

Il Bilancio di previsione 2018

versione semplificata per i cittadini

GENOVA
MORE THAN THIS



COMUNE DI GENOVA

Il bilancio di previsione: cos'è?

Il **Bilancio di previsione** è il documento contabile più importante del Comune. Rappresenta lo strumento di programmazione e gestione economica e finanziaria dell'Ente ed è riferito ad un periodo minimo di tre anni.

I contenuti, la struttura e il processo di stesura sono normati per legge.

Ogni anno viene proposto dalla Giunta e approvato dal Consiglio Comunale nell'ambito dell'esercizio della propria funzione di indirizzo e di programmazione, in coerenza con quanto previsto nel Documento Unico di Programmazione.

Il bilancio dettaglia tutte le **entrate** previste, suddividendole in base alla provenienza, e tutte le **spese** previste, articolandole secondo l'utilizzo. Esso, per legge, deve essere in pareggio: il totale delle entrate previste deve essere uguale al totale delle spese che l'Ente intende realizzare.

Il documento assume quindi nel contempo una valenza programmatica e autorizzatoria, costituendo il presupposto per la successiva attività gestionale. A seguito dell'approvazione del bilancio, infatti, la Giunta approva il Piano Esecutivo di Gestione con il quale affida ai dirigenti dei servizi gli obiettivi da raggiungere e le risorse finanziarie, strumentali e umane da impiegare.

Se, nel corso dell'esercizio, le previsioni di entrata o di spesa cambiano in seguito a eventi nuovi o imprevedibili, è necessario apportare variazioni di bilancio (che seguono uno specifico percorso di approvazione).

ENTRATE

La principale suddivisione delle entrate in base alla provenienza è articolata per **TITOLI**.



ENTRATE SUDDIVISE PER TITOLI

- TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
- TITOLO 2 - Trasferimenti correnti
- TITOLO 3 - Entrate extratributarie
- TITOLO 4 - Entrate in conto capitale
- TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie
- TITOLO 6 - Accensione prestiti
- TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere
- TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro



USCITE

Anche le spese possono essere suddivise, in base alla destinazione, per Titoli. Guardando alle attività cui sono destinate, esse possono anche essere raggruppate per **MISSIONI** (e all'interno di queste per Programmi).



SPESE SUDDIVISE PER TITOLI

- TITOLO 1 - Spese correnti
- TITOLO 2 - Spese in conto capitale
- TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie
- TITOLO 4 - Rimborso di prestiti
- TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere
- TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro

SPESE SUDDIVISE PER MISSIONI

- MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
- MISSIONE 2 - Giustizia
- MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza
- MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio
- MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
- MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
- MISSIONE 7 - Turismo
- MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
- MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
- MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
- MISSIONE 11 - Soccorso civile
- MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
- MISSIONE 13 - Tutela della salute
- MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività
- MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale
- MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
- MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche
- MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
- MISSIONE 19 - Relazioni internazionali
- MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti
- MISSIONE 50 - Debito pubblico
- MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie

Le pagine seguenti contengono una sintesi dei dati del Bilancio di previsione 2018-2020 approvato dal Consiglio Comunale il 1 marzo 2018.

Esse si riferiscono al primo anno del bilancio di previsione approvato (2018) e si concentrano in particolare su:

- entrate e spese suddivise per titoli
- equilibri di bilancio
- entrate per titoli
- spese per missioni
- spesa di personale
- debito residuo

I documenti previsionali e programmatici completi sono consultabili sul sito del Comune di Genova all'indirizzo:
www.comune.genova.it/content/bilancio

Il Bilancio 2018: entrate e spese per *Titoli*

importi in euro

ENTRATE	COMPETENZA 2018	SPESE	COMPETENZA 2018
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	23.426.176,19	Disavanzo di amministrazione	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni	0,00		
Fondo pluriennale vincolato	148.495.078,29		
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	539.583.555,88	Titolo 1 – Spese correnti – di cui fondo pluriennale vincolato	675.197.204,42 9.940.801,37
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	55.423.400,58		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	144.958.254,82		
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	103.076.466,63	Titolo 2 – Spese in conto capitale – di cui fondo pluriennale vincolato	323.694.515,69 82.932.297,87
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	80.000.000,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie – di cui fondo pluriennale vincolato	80.000.000,00 0,00
Totale entrate finali	923.041.677,91	Totale spese finali	1.078.891.720,11
Titolo 6 – Accensione di prestiti	68.081.938,24	Titolo 4 – Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	84.153.150,52 0,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	202.109.101,49	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	202.109.101,49
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	222.643.369,98	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	222.643.369,98
Totale titoli	1.415.876.087,62	Totale titoli	1.587.797.342,10
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.587.797.342,10	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.587.797.342,10

Il Bilancio 2018: equilibri per comparto

importi in euro

EQUILIBRIO PARTE CORRENTE

ENTRATE	2018	USCITE	2018
TRIBUTARIE		SPESE CORRENTI	
IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	182.200	PERSONALE (CON IRAP)	226.700
I.C.I e I.M.U. - RECUPERO EVASIONE	5.000	SPESE GENERALI	45.783
ADDIZIONALE I.R.PE.F.	75.000	SERVIZIO PRESTITI	116.617
PUBBLICITA'	4.900	COMPENSI ORGANI ISTITUZIONALI	2.621
AFFISSIONI	1.200	MUNICIPI - ATTIVITA' POLITICHE	511
IMPOSTA DI SOGGIORNO	3.300	IVA A DEBITO	9.142
TARI	134.534	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	28.320
TASI	500	A.M.T. - SERVIZI AUSILIARI	4.500
FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE	131.950	SERVIZI ATP	0
ALTRE	1.000	SERVIZI ASTER	14.500
	539.584	SERVIZI AMIU	135.828
TRASFERIMENTI		SERVIZI GENOVA PARCHEGGI	1.800
DA STATO LEGGI FINANZIARIE	17.806	BAGNI MARINA	180
DA STATO	20.898	FULGIS	5.000
DA REGIONE	10.191	PALAZZO DUCALE	1.200
DA UNIONE EUROPEA	2.595	TEATRO CARLO FELICE	2.700
ALTRE	3.933	MUMA	555
	55.423	TEATRO STABILE	700
EXTRATRIBUTARIE		FONDO PARTECIPATE	500
PROVENTI DA REFEZIONE SCOLASTICA	16.203	FONDO DI RISERVA	3.374
FITTI, CANONI E CONCESSIONI	8.858	FONDO ENTRATE DUBBIA ESIGIBILITA'	39.387
C.O.S.A.P.	14.223	ALTRE	8.281
PROVENTI INFRAZIONE CODICE DELLA STRADA	38.800	BUDGET DIREZIONI	111.150
DIVIDENDI E UTILI	8.584		759.349
IVA A CREDITO	7.160		
ALTRI PROVENTI DA BENI/SERVIZI	38.130		
RECUPERI DIVERSI	13.000		
	144.958		
ALTRE POSTE DI ENTRATA			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	16.155		
AVANZO	4.365		
ENTRATE DESTINATE A C/CAPITALE	-1.136		
	19.384		
TOTALE EQUILIBRIO CORRENTE - ENTRATE	759.349	TOTALE EQUILIBRIO CORRENTE - SPESE	759.349

EQUILIBRIO CONTO CAPITALE

ENTRATE	2018	USCITE	2018
ENTRATE IN CONTO CAPITALE		SPESE PER INVESTIMENTI	
ALIENAZIONI	3.384	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	70.048
ALIENAZIONI VINCOLATE	2.335	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	73.147
ONERI DI URBANIZZAZIONE	4.030	FONTI ENERGETICHE	27.146
TRASFERIMENTI VINCOLATI	90.303	DIFESA DEL SUOLO	24.385
ALTRE IN C/CAPITALE	3.024	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI	21.648
	103.076	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	16.655
ACCENSIONE DI PRESTITI		RIFIUTI	13.000
MUTUI	68.081	ISTRUZIONE	13.610
ALTRE POSTE DI ENTRATA		URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	12.101
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	132.340	SPORT E TEMPO LIBERO	7.347
AVANZO	19.061	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	9.587
ENTRATE DA P/CORRENTE	1.136	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	9.203
	152.537	ALTRE	25.817
			323.694
TOTALE EQUILIBRIO C/CAPITALE - ENTRATE	323.694	TOTALE EQUILIBRIO C/CAPITALE - SPESE	323.694

POSTE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO

ENTRATE	2018	USCITE	2018
RISCOSSIONE DI CREDITI	80.000	CONCESSIONE DI CREDITI	80.000
ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE	202.109	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DAL TESORIERE	202.109
ENTRATE PER C/TERZI E PARTITE DI GIRO	222.643	USCITE PER C/TERZI E PARTITE DI GIRO	222.643
TOTALE POSTE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO	504.752	TOTALE POSTE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO	504.752

TOTALE EQUILIBRIO CORRENTE - ENTRATE	759.349	TOTALE EQUILIBRIO CORRENTE - SPESE	759.349
TOTALE EQUILIBRIO C/CAPITALE - ENTRATE	323.694	TOTALE EQUILIBRIO C/CAPITALE - SPESE	323.694
TOTALE POSTE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO	504.752	TOTALE POSTE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO	504.752
TOTALE GENERALE ENTRATE	1.587.795	TOTALE GENERALE SPESE	1.587.795

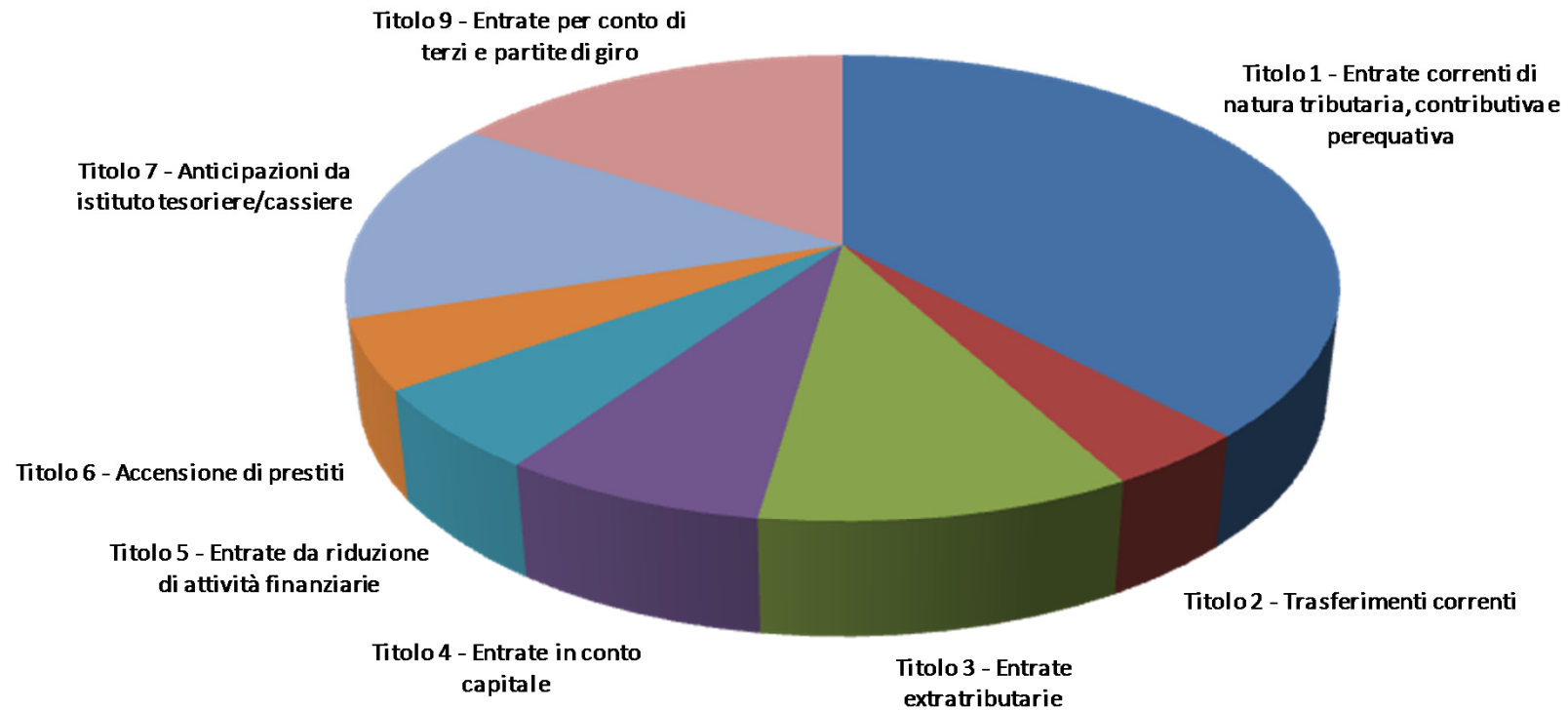
Il Bilancio 2018: entrate per *Titoli*

importi in euro

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	539.583.555,88
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	55.423.400,58
Titolo 3 - Entrate extratributarie	144.958.254,82
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	103.076.466,63
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	80.000.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	68.081.938,24
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	202.109.101,49
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	222.643.369,98

Il Bilancio 2018: composizione delle entrate per *Titoli*

importi in euro

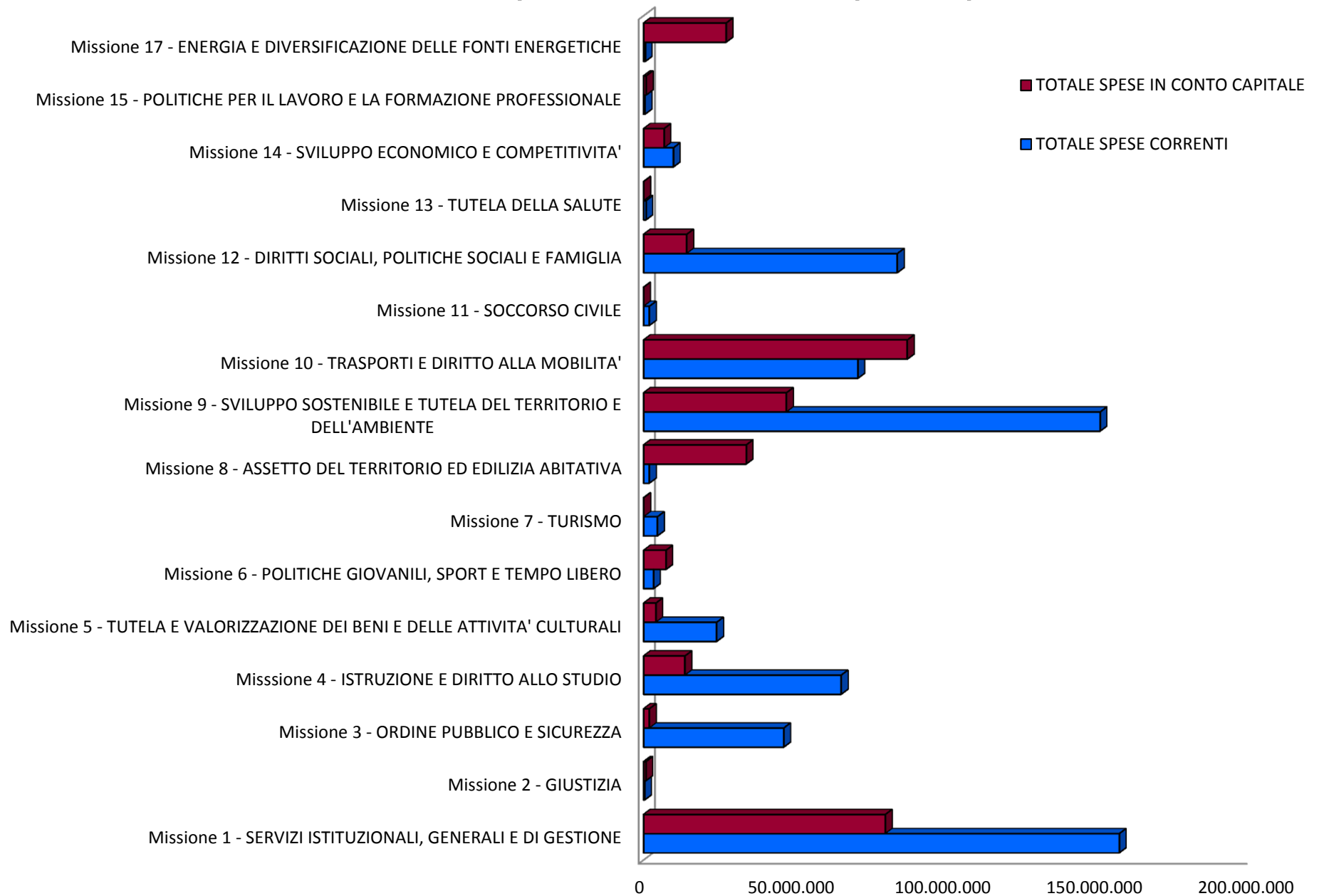


Il Bilancio 2018: spese per *Missioni*

importi in euro

SPESE PER MISSIONI	TOTALE SPESE CORRENTI	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE
Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	156.455.506,03	79.482.294,53
Missione 2 - GIUSTIZIA	334.774,29	755.052,81
Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	46.082.603,85	1.910.808,88
Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	64.951.899,43	13.609.812,13
Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	24.008.044,43	4.027.680,21
Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	3.256.064,76	7.347.053,19
Missione 7 - TURISMO	4.540.394,79	38.077,89
Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1.883.962,87	33.748.955,22
Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	150.138.341,74	46.971.801,04
Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	70.440.433,99	86.703.741,87
Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	1.880.070,00	0,00
Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	83.421.844,72	14.180.229,50
Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	794.639,31	35.397,10
Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	9.771.170,20	6.722.424,55
Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	475.051,40	855.276,27
Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00
Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	587.101,19	27.146.223,34
Missione 18 - RELAZIONE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00
Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00
Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	49.826.555,38	159.687,16
Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	6.348.746,04	0,00
Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00

Il Bilancio 2018: composizione delle spese per *Missioni* *



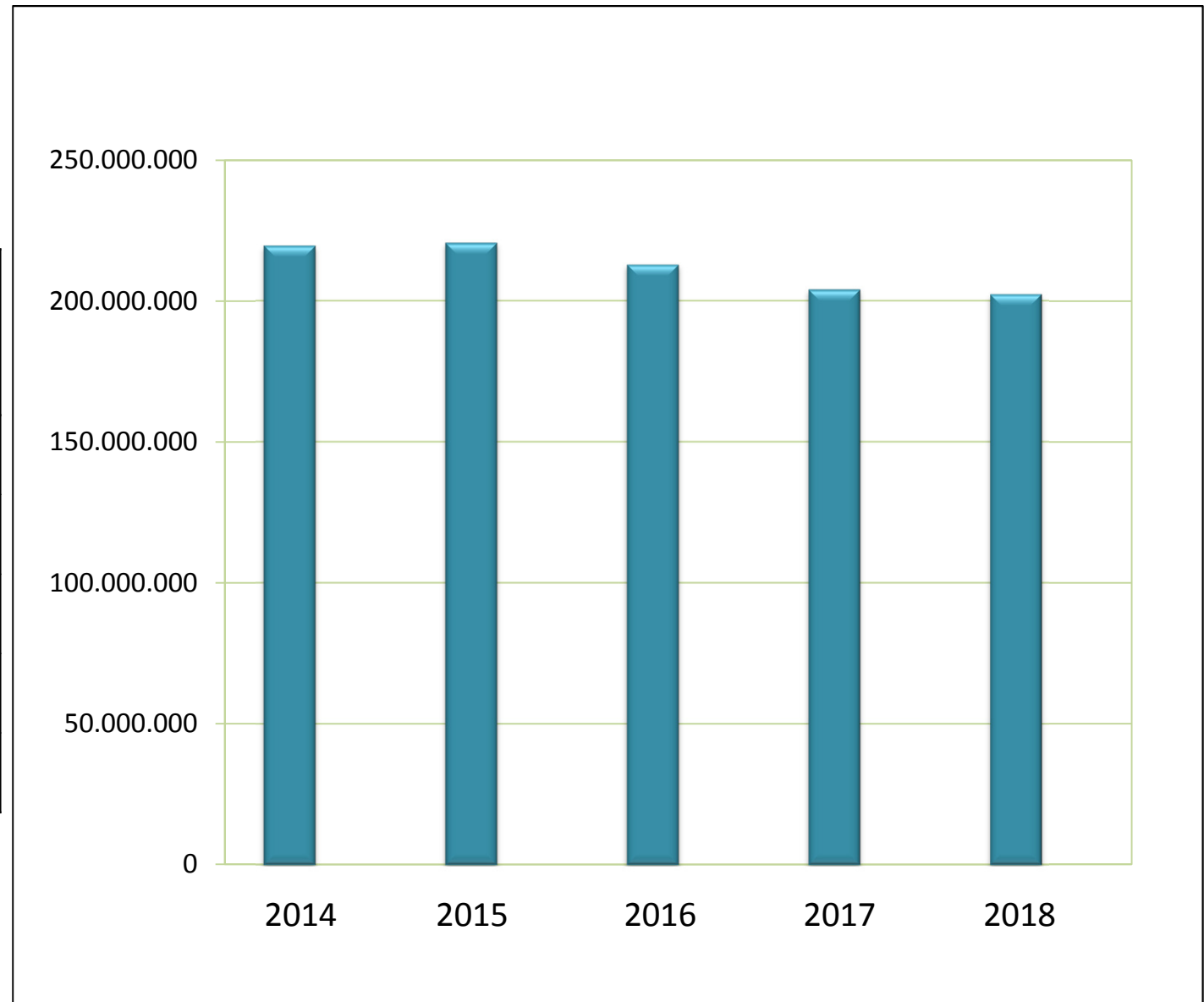
* escluse missioni 16, 18, 19, 20, 50, 60

importi in euro

Il Bilancio 2018: spesa di Personale

anno	Spesa di Personale (Macroaggregato 1)
2014	219.758.227,61
2015	220.683.841,43
2016	213.017.995,66
2017	204.196.896,26
2018	202.490.151,05

importi in euro

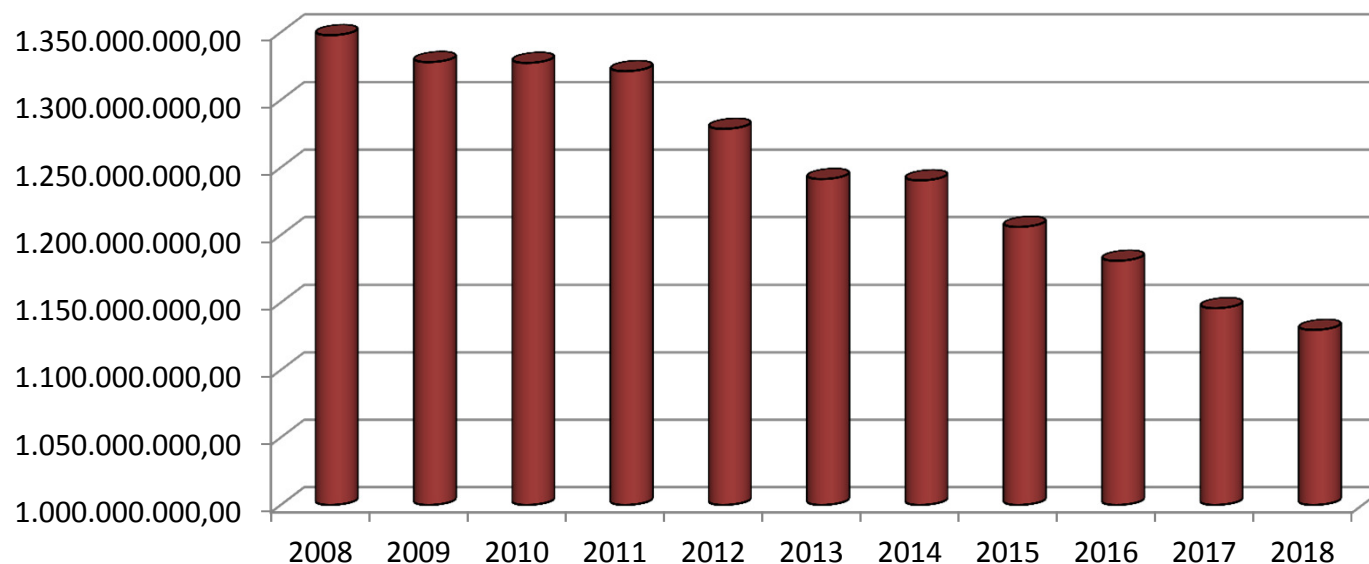


Il Bilancio 2018: andamento storico del debito residuo

importi in euro

Anno	Residuo debito
2008	1.347.794.952,68
2009	1.327.917.919,85
2010	1.327.310.953,37
2011	1.321.189.881,83
2012	1.278.515.896,83
2013	1.241.405.796,43
2014	1.240.420.262,49
2015	1.205.975.117,18
2016	1.180.950.883,22
2017	1.145.778.652,38
2018*	1.129.707.440,10

Residuo debito



* Il valore relativo al 2018 si riferisce alla previsione