



**Comune di Cesena**

Settore Entrate Tributarie e Servizi Economico Finanziari

Ufficio Bilancio

# **Bilancio di Previsione 2022 - 2024**



# Indice

|   |         |
|---|---------|
| Entrate .....   | pag. 1  |
| Riepilogo generale delle entrate per titoli.....  | pag. 7  |
| <br>  |         |
| 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 |
| <br>  |         |
| Allegati  |         |
| a) Risultato presunto di amministrazione .....  | pag. 37 |
| b) Fondo Pluriennale Vincolato 2022-2023-2024 .....   | pag. 38 |
| c) Fondo crediti di dubbia esigibilità 2022-2023-2024 .....                                       | pag. 55 |
| d) Limiti di indebitamento .....  | pag. 64 |
| e) Utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali ..... | pag. 65 |
| f) Spese per funzioni delegate dalla Regione .....  | pag. 67 |
| <br>  |         |
| Piano degli indicatori di bilancio – Sintetici.....   | pag. 68 |
| - Analitici .....   | pag. 72 |
| Tabella enti strutturalmente deficitari .....   | pag. 82 |
| Nota integrativa al bilancio 2022-2023-2024.....  | pag. 83 |



**ENTRATA**



BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

| Titolo, Tipologia<br><br>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 2022    | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO 2024 |
| <b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>                             |   | Previsioni di Competenza | <b>1.818.543,94</b>   | <b>1.873.109,00</b>     | <b>1.101.391,00</b>  | <b>1.101.391,00</b>  |
| <b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>                    |   | Previsioni di Competenza | <b>29.555.098,53</b>  | <b>18.711.110,00</b>    | <b>22.421.288,00</b> | <b>17.365.046,00</b> |
| <b>Utilizzo avanzo di Amministrazione</b>   |   | Previsioni di Competenza | <b>10.331.579,00</b>  |                         |                      |                      |
| - di cui avanzo utilizzato anticipatamente  |   |                          |   |                         |                      |                      |
| - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                                |   |                          |   |                         |                      |                      |
| <b>Fondo di Cassa al 1/1/2022</b>   |   | Previsioni di Cassa      | <b>40.607.000,00</b>  | <b>40.607.000,00</b>    |                      |                      |
| <hr/>   |   |                          |   |                         |                      |                      |
| <b>TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ</b>         |   |                          |   |                         |                      |                      |
| <b>10101</b> Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati                  | 17.399.330,67   | Previsioni di Competenza | 49.158.375,00   | 49.513.000,00           | 49.843.000,00        | 49.893.000,00        |
|   |   | Previsioni di Cassa      | 54.958.617,00   | 47.980.000,00           |                      |                      |
| <b>10301</b> Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali         |   | Previsioni di Competenza | 15.488.000,00   | 15.650.000,00           | 15.750.000,00        | 15.750.000,00        |
|   |   | Previsioni di Cassa      | 16.080.983,75   | 15.000.000,00           |                      |                      |
| <b>Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ</b> | <b>17.399.330,67</b>  | Previsioni di Competenza | <b>64.646.375,00</b>  | <b>65.163.000,00</b>    | <b>65.593.000,00</b> | <b>65.643.000,00</b> |
|   |   | Previsioni di Cassa      | <b>71.039.600,75</b>  | <b>62.980.000,00</b>    |                      |                      |
| <b>TITOLO 2 Trasferimenti correnti</b>  |   |                          |   |                         |                      |                      |

## 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 2022    | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO 2024 |
| <b>20101</b>                            | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 2.035.130,22  | Previsioni di Competenza        | 7.783.614,34  | 4.251.375,00            | 4.003.375,00         | 3.668.375,00         |
|   |  |   | Previsioni di Cassa             | 9.653.331,14  | 5.303.414,61            |                      |                      |
| <b>20102</b>                            | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie  |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |  |   | Previsioni di Cassa             | 885,00  |                         |                      |                      |
| <b>20103</b>                            | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese   |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |  | 54.529,40   | Previsioni di Competenza        | 79.640,00   | 65.000,00               | 65.000,00            | 65.000,00            |
|   |  |   | Previsioni di Cassa             | 116.707,20  | 119.529,40              |                      |                      |
| <b>20105</b>                            | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo                                |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |  | 46.912,40   | Previsioni di Competenza        | 95.466,00   | 51.000,00               | 51.000,00            | 51.000,00            |
|   |  |   | Previsioni di Cassa             | 127.911,89  | 97.912,40               |                      |                      |
|   | <b>Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti</b>   | <b>2.136.572,02</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b> | <b>7.958.720,34</b>   | <b>4.367.375,00</b>     | <b>4.119.375,00</b>  | <b>3.784.375,00</b>  |
|   |  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>      | <b>9.898.835,23</b>   | <b>5.520.856,41</b>     |                      |                      |
| <b>TITOLO 3 Entrate extratributarie</b> |  |   |                                 |   |                         |                      |                      |
| <b>30100</b>                            | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |  | 3.477.364,73  | Previsioni di Competenza        | 8.245.866,00  | 9.683.450,00            | 9.848.450,00         | 9.848.450,00         |
|   |  |   | Previsioni di Cassa             | 13.327.195,60   | 9.831.498,28            |                      |                      |
| <b>30200</b>                            | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |  | 12.949.329,31   | Previsioni di Competenza        | 3.984.300,00  | 3.792.000,00            | 3.742.000,00         | 3.742.000,00         |
|   |  |   | Previsioni di Cassa             | 5.513.781,51  | 3.260.596,89            |                      |                      |

## 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 2022    | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO 2024 |
| <b>30300</b>                              | Tipologia 300: Interessi attivi                                       |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |   | 118,24  | Previsioni di Competenza        | 15.000,00   | 15.000,00               | 15.000,00            | 15.000,00            |
|   |   |   | Previsioni di Cassa             | 15.026,70   | 15.118,24               |                      |                      |
| <b>30400</b>                              | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale                   |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |   | 1.389.940,17  | Previsioni di Competenza        | 4.215.362,00  | 3.889.000,00            | 3.624.000,00         | 3.624.000,00         |
|   |   |   | Previsioni di Cassa             | 4.215.362,00  | 4.615.000,00            |                      |                      |
| <b>30500</b>                              | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti                      |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |   | 251.100,23  | Previsioni di Competenza        | 1.411.026,80  | 1.292.022,00            | 1.292.022,00         | 1.292.022,00         |
|   |   |   | Previsioni di Cassa             | 1.715.590,29  | 1.350.160,33            |                      |                      |
|   | <b>Totale Titolo 3: Entrate extratributarie</b>                       | <b>18.067.852,68</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b> | <b>17.871.554,80</b>  | <b>18.671.472,00</b>    | <b>18.521.472,00</b> | <b>18.521.472,00</b> |
|   |   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>      | <b>24.786.956,10</b>  | <b>19.072.373,74</b>    |                      |                      |
| <b>TITOLO 4 Entrate in conto capitale</b> |   |   |                                 |   |                         |                      |                      |
| <b>40200</b>                              | Tipologia 200: Contributi agli investimenti                           |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |   | 10.362.924,16   | Previsioni di Competenza        | 16.741.083,50   | 15.579.127,00           | 3.505.000,00         | 2.570.000,00         |
|   |   |   | Previsioni di Cassa             | 18.822.397,42   | 7.737.342,54            |                      |                      |
| <b>40300</b>                              | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale                  |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |   | 290.551,09  | Previsioni di Competenza        |   |                         |                      |                      |
|   |   |   | Previsioni di Cassa             | 290.551,09  | 100.000,00              |                      |                      |
| <b>40400</b>                              | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|   |   | 2.500,00  | Previsioni di Competenza        | 3.647.553,00  | 6.712.419,00            | 3.395.000,00         | 455.000,00           |
|   |   |   | Previsioni di Cassa             | 3.647.603,00  | 5.402.500,00            |                      |                      |

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 2022    | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO 2024 |
| <b>40500</b>   | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                              |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|  |   | 640.590,47  | Previsioni di Competenza        | 5.727.738,27  | 3.717.042,00            | 3.491.000,00         | 2.561.000,00         |
|  |   |   | Previsioni di Cassa             | 5.727.993,37  | 4.209.542,00            |                      |                      |
|  | <b>Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale</b>                           | <b>11.296.565,72</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b> | <b>26.116.374,77</b>  | <b>26.008.588,00</b>    | <b>10.391.000,00</b> | <b>5.586.000,00</b>  |
|  |   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>      | <b>28.488.544,88</b>  | <b>17.449.384,54</b>    |                      |                      |
| <b>TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie</b> |   |   |                                 |   |                         |                      |                      |
| <b>50100</b>   | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                          |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|  |   |   | Previsioni di Competenza        | 9.000,00  | 9.000,00                | 9.000,00             | 9.000,00             |
|  |   |   | Previsioni di Cassa             | 17.909,35   | 9.000,00                |                      |                      |
| <b>50300</b>   | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine                   |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|  |   | 561.632,39  | Previsioni di Competenza        |   |                         |                      |                      |
|  |   |   | Previsioni di Cassa             | 1.178.870,96  | 300.000,00              |                      |                      |
| <b>50400</b>   | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie          |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|  |   | 7.709.843,12  | Previsioni di Competenza        | 3.450.000,00  | 4.000.000,00            | 3.500.000,00         | 2.300.000,00         |
|  |   |   | Previsioni di Cassa             | 6.500.000,00  | 7.000.000,00            |                      |                      |
|  | <b>Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>        | <b>8.271.475,51</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b> | <b>3.459.000,00</b>   | <b>4.009.000,00</b>     | <b>3.509.000,00</b>  | <b>2.309.000,00</b>  |
|  |   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>      | <b>7.696.780,31</b>   | <b>7.309.000,00</b>     |                      |                      |
| <b>TITOLO 6 Accensione Prestiti</b>                          |   |   |                                 |   |                         |                      |                      |
| <b>60300</b>   | Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine |   |                                 |   |                         |                      |                      |
|  |   | 240.000,00  | Previsioni di Competenza        | 3.570.000,00  | 4.910.000,00            | 4.350.000,00         | 2.850.000,00         |
|  |   |   | Previsioni di Cassa             | 3.570.000,00  | 4.910.000,00            |                      |                      |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

| Titolo, Tipologia<br><br>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 2022    | PREVISIONI ANNO 2023  | PREVISIONI ANNO 2024  |
| <b>Totale Titolo 6: Accensione Prestiti</b>                  | <b>240.000,00</b>   | Previsioni di Competenza | <b>3.570.000,00</b>   | <b>4.910.000,00</b>     | <b>4.350.000,00</b>   | <b>2.850.000,00</b>   |
|  |   | Previsioni di Cassa      | <b>3.570.000,00</b>   | <b>4.910.000,00</b>     |                       |                       |
| <b>TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> |   |                          |   |                         |                       |                       |
| <b>70100</b>   | 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            |                       |                       |
|  | <b>Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>                      | Previsioni di Competenza | <b>1.000.000,00</b>   | <b>1.000.000,00</b>     | <b>1.000.000,00</b>   | <b>1.000.000,00</b>   |
|  |   | Previsioni di Cassa      | <b>1.000.000,00</b>   | <b>1.000.000,00</b>     |                       |                       |
| <b>TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b>    |   |                          |   |                         |                       |                       |
| <b>90100</b>   | Tipologia 100: Entrate per partite di giro  |                          |   |                         |                       |                       |
|  | 667.017,31  | Previsioni di Competenza | 13.811.000,00   | 13.811.000,00           | 13.811.000,00         | 13.811.000,00         |
|  |   | Previsioni di Cassa      | 14.012.760,73   | 14.478.017,31           |                       |                       |
| <b>90200</b>   | Tipologia 200: Entrate per conto terzi  |                          |   |                         |                       |                       |
|  | 369.185,55  | Previsioni di Competenza | 1.512.000,00  | 1.512.000,00            | 1.512.000,00          | 1.512.000,00          |
|  |   | Previsioni di Cassa      | 1.872.168,62  | 1.881.185,55            |                       |                       |
|  | <b>Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b>                         | Previsioni di Competenza | <b>15.323.000,00</b>  | <b>15.323.000,00</b>    | <b>15.323.000,00</b>  | <b>15.323.000,00</b>  |
|  | <b>1.036.202,86</b>   | Previsioni di Cassa      | <b>15.884.929,35</b>  | <b>16.359.202,86</b>    |                       |                       |
| <hr/>  |   |                          |   |                         |                       |                       |
| <b>TOTALE TITOLI</b>   | <b>58.447.999,46</b>  | Previsioni di Competenza | <b>139.945.024,91</b>   | <b>139.452.435,00</b>   | <b>122.806.847,00</b> | <b>115.016.847,00</b> |
|  |   | Previsioni di Cassa      | <b>162.365.646,62</b>   | <b>134.600.817,55</b>   |                       |                       |
| <hr/>  |   |                          |   |                         |                       |                       |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I - ENTRATA

| Titolo, Tipologia<br><br>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 2022    | PREVISIONI ANNO 2023  | PREVISIONI ANNO 2024  |
| <b>TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA</b>    | <b>58.447.999,46</b>  | Previsioni di Competenza | <b>181.650.246,38</b>   | <b>160.036.654,00</b>   | <b>146.329.526,00</b> | <b>133.483.284,00</b> |
|  |   | Previsioni di Cassa      | <b>202.972.646,62</b>   | <b>175.207.817,55</b>   |                       |                       |

**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 2022    | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO 2024 |
|                 | <b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>          |   | Previsioni di Competenza | <b>1.818.543,94</b>   | <b>1.873.109,00</b>     | <b>1.101.391,00</b>  | <b>1.101.391,00</b>  |
|                 | <b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b> |   | Previsioni di Competenza | <b>29.555.098,53</b>  | <b>18.711.110,00</b>    | <b>22.421.288,00</b> | <b>17.365.046,00</b> |
|                 | <b>Utilizzo avanzo di Amministrazione</b>                      |   | Previsioni di Competenza | <b>10.331.579,00</b>  |                         |                      |                      |
|                 | - di cui avanzo utilizzato anticipatamente                     |   |                          |   |                         |                      |                      |
|                 | - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità             |   |                          |   |                         |                      |                      |
|                 | <b>Fondo di Cassa al 1/1/2022</b>                              |   | Previsioni di Cassa      | <b>40.607.000,00</b>  | <b>40.607.000,00</b>    |                      |                      |
| <hr/>           |  |   |                          |   |                         |                      |                      |
| <b>Titolo 1</b> | Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ      | 17.399.330,67   | Previsioni di Competenza | 64.646.375,00   | 65.163.000,00           | 65.593.000,00        | 65.643.000,00        |
|                 |  |   | Previsioni di Cassa      | 71.039.600,75   | 62.980.000,00           |                      |                      |
| <hr/>           |  |   |                          |   |                         |                      |                      |
| <b>Titolo 2</b> | Trasferimenti correnti   | 2.136.572,02  | Previsioni di Competenza | 7.958.720,34  | 4.367.375,00            | 4.119.375,00         | 3.784.375,00         |
|                 |  |   | Previsioni di Cassa      | 9.898.835,23  | 5.520.856,41            |                      |                      |
| <hr/>           |  |   |                          |   |                         |                      |                      |
| <b>Titolo 3</b> | Entrate extratributarie  | 18.067.852,68   | Previsioni di Competenza | 17.871.554,80   | 18.671.472,00           | 18.521.472,00        | 18.521.472,00        |
|                 |  |   | Previsioni di Cassa      | 24.786.956,10   | 19.072.373,74           |                      |                      |
| <hr/>           |  |   |                          |   |                         |                      |                      |
| <b>Titolo 4</b> | Entrate in conto capitale                                      | 11.296.565,72   | Previsioni di Competenza | 26.116.374,77   | 26.008.588,00           | 10.391.000,00        | 5.586.000,00         |
|                 |  |   | Previsioni di Cassa      | 28.488.544,88   | 17.449.384,54           |                      |                      |

**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 2022                           | PREVISIONI ANNO 2023                           | PREVISIONI ANNO 2024                           |
| <b>Titolo 5</b>                     | Entrate da riduzione di attività finanziarie | 8.271.475,51  | Previsioni di Competenza<br>Previsioni di Cassa                                   | 3.459.000,00<br>7.696.780,31                   | 4.009.000,00<br>7.309.000,00                   | 3.509.000,00<br>2.309.000,00                   |
| <b>Titolo 6</b>                     | Accensione Prestiti                          | 240.000,00  | Previsioni di Competenza<br>Previsioni di Cassa                                   | 3.570.000,00<br>3.570.000,00                   | 4.910.000,00<br>4.910.000,00                   | 4.350.000,00<br>2.850.000,00                   |
| <b>Titolo 7</b>                     | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere |   | Previsioni di Competenza<br>Previsioni di Cassa                                   | 1.000.000,00<br>1.000.000,00                   | 1.000.000,00<br>1.000.000,00                   | 1.000.000,00<br>1.000.000,00                   |
| <b>Titolo 9</b>                     | Entrate per conto terzi e partite di giro    | 1.036.202,86  | Previsioni di Competenza<br>Previsioni di Cassa                                   | 15.323.000,00<br>15.884.929,35                 | 15.323.000,00<br>16.359.202,86                 | 15.323.000,00<br>15.323.000,00                 |
| <b>TOTALE TITOLI</b>                |  | <b>58.447.999,46</b>  | Previsioni di Competenza<br>Previsioni di Cassa                                   | <b>139.945.024,91</b><br><b>162.365.646,62</b> | <b>139.452.435,00</b><br><b>134.600.817,55</b> | <b>122.806.847,00</b><br><b>115.016.847,00</b> |
| <b>TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA</b> |  | <b>58.447.999,46</b>  | Previsioni di Competenza<br>Previsioni di Cassa                                   | <b>181.650.246,38</b><br><b>202.972.646,62</b> | <b>160.036.654,00</b><br><b>175.207.817,55</b> | <b>146.329.526,00</b><br><b>133.483.284,00</b> |

**SPE SA**



BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br><br>Denominazione | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |   | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio      | PREVISIONI DEL BILANCIO                            |  |  |
|--|---|---|---|--|--|--|
|  |   |   |   | PREVISIONI ANNO<br>2022                            | PREVISIONI ANNO<br>2023                            | PREVISIONI ANNO<br>2024                            |
| <b>MISSIONE 01</b>                               |   | <b>Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>                   |   |  |  |  |
| <b>0101 Programma 01</b>                         |   | <b>Organi istituzionali</b>   |   |  |  |  |
|  | 150.144,98  | Titolo 1 Spese correnti   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 759.378,00<br><br><br>815.926,47                   | 1.007.094,00<br><br>120.904,00<br><br>1.145.797,32 | 1.007.094,00<br><br>117.279,66<br><br>1.007.094,00 |
|  | <b>150.144,98</b>   | <b>Totale Programma 01 Organi istituzionali</b>                         | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>759.378,00</b><br><br><br><b>815.926,47</b>     | <b>1.007.094,00</b><br><br><br><b>1.145.797,32</b> | <b>1.007.094,00</b><br><br><br><b>1.007.094,00</b> |
|  |   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>815.926,47</b>                                  | <b>1.145.797,32</b>                                |  |
| <b>0102 Programma 02</b>                         |   | <b>Segreteria generale</b>  |   |  |  |  |
|  | 5.051,86  | Titolo 1 Spese correnti   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 1.006.521,00<br><br><br>1.011.145,39               | 597.400,00<br><br><br>602.451,86                   | 597.400,00<br><br><br>597.400,00                   |
|  | <b>5.051,86</b>   | <b>Totale Programma 02 Segreteria generale</b>                          | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>1.006.521,00</b><br><br><br><b>1.011.145,39</b> | <b>597.400,00</b><br><br><br><b>602.451,86</b>     | <b>597.400,00</b><br><br><br><b>597.400,00</b>     |
|  |   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>1.011.145,39</b>                                | <b>602.451,86</b>                                  |  |
| <b>0103 Programma 03</b>                         |   | <b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b> |   |  |  |  |
|  | 379.881,08  | Titolo 1 Spese correnti   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 3.735.783,09<br><br><br>4.102.899,29               | 4.446.490,00<br><br>531.891,75<br><br>4.826.370,57 | 4.516.490,00<br><br>39.701,40<br><br>10.000,00     |
|  | 17.378,71   | Titolo 2 Spese in conto capitale  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 32.922,12<br><br><br>37.294,01                     | 37.500,00<br><br><br>27.378,71                     | 10.000,00<br><br><br>2.300.000,00                  |
|  |   | Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziaria                   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 3.450.000,00<br><br><br>3.450.000,00               | 4.000.000,00<br><br><br>4.000.000,00               | 3.500.000,00<br><br><br>2.300.000,00               |

## BILANCIO DI PREVISIONE

## PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione  | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|---|---|-------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   |                                     |  | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>Totale Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b> | <b>397.259,79</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>7.218.705,21</b>  | <b>8.483.990,00</b>     | <b>8.026.490,00</b>     | <b>6.826.490,00</b>     |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | <b>531.891,75</b>       | <b>39.701,40</b>        |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>7.590.193,30</b>  | <b>8.853.749,28</b>     |                         |                         |
| <b>0104 Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b>                |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti   | 118.130,85  | Previsioni di Competenza            | 1.209.987,00   | 1.028.848,00            | 1.028.848,00            | 1.028.848,00            |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | 37.440,00               |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 1.261.221,68   | 1.045.389,08            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b>              | <b>118.130,85</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>1.209.987,00</b>  | <b>1.028.848,00</b>     | <b>1.028.848,00</b>     | <b>1.028.848,00</b>     |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | <b>37.440,00</b>        |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>1.261.221,68</b>  | <b>1.045.389,08</b>     |                         |                         |
| <b>0105 Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>                         |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti   | 172.255,06  | Previsioni di Competenza            | 888.472,35   | 760.319,00              | 760.319,00              | 760.319,00              |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | 9.975,40                |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 1.137.406,57   | 863.359,55              |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale  | 1.331.207,07  | Previsioni di Competenza            | 5.789.227,20   | 4.255.000,00            | 355.000,00              | 355.000,00              |
|   |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 3.050.000,00   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 2.925.048,38   | 2.608.424,38            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>                       | <b>1.503.462,13</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>6.677.699,55</b>  | <b>5.015.319,00</b>     | <b>1.115.319,00</b>     | <b>1.115.319,00</b>     |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | <b>9.975,40</b>         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>3.050.000,00</b>  |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>4.062.454,95</b>  | <b>3.471.783,93</b>     |                         |                         |
| <b>0106 Programma 06 Ufficio tecnico</b>  |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti   | 236.025,40  | Previsioni di Competenza            | 4.579.134,72   | 4.083.512,00            | 3.707.032,00            | 3.707.032,00            |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | 7.237,70                | 2.113,70                |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 294.480,00   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 4.485.157,33   | 4.234.467,64            |                         |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br><br>Denominazione                                       | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |  | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO                    |   |                         |
|--|---|--|--|--|---|-------------------------|
|  |   |  |  | PREVISIONI ANNO<br>2022                    | PREVISIONI ANNO<br>2023                 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   | 1.802.363,14  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:                               | 3.060.817,34   | 1.145.000,00<br>360.000,00                 | 325.000,00                              | 325.000,00              |
| <b>Totale Programma 06 Ufficio tecnico</b>   | <b>2.038.388,54</b>   | Previsioni di Cassa<br><b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>2.906.568,80</b><br><b>7.639.952,06</b>   | <b>1.688.828,54</b><br><b>5.228.512,00</b> | <b>4.032.032,00</b>                     | <b>4.032.032,00</b>     |
|  |   |  |  | <b>367.237,70</b>                          | <b>2.113,70</b>                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>   | <b>7.391.726,13</b>  | <b>5.923.296,18</b>                        |   |                         |
| <b>0107 Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b>   |   |  |  |  |   |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 82.412,74   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:                               | 2.022.988,00   | 1.587.805,00<br>94.000,00                  | 1.587.805,00<br>41.255,96               | 1.587.805,00            |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   |   | Previsioni di Cassa<br>Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 2.126.482,13   | 1.670.217,74<br>50.000,00                  |   |                         |
| <b>Totale Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b> | <b>82.412,74</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:                        | <b>2.022.988,00</b>  | <b>1.637.805,00</b><br><b>94.000,00</b>    | <b>1.587.805,00</b><br><b>41.255,96</b> | <b>1.587.805,00</b>     |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>   | <b>2.126.482,13</b>  | <b>1.720.217,74</b>                        |   |                         |
| <b>0108 Programma 08 Statistica e sistemi informativi</b>                              |   |  |  |  |   |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  |   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:                               | 1.636.564,00   | 1.630.814,00                               | 1.630.814,00                            | 1.630.814,00            |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   |   | Previsioni di Cassa<br>Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 1.636.564,00<br>176.500,00   | 1.630.814,00<br>140.000,00                 |   |                         |
| <b>Totale Programma 08 Statistica e sistemi informativi</b>                            |   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:                        | <b>1.636.564,00</b><br><b>1.813.064,00</b>   | <b>1.630.814,00</b><br><b>1.770.814,00</b> | <b>1.680.814,00</b>                     | <b>1.680.814,00</b>     |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>   | <b>1.813.064,00</b>  | <b>1.770.814,00</b>                        |   |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |  | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|--|---|--|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |   |  |  | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>0110 Programma 10</b>                     |   | <b>Risorse umane</b>   |  |                         |                         |                         |
|  | 423.869,70  | Titolo 1 Spese correnti  | 4.106.458,80   | 3.731.845,00            | 3.731.845,00            | 3.731.845,00            |
|  |   | Previsioni di Competenza   |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:  |  | 398.112,00              | 302.706,00              |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                      | 1.101.391,00   | 1.101.391,00            | 1.101.391,00            | 1.101.391,00            |
|  |   | Previsioni di Cassa  | 3.412.827,43   | 3.053.823,70            |                         |                         |
|  | <b>423.869,70</b>   | <b>Totale Programma 10 Risorse umane</b>                                 | <b>4.106.458,80</b>  | <b>3.731.845,00</b>     | <b>3.731.845,00</b>     | <b>3.731.845,00</b>     |
|  |   | Previsioni di Competenza   |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:  |  | 398.112,00              | 302.706,00              |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                      | 1.101.391,00   | 1.101.391,00            | 1.101.391,00            | 1.101.391,00            |
|  |   | Previsioni di Cassa  | 3.412.827,43   | 3.053.823,70            |                         |                         |
| <b>0111 Programma 11</b>                     |   | <b>Altri servizi generali</b>  |  |                         |                         |                         |
|  | 86.360,63   | Titolo 1 Spese correnti  | 547.777,31   | 731.497,00              | 731.497,00              | 731.497,00              |
|  |   | Previsioni di Competenza   |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:  |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                      |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa  | 674.123,11   | 817.857,63              |                         |                         |
|  | <b>86.360,63</b>  | <b>Totale Programma 11 Altri servizi generali</b>                        | <b>547.777,31</b>  | <b>731.497,00</b>       | <b>731.497,00</b>       | <b>731.497,00</b>       |
|  |   | Previsioni di Competenza   |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:  |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                      |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa  | 674.123,11   | 817.857,63              |                         |                         |
|  | <b>4.805.081,22</b>   | <b>TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b> | <b>33.002.530,93</b>   | <b>29.233.124,00</b>    | <b>23.539.144,00</b>    | <b>22.339.144,00</b>    |
|  |   | Previsioni di Competenza   |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:  |  | 1.559.560,85            | 503.056,72              |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                      | 5.265.871,00   | 1.101.391,00            | 1.101.391,00            | 1.101.391,00            |
|  |   | Previsioni di Cassa  | 30.159.164,59  | 28.405.180,72           |                         |                         |
| <b>MISSIONE 03</b>                           |   | <b>Ordine pubblico e sicurezza</b>                                       |  |                         |                         |                         |
| <b>0301 Programma 01</b>                     |   | <b>Polizia locale e amministrativa</b>                                   |  |                         |                         |                         |
|  | 134.934,93  | Titolo 1 Spese correnti  | 4.015.370,00   | 3.772.732,00            | 3.822.732,00            | 3.822.732,00            |
|  |   | Previsioni di Competenza   |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:  |  | 46.920,00               |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                      |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa  | 4.153.175,35   | 3.757.977,81            |                         |                         |
|  |   | Titolo 2 Spese in conto capitale   | 103.900,00   | 20.000,00               | 20.000,00               | 20.000,00               |
|  |   | Previsioni di Competenza   |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:  |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                      |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa  | 136.293,13   | 20.000,00               |                         |                         |

## BILANCIO DI PREVISIONE

## PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione                   | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|--|---|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |   |                                     |   | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>Totale Programma 01 Polizia locale<br/>e amministrativa</b> | <b>134.934,93</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>4.119.270,00</b>   | <b>3.792.732,00</b>     | <b>3.842.732,00</b>     | <b>3.842.732,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |   | <b>46.920,00</b>        |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>4.289.468,48</b>   | <b>3.777.977,81</b>     |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 03 Ordine<br/>pubblico e sicurezza</b>      | <b>134.934,93</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>4.119.270,00</b>   | <b>3.792.732,00</b>     | <b>3.842.732,00</b>     | <b>3.842.732,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |   | <b>46.920,00</b>        |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>4.289.468,48</b>   | <b>3.777.977,81</b>     |                         |                         |
| <b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>            |   |                                     |   |                         |                         |                         |
| <b>0401 Programma 01 Istruzione prescolastica</b>              |   |                                     |   |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 396.661,43  | Previsioni di Competenza            | 4.488.511,26  | 4.216.725,00            | 4.266.725,00            | 4.266.725,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |   | 293.221,60              | 20.000,00               |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 4.768.729,89  | 4.326.186,43            |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale                               | 192.477,00  | Previsioni di Competenza            | 735.131,56  | 370.000,00              | 2.970.000,00            | 4.620.000,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         | 2.400.000,00            | 1.750.000,00            |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 752.836,10  | 562.477,00              |                         |                         |
| <b>Totale Programma 01 Istruzione<br/>prescolastica</b>        | <b>589.138,43</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>5.223.642,82</b>   | <b>4.586.725,00</b>     | <b>7.236.725,00</b>     | <b>8.886.725,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |   | <b>293.221,60</b>       | <b>20.000,00</b>        |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         | <b>2.400.000,00</b>     | <b>1.750.000,00</b>     |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>5.521.565,99</b>   | <b>4.888.663,43</b>     |                         |                         |
| <b>0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione</b>            |   |                                     |   |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 211.504,81  | Previsioni di Competenza            | 1.143.951,00  | 1.135.951,00            | 1.135.951,00            | 1.135.951,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |   | 673.660,00              |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 1.378.576,48  | 1.347.455,81            |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale                               | 5.224.553,75  | Previsioni di Competenza            | 6.678.114,39  | 2.820.000,00            | 2.620.000,00            | 720.000,00              |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   | 1.900.000,00            |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 5.625.224,34  | 3.331.617,24            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 02 Altri ordini di<br/>istruzione</b>      | <b>5.436.058,56</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>7.822.065,39</b>   | <b>3.955.951,00</b>     | <b>3.755.951,00</b>     | <b>1.855.951,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |   | <b>673.660,00</b>       |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   | <b>1.900.000,00</b>     |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>7.003.800,82</b>   | <b>4.679.073,05</b>     |                         |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione                                 | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|--|---|-------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |   |                                     |  | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>0404 Programma 04 Istruzione universitaria</b>                            |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 50.453,75   | Previsioni di Competenza            | 593.475,00   | 621.000,00              | 621.000,00              | 621.000,00              |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | 133.000,00              | 123.000,00              |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 686.866,46   | 671.453,75              |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   | 4.000.000,00  | Previsioni di Competenza            | 6.500.000,00   | 2.500.000,00            |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | 2.500.000,00            |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 2.500.000,00   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 6.500.000,00   | 4.000.000,00            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 04 Istruzione<br/>universitaria</b>                      | <b>4.050.453,75</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>7.093.475,00</b>  | <b>3.121.000,00</b>     | <b>621.000,00</b>       | <b>621.000,00</b>       |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | <b>2.633.000,00</b>     | <b>123.000,00</b>       |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>2.500.000,00</b>  |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>7.186.866,46</b>  | <b>4.671.453,75</b>     |                         |                         |
| <b>0406 Programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione</b>                    |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 1.661.068,32  | Previsioni di Competenza            | 4.353.965,99   | 4.427.056,00            | 4.427.056,00            | 4.427.056,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | 2.254.897,45            | 1.426.210,37            |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 5.705.440,85   | 5.443.830,80            |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   | 10.036,94   | Previsioni di Competenza            | 35.000,00  | 20.000,00               | 20.000,00               | 20.000,00               |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 35.750,67  | 30.036,94               |                         |                         |
| <b>Totale Programma 06 Servizi<br/>ausiliari all'istruzione</b>              | <b>1.671.105,26</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>4.388.965,99</b>  | <b>4.447.056,00</b>     | <b>4.447.056,00</b>     | <b>4.447.056,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | <b>2.254.897,45</b>     | <b>1.426.210,37</b>     |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>5.741.191,52</b>  | <b>5.473.867,74</b>     |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e<br/>diritto allo studio</b>               | <b>11.746.756,00</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>24.528.149,20</b>   | <b>16.110.732,00</b>    | <b>16.060.732,00</b>    | <b>15.810.732,00</b>    |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | <b>5.854.779,05</b>     | <b>1.569.210,37</b>     |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>2.500.000,00</b>  | <b>1.900.000,00</b>     | <b>2.400.000,00</b>     | <b>1.750.000,00</b>     |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>25.453.424,79</b>   | <b>19.713.057,97</b>    |                         |                         |
| <b>MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e<br/>attività culturali</b> |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| <b>0501 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse<br/>storico</b>    |   |                                     |  |                         |                         |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione   | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|--|---|-------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |   |                                     |  | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| Titolo 1 Spese correnti  | 521.189,31  | Previsioni di Competenza            | 2.229.446,23   | 2.219.688,00            | 2.254.688,00            | 2.254.688,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | 381.857,74              | 100.778,78              |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 2.562.353,48   | 2.647.384,76            |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   | 1.069.174,97  | Previsioni di Competenza            | 2.724.480,92   | 410.000,00              |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 40.000,00  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 2.794.423,21   | 1.153.033,82            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 01<br/>Valorizzazione dei beni di interesse<br/>storico</b>                  | <b>1.590.364,28</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>4.953.927,15</b>  | <b>2.629.688,00</b>     | <b>2.254.688,00</b>     | <b>2.254.688,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | 381.857,74              | 100.778,78              |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 40.000,00  |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>5.356.776,69</b>  | <b>3.800.418,58</b>     |                         |                         |
| <b>0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi<br/>nel settore culturale</b>       |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 862.286,07  | Previsioni di Competenza            | 2.480.789,10   | 1.905.621,00            | 1.780.621,00            | 1.780.621,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | 423.415,12              | 246.941,70              |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 3.515.174,86   | 2.742.907,07            |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   | 1.482.341,41  | Previsioni di Competenza            | 6.857.465,67   | 5.691.500,00            | 6.390.000,00            | 1.500.000,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 4.560.000,00   | 4.000.000,00            | 1.500.000,00            |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 2.523.004,53   | 2.432.930,05            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 02 Attività<br/>culturali e interventi diversi nel<br/>settore culturale</b> | <b>2.344.627,48</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>9.338.254,77</b>  | <b>7.597.121,00</b>     | <b>8.170.621,00</b>     | <b>3.280.621,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | 423.415,12              | 246.941,70              |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 4.560.000,00   | 4.000.000,00            | 1.500.000,00            |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>6.038.179,39</b>  | <b>5.175.837,12</b>     |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 05 Tutela e<br/>valorizzazione dei beni e attività<br/>culturali</b>          | <b>3.934.991,76</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>14.292.181,92</b>   | <b>10.226.809,00</b>    | <b>10.425.309,00</b>    | <b>5.535.309,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | 805.272,86              | 347.720,48              |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 4.600.000,00   | 4.000.000,00            | 1.500.000,00            |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>11.394.956,08</b>   | <b>8.976.255,70</b>     |                         |                         |
| <b>MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo<br/>libero</b>                                 |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| <b>0601 Programma 01 Sport e tempo libero</b>  |   |                                     |  |                         |                         |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br><br>Denominazione                    | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|---|---|-------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   |                                     |  | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| Titolo 1 Spese correnti   | 364.181,70  | Previsioni di Competenza            | 1.153.983,00   | 971.400,00              | 928.400,00              | 712.400,00              |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | 644.768,75              | 457.385,11              |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 1.429.994,62   | 1.167.319,21            |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale                                    | 569.318,45  | Previsioni di Competenza            | 2.914.797,45   | 2.060.000,00            | 1.350.000,00            | 600.000,00              |
|   |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 1.360.000,00   | 500.000,00              |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 1.614.775,93   | 1.129.803,01            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 01 Sport e tempo libero</b>                     | <b>933.500,15</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>4.068.780,45</b>  | <b>3.031.400,00</b>     | <b>2.278.400,00</b>     | <b>1.312.400,00</b>     |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | <b>644.768,75</b>       | <b>457.385,11</b>       |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>1.360.000,00</b>  | <b>500.000,00</b>       |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>3.044.770,55</b>  | <b>2.297.122,22</b>     |                         |                         |
| <b>0602 Programma 02 Giovani</b>                                    |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti   | 112.160,52  | Previsioni di Competenza            | 303.743,00   | 196.000,00              | 176.000,00              | 176.000,00              |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | 137.873,84              | 35.000,00               |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 415.434,00   | 308.160,52              |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale                                    |   |                                     |  |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 14.998,86  |                         |                         |                         |
| <b>Totale Programma 02 Giovani</b>                                  | <b>112.160,52</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>303.743,00</b>  | <b>196.000,00</b>       | <b>176.000,00</b>       | <b>176.000,00</b>       |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | <b>137.873,84</b>       | <b>35.000,00</b>        |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>430.432,86</b>  | <b>308.160,52</b>       |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b> | <b>1.045.660,67</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>4.372.523,45</b>  | <b>3.227.400,00</b>     | <b>2.454.400,00</b>     | <b>1.488.400,00</b>     |
|   |   | di cui già impegnato:               |  | <b>782.642,59</b>       | <b>492.385,11</b>       |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>1.360.000,00</b>  | <b>500.000,00</b>       |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>3.475.203,41</b>  | <b>2.605.282,74</b>     |                         |                         |
| <b>MISSIONE 07 Turismo</b>  |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| <b>0701 Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo</b>   |   |                                     |  |                         |                         |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br><br>Denominazione                        | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |   | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|---|---|---|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   |   |  | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| Titolo 1 Spese correnti   | 61.695,00   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 276.390,00   | 167.000,00              | 167.000,00              | 167.000,00              |
|   |   | Previsioni di Cassa   | 297.583,33   | 228.695,00              |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale  |   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        |  | 5.000,00                |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa   |  | 5.000,00                |                         |                         |
| <b>Totale Programma 01 Sviluppo e la<br/>valorizzazione del turismo</b> | <b>61.695,00</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>276.390,00</b>  | <b>172.000,00</b>       | <b>167.000,00</b>       | <b>167.000,00</b>       |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>297.583,33</b>  | <b>233.695,00</b>       |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 07 Turismo</b>                                       | <b>61.695,00</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>276.390,00</b>  | <b>172.000,00</b>       | <b>167.000,00</b>       | <b>167.000,00</b>       |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>297.583,33</b>  | <b>233.695,00</b>       |                         |                         |
| <b>MISSIONE 08</b>  | <b>Aspetto del territorio ed edilizia<br/>abitativa</b>   |   |  |                         |                         |                         |
| <b>0801 Programma 01</b>  | <b>Urbanistica e assetto del territorio</b>   |   |  |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti   | 190.401,89  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 661.092,00   | 617.867,00              | 617.867,00              | 617.867,00              |
|   |   | Previsioni di Cassa   | 798.572,35   | 808.268,89              |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale  | 657.041,52  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 1.448.825,03   | 1.560.000,00            | 925.000,00              | 60.000,00               |
|   |   | Previsioni di Cassa   |  | 1.500.000,00            | 865.000,00              |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa   | 1.501.640,28   | 1.229.273,57            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 01 Urbanistica e<br/>assetto del territorio</b>     | <b>847.443,41</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>2.109.917,03</b>  | <b>2.177.867,00</b>     | <b>1.542.867,00</b>     | <b>677.867,00</b>       |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>2.300.212,63</b>  | <b>2.037.542,46</b>     | <b>865.000,00</b>       |                         |
| <b>0802 Programma 02</b>  | <b>Edilizia residenziale pubblica e<br/>locale e piani di edilizia<br/>economico-popolare</b>         |   |  |                         |                         |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br><br>Denominazione  | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|---|---|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   |                                     |   | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| Titolo 1 Spese correnti   |   | Previsioni di Competenza            | 32.272,00   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale  | 995.401,63  | Previsioni di Cassa                 | 32.272,00   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Competenza            | 995.401,63  |                         |                         |                         |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 995.401,63  | 588.341,81              |                         |                         |
| <b>Totale Programma 02 Edilizia<br/>residenziale pubblica e locale e<br/>piani di edilizia economico-popolare</b> | <b>995.401,63</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>1.027.673,63</b>   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>1.027.673,63</b>   | <b>588.341,81</b>       |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 08 Assetto del<br/>territorio ed edilizia abitativa</b>  | <b>1.842.845,04</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>3.137.590,66</b>   | <b>2.177.867,00</b>     | <b>1.542.867,00</b>     | <b>677.867,00</b>       |
|   |   | di cui già impegnato:               |   | <b>1.500.000,00</b>     | <b>865.000,00</b>       |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>3.327.886,26</b>   | <b>2.625.884,27</b>     |                         |                         |
| <b>MISSIONE 09</b>  | <b>Sviluppo sostenibile e tutela del<br/>territorio e dell'ambiente</b>                               |                                     |   |                         |                         |                         |
| <b>0902 Programma 02</b>  | <b>Tutela, valorizzazione e recupero<br/>ambientale</b>   |                                     |   |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti   | 1.338.427,93  | Previsioni di Competenza            | 3.095.858,16  | 2.863.683,00            | 2.913.683,00            | 2.933.683,00            |
|   |   | di cui già impegnato:               |   | 389.803,35              | 42.193,70               |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 4.076.523,93  | 3.445.035,00            |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale  | 694.862,10  | Previsioni di Competenza            | 1.824.968,45  | 585.000,00              | 200.000,00              | 200.000,00              |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 385.000,00  |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 1.518.215,33  | 895.308,97              |                         |                         |
| <b>Totale Programma 02 Tutela,<br/>valorizzazione e recupero<br/>ambientale</b>                                   | <b>2.033.290,03</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>4.920.826,61</b>   | <b>3.448.683,00</b>     | <b>3.113.683,00</b>     | <b>3.133.683,00</b>     |
|   |   | di cui già impegnato:               |   | <b>389.803,35</b>       | <b>42.193,70</b>        |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>385.000,00</b>   |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>5.594.739,26</b>   | <b>4.340.343,97</b>     |                         |                         |
| <b>0903 Programma 03</b>  | <b>Rifiuti</b>  |                                     |   |                         |                         |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione   | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |   | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO  |  |                         |
|--|---|---|--|--|--|-------------------------|
|  |   |   |  | PREVISIONI ANNO<br>2022  | PREVISIONI ANNO<br>2023                  | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| Titolo 1 Spese correnti  | 5.680.815,26  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 17.764.191,00  | 16.048.147,00<br>657.580,00                                      | 16.048.147,00                            | 16.048.147,00           |
| <b>Totale Programma 03 Rifiuti</b>   | <b>5.680.815,26</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>17.764.191,00</b>   | <b>16.048.147,00</b><br><b>657.580,00</b>                        | <b>16.048.147,00</b>                     | <b>16.048.147,00</b>    |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>19.948.965,23</b>   | <b>17.006.341,94</b>   |  |                         |
| <b>0904 Programma 04 Servizio idrico integrato</b>                                     |   |   | <b>19.948.965,23</b>   | <b>17.006.341,94</b>   |  |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 84.809,97   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 127.000,00   | 127.000,00   | 127.000,00                               | 127.000,00              |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 191.135,07   | 211.809,97   |  |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   | 708.214,77  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 1.201.591,40   | 500.000,00   | 450.000,00                               | 450.000,00              |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 1.153.113,96   | 677.047,50   |  |                         |
| <b>Totale Programma 04 Servizio idrico integrato</b>                                   | <b>793.024,74</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>1.328.591,40</b>  | <b>627.000,00</b><br><b>50.000,00</b>                            | <b>577.000,00</b>                        | <b>577.000,00</b>       |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>1.344.249,03</b>  | <b>888.857,47</b>  |  |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | <b>8.507.130,03</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>24.013.609,01</b>   | <b>20.123.830,00</b><br><b>1.047.383,35</b><br><b>435.000,00</b> | <b>19.738.830,00</b><br><b>42.193,70</b> | <b>19.758.830,00</b>    |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>26.887.953,52</b>   | <b>22.235.543,38</b>   |  |                         |
| <b>MISSIONE 10</b>   |   |   |  |  |  |                         |
| <b>1002 Programma 02 Trasporti e diritto alla mobilità</b>                             |   |   |  |  |  |                         |
| Trasporto pubblico locale  |   |   |  |  |  |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 828.368,69  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 2.931.857,00   | 2.677.809,00   | 2.677.809,00                             | 2.642.809,00            |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 4.598.253,25   | 2.942.570,91   |  |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   | 15.878,79   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 330.000,00   |  |  |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 361.479,78   | 15.878,79  |  |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione                   | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|--|---|-------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |   |                                     |  | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>Totale Programma 02 Trasporto pubblico locale</b>           | <b>844.247,48</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>3.261.857,00</b>  | <b>2.677.809,00</b>     | <b>2.677.809,00</b>     | <b>2.642.809,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>4.959.733,03</b>  | <b>2.958.449,70</b>     |                         |                         |
| <b>1005 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali</b>   |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 2.057.031,64  | Previsioni di Competenza            | 6.762.617,16   | 6.426.310,00            | 6.471.310,00            | 6.366.310,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | 289.631,67              | 145.000,00              |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 7.796.220,60   | 7.150.216,22            |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale                               | 4.465.546,15  | Previsioni di Competenza            | 14.018.249,53  | 11.661.026,00           | 7.746.242,00            | 6.390.000,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | 706.241,22              | 6.241,22                |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 3.927.484,00   | 2.476.242,00            | 3.920.000,00            | 500.000,00              |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 11.374.440,64  | 6.728.280,66            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali</b> | <b>6.522.577,79</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>20.780.866,69</b>   | <b>18.087.336,00</b>    | <b>14.217.552,00</b>    | <b>12.756.310,00</b>    |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | <b>995.872,89</b>       | <b>151.241,22</b>       |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>3.927.484,00</b>  | <b>2.476.242,00</b>     | <b>3.920.000,00</b>     | <b>500.000,00</b>       |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>19.170.661,24</b>   | <b>13.878.496,88</b>    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>    | <b>7.366.825,27</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>24.042.723,69</b>   | <b>20.765.145,00</b>    | <b>16.895.361,00</b>    | <b>15.399.119,00</b>    |
|  |   | di cui già impegnato:               |  | <b>995.872,89</b>       | <b>151.241,22</b>       |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>3.927.484,00</b>  | <b>2.476.242,00</b>     | <b>3.920.000,00</b>     | <b>500.000,00</b>       |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>24.130.394,27</b>   | <b>16.836.946,58</b>    |                         |                         |
| <b>MISSIONE 11 Soccorso civile</b>                             |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| <b>1101 Programma 01 Sistema di protezione civile</b>          |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 11.579,27   | Previsioni di Competenza            | 144.173,97   | 114.000,00              | 114.000,00              | 114.000,00              |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 182.054,99   | 125.579,27              |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale                               |   | Previsioni di Competenza            | 59.300,00  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 102.967,44   |                         |                         |                         |
| <b>Totale Programma 01 Sistema di protezione civile</b>        | <b>11.579,27</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>203.473,97</b>  | <b>114.000,00</b>       | <b>114.000,00</b>       | <b>114.000,00</b>       |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>285.022,43</b>  | <b>125.579,27</b>       |                         |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br><br>Denominazione                                 | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |   | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO                  |  |  |
|--|---|---|--|--|--|--|
|  |   |   |  | PREVISIONI ANNO<br>2022                  | PREVISIONI ANNO<br>2023                  | PREVISIONI ANNO<br>2024                  |
| <b>TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile</b>  | <b>11.579,27</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>203.473,97</b>  | <b>114.000,00</b>                        | <b>114.000,00</b>                        | <b>114.000,00</b>                        |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>285.022,43</b>  | <b>125.579,27</b>                        |  |  |
| <b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                 |   |   |  |  |  |  |
| <b>1201 Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b>   |   |   |  |  |  |  |
| Titolo 1 Spese correnti  | 947.300,02  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 6.794.489,94   | 5.737.951,00<br>420.329,60               | 5.737.951,00<br>191.630,58               | 5.737.951,00                             |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 7.958.316,37   | 5.967.427,79                             |  |  |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   | 62.149,96   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 200.000,53   | 90.000,00                                | 90.000,00                                | 840.000,00                               |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 205.998,29   | 152.149,96                               |  | 750.000,00                               |
| <b>Totale Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b> | <b>1.009.449,98</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>6.994.490,47</b>  | <b>5.827.951,00</b><br><b>420.329,60</b> | <b>5.827.951,00</b><br><b>191.630,58</b> | <b>6.577.951,00</b><br><b>750.000,00</b> |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>8.164.314,66</b>  | <b>6.119.577,75</b>                      |  |  |
| <b>1205 Programma 05 Interventi per le famiglie</b>                              |   |   |  |  |  |  |
| Titolo 1 Spese correnti  | 86.596,96   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 140.381,00   | 101.343,00                               | 101.343,00                               | 101.343,00                               |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 236.419,52   | 187.939,96                               |  |  |
| <b>Totale Programma 05 Interventi per le famiglie</b>                            | <b>86.596,96</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>140.381,00</b>  | <b>101.343,00</b>                        | <b>101.343,00</b>                        | <b>101.343,00</b>                        |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>236.419,52</b>  | <b>187.939,96</b>                        |  |  |
| <b>1206 Programma 06 Interventi per il diritto alla casa</b>                     |   |   |  |  |  |  |
| Titolo 1 Spese correnti  | 50.000,00   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 150.000,00   | 50.000,00                                | 50.000,00                                | 50.000,00                                |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 250.000,00   | 100.000,00                               |  |  |

## BILANCIO DI PREVISIONE

## PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione   | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|--|---|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |   |                                     |   | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   | 5.176.656,19  | Previsioni di Competenza            | 7.944.165,55  | 15.413.672,00           | 13.545.046,00           | 9.545.046,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 1.868.626,00  | 13.545.046,00           | 9.545.046,00            | 5.545.046,00            |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 6.510.463,44  | 3.986.481,64            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 06 Interventi per<br/>il diritto alla casa</b>   | <b>5.226.656,19</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>8.094.165,55</b>   | <b>15.463.672,00</b>    | <b>13.595.046,00</b>    | <b>9.595.046,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>1.868.626,00</b>   | <b>13.545.046,00</b>    | <b>9.545.046,00</b>     | <b>5.545.046,00</b>     |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | <b>6.760.463,44</b>   | <b>4.086.481,64</b>     |                         |                         |
| <b>1207 Programma 07 Programmazione e governo della<br/>rete dei servizi sociosanitari e<br/>sociali</b>       |   |                                     |   |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 94.191,00   | Previsioni di Competenza            | 6.134.673,00  | 5.513.000,00            | 5.513.000,00            | 5.513.000,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 6.134.673,00  | 5.607.191,00            |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale   | 17.080,00   | Previsioni di Competenza            | 23.000,00   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 23.000,00   | 17.080,00               |                         |                         |
| <b>Totale Programma 07<br/>Programmazione e governo della<br/>rete dei servizi sociosanitari e<br/>sociali</b> | <b>111.271,00</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>6.157.673,00</b>   | <b>5.513.000,00</b>     | <b>5.513.000,00</b>     | <b>5.513.000,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | <b>6.157.673,00</b>   | <b>5.624.271,00</b>     |                         |                         |
| <b>1208 Programma 08 Cooperazione e associazionismo</b>  |   |                                     |   |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 109.378,54  | Previsioni di Competenza            | 324.281,00  | 332.903,00              | 297.903,00              | 297.903,00              |
|  |   | di cui già impegnato:               |   | 37.538,98               |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 425.821,24  | 442.281,54              |                         |                         |
| <b>Totale Programma 08 Cooperazione<br/>e associazionismo</b>  | <b>109.378,54</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>324.281,00</b>   | <b>332.903,00</b>       | <b>297.903,00</b>       | <b>297.903,00</b>       |
|  |   | di cui già impegnato:               |   | 37.538,98               |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | <b>425.821,24</b>   | <b>442.281,54</b>       |                         |                         |
| <b>1209 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale</b>   |   |                                     |   |                         |                         |                         |

## BILANCIO DI PREVISIONE

## PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione                                | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|---|---|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   |                                     |   | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| Titolo 1 Spese correnti   | 243.000,08  | Previsioni di Competenza            | 795.721,00  | 887.767,00              | 887.767,00              | 887.767,00              |
|   |   | di cui già impegnato:               |   | 10.900,00               |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 959.257,25  | 1.130.767,08            |                         |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale  | 368.650,53  | Previsioni di Competenza            | 588.650,53  | 160.000,00              | 10.000,00               | 10.000,00               |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 150.000,00  |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 438.650,53  | 310.000,00              |                         |                         |
| <b>Totale Programma 09 Servizio<br/>necroscopico e cimiteriale</b>          | <b>611.650,61</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>1.384.371,53</b>   | <b>1.047.767,00</b>     | <b>897.767,00</b>       | <b>897.767,00</b>       |
|   |   | di cui già impegnato:               |   | 10.900,00               |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 150.000,00  |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 1.397.907,78  | 1.440.767,08            |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali,<br/>politiche sociali e famiglia</b> | <b>7.155.003,28</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>23.095.362,55</b>  | <b>28.286.636,00</b>    | <b>26.233.010,00</b>    | <b>22.983.010,00</b>    |
|   |   | di cui già impegnato:               |   | 468.768,58              | 191.630,58              |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 2.018.626,00  | 13.545.046,00           | 9.545.046,00            | 6.295.046,00            |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 23.142.599,64   | 17.901.318,97           |                         |                         |
| <b>MISSIONE 13</b>  | <b>Tutela della salute</b>  |                                     |   |                         |                         |                         |
| <b>1307 Programma 07</b>  | <b>Ulteriori spese in materia sanitaria</b>   |                                     |   |                         |                         |                         |
|   | Titolo 1 Spese correnti   | Previsioni di Competenza            | 400,00  | 350,00                  | 350,00                  | 350,00                  |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 400,00  | 350,00                  |                         |                         |
|   | <b>Totale Programma 07 Ulteriori<br/>spese in materia sanitaria</b>                                   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>400,00</b>   | <b>350,00</b>           | <b>350,00</b>           | <b>350,00</b>           |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 400,00  | 350,00                  |                         |                         |
|   | <b>TOTALE MISSIONE 13 Tutela della<br/>salute</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>400,00</b>   | <b>350,00</b>           | <b>350,00</b>           | <b>350,00</b>           |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 400,00  | 350,00                  |                         |                         |
| <b>MISSIONE 14</b>  | <b>Sviluppo economico e competitività</b>   |                                     |   |                         |                         |                         |
| <b>1402 Programma 02</b>  | <b>Commercio - reti distributive - tutela<br/>dei consumatori</b>                                     |                                     |   |                         |                         |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione  | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |   | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO                 |                                      |                         |
|---|---|---|--|---|--------------------------------------|-------------------------|
|   |   |   |  | PREVISIONI ANNO<br>2022                 | PREVISIONI ANNO<br>2023              | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| Titolo 1 Spese correnti   | 2.844,00  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 593.300,00   | 746.421,00                              | 746.421,00                           | 746.421,00              |
|   |   | Previsioni di Cassa   | 593.612,00   | 749.265,00                              |                                      |                         |
| Titolo 3 Spese per incremento di<br>attività finanziaria                                  |   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 200.000,00   |   |                                      |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa   | 200.000,00   |   |                                      |                         |
| <b>Totale Programma 02 Commercio -<br/>reti distributive - tutela dei<br/>consumatori</b> | <b>2.844,00</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>793.300,00</b>  | <b>746.421,00</b>                       | <b>746.421,00</b>                    | <b>746.421,00</b>       |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>793.612,00</b>  | <b>749.265,00</b>                       |                                      |                         |
| <b>1403 Programma 03 Ricerca e innovazione</b>  |   |   |  |   |                                      |                         |
| Titolo 1 Spese correnti   | 196.240,84  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 1.404.670,00   | 779.905,00<br>12.236,60                 | 322.667,00<br>732,00                 | 322.667,00              |
|   |   | Previsioni di Cassa   | 1.683.199,60   | 976.145,84                              |                                      |                         |
| <b>Totale Programma 03 Ricerca e<br/>innovazione</b>                                      | <b>196.240,84</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>1.404.670,00</b>  | <b>779.905,00</b><br><b>12.236,60</b>   | <b>322.667,00</b><br><b>732,00</b>   | <b>322.667,00</b>       |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>1.683.199,60</b>  | <b>976.145,84</b>                       |                                      |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo<br/>economico e competitività</b>                          | <b>199.084,84</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>2.197.970,00</b>  | <b>1.526.326,00</b><br><b>12.236,60</b> | <b>1.069.088,00</b><br><b>732,00</b> | <b>1.069.088,00</b>     |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>2.476.811,60</b>  | <b>1.725.410,84</b>                     |                                      |                         |
| <b>MISSIONE 16</b>  |   |   |  |   |                                      |                         |
| <b>1601 Programma 01</b>  |   |   |  |   |                                      |                         |
| <b>Agricoltura, politiche agroalimentari<br/>e pesca</b>                                  |   |   |  |   |                                      |                         |
| <b>Sviluppo del settore agricolo e del<br/>sistema agroalimentare</b>                     |   |   |  |   |                                      |                         |
| Titolo 2 Spese in conto capitale  |   | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 70.000,00  |   |                                      |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa   | 70.000,00  |   |                                      |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br><br>Denominazione                                      | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|---|---|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   |                                     |   | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>Totale Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</b> |   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>70.000,00</b>  |                         |                         |                         |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>70.000,00</b>  |                         |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>               |   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>70.000,00</b>  |                         |                         |                         |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>70.000,00</b>  |                         |                         |                         |
| <b>MISSIONE 20</b>  | <b>Fondi e accantonamenti</b>   |                                     |   |                         |                         |                         |
| <b>2001 Programma 01</b>  | <b>Fondo di riserva</b>   |                                     |   |                         |                         |                         |
|   | Titolo 1 Spese correnti   | Previsioni di Competenza            | 390.848,00  | 404.565,00              | 428.670,00              | 441.215,00              |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 | 1.000.000,00  | 1.000.000,00            |                         |                         |
|   | <b>Totale Programma 01 Fondo di riserva</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>390.848,00</b>   | <b>404.565,00</b>       | <b>428.670,00</b>       | <b>441.215,00</b>       |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>1.000.000,00</b>   | <b>1.000.000,00</b>     |                         |                         |
| <b>2002 Programma 02</b>  | <b>Fondo svalutazione crediti</b>   |                                     |   |                         |                         |                         |
|   | Titolo 1 Spese correnti   | Previsioni di Competenza            | 5.151.185,00  | 5.157.966,00            | 5.161.847,00            | 5.161.847,00            |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 |   |                         |                         |                         |
|   | <b>Totale Programma 02 Fondo svalutazione crediti</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>5.151.185,00</b>   | <b>5.157.966,00</b>     | <b>5.161.847,00</b>     | <b>5.161.847,00</b>     |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          |   |                         |                         |                         |
| <b>2003 Programma 03</b>  | <b>Altri fondi</b>  |                                     |   |                         |                         |                         |
|   | Titolo 1 Spese correnti   | Previsioni di Competenza            | 103.719,00  | 103.719,00              | 103.719,00              | 103.719,00              |
|   |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|   |   | Previsioni di Cassa                 |   | 3.719,00                |                         |                         |

## BILANCIO DI PREVISIONE

## PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione     | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|--|---|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |   |                                     |   | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>Totale Programma 03 Altri fondi</b>           |   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>103.719,00</b>   | <b>103.719,00</b>       | <b>103.719,00</b>       | <b>103.719,00</b>       |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          |   | <b>3.719,00</b>         |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b> |   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>5.645.752,00</b>   | <b>5.666.250,00</b>     | <b>5.694.236,00</b>     | <b>5.706.781,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>1.000.000,00</b>   | <b>1.003.719,00</b>     |                         |                         |
| <b>MISSIONE 50</b>                               | <b>Debito pubblico</b>  |                                     |   |                         |                         |                         |
| <b>5001 Programma 01</b>                         | <b>Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>                                   |                                     |   |                         |                         |                         |
|  | Titolo 1 Spese correnti   | Previsioni di Competenza            | 421.482,00  | 411.047,00              | 433.351,00              | 450.166,00              |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 421.482,00  | 411.047,00              |                         |                         |
|  | <b>Totale Programma 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>               | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>421.482,00</b>   | <b>411.047,00</b>       | <b>433.351,00</b>       | <b>450.166,00</b>       |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>421.482,00</b>   | <b>411.047,00</b>       |                         |                         |
| <b>5002 Programma 02</b>                         | <b>Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>                                    |                                     |   |                         |                         |                         |
|  | Titolo 4 Rimborso di prestiti   | Previsioni di Competenza            | 1.914.096,00  | 1.878.406,00            | 1.795.116,00            | 1.816.756,00            |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 1.914.096,00  | 1.878.406,00            |                         |                         |
|  | <b>Totale Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>                | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>1.914.096,00</b>   | <b>1.878.406,00</b>     | <b>1.795.116,00</b>     | <b>1.816.756,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>1.914.096,00</b>   | <b>1.878.406,00</b>     |                         |                         |
|  | <b>TOTALE MISSIONE 50 Debito pubblico</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>2.335.578,00</b>   | <b>2.289.453,00</b>     | <b>2.228.467,00</b>     | <b>2.266.922,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>2.335.578,00</b>   | <b>2.289.453,00</b>     |                         |                         |
| <b>MISSIONE 60</b>                               | <b>Anticipazioni Finanziarie</b>  |                                     |   |                         |                         |                         |
| <b>6001 Programma 01</b>                         | <b>Restituzione anticipazione di tesoreria</b>  |                                     |   |                         |                         |                         |

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br><br>Denominazione                           | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|--|---|-------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |   |                                     |  | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| Titolo 1 Spese correnti  |   | Previsioni di Competenza            | 1.000,00   | 1.000,00                | 1.000,00                | 1.000,00                |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 1.000,00   | 1.000,00                |                         |                         |
| Titolo 5 Chiusura anticipazioni ricevute<br>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            |                         |                         |
| <b>Totale Programma 01 Restituzione<br/>anticipazione di tesoreria</b>     |   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>1.001.000,00</b>  | <b>1.001.000,00</b>     | <b>1.001.000,00</b>     | <b>1.001.000,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>1.001.000,00</b>  | <b>1.001.000,00</b>     |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni<br/>Finanziarie</b>                    |   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>1.001.000,00</b>  | <b>1.001.000,00</b>     | <b>1.001.000,00</b>     | <b>1.001.000,00</b>     |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>1.001.000,00</b>  | <b>1.001.000,00</b>     |                         |                         |
| <b>MISSIONE 99 Servizi per conto terzi</b>                                 |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| <b>9901 Programma 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro</b>         |   |                                     |  |                         |                         |                         |
| Titolo 7 Spese per conto terzi e partite<br>di giro                        | 2.262.751,30  | Previsioni di Competenza            | 15.323.000,00  | 15.323.000,00           | 15.323.000,00           | 15.323.000,00           |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa                 | 17.011.523,64  | 17.585.751,30           |                         |                         |
| <b>Totale Programma 01 Servizi per<br/>conto terzi - Partite di giro</b>   | <b>2.262.751,30</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>15.323.000,00</b>   | <b>15.323.000,00</b>    | <b>15.323.000,00</b>    | <b>15.323.000,00</b>    |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>17.011.523,64</b>   | <b>17.585.751,30</b>    |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 99 Servizi per<br/>conto terzi</b>                      | <b>2.262.751,30</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>15.323.000,00</b>   | <b>15.323.000,00</b>    | <b>15.323.000,00</b>    | <b>15.323.000,00</b>    |
|  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>17.011.523,64</b>   | <b>17.585.751,30</b>    |                         |                         |

## BILANCIO DI PREVISIONE

## PARTE II - SPESA

| Missione, Programma, Titolo<br>Denominazione | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|--|---|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |   |                                     |   | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>TOTALE MISSIONI</b>                       | <b>49.074.338,61</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>181.657.505,38</b>   | <b>160.036.654,00</b>   | <b>146.329.526,00</b>   | <b>133.483.284,00</b>   |
|  |   | di cui già impegnato:               |   | <b>13.073.436,77</b>    | <b>4.163.170,18</b>     |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>20.584.219,00</b>  | <b>23.522.679,00</b>    | <b>18.466.437,00</b>    | <b>9.646.437,00</b>     |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>176.738.970,04</b>   | <b>147.042.406,55</b>   |                         |                         |
| <b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>           | <b>49.074.338,61</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>181.657.505,38</b>   | <b>160.036.654,00</b>   | <b>146.329.526,00</b>   | <b>133.483.284,00</b>   |
|  |   | di cui già impegnato:               |   | <b>13.073.436,77</b>    | <b>4.163.170,18</b>     |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>20.584.219,00</b>  | <b>23.522.679,00</b>    | <b>18.466.437,00</b>    | <b>9.646.437,00</b>     |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>176.738.970,04</b>   | <b>147.042.406,55</b>   |                         |                         |

**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 2022    | PREVISIONI ANNO 2023  | PREVISIONI ANNO 2024  |
| <b>Titolo 1</b> | Spese correnti   | 17.951.254,23   | Previsioni di Competenza            | 95.457.900,08   | 88.341.550,00           | 87.635.122,00         | 87.328.482,00         |
|                 |  |   | di cui già impegnato:               |   | 8.007.195,55            | 3.291.928,96          |                       |
|                 |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 1.873.109,00  | 1.101.391,00            | 1.101.391,00          | 1.101.391,00          |
|                 |  |   | Previsioni di Cassa                 | 102.865.261,12  | 90.798.876,66           |                       |                       |
| <b>Titolo 2</b> | Spese in conto capitale  | 28.860.333,08   | Previsioni di Competenza            | 64.312.509,30   | 49.493.698,00           | 37.076.288,00         | 25.715.046,00         |
|                 |  |   | di cui già impegnato:               |   | 5.066.241,22            | 871.241,22            |                       |
|                 |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 18.711.110,00   | 22.421.288,00           | 17.365.046,00         | 8.545.046,00          |
|                 |  |   | Previsioni di Cassa                 | 50.298.089,28   | 31.779.372,59           |                       |                       |
| <b>Titolo 3</b> | Spese per incremento di attività finanziaria                   |   | Previsioni di Competenza            | 3.650.000,00  | 4.000.000,00            | 3.500.000,00          | 2.300.000,00          |
|                 |  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                       |                       |
|                 |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                       |                       |
|                 |  |   | Previsioni di Cassa                 | 3.650.000,00  | 4.000.000,00            |                       |                       |
| <b>Titolo 4</b> | Rimborso di prestiti   |   | Previsioni di Competenza            | 1.914.096,00  | 1.878.406,00            | 1.795.116,00          | 1.816.756,00          |
|                 |  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                       |                       |
|                 |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                       |                       |
|                 |  |   | Previsioni di Cassa                 | 1.914.096,00  | 1.878.406,00            |                       |                       |
| <b>Titolo 5</b> | 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            |                       |                       |
| <b>Titolo 7</b> | Spese per conto terzi e partite di giro                        | 2.262.751,30  | Previsioni di Competenza            | 15.323.000,00   | 15.323.000,00           | 15.323.000,00         | 15.323.000,00         |
|                 |  |   | di cui già impegnato:               |   |                         |                       |                       |
|                 |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |   |                         |                       |                       |
|                 |  |   | Previsioni di Cassa                 | 17.011.523,64   | 17.585.751,30           |                       |                       |
|                 | <b>TOTALE TITOLI</b>   | <b>49.074.338,61</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>181.657.505,38</b>   | <b>160.036.654,00</b>   | <b>146.329.526,00</b> | <b>133.483.284,00</b> |
|                 |  |   | di cui già impegnato:               |   | <b>13.073.436,77</b>    | <b>4.163.170,18</b>   |                       |
|                 |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>20.584.219,00</b>  | <b>23.522.679,00</b>    | <b>18.466.437,00</b>  | <b>9.646.437,00</b>   |
|                 |  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>176.738.970,04</b>   | <b>147.042.406,55</b>   |                       |                       |

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI**

| TITOLO<br><br>Denominazione        | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                                     | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|------------------------------------|---|-------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                    |   |                                     |  | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b> | <b>49.074.338,61</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b>     | <b>181.657.505,38</b>  | <b>160.036.654,00</b>   | <b>146.329.526,00</b>   | <b>133.483.284,00</b>   |
|                                    |   | di cui già impegnato:               |  | <b>13.073.436,77</b>    | <b>4.163.170,18</b>     |                         |
|                                    |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>20.584.219,00</b>   | <b>23.522.679,00</b>    | <b>18.466.437,00</b>    | <b>9.646.437,00</b>     |
|                                    |   | <b>Previsioni di Cassa</b>          | <b>176.738.970,04</b>  | <b>147.042.406,55</b>   |                         |                         |

**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 2022    | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO 2024 |
| Denominazione             |  |   |                                     |  |                         |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 01</b> | Servizi istituzionali e generali e di gestione               | 4.805.081,22  | Previsioni di Competenza            | 33.002.530,93  | 29.233.124,00           | 23.539.144,00        | 22.339.144,00        |
|                           |  |   | di cui già impegnato:               |  | 1.559.560,85            | 503.056,72           |                      |
|                           |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 5.265.871,00   | 1.101.391,00            | 1.101.391,00         | 1.101.391,00         |
|                           |  |   | Previsioni di Cassa                 | 30.159.164,59  | 28.405.180,72           |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 03</b> | Ordine pubblico e sicurezza                                  | 134.934,93  | Previsioni di Competenza            | 4.119.270,00   | 3.792.732,00            | 3.842.732,00         | 3.842.732,00         |
|                           |  |   | di cui già impegnato:               |  | 46.920,00               |                      |                      |
|                           |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                      |                      |
|                           |  |   | Previsioni di Cassa                 | 4.289.468,48   | 3.777.977,81            |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 04</b> | Istruzione e diritto allo studio                             | 11.746.756,00   | Previsioni di Competenza            | 24.528.149,20  | 16.110.732,00           | 16.060.732,00        | 15.810.732,00        |
|                           |  |   | di cui già impegnato:               |  | 5.854.779,05            | 1.569.210,37         |                      |
|                           |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 2.500.000,00   | 1.900.000,00            | 2.400.000,00         | 1.750.000,00         |
|                           |  |   | Previsioni di Cassa                 | 25.453.424,79  | 19.713.057,97           |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 05</b> | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 3.934.991,76  | Previsioni di Competenza            | 14.292.181,92  | 10.226.809,00           | 10.425.309,00        | 5.535.309,00         |
|                           |  |   | di cui già impegnato:               |  | 805.272,86              | 347.720,48           |                      |
|                           |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 4.600.000,00   | 4.000.000,00            | 1.500.000,00         |                      |
|                           |  |   | Previsioni di Cassa                 | 11.394.956,08  | 8.976.255,70            |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 06</b> | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 1.045.660,67  | Previsioni di Competenza            | 4.372.523,45   | 3.227.400,00            | 2.454.400,00         | 1.488.400,00         |
|                           |  |   | di cui già impegnato:               |  | 782.642,59              | 492.385,11           |                      |
|                           |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 1.360.000,00   | 500.000,00              |                      |                      |
|                           |  |   | Previsioni di Cassa                 | 3.475.203,41   | 2.605.282,74            |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 07</b> | Turismo  | 61.695,00   | Previsioni di Competenza            | 276.390,00   | 172.000,00              | 167.000,00           | 167.000,00           |
|                           |  |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                      |                      |
|                           |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                      |                      |
|                           |  |   | Previsioni di Cassa                 | 297.583,33   | 233.695,00              |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 08</b> | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 1.842.845,04  | Previsioni di Competenza            | 3.137.590,66   | 2.177.867,00            | 1.542.867,00         | 677.867,00           |
|                           |  |   | di cui già impegnato:               |  | 1.500.000,00            | 865.000,00           |                      |
|                           |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                      |                      |
|                           |  |   | Previsioni di Cassa                 | 3.327.886,26   | 2.625.884,27            |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 09</b> | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 8.507.130,03  | Previsioni di Competenza            | 24.013.609,01  | 20.123.830,00           | 19.738.830,00        | 19.758.830,00        |
|                           |  |   | di cui già impegnato:               |  | 1.047.383,35            | 42.193,70            |                      |
|                           |  |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 435.000,00   |                         |                      |                      |
|                           |  |   | Previsioni di Cassa                 | 26.887.953,52  | 22.235.543,38           |                      |                      |

**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 2022    | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI ANNO 2024 |
| Denominazione             |   |   |                                     |  |                         |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 10</b> | Trasporti e diritto alla mobilità             | 7.366.825,27  | Previsioni di Competenza            | 24.042.723,69  | 20.765.145,00           | 16.895.361,00        | 15.399.119,00        |
|                           |   |   | di cui già impegnato:               |  | 995.872,89              | 151.241,22           |                      |
|                           |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 3.927.484,00   | 2.476.242,00            | 3.920.000,00         | 500.000,00           |
|                           |   |   | Previsioni di Cassa                 | 24.130.394,27  | 16.836.946,58           |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 11</b> | Soccorso civile                               | 11.579,27   | Previsioni di Competenza            | 203.473,97   | 114.000,00              | 114.000,00           | 114.000,00           |
|                           |   |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | Previsioni di Cassa                 | 285.022,43   | 125.579,27              |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 12</b> | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 7.155.003,28  | Previsioni di Competenza            | 23.095.362,55  | 28.286.636,00           | 26.233.010,00        | 22.983.010,00        |
|                           |   |   | di cui già impegnato:               |  | 468.768,58              | 191.630,58           |                      |
|                           |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 2.018.626,00   | 13.545.046,00           | 9.545.046,00         | 6.295.046,00         |
|                           |   |   | Previsioni di Cassa                 | 23.142.599,64  | 17.901.318,97           |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 13</b> | Tutela della salute                           |   | Previsioni di Competenza            | 400,00   | 350,00                  | 350,00               | 350,00               |
|                           |   |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | Previsioni di Cassa                 | 400,00   | 350,00                  |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 14</b> | Sviluppo economico e competitività            | 199.084,84  | Previsioni di Competenza            | 2.197.970,00   | 1.526.326,00            | 1.069.088,00         | 1.069.088,00         |
|                           |   |   | di cui già impegnato:               |  | 12.236,60               | 732,00               |                      |
|                           |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: | 477.238,00   |                         |                      |                      |
|                           |   |   | Previsioni di Cassa                 | 2.476.811,60   | 1.725.410,84            |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 16</b> | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca |   | Previsioni di Competenza            | 70.000,00  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | Previsioni di Cassa                 | 70.000,00  |                         |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 20</b> | Fondi e accantonamenti                        |   | Previsioni di Competenza            | 5.645.752,00   | 5.666.250,00            | 5.694.236,00         | 5.706.781,00         |
|                           |   |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | Previsioni di Cassa                 | 1.000.000,00   | 1.003.719,00            |                      |                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 50</b> | Debito pubblico                               |   | Previsioni di Competenza            | 2.335.578,00   | 2.289.453,00            | 2.228.467,00         | 2.266.922,00         |
|                           |   |   | di cui già impegnato:               |  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | di cui fondo pluriennale vincolato: |  |                         |                      |                      |
|                           |   |   | Previsioni di Cassa                 | 2.335.578,00   | 2.289.453,00            |                      |                      |

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI<br><br>Denominazione | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |              | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio      | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|---|---|--------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|   |   |              |   | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>TOTALE MISSIONE 60</b>                     | Anticipazioni Finanziarie   |              | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 1.001.000,00            | 1.001.000,00            | 1.001.000,00            |
|   |   |              | Previsioni di Cassa   | 1.001.000,00            | 1.001.000,00            |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 99</b>                     | Servizi per conto terzi   | 2.262.751,30 | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 15.323.000,00           | 15.323.000,00           | 15.323.000,00           |
|   |   |              | Previsioni di Cassa   | 17.011.523,64           | 17.585.751,30           |                         |
| <b>TOTALE MISSIONI</b>                        | <b>49.074.338,61</b>  |              | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>181.657.505,38</b>   | <b>160.036.654,00</b>   | <b>146.329.526,00</b>   |
|   |   |              | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>176.738.970,04</b>   | <b>147.042.406,55</b>   | <b>133.483.284,00</b>   |
|   |   |              |   | <b>13.073.436,77</b>    | <b>4.163.170,18</b>     | <b>9.646.437,00</b>     |
|   |   |              |   | <b>20.584.219,00</b>    | <b>23.522.679,00</b>    | <b>18.466.437,00</b>    |
| <b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>            | <b>49.074.338,61</b>  |              | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>181.657.505,38</b>   | <b>160.036.654,00</b>   | <b>146.329.526,00</b>   |
|   |   |              | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>176.738.970,04</b>   | <b>147.042.406,55</b>   | <b>133.483.284,00</b>   |
|   |   |              |   | <b>13.073.436,77</b>    | <b>4.163.170,18</b>     | <b>9.646.437,00</b>     |
|   |   |              |   | <b>20.584.219,00</b>    | <b>23.522.679,00</b>    | <b>18.466.437,00</b>    |



**COMUNE DI CESENA**

**BILANCIO DI PREVISIONE - Esercizio : 2022**

**EQUILIBRI DI BILANCIO**

| <b>EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO</b>  |     | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2022</b> | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2023</b> | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2024</b> |
|--|-----|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |     | 40.607.000,00                   |                                 |                                 |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti   | (+) | 1.873.109,00                    | 1.101.391,00                    | 1.101.391,00                    |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente   | (-) | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00   | (+) | 88.201.847,00                   | 88.233.847,00                   | 87.948.847,00                   |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |     | <i>0,00</i>                     | <i>0,00</i>                     | <i>0,00</i>                     |
| 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  | (-) | 88.341.550,00                   | 87.635.122,00                   | 87.328.482,00                   |
| <i>di cui - fondo pluriennale vincolato</i>  |     | <i>1.101.391,00</i>             | <i>1.101.391,00</i>             | <i>1.101.391,00</i>             |
| <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>   |     | <i>5.157.966,00</i>             | <i>5.161.847,00</i>             | <i>5.161.847,00</i>             |
| 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  | (-) | 1.878.406,00                    | 1.795.116,00                    | 1.816.756,00                    |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |     | <i>0,00</i>                     | <i>0,00</i>                     | <i>0,00</i>                     |
| <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>   |     | <i>0,00</i>                     | <i>0,00</i>                     | <i>0,00</i>                     |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>  |     | <b>-145.000,00</b>              | <b>-95.000,00</b>               | <b>-95.000,00</b>               |
| <b>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</b> |     |                                 |                                 |                                 |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti   | (+) | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |     | <i>0,00</i>                     | <i>0,00</i>                     | <i>0,00</i>                     |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili  | (+) | 615.000,00                      | 565.000,00                      | 565.000,00                      |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  |     | <i>0,00</i>                     | <i>0,00</i>                     | <i>0,00</i>                     |
| 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                            |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>  |     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>   |     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     |

**COMUNE DI CESENA**

**BILANCIO DI PREVISIONE - Esercizio : 2022**

**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  | (+) | 18.711.110,00                  | 22.421.288,00                  | 17.365.046,00                 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00   | (+) | 34.927.588,00                  | 18.250.000,00                  | 10.745.000,00                 |
| 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                            | (-) | 615.000,00                     | 565.000,00                     | 565.000,00                    |
| 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  | (-) | 4.000.000,00                   | 3.500.000,00                   | 2.300.000,00                  |
| 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<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>   | (-) | 49.493.698,00<br>22.421.288,00 | 37.076.288,00<br>17.365.046,00 | 25.715.046,00<br>8.545.046,00 |
| 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                          |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b><br><b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E</b>  |     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                   |
| 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  | (+) | 4.000.000,00                   | 3.500.000,00                   | 2.300.000,00                  |
| 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  | (-) | 4.000.000,00                   | 3.500.000,00                   | 2.300.000,00                  |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b><br><b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>   |     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                   |
| <b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:</b>  |     |                                |                                |                               |
| Equilibrio di parte corrente (O)   |     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                   |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità | (-) | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                          |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>  |     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                   |

**Allegato a) Risultato presunto di amministrazione**

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO  
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)**

| <b>1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:</b> |  |                      |
|---|--|----------------------|
| (+)   | <b>Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2021</b>   | <b>41.404.240,72</b> |
| (+)   | <b>Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2021</b>  | <b>31.373.642,47</b> |
| (+)   | Entrate già accertate nell'esercizio 2021  | 86.552.009,97        |
| (-)   | Uscite già impegnate nell'esercizio 2021   | 119.309.978,94       |
| (-)   | Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2021  | 365.094,78           |
| (+)   | Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2021   | 185.787,96           |
| (+)   | Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2021   | 876.614,33           |
| =   | <b>Risultato di amministrazione dell'esercizio 2021 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2022</b> | <b>40.717.221,73</b> |
| (+)   | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2021   | 41.783.400,00        |
| (-)   | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2021   | 25.169.782,00        |
| (-)   | Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2021  | 200.000,00           |
| (+)   | Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2021                                       | 600.000,00           |
| (+)   | Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2021                                       | 500.000,00           |
| (-)   | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2021  | <b>19.904.249,00</b> |
| =   | A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021   | <b>38.326.590,73</b> |

| <b>2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:</b>                              |  |                      |
|--|--|----------------------|
| <b>Parte accantonata</b>   |  |                      |
|  | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2021                | 31.151.185,00        |
|  | Fondo anticipazioni liquidità                                    | -                    |
|  | Fondo perdite società partecipate                                | -                    |
|  | Fondo contenzioso  | 3.000.000,00         |
|  | Altri accantonamenti   | 908.550,00           |
|  | <b>B) Totale parte accantonata</b>                               | <b>35.059.735,00</b> |
| <b>Parte vincolata</b>   |  |                      |
|  | Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili              | 1.950.011,00         |
|  | Vincoli derivanti da trasferimenti                               | 259.171,00           |
|  | Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui                     | 33.155,00            |
|  | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente                         | -                    |
|  | Altri vincoli  | -                    |
|  | <b>C) Totale parte vincolata</b>                                 | <b>2.242.337,00</b>  |
| <b>Parte destinata agli investimenti</b>   |  |                      |
|  | <b>D) Totale destinata agli investimenti</b>                     | <b>74.384,00</b>     |
|  | <b>E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>                   | <b>950.134,73</b>    |
|  | <b>F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto</b> | <b>-</b>             |
| Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare |  |                      |

| <b>3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:</b> |  |          |
|---|--|----------|
| <b>Utilizzo quota vincolata</b>   |  |          |
|   | 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                                       | -        |
|   | <b>Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto</b>    | <b>-</b> |





| 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)                                      |
| <b>TOTALE MISSIONE 7 - Turismo</b>  |   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>08</b>   | <b>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>  |  |  |   |   |      |                 |                                 |  |
| 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)                 | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 |   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>09</b>   | <b>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>                                      |  |  |   |   |      |                 |                                 |  |
| 01  | Difesa del suolo  | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 02  | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale  | 385.000,00   | 385.000,00   | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 03  | Rifiuti   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 04  | Servizio idrico integrato   | 50.000,00  | 50.000,00  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 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) | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |   | <b>435.000,00</b>  | <b>435.000,00</b>  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>10</b>   | <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>  |  |  |   |   |      |                 |                                 |  |
| 01  | Trasporto ferroviario   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 02  | Trasporto pubblico locale   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 03  | Trasporto per vie d'acqua   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 04  | Altre modalità di trasporto   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 05  | Viabilità e infrastrutture stradali   | 3.927.484,00   | 3.921.242,00   | 6.242,00  | 2.470.000,00  | -    | -               | -                               | 2.476.242,00   |
| 06  | Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)                          | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                           |   | <b>3.927.484,00</b>  | <b>3.921.242,00</b>  | <b>6.242,00</b>   | <b>2.470.000,00</b>   | -    | -               | -                               | <b>2.476.242,00</b>  |





| 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)                                      |
| <b>18</b>  | <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>                                     |  |  |   |   |                     |                 |                                 |  |
| 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) | -  | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> |   | -  | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
| <b>19</b>  | <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>   |  |  |   |   |                     |                 |                                 |  |
| 01   | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo   | -  | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
| 02   | Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)   | -  | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                               |   | -  | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE</b>  |   | <b>20.584.219,00</b>   | <b>17.577.977,00</b>   | <b>3.006.242,00</b>   | <b>10.971.391,00</b>  | <b>9.545.046,00</b> | -               | -                               | <b>23.522.679,00</b>   |

(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.





| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022   | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi : |              |                 |                                 | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023 |
|----------------------|--|--|---|---|--------------|-----------------|---------------------------------|--|
|                      |  |  |   | 2024  | 2025         | Anni successivi | Imputazione non ancora definita |  |
|                      | (a)  | (b)  | (c) = (a) - (b)   | (d)   | (e)          | (f)             | (g)                             | (h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)                                      |
| 02                   | Politica regionale unitaria per il turismo <i>(solo per le Regioni)</i>  | -  | -   | -   | -            | -               | -                               | -  |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 7 - Turismo</b>   | -  | -   | -   | -            | -               | -                               | -  |
| <b>08</b>            | <b>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>   |  |   |   |              |                 |                                 |  |
| 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 <i>(solo per le Regioni)</i>                 | -  | -   | -   | -            | -               | -                               | -  |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>  | -  | -   | -   | -            | -               | -                               | -  |
| <b>09</b>            | <b>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>   |  |   |   |              |                 |                                 |  |
| 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 <i>(solo per le Regioni)</i> | -  | -   | -   | -            | -               | -                               | -  |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>                                      | -  | -   | -   | -            | -               | -                               | -  |
| <b>10</b>            | <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>   |  |   |   |              |                 |                                 |  |
| 01                   | Trasporto ferroviario  | -  | -   | -   | -            | -               | -                               | -  |
| 02                   | Trasporto pubblico locale  | -  | -   | -   | -            | -               | -                               | -  |
| 03                   | Trasporto per vie d'acqua  | -  | -   | -   | -            | -               | -                               | -  |
| 04                   | Altre modalità di trasporto  | -  | -   | -   | -            | -               | -                               | -  |
| 05                   | Viabilità e infrastrutture stradali  | 2.476.242,00   | 2.476.242,00  | -   | 3.920.000,00 | -               | -                               | 3.920.000,00   |





| MISSIONI E PROGRAMMI | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022  | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2023 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2023 e rinviata all'esercizio 2024 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2023, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi : |                     |                 |                                 | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023 |
|----------------------|---|--|---|---|---------------------|-----------------|---------------------------------|--|
|                      |   |  |   | 2024  | 2025                | Anni successivi | Imputazione non ancora definita |  |
|                      | (a)   | (b)  | (c) = (a) - (b)   | (d)   | (e)                 | (f)             | (g)                             | (h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)                                      |
| 02                   | Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)   | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                  | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
| <b>18</b>            | <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>                                     |  |   |   |                     |                 |                                 |  |
| 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) | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e l</b>                                   | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
| <b>19</b>            | <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>   |  |   |   |                     |                 |                                 |  |
| 01                   | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo   | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
| 02                   | Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)   | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
|                      | <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>  | -  | -   | -   | -                   | -               | -                               | -  |
|                      | <b>TOTALE</b>   | <b>23.522.679,00</b>   | <b>13.977.633,00</b>  | <b>9.545.046,00</b>   | <b>8.921.391,00</b> | -               | -                               | <b>18.466.437,00</b>   |

(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 attivamente 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.

**Allegato b) - Fondo pluriennale vincolato**

**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024**

| MISSIONI E PROGRAMMI   | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2024 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2024 e rinviata all'esercizio 2025 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2024, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi : |          |                 |                                 | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024 |
|--|--|--|---|---|----------|-----------------|---------------------------------|--|
|  |  |  |   | 2025  | 2026     | Anni successivi | Imputazione non ancora definita |  |
|  | (a)  | (b)  | (c) = (a) - (b)   | (d)   | (e)      | (f)             | (g)                             | (h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)                                      |
| <b>01 MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>                                     |  |  |   |   |          |                 |                                 |  |
| 01 Organi istituzionali  | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 02 Segreteria generale   | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato                                      | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali   | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali  | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 06 Ufficio tecnico   | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile   | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 08 Statistica e sistemi informativi  | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali  | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 10 Risorse umane   | 1.101.391,00   | 1.101.391,00   | -   | 1.101.391,00  | -        | -               | -                               | 1.101.391,00   |
| 11 Altri servizi generali  | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni) | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>                                 | <b>1.101.391,00</b>  | <b>1.101.391,00</b>  | <b>-</b>  | <b>1.101.391,00</b>   | <b>-</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>                        | <b>1.101.391,00</b>  |
| <b>02 MISSIONE 2 - Giustizia</b>   |  |  |   |   |          |                 |                                 |  |
| 01 Uffici giudiziari   | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 02 Casa circondariale e altri servizi  | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)                                    | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia</b>   | <b>-</b>   | <b>-</b>   | <b>-</b>  | <b>-</b>  | <b>-</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>                        | <b>-</b>   |
| <b>03 MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>   |  |  |   |   |          |                 |                                 |  |
| 01 Polizia locale e amministrativa   | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana   | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| 03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)                | -  | -  | -   | -   | -        | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>   | <b>-</b>   | <b>-</b>   | <b>-</b>  | <b>-</b>  | <b>-</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>                        | <b>-</b>   |
| <b>04 MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>  |  |  |   |   |          |                 |                                 |  |
| 01 Istruzione prescolastica  | 2.400.000,00   | 2.400.000,00   | -   | 1.750.000,00  | -        | -               | -                               | 1.750.000,00   |







| MISSIONI E PROGRAMMI   | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023 | Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2024 | Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2024 e rinviata all'esercizio 2025 e successivi | Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2024, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi : |      |                 |                                 | Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2024 |
|--|--|--|---|---|------|-----------------|---------------------------------|--|
|  |  |  |   | 2025  | 2026 | Anni successivi | Imputazione non ancora definita |  |
|  | (a)  | (b)  | (c) = (a) - (b)   | (d)   | (e)  | (f)             | (g)                             | (h) = (c)+(d)+(e)+(f)+(g)                                      |
| <b>16 MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>  |  |  |   |   |      |                 |                                 |  |
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare  | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 02 Caccia e pesca  | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni) | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>  | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>17 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>   |  |  |   |   |      |                 |                                 |  |
| 01 Fonti energetiche   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)       | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>   |  |  |   |   |      |                 |                                 |  |
| 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)     | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>                                     | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>19 MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>   |  |  |   |   |      |                 |                                 |  |
| 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| 02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>   | -  | -  | -   | -   | -    | -               | -                               | -  |
| <b>TOTALE</b>  | <b>18.466.437,00</b>   | <b>12.921.391,00</b>   | <b>5.545.046,00</b>   | <b>4.101.391,00</b>   | -    | -               | -                               | <b>9.646.437,00</b>  |

(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 2022 - anno 2022

(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) |
|-----------|---|---|--|---|---|
|           | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>  |   |  |   |   |
| 1010100   | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati<br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa   | 49.513.000,00<br>30.000.000,00<br>19.513.000,00 | 3.467.329,20                                   | 3.467.329,20                                  | 17,77%  |
| 1010200   | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)<br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>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)<br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>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  | 15.650.000,00                                   | -  | -   | 0,00%   |
| 1030200   | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)  |   |  |   |   |
| 1000000   | <b>TOTALE TITOLO 1</b>  | <b>65.163.000,00</b>                            | <b>3.467.329,20</b>                            | <b>3.467.329,20</b>                           | <b>5,32%</b>  |
|           | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>   |   |  |   |   |
| 2010100   | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche  | 4.251.375,00                                    | -  | -   | 0,00%   |
| 2010200   | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie   | -   | -  | -   |   |
| 2010300   | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese  | 65.000,00                                       | -  | -   | 0,00%   |
| 2010400   | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private  | -   | -  | -   |   |

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

Esercizio finanziario 2022 - anno 2022

(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                                | 51.000,00                    |  |   |   |
|           | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea   | 51.000,00                    |  |   |   |
|           | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo   | -                            | -  | -   |   |
| 2000000   | TOTALE TITOLO 2  | 4.367.375,00                 | -  | -   | 0,00%   |
|           | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>   |                              |  |   |   |
| 3010000   | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 9.683.450,00                 | 359.367,58                                     | 359.367,58                                    | 3,71%   |
| 3020000   | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 3.792.000,00                 | 1.326.620,50                                   | 1.326.620,50                                  | 34,98%  |
| 3030000   | Tipologia 300: Interessi attivi  | 15.000,00                    | -  | -   | 0,00%   |
| 3040000   | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale  | 3.889.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 3050000   | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti   | 1.292.022,00                 | 4.648,00                                       | 4.648,00                                      | 0,36%   |
| 3000000   | TOTALE TITOLO 3  | 18.671.472,00                | 1.690.636,08                                   | 1.690.636,08                                  | 9,05%   |
|           | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>   |                              |  |   |   |
| 4010000   | Tipologia 100: Tributi in conto capitale   | -                            | -  | -   |   |
| 4020000   | Tipologia 200: Contributi agli investimenti  | 15.579.127,00                |  |   |   |
|           | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche  | 15.309.127,00                |  |   |   |
|           | 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   | -                            |  |   |   |
|           | Altri trasferimenti in conto capitale da UE  | -                            |  |   |   |

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

Esercizio finanziario 2022 - anno 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) |
|-----------|---|------------------------------|--|---|---|
|           | 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                         | 6.712.419,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 4050000   | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale  | 3.717.042,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 4000000   | TOTALE TITOLO 4   | 26.008.588,00                | -  | -   | 0,00%   |
|           | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  |                              |  |   |   |
| 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                            | 4.000.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 5000000   | TOTALE TITOLO 5   | 4.009.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
|           | <b>TOTALE GENERALE (***)</b>  | <b>118.219.435,00</b>        | <b>5.157.965,28</b>                          | <b>5.157.965,28</b>                           | <b>4,36%</b>  |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)</b>                     | <b>92.210.847,00</b>         | <b>5.157.965,28</b>                          | <b>5.157.965,28</b>                           | <b>5,59%</b>  |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>                              | <b>26.008.588,00</b>         | <b>-</b>                                     | <b>-</b>                                      | <b>0,00%</b>  |

\* 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- anno 2023

(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) |
|-----------|---|---|--|---|---|
|           | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>  |   |  |   |   |
| 1010100   | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati<br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa   | 49.843.000,00<br>30.300.000,00<br>19.543.000,00 | 3.469.645,20                                 | 3.469.645,20                                  | 17,75%  |
| 1010200   | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)<br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>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)<br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>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  | 15.750.000,00                                   | -  | -   | 0,00%   |
| 1030200   | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)  |   |  |   |   |
| 1000000   | <b>TOTALE TITOLO 1</b>  | <b>65.593.000,00</b>                            | <b>3.469.645,20</b>                          | <b>3.469.645,20</b>                           | <b>5,29%</b>  |
|           | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>   |   |  |   |   |
| 2010100   | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche  | 4.003.375,00                                    | -  | -   | 0,00%   |
| 2010200   | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie   | -   | -  | -   |   |
| 2010300   | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese  | 65.000,00                                       | -  | -   | 0,00%   |

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

Esercizio finanziario 2022- anno 2023

(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                                | 51.000,00                    |  |   |   |
|           | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea   | 51.000,00                    |  |   |   |
|           | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo   | -                            | -  | -   |   |
| 2000000   | TOTALE TITOLO 2  | 4.119.375,00                 | -  | -   | 0,00%   |
|           | ENTRATE EXTRATRIBUTARIE  |                              |  |   |   |
| 3010000   | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 9.848.450,00                 | 360.932,58                                     | 360.932,58                                    | 3,66%   |
| 3020000   | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 3.742.000,00                 | 1.326.620,50                                   | 1.326.620,50                                  | 35,45%  |
| 3030000   | Tipologia 300: Interessi attivi  | 15.000,00                    | -  | -   | 0,00%   |
| 3040000   | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale  | 3.624.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 3050000   | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti   | 1.292.022,00                 | 4.648,00                                       | 4.648,00                                      | 0,36%   |
| 3000000   | TOTALE TITOLO 3  | 18.521.472,00                | 1.692.201,08                                   | 1.692.201,08                                  | 9,14%   |
|           | ENTRATE IN CONTO CAPITALE  |                              |  |   |   |
| 4010000   | Tipologia 100: Tributi in conto capitale   | -                            | -  | -   |   |
| 4020000   | Tipologia 200: Contributi agli investimenti  | 3.505.000,00                 |  |   |   |
|           | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche  | 3.235.000,00                 |  |   |   |
|           | 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   | -                            |  |   |   |

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

Esercizio finanziario 2022- anno 2023

(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  | -                            |  |   |   |
|           | <b>Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE</b> | -                            | -  | -   |   |
| 4040000   | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali                                | 3.395.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 4050000   | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale   | 3.491.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 4000000   | <b>TOTALE TITOLO 4</b>   | <b>10.391.000,00</b>         | -  | -   | <b>0,00%</b>  |
|           | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |                              |  |   |   |
| 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                                   | 3.500.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 5000000   | <b>TOTALE TITOLO 5</b>   | <b>3.509.000,00</b>          | -  | -   | <b>0,00%</b>  |
|           | <b>TOTALE GENERALE (***)</b>   | <b>102.133.847,00</b>        | <b>5.161.846,28</b>                            | <b>5.161.846,28</b>                           | <b>5,05%</b>  |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)</b>                            | <b>91.742.847,00</b>         | <b>5.161.846,28</b>                            | <b>5.161.846,28</b>                           | <b>5,63%</b>  |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>                                     | <b>10.391.000,00</b>         | -  | -   | <b>0,00%</b>  |

\* 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 - anno 2024

(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) |
|-----------|---|---|--|---|---|
|           | <b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>  |   |  |   |   |
| 1010100   | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati<br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa   | 49.893.000,00<br>30.350.000,00<br>19.543.000,00 | 3.469.645,20                                 | 3.469.645,20                                  | 17,75%  |
| 1010200   | Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)<br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>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)<br>di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7<br>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  | 15.750.000,00                                   | -  | -   | 0,00%   |
| 1030200   | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)  |   |  |   |   |
| 1000000   | <b>TOTALE TITOLO 1</b>  | <b>65.643.000,00</b>                            | <b>3.469.645,20</b>                          | <b>3.469.645,20</b>                           | <b>5,29%</b>  |
|           | <b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>   |   |  |   |   |
| 2010100   | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche  | 3.668.375,00                                    | -  | -   | 0,00%   |
| 2010200   | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie   | -   | -  | -   |   |
| 2010300   | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese  | 65.000,00                                       | -  | -   | 0,00%   |

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

Esercizio finanziario 2022 - anno 2024

(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                                | 51.000,00                    |  |   |   |
|           | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea   | 51.000,00                    |  |   |   |
|           | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo   | -                            | -  | -   |   |
| 2000000   | TOTALE TITOLO 2  | 3.784.375,00                 | -  | -   | 0,00%   |
|           | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>   |                              |  |   |   |
| 3010000   | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 9.848.450,00                 | 360.932,58                                     | 360.932,58                                    | 3,66%   |
| 3020000   | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 3.742.000,00                 | 1.326.620,50                                   | 1.326.620,50                                  | 35,45%  |
| 3030000   | Tipologia 300: Interessi attivi  | 15.000,00                    | -  | -   | 0,00%   |
| 3040000   | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale  | 3.624.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 3050000   | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti   | 1.292.022,00                 | 4.648,00                                       | 4.648,00                                      | 0,36%   |
| 3000000   | TOTALE TITOLO 3  | 18.521.472,00                | 1.692.201,08                                   | 1.692.201,08                                  | 9,14%   |
|           | <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>   |                              |  |   |   |
| 4010000   | Tipologia 100: Tributi in conto capitale   | -                            | -  | -   |   |
| 4020000   | Tipologia 200: Contributi agli investimenti  | 2.570.000,00                 |  |   |   |
|           | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche  | 2.370.000,00                 |  |   |   |
|           | Contributi agli investimenti da UE   |                              |  |   |   |
|           | Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE                              | 200.000,00                   | -  | -   | 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 - anno 2024

(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                         | 455.000,00                   | -  | -   | 0,00%   |
| 4050000   | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale  | 2.561.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 4000000   | TOTALE TITOLO 4   | 5.586.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
|           | <b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  |                              |  |   |   |
| 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                            | 2.300.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
| 5000000   | TOTALE TITOLO 5   | 2.309.000,00                 | -  | -   | 0,00%   |
|           | <b>TOTALE GENERALE (***)</b>  | <b>95.843.847,00</b>         | <b>5.161.846,28</b>                          | <b>5.161.846,28</b>                           | <b>5,39%</b>  |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (**)</b>                     | <b>90.257.847,00</b>         | <b>5.161.846,28</b>                          | <b>5.161.846,28</b>                           | <b>5,72%</b>  |
|           | <b>DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE</b>                              | <b>5.586.000,00</b>          | <b>-</b>                                     | <b>-</b>                                      | <b>0,00%</b>  |

\* 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.**

### Allegato d) - Limiti di indebitamento Enti Locali

#### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br><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<br>2022 | COMPETENZA ANNO<br>2023 | COMPETENZA ANNO<br>2024 |
|--|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)  | (+) | 65.518.253,67           | 64.433.375,00           | 65.163.000,00           |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II)  | (+) | 14.717.446,46           | 7.500.306,34            | 4.367.375,00            |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III)  | (+) | 14.948.881,45           | 17.751.273,80           | 18.671.472,00           |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>   |     | <b>95.184.581,58</b>    | <b>89.684.955,14</b>    | <b>88.201.847,00</b>    |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>   |     |                         |                         |                         |
| Livello massimo di spesa annuale (1):  | (+) | 9.518.458,16            | 8.968.495,51            | 8.820.184,70            |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2)                         | (-) | 423.136,32              | 443.817,03              | 458.966,47              |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso  | (-) | 56.430,24               | 47.362,50               | 36.642,98               |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui  | (+) | 1.587,04                | 1.032,45                | 452,05                  |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento   | (+) | 12.089,32               | 10.466,03               | 8.800,47                |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi  |     | 9.052.567,96            | 8.488.814,46            | 8.333.827,77            |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>   |     |                         |                         |                         |
| Debito contratto al 31/12/esercizio precedente   | (+) | 22.957.684,06           | 25.989.278,06           | 28.544.162,06           |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso   | (+) | 4.910.000,00            | 4.350.000,00            | 2.850.000,00            |
| <b>TOTALE</b>  |     | <b>27.867.684,06</b>    | <b>30.339.278,06</b>    | <b>31.394.162,06</b>    |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>   |     |                         |                         |                         |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti   |     | 366.610,01              | 307.618,52              | 247.016,59              |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento  |     | 366.610,01              | 307.618,52              | 247.016,59              |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento   |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |

(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 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(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<br>Denominazione | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |                  | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio      | PREVISIONI DEL BILANCIO |                                       |                                      |
|--|---|------------------|---|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
|  |   |                  |   | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023               | PREVISIONI ANNO<br>2024              |
| <b>MISSIONE 01</b>                           | <b>Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>   |                  |   |                         |                                       |                                      |
| <b>0103 Programma 03</b>                     | <b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>                               |                  |   |                         |                                       |                                      |
|  | Titolo 1 Spese correnti   | 48.741,75        | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 180.831,09              | 88.300,00<br>13.156,33                | 88.700,00<br>8.264,35                |
|  |   |                  | Previsioni di Cassa   | 210.019,82              | 137.041,75                            |                                      |
|  | <b>Totale Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>           | <b>48.741,75</b> | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>180.831,09</b>       | <b>88.300,00</b><br><b>13.156,33</b>  | <b>88.700,00</b><br><b>8.264,35</b>  |
|  |   |                  | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>210.019,82</b>       | <b>137.041,75</b>                     |                                      |
| <b>0110 Programma 10</b>                     | <b>Risorse umane</b>  |                  |   |                         |                                       |                                      |
|  | Titolo 1 Spese correnti   | 4.455,82         | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 28.300,00               | 20.950,00                             | 20.950,00                            |
|  |   |                  | Previsioni di Cassa   | 28.300,00               | 25.405,82                             |                                      |
|  | <b>Totale Programma 10 Risorse umane</b>  | <b>4.455,82</b>  | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>28.300,00</b>        | <b>20.950,00</b>                      | <b>20.950,00</b>                     |
|  |   |                  | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>28.300,00</b>        | <b>25.405,82</b>                      |                                      |
|  | <b>TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>                              | <b>53.197,57</b> | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>209.131,09</b>       | <b>109.250,00</b><br><b>13.156,33</b> | <b>109.650,00</b><br><b>8.264,35</b> |
|  |   |                  | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>238.319,82</b>       | <b>162.447,57</b>                     |                                      |
| <b>MISSIONE 05</b>                           | <b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>  |                  |   |                         |                                       |                                      |
| <b>0502 Programma 02</b>                     | <b>Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>                                  |                  |   |                         |                                       |                                      |
|  | Titolo 1 Spese correnti   | 301.882,46       | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 225.000,00              | 125.000,00                            |                                      |
|  |   |                  | Previsioni di Cassa   | 401.882,46              | 401.882,46                            |                                      |
|  | Titolo 2 Spese in conto capitale  | 1.979,58         | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 15.000,00               |                                       |                                      |
|  |   |                  | Previsioni di Cassa   | 45.389,12               | 1.979,58                              |                                      |

BILANCIO DI PREVISIONE

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

| Missione, Programma, Titolo<br><br>Denominazione   | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |   | Previsioni definitive<br>dell'anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO |                         |                         |
|--|---|---|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|  |   |   |   | PREVISIONI ANNO<br>2022 | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |
| <b>Totale Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b> | <b>303.862,04</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>                                     | <b>240.000,00</b>   | <b>125.000,00</b>       |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:   |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                 |   |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>447.271,58</b>   | <b>403.862,04</b>       |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>          | <b>303.862,04</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>                                     | <b>240.000,00</b>   | <b>125.000,00</b>       |                         |                         |
|  |   | di cui già impegnato:   |   |                         |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                 |   |                         |                         |                         |
|  |   | <b>Previsioni di Cassa</b>  | <b>447.271,58</b>   | <b>403.862,04</b>       |                         |                         |
| <b>MISSIONE 09</b>   |   | <b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |   |                         |                         |                         |
| <b>0902 Programma 02</b>   |   | <b>Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>                 |   |                         |                         |                         |
| Titolo 1 Spese correnti  | 5.304,01  | Previsioni di Competenza  | 17.755,00   | 12.200,00               | 12.200,00               | 12.200,00               |
|  |   | di cui già impegnato:   |   | 3.537,60                |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                 |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 32.827,00   | 17.504,01               |                         |                         |
| <b>Totale Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>                  | <b>5.304,01</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>                                     | <b>17.755,00</b>  | <b>12.200,00</b>        | <b>12.200,00</b>        | <b>12.200,00</b>        |
|  |   | di cui già impegnato:   |   | 3.537,60                |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                 |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 32.827,00   | 17.504,01               |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>   | <b>5.304,01</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>                                     | <b>17.755,00</b>  | <b>12.200,00</b>        | <b>12.200,00</b>        | <b>12.200,00</b>        |
|  |   | di cui già impegnato:   |   | 3.537,60                |                         |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                 |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 32.827,00   | 17.504,01               |                         |                         |
| <b>TOTALE MISSIONI</b>   | <b>362.363,62</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>                                     | <b>466.886,09</b>   | <b>246.450,00</b>       | <b>121.850,00</b>       | <b>121.850,00</b>       |
|  |   | di cui già impegnato:   |   | 16.693,93               | 8.264,35                |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                 |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 718.418,40  | 583.813,62              |                         |                         |
| <b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>   | <b>362.363,62</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b>                                     | <b>466.886,09</b>   | <b>246.450,00</b>       | <b>121.850,00</b>       | <b>121.850,00</b>       |
|  |   | di cui già impegnato:   |   | 16.693,93               | 8.264,35                |                         |
|  |   | di cui fondo pluriennale vincolato:                                 |   |                         |                         |                         |
|  |   | Previsioni di Cassa   | 718.418,40  | 583.813,62              |                         |                         |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE**

| Missione, Programma, Titolo<br><br>Denominazione | Residui presunti al<br>termine dell'esercizio<br>precedente quello<br>cui si riferisce il<br>bilancio |   | Previsioni definitive<br>dell' anno precedente a<br>quello cui si riferisce il<br>bilancio | PREVISIONI DEL BILANCIO   |                         |                         |                  |                  |
|--|---|---|--|---|-------------------------|-------------------------|------------------|------------------|
|  |   |   |  | PREVISIONI ANNO<br>2022   | PREVISIONI ANNO<br>2023 | PREVISIONI ANNO<br>2024 |                  |                  |
| <b>MISSIONE 10</b>                               |   | <b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>                    |  |   |                         |                         |                  |                  |
| <b>1002 Programma 02</b>                         |   | <b>Trasporto pubblico locale</b>                            |  |   |                         |                         |                  |                  |
|  |   | Titolo 1 Spese correnti                                     | 13.108,20  | Previsioni di Competenza<br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato:        | 25.000,00               | 15.000,00               | 15.000,00        | 15.000,00        |
|  |   |   |  | Previsioni di Cassa   | 41.814,80               | 28.108,20               |                  |                  |
|  |   | <b>Totale Programma 02 Trasporto pubblico locale</b>        | <b>13.108,20</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>25.000,00</b>        | <b>15.000,00</b>        | <b>15.000,00</b> | <b>15.000,00</b> |
|  |   |   |  | Previsioni di Cassa   | 41.814,80               | 28.108,20               |                  |                  |
|  |   | <b>TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b> | <b>13.108,20</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>25.000,00</b>        | <b>15.000,00</b>        | <b>15.000,00</b> | <b>15.000,00</b> |
|  |   |   |  | Previsioni di Cassa   | 41.814,80               | 28.108,20               |                  |                  |
|  |   | <b>TOTALE MISSIONI</b>                                      | <b>13.108,20</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>25.000,00</b>        | <b>15.000,00</b>        | <b>15.000,00</b> | <b>15.000,00</b> |
|  |   |   |  | Previsioni di Cassa   | 41.814,80               | 28.108,20               |                  |                  |
|  |   | <b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>                          | <b>13.108,20</b>   | <b>Previsioni di Competenza</b><br>di cui già impegnato:<br>di cui fondo pluriennale vincolato: | <b>25.000,00</b>        | <b>15.000,00</b>        | <b>15.000,00</b> | <b>15.000,00</b> |
|  |   |   |  | Previsioni di Cassa   | 41.814,80               | 28.108,20               |                  |                  |

## Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali) |              |              |
|----------------------|--|---|--------------|--------------|
|                      |  | ANNO<br>2022                            | ANNO<br>2023 | ANNO<br>2024 |
| <b>1</b>             | <b>Rigidità strutturale di bilancio</b>  |   |              |              |
| 1.1                  | Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti<br>[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)  | 27,982                                  | 27,94        | 28,075       |
| <b>2</b>             | <b>Entrate correnti</b>  |   |              |              |
| 2.1                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti<br>Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'  | 98,276                                  | 98,24        | 98,558       |
| 2.2                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente<br>Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle 'Entrate correnti'  | 92,988                                  |              |              |
| 2.3                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie<br>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'   | 70,818                                  | 70,792       | 71,022       |
| 2.4                  | Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie<br>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'  | 66,687                                  |              |              |
| <b>3</b>             | <b>Spese di personale</b>  |   |              |              |
| 3.1                  | Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)<br>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)   | 26,917                                  | 27,189       | 27,29        |
| 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   | 15,0                                    | 15,0         | 15,0         |
| 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)<br>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) | 0,185                                   | 0,185        | 0,185        |

## Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE                   | DEFINIZIONE   | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali) |              |              |
|--|---|---|--------------|--------------|
|  |   | ANNO<br>2022                            | ANNO<br>2023 | ANNO<br>2024 |
| 3.4                                    | Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)               | 230,227                                 | 230,566      | 230,566      |
| <b>4 Esternalizzazione dei servizi</b> |   |   |              |              |
| 4.1                                    | Indicatore esternalizzazione dei servizi  | 29,726                                  | 30,026       | 30,156       |
| <b>5 Interessi passivi</b>             |   |   |              |              |
| 5.1                                    | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura) | 0,467                                   | 0,492        | 0,513        |
| 5.2                                    | Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi                      | 0,243                                   | 0,23         | 0,222        |
| 5.3                                    | Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi                                  |   |              |              |
| <b>6 Investimenti</b>                  |   |   |              |              |
| 6.1                                    | Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale  | 23,573                                  | 18,435       | 16,485       |
| 6.2                                    | Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)             | 247,817                                 | 198,758      | 172,692      |
| 6.3                                    | Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)     | 29,266                                  | 2,635        | 2,571        |
| 6.4                                    | Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)         | 277,083                                 | 201,393      | 175,263      |

Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali)  |              |              |         |
|----------------------|--|--|--------------|--------------|---------|
|                      |  | ANNO<br>2022   | ANNO<br>2023 | ANNO<br>2024 |         |
| 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')  | 3,569        | 8,68         | 10,101  |
| 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        | 0,046        | 0,053   |
| 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')   | 18,221       | 22,209       | 16,72   |
| <b>7</b>             | <b>Debiti non finanziari</b>   |  |              |              |         |
| 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')   | 70,786       |              |         |
| 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)] | 86,035       |              |         |
| <b>8</b>             | <b>Debiti finanziari</b>   |  |              |              |         |
| 8.1                  | Incidenza estinzioni debiti finanziari   | (Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente  | 8,182        | 6,907        | 6,365   |
| 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   | 2,596        | 2,526        | 2,578   |
| 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)   | 236,059      | 267,231      | 293,501 |

## Indicatori sintetici

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE  | VALORE INDICATORE<br>(dati percentuali)  |              |              |        |
|----------------------|--|--|--------------|--------------|--------|
|                      |  | ANNO<br>2022   | ANNO<br>2023 | ANNO<br>2024 |        |
| <b>9</b>             | <b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b> |  |              |              |        |
| 9.1                  | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto                    | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto   | 2,479        |              |        |
| 9.2                  | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto                        | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto   | 0,194        |              |        |
| 9.3                  | Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto                                 | Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto  | 91,476       |              |        |
| 9.4                  | Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto                                   | Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto  | 5,851        |              |        |
| <b>10</b>            | <b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>           |  |              |              |        |
| 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  |              |              |        |
| <b>11</b>            | <b>Fondo pluriennale vincolato</b>   |  |              |              |        |
| 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) | 85,395       | 59,422       | 69,972 |
| <b>12</b>            | <b>Partite di giro e conto terzi</b>   |  |              |              |        |
| 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)   | 17,373       | 17,366       | 17,423 |
| 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)  | 17,345       | 17,485       | 17,546 |

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

| Titolo<br>Tipologia   | Denominazione  | Composizione delle entrate (dati percentuali)            |  |  |  | Percentuale riscossioni entrate   |   |
|---|--|--|--|--|--|---|---|
|   |  | Esercizio 2022:<br>Previs.comp. / totale<br>previs.comp. | Esercizio 2023:<br>Previs.comp. / totale<br>previs.comp. | Esercizio 2024:<br>Previs.comp. / totale<br>previs.comp. | Media acc.nei tre<br>esercizi prec. /<br>Media tot. acc. nei<br>tre esercizi prec. | Previsioni cassa<br>esercizio 2022 /<br>(previsioni comp. +<br>residui) esercizio<br>2022 | Media riscossioni<br>nei tre esercizi prec.<br>/ Media acc. nei tre<br>esercizi prec. |
| <b>TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ</b> |  |  |  |  |  |   |   |
| 10101   | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati  | 35,505   | 40,586   | 43,379   | 37,670   | 71,706  | 91,595  |
| 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   | 11,222   | 12,825   | 13,694   | 12,185   | 95,847  | 96,215  |
| 10302   | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma  | 0,000  | 0,000  | 0,000  | 0,000  | 0,000   | 0,000   |
| <b>10000</b>  | <b>Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ</b>                              | <b>46,728</b>  | <b>53,412</b>  | <b>57,073</b>  | <b>49,855</b>  | <b>76,282</b>   | <b>92,724</b>   |
| <b>TITOLO 2 Trasferimenti correnti</b>                                    |  |  |  |  |  |   |   |
| 20101   | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 3,049  | 3,260  | 3,189  | 7,347  | 84,362  | 93,094  |
| 20102   | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie  | 0,000  | 0,000  | 0,000  | 0,005  | 0,000   | 100,000   |
| 20103   | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese   | 0,047  | 0,053  | 0,057  | 0,060  | 100,000   | 96,560  |
| 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                                | 0,037  | 0,042  | 0,044  | 0,042  | 100,000   | 122,620   |
| <b>20000</b>  | <b>Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti</b>   | <b>3,132</b>   | <b>3,354</b>   | <b>3,290</b>   | <b>7,453</b>   | <b>84,885</b>   | <b>93,292</b>   |
| <b>TITOLO 3 Entrate extratributarie</b>                                   |  |  |  |  |  |   |   |
| 30100   | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 6,944  | 8,019  | 8,563  | 5,984  | 74,703  | 110,537   |
| 30200   | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 2,719  | 3,047  | 3,253  | 2,435  | 19,476  | 84,846  |
| 30300   | Tipologia 300: Interessi attivi  | 0,011  | 0,012  | 0,013  | 0,013  | 100,000   | 127,690   |
| 30400   | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale  | 2,789  | 2,951  | 3,151  | 3,324  | 87,423  | 88,696  |
| 30500   | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti   | 0,926  | 1,052  | 1,123  | 1,225  | 87,495  | 98,551  |
| <b>30000</b>  | <b>Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie</b>  | <b>13,389</b>  | <b>15,082</b>  | <b>16,103</b>  | <b>12,982</b>  | <b>51,913</b>   | <b>99,012</b>   |
| <b>TITOLO 4 Entrate in conto capitale</b>                                 |  |  |  |  |  |   |   |
| 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  | 11,172   | 2,854  | 2,234  | 5,932  | 29,825  | 41,557  |
| 40300   | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale   | 0,000  | 0,000  | 0,000  | 0,000  | 34,417  | 0,000   |

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

| Titolo<br>Tipologia  | Denominazione   | Composizione delle entrate (dati percentuali)            |  |  |  | Percentuale riscossioni entrate   |   |
|--|---|--|--|--|--|---|---|
|  |   | Esercizio 2022:<br>Previs.comp. / totale<br>previs.comp. | Esercizio 2023:<br>Previs.comp. / totale<br>previs.comp. | Esercizio 2024:<br>Previs.comp. / totale<br>previs.comp. | Media acc.nei tre<br>esercizi prec. /<br>Media tot. acc. nei<br>tre esercizi prec. | Previsioni cassa<br>esercizio 2022 /<br>(previsioni comp. +<br>residui) esercizio<br>2022 | Media riscossioni<br>nei tre esercizi prec.<br>/ Media acc. nei tre<br>esercizi prec. |
| <b>TITOLO 4 Entrate in conto capitale</b>                    |   |  |  |  |  |   |   |
| 40400  | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali       | 4,813  | 2,765  | 0,396  | 2,091  | 80,455  | 99,968  |
| 40500  | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                              | 2,665  | 2,843  | 2,227  | 2,802  | 96,602  | 93,192  |
| <b>40000</b>   | <b>Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale</b>                           | <b>18,651</b>  | <b>8,461</b>   | <b>4,857</b>   | <b>10,825</b>  | <b>46,775</b>   | <b>66,480</b>   |
| <b>TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie</b> |   |  |  |  |  |   |   |
| 50100  | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie                          | 0,006  | 0,007  | 0,008  | 3,040  | 100,000   | 100,000   |
| 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  | 53,416  | 0,000   |
| 50400  | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie          | 2,868  | 2,850  | 2,000  | 2,493  | 59,779  | 42,324  |
| <b>50000</b>   | <b>Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>        | <b>2,875</b>   | <b>2,857</b>   | <b>2,008</b>   | <b>5,533</b>   | <b>59,517</b>   | <b>82,386</b>   |
| <b>TITOLO 6 Accensione Prestiti</b>                          |   |  |  |  |  |   |   |
| 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 | 3,521  | 3,542  | 2,478  | 3,469  | 95,340  | 98,130  |
| 60400  | Tipologia 400: Altre forme di indebitamento                                 | 0,000  | 0,000  | 0,000  | 0,000  | 0,000   | 0,000   |
| <b>60000</b>   | <b>Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti</b>                                 | <b>3,521</b>   | <b>3,542</b>   | <b>2,478</b>   | <b>3,469</b>   | <b>95,340</b>   | <b>103,013</b>  |
| <b>TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> |   |  |  |  |  |   |   |
| 70100  | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                 | 0,717  | 0,814  | 0,869  | 0,000  | 100,000   | 0,000   |
| <b>70000</b>   | <b>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>        | <b>0,717</b>   | <b>0,814</b>   | <b>0,869</b>   | <b>0,000</b>   | <b>100,000</b>  | <b>0,000</b>  |
| <b>TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b>    |   |  |  |  |  |   |   |
| 90100  | Tipologia 100: Entrate per partite di giro                                  | 9,904  | 11,246   | 12,008   | 9,436  | 100,000   | 97,720  |

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

| Titolo<br>Tipologia                                       | Denominazione   | Composizione delle entrate (dati percentuali)            |  |  |  | Percentuale riscossioni entrate   |   |
|---|---|--|--|--|--|---|---|
|   |   | Esercizio 2022:<br>Previs.comp. / totale<br>previs.comp. | Esercizio 2023:<br>Previs.comp. / totale<br>previs.comp. | Esercizio 2024:<br>Previs.comp. / totale<br>previs.comp. | Media acc.nei tre<br>esercizi prec. /<br>Media tot. acc. nei<br>tre esercizi prec. | Previsioni cassa<br>esercizio 2022 /<br>(previsioni comp. +<br>residui) esercizio<br>2022 | Media riscossioni<br>nei tre esercizi prec.<br>/ Media acc. nei tre<br>esercizi prec. |
| <b>TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b> |   |  |  |  |  |   |   |
| 90200   | Tipologia 200: Entrate per conto terzi                            | 1,084  | 1,231  | 1,315  | 0,448  | 100,000   | 97,739  |
| <b>90000</b>  | <b>Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro</b> | <b>10,988</b>  | <b>12,477</b>  | <b>13,322</b>  | <b>9,884</b>   | <b>100,000</b>  | <b>97,720</b>   |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                                     |   | <b>100,000</b>   | <b>100,000</b>   | <b>100,000</b>   | <b>100,000</b>   | <b>68,014</b>   | <b>91,020</b>   |

## 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 2022, 2023, 2024 (dati percentuali) |   |   |  |   |  | Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali) |   |                              |  |
|--|---|---|---|--|---|--|---|---|------------------------------|--|
|  | Esercizio 2022  |   |   | Esercizio 2023                             |   | Esercizio 2024                             |   | 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) |
| <b>MISSIONE 00 --</b>  |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |
| <b>00 --</b>   | 0,000   | 0,000                                     | 0,000                                       | 0,000                                      | 0,000                                     | 0,000                                      | 0,000   | 0,000   | 0,000                        | 0,000  |
| <b>TOTALE Missione 00: --</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                                | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                 | <b>0,000</b>   |
| <b>MISSIONE 01 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>          |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |
| <b>01</b> Organi istituzionali   | 0,629   | 0,000                                     | 99,011                                      | 0,688                                      | 0,000                                     | 0,754                                      | 0,000   | 0,454   | 0,000                        | 91,072   |
| <b>02</b> Segreteria generale  | 0,373   | 0,000                                     | 100,000                                     | 0,408                                      | 0,000                                     | 0,448                                      | 0,000   | 0,599   | 0,005                        | 99,086   |
| <b>03</b> Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 5,301   | 0,000                                     | 99,690                                      | 5,485                                      | 0,000                                     | 5,114                                      | 0,000   | 4,461   | 0,055                        | 95,426   |
| <b>04</b> Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali              | 0,643   | 0,000                                     | 91,143                                      | 0,703                                      | 0,000                                     | 0,771                                      | 0,000   | 0,690   | 0,000                        | 91,447   |
| <b>05</b> Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                       | 3,134   | 0,000                                     | 53,258                                      | 0,762                                      | 0,000                                     | 0,836                                      | 0,000   | 5,752   | 3,186                        | 86,363   |
| <b>06</b> Ufficio tecnico  | 3,267   | 0,000                                     | 81,511                                      | 2,755                                      | 0,000                                     | 3,021                                      | 0,000   | 4,491   | 7,145                        | 80,444   |
| <b>07</b> Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile      | 1,023   | 0,000                                     | 100,000                                     | 1,085                                      | 0,000                                     | 1,190                                      | 0,000   | 1,525   | 0,000                        | 95,299   |
| <b>08</b> Statistica e sistemi informativi                                 | 1,107   | 0,000                                     | 100,000                                     | 1,149                                      | 0,000                                     | 1,259                                      | 0,000   | 1,046   | 0,000                        | 100,000  |
| <b>09</b> 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  |
| <b>10</b> Risorse umane  | 2,332   | 4,682                                     | 99,984                                      | 2,550                                      | 5,964                                     | 2,796                                      | 11,418  | 2,213   | 3,309                        | 86,700   |
| <b>11</b> Altri servizi generali   | 0,457   | 0,000                                     | 100,000                                     | 0,500                                      | 0,000                                     | 0,548                                      | 0,000   | 0,361   | 0,052                        | 79,492   |
| <b>TOTALE Missione 01: Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>  | <b>18,267</b>   | <b>4,682</b>                              | <b>86,241</b>                               | <b>16,086</b>                              | <b>5,964</b>                              | <b>16,736</b>                              | <b>11,418</b>   | <b>21,592</b>   | <b>13,754</b>                | <b>89,237</b>  |
| <b>MISSIONE 02 Giustizia</b>   |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |
| <b>01</b> Uffici giudiziari  | 0,000   | 0,000                                     | 0,000                                       | 0,000                                      | 0,000                                     | 0,000                                      | 0,000   | 0,000   | 0,000                        | 0,000  |
| <b>02</b> 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  |
| <b>TOTALE Missione 02: Giustizia</b>                                       | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                                | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                 | <b>0,000</b>   |
| <b>MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                             |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |
| <b>01</b> Polizia locale e amministrativa                                  | 2,370   | 0,000                                     | 96,189                                      | 2,626                                      | 0,000                                     | 2,879                                      | 0,000   | 2,594   | 0,013                        | 94,942   |

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 2022, 2023, 2024 (dati percentuali) |   |   |  |   |  | Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali) |   |                              |  |               |
|--|---|---|---|--|---|--|---|---|------------------------------|--|---------------|
|  | Esercizio 2022  |   |   | Esercizio 2023                             |   | Esercizio 2024                             |   | 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) |               |
| <b>MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                                   |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |               |
| 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         |
| <b>TOTALE Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza</b>                           |   | <b>2,370</b>                              | <b>0,000</b>                                | <b>96,189</b>                              | <b>2,626</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>2,879</b>  | <b>0,000</b>  | <b>2,594</b>                 | <b>0,013</b>   | <b>94,942</b> |
| <b>MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                              |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |               |
| 01   | Istruzione prescolastica  | 2,866                                     | 0,000                                       | 94,451                                     | 4,945                                     | 12,997                                     | 6,658   | 18,141  | 3,312                        | 0,983  | 90,740        |
| 02   | Altri ordini di istruzione  | 2,472                                     | 8,077                                       | 62,454                                     | 2,567                                     | 0,000                                      | 1,390   | 0,000   | 4,751                        | 11,243   | 59,658        |
| 04   | Istruzione universitaria  | 1,950                                     | 0,000                                       | 65,140                                     | 0,424                                     | 0,000                                      | 0,465   | 0,000   | 4,768                        | 23,081   | 33,516        |
| 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                                    | 2,779                                     | 0,000                                       | 89,469                                     | 3,039                                     | 0,000                                      | 3,332   | 0,000   | 2,733                        | 0,034  | 77,804        |
| 07   | Diritto allo studio   | 0,000                                     | 0,000                                       | 0,000                                      | 0,000                                     | 0,000                                      | 0,000   | 0,000   | 0,000                        | 0,000  | 0,000         |
| <b>TOTALE Missione 04: Istruzione e diritto allo studio</b>                      |   | <b>10,067</b>                             | <b>8,077</b>                                | <b>75,944</b>                              | <b>10,976</b>                             | <b>12,997</b>                              | <b>11,845</b>   | <b>18,141</b>   | <b>15,565</b>                | <b>35,340</b>  | <b>71,140</b> |
| <b>MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>         |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |               |
| 01   | Valorizzazione dei beni di interesse storico                        | 1,643                                     | 0,000                                       | 90,056                                     | 1,541                                     | 0,000                                      | 1,689   | 0,000   | 2,786                        | 2,937  | 71,130        |
| 02   | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale       | 4,747                                     | 17,005                                      | 87,110                                     | 5,584                                     | 8,123                                      | 2,458   | 0,000   | 2,289                        | 1,729  | 59,243        |
| <b>TOTALE Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b> |   | <b>6,390</b>                              | <b>17,005</b>                               | <b>88,333</b>                              | <b>7,125</b>                              | <b>8,123</b>                               | <b>4,147</b>  | <b>0,000</b>  | <b>5,075</b>                 | <b>4,666</b>   | <b>65,321</b> |
| <b>MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                     |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |               |
| 01   | Sport e tempo libero  | 1,894                                     | 2,126                                       | 66,297                                     | 1,557                                     | 0,000                                      | 0,983   | 0,000   | 1,541                        | 2,251  | 72,255        |
| 02   | Giovani   | 0,122                                     | 0,000                                       | 100,000                                    | 0,120                                     | 0,000                                      | 0,132   | 0,000   | 0,164                        | 0,000  | 61,638        |
| <b>TOTALE Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>             |   | <b>2,017</b>                              | <b>2,126</b>                                | <b>69,050</b>                              | <b>1,677</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>1,115</b>  | <b>0,000</b>  | <b>1,705</b>                 | <b>2,251</b>   | <b>70,793</b> |





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 2022, 2023, 2024 (dati percentuali)                         |   |   |  |   |  | Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali) |   |                              |  |                |
|--|---|---|---|--|---|--|---|---|------------------------------|--|----------------|
|  | Esercizio 2022  |   |   | Esercizio 2023                             |   | Esercizio 2024                             |   | 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) |                |
| <b>MISSIONE 13 Tutela della salute</b>   |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |                |
| 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        |
| <b>TOTALE Missione 13: Tutela della salute</b>                                   |   | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                                | <b>100,000</b>                             | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                 | <b>0,000</b>   | <b>100,000</b> |
| <b>MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività</b>                            |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |                |
| 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                                      | 0,466                                     | 0,000                                       | 100,000                                    | 0,510                                     | 0,000                                      | 0,559   | 0,000   | 0,436                        | 0,000  | 99,720         |
| 03   | Ricerca e innovazione   | 0,487                                     | 0,000                                       | 100,000                                    | 0,221                                     | 0,000                                      | 0,242   | 0,000   | 0,466                        | 0,354  | 68,641         |
| 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          |
| <b>TOTALE Missione 14: Sviluppo economico e competitività</b>                    |   | <b>0,954</b>                              | <b>0,000</b>                                | <b>100,000</b>                             | <b>0,731</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>0,801</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,902</b>                 | <b>0,354</b>   | <b>81,441</b>  |
| <b>MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>         |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |                |
| 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          |
| <b>TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b> |   | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                                | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                 | <b>0,000</b>   | <b>0,000</b>   |
| <b>MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                 |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |                |
| 01   | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare                                  | 0,000                                     | 0,000                                       | 0,000                                      | 0,000                                     | 0,000                                      | 0,000   | 0,000   | 0,006                        | 0,000  | 50,000         |
| 02   | Caccia e pesca  | 0,000                                     | 0,000                                       | 0,000                                      | 0,000                                     | 0,000                                      | 0,000   | 0,000   | 0,000                        | 0,000  | 0,000          |
| <b>TOTALE Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>         |   | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                                | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,006</b>                 | <b>0,000</b>   | <b>50,000</b>  |

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 2022, 2023, 2024 (dati percentuali) |   |   |  |   |  | Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali) |   |                              |  |
|---|---|---|---|--|---|--|---|---|------------------------------|--|
|   | Esercizio 2022  |   |   | Esercizio 2023                             |   | Esercizio 2024                             |   | 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) |
| <b>MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>             |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |
| 01 Fonti energetiche  | 0,000   | 0,000                                     | 0,000                                       | 0,000                                      | 0,000                                     | 0,000                                      | 0,000   | 0,000   | 0,000                        | 0,000  |
| <b>TOTALE Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                                | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                 | <b>0,000</b>   |
| <b>MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>         |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |
| 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  |
| <b>TOTALE Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                                | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                 | <b>0,000</b>   |
| <b>MISSIONE 19 Relazioni Internazionali</b>                                       |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |
| 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  |
| <b>TOTALE Missione 19: Relazioni Internazionali</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                                | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>                              | <b>0,000</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                 | <b>0,000</b>   |
| <b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>   |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |
| 01 Fondo di riserva   | 0,253   | 0,000                                     | 247,179                                     | 0,293                                      | 0,000                                     | 0,331                                      | 0,000   | 0,000   | 0,000                        | 0,000  |
| 02 Fondo svalutazione crediti   | 3,223   | 0,000                                     | 0,000                                       | 3,528                                      | 0,000                                     | 3,867                                      | 0,000   | 0,000   | 0,000                        | 0,000  |
| 03 Altri fondi  | 0,065   | 0,000                                     | 3,586                                       | 0,071                                      | 0,000                                     | 0,078                                      | 0,000   | 0,000   | 0,000                        | 0,000  |
| <b>TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti</b>                                 | <b>3,541</b>  | <b>0,000</b>                              | <b>17,714</b>                               | <b>3,891</b>                               | <b>0,000</b>                              | <b>4,275</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>  | <b>0,000</b>                 | <b>0,000</b>   |
| <b>MISSIONE 50 Debito pubblico</b>  |   |   |   |  |   |  |   |   |                              |  |
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                   | 0,257   | 0,000                                     | 100,000                                     | 0,296                                      | 0,000                                     | 0,337                                      | 0,000   | 0,245   | 0,000                        | 99,923   |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                    | 1,174   | 0,000                                     | 100,000                                     | 1,227                                      | 0,000                                     | 1,361                                      | 0,000   | 1,805   | 0,000                        | 100,000  |
| <b>TOTALE Missione 50: Debito pubblico</b>  | <b>1,431</b>  | <b>0,000</b>                              | <b>100,000</b>                              | <b>1,523</b>                               | <b>0,000</b>                              | <b>1,698</b>                               | <b>0,000</b>  | <b>2,050</b>  | <b>0,000</b>                 | <b>99,991</b>  |

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 2022, 2023, 2024 (dati percentuali) |   |   |  |   |  | Media tre rendiconti precedenti (o di preconsuntivo disponibile) (dati percentuali) |   |                              |  |
|----------------------|---|---|---|--|---|--|---|---|------------------------------|--|
|                      | Esercizio 2022  |   |   | Esercizio 2023                             |   | Esercizio 2024                             |   | 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           | 0,625        | 0,000        | 100,000        | 0,684        | 0,000        | 0,750        | 0,000        | 0,000        | 0,000        | 0,000        |
| <b>TOTALE Missione 60: Anticipazioni Finanziarie</b> | <b>0,625</b> | <b>0,000</b> | <b>100,000</b> | <b>0,684</b> | <b>0,000</b> | <b>0,750</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> | <b>0,000</b> |

**MISSIONE 99 Servizi per conto terzi**

|  |              |              |                |               |              |               |              |              |              |               |
|--|--------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro       | 9,575        | 0,000        | 100,000        | 10,472        | 0,000        | 11,479        | 0,000        | 8,069        | 0,000        | 83,198        |
| 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         |
| <b>TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi</b> | <b>9,575</b> | <b>0,000</b> | <b>100,000</b> | <b>10,472</b> | <b>0,000</b> | <b>11,479</b> | <b>0,000</b> | <b>8,069</b> | <b>0,000</b> | <b>83,198</b> |

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"/> |
|--|----|-------------------------------------|

Si riportano i dati da Rendiconto 2020

## Nota Integrativa al bilancio di previsione 2022-2024

Il bilancio di previsione 2022 - 2024 è redatto in base ai principi di armonizzazione della contabilità secondo gli schemi di cui al D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i.

La nota integrativa al bilancio di previsione di cui al D.Lgs n. 118/2011 art. 11, comma 5, è il documento allegato che ha lo scopo di illustrare in maniera più approfondita e completa i numeri sintetici riportati negli schemi di bilancio e di fornire indicazioni per una sua 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.

Le previsioni di spesa del bilancio come sopra classificate rappresentano:

- missioni: le funzioni e gli obiettivi perseguiti dagli enti con le risorse finanziarie assegnate
- programmi: gli aggregati di attività svolte per perseguire gli obiettivi di cui alle missioni
- titoli: la natura della spesa (es. spesa corrente, investimenti).

Le previsioni di entrata del bilancio come sopra classificate rappresentano:

- titoli: in base alla fonte di provenienza
- tipologie: in base alla natura di ogni fonte di entrata

**Punto a)**

Le previsioni del bilancio 2022- 2024 sono formulate sulla base delle indicazioni pervenute dai responsabili delle entrate e delle spese iscritte in bilancio sulla base delle indicazioni della Giunta, elaborate tenendo conto delle conoscenze esistenti, dell'andamento storico, della normativa in essere e applicando un criterio di prudenza.

Per quanto riguarda la spesa si è preso a riferimento le previsioni iniziali 2021, le spese strutturali, consolidate e obbligatorie derivanti da obbligazioni già assunte e quelle che saranno esigibili negli esercizi considerati in base agli indirizzi formulati dalla Giunta.

Per l'entrata si è preso a riferimento le previsioni iniziali 2021 rettificata in aumento/diminuzione tenendo conto degli indirizzi assunti dalla Giunta e dalle modifiche di legge.

Al fine fornire una migliore illustrazione del bilancio di previsione 2022-2024 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 2021<br>(Previsione assestata 31/10) | Esercizio 2020<br>(acc. Comp.) | Esercizio 2019<br>(acc. Comp.) |
|  | 1  | 2                              | 3                              |
| 101 Imposte tasse e proventi assimilati                    | 48.945.375,00                                  | 50.717.714,85                  | 50.709.412,68                  |
| 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali (F.S.C.) | 15.488.000,00                                  | 14.800.538,82                  | 14.788.313,54                  |
| <b>TOTALE</b>  | <b>64.433.375,00</b>                           | <b>65.518.253,67</b>           | <b>65.497.726,22</b>           |

La valutazione del gettito previsto nel bilancio 2022/2024 per le entrate tributarie è stata disposta considerando aliquote invariate, sulla base delle previsioni di bilancio degli esercizi precedenti e di una stima in aumento stimando una ripresa dalla crisi generata dall'emergenza Covid per alcune di esse, come ad esempio addizionale irpef, imposta pubblicità e di soggiorno. In aumento anche il recupero evasione IMU rispetto alle previsioni degli esercizi precedenti.

### Imposta unica comunale (IMU)

La tassazione degli immobili, disciplinata fino al 31/12/2019 dalla L. 147/2013 (legge di stabilità 2014), che comprendeva IUC-IMU e IUC-TASI, è stata rivista interamente dalla L. 160/2019 (Legge di Stabilità 2020) che a

decorrere dal 2020 ha istituito una nuova imposta patrimoniale che sostituisce integralmente le precedenti imposte IUC-IMU e IUC-TASI.

L'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, è dovuta dal possessore di immobili, aree edificabili e terreni agricoli (compresi quelli non coltivati) siti nel territorio del Comune.

Il possesso dell'abitazione principale o assimilata (e relative pertinenze) non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di unità abitative classificate in categoria A/1, A/8 e A/9). Per abitazione principale si intende l'immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare nella quale il possessore e i componenti del suo nucleo familiare dimorano abitualmente e risiedono anagraficamente. Nel caso in cui i componenti del nucleo familiare abbiano stabilito la dimora abituale e la residenza anagrafica in immobili diversi situati nel territorio comunale le agevolazioni per l'abitazione principale e per le relative pertinenze in relazione al nucleo familiare si applicano per un solo immobile.

Sono assimilate ad abitazione principale:

- unità immobiliari appartenenti alle **cooperative edilizie a proprietà indivisa**, adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari,
- unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa destinate a studenti universitari soci assegnatari, anche in assenza di residenza anagrafica;
- fabbricati di civile abitazione destinati ad **alloggi sociali** come definiti dal decreto del Ministro delle infrastrutture 22 aprile 2008, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 146 del 24 giugno 2008 adibiti ad abitazione principale;
- la **casa familiare assegnata al genitore affidatario dei figli**, a seguito di provvedimento del giudice che costituisce altresì, ai soli fini dell'applicazione dell'IMU il diritto di abitazione in capo al genitore affidatario stesso;
- un unico immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, posseduto, e non concesso in locazione, dal personale in servizio permanente appartenente alle **Forze armate e alle Forze**

**di polizia** ad ordinamento militare e da quello dipendente dalle Forze di polizia ad ordinamento civile, nonché dal personale del **Corpo nazionale dei vigili del fuoco**, e, fatto salvo quanto previsto dall'articolo 28, comma 1, del decreto legislativo 19 maggio 2000, n. 139, dal **personale appartenente alla carriera prefettizia**, per il quale non sono richieste le condizioni di dimora abituale e della residenza anagrafica;

- unità immobiliare, e relative pertinenze, posseduta da **anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari** a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata. In caso di più unità immobiliari, la predetta agevolazione può essere applicata ad una sola unità immobiliare, coincidente con l'ultima unità immobiliare adibita ad abitazione principale dell'anziano o disabile.

Nel caso di immobili iscritti nelle categorie catastali A/1, A/8, A/9 e utilizzati come abitazione principale, si prevede l'applicazione dell'aliquota ridotta pari a 0,5 per cento (con facoltà per i Comuni di variarla in aumento o in diminuzione di 0,1 punti percentuali) e la detrazione annua pari a 200 euro.

Le principali caratteristiche di tali imposta sono le seguenti:

- le **abitazioni principali**, e relative pertinenze, sono escluse dalla IMU purché non appartenenti alle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;
- Ai **fabbricati rurali ad uso strumentale** di cui all'art. 9, comma 3-bis del D.L. 557/93 si applica un'aliquota pari allo 0,1 per cento, con possibilità di azzeramento da parte dell'ente;
- fino all'anno di imposta 2021 ai **fabbricati "merce"**, costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita e fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati si applica l'aliquota pari allo 0,1 per cento con possibilità di aumentarla a 0,25% o azzerarla;
- gli **immobili locati a canone concordato** godono della riduzione al 75% dell'imposta dovuta applicando l'aliquota stabilita dal Comune;
- gli **immobili concessi in comodato** dal soggetto passivo a parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto sia registrato e che il comodante possieda una sola abitazione in Italia e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato godono della riduzione del 50% della base imponibile IMU per le unità immobiliari concesse fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9; il beneficio si

applica anche nel caso in cui il comodante, oltre all'immobile concesso in comodato, possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9

- i **fabbricati di interesse storico o artistico** di cui all'articolo 10 del codice di cui al decreto legislativo 22 gennaio 2004, n. 42 hanno la base imponibile ridotta del 50%;

- **fabbricati dichiarati inagibili o inabitabili e di fatto non utilizzati**, limitatamente al periodo dell'anno durante il quale sussistono dette condizioni hanno la base imponibile ridotta del 50%. L'inagibilità o inabitabilità è accertata dall'ufficio tecnico comunale con perizia a carico del proprietario, che allega idonea documentazione alla dichiarazione. In alternativa, il contribuente ha facoltà di presentare una dichiarazione sostitutiva ai sensi del testo unico di cui al decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445 che attesti la dichiarazione di inagibilità o inabitabilità del fabbricato da parte di un tecnico abilitato rispetto a quanto previsto nel periodo precedente.

I **terreni agricoli** sono esenti se:

- posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali iscritti nella previdenza agricola;
- sono ad immutabile destinazione agro-silvo-pastorale a proprietà collettiva indivisibile e inusucapibile;
- ricadenti in aree montane o di collina delimitate ai sensi dell'art. 15 della L. 984/1977.

Le aliquote IMU applicate sono:

| <b>IMU Cesena</b>   |           |
|---|-----------|
| •Aliquota abitazione principale (se A/1, A/8, A/9) e alloggi assegnati dagli ex IACP se non si tratta di alloggi sociali esenti IMU (*) | 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  | 0,3% (**) |
| •Aliquota fabbricati rurali strumentali (fino al 2019 soggetti a TASI)  | 0,10%     |
| •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  |
| (*) Spetta ai proprietari di abitazioni di Cat. A/1,A/8 e A/9, in quanto le altre abitazioni principali sono esenti.                    |           |
| (**) Immobili strumentali 2,4 per mille; comodato a coop sociali e associazioni di volontariato Onlus 0%.                               |           |

## TASI

L'art. 1 comma 738 della L. 160/2019 ha abrogato a decorrere dal 2020 la IUC-TASI.

Gli immobili che fino al 2019 compreso erano assoggettati nel territorio del Comune a TASI a decorrere dal 2020 sono assoggettati ad IMU mantenendo invariate rispetto agli anni precedenti le aliquote applicate.

A decorrere dal 2022 gli immobili "merce" delle imprese costruttrici saranno esenti da IMU.

## TARI

La Legge di stabilità 2014 ha introdotto il tributo relativo alla gestione dei rifiuti (TARI) in sostituzione della TARES. Il gettito TARI deve assicurare la copertura integrale dei costi d'investimento e di esercizio del servizio ad esclusione del trattamento dei rifiuti speciali non assimilati o non assimilabili.

La TARI è determinata per tutte le superfici, comprese le aree scoperte, in quanto suscettibili di produrre rifiuti. Ai Comuni è consentito introdurre riduzioni o esenzioni nei casi di unico occupante, locali tenuti a disposizione per utilizzo stagionale, soggetti residenti all'estero, fabbricati rurali a uso abitativo.

Il Comune può deliberare, con proprio regolamento, ulteriori riduzioni e esenzioni. In questo caso la copertura deve essere assicurata attraverso il ricorso a risorse derivanti dalla fiscalità generale del Comune stesso, senza limiti percentuali.

In attesa di conoscere il PEF relativo al 2022 del servizio rifiuti sono stati determinati i valori tenendo conto del bilancio 2021 iniziale per lo SGRUA e dei 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 , IVA compresa                                   | 15.050.525,00        |
| Contributo MIUR per le scuole statali                  | <b>-76.825,00</b>    |
| Costo gestione e recupero evasione TARI , iva compresa | 668.300,00           |
| Quota insoluti   | 640.000,00           |
| Recupero evasione Tari                                 | - 744.000,00         |
| Sconti per utenze Tari                                 | 260.000,00           |
| <b>Totale Tari</b>                                     | <b>15.798.000,00</b> |

## 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 2022 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 2022/2024 tenendo conto dei dati di imponibile irpef disponibili e di una stima in aumento tenendo conto di una ripresa dei redditi .

## Imposta soggiorno

In applicazione dell'art. 4 del D.Lgs n. 23 del 14/03/2011 è stata istituita con delibera consiliare n. 133 del 20/12/2012 l'imposta di soggiorno con decorrenza dal 1° febbraio 2013 per i pernottamenti nelle strutture ricettive del territorio.

Le tariffe applicate per il 2022 sono inalterate rispetto agli esercizi precedenti.

Il gettito previsto è in aumento per una stima di ripresa dall'emergenza Covid.

## **Il Fondo di solidarietà comunale**

La legge di stabilità 2013 (legge n. 228/2012), nell'attribuire ai comuni la maggior parte del gettito IMU - ad eccezione degli immobili del gruppo D - ha sostituito al comma 380 il Fondo sperimentale di riequilibrio con il Fondo di solidarietà comunale, alimentato prevalentemente da una quota parte degli incassi IMU che vengono trattenuti dai comuni per poi essere ripartiti secondo criteri perequativi. Il Fondo di solidarietà comunale mantiene le stesse dinamiche del Fondo sperimentale di riequilibrio (e dei soppressi trasferimenti), nella misura in cui subisce variazioni connesse alle disposizioni di legge per i comuni.

Le modalità di riparto del FSC tengono conto "della definizione di meccanismi perequativi che prevedono il passaggio graduale dal criterio della distribuzione delle risorse in base alla spesa storica ad un criterio di distribuzione basato su fabbisogni standard e capacità fiscali ("risorse standard").

In linea con questa impostazione, negli anni recenti, la legge ha previsto che una quota crescente del Fondo di Solidarietà Comunale venisse ripartito in base ai fabbisogni standard e capacità fiscali.

Queste recenti evoluzioni normative sono in linea con i principi e criteri direttivi generali il superamento graduale, per tutti i livelli istituzionali, del criterio della spesa storica a favore del fabbisogno standard per il finanziamento delle funzioni fondamentali e della perequazione della capacità fiscale per le altre funzioni.

Sull'applicazione del sistema di perequazione è intervenuta la legge di bilancio per il 2018 (legge n. 205/2017) che, ha ridotto la percentuale delle risorse del Fondo di solidarietà da ridistribuire negli anni 2018 e 2019 secondo logiche di tipo perequativo - dal 55 al 45 per cento per l'anno 2018 e dal 70 al 60 per cento per il 2019 - per consentire un' applicazione più graduale e soprattutto più sostenibile, del processo di redistribuzione, destinato ad entrare a regime nell'anno 2021, come stabilito dalla lettera c) del comma 449 medesimo della legge di bilancio 2017.

Per l'anno 2019 la Legge di bilancio n.145/2018 ha confermato lo stesso importo del FSC attribuito nel 2018 ai comuni.

L'art. 57 del D.L. 124/2019 ha riscritto il comma 449, lett. c della legge n. 232/2016 modificando i criteri perequativi di riparto del FSC introducendo una maggiore gradualità dell'incremento della quota del fondo da distribuire in

base ai fabbisogni standard, partendo dal 45 % del 2019 vi è un incremento di 5 punti percentuali ogni anno fino a giungere al 100% nel 2030.

Dall'anno 2020 la legge n. 160/2019 (comma 848) prevede il reintegro nel FSC del taglio di risorse operato con il D.L. 66/2014 al comparto dei comuni.

La norma assegna un incremento di fondi di 100 mln dal 2020, 200 mln dal 2021, 300 mln dal 2022 e 330 mln dal 2023.

Nel bilancio 2022-2024 le previsioni sono effettuate sulla base della legge vigente in particolare sulla base di quanto previsto nella legge di bilancio 2021 che definisce una integrazione del fondo dal 2021 per lo sviluppo dei servizi sociali ed il potenziamento degli asili nido.

## Trasferimenti correnti (titolo 2)

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

| ENTRATA  | Trend storico                                  |                                |                                |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|
|  | Esercizio 2021<br>(Previsione assestata 31/10) | Esercizio 2020<br>(acc. Comp.) | Esercizio 2019<br>(acc. Comp.) |
|  | 1  | 2                              | 3                              |
| 101 Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche              | 7.325.200,34                                   | 14.604.749,66                  | 4.794.316,84                   |
| 102 Trasferimenti correnti da famiglie                               | 0,00   | 17.722,70                      | 1.409,10                       |
| 103 Trasferimenti correnti da imprese                                | 79.640,00                                      | 63.332,28                      | 105.428,91                     |
| 105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 95.466,00                                      | 31.641,82                      | 75.379,29                      |
|  |  |                                |                                |
| <b>TOTALE</b>  | <b>7.500.306,34</b>                            | <b>14.717.446,46</b>           | <b>4.976.534,14</b>            |

Le previsioni 2022/2024 sono state effettuate sulla base delle segnalazioni dei responsabili di settore circa la loro entità sulla base dei dati disponibili per l'ente.

Nei trasferimenti da amministrazioni pubbliche sono comprese quelle dallo Stato, Regione, Provincia, Comuni ed altri enti pubblici.

### Entrate extratributarie (titolo 3)

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

| ENTRATA   | Trend storico                                  |                                |                                |
|---|--|--------------------------------|--------------------------------|
|   | Esercizio 2021<br>(Previsione assestata 31/10) | Esercizio 2020<br>(acc. Comp.) | Esercizio 2019<br>(acc. Comp.) |
|   | 1  | 2                              | 3                              |
| 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 8.202.970,00                                   | 6.113.403,65                   | 9.019.498,49                   |
| 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 4.001.300,00                                   | 2.365.552,15                   | 2.804.857,47                   |
| 300 Interessi attivi  | 15.000,00                                      | 15.132,60                      | 23.240,90                      |
| 400 Altre entrate da redditi da capitale  | 4.215.362,00                                   | 4.945.885,00                   | 3.134.881,63                   |
| 500 Rimborsi e altre entrate correnti   | 1.316.641,80                                   | 1.508.908,05                   | 1.368.187,31                   |
| <b>TOTALE</b>   | <b>17.751.273,80</b>                           | <b>14.948.881,45</b>           | <b>16.350.665,80</b>           |

Le previsioni 2022/2024 sono state determinate dai responsabili tenendo conto delle tariffe vigenti, dell'andamento registrato e dei servizi che si prevede di erogare e dei beni da gestire, sulla base degli indirizzi della Giunta.

Per quanto riguarda le rette scolastiche è confermata la riduzione delle entrate derivante dalla decisione di rendere gratuita la frequenza alle scuole dell'infanzia comunali e statali richiedendo il solo pagamento del costo del pasto. Inoltre è confermata anche la riduzione di entrata da rette di frequenza ai nidi d'infanzia comunali e privati convenzionati, aderendo alla misura sperimentale "Al Nido con la Regione" finanziata dalla Regione stessa.

### **Proventi per sanzioni per violazioni al Codice della Strada**

Le previsioni di entrata di tali sanzioni tengono conto dell'andamento registrato dell'attività posta in essere e di quella che si prevede di attuare sulla base delle indicazioni dell'amministrazione.

Relativamente a tali voci dovrà essere rispettato il vincolo di destinazione dei proventi previsto dalle disposizioni citate al netto FCDE, rispettivamente pari al 100% (art. 142 cds) e al 50% per il resto, le quali prevedono la finalizzazione delle somme ad interventi di miglioramento della circolazione stradale, potenziamento dell'attività di controllo, ecc.

Le **entrate per redditi da capitale** sono riferite ai dividendi ed eventuale distribuzione riserve percepiti da Hera SpA , Romagna Acque SpA, Unica Reti SpA, Energie per la Città SpA ed agli utili gestione parcheggi.

### **CUP canone unico patrimoniale (ex Imposta pubblicità, diritti pubbliche affissioni e Cosap)**

A seguito dell'approvazione del nuovo regolamento sul CUP con delibera di consiglio n. 25 del 25/03/2021 le tariffe applicate sono state definite con delibera di giunta comunale n. 104 del 20/04/2021 e per l'anno 2022 sono invariate rispetto al 2021 con un gettito previsto in aumento per effetto della fine delle agevolazioni conseguenti all'emergenza Covid e del rinnovo delle autorizzazioni pluriennali dei passi carrai.

L'attività di accertamento e riscossione del CUP ex imposta di pubblicità e diritti sulle pubbliche affissione è affidata in concessione alla società ICA srl fino al 31/8/2023.

.

## Entrate in conto capitale (titolo 4)

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

| ENTRATA  | Trend storico                                  |                                |                                |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|
|  | Esercizio 2021<br>(Previsione assestata 31/10) | Esercizio 2020<br>(acc. Comp.) | Esercizio 2019<br>(acc. Comp.) |
|  | 1  | 2                              | 3                              |
| 200 Contributi agli investimenti                           | 16.592.741,50                                  | 3.032.333,45                   | 2.406.886,16                   |
| 300 Altri trasferimenti in c/capitale                      | 0,00   | 0,00                           | 0,00                           |
| 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 3.977.553,00                                   | 4.123.238,53                   | 239.643,49                     |
| 500 Altre entrate in c/capitale                            | 5.327.738,27                                   | 1.713.789,40                   | 2.551.398,77                   |
| <b>TOTALE</b>  | <b>25.898.032,77</b>                           | <b>8.869.361,38</b>            | <b>5.197.928,42</b>            |

Le previsioni 2022/2024 sono state effettuate sulla base delle segnalazioni dei responsabili di settore circa la loro entità sulla base dei dati disponibili per l'ente.

Nei contributi agli investimenti sono compresi quelli dallo Stato, Regione, Provincia, Comuni ed altri enti pubblici.

## **Proventi permessi di costruire**

Nelle altre entrate in conto capitale sono compresi i proventi dei permessi di costruire quali oneri di urbanizzazione primaria, secondaria e costo di costruzione oltre alle relative sanzioni.

La crisi economica ha notevolmente ridotto negli anni passati il volume dei proventi connessi all'attività edilizia. La previsione 2022-2024 rispecchia l'andamento in ripresa registrato nell'anno 2021 derivante dall'effetto prodotto sull'edilizia dagli incentivi introdotti con leggi statali.

La Legge n. 232/2016 stabilisce che dal 2018 i proventi siano utilizzati esclusivamente per interventi di realizzazione e manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria, al risanamento di complessi edilizi nei centri storici e nelle periferie, ad interventi di riuso e rigenerazione, all'acquisizione e realizzazione di aree verdi ad uso pubblico, agli interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio per tutela dal rischio idrogeologico e ad altri interventi sul patrimonio pubblico.

Nel bilancio 2022/2024 una parte di tali proventi finanzia la spesa corrente per manutenzioni ed in particolare per € 615.000 nel 2022 e € 565.000 nel 2023 e 2024.

La Regione Emilia-Romagna con delibera dell'Assemblea Legislativa n. 186 del 20 dicembre 2018 - ha approvato la nuova disciplina del contributo di costruzione da corrispondere dai privati ai comuni a seguito della presentazione di titoli edilizi necessari a legittimare gli interventi edilizi sul territorio. La delibera individua sia nuovi criteri sia nuove tariffe che andranno a sostituire quelle vigenti dal 1998. Il provvedimento regionale indica la data del 30 settembre 2019 per l'entrata in vigore. Entro tale data i Comuni potevano pronunciarsi su eventuali variazioni delle tariffe definite dalla Regione.

L'Amministrazione comunale ha provveduto all'assunzione della delibera consiliare n. 50 del 19/09/2019. di adeguamento alla normativa, con un focus particolare sugli interventi di rigenerazione del patrimonio edilizio esistente.

## **Alienazioni**

Le entrate che sono previste nel bilancio 2022-2024 derivano dalla cessione/trasformazione di aree PEEP e PIP, dai Piani delle Alienazioni già approvati e dell'anno 2022 per l'alienazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare 2022 allegato al DUP, al quale si rimanda per l'analisi dei valori di dettaglio.

L'effettiva realizzazione di tali proventi, rappresenta una chiave di accesso agli investimenti da attuare nel periodo considerato.

Ricordiamo inoltre che il DL 78/2015 ha modificato la previsione contenuta nell'art. 56-bis, comma 11, del D.L. n. 69/2013, per cui i comuni non hanno più l'obbligo di devolvere il 10% dei proventi allo Stato bensì vengono acquisiti al bilancio comunale per finanziare l'estinzione anticipata di mutui.

Nella tabella seguente sono riportate le entrate del bilancio 2022/2024 per tipologia suddivise per categoria (livello di maggior dettaglio rispetto a quello del bilancio).



## BILANCIO DI PREVISIONE

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

| Titolo, Tipologia<br><br>Denominazione |   | Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio |                               | Previsioni dell'anno 2023 cui si riferisce il bilancio |                               | Previsioni dell'anno 2024 cui si riferisce il bilancio |                               |
|--|---|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|
|  |   | Totale   | di cui entrate non ricorrenti | Totale   | di cui entrate non ricorrenti | Totale   | di cui entrate non ricorrenti |
| 2010302                                | Altri trasferimenti correnti da imprese   | 10.000,00  | 10.000,00                     | 10.000,00  | 10.000,00                     | 10.000,00  | 10.000,00                     |
|  | <b>Totale Tipologia: 103</b>  | <b>65.000,00</b>                                       | <b>65.000,00</b>              | <b>65.000,00</b>                                       | <b>65.000,00</b>              | <b>65.000,00</b>                                       | <b>65.000,00</b>              |
| 2010500                                | <b>Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo</b>                                |  |                               |  |                               |  |                               |
| 2010501                                | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea  | 51.000,00  | 51.000,00                     | 51.000,00  | 51.000,00                     | 51.000,00  | 51.000,00                     |
|  | <b>Totale Tipologia: 105</b>  | <b>51.000,00</b>                                       | <b>51.000,00</b>              | <b>51.000,00</b>                                       | <b>51.000,00</b>              | <b>51.000,00</b>                                       | <b>51.000,00</b>              |
| <hr/>                                  |   |  |                               |  |                               |  |                               |
| 2000000                                | <b>TOTALE TITOLO 2</b>  | <b>4.367.375,00</b>                                    | <b>1.402.923,00</b>           | <b>4.119.375,00</b>                                    | <b>1.289.923,00</b>           | <b>3.784.375,00</b>                                    | <b>1.289.923,00</b>           |
|  | <b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>  |  |                               |  |                               |  |                               |
| 3010000                                | <b>Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>                          |  |                               |  |                               |  |                               |
| 3010100                                | Vendita di beni   | 55.000,00  |                               | 55.000,00  |                               | 55.000,00  |                               |
| 3010200                                | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi  | 5.189.900,00   | 31.000,00                     | 5.174.900,00   | 31.000,00                     | 5.174.900,00   | 31.000,00                     |
| 3010300                                | Proventi derivanti dalla gestione dei beni  | 4.438.550,00   | 450.000,00                    | 4.618.550,00   | 450.000,00                    | 4.618.550,00   | 450.000,00                    |
|  | <b>Totale Tipologia: 100</b>  | <b>9.683.450,00</b>                                    | <b>481.000,00</b>             | <b>9.848.450,00</b>                                    | <b>481.000,00</b>             | <b>9.848.450,00</b>                                    | <b>481.000,00</b>             |
| 3020000                                | <b>Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b> |  |                               |  |                               |  |                               |
| 3020200                                | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti            | 3.420.000,00   | 3.420.000,00                  | 3.370.000,00   | 3.370.000,00                  | 3.370.000,00   | 3.370.000,00                  |
| 3020300                                | Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti             | 372.000,00   | 372.000,00                    | 372.000,00   | 372.000,00                    | 372.000,00   | 372.000,00                    |
|  | <b>Totale Tipologia: 200</b>  | <b>3.792.000,00</b>                                    | <b>3.792.000,00</b>           | <b>3.742.000,00</b>                                    | <b>3.742.000,00</b>           | <b>3.742.000,00</b>                                    | <b>3.742.000,00</b>           |
| 3030000                                | <b>Tipologia 300: Interessi attivi</b>  |  |                               |  |                               |  |                               |
| 3030300                                | Altri interessi attivi  | 15.000,00  |                               | 15.000,00  |                               | 15.000,00  |                               |
|  | <b>Totale Tipologia: 300</b>  | <b>15.000,00</b>                                       |                               | <b>15.000,00</b>                                       |                               | <b>15.000,00</b>                                       |                               |
| 3040000                                | <b>Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale</b>  |  |                               |  |                               |  |                               |
| 3040200                                | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi  | 3.774.000,00   |                               | 3.424.000,00   |                               | 3.424.000,00   |                               |
| 3040300                                | Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi   | 115.000,00   |                               | 200.000,00   |                               | 200.000,00   |                               |

**BILANCIO DI PREVISIONE**

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

| Titolo, Tipologia<br><br>Denominazione   | Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio |                               | Previsioni dell'anno 2023 cui si riferisce il bilancio |                               | Previsioni dell'anno 2024 cui si riferisce il bilancio |                               |
|--|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|
|  | Totale   | di cui entrate non ricorrenti | Totale   | di cui entrate non ricorrenti | Totale   | di cui entrate non ricorrenti |
| <b>Totale Tipologia: 400</b>   | <b>3.889.000,00</b>                                    |                               | <b>3.624.000,00</b>                                    |                               | <b>3.624.000,00</b>                                    |                               |
| 3050000 <b>Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti</b>                      |  |                               |  |                               |  |                               |
| 3050100 Indennizzi di assicurazione  | 91.000,00  | 91.000,00                     | 91.000,00  | 91.000,00                     | 91.000,00  | 91.000,00                     |
| 3050200 Rimborsi in entrata  | 130.500,00   |                               | 130.500,00   |                               | 130.500,00   |                               |
| 3059900 Altre entrate correnti n.a.c.  | 1.070.522,00   | 70.000,00                     | 1.070.522,00   | 70.000,00                     | 1.070.522,00   | 70.000,00                     |
| <b>Totale Tipologia: 500</b>   | <b>1.292.022,00</b>                                    | <b>161.000,00</b>             | <b>1.292.022,00</b>                                    | <b>161.000,00</b>             | <b>1.292.022,00</b>                                    | <b>161.000,00</b>             |
| <b>3000000 TOTALE TITOLO 3</b>   | <b>18.671.472,00</b>                                   | <b>4.434.000,00</b>           | <b>18.521.472,00</b>                                   | <b>4.384.000,00</b>           | <b>18.521.472,00</b>                                   | <b>4.384.000,00</b>           |
| <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>   |  |                               |  |                               |  |                               |
| 4020000 <b>Tipologia 200: Contributi agli investimenti</b>                           |  |                               |  |                               |  |                               |
| 4020100 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche                    | 15.309.127,00  | 15.309.127,00                 | 3.235.000,00   | 3.235.000,00                  | 2.370.000,00   | 2.370.000,00                  |
| 4020200 Contributi agli investimenti da Famiglie                                     | 70.000,00  | 70.000,00                     | 70.000,00  | 70.000,00                     |  |                               |
| 4020300 Contributi agli investimenti da Imprese                                      | 200.000,00   | 200.000,00                    | 200.000,00   | 200.000,00                    | 200.000,00   | 200.000,00                    |
| <b>Totale Tipologia: 200</b>   | <b>15.579.127,00</b>                                   | <b>15.579.127,00</b>          | <b>3.505.000,00</b>                                    | <b>3.505.000,00</b>           | <b>2.570.000,00</b>                                    | <b>2.570.000,00</b>           |
| 4030000 <b>Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale</b>                  |  |                               |  |                               |  |                               |
| 4031000 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche           |  |                               |  |                               |  |                               |
| <b>Totale Tipologia: 300</b>   |  |                               |  |                               |  |                               |
| 4040000 <b>Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</b> |  |                               |  |                               |  |                               |
| 4040100 Alienazione di beni materiali  | 6.612.419,00   | 6.612.419,00                  | 3.295.000,00   | 3.295.000,00                  | 405.000,00   | 405.000,00                    |
| 4040200 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti                         | 100.000,00   | 100.000,00                    | 100.000,00   | 100.000,00                    | 50.000,00  | 50.000,00                     |
| <b>Totale Tipologia: 400</b>   | <b>6.712.419,00</b>                                    | <b>6.712.419,00</b>           | <b>3.395.000,00</b>                                    | <b>3.395.000,00</b>           | <b>455.000,00</b>                                      | <b>455.000,00</b>             |
| 4050000 <b>Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale</b>                        |  |                               |  |                               |  |                               |
| 4050100 Permessi di costruire  | 3.717.042,00   | 3.717.042,00                  | 3.491.000,00   | 3.491.000,00                  | 2.561.000,00   | 2.561.000,00                  |
| <b>Totale Tipologia: 500</b>   | <b>3.717.042,00</b>                                    | <b>3.717.042,00</b>           | <b>3.491.000,00</b>                                    | <b>3.491.000,00</b>           | <b>2.561.000,00</b>                                    | <b>2.561.000,00</b>           |



## BILANCIO DI PREVISIONE

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

| Titolo, Tipologia<br><br>Denominazione           |   | Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio |                               | Previsioni dell'anno 2023 cui si riferisce il bilancio |                               | Previsioni dell'anno 2024 cui si riferisce il bilancio |                               |
|--|---|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--|-------------------------------|
|  |   | Totale   | di cui entrate non ricorrenti | Totale   | di cui entrate non ricorrenti | Totale   | di cui entrate non ricorrenti |
| <b>Totale Tipologia: 100</b>                     |   | <b>1.000.000,00</b>                                    | <b>1.000.000,00</b>           | <b>1.000.000,00</b>                                    | <b>1.000.000,00</b>           | <b>1.000.000,00</b>                                    | <b>1.000.000,00</b>           |
| <hr/>  |   |  |                               |  |                               |  |                               |
| 7000000  | <b>TOTALE TITOLO 7</b>  | <b>1.000.000,00</b>                                    | <b>1.000.000,00</b>           | <b>1.000.000,00</b>                                    | <b>1.000.000,00</b>           | <b>1.000.000,00</b>                                    | <b>1.000.000,00</b>           |
| <b>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b> |   |  |                               |  |                               |  |                               |
| 9010000  | <b>Tipologia 100: Entrate per partite di giro</b>                     |  |                               |  |                               |  |                               |
| 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   |                               |
|  | <b>Totale Tipologia: 100</b>  | <b>13.811.000,00</b>                                   |                               | <b>13.811.000,00</b>                                   |                               | <b>13.811.000,00</b>                                   |                               |
| 9020000  | <b>Tipologia 200: Entrate per conto terzi</b>                         |  |                               |  |                               |  |                               |
| 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                         | 1.200.000,00   |                               | 1.200.000,00   |                               | 1.200.000,00   |                               |
| 9029900  | Altre entrate per conto terzi   | 1.000,00   |                               | 1.000,00   |                               | 1.000,00   |                               |
|  | <b>Totale Tipologia: 200</b>  | <b>1.512.000,00</b>                                    |                               | <b>1.512.000,00</b>                                    |                               | <b>1.512.000,00</b>                                    |                               |
| <hr/>  |   |  |                               |  |                               |  |                               |
| 9000000  | <b>TOTALE TITOLO 9</b>  | <b>15.323.000,00</b>                                   |                               | <b>15.323.000,00</b>                                   |                               | <b>15.323.000,00</b>                                   |                               |
| <hr/>  |   |  |                               |  |                               |  |                               |
|  | <b>TOTALE TITOLI</b>  | <b>139.452.435,00</b>                                  | <b>44.554.511,00</b>          | <b>122.806.847,00</b>                                  | <b>28.423.923,00</b>          | <b>115.016.847,00</b>                                  | <b>20.918.923,00</b>          |

## SPESA

Per quanto riguarda la spesa del macro-aggregato redditi da lavoro dipendente (oltre all'Irap relativa) le previsioni sono state formulate dal settore competente tenendo conto per il personale in servizio del CCNL vigente, del piano assunzioni 2021-2022 e dei pensionamenti previsti.

Le previsioni dei macro-aggregati di spesa acquisto di beni e servizi, trasferimenti e altre spese correnti sono state formulate sulla base dei contratti in essere, delle spese necessarie per l'attuazione delle funzioni dell'Ente e delle richieste dei settori competenti per l'attuazione degli obbiettivi negli esercizi, sulla base degli indirizzi della Giunta.

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 2022-2023.

Le previsioni di spesa dei macro-aggregati dei titoli II e III (investimenti) sono state formulate, sulla base delle scelte della Giunta, dai settori competenti tenendo conto del Programma Triennale dei LL.PP. e dei cronoprogrammi di spesa.

Nella tabella seguente sono riportate le spese del bilancio 2022-2024 per titoli suddivise per macro-aggregato (livello di maggior dettaglio rispetto al bilancio).

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI**  
**PREVISIONI DI COMPETENZA**

| Titolo, Macroaggregato<br><br>Denominazione                    |  | Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio |                       | Previsioni dell'anno 2023 cui si riferisce il bilancio |                       | Previsioni dell'anno 2024 cui si riferisce il bilancio |                       |
|--|--|--|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|
|  |  | Totale   | di cui non ricorrenti | Totale   | di cui non ricorrenti | Totale   | di cui non ricorrenti |
| <b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>                               |  |  |                       |  |                       |  |                       |
| 101  | Redditi da lavoro dipendente                               | 21.328.475,00  |                       | 21.361.475,00  |                       | 21.361.475,00  |                       |
| 102  | Imposte e tasse a carico dell'ente                         | 1.329.683,00   |                       | 1.329.683,00   |                       | 1.329.683,00   |                       |
| 103  | Acquisto di beni e servizi                                 | 40.001.020,30  | 2.190.226,30          | 39.948.020,30  | 2.050.626,30          | 39.647.020,30  | 2.050.626,30          |
| 104  | Trasferimenti correnti                                     | 16.796.977,70  | 2.584.428,00          | 16.060.259,70  | 2.324.948,00          | 16.025.259,70  | 2.289.948,00          |
| 107  | Interessi passivi  | 412.047,00   |                       | 434.351,00   |                       | 451.166,00   |                       |
| 109  | Rimborsi e poste correttive delle entrate                  | 526.556,00   | 506.056,00            | 526.556,00   | 506.056,00            | 526.556,00   | 506.056,00            |
| 110  | Altre spese correnti                                       | 7.946.791,00   | 5.318.566,00          | 7.974.777,00   | 5.322.447,00          | 7.987.322,00   | 5.322.447,00          |
| 100  | <b>Totale TITOLO 1</b>                                     | <b>88.341.550,00</b>                                   | <b>10.599.276,30</b>  | <b>87.635.122,00</b>                                   | <b>10.204.077,30</b>  | <b>87.328.482,00</b>                                   | <b>10.169.077,30</b>  |
| <b>TITOLO 2 - Spese in conto capitale</b>                      |  |  |                       |  |                       |  |                       |
| 202  | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni             | 24.101.168,00  | 24.101.168,00         | 19.330.000,00  | 19.330.000,00         | 16.795.000,00  | 16.795.000,00         |
| 203  | Contributi agli investimenti                               | 2.846.242,00   | 2.846.242,00          | 256.242,00   | 256.242,00            | 250.000,00   | 250.000,00            |
| 205  | Altre spese in conto capitale                              | 22.546.288,00  | 22.546.288,00         | 17.490.046,00  | 17.490.046,00         | 8.670.046,00   | 8.670.046,00          |
| 200  | <b>Totale TITOLO 2</b>                                     | <b>49.493.698,00</b>                                   | <b>49.493.698,00</b>  | <b>37.076.288,00</b>                                   | <b>37.076.288,00</b>  | <b>25.715.046,00</b>                                   | <b>25.715.046,00</b>  |
| <b>TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziaria</b> |  |  |                       |  |                       |  |                       |
| 301  | Acquisizioni di attività finanziarie                       |  |                       |  |                       |  |                       |
| 304  | Altre spese per incremento di attività finanziarie         | 4.000.000,00   | 4.000.000,00          | 3.500.000,00   | 3.500.000,00          | 2.300.000,00   | 2.300.000,00          |
| 300  | <b>Totale TITOLO 3</b>                                     | <b>4.000.000,00</b>                                    | <b>4.000.000,00</b>   | <b>3.500.000,00</b>                                    | <b>3.500.000,00</b>   | <b>2.300.000,00</b>                                    | <b>2.300.000,00</b>   |
| <b>TITOLO 4 - Rimborso di prestiti</b>                         |  |  |                       |  |                       |  |                       |
| 401  | Rimborso di titoli obbligazionari                          | 723.791,00   |                       | 383.614,00   |                       | 183.334,00   |                       |
| 403  | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 1.154.615,00   |                       | 1.411.502,00   |                       | 1.633.422,00   |                       |

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI**  
**PREVISIONI DI COMPETENZA**

| Titolo, Macroaggregato<br><br>Denominazione |  | Previsioni dell'anno 2022 cui si riferisce il bilancio |                       | Previsioni dell'anno 2023 cui si riferisce il bilancio |                       | Previsioni dell'anno 2024 cui si riferisce il bilancio |                       |
|---|--|--|-----------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|
|   |  | Totale   | di cui non ricorrenti | Totale   | di cui non ricorrenti | Totale   | di cui non ricorrenti |
| 400   | <b>Totale TITOLO 4</b>   | <b>1.878.406,00</b>                                    |                       | <b>1.795.116,00</b>                                    |                       | <b>1.816.756,00</b>                                    |                       |
|   | <b>TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b> |  |                       |  |                       |  |                       |
| 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   | <b>Totale TITOLO 5</b>   | <b>1.000.000,00</b>                                    | <b>1.000.000,00</b>   | <b>1.000.000,00</b>                                    | <b>1.000.000,00</b>   | <b>1.000.000,00</b>                                    | <b>1.000.000,00</b>   |
|   | <b>TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>                        |  |                       |  |                       |  |                       |
| 701   | Uscite per partite di giro   | 13.811.000,00  |                       | 13.811.000,00  |                       | 13.811.000,00  |                       |
| 702   | Uscite per conto terzi   | 1.512.000,00   |                       | 1.512.000,00   |                       | 1.512.000,00   |                       |
| 700   | <b>Totale TITOLO 7</b>   | <b>15.323.000,00</b>                                   |                       | <b>15.323.000,00</b>                                   |                       | <b>15.323.000,00</b>                                   |                       |
|   | <b>TOTALE TITOLI</b>   | <b>160.036.654,00</b>                                  | <b>65.092.974,30</b>  | <b>146.329.526,00</b>                                  | <b>51.780.365,30</b>  | <b>133.483.284,00</b>                                  | <b>39.184.123,30</b>  |

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 2022 suddivise per centro di costo e settore di competenza confrontate con le analoghe voci del bilancio 2021 iniziale. Non sono ricomprese le spese per personale ed oneri finanziari.

| Centro di costo  | SETTORE/<br>Descrizione centro di costo   | ENTRATA |                      |       |                      | SPESA |                     |       |                     |
|--|---|---------|----------------------|-------|----------------------|-------|---------------------|-------|---------------------|
|  |   | 2021    |                      | 2022  |                      | 2021  |                     | 2022  |                     |
| <b>BIBLIOTECA e CULTURA</b>                              |   |         |                      |       |                      |       |                     |       |                     |
| 02   | Casa Bufalini                             | CULT    | 136.000,00           | CULT  | 113.000,00           | CULT  | 100.000,00          | CULT  | 125.000,00          |
| 44   | Biblioteca                                | CULT    | 158.500,00           | CULT  | 146.000,00           | CULT  | 384.000,00          | CULT  | 844.203,00          |
|  |   |         |                      |       |                      | ECONO | 455.000,00          | ECONO | 215.316,00          |
|  |   |         |                      |       |                      | EDPUB | 54.000,00           | EDPUB | 54.000,00           |
|  |   |         |                      |       |                      | PATRI | 63.100,00           | PATRI | 63.100,00           |
|  |   |         |                      |       |                      | UTEN  | 173.000,00          | UTEN  | 203.114,00          |
|  |   |         |                      |       |                      |       | 1.129.100,00        |       | 1.379.733,00        |
| 45   | Musei - Gallerie                          | CULT    | 10.404,00            | CULT  | 10.404,00            | CULT  | 159.000,00          | CULT  | 107.305,00          |
|  |   |         |                      |       |                      | PATRI | 35.100,00           | PATRI | 35.100,00           |
|  |   |         |                      |       |                      |       | 194.100,00          |       | 142.405,00          |
| 46   | Teatro                                    | CULT    | -                    | CULT  | -                    | CULT  | 972.000,00          | CULT  | 972.000,00          |
|  |   |         |                      |       |                      | PATRI | 17.840,00           | PATRI | 17.840,00           |
|  |   |         |                      |       |                      |       | 989.840,00          |       | 989.840,00          |
| 47   | Istituto Corelli                          | CULT    | -                    | CULT  | -                    | CULT  | 191.000,00          | CULT  | 211.000,00          |
| 48   | San Biagio                                | CULT    | 25.000,00            | CULT  | 32.000,00            | CULT  | 103.000,00          | CULT  | 51.300,00           |
|  |   |         |                      |       |                      | PATRI | 61.600,00           | PATRI | 61.600,00           |
|  |   |         |                      |       |                      |       | 164.600,00          |       | 112.900,00          |
| 49   | Attività culturali                        | CULT    | 25.000,00            | CULT  | 25.000,00            | CULT  | 145.000,00          | CULT  | 156.611,00          |
|  |   |         |                      |       |                      | PATRI | 21.800,00           | PATRI | 21.800,00           |
|  |   |         |                      |       |                      | SCOLA | 15.000,00           | SCOLA | 15.000,00           |
|  |   |         |                      |       |                      |       | 181.800,00          |       | 193.411,00          |
|  | <b>Totale</b>                             |         | <b>354.904,00</b>    |       | <b>326.404,00</b>    |       | <b>2.950.440,00</b> |       | <b>3.154.289,00</b> |
| <b>ENTRATE TRIBUTARIE e SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI</b> |   |         |                      |       |                      |       |                     |       |                     |
| 17   | Ragioneria                                | RAGIO   | 21.278.172,00        | RAGIO | 21.952.223,00        | RAGIO | 600.000,00          | RAGIO | 616.000,00          |
| 20   | Tributi                                   | TRIBU   | 32.054.640,00        | TRIBU | 32.980.000,00        | RAGIO | 5.000,00            | RAGIO | 5.000,00            |
|  |   |         |                      |       |                      | TRIBU | 118.640,00          | TRIBU | 213.000,00          |
|  |   |         |                      |       |                      |       | 123.640,00          |       | 218.000,00          |
| 81   | Concessione Serv. Pubblicità e Affissioni | TRIBU   | 1.447.515,00         | TRIBU | 1.422.515,00         | TRIBU | 350.000,00          | TRIBU | 344.000,00          |
|  | <b>Totale</b>                             |         | <b>54.780.327,00</b> |       | <b>56.354.738,00</b> |       | <b>1.073.640,00</b> |       | <b>1.178.000,00</b> |
| <b>GOVERNO DEL TERRITORIO</b>                            |   |         |                      |       |                      |       |                     |       |                     |
| 60   | Programmazione Urbanistica                | EDPRI   | 17.000,00            | EDPRI | 20.000,00            | EDPRI | 110.144,00          | EDPRI | 80.144,00           |
| 64   | Edilizia Privata                          | EDPRI   | 820.000,00           | EDPRI | 935.000,00           | EDPRI | 22.556,00           | EDPRI | 137.556,00          |
|  |   |         |                      | PERSO | 60.000,00            |       |                     |       |                     |
|  |   |         |                      |       | 995.000,00           |       |                     |       |                     |
|  | <b>Totale</b>                             |         | <b>837.000,00</b>    |       | <b>1.015.000,00</b>  |       | <b>132.700,00</b>   |       | <b>217.700,00</b>   |

| Centro di costo                | SETTORE/<br>Descrizione centro di costo | ENTRATA |                   |       |                     | SPESA |                     |       |                     |
|--------------------------------|---|---------|-------------------|-------|---------------------|-------|---------------------|-------|---------------------|
|                                |   | 2021    |                   | 2022  |                     | 2021  |                     | 2022  |                     |
| <b>INNOVAZIONE TECNOLOGICA</b> |   |         |                   |       |                     |       |                     |       |                     |
| 26                             | Servizio Statistico                     |         | -                 |       | -                   | STATI | 270.814,00          | STATI | 270.814,00          |
| 29                             | CED                                     |         | -                 |       | -                   | CED   | 1.290.000,00        | CED   | 1.360.000,00        |
|                                | <b>Totale</b>                           |         | <b>-</b>          |       | <b>-</b>            |       | <b>1.560.814,00</b> |       | <b>1.630.814,00</b> |
| <b>LAVORI PUBBLICI</b>         |   |         |                   |       |                     |       |                     |       |                     |
| 10                             | Impianti tecnologici                    |         | -                 |       | -                   | IMPIA | 901.000,00          | IMPIA | 927.124,00          |
|                                |   |         |                   |       |                     | PATRI | 24.200,00           | PATRI | 24.200,00           |
|                                |   |         |                   |       |                     |       | 925.200,00          |       | 951.324,00          |
| 22                             | Ufficio Amministrativo                  |         | -                 |       | -                   | EDPUB | 5.200,00            | EDPUB | 5.200,00            |
| 23                             | Edilizia Pubblica                       |         | -                 |       | -                   | ECONO | 1.000,00            | ECONO | 1.000,00            |
|                                |   |         |                   |       |                     | EDPUB | 55.700,00           | EDPUB | 55.700,00           |
|                                |   |         |                   |       |                     |       | 56.700,00           |       | 56.700,00           |
| 24                             | Edilizia Scolastica                     |         | -                 |       | -                   | EDSCO | 15.000,00           | EDSCO | 15.000,00           |
| 27                             | Utenze Servizi Generali                 | UTEN    | 130.000,00        | UTEN  | 130.000,00          | UTEN  | 718.000,00          | UTEN  | 806.405,00          |
| 53                             | Reparto Impianti Sportivi               |         | -                 |       | -                   | EDPUB | 5.000,00            | EDPUB | 5.000,00            |
| 56                             | Viabilita'                              | VIAB    | 85.000,00         | VIAB  | 960.000,00          | ASSIC | 5.000,00            | ASSIC | 5.000,00            |
|                                |   |         |                   |       |                     | AUTOP | 52.500,00           | AUTOP | 50.400,00           |
|                                |   |         |                   |       |                     | ECONO | 2.500,00            | ECONO | 2.500,00            |
|                                |   |         |                   |       |                     | VIAB  | 1.205.000,00        | VIAB  | 1.357.100,00        |
|                                |   |         |                   |       |                     |       | 1.265.000,00        |       | 1.415.000,00        |
| 58                             | Illuminazione Pubblica                  |         | -                 |       | -                   | ILLUM | 3.890.000,00        | ILLUM | 3.920.000,00        |
| 69                             | Fogne e Depurazione                     | FOGNE   | 19.000,00         | FOGNE | 19.000,00           | FOGNE | 100.000,00          | FOGNE | 127.000,00          |
| 71                             | Parchi e Giardini                       | VERDE   | 50.000,00         | VERDE | 50.000,00           | ASSIC | 1.500,00            | ASSIC | 1.500,00            |
|                                |   |         |                   |       |                     | AUTOP | 17.000,00           | AUTOP | 17.000,00           |
|                                |   |         |                   |       |                     | ECONO | 1.000,00            | ECONO | 1.000,00            |
|                                |   |         |                   |       |                     | UTEN  | 136.000,00          | UTEN  | 150.000,00          |
|                                |   |         |                   |       |                     | VERDE | 1.299.000,00        | VERDE | 1.320.000,00        |
|                                |   |         |                   |       |                     |       | 1.454.500,00        |       | 1.489.500,00        |
| 83                             | Arredo Urbano                           | ECONO   | 500,00            | ECONO | 500,00              | EDPUB | 36.000,00           | EDPUB | 36.000,00           |
|                                | <b>Totale</b>                           |         | <b>284.500,00</b> |       | <b>1.159.500,00</b> |       | <b>8.470.600,00</b> |       | <b>8.827.129,00</b> |

| Centro di costo  | SETTORE/<br>Descrizione centro di costo | ENTRATA |                     |       |                     | SPESA |                     |       |                     |
|--|---|---------|---------------------|-------|---------------------|-------|---------------------|-------|---------------------|
|  |   | 2021    |                     | 2022  |                     | 2021  |                     | 2022  |                     |
| <b>LOGISTICA</b>   |   |         |                     |       |                     |       |                     |       |                     |
| 28   | Servizi Generali                        | SEGRE   | 1.000,00            | SEGRE | -                   | AUTOP | 19.700,00           | AUTOP | -                   |
|  |   |         |                     | RAGIO | 7.000,00            | ECONO | 614.200,00          | ECONO | 731.000,00          |
|  |   |         |                     |       |                     | EDPUB | 27.100,00           | EDPUB | 27.100,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | GENER | 61.880,00           | GENER | 78.880,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | RAGIO | 5.232.446,00        | RAGIO | 5.912.531,00        |
|  |   |         |                     |       |                     | SEGRE | 353.475,00          | SEGRE | 459.588,00          |
|  | <b>Totale</b>                           |         | <b>1.000,00</b>     |       | <b>7.000,00</b>     |       | <b>6.308.801,00</b> |       | <b>7.209.099,00</b> |
| <b>PERSONALE e ORGANIZZAZIONE</b>                          |   |         |                     |       |                     |       |                     |       |                     |
| 15   | Personale                               | PERSO   | 324.000,00          | PERSO | 304.500,00          | PERSO | 641.000,00          | PERSO | 463.000,00          |
|  | <b>Totale</b>                           |         | <b>324.000,00</b>   |       | <b>304.500,00</b>   |       | <b>641.000,00</b>   |       | <b>463.000,00</b>   |
| <b>PIANIFICAZIONE, CONTROLLO e PROGETTI EUROPEI</b>        |   |         |                     |       |                     |       |                     |       |                     |
| 05   | Progetti integrati                      | GEST    | 139.000,00          | GEST  | 89.000,00           | GEST  | 139.000,00          | GEST  | 89.000,00           |
| 07   | Ufficio legale                          | LEGAL   | 40.000,00           | LEGAL | 40.000,00           | LEGAL | 16.400,00           | LEGAL | 16.400,00           |
| 11   | Comunicazione e trasparenza             |         | -                   |       |                     | URP   | 27.000,00           | URP   | 39.000,00           |
| 19   | Pianificazione e controllo              |         | -                   |       |                     | PIANI | 7.752,00            | PIANI | 7.000,00            |
|  | <b>Totale</b>                           |         | <b>179.000,00</b>   |       | <b>129.000,00</b>   |       | <b>190.152,00</b>   |       | <b>151.400,00</b>   |
| <b>POLIZIA LOCALE</b>                                      |   |         |                     |       |                     |       |                     |       |                     |
| 35   | Polizia Locale                          | POLIZ   | 3.250.000,00        | POLIZ | 3.500.000,00        | ASSIC | 5.000,00            | ASSIC | 5.000,00            |
|  |   |         |                     |       |                     | AUTOP | 64.000,00           | AUTOP | 64.000,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | ECONO | 46.000,00           | ECONO | 45.000,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | POLIZ | 397.000,00          | POLIZ | 477.000,00          |
|  |   |         |                     |       |                     | RAGIO | 40.000,00           | RAGIO | 15.000,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | STAMP | -                   | STAMP | 1.000,00            |
|  |   |         |                     |       |                     | UTEN  | 70.000,00           | UTEN  | 76.000,00           |
|  | <b>Totale</b>                           |         | <b>3.250.000,00</b> |       | <b>3.500.000,00</b> |       | <b>622.000,00</b>   |       | <b>683.000,00</b>   |
| <b>SERVIZI AMMINISTRATIVI, PARTECIPAZIONE e PATRIMONIO</b> |   |         |                     |       |                     |       |                     |       |                     |
| 03   | Assicurazioni                           | ASSIC   | 80.000,00           | ASSIC | 75.000,00           | ASSIC | 485.000,00          | ASSIC | 563.500,00          |
| 09   | Organi Istituzionali: Consiglio         |         | -                   |       | -                   | CONSI | 72.000,00           | CONSI | 97.000,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | PERSO | 75.000,00           | PERSO | 63.000,00           |
|  |   |         |                     |       |                     |       | 147.000,00          |       | 160.000,00          |
| 12   | Giunta Comunale                         |         | -                   |       | -                   | ECONO | 5.000,00            | ECONO | 5.000,00            |
|  |   |         |                     |       |                     | ISTIT | 67.000,00           | ISTIT | 66.100,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | PERSO | 264.438,00          | PERSO | 272.719,00          |
|  |   |         |                     |       |                     |       | 336.438,00          |       | 343.819,00          |

| Centro di costo                              | SETTORE/<br>Descrizione centro di costo | ENTRATA |                     |       |                     | SPESA |                     |       |                     |
|--|---|---------|---------------------|-------|---------------------|-------|---------------------|-------|---------------------|
|  |   | 2021    |                     | 2022  |                     | 2021  |                     | 2022  |                     |
| 13   | Partecipazione                          | DECEN   | 45.600,00           | DECEN | 45.600,00           | DECEN | 150.000,00          | DECEN | 178.048,00          |
|  |   |         |                     |       |                     | PATRI | 9.100,00            | PATRI | 9.100,00            |
|  |   |         |                     |       |                     |       | 159.100,00          |       | 187.148,00          |
| 14   | Segreteria Generale                     | DEMOG   | 4.000,00            | DEMOG | 4.000,00            | ECONO | 9.000,00            | ECONO | 11.952,00           |
|  |   | SEGRE   | 10.000,00           | SEGRE | 10.000,00           | SEGRE | 12.000,00           | SEGRE | 12.000,00           |
|  |   |         | 14.000,00           |       | 14.000,00           |       | 21.000,00           |       | 23.952,00           |
| 16   | Contratti                               | CONTR   | 30.000,00           | CONTR | 30.000,00           | CONTR | -                   | CONTR | -                   |
| 21   | Patrimonio                              | PATRI   | 857.820,00          | PATRI | 1.002.550,00        | EDPUB | 202.000,00          | EDPUB | 202.000,00          |
|  |   |         |                     |       |                     | PATRI | 235.400,00          | PATRI | 256.400,00          |
|  |   |         |                     |       |                     |       | 437.400,00          |       | 458.400,00          |
| 30   | Autoparco                               | AUTOP   | 0,00                | AUTOP | 5.000,00            | ASSIC | 4.000,00            | ASSIC | 4.000,00            |
|  |   |         |                     |       |                     | AUTOP | 9.600,00            | AUTOP | 84.100,00           |
|  |   |         |                     |       |                     |       | 13.600,00           |       | 88.100,00           |
| 31   | Centro stampa                           | STAMP   | -                   | STAMP | 200,00              | STAMP | 31.000,00           | STAMP | 33.000,00           |
| 51   | Piscina                                 | PATRI   | 90.000,00           | PATRI | 90.000,00           |       | -                   |       | -                   |
| 63   | Espropri                                |         | -                   |       | -                   | ESPR  | 22.000,00           | ESPR  | 22.000,00           |
| 65   | Abitazioni                              | PATRI   | 50.000,00           | PATRI | 50.000,00           | PATRI | 150.000,00          | PATRI | 50.000,00           |
| 78   | Area interventi sociali diversi         | RAGIO   | -                   | RAGIO | 20.000,00           |       |                     |       |                     |
|  |   | SEGRE   | -                   | SEGRE | -                   | SEGRE | 5.413.000,00        | SEGRE | 5.513.000,00        |
|  |   |         | -                   |       | 20.000,00           |       | 5.413.000,00        |       | 5.513.000,00        |
| 82   | Mercato Ortofrutticolo                  | PATRI   | 257.000,00          | PATRI | 257.000,00          |       | -                   |       | -                   |
| 89   | Ordinanze- Inginzioni e Patrocinio      | SEGRE   | 110.000,00          | SEGRE | 75.000,00           | SEGRE | 27.000,00           | SEGRE | 12.000,00           |
|  | <b>Totale</b>                           |         | <b>1.534.420,00</b> |       | <b>1.664.350,00</b> |       | <b>7.242.538,00</b> |       | <b>7.454.919,00</b> |
| <b>SERVIZI EDUCATIVI, ISTRUZIONE e SPORT</b> |   |         |                     |       |                     |       |                     |       |                     |
| 36   | Scuole Materne                          | SCOLA   | 731.000,00          | SCOLA | 731.000,00          | ECONO | 46.528,00           | ECONO | 53.528,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | EDSCO | 45.000,00           | EDSCO | 45.000,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | PATRI | 21.900,00           | PATRI | 21.900,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | SCOLA | 1.230.000,00        | SCOLA | 1.280.133,00        |
|  |   |         |                     |       |                     | UTEN  | 373.000,00          | UTEN  | 420.000,00          |
|  |   |         |                     |       |                     |       | 1.716.428,00        |       | 1.820.561,00        |
| 37   | Istruzione Primaria                     |         | -                   |       | -                   | EDSCO | 27.000,00           | EDSCO | 27.000,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | SCOLA | 35.000,00           | SCOLA | 35.000,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | UTEN  | 573.000,00          | UTEN  | 620.000,00          |
|  |   |         |                     |       |                     |       | 635.000,00          |       | 682.000,00          |
| 38   | Istruzione Secondaria I°                |         | -                   |       | -                   | EDSCO | 13.500,00           | EDSCO | 13.500,00           |
|  |   |         |                     |       |                     | UTEN  | 315.000,00          | UTEN  | 350.000,00          |
|  |   |         |                     |       |                     |       | 328.500,00          |       | 363.500,00          |

| Centro di costo                 | SETTORE/<br>Descrizione centro di costo | ENTRATA |                     |       |                     | SPESA |                      |       |                      |
|---------------------------------|---|---------|---------------------|-------|---------------------|-------|----------------------|-------|----------------------|
|                                 |   | 2021    |                     | 2022  |                     | 2021  |                      | 2022  |                      |
| 40                              | Diritto allo Studio e altri servizi     | SCOLA   | 1.809.000,00        | SCOLA | 1.770.000,00        | ECONO | 37.000,00            | ECONO | 20.000,00            |
|                                 |   |         |                     |       |                     | SCOLA | 3.439.000,00         | SCOLA | 3.439.000,00         |
|                                 |   |         |                     |       |                     | UTEN  | 56.000,00            | UTEN  | 56.000,00            |
|                                 |   |         |                     |       |                     |       | 3.532.000,00         |       | 3.515.000,00         |
| 73                              | Asili Nido                              | SCOLA   | 1.252.000,00        | SCOLA | 1.252.000,00        | ECONO | 37.900,00            | ECONO | 30.900,00            |
|                                 |   |         |                     |       |                     | EDSCO | 18.000,00            | EDSCO | 18.000,00            |
|                                 |   |         |                     |       |                     | SCOLA | 1.265.000,00         | SCOLA | 1.382.000,00         |
|                                 |   |         |                     |       |                     | UTEN  | 85.000,00            | UTEN  | 90.000,00            |
|                                 |   |         |                     |       |                     |       | 1.405.900,00         |       | 1.520.900,00         |
| 74                              | Altri Servizi per l'Infanzia            | SCOLA   | 361.000,00          | SCOLA | 361.000,00          | EDPUB | -                    | EDPUB | -                    |
|                                 |   |         |                     |       |                     | PATRI | 19.800,00            | PATRI | 19.800,00            |
|                                 |   |         |                     |       |                     | SCOLA | 1.844.000,00         | SCOLA | 1.944.000,00         |
|                                 |   |         |                     |       |                     |       | 1.863.800,00         |       | 1.963.800,00         |
|                                 |   |         | <b>4.153.000,00</b> |       | <b>4.114.000,00</b> |       | <b>9.481.628,00</b>  |       | <b>9.865.761,00</b>  |
| 52                              | Centri Sportivi - Palestre              | PATRI   | 31.350,00           | PATRI | 32.300,00           | EDPUB | 36.000,00            | EDPUB | 286.000,00           |
|                                 |   | RAGIO   | 13.507,00           | RAGIO | 13.507,00           | SPORT | 569.000,00           | SPORT | 569.000,00           |
|                                 |   | SPORT   | 126.000,00          | SPORT | 206.000,00          | UTEN  | 98.000,00            | UTEN  | 110.400,00           |
|                                 |   |         | 170.857,00          |       | 251.807,00          |       | 703.000,00           |       | 965.400,00           |
| 54                              | Manifestazioni Sportive e Ricreative    | SPORT   | -                   | SPORT | -                   | SPORT | 6.000,00             | SPORT | 6.000,00             |
| 79                              | Progetto Donna                          | SCOLA   | -                   | SCOLA | 24.043,00           | PATRI | 12.300,00            | PATRI | 12.300,00            |
|                                 |   |         |                     |       |                     | SCOLA | 65.000,00            | SCOLA | 89.043,00            |
|                                 |   |         |                     |       |                     |       | 77.300,00            |       | 101.343,00           |
|                                 | <b>Totale</b>                           |         | <b>4.323.857,00</b> |       | <b>4.389.850,00</b> |       | <b>10.267.928,00</b> |       | <b>10.938.504,00</b> |
| <b>SPORTELLLO DEL CITTADINO</b> |   |         |                     |       |                     |       |                      |       |                      |
| 25                              | Servizi al cittadino                    | DEMOG   | 582.000,00          | DEMOG | 379.000,00          | DEMOG | 351.000,00           | DEMOG | 151.000,00           |
| 80                              | Cimiteri                                | CIMIT   | 1.065.000,00        | CIMIT | 1.065.000,00        | ASSIC | 3.000,00             | ASSIC | 3.000,00             |
|                                 |   |         |                     |       |                     | AUTOP | 20.500,00            |       | 20.500,00            |
|                                 |   |         |                     |       |                     | CIMIT | 481.000,00           | CIMIT | 506.000,00           |
|                                 |   |         |                     |       |                     | ECONO | 2.000,00             | ECONO | 2.000,00             |
|                                 |   |         |                     |       |                     | PATRI | 2.700,00             | PATRI | 2.700,00             |
|                                 |   |         |                     |       |                     | UTEN  | 35.000,00            | UTEN  | 38.000,00            |
|                                 |   |         |                     |       |                     |       | 544.200,00           |       | 572.200,00           |
|                                 | <b>Totale</b>                           |         | <b>1.647.000,00</b> |       | <b>1.444.000,00</b> |       | <b>895.200,00</b>    |       | <b>723.200,00</b>    |

| Centro di costo                              | SETTORE/<br>Descrizione centro di costo | ENTRATA |                      |       |                      | SPESA |                      |       |                      |
|--|---|---------|----------------------|-------|----------------------|-------|----------------------|-------|----------------------|
|  |   | 2021    |                      | 2022  |                      | 2021  |                      | 2022  |                      |
| <b>SVILUPPO ECONOMICO</b>                    |   |         |                      |       |                      |       |                      |       |                      |
| 41   | Universita' e tirocini                  | PATRI   | 1.300,00             | PATRI | 1.300,00             | PATRI | 8.000,00             | PATRI | 8.000,00             |
|  |   | UNIV    | 6.700,00             | UNIV  | -                    | UNIV  | 588.000,00           | UNIV  | 613.000,00           |
|  |   |         | 8.000,00             |       | 1.300,00             |       | 596.000,00           |       | 621.000,00           |
| 50   | Progetto Giovani                        | GIOV    | 14.000,00            | GIOV  | -                    | GIOV  | 176.000,00           | GIOV  | 196.000,00           |
| 55   | Turismo                                 | TURIS   | -                    | TURIS | -                    | TURIS | 165.000,00           | TURIS | 167.000,00           |
| 90   | Sviluppo e impresa                      | IMPRE   | 200.000,00           | IMPRE | -                    | IMPRE | 432.667,00           | IMPRE | 302.667,00           |
| 93   | Igiene e Sanità                         |         | -                    |       | -                    | SEGRE | 350,00               | SEGRE | 350,00               |
| 94   | SUAP                                    | SUAP    | 500.000,00           | SUAP  | 500.000,00           | SUAP  | 590.300,00           | SUAP  | 590.300,00           |
|  | <b>Totale</b>                           |         | <b>722.000,00</b>    |       | <b>501.300,00</b>    |       | <b>1.960.317,00</b>  |       | <b>1.877.317,00</b>  |
| <b>TUTELA DELL'AMBIENTE e DEL TERRITORIO</b> |   |         |                      |       |                      |       |                      |       |                      |
| 57   | Parcheggi - Parchimetri                 | TRASP   | 39.000,00            | TRASP | 140.100,00           | TRASP | 39.000,00            | TRASP | 25.100,00            |
| 59   | Trasporto Pubblico e Traffico           | TRASP   | 151.161,00           | TRASP | 116.000,00           | TRASP | 2.446.000,00         | TRASP | 2.446.000,00         |
| 67   | Protezione Civile                       | PROCI   | 25.000,00            | PROCI | 25.000,00            | ASSIC | 6.000,00             | ASSIC | 6.000,00             |
|  |   |         |                      |       |                      | PROCI | 108.000,00           | PROCI | 108.000,00           |
|  |   |         |                      |       |                      |       | 114.000,00           |       | 114.000,00           |
| 68   | Servizio Idrico e Fontane               |         | -                    |       | -                    | PATRI | 10.000,00            | PATRI | 10.000,00            |
| 70   | Igiene Ambientale                       | AMBIE   | 405.449,00           | AMBIE | 76.825,00            | AMBIE | 15.050.567,00        | AMBIE | 15.050.567,00        |
|  |   | TRIBU   | 16.827.698,00        | TRIBU | 16.827.280,00        | TRIBU | 997.580,00           | TRIBU | 997.580,00           |
|  |   |         | 17.233.147,00        |       | 16.904.105,00        |       | 16.048.147,00        |       | 16.048.147,00        |
| 72   | Interventi Tutela Ecologica             | AMBIE   | 221.000,00           | AMBIE | 221.000,00           | AMBIE | 556.000,00           | AMBIE | 556.000,00           |
|  | <b>Totale</b>                           |         | <b>17.669.308,00</b> |       | <b>17.406.205,00</b> |       | <b>19.213.147,00</b> |       | <b>19.199.247,00</b> |
| <b>TOTALE GENERALE</b>                       |   |         | <b>85.907.316,00</b> |       | <b>88.201.847,00</b> |       | <b>61.529.277,00</b> |       | <b>63.707.618,00</b> |

Nelle pagine seguenti sono riportate le previsioni di spesa del bilancio 2022/2024 di ciascuna missione e programma suddivise per macro-aggregato.

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 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                  |
| <b>01 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>            |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Organi istituzionali   | 438.879,00                   | 61.534,00                          | 502.681,00                 | 4.000,00               |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 1.007.094,00         |
| 02 Segreteria generale  | 538.441,00                   | 35.007,00                          | 23.952,00                  |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 597.400,00           |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 1.182.857,00                 | 100.060,00                         | 1.464.435,00               | 1.159.588,00           |                          |                   |                   |                                     | 5.000,00                                  | 534.550,00           | 4.446.490,00         |
| 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali              | 437.777,00                   | 29.071,00                          | 400.000,00                 | 18.000,00              |                          |                   |                   |                                     | 144.000,00                                |                      | 1.028.848,00         |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                       | 285.126,00                   | 199.793,00                         | 275.400,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 760.319,00           |
| 06 Ufficio tecnico  | 2.437.128,00                 | 183.124,00                         | 1.151.924,00               | 309.680,00             |                          |                   |                   |                                     | 1.556,00                                  | 100,00               | 4.083.512,00         |
| 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile      | 1.348.118,00                 | 89.187,00                          | 148.500,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     | 500,00                                    | 1.500,00             | 1.587.805,00         |
| 08 Statistica e sistemi informativi                                 |                              |                                    |                            | 1.630.814,00           |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 1.630.814,00         |
| 10 Risorse umane  | 2.053.530,00                 | 116.624,00                         | 374.300,00                 | 16.000,00              |                          |                   |                   |                                     | 70.000,00                                 | 1.101.391,00         | 3.731.845,00         |
| 11 Altri servizi generali   | 130.885,00                   | 17.812,00                          | 24.300,00                  | 1.000,00               |                          |                   |                   |                                     |   | 557.500,00           | 731.497,00           |
| <b>Totale</b>   | <b>8.852.741,00</b>          | <b>832.212,00</b>                  | <b>4.365.492,00</b>        | <b>3.139.082,00</b>    |                          |                   |                   |                                     | <b>221.056,00</b>                         | <b>2.195.041,00</b>  | <b>19.605.624,00</b> |
| <b>02 Giustizia</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Uffici giudiziari  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| <b>03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                               |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Polizia locale e amministrativa                                  | 2.927.413,00                 | 163.849,00                         | 654.470,00                 | 9.000,00               |                          |                   |                   |                                     | 4.000,00                                  | 14.000,00            | 3.772.732,00         |
| <b>Totale</b>   | <b>2.927.413,00</b>          | <b>163.849,00</b>                  | <b>654.470,00</b>          | <b>9.000,00</b>        |                          |                   |                   |                                     | <b>4.000,00</b>                           | <b>14.000,00</b>     | <b>3.772.732,00</b>  |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 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                  |
| <b>04 Istruzione e diritto allo studio</b>                       |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Istruzione prescolastica                                      | 2.358.741,00                 | 46.556,00                          | 1.773.428,00               | 38.000,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>4.216.725,00</b>  |
| 02 Altri ordini di istruzione                                    | 84.805,00                    | 5.646,00                           | 1.045.500,00               |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>1.135.951,00</b>  |
| 04 Istruzione universitaria                                      |                              |                                    | 13.000,00                  | 608.000,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>621.000,00</b>    |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione                              | 912.056,00                   |                                    | 2.504.500,00               | 1.009.000,00           |                          |                   |                   | 1.500,00                            |   |                      | <b>4.427.056,00</b>  |
| <b>Totale</b>  | <b>3.355.602,00</b>          | <b>52.202,00</b>                   | <b>5.336.428,00</b>        | <b>1.655.000,00</b>    |                          |                   |                   | <b>1.500,00</b>                     |   |                      | <b>10.400.732,00</b> |
| <b>05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | 759.708,00                   | 51.247,00                          | 1.138.417,00               | 245.316,00             |                          |                   |                   |                                     |   | 25.000,00            | <b>2.219.688,00</b>  |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 151.048,00                   | 18.517,00                          | 585.556,00                 | 1.145.500,00           |                          |                   |                   |                                     |   | 5.000,00             | <b>1.905.621,00</b>  |
| <b>Totale</b>  | <b>910.756,00</b>            | <b>69.764,00</b>                   | <b>1.723.973,00</b>        | <b>1.390.816,00</b>    |                          |                   |                   |                                     |   | <b>30.000,00</b>     | <b>4.125.309,00</b>  |
| <b>06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>              |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Sport e tempo libero  |                              |                                    | 936.400,00                 | 35.000,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>971.400,00</b>    |
| 02 Giovani   |                              | 300,00                             | 174.500,00                 | 21.200,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>196.000,00</b>    |
| <b>Totale</b>  |                              | <b>300,00</b>                      | <b>1.110.900,00</b>        | <b>56.200,00</b>       |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>1.167.400,00</b>  |
| <b>07 Turismo</b>  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo                      |                              |                                    |                            | 167.000,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>167.000,00</b>    |
| <b>Totale</b>  |                              |                                    |                            | <b>167.000,00</b>      |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>167.000,00</b>    |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 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                  |
| <b>08</b> <u>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</u>                     |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio   | 461.680,00                   | 30.043,00                          | 126.144,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>617.867,00</b>    |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| <b>Totale</b>   | <b>461.680,00</b>            | <b>30.043,00</b>                   | <b>126.144,00</b>          |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>617.867,00</b>    |
| <b>09</b> <u>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</u>     |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 767.296,00                   | 51.887,00                          | 1.886.256,30               | 156.743,70             |                          |                   |                   |                                     |   | 1.500,00             | <b>2.863.683,00</b>  |
| 03 Rifiuti  |                              |                                    | 15.748.147,00              |                        |                          |                   |                   |                                     | 300.000,00                                |                      | <b>16.048.147,00</b> |
| 04 Servizio idrico integrato  |                              |                                    | 127.000,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>127.000,00</b>    |
| <b>Totale</b>   | <b>767.296,00</b>            | <b>51.887,00</b>                   | <b>17.761.403,30</b>       | <b>156.743,70</b>      |                          |                   |                   |                                     | <b>300.000,00</b>                         | <b>1.500,00</b>      | <b>19.038.830,00</b> |
| <b>10</b> <u>Trasporti e diritto alla mobilità</u>                                |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 02 Trasporto pubblico locale  | 217.480,00                   | 14.329,00                          | 503.800,00                 | 1.942.200,00           |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>2.677.809,00</b>  |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali  | 1.000.534,00                 | 68.676,00                          | 5.191.100,00               | 160.000,00             |                          |                   |                   |                                     |   | 6.000,00             | <b>6.426.310,00</b>  |
| <b>Totale</b>   | <b>1.218.014,00</b>          | <b>83.005,00</b>                   | <b>5.694.900,00</b>        | <b>2.102.200,00</b>    |                          |                   |                   |                                     |   | <b>6.000,00</b>      | <b>9.104.119,00</b>  |
| <b>11</b> <u>Soccorso civile</u>  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Sistema di protezione civile   |                              |                                    | 22.000,00                  | 86.000,00              |                          |                   |                   |                                     |   | 6.000,00             | <b>114.000,00</b>    |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    | <b>22.000,00</b>           | <b>86.000,00</b>       |                          |                   |                   |                                     |   | <b>6.000,00</b>      | <b>114.000,00</b>    |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 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                  |
| <b>12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                    |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | 2.253.251,00                 |                                    | 2.263.700,00               | 1.221.000,00           |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 5.737.951,00         |
| 03 Interventi per gli anziani  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                 |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 05 Interventi per le famiglie  |                              |                                    | 100.343,00                 | 1.000,00               |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 101.343,00           |
| 06 Interventi per il diritto alla casa                                     |                              |                                    |                            | 50.000,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 50.000,00            |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali |                              |                                    |                            | 5.513.000,00           |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 5.513.000,00         |
| 08 Cooperazione e associazionismo  | 139.369,00                   | 6.386,00                           | 158.100,00                 | 29.048,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 332.903,00           |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | 296.021,00                   | 22.246,00                          | 541.500,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     | 28.000,00                                 |                      | 887.767,00           |
| <b>Totale</b>  | <b>2.688.641,00</b>          | <b>28.632,00</b>                   | <b>3.063.643,00</b>        | <b>6.814.048,00</b>    |                          |                   |                   |                                     |   | <b>28.000,00</b>     | <b>12.622.964,00</b> |
| <b>13 Tutela della salute</b>  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria                                    |                              |                                    |                            | 350,00                 |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 350,00               |
| <b>Totale</b>  |                              |                                    |                            | <b>350,00</b>          |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>350,00</b>        |
| <b>14 Sviluppo economico e competitività</b>                               |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                  | 146.332,00                   | 9.789,00                           | 4.000,00                   | 586.300,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 746.421,00           |
| 03 Ricerca e innovazione   |                              | 8.000,00                           | 137.667,00                 | 634.238,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 779.905,00           |
| <b>Totale</b>  | <b>146.332,00</b>            | <b>17.789,00</b>                   | <b>141.667,00</b>          | <b>1.220.538,00</b>    |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>1.526.326,00</b>  |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 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                  |
| <b>16</b> <u>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</u>  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| <b>20</b> <u>Fondi e accantonamenti</u>                         |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Fondo di riserva   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 404.565,00           | <b>404.565,00</b>    |
| 02 Fondo svalutazione crediti                                   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 5.157.966,00         | <b>5.157.966,00</b>  |
| 03 Altri fondi  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 103.719,00           | <b>103.719,00</b>    |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | <b>5.666.250,00</b>  | <b>5.666.250,00</b>  |
| <b>50</b> <u>Debito pubblico</u>                                |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | 411.047,00        |                                     |   |                      | <b>411.047,00</b>    |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | <b>411.047,00</b> |                                     |   |                      | <b>411.047,00</b>    |
| <b>60</b> <u>Anticipazioni Finanziarie</u>                      |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria                      |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | 1.000,00          |                                     |   |                      | <b>1.000,00</b>      |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | <b>1.000,00</b>   |                                     |   |                      | <b>1.000,00</b>      |
| <b>TOTALI</b>   | <b>21.328.475,00</b>         | <b>1.329.683,00</b>                | <b>40.001.020,30</b>       | <b>16.796.977,70</b>   |                          |                   | <b>412.047,00</b> |                                     | <b>526.556,00</b>                         | <b>7.946.791,00</b>  | <b>88.341.550,00</b> |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 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   |
| <b>01 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>            |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Organi istituzionali   |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 02 Segreteria generale  |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato |  | 37.500,00                                      |                              |                                       |                               | 37.500,00                      |                                      |                                      |  | 4.000.000,00                                       | 4.000.000,00  |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                       |  | 4.255.000,00                                   |                              |                                       |                               | 4.255.000,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| 06 Ufficio tecnico  |  | 1.020.000,00                                   |                              |                                       | 125.000,00                    | 1.145.000,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile      |  | 50.000,00                                      |                              |                                       |                               | 50.000,00                      |                                      |                                      |  |  |   |
| 08 Statistica e sistemi informativi                                 |  |  | 140.000,00                   |                                       |                               | 140.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| 10 Risorse umane  |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>   |  | <b>5.362.500,00</b>                            | <b>140.000,00</b>            |                                       | <b>125.000,00</b>             | <b>5.627.500,00</b>            |                                      |                                      |  | <b>4.000.000,00</b>                                | <b>4.000.000,00</b>                                 |
| <b>03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                               |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Polizia locale e amministrativa                                  |  | 20.000,00                                      |                              |                                       |                               | 20.000,00                      |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>   |  | <b>20.000,00</b>                               |                              |                                       |                               | <b>20.000,00</b>               |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>04 Istruzione e diritto allo studio</b>                          |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Istruzione prescolastica   |  | 370.000,00                                     |                              |                                       |                               | 370.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| 02 Altri ordini di istruzione                                       |  | 920.000,00                                     |                              |                                       | 1.900.000,00                  | 2.820.000,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| 04 Istruzione universitaria   |  |  | 2.500.000,00                 |                                       |                               | 2.500.000,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione                                 |  | 20.000,00                                      |                              |                                       |                               | 20.000,00                      |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>   |  | <b>1.310.000,00</b>                            | <b>2.500.000,00</b>          |                                       | <b>1.900.000,00</b>           | <b>5.710.000,00</b>            |                                      |                                      |  |  |   |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 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   |
| <b>05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>                   |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   |  | 410.000,00                                     |                              |                                       |                               | 410.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  |  | 1.691.500,00                                   |                              |                                       | 4.000.000,00                  | 5.691.500,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>   |  | <b>2.101.500,00</b>                            |                              |                                       | <b>4.000.000,00</b>           | <b>6.101.500,00</b>            |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                               |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Sport e tempo libero   |  | 1.560.000,00                                   |                              |                                       | 500.000,00                    | 2.060.000,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| 02 Giovani  |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>   |  | <b>1.560.000,00</b>                            |                              |                                       | <b>500.000,00</b>             | <b>2.060.000,00</b>            |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>07 Turismo</b>   |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       |  | 5.000,00                                       |                              |                                       |                               | 5.000,00                       |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>   |  | <b>5.000,00</b>                                |                              |                                       |                               | <b>5.000,00</b>                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                            |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio   |  | 1.560.000,00                                   |                              |                                       |                               | 1.560.000,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>   |  | <b>1.560.000,00</b>                            |                              |                                       |                               | <b>1.560.000,00</b>            |                                      |                                      |  |  |   |



COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 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   |
| <b>12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>       |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale                        |  | 160.000,00                                     |                              |                                       |                               | 160.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>   |  | <b>2.118.626,00</b>                            |                              |                                       |                               | <b>13.545.046,00</b>           | <b>15.663.672,00</b>                 |                                      |  |  |   |
| <b>14 Sviluppo economico e competitività</b>                  |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori     |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>   |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>       |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>   |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>TOTALI</b>   |  | <b>24.101.168,00</b>                           | <b>2.846.242,00</b>          |                                       |                               | <b>22.546.288,00</b>           | <b>49.493.698,00</b>                 |                                      |  | <b>4.000.000,00</b>                                | <b>4.000.000,00</b>                                 |

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

Spese per rimborsi ai prestiti - previsioni di competenza

|           | <b>Macroaggregati</b>                                       | <b>Rimborso di titoli obbligazionari</b> | <b>Rimborso prestiti a breve termine</b> | <b>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b> | <b>Rimborso di altre forme di indebitamento</b> | <b>Totale</b>       |
|-----------|---|--|--|---|---|---------------------|
|           | <b>Missioni e Programmi</b>                                 |  |  |   |   |                     |
|           |   | 401                                      | 402                                      | 403   | 404   | 400                 |
| <b>50</b> | <b>Debito pubblico</b>                                      |  |  |   |   |                     |
| 02        | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 723.791,00                               |  | 1.154.615,00  |   | <b>1.878.406,00</b> |
|           | <b>Totale</b>   | <b>723.791,00</b>                        |  | <b>1.154.615,00</b>   |   | <b>1.878.406,00</b> |
|           | <b>TOTALI</b>   | <b>723.791,00</b>                        |  | <b>1.154.615,00</b>   |   | <b>1.878.406,00</b> |

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

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

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

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

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

|           | <b>Macroaggregati</b>                     | <b>Uscite per partite di giro</b> | <b>Uscite per conto terzi</b> | <b>Totale</b>        |
|-----------|---|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------|
|           | <b>Missioni e Programmi</b>               |                                   |                               |                      |
|           |   | 701                               | 702                           | 700                  |
| <b>99</b> | <b>Servizi per conto terzi</b>            |                                   |                               |                      |
| 01        | Servizi per conto terzi - Partite di giro | 13.811.000,00                     | 1.512.000,00                  | <b>15.323.000,00</b> |
|           | <b>Totale</b>                             | <b>13.811.000,00</b>              | <b>1.512.000,00</b>           | <b>15.323.000,00</b> |
|           | <b>TOTALI</b>                             | <b>13.811.000,00</b>              | <b>1.512.000,00</b>           | <b>15.323.000,00</b> |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2023

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                  |
| <b>01 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>            |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Organi istituzionali   | 438.879,00                   | 61.534,00                          | 502.681,00                 | 4.000,00               |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 1.007.094,00         |
| 02 Segreteria generale  | 538.441,00                   | 35.007,00                          | 23.952,00                  |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 597.400,00           |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 1.182.857,00                 | 100.060,00                         | 1.534.435,00               | 1.159.588,00           |                          |                   |                   |                                     | 5.000,00                                  | 534.550,00           | 4.516.490,00         |
| 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali              | 437.777,00                   | 29.071,00                          | 400.000,00                 | 18.000,00              |                          |                   |                   |                                     | 144.000,00                                |                      | 1.028.848,00         |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                       | 285.126,00                   | 199.793,00                         | 275.400,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 760.319,00           |
| 06 Ufficio tecnico  | 2.370.128,00                 | 183.124,00                         | 1.136.924,00               | 15.200,00              |                          |                   |                   |                                     | 1.556,00                                  | 100,00               | 3.707.032,00         |
| 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile      | 1.348.118,00                 | 89.187,00                          | 148.500,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     | 500,00                                    | 1.500,00             | 1.587.805,00         |
| 08 Statistica e sistemi informativi                                 |                              |                                    |                            | 1.630.814,00           |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 1.630.814,00         |
| 10 Risorse umane  | 2.053.530,00                 | 116.624,00                         | 374.300,00                 | 16.000,00              |                          |                   |                   |                                     | 70.000,00                                 | 1.101.391,00         | 3.731.845,00         |
| 11 Altri servizi generali   | 130.885,00                   | 17.812,00                          | 24.300,00                  | 1.000,00               |                          |                   |                   |                                     |   | 557.500,00           | 731.497,00           |
| <b>Totale</b>   | <b>8.785.741,00</b>          | <b>832.212,00</b>                  | <b>4.420.492,00</b>        | <b>2.844.602,00</b>    |                          |                   |                   |                                     | <b>221.056,00</b>                         | <b>2.195.041,00</b>  | <b>19.299.144,00</b> |
| <b>03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                               |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Polizia locale e amministrativa                                  | 2.977.413,00                 | 163.849,00                         | 654.470,00                 | 9.000,00               |                          |                   |                   |                                     | 4.000,00                                  | 14.000,00            | 3.822.732,00         |
| <b>Totale</b>   | <b>2.977.413,00</b>          | <b>163.849,00</b>                  | <b>654.470,00</b>          | <b>9.000,00</b>        |                          |                   |                   |                                     | <b>4.000,00</b>                           | <b>14.000,00</b>     | <b>3.822.732,00</b>  |
| <b>04 Istruzione e diritto allo studio</b>                          |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Istruzione prescolastica   | 2.408.741,00                 | 46.556,00                          | 1.773.428,00               | 38.000,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 4.266.725,00         |
| 02 Altri ordini di istruzione                                       | 84.805,00                    | 5.646,00                           | 1.045.500,00               |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 1.135.951,00         |
| 04 Istruzione universitaria   |                              |                                    | 13.000,00                  | 608.000,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 621.000,00           |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione                                 | 912.056,00                   |                                    | 2.504.500,00               | 1.009.000,00           |                          |                   |                   |                                     | 1.500,00                                  |                      | 4.427.056,00         |
| <b>Totale</b>   | <b>3.405.602,00</b>          | <b>52.202,00</b>                   | <b>5.336.428,00</b>        | <b>1.655.000,00</b>    |                          |                   |                   |                                     | <b>1.500,00</b>                           |                      | <b>10.450.732,00</b> |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2023

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                 |
| <b>05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                     |
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | 759.708,00                   | 51.247,00                          | 1.173.417,00               | 245.316,00             |                          |                   |                   |                                     |   | 25.000,00            | 2.254.688,00        |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 151.048,00                   | 18.517,00                          | 460.556,00                 | 1.145.500,00           |                          |                   |                   |                                     |   | 5.000,00             | 1.780.621,00        |
| <b>Totale</b>  | <b>910.756,00</b>            | <b>69.764,00</b>                   | <b>1.633.973,00</b>        | <b>1.390.816,00</b>    |                          |                   |                   |                                     |   | <b>30.000,00</b>     | <b>4.035.309,00</b> |
| <b>06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>              |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                     |
| 01 Sport e tempo libero  |                              |                                    | 893.400,00                 | 35.000,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 928.400,00          |
| 02 Giovani   |                              | 300,00                             | 154.500,00                 | 21.200,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 176.000,00          |
| <b>Totale</b>  |                              | <b>300,00</b>                      | <b>1.047.900,00</b>        | <b>56.200,00</b>       |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>1.104.400,00</b> |
| <b>07 Turismo</b>  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                     |
| 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo                      |                              |                                    |                            | 167.000,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 167.000,00          |
| <b>Totale</b>  |                              |                                    |                            | <b>167.000,00</b>      |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>167.000,00</b>   |
| <b>08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>           |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                     |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio                          | 461.680,00                   | 30.043,00                          | 126.144,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 617.867,00          |
| <b>Totale</b>  | <b>461.680,00</b>            | <b>30.043,00</b>                   | <b>126.144,00</b>          |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>617.867,00</b>   |



COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2023

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                  |
| <b>12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale                    | 296.021,00                   | 22.246,00                          | 541.500,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 28.000,00            | 887.767,00           |
| <b>Totale</b>   | <b>2.688.641,00</b>          | <b>28.632,00</b>                   | <b>3.028.643,00</b>        | <b>6.814.048,00</b>    |                          |                   |                   |                                     |   | <b>28.000,00</b>     | <b>12.587.964,00</b> |
| <b>13 Tutela della salute</b>                             |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria                   |                              |                                    |                            | 350,00                 |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 350,00               |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            | <b>350,00</b>          |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>350,00</b>        |
| <b>14 Sviluppo economico e competitività</b>              |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 146.332,00                   | 9.789,00                           | 4.000,00                   | 586.300,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 746.421,00           |
| 03 Ricerca e innovazione                                  |                              | 8.000,00                           | 122.667,00                 | 192.000,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 322.667,00           |
| <b>Totale</b>   | <b>146.332,00</b>            | <b>17.789,00</b>                   | <b>126.667,00</b>          | <b>778.300,00</b>      |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>1.069.088,00</b>  |
| <b>20 Fondi e accantonamenti</b>                          |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Fondo di riserva                                       |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 428.670,00           | 428.670,00           |
| 02 Fondo svalutazione crediti                             |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 5.161.847,00         | 5.161.847,00         |
| 03 Altri fondi  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 103.719,00           | 103.719,00           |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | <b>5.694.236,00</b>  | <b>5.694.236,00</b>  |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2023

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                  |
| <b>50</b> <u>Debito pubblico</u>                                |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | 433.351,00        |                                     |   |                      | 433.351,00           |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | <b>433.351,00</b> |                                     |   |                      | <b>433.351,00</b>    |
| <b>60</b> <u>Anticipazioni Finanziarie</u>                      |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria                      |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | 1.000,00          |                                     |   |                      | 1.000,00             |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | <b>1.000,00</b>   |                                     |   |                      | <b>1.000,00</b>      |
| <b>TOTALI</b>   | <b>21.361.475,00</b>         | <b>1.329.683,00</b>                | <b>39.948.020,30</b>       | <b>16.060.259,70</b>   |                          |                   | <b>434.351,00</b> |                                     | <b>526.556,00</b>                         | <b>7.974.777,00</b>  | <b>87.635.122,00</b> |



COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2023

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   |
| <b>05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>        |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale       |  | 4.890.000,00                                   |                              |                                       | 1.500.000,00                  | 6.390.000,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>  |  | <b>4.890.000,00</b>                            |                              |                                       | <b>1.500.000,00</b>           | <b>6.390.000,00</b>            |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Sport e tempo libero  |  | 1.350.000,00                                   |                              |                                       |                               | 1.350.000,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>  |  | <b>1.350.000,00</b>                            |                              |                                       |                               | <b>1.350.000,00</b>            |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>07 Turismo</b>  |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo                            |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>  |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio                                |  | 925.000,00                                     |                              |                                       |                               | 925.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>  |  | <b>925.000,00</b>                              |                              |                                       |                               | <b>925.000,00</b>              |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                        |  | 200.000,00                                     |                              |                                       |                               | 200.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| 04 Servizio idrico integrato   |  | 450.000,00                                     |                              |                                       |                               | 450.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>  |  | <b>650.000,00</b>                              |                              |                                       |                               | <b>650.000,00</b>              |                                      |                                      |  |  |   |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2023

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   |
| <b>10</b>            | <b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>              |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 05                   | Viabilità e infrastrutture stradali                   | 3.620.000,00                                   | 206.242,00                   |                                       | 3.920.000,00                  | 7.746.242,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
|                      | <b>Totale</b>   | <b>3.620.000,00</b>                            | <b>206.242,00</b>            |                                       | <b>3.920.000,00</b>           | <b>7.746.242,00</b>            |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>12</b>            | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01                   | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 90.000,00                                      |                              |                                       |                               | 90.000,00                      |                                      |                                      |  |  |   |
| 06                   | Interventi per il diritto alla casa                   | 4.000.000,00                                   |                              |                                       | 9.545.046,00                  | 13.545.046,00                  |                                      |                                      |  |  |   |
| 09                   | Servizio necroscopico e cimiteriale                   | 10.000,00                                      |                              |                                       |                               | 10.000,00                      |                                      |                                      |  |  |   |
|                      | <b>Totale</b>   | <b>4.100.000,00</b>                            |                              |                                       | <b>9.545.046,00</b>           | <b>13.645.046,00</b>           |                                      |                                      |  |  |   |
|                      | <b>TOTALI</b>   | <b>19.330.000,00</b>                           | <b>256.242,00</b>            |                                       | <b>17.490.046,00</b>          | <b>37.076.288,00</b>           |                                      |                                      |  | <b>3.500.000,00</b>                                | <b>3.500.000,00</b>                                 |

**Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati**  
**Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2023**

Spese per rimborsi ai prestiti - previsioni di competenza

|           | <b>Macroaggregati</b>                                       | <b>Rimborso di titoli obbligazionari</b> | <b>Rimborso prestiti a breve termine</b> | <b>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b> | <b>Rimborso di altre forme di indebitamento</b> | <b>Totale</b>       |
|-----------|---|--|--|---|---|---------------------|
|           | <b>Missioni e Programmi</b>                                 |  |  |   |   |                     |
|           |   | 401                                      | 402                                      | 403   | 404   | 400                 |
| <b>50</b> | <b>Debito pubblico</b>                                      |  |  |   |   |                     |
| 02        | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 383.614,00                               |  | 1.411.502,00  |   | <b>1.795.116,00</b> |
|           | <b>Totale</b>   | <b>383.614,00</b>                        |  | <b>1.411.502,00</b>   |   | <b>1.795.116,00</b> |
|           | <b>TOTALI</b>   | <b>383.614,00</b>                        |  | <b>1.411.502,00</b>   |   | <b>1.795.116,00</b> |

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati  
Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2023

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

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

**Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati**  
**Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2023**

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

|           | <b>Macroaggregati</b>                     | <b>Uscite per partite di giro</b> | <b>Uscite per conto terzi</b> | <b>Totale</b>        |
|-----------|---|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------|
|           | <b>Missioni e Programmi</b>               |                                   |                               |                      |
|           |   | 701                               | 702                           | 700                  |
| <b>99</b> | <b>Servizi per conto terzi</b>            |                                   |                               |                      |
| 01        | Servizi per conto terzi - Partite di giro | 13.811.000,00                     | 1.512.000,00                  | <b>15.323.000,00</b> |
|           | <b>Totale</b>                             | <b>13.811.000,00</b>              | <b>1.512.000,00</b>           | <b>15.323.000,00</b> |
|           | <b>TOTALI</b>                             | <b>13.811.000,00</b>              | <b>1.512.000,00</b>           | <b>15.323.000,00</b> |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2024

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                  |
| <b>01 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>            |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Organi istituzionali   | 438.879,00                   | 61.534,00                          | 502.681,00                 | 4.000,00               |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 1.007.094,00         |
| 02 Segreteria generale  | 538.441,00                   | 35.007,00                          | 23.952,00                  |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 597.400,00           |
| 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 1.182.857,00                 | 100.060,00                         | 1.534.435,00               | 1.159.588,00           |                          |                   |                   |                                     | 5.000,00                                  | 534.550,00           | 4.516.490,00         |
| 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali              | 437.777,00                   | 29.071,00                          | 400.000,00                 | 18.000,00              |                          |                   |                   |                                     | 144.000,00                                |                      | 1.028.848,00         |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                       | 285.126,00                   | 199.793,00                         | 275.400,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 760.319,00           |
| 06 Ufficio tecnico  | 2.370.128,00                 | 183.124,00                         | 1.136.924,00               | 15.200,00              |                          |                   |                   |                                     | 1.556,00                                  | 100,00               | 3.707.032,00         |
| 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile      | 1.348.118,00                 | 89.187,00                          | 148.500,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     | 500,00                                    | 1.500,00             | 1.587.805,00         |
| 08 Statistica e sistemi informativi                                 |                              |                                    |                            | 1.630.814,00           |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 1.630.814,00         |
| 10 Risorse umane  | 2.053.530,00                 | 116.624,00                         | 374.300,00                 | 16.000,00              |                          |                   |                   |                                     | 70.000,00                                 | 1.101.391,00         | 3.731.845,00         |
| 11 Altri servizi generali   | 130.885,00                   | 17.812,00                          | 24.300,00                  | 1.000,00               |                          |                   |                   |                                     |   | 557.500,00           | 731.497,00           |
| <b>Totale</b>   | <b>8.785.741,00</b>          | <b>832.212,00</b>                  | <b>4.420.492,00</b>        | <b>2.844.602,00</b>    |                          |                   |                   |                                     | <b>221.056,00</b>                         | <b>2.195.041,00</b>  | <b>19.299.144,00</b> |
| <b>03 Ordine pubblico e sicurezza</b>                               |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Polizia locale e amministrativa                                  | 2.977.413,00                 | 163.849,00                         | 654.470,00                 | 9.000,00               |                          |                   |                   |                                     | 4.000,00                                  | 14.000,00            | 3.822.732,00         |
| <b>Totale</b>   | <b>2.977.413,00</b>          | <b>163.849,00</b>                  | <b>654.470,00</b>          | <b>9.000,00</b>        |                          |                   |                   |                                     | <b>4.000,00</b>                           | <b>14.000,00</b>     | <b>3.822.732,00</b>  |
| <b>04 Istruzione e diritto allo studio</b>                          |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Istruzione prescolastica   | 2.408.741,00                 | 46.556,00                          | 1.773.428,00               | 38.000,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 4.266.725,00         |
| 02 Altri ordini di istruzione                                       | 84.805,00                    | 5.646,00                           | 1.045.500,00               |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 1.135.951,00         |
| 04 Istruzione universitaria   |                              |                                    | 13.000,00                  | 608.000,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 621.000,00           |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione                                 | 912.056,00                   |                                    | 2.504.500,00               | 1.009.000,00           |                          |                   |                   |                                     | 1.500,00                                  |                      | 4.427.056,00         |
| <b>Totale</b>   | <b>3.405.602,00</b>          | <b>52.202,00</b>                   | <b>5.336.428,00</b>        | <b>1.655.000,00</b>    |                          |                   |                   |                                     | <b>1.500,00</b>                           |                      | <b>10.450.732,00</b> |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2024

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                 |
| <b>05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                     |
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | 759.708,00                   | 51.247,00                          | 1.173.417,00               | 245.316,00             |                          |                   |                   |                                     |   | 25.000,00            | 2.254.688,00        |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 151.048,00                   | 18.517,00                          | 460.556,00                 | 1.145.500,00           |                          |                   |                   |                                     |   | 5.000,00             | 1.780.621,00        |
| <b>Totale</b>  | <b>910.756,00</b>            | <b>69.764,00</b>                   | <b>1.633.973,00</b>        | <b>1.390.816,00</b>    |                          |                   |                   |                                     |   | <b>30.000,00</b>     | <b>4.035.309,00</b> |
| <b>06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>              |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                     |
| 01 Sport e tempo libero  |                              |                                    | 677.400,00                 | 35.000,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 712.400,00          |
| 02 Giovani   |                              | 300,00                             | 154.500,00                 | 21.200,00              |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 176.000,00          |
| <b>Totale</b>  |                              | <b>300,00</b>                      | <b>831.900,00</b>          | <b>56.200,00</b>       |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>888.400,00</b>   |
| <b>07 Turismo</b>  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                     |
| 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo                      |                              |                                    |                            | 167.000,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 167.000,00          |
| <b>Totale</b>  |                              |                                    |                            | <b>167.000,00</b>      |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>167.000,00</b>   |
| <b>08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>           |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                     |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio                          | 461.680,00                   | 30.043,00                          | 126.144,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 617.867,00          |
| <b>Totale</b>  | <b>461.680,00</b>            | <b>30.043,00</b>                   | <b>126.144,00</b>          |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>617.867,00</b>   |



COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2024

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                  |
| <b>12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale                    | 296.021,00                   | 22.246,00                          | 541.500,00                 |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 28.000,00            | 887.767,00           |
| <b>Totale</b>   | <b>2.688.641,00</b>          | <b>28.632,00</b>                   | <b>3.028.643,00</b>        | <b>6.814.048,00</b>    |                          |                   |                   |                                     |   | <b>28.000,00</b>     | <b>12.587.964,00</b> |
| <b>13 Tutela della salute</b>                             |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria                   |                              |                                    |                            | 350,00                 |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 350,00               |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            | <b>350,00</b>          |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>350,00</b>        |
| <b>14 Sviluppo economico e competitività</b>              |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 146.332,00                   | 9.789,00                           | 4.000,00                   | 586.300,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 746.421,00           |
| 03 Ricerca e innovazione                                  |                              | 8.000,00                           | 122.667,00                 | 192.000,00             |                          |                   |                   |                                     |   |                      | 322.667,00           |
| <b>Totale</b>   | <b>146.332,00</b>            | <b>17.789,00</b>                   | <b>126.667,00</b>          | <b>778.300,00</b>      |                          |                   |                   |                                     |   |                      | <b>1.069.088,00</b>  |
| <b>20 Fondi e accantonamenti</b>                          |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Fondo di riserva                                       |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 441.215,00           | 441.215,00           |
| 02 Fondo svalutazione crediti                             |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 5.161.847,00         | 5.161.847,00         |
| 03 Altri fondi  |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | 103.719,00           | 103.719,00           |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   | <b>5.706.781,00</b>  | <b>5.706.781,00</b>  |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2024

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                  |
| <b>50</b> <u>Debito pubblico</u>                                |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | 450.166,00        |                                     |   |                      | 450.166,00           |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | <b>450.166,00</b> |                                     |   |                      | <b>450.166,00</b>    |
| <b>60</b> <u>Anticipazioni Finanziarie</u>                      |                              |                                    |                            |                        |                          |                   |                   |                                     |   |                      |                      |
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria                      |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | 1.000,00          |                                     |   |                      | 1.000,00             |
| <b>Totale</b>   |                              |                                    |                            |                        |                          |                   | <b>1.000,00</b>   |                                     |   |                      | <b>1.000,00</b>      |
| <b>TOTALI</b>   | <b>21.361.475,00</b>         | <b>1.329.683,00</b>                | <b>39.647.020,30</b>       | <b>16.025.259,70</b>   |                          |                   | <b>451.166,00</b> |                                     | <b>526.556,00</b>                         | <b>7.987.322,00</b>  | <b>87.328.482,00</b> |



COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2024

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   |
| <b>05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>        |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale       |  | 1.500.000,00                                   |                              |                                       |                               | 1.500.000,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>  |  | <b>1.500.000,00</b>                            |                              |                                       |                               | <b>1.500.000,00</b>            |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Sport e tempo libero  |  | 600.000,00                                     |                              |                                       |                               | 600.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>  |  | <b>600.000,00</b>                              |                              |                                       |                               | <b>600.000,00</b>              |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>07 Turismo</b>  |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo                            |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>  |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio                                |  | 60.000,00                                      |                              |                                       |                               | 60.000,00                      |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>  |  | <b>60.000,00</b>                               |                              |                                       |                               | <b>60.000,00</b>               |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> |  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                        |  | 200.000,00                                     |                              |                                       |                               | 200.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| 04 Servizio idrico integrato   |  | 450.000,00                                     |                              |                                       |                               | 450.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>Totale</b>  |  | <b>650.000,00</b>                              |                              |                                       |                               | <b>650.000,00</b>              |                                      |                                      |  |  |   |

COMUNE DI CESENA

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati- Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2024

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   |
| <b>10</b>            | <b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>              |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 05                   | Viabilità e infrastrutture stradali                   | 5.690.000,00                                   | 200.000,00                   |                                       | 500.000,00                    | 6.390.000,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
|                      | <b>Totale</b>   | <b>5.690.000,00</b>                            | <b>200.000,00</b>            |                                       | <b>500.000,00</b>             | <b>6.390.000,00</b>            |                                      |                                      |  |  |   |
| <b>12</b>            | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>  |  |                              |                                       |                               |                                |                                      |                                      |  |  |   |
| 01                   | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 90.000,00                                      |                              |                                       | 750.000,00                    | 840.000,00                     |                                      |                                      |  |  |   |
| 06                   | Interventi per il diritto alla casa                   | 4.000.000,00                                   |                              |                                       | 5.545.046,00                  | 9.545.046,00                   |                                      |                                      |  |  |   |
| 09                   | Servizio necroscopico e cimiteriale                   | 10.000,00                                      |                              |                                       |                               | 10.000,00                      |                                      |                                      |  |  |   |
|                      | <b>Totale</b>   | <b>4.100.000,00</b>                            |                              |                                       | <b>6.295.046,00</b>           | <b>10.395.046,00</b>           |                                      |                                      |  |  |   |
|                      | <b>TOTALI</b>   | <b>16.795.000,00</b>                           | <b>250.000,00</b>            |                                       | <b>8.670.046,00</b>           | <b>25.715.046,00</b>           |                                      |                                      |  | <b>2.300.000,00</b>                                | <b>2.300.000,00</b>                                 |

**Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati**  
**Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2024**

Spese per rimborsi ai prestiti - previsioni di competenza

|           | <b>Macroaggregati</b>                                       | <b>Rimborso di titoli obbligazionari</b> | <b>Rimborso prestiti a breve termine</b> | <b>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b> | <b>Rimborso di altre forme di indebitamento</b> | <b>Totale</b>       |
|-----------|---|--|--|---|---|---------------------|
|           | <b>Missioni e Programmi</b>                                 |  |  |   |   |                     |
|           |   | 401                                      | 402                                      | 403   | 404   | 400                 |
| <b>50</b> | <b>Debito pubblico</b>                                      |  |  |   |   |                     |
| 02        | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 183.334,00                               |  | 1.633.422,00  |   | <b>1.816.756,00</b> |
|           | <b>Totale</b>   | <b>183.334,00</b>                        |  | <b>1.633.422,00</b>   |   | <b>1.816.756,00</b> |
|           | <b>TOTALI</b>   | <b>183.334,00</b>                        |  | <b>1.633.422,00</b>   |   | <b>1.816.756,00</b> |

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati  
Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2024

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

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

Prospetto delle Spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati  
Esercizio finanziario: 2022 Anno: 2024

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              | 1.512.000,00           | 15.323.000,00        |
|    | <b>Totale</b>                             | <b>13.811.000,00</b>       | <b>1.512.000,00</b>    | <b>15.323.000,00</b> |
|    | <b>TOTALI</b>                             | <b>13.811.000,00</b>       | <b>1.512.000,00</b>    | <b>15.323.000,00</b> |

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 € 100.000 (es. spese di soccombenza per sentenze esecutive) sono stati previsti in un apposito accantonamento del fondo rischi sulla base delle valutazioni dei responsabili tenendo conto dell'andamento del contenzioso con probabilità di soccombenza. Tale accantonamento annuale va ad aggiungersi a quanto già previsto fra gli accantonamenti per fondo contenzioso dell'avanzo di amministrazione 2020 e del risultato di amministrazione presunto dell'anno 2021 che considerato quanto avvenuto negli ultimi anni ed il contenzioso in essere con probabilità di soccombenza nei prossimi esercizi appare adeguato.

Non sono previsti accantonamenti nel 2022, 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. Dalle analisi dei bilanci delle società partecipate dal comune, sulla base della normativa in essere, non risulta necessario prevedere un accantonamento sulla base dei dati conosciuti.

Il fondo di riserva 2022 è pari ad € 404.565, quello del 2023 è pari ad € 428.670 e quello del 2024 è pari ad € 441.215 e corrisponde rispettivamente allo 0,458%, 0,489%, 0,505% del totale delle spese correnti di ciascun anno 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, pari allo 0,705% delle spese finali così come previsto dall'art. 166, comma 2, Tuel.

## FCDE

La voce di maggior rilievo delle “altre spese correnti” è il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) che rappresenta una delle novità di maggiore importanza derivanti dal nuovo sistema contabile armonizzato con la funzione di coprire le eventuali mancate riscossioni di entrate di dubbia esigibilità.

Le norme della competenza finanziaria potenziata contenute nel D.Lgs 118/2011 impongono infatti di accertare per intero le entrate e contestualmente per tutelare gli equilibri di bilancio di costituire un fondo crediti dubbia esigibilità.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità quindi 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 deve essere previsto nel bilancio di previsione, aggiornato in corso d'esercizio al variare delle previsioni di entrata e conteggiato quale accantonamento complessivo dell'avanzo di amministrazione in sede di rendiconto.

L'accantonamento annuale al fondo crediti di dubbia esigibilità 2022-2024 è stato determinato sulla base delle norme di legge e dei principi contabili di cui all'allegato A/2 del decreto legislativo n. 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 in quanto consente di effettuare un accantonamento maggiormente aderente al grado di esigibilità dell'entrata.

L'accantonamento al FCDE nel bilancio 2022-2024 è stato calcolato 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 gli anni dal 2016 al 2020 (incassi di competenza es.  $x$  + incassi esercizio  $x + 1$  in  $c/residui x$ ) : accertamenti esercizio  $x$

Poiché l'emergenza sanitaria da Covid 19 ha fatto crollare le entrate degli enti, sia in termini di minori accertamenti che di minori incassi, anche legati ai blocchi di legge della riscossione coattiva, per evitare che questo penalizzi ulteriormente gli Enti l'art. 107-bis della legge n. 27/2020 ha introdotto una norma che consente di sterilizzare nel calcolo della media i dati del 2020 sostituendoli dove previsti con quelli del 2019.

Tale facoltà è stata utilizzata per l'anno 2019 nel prospetto di calcolo della % di inesigibilità da applicare nel bilancio 2022-2024.

Nella tabella che segue sono riportati i calcoli eseguiti per determinare la % di inesigibilità dei capitoli di entrata considerati di dubbia esigibilità

**Conteggi delle percentuali del non riscosso per capitoli/articoli di entrata (D.Lgs. 118/2011 Allegato 4/2)**
**Tipologia 1010100: Imposte, tasse e proventi assimilati**

| Tipologia di Entrata:                  | TARI (Cap. 010087/00) |                      |                      |                      |                      | Percentuale media del non riscosso |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|
|  | 2020                  | 2019                 | 2018                 | 2017                 | 2016                 |                                    |
| accertato                              | 15.657.279,95         | 15.419.194,90        | 16.269.821,88        | 16.435.690,60        | 15.705.113,29        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>15.657.279,95</b>  | <b>15.419.194,90</b> | <b>16.269.821,88</b> | <b>16.435.690,60</b> | <b>15.705.113,29</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 14.268.361,88         | 14.587.138,13        | 13.935.688,48        | 14.576.890,97        | 14.559.464,49        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>14.268.361,88</b>  | <b>14.587.138,13</b> | <b>13.935.688,48</b> | <b>14.576.890,97</b> | <b>14.559.464,49</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 1.388.918,07          | 832.056,77           | 2.334.133,40         | 1.858.799,63         | 1.145.648,80         |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>8,87%</b>          | <b>5,40%</b>         | <b>14,35%</b>        | <b>11,31%</b>        | <b>7,29%</b>         | <b>9,44%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | TARI RECUPERO EVASIONE (Cap. 010087/01) |                     |                     |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020                                    | 2019                | 2018                | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 347.301,77                              | 1.220.465,38        | 1.582.760,03        | 698.124,37        | 384.304,60        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>347.301,77</b>                       | <b>1.220.465,38</b> | <b>1.582.760,03</b> | <b>698.124,37</b> | <b>384.304,60</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 278.737,79                              | 616.655,87          | 1.237.808,93        | 698.124,37        | 202.072,29        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>278.737,79</b>                       | <b>616.655,87</b>   | <b>1.237.808,93</b> | <b>698.124,37</b> | <b>202.072,29</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 68.563,98                               | 603.809,51          | 344.951,10          | -                 | 182.232,31        |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>19,74%</b>                           | <b>49,47%</b>       | <b>21,79%</b>       | <b>0,00%</b>      | <b>47,42%</b>     | <b>27,69%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | IMU - RECUPERO EVASIONE (Cap. 010012/02) |                     |                     |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020                                     | 2019                | 2018                | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 3.616.407,00                             | 2.378.111,00        | 1.250.766,00        | 696.596,00        | 235.343,00        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>3.616.407,00</b>                      | <b>2.378.111,00</b> | <b>1.250.766,00</b> | <b>696.596,00</b> | <b>235.343,00</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 953.384,01                               | 401.572,00          | 289.370,00          | 189.562,59        | 164.497,00        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>953.384,01</b>                        | <b>401.572,00</b>   | <b>289.370,00</b>   | <b>189.562,59</b> | <b>164.497,00</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 2.663.022,99                             | 1.976.539,00        | 961.396,00          | 507.033,41        | 70.846,00         |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>73,64%</b>                            | <b>83,11%</b>       | <b>76,86%</b>       | <b>72,79%</b>     | <b>30,10%</b>     | <b>67,30%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | IMPOSTA DI SOGGIORNO (Cap. 010045/00) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020                                  | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 61.286,05                             | 255.415,59        | 254.337,97        | 267.601,04        | 228.736,00        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>61.286,05</b>                      | <b>255.415,59</b> | <b>254.337,97</b> | <b>267.601,04</b> | <b>228.736,00</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 48.546,10                             | 241.079,59        | 237.481,50        | 252.698,04        | 228.736,00        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>48.546,10</b>                      | <b>241.079,59</b> | <b>237.481,50</b> | <b>252.698,04</b> | <b>228.736,00</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 12.739,95                             | 14.336,00         | 16.856,47         | 14.903,00         | -                 |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>20,79%</b>                         | <b>5,61%</b>      | <b>6,63%</b>      | <b>5,57%</b>      | <b>0,00%</b>      | <b>7,72%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | IMPOSTA DI PUBBLICITA' E RECUPERO EVASIONE (Cap. 010020/00/01) |                     |                     |                     |                     | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019                | 2018                | 2017                | 2016                |                                    |
| accertato                              | 1.238.417,06   | 1.496.797,76        | 1.296.168,09        | 1.334.264,36        | 1.376.805,77        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>1.238.417,06</b>  | <b>1.496.797,76</b> | <b>1.296.168,09</b> | <b>1.334.264,36</b> | <b>1.376.805,77</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 1.198.114,79   | 1.311.395,48        | 1.296.168,09        | 1.334.264,36        | 1.376.805,77        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>1.198.114,79</b>  | <b>1.311.395,48</b> | <b>1.296.168,09</b> | <b>1.334.264,36</b> | <b>1.376.805,77</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 40.302,27  | 185.402,28          | -                   | -                   | -                   |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>3,25%</b>   | <b>12,39%</b>       | <b>0,00%</b>        | <b>0,00%</b>        | <b>0,00%</b>        | <b>3,13%</b>                       |

### Tipologia 3010000: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

| Tipologia di Entrata:                  | PROVENTI GESTIONE SCUOLE MATERNE COMUNALI (Cap. 030154) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020  | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 254.751,26  | 698.748,82        | 722.939,04        | 756.598,38        | 769.690,25        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>254.751,26</b>                                       | <b>698.748,82</b> | <b>722.939,04</b> | <b>756.598,38</b> | <b>769.690,25</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 234.662,86  | 727.303,59        | 663.486,28        | 683.910,83        | 684.119,97        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>234.662,86</b>                                       | <b>727.303,59</b> | <b>663.486,28</b> | <b>683.910,83</b> | <b>684.119,97</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 20.088,40   | 28.554,77         | 59.452,76         | 72.687,55         | 85.570,28         |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>7,89%</b>  | <b>-4,09%</b>     | <b>8,22%</b>      | <b>9,61%</b>      | <b>11,12%</b>     | <b>6,55%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | CONCORSO SPESE MENSA FAMIGLIE MATERNE STATALI (Cap. 030195) |                     |                     |                     |                     | Percentuale media del non riscosso |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
|  | 2020  | 2019                | 2018                | 2017                | 2016                |                                    |
| accertato                              | 424.688,25  | 1.249.669,76        | 1.289.766,67        | 1.397.074,17        | 1.415.782,79        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>424.688,25</b>   | <b>1.249.669,76</b> | <b>1.289.766,67</b> | <b>1.397.074,17</b> | <b>1.415.782,79</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 382.348,83  | 1.304.854,63        | 1.152.398,24        | 1.235.482,90        | 1.290.115,16        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>382.348,83</b>   | <b>1.304.854,63</b> | <b>1.152.398,24</b> | <b>1.235.482,90</b> | <b>1.290.115,16</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 42.339,42   | 55.184,87           | 137.368,43          | 161.591,27          | 125.667,63          |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>9,97%</b>  | <b>-4,42%</b>       | <b>10,65%</b>       | <b>11,57%</b>       | <b>8,88%</b>        | <b>7,33%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | CONCORSO FAMIGLIE SPESE ASILI NIDO (Cap. 030400) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 301.594,11                                       | 639.415,70        | 676.613,28        | 644.221,32        | 621.109,36        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>301.594,11</b>                                | <b>639.415,70</b> | <b>676.613,28</b> | <b>644.221,32</b> | <b>621.109,36</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 289.166,55                                       | 664.429,52        | 632.079,29        | 594.278,32        | 591.152,49        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>289.166,55</b>                                | <b>664.429,52</b> | <b>632.079,29</b> | <b>594.278,32</b> | <b>591.152,49</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 12.427,56  | 25.013,82         | 44.533,99         | 49.943,00         | 29.956,87         |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>4,12%</b>                                     | <b>-3,91%</b>     | <b>6,58%</b>      | <b>7,75%</b>      | <b>4,82%</b>      | <b>3,87%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | CONCORSO FAMIGLIE ELEMENTARI (Cap. 030199) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020                                       | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 345.221,95                                 | 644.313,35        | 615.462,35        | 555.955,99        | 575.324,92        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>345.221,95</b>                          | <b>644.313,35</b> | <b>615.462,35</b> | <b>555.955,99</b> | <b>575.324,92</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 283.393,48                                 | 630.642,67        | 497.076,80        | 531.208,10        | 527.400,45        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>283.393,48</b>                          | <b>630.642,67</b> | <b>497.076,80</b> | <b>531.208,10</b> | <b>527.400,45</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 61.828,47                                  | 13.670,68         | 118.385,55        | 24.747,89         | 47.924,47         |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>17,91%</b>                              | <b>2,12%</b>      | <b>19,24%</b>     | <b>4,45%</b>      | <b>8,33%</b>      | <b>10,41%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | CONCORSO FAMIGLIE MEDIE (Cap. 030200) |                  |                  |                  |                  | Percentuale media del non riscosso |
|--|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
|  | 2020                                  | 2019             | 2018             | 2017             | 2016             |                                    |
| accertato                              | 27.725,97                             | 44.380,12        | 40.420,96        | 34.086,46        | 27.271,85        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>27.725,97</b>                      | <b>44.380,12</b> | <b>40.420,96</b> | <b>34.086,46</b> | <b>27.271,85</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 22.544,10                             | 40.934,32        | 31.793,61        | 32.531,12        | 27.271,85        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>22.544,10</b>                      | <b>40.934,32</b> | <b>31.793,61</b> | <b>32.531,12</b> | <b>27.271,85</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 5.181,87                              | 3.445,80         | 8.627,35         | 1.555,34         | -                |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>18,69%</b>                         | <b>7,76%</b>     | <b>21,34%</b>    | <b>4,56%</b>     | <b>0,00%</b>     | <b>10,47%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | PROVENTI CAMPI SPORTIVI (Cap. 030342) |                  |                  |                  |                  | Percentuale media del non riscosso |
|--|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
|  | 2020                                  | 2019             | 2018             | 2017             | 2016             |                                    |
| accertato                              | 42.158,40                             | 43.904,00        | 42.985,41        | 38.100,60        | 40.499,93        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>42.158,40</b>                      | <b>43.904,00</b> | <b>42.985,41</b> | <b>38.100,60</b> | <b>40.499,93</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 36.832,84                             | 46.714,71        | 38.624,82        | 35.105,50        | 36.150,63        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>36.832,84</b>                      | <b>46.714,71</b> | <b>38.624,82</b> | <b>35.105,50</b> | <b>36.150,63</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 5.325,56                              | 2.810,71         | 4.360,59         | 2.995,10         | 4.349,30         |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>12,63%</b>                         | <b>-6,40%</b>    | <b>10,14%</b>    | <b>7,86%</b>     | <b>10,74%</b>    | <b>6,99%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | PROVENTI PALESTRE (Cap. 030350) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020                            | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 39.757,57                       | 170.808,66        | 159.508,15        | 183.141,95        | 277.584,17        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>39.757,57</b>                | <b>170.808,66</b> | <b>159.508,15</b> | <b>183.141,95</b> | <b>277.584,17</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 26.803,27                       | 139.370,66        | 119.347,01        | 145.566,47        | 189.143,86        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>26.803,27</b>                | <b>139.370,66</b> | <b>119.347,01</b> | <b>145.566,47</b> | <b>189.143,86</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 12.954,30                       | 31.438,00         | 40.161,14         | 37.575,48         | 88.440,31         |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>32,58%</b>                   | <b>18,41%</b>     | <b>25,18%</b>     | <b>20,52%</b>     | <b>31,86%</b>     | <b>25,71%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | CONCESSIONI IMPIANTI SPORTIVI (cap.30352) |                   |                 |                 |                 | Percentuale media del non riscosso |
|--|---|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|
|  | 2020                                      | 2019              | 2018            | 2017            | 2016            |                                    |
| accertato                              | 19.162,66                                 | 116.380,85        | 4.923,66        | 8.395,86        | 8.327,00        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>19.162,66</b>                          | <b>116.380,85</b> | <b>4.923,66</b> | <b>8.395,86</b> | <b>8.327,00</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 19.162,66                                 | 116.380,85        | 4.418,73        | 6.375,42        | 8.327,00        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>19.162,66</b>                          | <b>116.380,85</b> | <b>4.418,73</b> | <b>6.375,42</b> | <b>8.327,00</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | -   | -                 | 504,93          | 2.020,44        | -               |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>0,00%</b>                              | <b>0,00%</b>      | <b>10,26%</b>   | <b>24,06%</b>   | <b>0,00%</b>    | <b>6,86%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | CONCESSIONI ASILI NIDO (Cap. 030623) |                  |                  |                  |                  | Percentuale media del non riscosso |
|--|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
|  | 2020                                 | 2019             | 2018(*)          | 2017             | 2016             |                                    |
| accertato                              | 13.005,38                            | 38.990,16        | 12.825,86        | 22.224,00        | 28.304,00        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>13.005,38</b>                     | <b>38.990,16</b> | <b>12.825,86</b> | <b>22.224,00</b> | <b>28.304,00</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | -                                    | -                | 12.825,86        | 22.224,00        | 28.304,00        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>-</b>                             | <b>-</b>         | <b>12.825,86</b> | <b>22.224,00</b> | <b>28.304,00</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 13.005,38                            | 38.990,16        | -                | -                | -                |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>100,00%</b>                       | <b>100,00%</b>   | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b>     | <b>40,00%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | FITTI REALI FABBRICATI AD USO DIVERSO DA ABITATIVO (Cap. 030511) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 174.897,90   | 235.097,22        | 225.657,69        | 111.559,77        | 102.969,98        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>174.897,90</b>  | <b>235.097,22</b> | <b>225.657,69</b> | <b>111.559,77</b> | <b>102.969,98</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 139.968,41   | 166.779,55        | 189.994,19        | 89.440,19         | 94.433,68         |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>139.968,41</b>  | <b>166.779,55</b> | <b>189.994,19</b> | <b>89.440,19</b>  | <b>94.433,68</b>  |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 34.929,49  | 68.317,67         | 35.663,50         | 22.119,58         | 8.536,30          |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>19,97%</b>  | <b>29,06%</b>     | <b>15,80%</b>     | <b>19,83%</b>     | <b>8,29%</b>      | <b>18,59%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | FITTI REALI TERRENI AGRICOLI (Cap. 030560) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020                                       | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 184.444,98                                 | 142.850,62        | 149.174,69        | 161.570,60        | 142.425,27        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>184.444,98</b>                          | <b>142.850,62</b> | <b>149.174,69</b> | <b>161.570,60</b> | <b>142.425,27</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 176.251,73                                 | 133.679,50        | 141.094,63        | 160.959,34        | 142.425,27        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>176.251,73</b>                          | <b>133.679,50</b> | <b>141.094,63</b> | <b>160.959,34</b> | <b>142.425,27</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 8.193,25                                   | 9.171,12          | 8.080,06          | 611,26            | -                 |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>4,44%</b>                               | <b>6,42%</b>      | <b>5,42%</b>      | <b>0,38%</b>      | <b>0,00%</b>      | <b>3,33%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | CONCESSIONI TERRENI DEMANIALI E PATRIMONIALI INDISPONIBILI (Cap. 030620) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 194.925,72   | 210.128,81        | 222.921,27        | 255.167,01        | 232.407,23        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>194.925,72</b>  | <b>210.128,81</b> | <b>222.921,27</b> | <b>255.167,01</b> | <b>232.407,23</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 160.561,75   | 202.992,09        | 207.868,93        | 242.447,31        | 231.740,68        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>160.561,75</b>  | <b>202.992,09</b> | <b>207.868,93</b> | <b>242.447,31</b> | <b>231.740,68</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 34.363,97  | 7.136,72          | 15.052,34         | 12.719,70         | 666,55            |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>17,63%</b>  | <b>3,40%</b>      | <b>6,75%</b>      | <b>4,98%</b>      | <b>0,29%</b>      | <b>6,61%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | CANONE UNICO PATRIMONIALE- EX COSAP PERMANENTE (cap.30605) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 117.365,70   | 153.221,00        | 215.670,24        | 255.388,00        | 243.870,00        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>117.365,70</b>  | <b>153.221,00</b> | <b>215.670,24</b> | <b>255.388,00</b> | <b>243.870,00</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 117.365,70   | 158.182,79        | 215.669,64        | 255.388,28        | 243.870,11        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>117.365,70</b>  | <b>158.182,79</b> | <b>215.669,64</b> | <b>255.388,28</b> | <b>243.870,11</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | -  | 4.961,79          | 0,60              | 0,28              | 0,11              |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>0,00%</b>   | <b>-3,24%</b>     | <b>0,00%</b>      | <b>0,00%</b>      | <b>0,00%</b>      | <b>0,00%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | CANONE UNICO PATRIMONIALE-EX COSAP TEMPORANEA (cap.30606) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020  | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 202.082,12  | 407.950,08        | 420.470,82        | 372.242,00        | 410.437,00        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>202.082,12</b>   | <b>407.950,08</b> | <b>420.470,82</b> | <b>372.242,00</b> | <b>410.437,00</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 167.159,58  | 395.161,51        | 392.852,07        | 343.616,12        | 396.221,12        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>167.159,58</b>   | <b>395.161,51</b> | <b>392.852,07</b> | <b>343.616,12</b> | <b>396.221,12</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 34.922,54   | 12.788,57         | 27.618,75         | 28.625,88         | 14.215,88         |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>17,28%</b>   | <b>3,13%</b>      | <b>6,57%</b>      | <b>7,69%</b>      | <b>3,46%</b>      | <b>7,63%</b>                       |

#### Tipologia 3020000: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

| Tipologia di Entrata:                  | PROVENTI CONTRAVVENZIONI REGOLAMENTI COMUNALI (Cap. 030890/01) |                  |                  |                  |                  | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019             | 2018             | 2017             | 2016             |                                    |
| accertato                              | 19.164,62  | 43.037,00        | 15.891,77        | 33.133,33        | 50.490,92        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>19.164,62</b>   | <b>43.037,00</b> | <b>15.891,77</b> | <b>33.133,33</b> | <b>50.490,92</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 19.164,62  | 32.594,52        | 15.891,77        | 33.133,33        | 33.163,73        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>19.164,62</b>   | <b>32.594,52</b> | <b>15.891,77</b> | <b>33.133,33</b> | <b>33.163,73</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | -  | 10.442,48        | -                | -                | 17.327,19        |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>0,00%</b>   | <b>24,26%</b>    | <b>0,00%</b>     | <b>0,00%</b>     | <b>34,32%</b>    | <b>11,72%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE L.689/81 (Cap. 030890/02) |                  |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019             | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 74.887,75  | 95.415,14        | 298.832,89        | 441.150,66        | 246.723,56        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>74.887,75</b>   | <b>95.415,14</b> | <b>298.832,89</b> | <b>441.150,66</b> | <b>246.723,56</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 20.553,00  | 40.640,21        | 68.770,08         | 170.409,58        | 133.663,51        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>20.553,00</b>   | <b>40.640,21</b> | <b>68.770,08</b>  | <b>170.409,58</b> | <b>133.663,51</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 54.334,75  | 54.774,93        | 230.062,81        | 270.741,08        | 113.060,05        |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>72,55%</b>  | <b>57,41%</b>    | <b>76,99%</b>     | <b>61,37%</b>     | <b>45,82%</b>     | <b>62,83%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | PROVENTI SANZIONI ART 16 L.R. 16/2015 ATERSIR (Cap. 030890/03)(*) |                  |                  |                  |      | Percentuale media del non riscosso |
|--|---|------------------|------------------|------------------|------|------------------------------------|
|  | 2020  | 2019             | 2018             | 2017             | 2016 |                                    |
| accertato                              | 6.309,00  | 20.827,33        | 21.946,00        | 20.726,25        |      |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>6.309,00</b>   | <b>20.827,33</b> | <b>21.946,00</b> | <b>20.726,25</b> |      |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 6.309,00  | 19.571,33        | 16.285,25        | 2.557,50         |      |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>6.309,00</b>   | <b>19.571,33</b> | <b>16.285,25</b> | <b>2.557,50</b>  |      |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | -   | 1.256,00         | 5.660,75         | 18.168,75        |      |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>0,00%</b>  | <b>6,03%</b>     | <b>25,79%</b>    | <b>87,66%</b>    |      | <b>29,87%</b>                      |

(\*) articolo creato nel 2017

| Tipologia di Entrata:                  | PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 208 C.D.S. (Cap. 030900/01) |                     |                     |                     |                     | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019                | 2018                | 2017                | 2016                |                                    |
| accertato                              | 1.977.695,98   | 2.233.529,82        | 2.566.588,69        | 2.600.625,60        | 3.130.369,98        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>1.977.695,98</b>  | <b>2.233.529,82</b> | <b>2.566.588,69</b> | <b>2.600.625,60</b> | <b>3.130.369,98</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 1.401.889,48   | 1.428.389,09        | 1.548.155,62        | 1.560.940,31        | 1.697.409,58        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>1.401.889,48</b>  | <b>1.428.389,09</b> | <b>1.548.155,62</b> | <b>1.560.940,31</b> | <b>1.697.409,58</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 575.806,50   | 805.140,73          | 1.018.433,07        | 1.039.685,29        | 1.432.960,40        |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>29,12%</b>  | <b>36,05%</b>       | <b>39,68%</b>       | <b>39,98%</b>       | <b>45,78%</b>       | <b>38,12%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART 142 CDS (Cap. 030900/03) |                 |          |          |                  | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|-----------------|----------|----------|------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019            | 2018     | 2017     | 2016             |                                    |
| accertato                              | 5.250,30   | 8.962,67        | -        | -        | 14.983,88        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>5.250,30</b>  | <b>8.962,67</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>14.983,88</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 3.712,10   | 3.367,40        | -        | -        | 14.983,88        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>3.712,10</b>  | <b>3.367,40</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>14.983,88</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 1.538,20   | 5.595,27        | -        | -        | -                |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>29,30%</b>  | <b>62,43%</b>   |          |          | <b>0,00%</b>     | <b>30,58%</b>                      |

| Tipologia di Entrata:                  | PROVENTI SANZIONI PECUNIARIE L.R. 23/2004 (Cap. 030038/00) |                   |                   |                   |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019              | 2018              | 2017              | 2016              |                                    |
| accertato                              | 194.159,89   | 250.772,97        | 347.304,54        | 227.085,86        | 142.630,94        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>194.159,89</b>  | <b>250.772,97</b> | <b>347.304,54</b> | <b>227.085,86</b> | <b>142.630,94</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 194.159,89   | 263.501,48        | 236.150,58        | 227.085,86        | 142.630,94        |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>194.159,89</b>  | <b>263.501,48</b> | <b>236.150,58</b> | <b>227.085,86</b> | <b>142.630,94</b> |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | -  | 12.728,51         | 111.153,96        | -                 | -                 |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>0,00%</b>   | <b>-5,08%</b>     | <b>32,00%</b>     | <b>0,00%</b>      | <b>0,00%</b>      | <b>5,39%</b>                       |

| Tipologia di Entrata:                  | PROVENTI SANZIONI AMM.VE L.689/81 EDILIZIA (Cap. 030038/01) (*) |          |                 |                 |                 | Percentuale media del non riscosso |
|--|---|----------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|
|  | 2020  | 2019     | 2018            | 2017            | 2016            |                                    |
| accertato                              | 0   | -        | 8.972,00        | 5.130,00        | 2.338,16        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>0</b>  | <b>-</b> | <b>8.972,00</b> | <b>5.130,00</b> | <b>2.338,16</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 0   | -        | 724,00          | 3.357,64        | 213,47          |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>0</b>  | <b>-</b> | <b>724,00</b>   | <b>3.357,64</b> | <b>213,47</b>   |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 0   | -        | 8.248,00        | 1.772,36        | 2.124,69        |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      |   |          | <b>91,93%</b>   | <b>34,55%</b>   | <b>90,87%</b>   | <b>72,45%</b>                      |

(\*) articolo creato nel 2016

### Tipologia 3050000: Rimborsi e altre entrate correnti

| Tipologia di Entrata:                  | RECUPERO SPESE DA UFFICIO LEGALE (Cap. 030705) |                  |                  |      |                   | Percentuale media del non riscosso |
|--|--|------------------|------------------|------|-------------------|------------------------------------|
|  | 2020   | 2019             | 2018             | 2017 | 2016              |                                    |
| accertato                              | 199.280,72                                     | 35.668,23        | 63.583,89        |      | 171.221,76        |                                    |
| <b>a) TOTALE</b>                       | <b>199.280,72</b>                              | <b>35.668,23</b> | <b>63.583,89</b> |      | <b>171.221,76</b> |                                    |
| Importo riscosso (ordinario da acc.to) | 197.069,04                                     | 35.668,23        | 61.191,89        |      | 99.978,71         |                                    |
| <b>b) TOTALE RISCOSSIONI</b>           | <b>197.069,04</b>                              | <b>35.668,23</b> | <b>61.191,89</b> |      | <b>99.978,71</b>  |                                    |
| c) Importo non riscosso (a-b)          | 2.211,68                                       | -                | 2.392,00         |      | 71.243,05         |                                    |
| <b>% non riscosso (c/a x 100)</b>      | <b>1,11%</b>                                   | <b>0,00%</b>     | <b>3,76%</b>     |      | <b>41,61%</b>     | <b>11,62%</b>                      |

Per gli anni 2022-2024 i conteggi del FCDE sono riportati nelle tabelle seguenti.

| <b>FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' ANNO 2022</b>  |                 |                      |        |                     |                     |                     |
|---|-----------------|----------------------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Tipologia 1010100: Imposte, tasse e proventi assimilati</b>  | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2022</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2022</b>    |
| TARI  | 10087/00        | 15.798.000,00        | 9,44%  | 1.491.331,20        | 1.491.331,20        | 1.491.331,20        |
| TARI -Recupero evasione   | 10087/01        | 1.000.000,00         | 27,69% | 276.900,00          | 276.900,00          | 276.900,00          |
| IMU - RECUPERO EVASIONE   | 10012/02        | 2.500.000,00         | 67,30% | 1.682.500,00        | 1.682.500,00        | 1.682.500,00        |
| IMPOSTA DI SOGGIORNO  | 10045/00        | 215.000,00           | 7,72%  | 16.598,00           | 16.598,00           | 16.598,00           |
| <b>Totale Tipologia 1010100</b>   |                 | <b>19.513.000,00</b> |        | <b>3.467.329,20</b> | <b>3.467.329,20</b> | <b>3.467.329,20</b> |
| <b>Tipologia 3010000: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>                          | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2022</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2022</b>    |
| PROVENTI GESTIONE SCUOLE MATERNE COMUNALI   | 30154           | 400.000,00           | 6,55%  | 26.200,00           | 26.200,00           | 26.200,00           |
| MENSE SCUOLE MATERNE STATALI  | 30195           | 772.000,00           | 7,33%  | 56.587,60           | 56.587,60           | 56.587,60           |
| CONCORSO FAMIGLIE SPESE ASILI NIDO  | 30400           | 530.000,00           | 3,87%  | 20.511,00           | 20.511,00           | 20.511,00           |
| CONCORSO FAMIGLIE SPESE PRIMARIE  | 30199           | 570.000,00           | 10,41% | 59.337,00           | 59.337,00           | 59.337,00           |
| CONCORSO FAMIGLIE SPESE MEDIE   | 30200           | 25.000,00            | 10,47% | 2.617,50            | 2.617,50            | 2.617,50            |
| PROVENTI CAMPI SPORTIVI   | 30342           | 43.000,00            | 6,99%  | 3.005,70            | 3.005,70            | 3.005,70            |
| PROVENTI PALESTRE   | 30350           | 163.000,00           | 25,71% | 41.907,30           | 41.907,30           | 41.907,30           |
| PROVENTI CONCESSIONI IMPIANTI SPORTIVI  | 30352           | 32.300,00            | 6,86%  | 2.215,78            | 2.215,78            | 2.215,78            |
| FITTI FABBRICATI NO ABITATIVO   | 30511           | 192.000,00           | 18,59% | 35.692,80           | 35.692,80           | 35.692,80           |
| FITTI TERRENI AGRICOLI  | 30560           | 150.000,00           | 3,33%  | 4.995,00            | 4.995,00            | 4.995,00            |
| CONCESSIONI PATRIMONIALI  | 30620           | 455.000,00           | 6,61%  | 30.075,50           | 30.075,50           | 30.075,50           |
| CUP- ex COSAP permanente  | 30605           | 200.000,00           | 0,00%  | -                   | -                   | -                   |
| CUP- ex COSAP temporanea  | 30606           | 478.000,00           | 7,63%  | 36.471,40           | 36.471,40           | 36.471,40           |
| CUP - ex pubblicità   | 30607           | 1.270.000,00         | 3,13%  | 39.751,00           | 39.751,00           | 39.751,00           |
| <b>Totale Tipologia 3010000</b>   |                 | <b>5.280.300,00</b>  |        | <b>359.367,58</b>   | <b>359.367,58</b>   | <b>359.367,58</b>   |
| <b>Tipologia 3020000: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b> | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2022</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2022</b>    |
| PROVENTI CONTRAVVENZIONI REGOLAMENTI COMUNALI   | 30890/01        | 30.000,00            | 11,72% | 3.516,00            | 3.516,00            | 3.516,00            |
| PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE L. 689/81  | 30890/02        | 55.000,00            | 62,83% | 34.556,50           | 34.556,50           | 34.556,50           |
| PROVENTI SANZIONI L.R. 16/2015  | 30890/03        | 20.000,00            | 29,87% | 5.974,00            | 5.974,00            | 5.974,00            |
| PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 208 C.D.S.   | 30900/01        | 3.315.000,00         | 38,12% | 1.263.678,00        | 1.263.678,00        | 1.263.678,00        |
| PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 142 C.D.S.   | 30900/03        | 5.000,00             | 30,58% | 1.529,00            | 1.529,00            | 1.529,00            |
| PROVENTI SANZIONI L.R. 23/2004  | 30038/00        | 255.000,00           | 5,39%  | 13.744,50           | 13.744,50           | 13.744,50           |
| PROVENTI SANZIONI AMM.VE L. 689/91 NATURA EDILIZIA  | 30038/01        | 5.000,00             | 72,45% | 3.622,50            | 3.622,50            | 3.622,50            |
| <b>Totale Tipologia 3020000</b>   |                 | <b>3.685.000,00</b>  |        | <b>1.326.620,50</b> | <b>1.326.620,50</b> | <b>1.326.620,50</b> |
| <b>Tipologia 3050000: Rimborsi e altre entrate correnti</b>   | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2022</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2022</b>    |
| Recupero spese ufficio legale   | 30705/00        | 40.000,00            | 11,62% | 4.648,00            | 4.648,00            | 4.648,00            |
| <b>Totale Tipologia 3050000</b>   |                 | <b>40.000,00</b>     |        | <b>4.648,00</b>     | <b>4.648,00</b>     | <b>4.648,00</b>     |
| <b>Totale FCDE 2022</b>   |                 |                      |        | <b>5.157.965,28</b> | <b>5.157.965,28</b> | <b>5.157.965,28</b> |

| <b>FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' ANNO 2023</b>  |                 |                      |        |                     |                     |                     |
|---|-----------------|----------------------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Tipologia 1010100: Imposte, tasse e proventi assimilati</b>  | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2023</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2023</b>    |
| TARI  | 10087/00        | 15.798.000,00        | 9,44%  | 1.491.331,20        | 1.491.331,20        | 1.491.331,20        |
| TARI -Recupero evasione   | 10087/01        | 1.000.000,00         | 27,69% | 276.900,00          | 276.900,00          | 276.900,00          |
| IMU - RECUPERO EVASIONE   | 10012/02        | 2.500.000,00         | 67,30% | 1.682.500,00        | 1.682.500,00        | 1.682.500,00        |
| IMPOSTA DI SOGGIORNO  | 10045/00        | 245.000,00           | 7,72%  | 18.914,00           | 18.914,00           | 18.914,00           |
| <b>Totale Tipologia 1010100</b>   |                 | <b>19.543.000,00</b> |        | <b>3.469.645,20</b> | <b>3.469.645,20</b> | <b>3.469.645,20</b> |
| <b>Tipologia 3010000: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>                          | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2023</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2023</b>    |
| PROVENTI GESTIONE SCUOLE MATERNE COMUNALI   | 30154           | 400.000,00           | 6,55%  | 26.200,00           | 26.200,00           | 26.200,00           |
| MENSE SCUOLE MATERNE STATALI  | 30195           | 772.000,00           | 7,33%  | 56.587,60           | 56.587,60           | 56.587,60           |
| CONCORSO FAMIGLIE SPESE ASILI NIDO  | 30400           | 530.000,00           | 3,87%  | 20.511,00           | 20.511,00           | 20.511,00           |
| CONCORSO FAMIGLIE SPESE PRIMARIE  | 30199           | 570.000,00           | 10,41% | 59.337,00           | 59.337,00           | 59.337,00           |
| CONCORSO FAMIGLIE SPESE MEDIE   | 30200           | 25.000,00            | 10,47% | 2.617,50            | 2.617,50            | 2.617,50            |
| PROVENTI CAMPI SPORTIVI   | 30342           | 43.000,00            | 6,99%  | 3.005,70            | 3.005,70            | 3.005,70            |
| PROVENTI PALESTRE   | 30350           | 163.000,00           | 25,71% | 41.907,30           | 41.907,30           | 41.907,30           |
| PROVENTI CONCESSIONI IMPIANTI SPORTIVI VRI  | 30352           | 32.300,00            | 6,86%  | 2.215,78            | 2.215,78            | 2.215,78            |
| FITTI FABBRICATI NO ABITATIVO   | 30511           | 192.000,00           | 18,59% | 35.692,80           | 35.692,80           | 35.692,80           |
| FITTI TERRENI AGRICOLI  | 30560           | 150.000,00           | 3,33%  | 4.995,00            | 4.995,00            | 4.995,00            |
| CONCESSIONI PATRIMONIALI  | 30620           | 455.000,00           | 6,61%  | 30.075,50           | 30.075,50           | 30.075,50           |
| CUP- ex COSAP permanente  | 30605           | 200.000,00           | 0,00%  | -                   | -                   | -                   |
| CUP- ex COSAP temporanea  | 30606           | 478.000,00           | 7,63%  | 36.471,40           | 36.471,40           | 36.471,40           |
| CUP - ex pubblicità   | 30607           | 1.320.000,00         | 3,13%  | 41.316,00           | 41.316,00           | 41.316,00           |
| <b>Totale Tipologia 3010000</b>   |                 | <b>5.330.300,00</b>  |        | <b>360.932,58</b>   | <b>360.932,58</b>   | <b>360.932,58</b>   |
| <b>Tipologia 3020000: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b> | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2023</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2023</b>    |
| PROVENTI CONTRAVVENZIONI REGOLAMENTI COMUNALI   | 30890/01        | 30.000,00            | 11,72% | 3.516,00            | 3.516,00            | 3.516,00            |
| PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE L. 689/91  | 30890/02        | 55.000,00            | 62,83% | 34.556,50           | 34.556,50           | 34.556,50           |
| PROVENTI SANZIONI L.R. 16/2015  | 30890/03        | 20.000,00            | 29,87% | 5.974,00            | 5.974,00            | 5.974,00            |
| PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 208 C.D.S.   | 30900/01        | 3.315.000,00         | 38,12% | 1.263.678,00        | 1.263.678,00        | 1.263.678,00        |
| PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 142 C.D.S.   | 30900/03        | 5.000,00             | 30,58% | 1.529,00            | 1.529,00            | 1.529,00            |
| PROVENTI SANZIONI L.R. 23/2004  | 30038/00        | 255.000,00           | 5,39%  | 13.744,50           | 13.744,50           | 13.744,50           |
| PROVENTI SANZIONI AMM.VE L. 689/91 NATURA EDILIZIA  | 30038/01        | 5.000,00             | 72,45% | 3.622,50            | 3.622,50            | 3.622,50            |
| <b>Totale Tipologia 3020000</b>   |                 | <b>3.685.000,00</b>  |        | <b>1.326.620,50</b> | <b>1.326.620,50</b> | <b>1.326.620,50</b> |
| <b>Tipologia 3050000: Rimborsi e altre entrate correnti</b>   | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2023</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2023</b>    |
| Recupero spese ufficio legale   | 30705/00        | 40.000,00            | 11,62% | 4.648,00            | 4.648,00            | 4.648,00            |
| <b>Totale Tipologia 3050000</b>   |                 | <b>40.000,00</b>     |        | <b>4.648,00</b>     | <b>4.648,00</b>     | <b>4.648,00</b>     |
| <b>Totale FCDE 2023</b>   |                 |                      |        | <b>5.161.846,28</b> | <b>5.161.846,28</b> | <b>5.161.846,28</b> |

| <b>FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' ANNO 2024</b>  |                 |                      |        |                     |                     |                     |
|---|-----------------|----------------------|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Tipologia 1010100: Imposte, tasse e proventi assimilati</b>  | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2024</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2024</b>    |
| TARI  | 10087/00        | 15.798.000,00        | 9,44%  | 1.491.331,20        | 1.491.331,20        | 1.491.331,20        |
| TARI -Recupero evasione   | 10087/01        | 1.000.000,00         | 27,69% | 276.900,00          | 276.900,00          | 276.900,00          |
| IMU - RECUPERO EVASIONE   | 10012/02        | 2.500.000,00         | 67,30% | 1.682.500,00        | 1.682.500,00        | 1.682.500,00        |
| IMPOSTA DI SOGGIORNO  | 10045/00        | 245.000,00           | 7,72%  | 18.914,00           | 18.914,00           | 18.914,00           |
| <b>Totale Tipologia 1010100</b>   |                 | <b>19.543.000,00</b> |        | <b>3.469.645,20</b> | <b>3.469.645,20</b> | <b>3.469.645,20</b> |
| <b>Tipologia 3010000: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>                          | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2024</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2024</b>    |
| PROVENTI GESTIONE SCUOLE MATERNE COMUNALI   | 30154           | 400.000,00           | 6,55%  | 26.200,00           | 26.200,00           | 26.200,00           |
| MENSE SCUOLE MATERNE STATALI  | 30195           | 772.000,00           | 7,33%  | 56.587,60           | 56.587,60           | 56.587,60           |
| CONCORSO FAMIGLIE SPESE ASILI NIDO  | 30400           | 530.000,00           | 3,87%  | 20.511,00           | 20.511,00           | 20.511,00           |
| CONCORSO FAMIGLIE SPESE PRIMARIE  | 30199           | 570.000,00           | 10,41% | 59.337,00           | 59.337,00           | 59.337,00           |
| CONCORSO FAMIGLIE SPESE MEDIE   | 30200           | 25.000,00            | 10,47% | 2.617,50            | 2.617,50            | 2.617,50            |
| PROVENTI CAMPI SPORTIVI   | 30342           | 43.000,00            | 6,99%  | 3.005,70            | 3.005,70            | 3.005,70            |
| PROVENTI PALESTRE   | 30350           | 163.000,00           | 25,71% | 41.907,30           | 41.907,30           | 41.907,30           |
| PROVENTI CONCESSIONI IMPIANTI SPORTIVI VRI  | 30352           | 32.300,00            | 6,86%  | 2.215,78            | 2.215,78            | 2.215,78            |
| FITTI FABBRICATI NO ABITATIVO   | 30511           | 192.000,00           | 18,59% | 35.692,80           | 35.692,80           | 35.692,80           |
| FITTI TERRENI AGRICOLI  | 30560           | 150.000,00           | 3,33%  | 4.995,00            | 4.995,00            | 4.995,00            |
| CONCESSIONI PATRIMONIALI  | 30620           | 455.000,00           | 6,61%  | 30.075,50           | 30.075,50           | 30.075,50           |
| CUP- ex COSAP permanente  | 30605           | 200.000,00           | 0,00%  | -                   | -                   | -                   |
| CUP- ex COSAP temporanea  | 30606           | 478.000,00           | 7,63%  | 36.471,40           | 36.471,40           | 36.471,40           |
| CUP - ex pubblicità   | 30607           | 1.320.000,00         | 3,13%  | 41.316,00           | 41.316,00           | 41.316,00           |
| <b>Totale Tipologia 3010000</b>   |                 | <b>5.330.300,00</b>  |        | <b>360.932,58</b>   | <b>360.932,58</b>   | <b>360.932,58</b>   |
| <b>Tipologia 3020000: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b> | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2024</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2024</b>    |
| PROVENTI CONTRAVVENZIONI REGOLAMENTI COMUNALI   | 30890/01        | 30.000,00            | 11,72% | 3.516,00            | 3.516,00            | 3.516,00            |
| PROVENTI SANZIONI AMMINISTRATIVE L. 689/91  | 30890/02        | 55.000,00            | 62,83% | 34.556,50           | 34.556,50           | 34.556,50           |
| PROVENTI SANZIONI L.R. 16/2015  | 30890/03        | 20.000,00            | 29,87% | 5.974,00            | 5.974,00            | 5.974,00            |
| PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 208 C.D.S.   | 30900/01        | 3.315.000,00         | 38,12% | 1.263.678,00        | 1.263.678,00        | 1.263.678,00        |
| PROVENTI CONTRAVVENZIONI EX ART. 142 C.D.S.   | 30900/03        | 5.000,00             | 30,58% | 1.529,00            | 1.529,00            | 1.529,00            |
| PROVENTI SANZIONI L.R. 23/2004  | 30038/00        | 255.000,00           | 5,39%  | 13.744,50           | 13.744,50           | 13.744,50           |
| PROVENTI SANZIONI AMM.VE L. 689/91 NATURA EDILIZIA  | 30038/01        | 5.000,00             | 72,45% | 3.622,50            | 3.622,50            | 3.622,50            |
| <b>Totale Tipologia 3020000</b>   |                 | <b>3.685.000,00</b>  |        | <b>1.326.620,50</b> | <b>1.326.620,50</b> | <b>1.326.620,50</b> |
| <b>Tipologia 3050000: Rimborsi e altre entrate correnti</b>   | <b>capitoli</b> | <b>stanz.2024</b>    |        | <b>FCDE</b>         | <b>FCDE 100%</b>    | <b>FCDE 2024</b>    |
| Recupero spese ufficio legale   | 30705/00        | 40.000,00            | 11,62% | 4.648,00            | 4.648,00            | 4.648,00            |
| <b>Totale Tipologia 3050000</b>   |                 | <b>40.000,00</b>     |        | <b>4.648,00</b>     | <b>4.648,00</b>     | <b>4.648,00</b>     |
| <b>Totale FCDE 2024</b>   |                 |                      |        | <b>5.161.846,28</b> | <b>5.161.846,28</b> | <b>5.161.846,28</b> |

**Punto b)**

Nel risultato di amministrazione presunto 2021 determinato in sede di predisposizione del bilancio 2022-2024 pari ad € 38.326.590,73 le quote complessive accantonate sono pari ad € 35.059.735,00, riportate nell'allegato A al bilancio di previsione e nella tabella seguente, e riguardano per € 31.151.185,00 il fondo crediti di dubbia esigibilità previsto al 31/12/2021 determinato tenendo conto del fondo crediti esistente e degli accantonamenti previsti nell'anno 2021, per € 3.000.000,00 gli accantonamenti nel fondo contenzioso (stimato sulla base dei procedimenti e sentenze in itinere), per € 0,00 gli accantonamenti al fondo perdite società partecipate e per € 908.550,00 quelle accantonate nel fondo per altri rischi e spese potenziali (derivanti da garanzie fidejussorie rilasciate per € 366.610,00, indennità fine mandato sindaco € 9.298,00, arretrati CCNL personale € 500.000,00, accantonamento per acquisto attrezzature da incentivi funzioni tecniche per € 32.642,00).

Mentre le quote vincolate del risultato di amministrazione presunto per € 2.242.337,00 si riferiscono ad obblighi di legge o a principi contabili per € 1.950.011,00 per quanto riguarda ad esempio proventi da alienazioni immobili ERP da reinvestire per € 112.678,00, entrate vincolate da reinvestire per € 89.227,00, e per € 1.748.106,00 entrate vincolate Tari; vi sono inoltre altre somme vincolate stimate per € 33.155,00 derivanti dalla contrazione di mutui con vincoli di destinazione e vincoli derivanti da trasferimenti per € 259.171,00.

Infine vi è una quota dell'avanzo presunto destinata ad investimenti stimata in € 74.384,00 mentre la parte residuale rappresenta la stima dell'avanzo disponibile cioè libero da vincoli.

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO  
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)**

| <b>1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:</b> |  |                      |
|---|--|----------------------|
| (+)   | Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2021  | 41.404.240,72        |
| (+)   | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2021   | 31.373.642,47        |
| (+)   | Entrate già accertate nell'esercizio 2021  | 86.552.009,97        |
| (-)   | Uscite già impegnate nell'esercizio 2021   | 119.309.978,94       |
| (-)   | Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2021  | 365.094,78           |
| (+)   | Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2021   | 185.787,96           |
| (+)   | Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2021   | 876.614,33           |
| =   | <b>Risultato di amministrazione dell'esercizio 2021 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2022</b> | <b>40.717.221,73</b> |
| (+)   | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2021   | 41.783.400,00        |
| (-)   | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2021   | 25.169.782,00        |
| (-)   | Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2021  | 200.000,00           |
| (+)   | Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2021                                       | 600.000,00           |
| (+)   | Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2021                                       | 500.000,00           |
| (-)   | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2021  | 19.904.249,00        |
| =   | A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021   | <b>38.326.590,73</b> |

| <b>2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:</b> |   |                      |
|---|---|----------------------|
| <b>Parte accantonata</b>  |   |                      |
|   | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2021   | 31.151.185,00        |
|   | Fondo anticipazioni liquidità   | -                    |
|   | Fondo perdite società partecipate   | -                    |
|   | Fondo contenzioso   | 3.000.000,00         |
|   | Altri accantonamenti  | 908.550,00           |
|   | <b>B) Totale parte accantonata</b>  | <b>35.059.735,00</b> |
| <b>Parte vincolata</b>  |   |                      |
|   | Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili   | 1.950.011,00         |
|   | Vincoli derivanti da trasferimenti  | 259.171,00           |
|   | Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui  | 33.155,00            |
|   | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente  | -                    |
|   | Altri vincoli   | -                    |
|   | <b>C) Totale parte vincolata</b>  | <b>2.242.337,00</b>  |
|   | <b>D) Totale destinata agli investimenti</b>  | <b>74.384,00</b>     |
|   | <b>E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>  | <b>74.384,00</b>     |
|   | <b>F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto</b>  | <b>950.134,73</b>    |
|   | <b>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare</b> | <b>-</b>             |

| <b>3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2021:</b> |  |          |
|---|--|----------|
| <b>Utilizzo quota vincolata</b>   |  |          |
|   | 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                                       | -        |
|   | <b>Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto</b>    | <b>-</b> |

**Punto c)**

Nel bilancio 2022-2024 non ci sono utilizzi delle quote accantonate e vincolate del risultato di amministrazione presunto 2021.

**Punto d)**

Le spese per investimenti programmate con indebitamento sono sotto allegate, inoltre le nuove opere previste nel bilancio 2022-2024 con il loro finanziamento sono indicate nel programma triennale dei lavori pubblici 2022-2024 allegato al DUP, nel piano investimenti 2022-2024 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 2022 e successivi tramite il FPV di spesa in conto capitale per l'importo complessivo di € 18.711.110,00 e comprese nelle previsioni del titolo II anno 2022 per complessivi € 49.493.698,00 e così anche per gli anni successivi. Le spese correnti derivanti dagli investimenti sono stimate con aumento degli stanziamenti relativi previsti negli esercizi 2023 e successivi e nel fondo di riserva di tali anni.







| C.d.C | ANNO INIZIO | N. | Cap   | Art | descrizione investimento  | Previsione iniziale 2022 | Entrate correnti  | TRAIM (oneri urbanizzazione) | ALIEN ERP         | ALIEN (immobili)    | ALIEN (aree peep) | TRARG (contributi regione) | TRASS (contributi stato) | MONOU (monetizzazioni) | SCOMP            | ALFIN (partecipazioni) | MULUT (mutui)       |
|-------|-------------|----|-------|-----|---|--------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|------------------|------------------------|---------------------|
| 65    | 2022        | 1  | 65200 | 01F | ABITARE SOCIALE CESENA - RIUSO E RIGENERAZIONE COMPLESSO EX ROVERELLA   | 13.545.046,00            |                   |                              | 921.374,00        |                     |                   |                            | 11.913.672,00            |                        |                  |                        | 710.000,00          |
| 69    | 2022        | 1  | 69200 | 00  | RICOSTRUZIONE E POTENZIAMENTO FOGNE BIANCHE E RETE SCOLANTE   | 300.000,00               |                   | 300.000,00                   |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 69    | 2022        | 2  | 69200 | 00  | INTERVENTI DIFESA IDROGEOLOGICA E FRANE   | 100.000,00               | 15.000,00         | 85.000,00                    |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 69    | 2022        | 3  | 69200 | 00  | INTERVENTI STRAORDINARI PULIZIA POZZETTI  | 50.000,00                | 42.500,00         | 7.500,00                     |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 71    | 2022        | 1  | 71200 | 00  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO   | 130.000,00               |                   | 130.000,00                   |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 71    | 2022        | 2  | 71240 | 00  | ADEGUAMENTO ARREDI E ATTREZZATURE   | 50.000,00                | 50.000,00         |                              |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 71    | 2022        | 3  | 71240 | 00  | ALLESTIMENTO CARTELLONISTICA E ATTREZZATURE PER LA VALORIZZAZIONE DEI PERCORSI NATURALISTICI LUNGO IL FIUME SAVIO | 20.000,00                |                   | 20.000,00                    |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 73    | 2022        | 1  | 73240 | 01  | ACQUISTO E ADEGUAMENTO ARREDI PER ESTERNO (MONTANARI)   | 30.000,00                | 30.000,00         |                              |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 73    | 2022        | 2  | 73240 | 00  | ACQUISTO ARREDI ATTREZZATURE E AUSILI   | 10.000,00                | 10.000,00         |                              |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 73    | 2022        | 3  | 73200 | 00  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI NIDI   | 50.000,00                |                   | 50.000,00                    |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 80    | 2022        | 1  | 80240 | 00  | ACQUISTO ATTREZZATURE CIMITERI  | 10.000,00                | 10.000,00         |                              |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 83    | 2022        | 2  | 83200 | 00  | MANUTENZIONE ATTREZZATURE ARREDO URBANO   | 50.000,00                |                   | 50.000,00                    |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
| 83    | 2022        | 1  | 83240 | 00  | ACQUISTO ATTREZZATURE ARREDO URBANO   | 10.000,00                | 10.000,00         |                              |                   |                     |                   |                            |                          |                        |                  |                        |                     |
|       |             |    |       |     |   | <b>29.282.588,00</b>     | <b>470.000,00</b> | <b>3.018.500,00</b>          | <b>921.374,00</b> | <b>5.691.045,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>615.455,00</b>          | <b>13.193.672,00</b>     | <b>270.000,00</b>      | <b>83.542,00</b> | <b>9.000,00</b>        | <b>4.910.000,00</b> |

| TITOLO II - spese in conto capitale previsione 2023 |             |    |       |     |   |                          |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
|---|-------------|----|-------|-----|---|--------------------------|------------------|------------------------------|------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| C.d.C   | ANNO INIZIO | N. | Cap   | Art | descrizione investimento                        | Previsione iniziale 2023 | Entrate correnti | TRAIM (oneri urbanizzazione) | ALIEN (immobili) | ALIEN (aree peep) | TRARG (contributi regione) | TRASS (contributi stato) | MONOU (monetizzazioni) | ALFIN (partecipazioni) | MULUT (mutui) |
| 10  | 2023        |    | 10200 | 00  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI             | 200.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 200.000,00    |
| 21  | 2023        |    | 21200 | 00  | ACQUISTO AREE E PERMUTE                         | 25.000,00                |                  |                              | 25.000,00        |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 21  | 2023        |    | 21200 | 00  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI (CONDOMINI) | 30.000,00                |                  |                              | 30.000,00        |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 21  | 2023        |    | 21200 | 01  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI             | 200.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 200.000,00    |
| 21  | 2023        |    | 21200 | 01  | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI              | 100.000,00               |                  |                              |                  | 100.000,00        |                            |                          |                        |                        |               |
| 28  | 2023        |    | 28240 | 00  | ACQUISTO BENI MOBILI - ARREDI - ATTREZZATURE    | 10.000,00                | 10.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 29  | 2023        |    | 29260 | 00  | TRASFERIMENTI UNIONE INVESTIMENTI INFORMATICA   | 50.000,00                | 50.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 35  | 2023        |    | 35240 | 00  | AUTOVEICOLI ARREDI E ATTREZZATURE PM            | 20.000,00                | 20.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 36  | 2023        |    | 36240 | 00  | ARREDI E ATTREZZATURE                           | 20.000,00                | 20.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 36  | 2023        |    | 36200 | 00  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA MATERNE STATALI      | 75.000,00                | 75.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 36  | 2023        |    | 36200 | 01  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA MATERNE COMUNALI     | 75.000,00                |                  | 66.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        | 9.000,00               |               |
| 36  | 2023        |    | 36200 | 00  | ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICI                     | 200.000,00               |                  |                              | 200.000,00       |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 36  | 2023        |    | 36200 | 00  | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI              | 100.000,00               |                  |                              | 100.000,00       |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 36  | 2023        |    | 36200 | 00F | NUOVA SCUOLA INFANZIA OSSERVANZA                | 2.400.000,00             |                  | 30.000,00                    |                  |                   |                            | 2.370.000,00             |                        |                        |               |
| 36  | 2023        |    | 36250 | 00  | NUOVA SCUOLA INFANZIA OSSERVANZA                | 100.000,00               |                  | 100.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 37  | 2023        |    | 37240 | 00  | ATTREZZATURE AUSILI DISABILI                    | 10.000,00                | 10.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 37  | 2023        |    | 37200 | 00  | MANUTENZIONI STRAORDINARIE PRIMARIE             | 100.000,00               |                  |                              | 100.000,00       |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 37  | 2023        |    | 37200 | 00  | ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICI                     | 200.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 200.000,00    |
| 37  | 2023        |    | 37200 | 00  | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI              | 100.000,00               |                  |                              | 100.000,00       |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 38  | 2023        |    | 38240 | 00  | ATTREZZATURE AUSILI DISABILI                    | 10.000,00                | 10.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 38  | 2023        |    | 38200 | 00  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA MEDIE                | 100.000,00               |                  | 100.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 38  | 2023        |    | 38200 | 00  | ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICI                     | 100.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 100.000,00    |
| 38  | 2023        |    | 38200 | 00  | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI              | 100.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 100.000,00    |
| 40  | 2023        |    | 40240 | 00  | ATTREZZATURE CUCINE                             | 20.000,00                | 20.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 45  | 2023        |    | 45200 | 00  | MUSEO ARCHEOLOGICO                              | 890.000,00               |                  |                              | 890.000,00       |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 45  | 2023        |    | 45200 | 00F | MUSEO ARCHEOLOGICO                              | 1.500.000,00             |                  |                              | 1.500.000,00     |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 52  | 2023        |    | 52200 | 00  | COPERTURE STADIO MANUZZI                        | 250.000,00               |                  |                              | 250.000,00       |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 52  | 2023        |    | 52200 | 00  | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI              | 100.000,00               |                  |                              | 100.000,00       |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 52  | 2023        |    | 52200 | 00  | IMPIANTISTICA SPORTIVA                          | 500.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 500.000,00    |
| 56  | 2023        |    | 56210 | 00  | PROCEDURE ESPROPRIATIVE VIABILITA' (LUCCHI)     | 10.000,00                |                  | 10.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |

| C.d.C | ANNO INIZIO | N. | Cap   | Art | descrizione investimento                                    | Previsione iniziale 2023 | Entrate correnti | TRAIM (oneri urbanizzazione) | ALIEN (immobili) | ALIEN (aree peep) | TRARG (contributi regione) | TRASS (contributi stato) | MONOU (monetizzazioni) | ALFIN (partecipazioni) | MULUT (mutui) |
|-------|-------------|----|-------|-----|---|--------------------------|------------------|------------------------------|------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| 56    | 2023        |    | 56260 | 00  | CONTRIBUTI VIABILITA' MINORE                                | 200.000,00               |                  | 200.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2023        |    | 56200 | 00F | RISTRUTTURAZIONE E RICOSTRUZIONE STRADE URBANE              | 400.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 400.000,00    |
| 56    | 2023        |    | 56200 | 00F | RISTRUTTURAZIONE E RICOSTRUZIONE STRADE EXTRAURBANE         | 400.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 400.000,00    |
| 56    | 2023        |    | 56200 | 00  | INTERVENTI DI RIPRISTINO OPERE IN C.A. E STRUTTURE          | 100.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          | 100.000,00             |                        |               |
| 56    | 2023        |    | 56200 | 00  | ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE PROTEZIONI ECC.       | 300.000,00               |                  | 200.000,00                   |                  |                   |                            |                          | 100.000,00             |                        |               |
| 56    | 2023        |    | 56200 | 00  | PROGETTO SICUREZZA SEGNALETICA ORIZZONTALE E VERTICALE      | 200.000,00               |                  | 200.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2023        |    | 56200 | 00  | RIPRISTINO DANNI ALBERATURE MARCIAPIEDI                     | 150.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 150.000,00    |
| 56    | 2023        |    | 56240 | 01  | ACQUISTO ATTREZZATURE                                       | 10.000,00                | 10.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2023        |    | 56200 | 00F | BICIPOLITANA: PISTA CICLABILE DISMANO                       | 560.000,00               |                  | 560.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2023        |    | 56250 | 00  | BICIPOLITANA: PISTA CICLABILE DISMANO                       | 40.000,00                |                  | 40.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2023        |    | 56200 | 00F | BICIPOLITANA: PISTA CICLABILE VIA CAPANNAGUZZO              | 560.000,00               |                  | 560.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2023        |    | 56250 | 00  | BICIPOLITANA: PISTA CICLABILE VIA CAPANNAGUZZO              | 40.000,00                |                  | 40.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2023        |    | 56200 | 00F | BICIPOLITANA: PISTA CICLABILE SAN GIORGIO                   | 1.050.000,00             |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 1.050.000,00  |
| 56    | 2023        |    | 56250 | 00  | BICIPOLITANA: PISTA CICLABILE SAN GIORGIO                   | 50.000,00                |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 50.000,00     |
| 56    | 2023        |    | 56200 | 00F | BICIPOLITANA: PISTA CICLABILE VIA TORINO                    | 950.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 950.000,00    |
| 56    | 2023        |    | 56250 | 00  | BICIPOLITANA: PISTA CICLABILE VIA TORINO                    | 50.000,00                |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 50.000,00     |
| 58    | 2023        |    | 58200 | 00  | NUOVI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA                    | 200.000,00               | 130.000,00       |                              |                  |                   |                            |                          | 70.000,00              |                        |               |
| 64    | 2023        |    | 64260 | 00  | RESTITUZIONE ONERI URBANIZZAZIONE A IMPRESE                 | 40.000,00                |                  | 40.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 64    | 2023        |    | 64260 | 01  | RESTITUZIONE ONERI URBANIZZAZIONE A PRIVATI                 | 50.000,00                |                  | 50.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 64    | 2023        |    | 64260 | 02  | QUOTA OO.UU. CHIESE   | 35.000,00                |                  | 35.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 69    | 2023        |    | 69200 | 00  | RICOSTRUZIONE E POTENZIAMENTO FOGNE BIANCHE E RETE SCOLANTE | 300.000,00               |                  | 300.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 69    | 2023        |    | 69200 | 00  | INTERVENTI DIFESA IDROGEOLOGICA E FRANE                     | 100.000,00               |                  | 100.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 69    | 2023        |    | 69200 | 00  | INTERVENTI STRAORDINARI PULIZIA POZZETTI                    | 50.000,00                | 5.000,00         | 45.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |

| C.d.C | ANNO INIZIO | N. | Cap   | Art | descrizione investimento                                   | Previsione iniziale 2023 | Entrate correnti  | TRAIM (oneri urbanizzazione) | ALIEN (immobili)    | ALIEN (aree peep) | TRARG (contributi regione) | TRASS (contributi stato) | MONOU (monetizzazioni) | ALFIN (partecipazioni) | MULUT (mutui)       |
|-------|-------------|----|-------|-----|--|--------------------------|-------------------|------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|
| 71    | 2023        |    | 71200 | 00  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO                  | 150.000,00               |                   | 150.000,00                   |                     |                   |                            |                          |                        |                        |                     |
| 71    | 2023        |    | 71240 | 00  | ADEGUAMENTO ARREDI E ATTREZZATURE                          | 50.000,00                | 50.000,00         |                              |                     |                   |                            |                          |                        |                        |                     |
| 73    | 2023        |    | 73240 | 01  | ACQUISTO E ADEGUAMENTO ARREDI PER ESTERNO NIDI (MONTANARI) | 30.000,00                | 30.000,00         |                              |                     |                   |                            |                          |                        |                        |                     |
| 73    | 2023        |    | 73240 | 00  | ACQUISTO ARREDI ATTREZZATURE E AUSILI                      | 10.000,00                | 10.000,00         |                              |                     |                   |                            |                          |                        |                        |                     |
| 73    | 2023        |    | 73200 | 00  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI NIDI                    | 50.000,00                |                   | 50.000,00                    |                     |                   |                            |                          |                        |                        |                     |
| 80    | 2023        |    | 80240 | 00  | ACQUISTO ATTREZZATURE CIMITERI                             | 10.000,00                | 10.000,00         |                              |                     |                   |                            |                          |                        |                        |                     |
| 83    | 2023        |    | 83200 | 00  | MANUTENZIONE ATTREZZATURE ARREDO URBANO                    | 50.000,00                |                   | 50.000,00                    |                     |                   |                            |                          |                        |                        |                     |
| 83    | 2023        |    | 83240 | 00  | ACQUISTO ATTREZZATURE ARREDO URBANO                        | 10.000,00                | 10.000,00         |                              |                     |                   |                            |                          |                        |                        |                     |
|       |             |    |       |     |  | <b>13.790.000,00</b>     | <b>470.000,00</b> | <b>2.926.000,00</b>          | <b>3.295.000,00</b> | <b>100.000,00</b> | <b>0,00</b>                | <b>2.370.000,00</b>      | <b>270.000,00</b>      | <b>9.000,00</b>        | <b>4.350.000,00</b> |



| C.d.C | ANNO INIZIO | N. | Cap   | Art | descrizione investimento                                    | Previsione iniziale 2024 | Entrate correnti | TRAIM (oneri urbanizzazione) | ALIEN (immobili) | ALIEN (aree peep) | TRARG (contributi regione) | TRASS (contributi stato) | MONOU (monetizzazioni) | ALFIN (partecipazioni) | MULUT (mutui) |
|-------|-------------|----|-------|-----|---|--------------------------|------------------|------------------------------|------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| 56    | 2024        |    | 56210 | 00  | PROCEDURE ESPROPRIATIVE VIABILITA' (LUCCHI)                 | 10.000,00                |                  | 10.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2024        |    | 56260 | 00  | CONTRIBUTI VIABILITA' MINORE                                | 200.000,00               |                  | 200.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2024        |    | 56200 | 00  | RISTRUTTURAZIONE E RICOSTRUZIONE STRADE URBANE              | 400.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 400.000,00    |
| 56    | 2024        |    | 56200 | 00  | RISTRUTTURAZIONE E RICOSTRUZIONE STRADE EXTRAURBANE         | 400.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 400.000,00    |
| 56    | 2024        |    | 56200 | 00  | INTERVENTI DI RIPRISTINO OPERE IN C.A. E STRUTTURE          | 100.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          | 100.000,00             |                        |               |
| 56    | 2024        |    | 56200 | 00  | ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE PROTEZIONI ECC.       | 300.000,00               |                  | 200.000,00                   |                  |                   |                            |                          | 100.000,00             |                        |               |
| 56    | 2024        |    | 56200 | 00  | PROGETTO SICUREZZA SEGNALETICA ORIZZONTALE E VERTICALE      | 200.000,00               |                  | 200.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2024        |    | 56200 | 00  | RIPRISTINO DANNI ALBERATURE MARCIAPIEDI                     | 150.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 150.000,00    |
| 56    | 2024        |    | 56240 | 01  | ACQUISTO ATTREZZATURE                                       | 10.000,00                | 10.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 56    | 2024        |    | 56200 | 00F | PARCHEGGI UNIVERSITA' EX ZUCCHERIFICIO                      | 500.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        | 500.000,00    |
| 58    | 2024        |    | 58200 | 00  | NUOVI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA                    | 200.000,00               | 130.000,00       | 70.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 64    | 2024        |    | 64260 | 00  | RESTITUZIONE ONERI URBANIZZAZIONE A IMPRESE                 | 40.000,00                |                  | 40.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 64    | 2024        |    | 64260 | 01  | RESTITUZIONE ONERI URBANIZZAZIONE A PRIVATI                 | 50.000,00                |                  | 50.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 64    | 2024        |    | 64260 | 02  | QUOTA OO.UU. CHIESE   | 35.000,00                |                  | 35.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 69    | 2024        |    | 69200 | 00  | RICOSTRUZIONE E POTENZIAMENTO FOGNE BIANCHE E RETE SCOLANTE | 300.000,00               |                  | 300.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 69    | 2024        |    | 69200 | 00  | INTERVENTI DIFESA IDROGEOLOGICA E FRANE                     | 100.000,00               |                  | 100.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 69    | 2024        |    | 69200 | 00  | INTERVENTI STRAORDINARI PULIZIA POZZETTI                    | 50.000,00                | 5.000,00         | 45.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 71    | 2024        |    | 71200 | 00  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO                   | 150.000,00               |                  | 150.000,00                   |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 71    | 2024        |    | 71240 | 00  | ADEGUAMENTO ARREDI E ATTREZZATURE                           | 50.000,00                | 50.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 73    | 2024        |    | 73240 | 01  | ACQUISTO E ADEGUAMENTO ARREDI PER ESTERNO (MONTANARI)       | 30.000,00                | 30.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 73    | 2024        |    | 73240 | 00  | ACQUISTO ARREDI ATTREZZATURE E AUSILI                       | 10.000,00                | 10.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 73    | 2024        |    | 73200 | 00  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI NIDI                     | 50.000,00                |                  | 50.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 73    | 2024        |    | 73200 | 00F | AMPLIAMENTO NIDO VIGNE PARCO                                | 720.000,00               |                  |                              |                  |                   |                            | 720.000,00               |                        |                        |               |

| C.d.C | ANNO INIZIO | N. | Cap   | Art | descrizione investimento                | Previsione iniziale 2024 | Entrate correnti | TRAIM (oneri urbanizzazione) | ALIEN (immobili) | ALIEN (aree peep) | TRARG (contributi regione) | TRASS (contributi stato) | MONOU (monetizzazioni) | ALFIN (partecipazioni) | MULUT (mutui) |
|-------|-------------|----|-------|-----|---|--------------------------|------------------|------------------------------|------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|---------------|
| 73    | 2024        |    | 73250 | 00F | AMPLIAMENTO NIDO VIGNE PARCO            | 30.000,00                |                  |                              |                  |                   |                            | 30.000,00                |                        |                        |               |
| 80    | 2024        |    | 80240 | 00  | ACQUISTO ATTREZZATURE CIMITERI          | 10.000,00                | 10.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 83    | 2024        |    | 83200 | 00  | MANUTENZIONE ATTREZZATURE ARREDO URBANO | 50.000,00                |                  | 50.000,00                    |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
| 83    | 2024        |    | 83240 | 00  | ACQUISTO ATTREZZATURE ARREDO URBANO     | 10.000,00                | 10.000,00        |                              |                  |                   |                            |                          |                        |                        |               |
|       |             |    |       |     |   | 8.350.000,00             | 470.000,00       | 1.996.000,00                 | 405.000,00       | 50.000,00         | 0,00                       | 2.370.000,00             | 200.000,00             | 9.000,00               | 2.850.000,00  |

## ELENCO DELLE OPERE FINANZIATE CON MUTUO

| C.d.C | OPERA   | 2022                | 2023                | 2024                |
|-------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 10    | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI                                   |                     | 200.000,00          |                     |
| 21    | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI                                   |                     | 200.000,00          | 200.000,00          |
| 36    | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCUOLE MATERNE                     |                     |                     | 100.000,00          |
| 37    | ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICI SCUOLE PRIMARIE                           |                     | 200.000,00          | 200.000,00          |
| 37    | MANUTENZIONE STRAORDINARIA PRIMARIE                                   |                     |                     | 100.000,00          |
| 37    | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCUOLE PRIMARIE                    |                     |                     | 100.000,00          |
| 38    | ADEGUAMENTO SISMICO MEDIA 7   | 1.100.000,00        |                     |                     |
| 38    | ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICI SCUOLE MEDIE                              |                     | 100.000,00          | 100.000,00          |
| 38    | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI SCUOLE MEDIE                       |                     | 100.000,00          | 100.000,00          |
| 52    | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STADIO                                     | 200.000,00          |                     |                     |
| 52    | IMPIANTISTICA SPORTIVA  | 400.000,00          | 500.000,00          | 500.000,00          |
| 56    | RISTRUTTURAZIONE E RICOSTRUZIONE STRADE URBANE                        | 400.000,00          | 400.000,00          | 400.000,00          |
| 56    | RISTRUTTURAZIONE E RICOSTRUZIONE STRADE EXTRAURBANE                   | 400.000,00          | 400.000,00          | 400.000,00          |
| 56    | PISTA CICLABILE VIA EMILIA OVEST 2^ STRALCIO                          | 1.000.000,00        |                     |                     |
| 56    | BICIPOLITANA: COMPLETAMENTO PISTA CICLABILE SAN CARLO                 | 700.000,00          |                     |                     |
| 56    | RIPRISTINO DANNI ALBERATURE MARCIAPIEDI                               |                     | 150.000,00          | 150.000,00          |
| 56    | BICIPOLITANA: PISTA CICLABILE SAN GIORGIO                             |                     | 1.100.000,00        |                     |
| 56    | BICIPOLITANA: PISTA CICLABILE VIA TORINO                              |                     | 1.000.000,00        |                     |
| 65    | ABITARE SOCIALE CESENA - RIUSO E RIGENERAZIONE COMPLESSO EX ROVERELLA | 710.000,00          |                     |                     |
| 56    | PARCHEGGI UNIVERSITA' EX ZUCCHERIFICIO                                |                     |                     | 500.000,00          |
|       | <b>TOTALE</b>   | <b>4.910.000,00</b> | <b>4.350.000,00</b> | <b>2.850.000,00</b> |

Gli oneri finanziari derivanti da tale indebitamento sono previsti nel bilancio 2023 e 2024 e saranno inseriti nei bilanci successivi sulla base dei piani di ammortamento.

### **Capacità di indebitamento**

Si riporta di seguito il prospetto inerente la capacità di indebitamento dell'ente degli anni 2022/2024:

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br>(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 |     | COMPETENZA ANNO<br>2022 | COMPETENZA ANNO<br>2023 | COMPETENZA ANNO<br>2024 |
|---|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)   | (+) | 65.518.253,67           | 64.433.375,00           | 65.163.000,00           |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II)   | (+) | 14.717.446,46           | 7.500.306,34            | 4.367.375,00            |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III)   | (+) | 14.948.881,45           | 17.751.273,80           | 18.671.472,00           |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>  |     | <b>95.184.581,58</b>    | <b>89.684.955,14</b>    | <b>88.201.847,00</b>    |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>  |     |                         |                         |                         |
| Livello massimo di spesa annuale (1):   | (+) | 9.518.458,16            | 8.968.495,51            | 8.820.184,70            |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2)                  | (-) | 423.136,32              | 443.817,03              | 458.966,47              |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso                                 | (-) | 56.430,24               | 47.362,50               | 36.642,98               |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui   | (+) | 1.587,04                | 1.032,45                | 452,05                  |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento  | (+) | 12.089,32               | 10.466,03               | 8.800,47                |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi   |     | 9.052.567,96            | 8.488.814,46            | 8.333.827,77            |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>  |     |                         |                         |                         |
| Debito contratto al 31/12/esercizio precedente  | (+) | 22.957.684,06           | 25.989.278,06           | 28.544.162,06           |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso  | (+) | 4.910.000,00            | 4.350.000,00            | 2.850.000,00            |
| <b>TOTALE</b>   |     | <b>27.867.684,06</b>    | <b>30.339.278,06</b>    | <b>31.394.162,06</b>    |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>  |     |                         |                         |                         |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti  |     | 366.610,01              | 307.618,52              | 247.016,59              |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento   |     | 366.610,01              | 307.618,52              | 247.016,59              |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento  |     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |

Si attuerà nel triennio una politica dell'indebitamento funzionale alla realizzazione degli investimenti programmati tenendo comunque conto degli equilibri di bilancio ed evitando di appesantire troppo di oneri finanziari il bilancio ha discapito della spesa per servizi.

Il livello di indebitamento medio pro-capite è fra i più bassi fra quelli dei comuni dell'Emilia Romagna.

Nell'anno 2020 era pari ad € 218,97 pro-capite.

Non si intende fare ricorso a nuove forme di indebitamento.

### INDEBITAMENTO 2019 - 2024

| ANNO | DEBITO<br>RESIDUO AL<br>31/12 | ONERI<br>FINANZIARI | di cui QUOTA<br>CAPITALE | di cui<br>QUOTA<br>INTERESSI |
|------|-------------------------------|---------------------|--------------------------|------------------------------|
| 2019 | 19.056.500,17                 | 2.802.924,00        | 2.530.047,05             | 272.876,95                   |
| 2020 | 21.301.780,06                 | 4.335.843,10        | 3.894.820,95             | 441.022,15                   |
| 2021 | 22.957.684,06                 | 2.335.578,00        | 1.914.096,00             | 421.482,00                   |
| 2022 | 25.989.278,06                 | 2.289.453,00        | 1.878.406,00             | 411.047,00                   |
|      |                               |                     |                          |                              |
| 2023 | 28.544.162,06                 | 2.228.467,00        | 1.795.116,00             | 433.351,00                   |
| 2024 | 29.577.406,06                 | 2.266.922,00        | 1.816.756,00             | 450.166,00                   |

I dati relativi agli anni 2019-2020 sono desunti dai rendiconti, per l'anno 2021 trattasi di previsioni assestate, mentre per gli esercizi 2022-24 sono tratti dal bilancio di previsione.

**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 2022-2024, 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 2022-2024:

| <b>Entrata</b>           | <b>2022</b>   | <b>2023</b>   | <b>2024</b>   |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| FPV per spese correnti   | 1.873.109,00  | 1.101.391,00  | 1.101.391,00  |
| FPV per spese c/capitale | 18.711.110,00 | 22.421.288,00 | 17.365.046,00 |

  

| <b>Spesa</b>         | <b>2022</b>   | <b>2023</b>   | <b>2024</b>  |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|
| FPV spese correnti   | 1.101.391,00  | 1.101.391,00  | 1.101.391,00 |
| FPV spese c/capitale | 22.421.288,00 | 17.365.046,00 | 8.545.046,00 |

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 ad oggi sono:

- 1) Fidejussione per mutuo di € 628.000 assunto da società Kick Off con la Banca Romagna Cooperativa ora passato alla Banca Credito Cooperativo Ravennate, Forlivese, Imolese
- 2) Fidejussione per il 44,44% del mutuo di € 450.000 assunto da società Cesena Rugby 1970 con Banca Romagna Cooperativa ora passato a Credito Cooperativo Romagnolo (in corso di rimodulazione come da delibera consiglio n. 88 del 21/10/2021 )

Per tali garanzie è stato costituito apposito accantonamento nel fondo rischi dell'avanzo di amministrazione 2020 e nel risultato di amministrazione presunto 2021 a copertura integrale del debito garantito.

**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 2022-2024.

**Punto h)**

Gli enti ed organismi strumentali del comune così come individuati con delibera di giunta comunale n. 3 del 7/01/2021 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<br>PARTECIPAZIONE al<br>31/12/2020 (%) |
|---|--|
| DESTINAZIONE TURISMO ROMAGNA  | 0,68   |
| AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA DEL DISTRETTO<br>CESENA-VALLESAVIO | 84,20  |
| ACER - AZIENDA CASA EMILIA ROMAGNA DELLA PROVINCIA DI<br>FORLI'-CESENA      | 19,70  |
|   |  |

| FONDAZIONI  | QUOTA<br>PARTECIPAZIONE (%)<br>AL F.DO DI<br>DOTAZIONE al<br>31/12/2020 |
|---|---|
| FONDAZIONE PER LO SVILUPPO E PROMOZIONE DEI CONTRATTI<br>DI LOCAZIONE ABITATIVI Onlus | 48,85   |
| FONDAZIONE SCUOLA INTERREGIONALE DI POLIZIA LOCALE                                    | 0,20  |
| FONDAZIONE FRANCO SEVERI Onlus  | 0   |
| EMILIA ROMAGNA TEATRO FONDAZIONE  | 4,14  |

### 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](http://www.comune.cesena.fc.it/trasparenza/enticontrollati)).

**ELENCO PARTECIPAZIONI**

| <b>SOCIETÀ DI CAPITALI PARTECIPATE DIRETTAMENTE</b>       | <b>QUOTA<br/>PARTECIPAZIONE al<br/>31/12/2020 (%)</b> |
|---|---|
| ENERGIE PER LA CITTA' S.P.A.                              | 100   |
| FILIERA ORTOFRUTTICOLA ROMAGNOLA Soc.Cons.p.A.            | 99,75   |
| ATR Società Consortile a r.l.                             | 72,16   |
| CESENA FIERA S.p.A.                                       | 32,31   |
| TECHNE Soc.Cons.a r.l.                                    | 50,00   |
| 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   |
| START ROMAGNA S.p.A.                                      | 15,59   |
| ROMAGNA ACQUE - SOCIETA' DELLE FONTI S.p.A.               | 10,08   |
| AMR Società consortile a r.l.                             | 9,46  |
| HERA S.p.A.   | 1,12  |
| LEPIDA S.p.A.   | 0,0014  |
|   |   |

## **Punto j)**

### **Anticipazione di tesoreria**

Per l'esercizio 2022 il limite massimo di anticipazione di tesoreria, ai sensi art. 222 del D.Lgs. 267/2000 è pari ai 3/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo esercizio precedente:

Entrate correnti titoli 1,2,3 da rendiconto 2020 € 95.184.581,58

Anticipazione massima di tesoreria concedibile € 23.796.145,39

Tale limite si applica anche all'utilizzo in termini di cassa delle entrate vincolate per il finanziamento di spese correnti ai sensi art. 195 D.Lgs 267/2000.

Il Comune di Cesena non ha mai utilizzato l'anticipazione di tesoreria grazie alla buona disponibilità di cassa esistente negli anni.

La previsione di stanziamenti per anticipazioni di cassa e relativa restituzione nel bilancio 2022-2024 è fatta in via prudenziale.

### **Disponibilità di cassa**

Nella tabella seguente sono riportate le disponibilità del fondo di cassa esistente in tesoreria comunale al 31/12

- 2019 € 36.852.475,83
- 2020 € 38.885.800,54
- 2021 € 40.607.000,00 presunto

## **Debiti fuori bilancio**

Nel corso dell'esercizio 2021 sono stati riconosciuti ed interamente finanziati debiti fuori bilancio per € 576.129,08, con utilizzo di fondi accantonati nel fondo contenzioso dell'avanzo di amministrazione 2020 per € 251.852,30 ed il resto con fondi di bilancio 2021.

Ad oggi risultano debiti da riconoscere per € 7.669,83 la cui procedura è in corso.