



AGENZIA REGIONALE PROTEZIONE AMBIENTALE DELLA CAMPANIA

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO N. 630 DEL 24/12/2018

DIREZIONE AMMINISTRATIVA DIRETTORE AMMINISTRATIVO

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2019/2021.

L'anno duemiladiciotto, il giorno ventiquattro del mese di dicembre presso la sede dell'A.R.P.A.C. alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla suindicata struttura e della dichiarazione di completezza e regolarità resa dal Dirigente Responsabile

PREMESSO CHE

- l'Agenzia è Ente Strumentale, quindi dipendente direttamente dai finanziamenti della Regione Campania (vedi delib. di G.R. n. 719 del 13/12/2016)
- il Consiglio Regionale della Campania, alla data di adozione del presente atto, non ha approvato la Legge di Bilancio previsionale esercizio 2019.
- il Bilancio di Previsione di Arpac, dopo il varo della Legge di Stabilità Finanziaria della Regione, potrà essere oggetto di interventi di integrazione e di modifiche in considerazione della sua natura giuridica di Ente pubblico non economico a "finanza derivata" e stante l'attuale Ordinamento;
- sono confermate per l'esercizio 2019 le ulteriori attribuzioni di funzioni istituzionali affidate ad Arpac dal T.U. 152/2006 mod. e, in particolare, dalla Legge n. 13/2009, "Conversione in legge, con modificazioni, del D.L. 30 dicembre 2008, n. 208, recante misure straordinarie in materia di risorse idriche e di protezione dell'ambiente", dalla L.R. 4/2007 modificata dal D.L. 90/2008 convertito in L. 123/2008 e dal D.L. 172/2008;
- la Legge regionale Campania 23 dicembre 2016, n. 38, recante "*Ulteriori disposizioni in materia di razionalizzazione, adeguamento e semplificazione della normativa regionale*", all'articolo 4 ha previsto che "*la Giunta regionale: ... dispone l'attribuzione delle attività, delle iniziative, dei progetti di cui ARCADIS è titolare e il conseguente trasferimento delle risorse umane, strumentali e finanziarie di ARCADIS all'ARPAC, ..., nonché il subentro nei rapporti giuridici attivi e passivi già nella titolarità di ARCADIS*";
- la Giunta Regionale della Campania, in attuazione della L.R. 38/2016 e delle richiamate DDGGRR 261/2017 323/2017 e 464/2017, con propria deliberazione n. 780 del 12/12/2017 ha disposto, tra l'altro, il trasferimento del personale a tempo indeterminato in servizio presso ARCADIS con decorrenza dal 1.4.2018 nei ruoli dell' Agenzia regionale protezione ambientale Campania, dando indirizzo alla medesima ARPAC affinché, compatibilmente con le vigenti disposizioni contrattuali, sia assicurato in continuità il trattamento giuridico ed economico goduto da detto personale in Arcadis, ferma restando la facoltà di riavviare e definire il procedimento di cui alla citata DGR 261/2017 per l'immissione nei ruoli regionali di n. 15 unità di personale al venir meno delle limitazioni e dei vincoli assunzionali attualmente gravanti per legge in capo all'amministrazione regionale, disponendo, contestualmente anche il trasferimento del personale a tempo determinato in servizio presso ARCADIS, con decorrenza dal 1.1.2018, nei ruoli dell'Agenzia regionale protezione



ambientale Campania, al fine di avviare con sollecitudine le procedure di reclutamento, demandando all'ARPAC l'adozione dei conseguenti atti con le facoltà di cui all' art. 12, comma 4, della legge regionale 8/8/2014 n. 19, all'articolo 9, comma 36, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 e dell'art. 20 del d. lgs. 25 maggio 2017 n. 75, dando indirizzo affinché compatibilmente con le vigenti disposizioni contrattuali sia assicurato in continuità il trattamento giuridico ed economico goduto da detto personale in Arcadis;

- con la medesima DGRC 780/2017 si è preso atto che, a seguito dell'attribuzione di attività, interventi e progetti, nonché del trasferimento delle risorse strumentali e finanziarie si determina *ex lege* il subentro nei rapporti giuridici attivi e passivi già nella titolarità di ARCADIS da parte delle strutture regionali destinatarie degli interventi, anche per gli effetti di cui all'art. 111 cpc; 8. e di dare atto che a seguito del trasferimento delle risorse umane di Arcadis all'Arpac sideterminerà il subentro da parte dell'ARPAC, nei rapporti giuridici attivi e passivi inerenti al personale ex Arcadis ad essa trasferito.
- Arpac concorre al sistema regionale e nazionale di Protezione Civile "Grandi Rischi" ex art. 63 L.R. 10/2001 e art. 6 Legge 225/1992 mod.;
- sarà, pertanto, necessario adeguare il documento contabile previsionale agenziale alle successive intervenute Norme della finanziaria Statale e Regionale per l'anno 2019;

PRESO ATTO che, come rappresentato nella delibera di Giunta Regionale 27/6/2014 n. 211, se non diversamente disposto dalla G.R.C., le situazioni di criticità sanitaria ed ambientale in cui si trovano alcune aree della regione denominate "terra dei fuochi", hanno comportato e comporteranno anche per gli anni a seguire un notevole incremento delle attività delle Agenzia;

ATTESO che, per quanto attiene gli interventi straordinari di titolarità della Regione, se non diversamente disposto, Arpac ricorrerà alle risorse finanziarie ordinarie, fatta salva la facoltà di richiederne il ristoro;

EVIDENZIATO che le previsioni 2019 e triennali 2019-2021 rappresentano, per quanto possibile, gli obiettivi di cui ai redigenti documenti programmatici dell'Agenzia ovvero il Piano Annuale delle Attività (PAA) ed il Piano delle Performance;

CONSIDERATO che il bilancio di previsione è atto necessario e obbligatorio e rientra, ex artt. 6 e 20 della LR 10/1998, tra le fattispecie di atti da sottoporre al vaglio del Comitato Regionale di Indirizzo e della Giunta Regionale e del Collegio dei Revisori;

RITENUTO di dover provvedere ad approvare gli allegati schemi di bilancio rappresentandoli secondo i principi dell'ormai consolidato D.Lgs.118/2011.

LETTE le prescrizioni della Legge 133/2008, del Dlgs 150/2009, del D.L. 78/2010 convertito con modifiche nella Legge 122/2010, in particolare l'art. 14 c. da 19 a 22 e succ. mod., nonché le prescrizioni della L.R. 1/2012 e sue successive modificazioni;





VISTO il D.Lgs. 76/2000; i RR.DD. 2440/1923 e 827/1924 vigenti e il D.lgs 118/2011

VISTO la L.R. n. 20/2013 ed il D.L. 136/2013, coordinato con legge di conversione n. 6/2/2014 n. 6;

LETTI

- la L.R. 10/1998 mod.;
- il D.lgs. 118/2011;
- la L.R. 4/2011;
- la L.R. 7/2011,
- la L.R. 14/2011;
- la L.R. 1/2012;
- la L.R. 5/2013 così come integrate e modificate;
- la L.R. 15 del 2/12/2015 c. 4 art. 25;
- la L.R. 38 del 23/12/2016 in particolare l'art. 4;
- la D.G.R.C. n. 211 del 27/6/2014;
- la deliberazione di G.R. n. 719 del 13/12/2016;
- la D.G.R.C. N. 780/2017;
- la nota prot. 71377 del 10/12/2018.

ATTESO CHE tutti gli atti richiamati nella presente deliberazione sono depositati presso l'ufficio proponente.

Tutto quanto sopra esposto, considerato che le premesse hanno valore di istruttoria e relazione, si propone di adottare la seguente

DELIBERAZIONE

Per le motivazioni espresse in narrativa, che qui si intendono integralmente riportate:

- 1) di approvare il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario anno 2019 ed il Bilancio poliennale 2019-2021, comprensivo degli allegati che, in uno con la presente deliberazione, formano parte sostanziale ed integrante del provvedimento;



- 2) di approvare gli schemi di bilancio e la classificazione delle spese e delle entrate in esso rappresentate ed allegate;
- 3) di dare atto che gli allegati schemi di bilancio vengono rappresentati nel rispetto delle disposizioni del D.lgs. 118/2011;
- 4) di autorizzare la struttura finanziaria competente:
 - a) a provvedere alla rimodulazione di bilancio se necessaria in seguito all'adeguamento delle assegnazioni ordinarie e straordinarie deliberate dalla G.R.C. o normativamente disposte;
 - b) ad effettuare variazioni dovute a nuovi capitoli di spesa e/o capitoli delle entrate nel rispetto degli equilibri di bilancio;
- 5) di riservarsi di adeguare il Bilancio di Previsione 2019 alle subentrate disposizioni che verranno recate dalla Legge di stabilità finanziaria della Regione Campania;
- 6) di trasmettere il presente atto, unitamente a tutti gli atti richiamanti a:
 - alla Giunta Regionale per la Campania ex art. 6 della LR 10/1998, in combinato disposto con l'art. 35 della L.R. 32/94;
 - al Comitato Regionale di Indirizzo ex comma 1, art. 8 della LR 10/1998;
 - al competente ufficio del BURC per la pubblicazione al termine dell'iter approvativo previsto dalla L.R. 10/98;
 - alla Tesoreria Banco di Napoli.

Napoli, 21 dicembre 2018

Il Direttore Amministrativo a.i.

Dott. Pietro VASATURO

La proposta di deliberazione è accolta.

Napoli, 24/12/2018

Il Commissario Straordinario
Avv. Luigi Stefano SORVINO



OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 E BILANCIO PLURIENNALE PER IL TRIENNIO 2019/2021.



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638



PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Sulla suesposta proposta, in ordine alla regolarità amministrativo-contabile ed alla copertura finanziaria, si esprime parere favorevole.

Data **21/12/2018**

Il Direttore Amministrativo
Pietro Vasaturo / INFOCERT SPA



DELIBERAZIONE N° 630 DEL 24/12/2018

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo di questa Agenzia dal giorno 24/12/2018 e vi resterà per gg 15 (quindici) .

Napoli, **24/12/2018**

Il Funzionario Incaricato
Anna De Caprio / INFOCERT SPA



NOTA INTEGRATIVA **AL BILANCIO DI PREVISIONE** **ESERCIZI 2019 – 2021**

(redatto in conformità al Dlgs 118/2011 mod. D.lgs 126/2014)



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

PREMESSA

La nota integrativa illustra i dati del Bilancio di Previsione annuale 2019 e del triennio 2019-2021 e fornisce le informazioni necessarie per una corretta interpretazione. I dati sono rappresentati in stretta osservanza con la disciplina imposta dal D.Lgs 118/2011 integrato e corretto dal D.lgs 126/2014 in materia di armonizzazione contabile.

In assenza delle formali e previste indicazioni da parte dell'ente sovraordinato concernenti tra l'altro la portata dei finanziamenti necessari a supportare le attività agenziali per l'esercizio 2019, nonché delle interconnesse linee operative triennali a cura delle strutture interne, l'Agenzia predispone il Bilancio di previsione annuale come strumento tecnico dalla connotazione variabile e flessibile, necessario al monitoraggio di obiettivi gestionali da traguardare per il corrente esercizio e da perseguire senza soluzione di continuità per i prossimi esercizi (2020 e 2021), sia in termini di oneri da sostenere che di proventi da conseguire sulla scorta di elementi valutati dal management dell'Agenzia.

Le premesse sulle quali fonda la costruzione del documento programmatico possono essere sostanzialmente così rappresentate:

- Fondo Sanitario Regionale (GRC cap. 7020) - si ipotizza una sostanziale conferma dell'attuale 0,053% stimato complessivamente in 54,060 milioni di euro. Come è noto esso è rivolto alla copertura delle spese di cui all'art. 7 c.3 L. 132/2016 ovvero "*.. attività' istituzionali tecniche e di controllo obbligatorie necessarie a garantire il raggiungimento dei LEPTA (Livelli Essenziali delle Prestazioni Tecnico Ambientali) nei territori di rispettiva competenza.*
- Il sostegno finanziario dall'Assessorato all'Ambiente (GRC cap. 1652) stimato in circa 1,08 milioni di euro è destinato alla copertura delle spese non obbligatorie, secondo la declaratoria che sottende al "sistema LEPTA" e rappresentano nella programmazione agenziale circa il 2% del totale dei trasferimenti dal FSR.
- Gli investimenti ipotizzati dall'Agenzia sono finalizzati alla salvaguardia e al miglioramento del patrimonio immobiliare, alla sostituzione e il rinnovo delle attrezzature tecnico scientifiche, dell'hardware, del software, degli automezzi e degli arredi e sono definiti sulla base delle esigenze rilevate e realizzati secondo una scala di priorità, subordinatamente alle disponibilità economiche. Essi sono dettagliatamente rappresentati nel piano degli investimenti.



Il Piano triennale degli investimenti è stato predisposto sulla base di ipotizzati finanziamenti in conto capitale e dei finanziamenti finalizzati. Tuttavia parte degli investimenti sono ipotizzati con fondi ordinari, in quanto urgenti e non rinviabili, e conseguentemente sarà oggetto di apposita rettifica dei contributi in c/esercizio corrispondente alla quota destinata agli investimenti. Pertanto essi si intendono realizzabili con l'utilizzo di risorse finanziarie provenienti principalmente dalla Giunta Regionale attraverso fondi finalizzati per 5,714 milioni di euro (GRC cap. 1653), e con risorse proprie per 4,028 milioni di euro. Nella somma complessiva pari ad 9,742 milioni di euro sono previste le spese (1,952 milioni di euro) per adeguare alcune attuali sedi dell'Agenzia e per ristrutturare le nuove sedi del dipartimento provinciale di Benevento e del Centro Siti Contaminati e Bonifiche. Naturalmente anche una parte delle entrate per progetti darà sostegno agli investimenti per 1,279 milioni di euro.

- le attività autofinanziate, ovvero le c.d. attività non obbligatorie commissionate da enti ed organismi diversi, contribuiscono ad alleggerire, alcune categorie di costi fissi e sono rappresentate di seguito:

	2019	2020	2021
a) Riqualf. fasce spondali Regi Lagni	1.000.000	841.770	
b) KRC	262.689	875.000	525.000
c) Eraplanet	20.298	9.000	
d) Progetto AIR HERITAGE	255.500	83.500	42.000
e) Marine Strategy	619.796	619.796	619.796
f) CRISSAP	47.240	45.000	55.000
g) Monitoraggi ex L. 152/06	100.800	80.800	80.800
h) Ecoballe	75.000	55.000	215.672
i) Istruttorie VIA	26.509	26.509	26.509
j) Monit. Acque interne	92.000	810.000	

- Nel primo trimestre del 2019 è previsto l'avvio dell'incasso dei crediti vantati nei confronti della Presidenza del Consiglio dei Ministri per il contenzioso connesso alle attività espletate per l'Emergenza rifiuti in Campania. Tale evento atteso dal lontano 2005 consente finalmente di riequilibrare il bilancio agenziale sia sotto il profilo economico che finanziario contribuendo a ridurre sensibilmente l'indice del tempo medio effettivo dei pagamenti riguardanti le transazioni commerciali (ai sensi del D.L. 24/4/2014 n. 66 convertito con modificazioni in Legge 23/6/2014 n. 89).
- Nel corso dell'anno si prevede di completare l'implementazione di una architettura contabile che tenga conto delle nuove informazioni contabili



richieste dalla legge 132/2016. Naturalmente a causa dell'impatto sulla nuova struttura del bilancio agenziale una parte dei fabbisogni individuati in sede di predisposizione del previsionale potrebbero trovare diversa ed alternativa allocazione.

- La quantificazione delle risorse occorrenti per il personale occupato in Agenzia, redatta a cura della struttura competente, è funzione diretta della movimentazione prevista tra cessazioni e le ipotizzate nuove assunzioni.

Alla luce di tutto quanto sopra evidenziato, le risorse che complessivamente si stima possano consentire dignitosamente l'espletamento delle attività dell'Agenzia per l'esercizio 2019 (spese correnti e spese connesse alla rivalutazione e conservazione del patrimonio strumentale, analitico ed immobiliare) ammontano ad 67,728 milioni di euro al netto delle c.d. partite giro.



IL PAREGGIO DI BILANCIO

Questo documento contabile è stato redatto per quanto possibile con la collaborazione delle strutture competenti (nota prott. 57523 del 8/10/2018 e 64996 del 12/11/2018), sulla base delle indicazioni fornite dagli Organi istituzionali tenendo conto del redigendo documento di programmazione delle attività (Piano Annuale delle Attività 2019), in modo da rappresentare correttamente la quantificazione delle risorse finanziarie occorrenti per acquisire e remunerare tutto quanto necessario alle attività istituzionali da realizzare.

Il bilancio di previsione è stato predisposto nel pieno rispetto di tutti i principi contabili generali contenuti nel D.lgs. 118/2011 e D.lgs 126/2014 che garantiscono il consolidamento e la trasparenza dei conti pubblici secondo le direttive dell'Unione Europea e l'adozione di sistemi informativi omogenei e interoperabili, qui di seguito elencati:

- principio dell'annualità
- principio dell'unità
- principio dell'universalità
- principio dell'integrità
- principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità
- principio della significatività e rilevanza
- principio della flessibilità
- principio della congruità
- principio della prudenza
- principio della coerenza
- principio della continuità e costanza
- principio della comparabilità e della verificabilità
- principio della neutralità o imparzialità
- principio della pubblicità
- principio dell'equilibrio di bilancio
- principio della competenza finanziaria
- principio della competenza economica
- principio della prevalenza della sostanza sulla forma.

Il bilancio di previsione per il triennio 2019 - 2021 prevede con i seguenti saldi di competenza a pareggio:

anno 2019	€.	100.528.094,00
anno 2020	€.	96.147.886,00
anno 2021	€.	94.393.108,00



Arpac si pone l'obiettivo di consolidare i principi fondamentali per rendere efficiente la spesa complessiva continuando a perseguire e diffondere la cultura del risparmio inteso quale ottimizzazione e di un più razionale utilizzo delle risorse e delle dotazioni strumentali. In coerenza con gli ulteriori nuovi compiti affidati (vedi anche DGRC n. 211 del 27/6/2014, L. 132/2016 e Ddl 590/2016) occorre segnalare che alle attività dell'Agenzia concorrono in maniera percentualmente rilevante la qualità del proprio parco attrezzature scientifiche a supporto dei laboratori e dotazioni logistiche che da tempo richiedono un aggiornamento tecnico scientifico non più rinviabile. Coerentemente, quindi, sono state previste risorse dedicate al miglioramento o quanto meno alla conservazione del patrimonio di strumentazioni laboratoristiche ed attrezzature logistiche attraverso la previsione di investimenti a copertura di spese per manutenzioni straordinarie e per il progressivo svecchiamento delle apparecchiature analitiche e delle attrezzature funzionali a svolgere dignitosamente le funzioni affidate.



ANALISI DELLE ENTRATE

Le risultanze finali del bilancio di previsione per gli anni 2019-2021 per la parte entrata, sono sintetizzate nei seguenti prospetti:

	2019	2020	2021
<u>Titolo 1° Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</u>	-	-	-
<u>Titolo 2° Trasferimenti correnti</u>	57.665.193	58.600.829	56.713.777
<u>Titolo 3° Entrate Extratributarie</u>	4.348.187	4.125.000	4.111.000
<u>Titolo 4° Entrate in conto capitale</u>	5.714.714	622.057	768.331_
<u>Titolo 5° Entrate da riduzione di attività finanziarie</u>	-	-	-
<u>Titolo 6° Accensione di prestiti</u>	-	-	-
<u>Titolo 7° Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>	4.000.000	4.000.000	4.000.000
<u>Titolo 9° Entrate per conto di terzi e partite di giro</u>	28.800.000	28.800.000	28.800.000
<u>Totale Entrate</u>	100.528.094	96.147.886	94.393.108

Di seguito sono analizzate le principali voci di entrata al fine di illustrare i dati di bilancio e riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili ed evidenziare le motivazioni assunte nonché i criteri di valutazione adottati dei singoli cespiti.



TITOLO II – TRASFERIMENTI CORRENTI

	2019	2020	2021
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche :			
Giunta Regionale della Campania Fondo Sanitario Regionale	54.060.000	54.060.000	54.060.000
Giunta Regionale della Campania Assessorato Ambiente	1.080.000	1.080.000	1.080.000
Altri trasferimenti	2.516.193	3.451.829	1.564.777
USMAF Altri trasferimenti	9.000	9.000	9.000
TOTALE	57.665.193	58.600.829	56.713.777

TRASFERIMENTI DALLA REGIONE

In assenza di diverse indicazioni le risorse provenienti dalla Giunta Regionale della Campania attraverso il capitolo 7020 rappresentano lo 0,053% del Fondo Sanitario Regionale (vedi delib. di G.R. n.719 del 13/12/2016) ammontano per il triennio a 54,060 milioni di euro.

TRASFERIMENTI DALL'ASSESSORATO ALL'AMBIENTE

Dall'Assessorato di riferimento sono stati previsti trasferimenti di risorse per euro 1,080 milioni. Lo stanziamento rappresenta circa il 2% dei trasferimenti di Arpac ed è destinato a coprire le attività non rientranti tra quelle di cui all'art. 7 c. 3 L. 132/2016 eventualmente richieste all'Agenzia.

ALTRI TRASFERIMENTI

Si riferiscono a progetti specialistici autofinanziati.



ALTRI TRASFERIMENTI (USMAF)

Questi trasferimenti sono da ricondurre alle somme che l'Ufficio della Sanità Marittima accredita per effetto della quota del 5% di cui al D.lgs 194/2008. Esso disciplina le modalità di rifinanziamento dei controlli sanitari ufficiali in attuazione del regolamento (CE) n. 882/2004. (GU n.289 del 11-12-2008). Somma prevista 9 mila euro.

TITOLO III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	2019	2020	2021
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.115.187	2.892.000	2.878.000
Interessi attivi	5.000	5.000	5.000
Rimborsi ed altre entrate correnti	1.228.000	1.228.000	1.228.000
TOTALE	4.348.187	4.125.000	4.111.000

VENDITA DI SERVIZI

In questa voce sono classificate tutte le entrate relative ai servizi erogati a favore di terzi (ex art. 22 lett. f L.R. 10/98).

INTERESSI ATTIVI

Rappresentano gli interessi sui saldi di c/c di tesoreria oltre una quota di interessi scaturenti dal recupero dei crediti pregressi incassati direttamente o per il tramite di ruoli coattivi (Agenzia delle entrate Riscossioni).

RIMBORSI ED ALTRE ENTRATE CORRENTI

In questa sezione sono contabilizzati i proventi derivanti dai rimborsi effettuati dagli Enti presso i quali alcune unità del personale dell'Agenzia sono in posizione di distacco/comando. Inoltre, vi confluiscono i proventi per il rimborso del personale ex ETI – Ministero dell'Economia e delle Finanze ed il personale confluito in Arpac dalla ex Ag. Arcadis in forza della deliberazione 780/2017.



TITOLO IV – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

	2019	2020	2021
Finanziamento spese di investimento	5.714.714	622.057	768,331

L'Arpac espleta le proprie attività attraverso l'utilizzo funzionale di apparecchiature scientifiche ad alta tecnologia le quali sono soggette al naturale deperimento funzionale. Si tenga anche conto che l'ultimo intervento regionale a sostegno dell'aggiornamento tecnologico dell'Agenzia risale al lontano triennio 2005-2006-2007 e, pertanto, risulta indifferibile aggiornare progressivamente una parte delle apparecchiature a supporto dei laboratori. Naturalmente, l'impossibilità di provvedere tempestivamente al rinnovo integrale della dotazione tecnologica renderà necessario fissare un indice di priorità in base a parametri tecnici aventi come indicatori il grado di sicurezza, l'efficienza tecnologica, la vetustà, obsolescenza, la disponibilità di parti di ricambio, l'affidabilità, lo stato d'uso nonché i ritardi manutentivi.

TITOLO V – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Non si registrano entrate per questo titolo.

TITOLO VI – ACCENSIONE DI PRESTITI

Non si registrano entrate per questo titolo.

TITOLO VII – ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

	2019	2020	2021
Anticipazione da Istituto Tesoriere	4.000.000	4.000.000	4.000.000

Gli attuali flussi di cassa, unitamente alla previsione degli incassi per l'esercizio 2019, presumibilmente permettono di dover ricorrere in misura modesta all'istituto dell'anticipazione di tesoreria.



TITOLO IX –ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

Le entrate per conto di terzi e partite di giro sono state previste a pareggio con le correlate spese di cui al titolo VII.



ARPAC – Agenzia Regionale Protezione Ambientale Campania – Ente di Diritto Pubblico istituito con L.R. 10/98

Sede Legale: via Vicinale S. Maria del Pianto – Centro Polifunzionale, Torre 1 – 80143 Napoli

tel. 0812326111 – fax 0812326225 – direzionegenerale.arpac@pec.arpacampania.it – www.arpacampania.it – P.I. 07407530638

ANALISI DELLA SPESA

	2019	2020	2021
<u>Titolo 1°</u>			
<u>Spese correnti</u>	57.985.683	60.135.250	58.481.489
<u>Titolo 2°</u>			
<u>Spese in conto capitale</u>	9.742.411	3.212.636	3.111.619
<u>Titolo 3°</u>			
<u>Spese per incremento di attività finanziarie</u>	-	-	-
<u>Titolo 4°</u>			
<u>Rimborso di prestiti</u>	-	-	-
<u>Titolo 5°</u>			
<u>Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</u>	4.000.000	4.000.000	4.000.000
<u>Titolo 7°</u>			
<u>Spese per conto di terzi e partite di giro</u>	28.800.000	28.800.000	28.800.000
TOTALE	100.528.094	96.147.886	94.393.108

Di seguito vengono analizzate le principali voci di spesa, riepilogate per macroaggregato, al fine di illustrare i dati di bilancio, riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili ed evidenziare le motivazioni assunte ed i criteri di valutazione adottati delle stesse.

TITOLO I – SPESE CORRENTI

Macroaggregati

	2019	2020	2021
Redditi da lavoro dipendente	31.030.119	32.806.020	33.767.821
Imposte e tasse a carico Ente	2.148.000	2.265.000	2.328.000
Acquisti di beni e servizi	22.035.726	22.565.001	20.906.663



Interessi passivi	15.000	15.000	15.000
Altre spese correnti	2.756,838	2.484.229	1.464.005
TOTALE	57.985.683	60.135.250	58.481.489

Sinteticamente sono analizzati i singoli macroaggregati:

REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE

Il costo dei redditi da lavoro dipendente impiegati per il bilancio del triennio sono così rappresentati:

	2019	2020	2021
- Compensi lordi	23.741	25.133	25.888
- Contributi Previd./ass. a carico Arpac	6.544	6.923	7.130
- Tickets buoni mensa	745	750	750

IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

Questa voce si riferisce sostanzialmente alla spese per:

	2019	2020	2021
- IRAP	1.998	2.115	2.178
- Imposte e tasse	150	150	150

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

Tutte le previsioni di spesa, effettuate con il contributo delle strutture competenti, previste nel triennio risultano contenute e sostanzialmente congrue sulla base di un diffuso comportamento teso al risparmio generalizzato fortemente indotto dal management di Arpac, ma contemporaneamente, adeguate alle maggiori attività che l'Agencia è chiamata a porre in essere. Spicca tra questi la previsione di spesa per le



attività di supporto della partecipata Arpac Multiservizi per la quale è stata prevista la spesa costante pari a 12,7 milioni di euro.

Tutte le attività saranno poste in essere con il costante obiettivo della dematerializzazione così come previsto dal Codice dell'amministrazione digitale (art.42). In definitiva si conferma che le previsioni di spesa così come previste nel documento contabile rappresentano la soglia al di sotto della quale non è possibile garantire il regolare funzionamento e la buona gestione dei servizi.

INTERESSI PASSIVI

La quota riferita agli interessi passivi è stimata tenendo conto di un utilizzo moderato della anticipazione di tesoreria, inoltre è rappresentata la spesa per interessi derivanti dalla procedura per il recupero dei crediti pregressi per la quale l'Agenzia delle Entrate Riscossione impone il pagamento di aggi.

ALTRE SPESE CORRENTI

In questa voce sono classificate tutte le spese che non trovano collocazione nei precedenti macroaggregati.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Macroaggregati

	2019	2020	2021
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	9.742.411	3.212.636	3.111.619

INVESTIMENTI FISSI LORDI

In questa voce sono classificate le spese relative alla realizzazione di quanto previsto nel piano degli investimenti.

TITOLO III – SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZ.

Non si registrano spese per questo macroaggregato.

TITOLO VI – RIMBORSO DI PRESTITI



Non si registrano spese per questo macroaggregato.

Titolo V – CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE

Macroaggregati

	2019	2020	2021
Chiusura anticipazioni ricevute dal Istituto Tesoriere	4.000.000	4.000.000	4.000.000

Con riferimento al correlato titolo 7° delle entrate viene stanziato il corrispondente importo di euro 4 milioni.

TITOLO VII – SPESE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

Macroaggregati

	2019	2020	2021
Uscite per partite di giro	28.550.000	28.550.000	28.550.000
Uscite per c/terzi	250.000	250.000	250.000
TOTALE	28.800.000	28.800.000	28.800.000

Le spese “partite di giro e c/terzi” sono previste a pareggio con le relative entrate di cui al titolo IX. In particolare, sono stanziato per consentire il pagamento/sistemazione di poste trattenute (contributi ass.li e prev.li – pagamenti d’ordine Equitalia – funzionamento Cassa Economale – trattenute c/terzi - c/transitori) oltre che prevedere (tra le uscite c/terzi) il pagamento di depositi cauzionali.

Di seguito è rappresentato il dettaglio:

- Iva c/Erario	400.000	400.000	400.000
- Ritenute prev. ed assist.	3.500.000	3.500.000	3.500.000
- Ritenute erariali	6.000.000	6.000.000	6.000.000
- Altre ritenute	700.000	700.000	700.000
- Anticip. Cassa Economale	300.000	300.000	300.000



- Equitalia art. 48 bis DPR 602/73	500.000	500.000	500.000
- Partite transitorie	15.000.000	15.000.000	15.000.000
- Depositi cauzionali	250.000	250.000	250.000
- Versam. rit. Lav. Autonomo	150.000	150.000	150.000
- Versam. rit. Split payment istuz.	2.000.000	2.000.000	2.000.000

Napoli,

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
AVV. LUIGI STEFANO SORVINO**



BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	673.197,73	2.686.705,35		
TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	28.572.846,90	previsioni di competenza previsioni di cassa	55.685.172,10 86.389.034,34	56.126.706,00 84.699.552,90	56.791.559,00	56.146.777,00
20103	Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	583.874,02	previsioni di competenza previsioni di cassa	360.790,24 939.589,06	262.689,00 846.563,02	875.000,00	525.000,00
20105	Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	1.753.622,82	previsioni di competenza previsioni di cassa	989.247,00 2.732.053,39	1.275.798,00 3.029.420,82	934.270,00	42.000,00
20000	Totale TITOLO 2 Trasferimenti correnti	30.910.343,74	previsioni di competenza previsioni di cassa	57.035.209,34 90.060.676,79	57.665.193,00 88.575.536,74	58.600.829,00	56.713.777,00
TITOLO 3: Entrate extratributarie							
30100	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.105.035,63	previsioni di competenza previsioni di cassa	1.684.011,00 7.715.742,06	3.115.187,00 8.220.222,63	2.892.000,00	2.878.000,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021
30200	Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
30300	Tipologia 300 - Interessi attivi	10.853,70	previsioni di competenza previsioni di cassa	15.000,00 17.322,50	5.000,00 15.853,70	5.000,00	5.000,00
30500	Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	512.981,79	previsioni di competenza previsioni di cassa	3.095.000,00 3.626.225,36	1.228.000,00 1.740.981,79	1.228.000,00	1.228.000,00
30000	Totale TITOLO 3 Entrate extratributarie	5.628.871,12	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.794.011,00 11.359.289,92	4.348.187,00 9.977.058,12	4.125.000,00	4.111.000,00
TITOLO 4: Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	6.775.605,53	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 6.891.842,77	5.714.714,00 12.490.319,53	622.057,00	768.331,00
40000	Totale TITOLO 4 Entrate in conto capitale	6.775.605,53	previsioni di competenza previsioni di cassa	0,00 6.891.842,77	5.714.714,00 12.490.319,53	622.057,00	768.331,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
70000	Totale TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsioni di competenza previsioni di cassa	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00 4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
TITOLO 9: Entrate per conto di terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	7.030.185,15	previsioni di competenza previsioni di cassa	44.750.000,00 130.251.177,91	28.550.000,00 35.580.185,15	28.550.000,00	28.550.000,00
90200	Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	379.750,83	previsioni di competenza previsioni di cassa	250.000,00 2.256.052,29	250.000,00 629.750,83	250.000,00	250.000,00

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione
al D.Lgs 118/2011

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021
90000	Totale TITOLO 9						
	<i>Entrate per conto di terzi e partite di giro</i>	7.409.935,98	previsioni di competenza	45.000.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00
			previsioni di cassa	132.507.230,20	36.209.935,98		
	TOTALE TITOLI	50.724.756,37	previsioni di competenza	110.829.220,34	100.528.094,00	96.147.886,00	94.393.108,00
			previsioni di cassa	244.819.039,68	151.252.850,37		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	50.724.756,37	previsioni di competenza	110.829.220,34	100.528.094,00	96.147.886,00	94.393.108,00
			previsioni di cassa	245.492.237,41	153.939.555,72		

BILANCIO DI PREVISIONE**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00	
MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione						
0101	PROGRAMMA 01	Organi istituzionali						
	Titolo 1	Spese correnti	232.862,69	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	373.238,40	528.239,00	528.239,00	528.239,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	22.838,40	22.838,40	11.419,20
				previsione di cassa	563.735,44	0,00	0,00	0,00
						761.101,69		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 01	Organi istituzionali	232.862,69	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	373.238,40	528.239,00	528.239,00	528.239,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	22.838,40	22.838,40	11.419,20
				previsione di cassa	563.735,44	0,00	0,00	0,00
						761.101,69		
0103	PROGRAMMA 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato						
	Titolo 1	Spese correnti	10.908.901,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	20.199.861,60	18.868.600,00	18.735.600,00	18.561.600,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	1.188.793,19	377.950,32	235.754,34
				previsione di cassa	57.748.511,24	0,00	0,00	0,00
						29.777.501,08		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	10.908.901,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	20.199.861,60	18.868.600,00	18.735.600,00	18.561.600,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	1.188.793,19	377.950,32	235.754,34
				previsione di cassa	57.748.511,24	0,00	0,00	0,00
						29.777.501,08		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	
0110	PROGRAMMA 10	Risorse umane						
	Titolo 1	Spese correnti	939.139,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	34.784.699,00	33.320.119,00 745.355,52	35.213.020,00 186.338,88	36.237.821,00 0,00
				previsione di cassa	600.000,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	35.451.326,17	33.999.708,65		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 10	Risorse umane	939.139,41	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	34.784.699,00	33.320.119,00 745.355,52	35.213.020,00 186.338,88	36.237.821,00 0,00
				previsione di cassa	600.000,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	35.451.326,17	33.999.708,65		
0111	PROGRAMMA 11	Altri servizi generali						
	Titolo 1	Spese correnti	700.845,03	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	925.300,00	1.170.589,00 136.873,79	879.100,00 77.298,39	888.100,00 65.098,39
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	1.599.535,67	1.871.434,03		
	Titolo 2	Spese in conto capitale	2.403.899,33	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.504.000,00	9.742.411,00 627.915,65	3.212.636,00 213.335,30	3.111.619,00 0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	5.703.374,15	12.146.310,33		
	Totale programma 11	Altri servizi generali	3.104.744,36	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.429.300,00	10.913.000,00 764.789,44	4.091.736,00 290.633,69	3.999.719,00 65.098,39
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	7.302.909,82	14.017.744,36		
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	15.185.647,54	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	58.787.099,00	63.629.958,00 2.721.776,55	58.568.595,00 877.761,29	59.327.379,00 312.271,93	
			previsione di cassa	600.000,00	0,00	0,00	0,00	
				previsione di cassa	101.066.482,67	78.556.055,78		
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
0901	PROGRAMMA 01	Difesa del suolo						

Allegato n. 9 - Bilancio di previsione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 01	Difesa del suolo	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
0902	PROGRAMMA 02		Tutela, valorizzazione e recupero ambientale				
Titolo 1	Spese correnti	5.646.189,18	previsione di competenza	2.445.261,24	3.095.435,00	2.622.375,00	938.105,00
			<i>di cui già impegnato</i>		24.908,90	18.046,40	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	9.552.812,46	8.741.624,18		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	
Totale programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	5.646.189,18	previsione di competenza	2.445.261,24	3.095.435,00	2.622.375,00	938.105,00
			<i>di cui già impegnato</i>		24.908,90	18.046,40	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	9.552.812,46	8.741.624,18		
0903	PROGRAMMA 03		Rifiuti				
Titolo 1	Spese correnti	12,23	previsione di competenza	35.538,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	40.616,63	12,23		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021
Totale programma 03	Rifiuti	12,23	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	35.538,00 0,00 40.616,63	0,00 0,00 0,00 12,23	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
0906	PROGRAMMA 06		Tutela e valorizzazione delle risorse idriche				
	Titolo 1	79.199,22	Spese correnti previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	3.050,00 0,00 40.300,78	139.240,00 0,00 0,00 218.439,22	1.032.362,00 0,00 0,00	219.724,00 0,00 0,00
	Titolo 2	0,00	Spese in conto capitale previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	Totale programma 06	79.199,22	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	3.050,00 0,00 40.300,78	139.240,00 0,00 0,00 218.439,22	1.032.362,00 0,00 0,00	219.724,00 0,00 0,00
0908	PROGRAMMA 08		Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento				
	Titolo 1	768.411,45	Spese correnti previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	558.272,10 0,00 1.881.849,62	863.461,00 212.983,53 0,00 1.631.872,45	1.124.554,00 0,00 0,00	1.107.900,00 0,00 0,00
	Titolo 2	0,00	Spese in conto capitale previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 1.639,52	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	Totale programma 08	768.411,45	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	558.272,10 0,00 1.883.489,14	863.461,00 212.983,53 0,00 1.631.872,45	1.124.554,00 0,00 0,00	1.107.900,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6.493.812,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	3.042.121,34 0,00 11.517.219,01	4.098.136,00 237.892,43 0,00 10.591.948,08	4.779.291,00 18.046,40 0,00	2.265.729,00 0,00 0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE			
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021	
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti						
2001	PROGRAMMA 01	Fondo di riserva						
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 01	Fondo di riserva	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
2002	PROGRAMMA 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità						
	Titolo 1	Spese correnti	2.201.550,56	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	2.201.550,56	2.201.550,56	0,00	0,00
	Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale programma 02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	2.201.550,56	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	2.201.550,56	2.201.550,56	0,00	0,00
2003	PROGRAMMA 03	Altri fondi						
	Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
				previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 03	Altri fondi	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	2.201.550,56	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	2.201.550,56	2.201.550,56		
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie						
6001	PROGRAMMA 01		Restituzione anticipazione di tesoreria				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00		
Totale programma 01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	previsione di competenza	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00		
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00		
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi						
9901	PROGRAMMA 01		Servizi per conto terzi e Partite di giro				

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	29.790.001,30	previsione di competenza	45.000.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	91.855.642,08	58.590.001,30		
Totale programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	29.790.001,30	previsione di competenza	45.000.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	91.855.642,08	58.590.001,30		
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	29.790.001,30	previsione di competenza	45.000.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	91.855.642,08	58.590.001,30		
TOTALE MISSIONI		53.671.011,48	previsione di competenza	110.829.220,34	100.528.094,00	96.147.886,00	94.393.108,00
			<i>di cui già impegnato</i>		2.959.668,98	895.807,69	312.271,93
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	600.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	210.640.894,32	153.939.555,72		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		53.671.011,48	previsione di competenza	110.829.220,34	100.528.094,00	96.147.886,00	94.393.108,00
			<i>di cui già impegnato</i>		2.959.668,98	895.807,69	312.271,93
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	600.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	210.640.894,32	153.939.555,72		

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato attività finanziare		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	673.197,73	2.686.705,35		
20000	TITOLO 2	Trasferimenti correnti					
			30.910.343,74	previsioni di competenza	57.035.209,34	57.665.193,00	58.600.829,00
				previsioni di cassa	90.060.676,79	88.575.536,74	56.713.777,00
30000	TITOLO 3	Entrate extratributarie					
			5.628.871,12	previsioni di competenza	4.794.011,00	4.348.187,00	4.125.000,00
				previsioni di cassa	11.359.289,92	9.977.058,12	4.111.000,00
40000	TITOLO 4	Entrate in conto capitale					
			6.775.605,53	previsioni di competenza	0,00	5.714.714,00	622.057,00
				previsioni di cassa	6.891.842,77	12.490.319,53	768.331,00
70000	TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
			0,00	previsioni di competenza	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
				previsioni di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
90000	TITOLO 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro					
			7.409.935,98	previsioni di competenza	45.000.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00
				previsioni di cassa	132.507.230,20	36.209.935,98	28.800.000,00
		TOTALE TITOLI	50.724.756,37	previsioni di competenza	110.829.220,34	100.528.094,00	96.147.886,00
				previsioni di cassa	244.819.039,68	151.252.850,37	94.393.108,00
		TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	50.724.756,37	previsioni di competenza	110.829.220,34	100.528.094,00	96.147.886,00
				previsioni di cassa	245.492.237,41	153.939.555,72	94.393.108,00

BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	21.477.110,85	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	59.325.220,34	57.985.683,00 2.331.753,33	60.135.250,00 682.472,39	58.481.489,00 312.271,93
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	600.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	109.080.238,57	79.203.244,09		
Titolo 2	Spese in conto capitale	2.403.899,33	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	2.504.000,00	9.742.411,00 627.915,65	3.212.636,00 213.335,30	3.111.619,00 0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.705.013,67	12.146.310,33		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	4.000.000,00	4.000.000,00 0,00	4.000.000,00 0,00	4.000.000,00 0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00		
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	29.790.001,30	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	45.000.000,00	28.800.000,00 0,00	28.800.000,00 0,00	28.800.000,00 0,00
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	91.855.642,08	58.590.001,30		
TOTALE TITOLI		53.671.011,48	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	110.829.220,34	100.528.094,00 2.959.668,98	96.147.886,00 895.807,69	94.393.108,00 312.271,93
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	600.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	210.640.894,32	153.939.555,72		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		53.671.011,48	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i>	110.829.220,34	100.528.094,00 2.959.668,98	96.147.886,00 895.807,69	94.393.108,00 312.271,93
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	600.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	210.640.894,32	153.939.555,72		

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
					Previsioni dell'anno 2019	Previsioni dell'anno 2020	Previsioni dell'anno 2021
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	15.185.647,54	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	58.787.099,00	63.629.958,00 2.721.776,55 0,00 78.556.055,78	58.568.595,00 877.761,29 0,00	59.327.379,00 312.271,93 0,00
Totale MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6.493.812,08	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	3.042.121,34	4.098.136,00 237.892,43 0,00 10.591.948,08	4.779.291,00 18.046,40 0,00	2.265.729,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	2.201.550,56	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00	0,00 0,00 0,00 2.201.550,56	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00 4.000.000,00	4.000.000,00 0,00 0,00	4.000.000,00 0,00 0,00
Totale MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	29.790.001,30	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	45.000.000,00	28.800.000,00 0,00 0,00 58.590.001,30	28.800.000,00 0,00 0,00	28.800.000,00 0,00 0,00
TOTALE MISSIONI		53.671.011,48	<i>previsione di competenza</i> <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	110.829.220,34	100.528.094,00 2.959.668,98 0,00 153.939.555,72	96.147.886,00 895.807,69 0,00	94.393.108,00 312.271,93 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		53.671.011,48	<i>previsione di competenza</i> <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	110.829.220,34	100.528.094,00 2.959.668,98 0,00 153.939.555,72	96.147.886,00 895.807,69 0,00	94.393.108,00 312.271,93 0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	2020	2021	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	2020	2021
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.686.705,35								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 1 - Spese correnti	79.203.244,09	57.985.683,00	60.135.250,00	58.481.489,00
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	88.575.536,74	57.665.193,00	58.600.829,00	56.713.777,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	9.977.058,12	4.348.187,00	4.125.000,00	4.111.000,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	12.490.319,53	5.714.714,00	622.057,00	768.331,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale	12.146.310,33	9.742.411,00	3.212.636,00	3.111.619,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	111.042.914,39	67.728.094,00	63.347.886,00	61.593.108,00	Totale spese finali	91.349.554,42	67.728.094,00	63.347.886,00	61.593.108,00
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	36.209.935,98	28.800.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	58.590.001,30	28.800.000,00	28.800.000,00	28.800.000,00
Totale titoli	151.252.850,37	100.528.094,00	96.147.886,00	94.393.108,00	Totale titoli	153.939.555,72	100.528.094,00	96.147.886,00	94.393.108,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	153.939.555,72	100.528.094,00	96.147.886,00	94.393.108,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	153.939.555,72	100.528.094,00	96.147.886,00	94.393.108,00
Fondo di cassa finale presunto	0,00								

ALLEGATO AL PEG DEGLI ENTI LOCALI

ENTRATE PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	56.126.706,00	0,00	56.791.559,00	0,00	56.146.777,00	0,00
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	25.361,00	0,00	14.454,00	0,00	9.000,00	0,00
2010102	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	56.101.345,00	0,00	56.777.105,00	0,00	56.137.777,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	262.689,00	0,00	875.000,00	0,00	525.000,00	0,00
2010302	Altri trasferimenti correnti da imprese	262.689,00	0,00	875.000,00	0,00	525.000,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	1.275.798,00	0,00	934.270,00	0,00	42.000,00	0,00
2010501	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	1.275.798,00	0,00	934.270,00	0,00	42.000,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	57.665.193,00	0,00	58.600.829,00	0,00	56.713.777,00	0,00
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.115.187,00	0,00	2.892.000,00	0,00	2.878.000,00	0,00
3010200	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	3.115.187,00	0,00	2.892.000,00	0,00	2.878.000,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3020100	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
3030300	Altri interessi attivi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.228.000,00	0,00	1.228.000,00	0,00	1.228.000,00	0,00
3050200	Rimborsi in entrata	1.228.000,00	0,00	1.228.000,00	0,00	1.228.000,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	4.348.187,00	0,00	4.125.000,00	0,00	4.111.000,00	0,00
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	5.714.714,00	0,00	622.057,00	0,00	768.331,00	0,00
4020100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	5.714.714,00	0,00	622.057,00	0,00	768.331,00	0,00
4020500	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	5.714.714,00	0,00	622.057,00	0,00	768.331,00	0,00
	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
7010000	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
7010100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
7000000	TOTALE TITOLO 7	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
	ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	28.550.000,00	0,00	28.550.000,00	0,00	28.550.000,00	0,00
9010100	Altre ritenute	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00
9010200	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	10.200.000,00	0,00	10.200.000,00	0,00	10.200.000,00	0,00
9010300	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
9019900	Altre entrate per partite di giro	16.200.000,00	0,00	16.200.000,00	0,00	16.200.000,00	0,00
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
9020200	Trasferimenti per conto terzi ricevuti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9020400	Depositi di/presso terzi	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
9029900	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	28.800.000,00	0,00	28.800.000,00	0,00	28.800.000,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		100.528.094,00	0,00	96.147.886,00	0,00	94.393.108,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2019 - Anno 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	228.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	528.239,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	150.000,00	18.367.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.600,00	18.868.600,00
10	Risorse umane	31.030.119,00	1.998.000,00	292.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.320.119,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	1.147.589,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	8.000,00	1.170.589,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	31.030.119,00	2.148.000,00	20.034.828,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	659.600,00	53.887.547,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	1.258.298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.837.137,00	3.095.435,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	92.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.240,00	139.240,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	650.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.861,00	863.461,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	2.000.898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.097.238,00	4.098.136,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.030.119,00	2.148.000,00	22.035.726,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	2.756.838,00	57.985.683,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2019 - Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	228.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	528.239,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	150.000,00	18.234.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.600,00	18.735.600,00
10	Risorse umane	32.806.020,00	2.115.000,00	292.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.213.020,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	856.100,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	8.000,00	879.100,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	32.806.020,00	2.265.000,00	19.610.339,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	659.600,00	55.355.959,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	872.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.749.675,00	2.622.375,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	987.362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	1.032.362,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	1.094.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.954,00	1.124.554,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	2.954.662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.824.629,00	4.779.291,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.806.020,00	2.265.000,00	22.565.001,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	2.484.229,00	60.135.250,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2019 - Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	228.239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	528.239,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	150.000,00	18.060.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351.600,00	18.561.600,00
10	Risorse umane	33.767.821,00	2.178.000,00	292.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.237.821,00
11	Altri servizi generali	0,00	0,00	865.100,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	8.000,00	888.100,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	33.767.821,00	2.328.000,00	19.445.339,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	659.600,00	56.215.760,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	201.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737.105,00	938.105,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	164.724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	219.724,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	1.095.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.300,00	1.107.900,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	1.461.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804.405,00	2.265.729,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.767.821,00	2.328.000,00	20.906.663,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	1.464.005,00	58.481.489,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2019 - Anno 2019

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	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 ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	9.742.411,00	0,00	0,00	0,00	9.742.411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	9.742.411,00	0,00	0,00	0,00	9.742.411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	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 ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	9.742.411,00	0,00	0,00	0,00	9.742.411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2019 - Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	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 ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	3.212.636,00	0,00	0,00	0,00	3.212.636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	3.212.636,00	0,00	0,00	0,00	3.212.636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	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 ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	3.212.636,00	0,00	0,00	0,00	3.212.636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

PREVISIONI DI COMPETENZA

Esercizio finanziario 2019 - Anno 2021

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	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 ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
01	MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	3.111.619,00	0,00	0,00	0,00	3.111.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	3.111.619,00	0,00	0,00	0,00	3.111.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
01	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi	Contributi agli investimenti	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 ATTIVITA' FINANZIARIE
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,00	3.111.619,00	0,00	0,00	0,00	3.111.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019 - Anno 2019**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	28.550.000,00	250.000,00	28.800.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	28.550.000,00	250.000,00	28.800.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.550.000,00	250.000,00	28.800.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA Esercizio finanziario 2019 - Anno 2020

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	28.550.000,00	250.000,00	28.800.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	28.550.000,00	250.000,00	28.800.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.550.000,00	250.000,00	28.800.000,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - PREVISIONI DI COMPETENZA
Esercizio finanziario 2019 - Anno 2021**

MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi			
01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	28.550.000,00	250.000,00	28.800.000,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	28.550.000,00	250.000,00	28.800.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.550.000,00	250.000,00	28.800.000,00

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

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno cui si riferisce il bilancio		Previsioni dell'anno 2020		Previsioni dell'anno 2021	
		Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti	Totale	- di cui non ricorrenti
	SPESE CORRENTI						
101	Redditi da lavoro dipendente	31.030.119,00	24.486.119,00	32.806.020,00	25.883.020,00	33.767.821,00	26.637.821,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.148.000,00	0,00	2.265.000,00	0,00	2.328.000,00	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	22.035.726,00	19.345.028,00	22.565.001,00	19.594.539,00	20.906.663,00	19.430.539,00
104	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107	Interessi passivi	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
110	Altre spese correnti	2.756.838,00	976.396,00	2.484.229,00	976.396,00	1.464.005,00	976.396,00
100	Totale TITOLO 1	57.985.683,00	44.807.543,00	60.135.250,00	46.453.955,00	58.481.489,00	47.044.756,00
	SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	Investimenti fissi lordi	9.742.411,00	9.742.411,00	3.212.636,00	3.212.636,00	3.111.619,00	3.111.619,00
205	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	9.742.411,00	9.742.411,00	3.212.636,00	3.212.636,00	3.111.619,00	3.111.619,00
	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE						
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
500	Totale TITOLO 5	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00
	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	Uscite per partite di giro	28.550.000,00	0,00	28.550.000,00	0,00	28.550.000,00	0,00
702	Uscite per conto terzi	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	28.800.000,00	0,00	28.800.000,00	0,00	28.800.000,00	0,00
TOTALE		100.528.094,00	54.549.954,00	96.147.886,00	49.666.591,00	94.393.108,00	50.156.375,00

