



COMUNE DI BOLOGNA

Documento Unico di Programmazione 2015-2017

Sezione Operativa

Volume 4

BUDGET 2015-2017

**ANALISI DELLE PREVISIONI DI ENTRATA E DI SPESA RELATIVE AL TRIENNIO 2015-2017
RICLASSIFICATE SECONDO LO SCHEMA DI BUDGET**

29 luglio 2014

Premessa

In questa prima versione del Volume 4 del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2015-2017 vengono presentate le previsioni di entrata e di spesa relative al triennio 2015-2017, riclassificate secondo lo schema di Budget.

I dati presentati nel Volume sono stati inseriti dai Dipartimenti / Aree / Settori / Quartieri nella seconda metà del mese di giugno 2014, sulla base delle informazioni disponibili e tenuto conto delle novità normative evidenziate nel Cap. 2 del Volume 2 del DUP 2015-2017.

Nei mesi di settembre e ottobre 2014 si procederà naturalmente a un'ulteriore revisione delle previsioni di entrata e di spesa, rivolgendo una particolare attenzione alle disposizioni di interesse dei Comuni che saranno contenute nella Legge di stabilità per l'anno 2015.

A seguito di questo ulteriore processo di aggiornamento delle stime di entrata e di spesa si procederà entro il 15 novembre a definire una nuova versione del Volume 4, che farà parte della più complessiva Nota di aggiornamento del DUP 2015-2017.

INDICE

SINTESI ECONOMICO FINANZIARIA	Pag.	1
ENTRATE	"	5
- ENTRATE CLASSIFICATE PER TITOLI E CATEGORIE	"	7
USCITE	"	13
- PERSONALE (COMPRESI COMPENSI AD AMMINISTRATORI)	"	15
- CONSUMI ECONOMICI	"	19
- CONSUMI SPECIFICI	"	23
- ALTRE SPESE	"	27
- FITTI PASSIVI	"	31

SINTESI ECONOMICO - FINANZIARIA

Budget 2015-2017: Sintesi economico finanziaria

(in migliaia di Euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015		Δ BDG 2017 - BDG 2015	
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.	
Personale (compresi compensi ad Amministratori)	172.000	405	171.000	405	170.000	401	-1.000		-2.000	-4
Economato	33.582	5	33.443	5	32.254	5	-139		-1.328	
Consumi specifici	133.994	13.228	132.924	12.112	132.189	10.993	-1.070	-1.116	-1.805	-2.235
Altre spese	168.393	450	166.038	450	165.828	450	-2.355		-2.565	
Fitti passivi	9.530		9.884		9.625		354		95	
TOTALE SPESE	517.499	14.088	513.289	12.972	509.896	11.849	-4.210	-1.116	-7.603	-2.239
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	389.658	3.200	389.658	3.200	389.658	3.200				
Titolo II - Trasferimenti correnti	20.816	5.868	18.128	4.766	16.645	3.722	-2.688	-1.102	-4.171	-2.146
Titolo III - Entrate extratributarie	107.025	5.020	105.503	5.006	103.593	4.927	-1.522	-14	-3.432	-93
TOTALE ENTRATE	517.499	14.088	513.289	12.972	509.896	11.849	-4.210	-1.116	-7.603	-2.239

E.C. = Entrate corrispondenti

ENTRATE

ENTRATE CLASSIFICATE PER TITOLI E CATEGORIE

Budget 2015-2017: Entrate per titoli e categorie

(in migliaia di euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015	Δ BDG 2017 - BDG 2015
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.	di cui E.C.
Avanzo di amministrazione								
IMU - Imposta municipale propria	132.824		132.824		132.824			
ICI - Imposta comunale sugli immobili - recupero arretrati	4.000		4.000		4.000			
Addizionale comunale IRPEF	46.109		46.109		46.109			
Imposta di soggiorno	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200		
TASI - Tassa sui servizi comunali	65.000		65.000		65.000			
TARI - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	82.450		82.450		82.450			
TARES - Tariffa rifiuti e servizi - recupero arretrati	600		600		600			
TARSU-Tassa smaltim.rifiuti solidi urbani-recupero arretrati	6.200		6.200		6.200			
Imposta comunale pubblicità e diritto pubbliche affissioni	370		370		370			
Imposta municipale secondaria	14.620		14.620		14.620			
Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	623		623		623			
Imposte, tasse e proventi assimilati	355.996	3.200	355.996	3.200	355.996	3.200		
Fondo di solidarietà comunale	33.662		33.662		33.662			
Fondi perequativi	33.662		33.662		33.662			
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	389.658	3.200	389.658	3.200	389.658	3.200		

Budget 2015-2017: Entrate per titoli e categorie

(in migliaia di euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015		Δ BDG 2017 - BDG 2015	
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.	
Trasferimenti correnti da Ministeri - Uffici giudiziari	3.800		3.800		3.800					
Trasferimenti correnti da Ministeri - Altro	9.873	2.558	8.255	2.516	7.318	2.021	-1.618	-42	-2.555	-537
Trasferimenti correnti da Ministero Istruzione-Istituzioni scolastiche	5	5	5	5	5	5				
Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	85	85	85	85	85	85				
Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	61	61	61	61	61	61				
Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali nac	8	8					-8	-8	-8	-8
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	13.832	2.717	12.206	2.667	11.269	2.172	-1.626	-50	-2.563	-545
Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	3.962	596	3.659	293	3.696	273	-303	-303	-266	-323
Trasferimenti correnti da Province	725	717	121	113	143	135	-604	-604	-582	-582
Trasferimenti correnti da Comuni	14		14		32	18			18	18
Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	500	500	500	500					-500	-500
Trasferimenti correnti da Università	766	516	756	516	696	516	-10		-70	
Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	345	150	245	50	201		-100	-100	-144	-150
Trasferimenti correnti da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica										
Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali nac										
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	6.312	2.479	5.295	1.472	4.768	942	-1.017	-1.007	-1.544	-1.537
Trasferimenti correnti da Famiglie	26	26	21	21	2	2	-5	-5	-24	-24
Sponsorizzazioni da imprese	30	30	30	30	30	30				
Altri trasferimenti correnti da imprese	50	50	50	50	50	50				
Trasferimenti correnti da Imprese	80	80	80	80	80	80				
Trasferimenti correnti da Fondazioni	531	531	496	496	496	496	-35	-35	-35	-35
Trasferimenti correnti da altre Istituzioni Sociali Private	30	30	30	30	30	30				
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	561	561	526	526	526	526	-35	-35	-35	-35
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	5	5					-5	-5	-5	-5
Trasf. correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	5	5					-5	-5	-5	-5
Titolo II - Trasferimenti correnti	20.816	5.868	18.128	4.766	16.645	3.722	-2.688	-1.102	-4.171	-2.146

Budget 2015-2017: Entrate per titoli e categorie

(in migliaia di euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015		Δ BDG 2017 - BDG 2015	
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.	
Proventi da vendita di beni n.a.c.	4	4	4	4	4	4				
Vendita di beni	4	4	4	4	4	4				
Proventi da asili nido	5.020		5.020		5.020					
Proventi da mense	100		100		100					
Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre										
Proventi trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	850	850	850	850	850	850				
Proventi da trasporto scolastico	208		208		208					
Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	4.607		4.607		4.607					
Proventi da servizi informatici	72		72		72					
Proventi da servizi di copia e stampa	67		67		67					
Proventi da servizi ispettivi e controllo	240	240	240	240	240	240				
Proventi da diritti di segreteria e rogito	1.175		875		875		-300		-300	
Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	435	10	435	10	435	10				
Proventi da autorizzazioni	806		806		806					
Proventi altri servizi integrativi	1.061		1.061		1.061					
Proventi scambi culturali e attività estive	805	805	805	805	880	880		75	75	
Proventi servizi socio-assistenziali	1.690		1.690		1.690					
Proventi concessione rimozioni	140		140		140					
Proventi da servizi n.a.c.	95	15	95	15	95	15				
Entrate dalla vendita di servizi	17.371	1.920	17.071	1.920	17.146	1.995	-300		-225	75
Canone occupazione spazi e aree pubbliche	900		500		500		-400		-400	
Proventi da concessione Ippodromo Arcoveggio	193		194		194		1		1	
Proventi impianti sportivi-concessioni	293		293		293					
Proventi concessione spazi pubblicitari	3.122		3.122		3.122					
Altri proventi da concessioni su beni	1.341	455	1.348	457	1.346	457	7	2	5	2
Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	612		620		620		8		8	
Fitti immobili ad uso abitativo	359	305	359	305	209	155			-150	-150
Fitti immobili ad uso commerciale	6.315		6.345		6.168		30		-147	
Fitti immobili LFA	300	60	300	60	289	60			-11	
Proventi impianti sportivi-noleggi e locazioni	278		278		278					
Altri noleggi e locazioni beni immobili	907	350	907	350	845	350			-62	
Proventi derivanti dalla gestione dei beni	14.620	1.170	14.266	1.172	13.864	1.022	-354	2	-756	-148
Ammende per contravvenzioni: ordinarie	45.000		45.000		45.000					
Ammende per contravvenzioni: pregresse										
Altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni	1.283	983	1.283	983	1.283	983				
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	46.283	983	46.283	983	46.283	983				

Budget 2015-2017: Entrate per titoli e categorie

(in migliaia di euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015		Δ BDG 2017 - BDG 2015	
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.	
Interessi attivi	1.429	1	1.429	1	1.429	1				
Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	13.342		13.342		13.246				-96	
Altre entrate da redditi da capitale	13.342		13.342		13.246				-96	
Indennizzi di assicurazione su beni immobili	10	10	10	10	10	10				
Indennizzi di assicurazione su beni mobili	10		10		10					
Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	5	5	5	5	5	5				
Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	200	170	200	170	200	170				
Indennizzi di assicurazione	225	185	225	185	225	185				
Rimb. spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, con	800		800		800					
Entrate da rimborsi di IVA a credito	1.072		941		941		-131		-131	
Entrate da rimborsi di imposte dirette e indirette	15		15		23				8	
Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	11.629	627	10.892	610	9.397	606	-737	-17	-2.232	-21
Rimborsi in entrata	13.516	627	12.648	610	11.161	606	-868	-17	-2.355	-21
Altre entrate correnti n.a.c.	235	130	235	131	235	131		1		1
Titolo III - Entrate extratributarie	107.025	5.020	105.503	5.006	103.593	4.927	-1.522	-14	-3.432	-93
TOTALE	517.499	14.088	513.289	12.972	509.896	11.849	-4.210	-1.116	-7.603	-2.239

E.C. = Entrate corrispondenti

USCITE

PERSONALE

Budget 2015-2017: Personale (compresi compensi ad Amministratori)

(in migliaia di Euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015		Δ BDG 2017 - BDG 2015	
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.	
SPESE DI PERSONALE	167.800	405	166.800	405	165.800	401	-1.000		-2.000	-4
CONSULTAZIONI ELETTORALI	600		600		600					
PERSONALE IN QUIESCENZA	1.150		1.150		1.150					
COMPENSI AD AMMINISTRATORI	2.450		2.450		2.450					
TOTALE	172.000	405	171.000	405	170.000	401	-1.000		-2.000	-4

E.C. = Entrate corrispondenti

CONSUMI ECONOMICI

Budget 2015-2017: Consumi economici

(in migliaia di Euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015	Δ BDG 2017 - BDG 2015	
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.	di cui E.C.	
Settore Gare	18.570	5	16.075	5	14.886	5	-2.495	-3.684	(1)
Settore Agenda digitale e tecnologie informatiche (spese di telefonia e trasmissione dati, materiale e attrezzature informatiche)	2.278		2.278		2.278				
Settore Edilizia pubblica e Manutenzione (spese per climatizzazione ambienti)	11.619		13.975		13.975		2.356	2.356	(1)
Settore Patrimonio (servizi diversi e spese economiche varie per la gestione di immobili comunali ed affittanze passive)	1.115		1.115		1.115				
TOTALE	33.582	5	33.443	5	32.254	5	-139	-1.328	

E.C. = Entrate corrispondenti

(1) Le variazioni degli stanziamenti 2015, 2016 e 2017 del Settore Gare e del Settore Edilizia pubblica e Manutenzione sono dovute al trasferimento fra questi Settori delle risorse relative alla gestione del servizio complessivo di energia elettrica

CONSUMI SPECIFICI

Budget 2015-2017: Consumi specifici

(in migliaia di Euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015		Δ BDG 2017 - BDG 2015	
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.	
A) DIREZIONE GENERALE	2.115	1.444	2.115	1.444	2.249	1.548			134	104
DIREZIONE GENERALE	2.115	1.444	2.115	1.444	2.249	1.548			134	104
B) SEGRETARIO GENERALE	21		21						-21	
C) STAFF ISTITUZIONALI	11.846	875	11.831	860	11.995	860	-15	-15	149	-15
SEGRETERIA GENERALE	1.946	865	1.931	850	1.946	850	-15	-15		-15
STAFF DEL CONSIGLIO COMUNALE	122		122		122					
AVVOCATURA	92		92		241				149	
POLIZIA MUNICIPALE	9.686	10	9.686	10	9.686	10				
D) AREA PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	291		291		291					
E) DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE	85	61	85	61	150	61			65	
CONTROLLI	9		9		9					
STATISTICA	76	61	76	61	141	61			65	
F) DIPARTIMENTO RISORSE FINANZIARIE	5.368		5.368		5.369				1	
PARTECIPAZIONI SOCIETARIE	38		38		38					
FINANZA E BILANCIO	100		100		100					
ENTRATE	5.212		5.212		5.212					
GARE	18		18		19				1	
G) DIPARTIMENTO RIQUALIFICAZIONE URBANA	5.881	1.359	5.881	1.359	5.881	1.359				
DIPARTIMENTO RIQUALIFICAZIONE URBANA	15		15		15					
PIANI E PROGETTI URBANISTICI	75	70	75	70	75	70				
SERVIZI PER L'EDILIZIA	448	429	448	429	448	429				
AMBIENTE E ENERGIA	5.343	860	5.343	860	5.343	860				
H) DIPARTIMENTO CURA E QUALITA' DEL TERRITORIO	20.164	170	20.164	170	20.177	170			13	
DIPARTIMENTO CURA E QUALITA' DEL TERRITORIO	381		381		381					
EDILIZIA PUBBLICA E MANUTENZIONE	4.423	35	4.423	35	4.423	35				
INFRASTRUTTURE E MANUTENZIONE	11.176	135	11.176	135	11.199	135			23	
MOBILITÀ SOSTENIBILE	4.145		4.145		4.142				-3	
PATRIMONIO	39		39		32				-7	
I) DIPARTIMENTO ECONOMIA E PROMOZIONE DELLA CITTÀ'	6.815	2.133	6.691	2.009	6.141	1.459	-124	-124	-674	-674
MARKETING URBANO E TURISMO	1.855	1.755	1.848	1.748	1.348	1.248	-7	-7	-507	-507
ATTIVITÀ PRODUTTIVE E COMMERCIO	245	228	228	211	228	211	-17	-17	-17	-17
AGENDA DIGITALE E TECNOLOGIE INFORMATICHE	4.715	150	4.615	50	4.565		-100	-100	-150	-150
L) DIPARTIMENTO CULTURA E SCUOLA	21.331	3.613	20.436	2.638	20.434	2.638	-895	-975	-897	-975
SISTEMA CULTURALE E UNIVERSITÀ'	8.756	2.612	8.457	2.612	8.457	2.612	-299		-299	
ISTRUZIONE	12.575	1.001	11.979	26	11.977	26	-596	-975	-598	-975

Budget 2015-2017: Consumi specifici

(in migliaia di Euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015		Δ BDG 2017 - BDG 2015	
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.	
M) DIPARTIMENTO BENESSERE DI COMUNITA'	22.415	3.552	22.379	3.550	21.840	2.877	-36	-2	-575	-675
DIPARTIMENTO BENESSERE DI COMUNITA'	83		83		83					
SALUTE, SPORT E CITTA' SANA	3.056	504	3.026	507	3.026	507	-30	3	-30	3
SERVIZI SOCIALI	18.801	2.723	18.801	2.723	18.431	2.220			-370	-503
SERVIZI PER L'ABITARE	475	325	469	320	300	150	-6	-5	-175	-175
N) AREA AFFARI ISTITUZIONALI E QUARTIERI	475	21	475	21	475	21				
O) TOTALE QUARTIERI	37.187		37.187		37.187					
AREA AFFARI ISTITUZIONALI-COORD.QUARTIERI	1.689		1.689		1.689					
QUARTIERE BORGO PANIGALE	2.502		2.502		2.502					
QUARTIERE NAVILE	7.021		7.021		7.021					
QUARTIERE PORTO	2.994		2.994		2.994					
QUARTIERE RENO	3.444		3.444		3.444					
QUARTIERE S.DONATO	4.124		4.124		4.124					
QUARTIERE S.STEFANO	3.346		3.346		3.346					
QUARTIERE S.VITALE	4.065		4.065		4.065					
QUARTIERE SARAGOZZA	3.111		3.111		3.111					
QUARTIERE SAVENA	4.891		4.891		4.891					
TOTALE	133.994	13.228	132.924	12.112	132.189	10.993	-1.070	-1.116	-1.805	-2.235

E.C. = Entrate corrispondenti

ALTRE SPESE

Budget 2015-2017: Altre spese

(in migliaia di euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015	Δ BDG 2017 - BDG 2015
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.	di cui E.C.
SETTORE POLIZIA MUNICIPALE	10.000		10.000		10.000			
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente (per contravvenzioni di dubbia esigibilità)	10.000		10.000		10.000			
SETTORE FINANZA E BILANCIO	52.151	40	50.051	40	49.682	40	-2.100	-2.469
Imposte e tasse a carico dell'ente	445		445		445			
Rimborso di prestiti (quota interessi passivi)	7.215		6.507		5.225		-708	-1.990
Rimborso di prestiti (quota capitale)	28.292		26.210		25.720		-2.082	-2.572
Fondo di riserva	9.267		10.019		10.055		752	788
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente (entrate di natura prevalentemente tariffaria e residui attivi con anzianità superiore ai 5 anni)	170		409		409		239	239
Versamenti IVA a debito	4.429		4.137		4.137		-292	-292
Altre spese correnti non altrimenti classificate (oneri straordinari della gestione corrente)	2.181		2.172		3.539		-9	1.358
Altro	152	40	152	40	152	40		
SETTORE ENTRATE	19.809		19.809		19.809			
Acquisto di beni e servizi (per le procedure di accertamento e riscossione delle entrate)	3.448		3.448		3.448			
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente (entrate di natura tributaria)	15.034		15.034		15.034			
Fondo di solidarietà comunale								
Altri rimborsi di somme non dovute	1.313		1.313		1.313			
Altro	14		14		14			
SETTORE AMBIENTE E ENERGIA	71.582		71.318		71.318		-264	-264
Spese per contratti di servizio pubblico (trasferimento ad Hera S.p.A. per il servizio di pulizia delle strade e delle piazze e di raccolta differenziata e smaltimento dei rifiuti solidi urbani)	71.155		71.155		71.155			
Altro	427		163		163		-264	-264

Budget 2015-2017: Altre spese

(in migliaia di euro)

	BDG 2015		BDG 2016		BDG 2017		Δ BDG 2016 - BDG 2015	Δ BDG 2017 - BDG 2015
	di cui E.C.		di cui E.C.		di cui E.C.			
SETTORE INFRASTRUTTURE E MANUTENZIONE	2.000		2.000		2.000			
Spese per contratti di servizio pubblico (relativo al servizio di rimozione neve)	2.000		2.000		2.000			
SETTORE PATRIMONIO	12.851	410	12.860	410	13.019	410	9	168
Sede servizi unificati del Comune - Torri A e B	9.813		9.813		9.964			151
Sede servizi unificati del Comune - Torre C	796		805		813		9	17
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.026		1.026		1.026			
Acquisto di beni e servizi	656		656		656			
Spese in conto capitale	510	410	510	410	510	410		
Altre spese correnti	50		50		50			
TOTALE	168.393	450	166.038	450	165.828	450	-2.355	-2.565

E.C. = Entrate corrispondenti

FITTI

Budget 2015-2017: Fitti passivi

(in migliaia di Euro)

	BDG 2015 di cui E.C.	BDG 2016 di cui E.C.	BDG 2017 di cui E.C.	Δ BDG 2016 - BDG 2015 di cui E.C.	Δ BDG 2017 - BDG 2015 di cui E.C.
UFFICI GIUDIZIARI	5.840	6.100	5.760	260	-80
SEDE SERVIZI UNIFICATI DEL COMUNE - TORRE C	1.718	1.727	1.480	9	-238
ALTRI UFFICI E SERVIZI COMUNALI	1.972	2.057	2.385	85	413
TOTALE	9.530	9.884	9.625	354	95

E.C. = Entrate corrispondenti