

Il Bilancio di previsione 2019

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 2019-2021 approvato dal Consiglio Comunale il 24 gennaio 2019.

Esse si riferiscono al primo anno del bilancio di previsione approvato (2019) 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 2019: entrate e spese per *Titoli*

ENTRATE	COMPETENZA 2019	SPESE	COMPETENZA 2019
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	8.442.016,60	Disavanzo di amministrazione	0
Fondo pluriennale vincolato	45.274.720,86		
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	570.573.980,26	Titolo 1 – Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	712.405.420,04 9.840.560,70
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	60.369.459,66		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	150.861.625,52		
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	100.350.567,61	Titolo 2 – Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	204.841.463,35 10.066.000,90
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	80.000.000,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	80.000.000,00 0
Totale entrate finali	962.155.633,05	Totale spese finali	997.246.883,39
Titolo 6 – Accensione di prestiti	51.624.158,28	Titolo 4 – Rimborso di prestiti	70.249.645,40
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	202.810.929,04	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	202.810.929,04
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	217.156.120,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	217.156.120,00
Totale titoli	1.433.746.840,37	Totale titoli	1.487.463.577,83
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.487.463.577,83	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.487.463.577,83

importi in euro

Il Bilancio 2019: equilibri per comparto

ENTRATE 2019		USCITE 2019	
ENTRATE TRIBUTARIE	570.574	SPESE PERSONALE	212.862
<i>di cui:</i>		<i>di cui:</i>	
IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	181.800	PERSONALE	204.908
I.C.I e I.M.U. - RECUPERO EVASIONE	5.000	PERSONALE TEMPORANEO PER EMERGENZE	7.954
ADDIZIONALE I.R.PE.F.	75.000	IRAP E ALTRE IMPOSTE	12.073
PUBBLICITA'	3.200	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	329.420
AFFISSIONI	1.100	<i>di cui:</i>	
IMPOSTA DI SOGGIORNO	3.760	AMIU	165.701
TARI	164.775	ASTER	14.500
TASI	300	IMMOBILI ERP	7.492
FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE	133.949	GENOVA PARCHEGGI	5.500
ALTRE	1.690	AMT SERVIZI AUSILIARI	4.500
TRASFERIMENTI CORRENTI	60.369	COMPENSI ORGANI ISTITUZIONALI	2.614
<i>di cui:</i>		SPESE GENERALI (utenze, fitti, pulizie, vestiario, ecc.)	42.494
DA STATO LEGGI FINANZIARIE	12.870	CONTRATTI DI SERVIZIO (sociali, educativi, ecc.)	58.410
DA STATO PER EMERGENZA	8.476	ALTRE ACQUISIZIONI DI SERVIZI	27.095
DA STATO	18.466	ALTRE ACQUISIZIONI DI BENI	1.114
DA REGIONE	13.949	TRASFERIMENTI CORRENTI	77.755
DA UNIONE EUROPEA	2.803	<i>di cui:</i>	
ALTRE	3.805	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	28.039
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	150.861	TARI-SOCIALITÀ	31.288
<i>di cui:</i>		CONTRIBUTI A FONDAZIONI, ISTITUZIONI, TEATRI ED ALTRI	18.428
PROVENTI DA REFEZIONE SCOLASTICA	16.146	SERVIZIO PRESTITI	86.561
FITTI, CANONI E CONCESSIONI	17.582	<i>di cui:</i>	
C.O.S.A.P.	13.951	INTERESSI	16.311
PROVENTI INFRAZIONE CODICE DELLA STRADA	41.100	RIMBORSO DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	25.787
DIVIDENDI E UTILI	8.584	RIMBORSO FINANZIAMENTI A LUNGO TERMINE	44.463
IVA A CREDITO	7.160	ALTRI INTERESSI	53
ALTRI PROVENTI DA BENI/SERVIZI	35.556	RIMBORSI E SPESE CORRETTIVE DELL'ENTRATA	907
RECUPERI DIVERSI	10.782	ALTRE SPESE CORRENTI	63.023
ALTRE POSTE DI ENTRATA	850	<i>di cui:</i>	
<i>di cui:</i>		FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ	45.434
ALIENAZIONI % A RIDUZIONE DEBITO	850	FONDO DI RISERVA	3.563
		DEBITO DI IMPOSTA	8.000
		ASSICURAZIONI	3.250
		ALTRE SPESE	2.776
TOTALE EQUILIBRIO CORRENTE - ENTRATE	782.654	TOTALE EQUILIBRIO CORRENTE - SPESE	782.654

EQUILIBRIO CONTO CAPITALE				<i>importi in migliaia di euro</i>	
ENTRATE 2019				USCITE 2019	
ENTRATE IN CONTO CAPITALE				SPESE PER INVESTIMENTI	
ALIENAZIONI	18.563			VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	43.654
ONERI DI URBANIZZAZIONE	3.055			GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	33.920
TRASFERIMENTI VINCOLATI	76.912			FONTI ENERGETICHE	1.460
				DIFESA DEL SUOLO	33.477
	1.820			EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI	14.812
ALTRE IN C/CAPITALE				EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	
	100.350			TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	14.725
ACCENSIONE DI PRESTITI				RIFIUTI	5.000
MUTUI	51.624			ISTRUZIONE	9.478
ALTRE POSTE DI ENTRATA				URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	1.265
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	45.275			SPORT E TEMPO LIBERO	5.290
AVANZO	8.442			TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	5.459
ENTRATE DA P/CORRENTE	-850			INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	4.315
	52.867			FONDO ENTRATE DUBBIA ESIGIBILITA'	304
				ALTRE	31.682
					204.841
TOTALE EQUILIBRIO C/CAPITALE - ENTRATE		204.841		TOTALE EQUILIBRIO C/CAPITALE - SPESE	
					204.841

POSTE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO				<i>importi in migliaia di euro</i>	
ENTRATE 2019				USCITE 2019	
RISCOSSIONE DI CREDITI	80.000			CONCESSIONE DI CREDITI	80.000
ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO TESORIERE	202.811			CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DAL TESORIERE	202.811
ENTRATE PER C/TERZI E PARTITE DI GIRO	217.156			USCITE PER C/TERZI E PARTITE DI GIRO	217.156
TOTALE POSTE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO		499.967		TOTALE POSTE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO	
					499.967

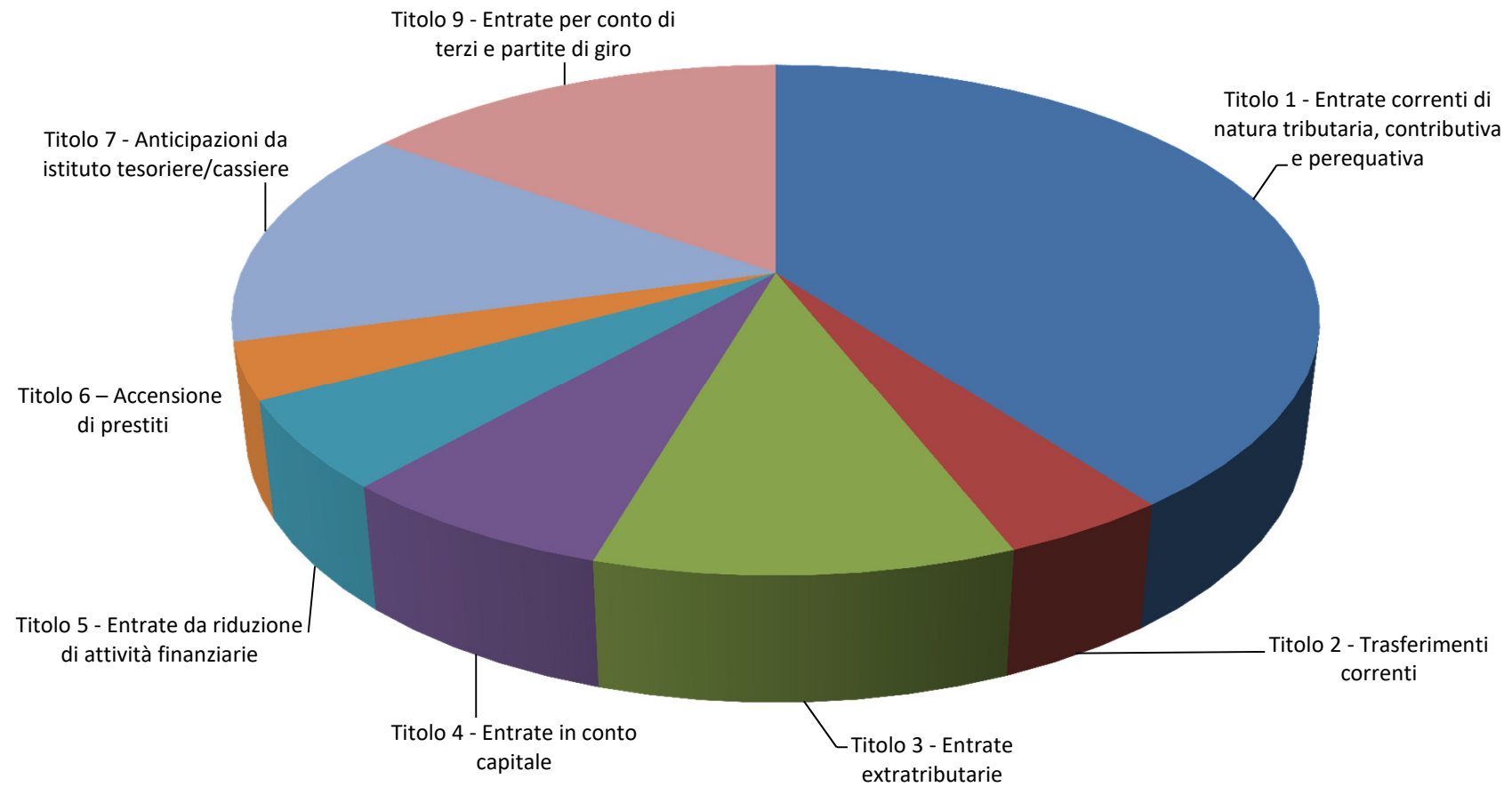
TOTALE EQUILIBRIO CORRENTE - ENTRATE	782.654	TOTALE EQUILIBRIO CORRENTE - SPESE	782.654
TOTALE EQUILIBRIO C/CAPITALE - ENTRATE	204.841	TOTALE EQUILIBRIO C/CAPITALE - SPESE	204.841
TOTALE POSTE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO	499.967	TOTALE POSTE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO	499.967
TOTALE GENERALE ENTRATE	1.487.462	TOTALE GENERALE SPESE	1.487.462

Il Bilancio 2019: entrate per *Titoli*

importi in euro

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	570.573.980,26
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	60.369.459,66
Titolo 3 - Entrate extratributarie	150.861.625,52
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	100.350.567,61
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	80.000.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	51.624.158,28
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	202.810.929,04
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	217.156.120,00

Il Bilancio 2019: composizione delle entrate per *Titoli*

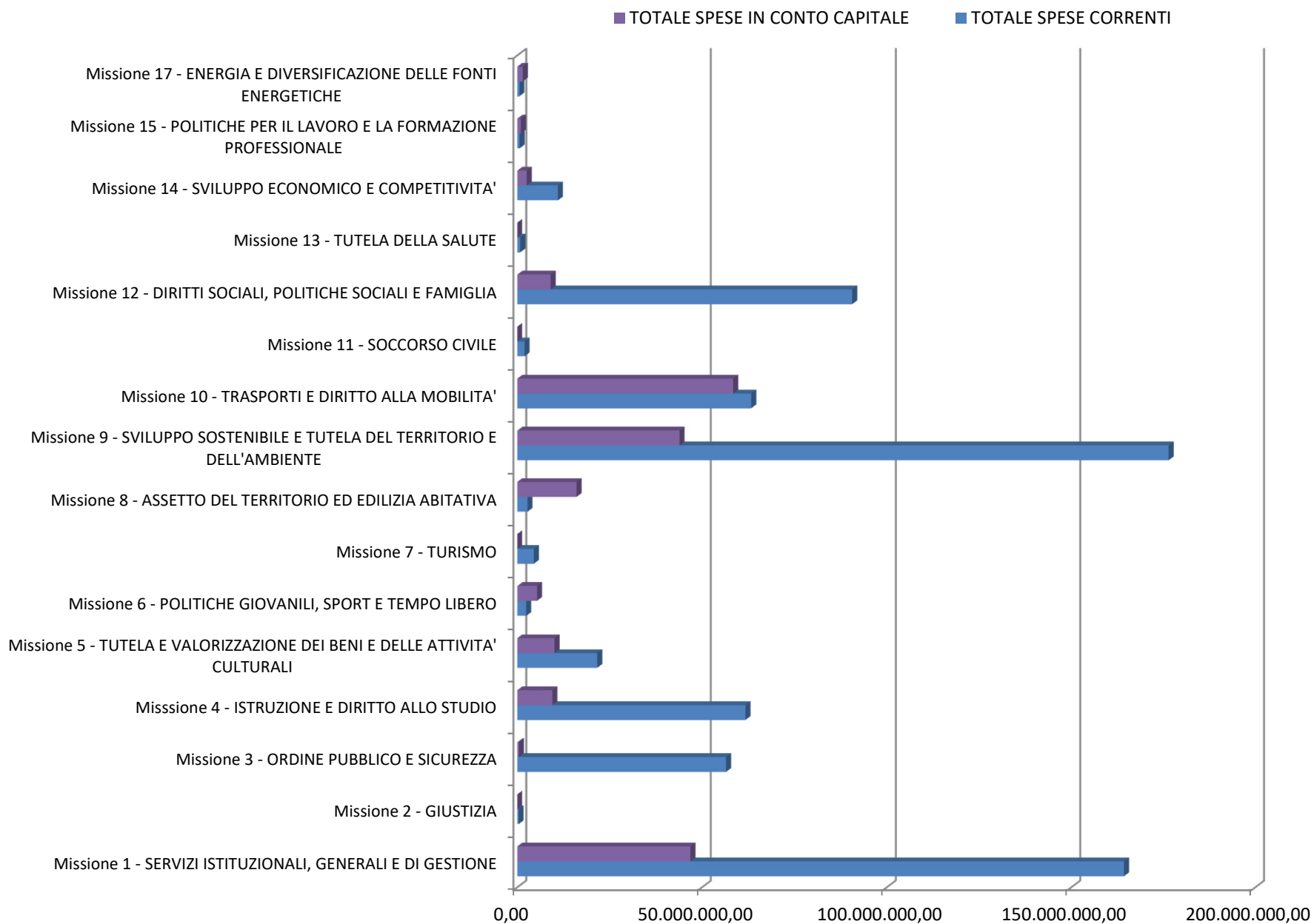


Il Bilancio 2019: spese per *Missioni*

importi in euro

SPESE PER MISSIONI	TOTALE SPESE CORRENTI	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE
Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	164.342.508,03	46.815.166,10
Missione 2 - GIUSTIZIA	359.281,90	0,00
Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	56.464.726,20	385.000,00
Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	61.753.612,76	9.478.121,58
Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	21.592.043,76	10.110.247,42
Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	2.431.438,91	5.290.747,23
Missione 7 - TURISMO	4.464.404,90	0,00
Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	2.785.136,32	16.077.317,54
Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	176.447.227,33	43.935.952,02
Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	63.284.155,98	58.379.844,75
Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	1.947.415,47	0,00
Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	90.591.802,11	9.081.972,19
Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	792.839,18	0,00
Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	11.016.309,77	2.523.657,13
Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	648.234,31	1.000.000,00
Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00
Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	556.982,05	1.459.804,62
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	50.286.953,25	303.632,77
Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	2.640.347,81	0,00
Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00

Il Bilancio 2019: composizione delle spese per *Missioni* *



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

Il Bilancio 2019: 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
2019	203.021.739,33

importi in euro



Il Bilancio 2019: andamento storico del debito residuo

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	€ 1.117.501.173,60
2019	€ 1.098.875.686,48

I valori relativi
agli anni 2018 e
2019 sono dati
previsionali

