19,616

FONDAZIONI	QUOTA PARTECIPAZIONE (%) AL F.DO DI DOTAZIONE al 31/12/2018
FONDAZIONE PER LO SVILUPPO E PROMOZIONE DEI CONTRATTI DI LOCAZIONE ABITATIVI Onlus	48,85
FONDAZIONE SCUOLA INTERREGIONALE DI POLIZIA LOCALE	0,2070
FONDAZIONE FRANCO SEVERI Onlus	0
EMILIA ROMAGNA TEATRO FONDAZIONE	17,04

Punto i)

L'elenco delle partecipazioni dell'ente ad oggi con la relativa quota di partecipazione percentuale è qui sotto riportata. I bilanci sono consultabili nel sito internet del comune nella sezione dedicata (www.comune.cesena.fc.it/trasparenza/enticontrollati).

ELENCO PARTECIPAZIONI

SOCIETÀ DI CAPITALI PARTECIPATE DIRETTAMENTE	QUOTA PARTECIPAZIONE al 31/12/2018 (%)
ENERGIE PER LA CITTA' S.P.A.	100
VALORE CITTA' S.r.l. in liquidazione	100
FILIERA ORTOFRUTTICOLA ROMAGNOLA Soc.Cons.p.A.	99,75
CESENA FIERA S.p.A.	32,31
TECHNE Soc.Cons.a r.l.	50
SER.IN.AR - SERVIZI INTEGRATI D'AREA Soc.Cons.p.a.	42,73
S.A.PRO S.p.A. - in liquidazione (procedura fallimentare)	33
UNICA RETI S.p.A.	32,32
ATR Società Consortile a r.l.	72,16
START ROMAGNA S.p.A.	15,59
ROMAGNA ACQUE - SOCIETA' DELLE FONTI S.p.A.	10,08
HERA S.p.A.	1,1217
LEPIDA S.p.A.	0,0015
AMR Società consortile a r.l.	9,46