

Bilancio di Previsione 2019/2020/2021

“NOTA INTEGRATIVA”

(Art. 11 - comma 5 - D. Lgs n. 118/2011)

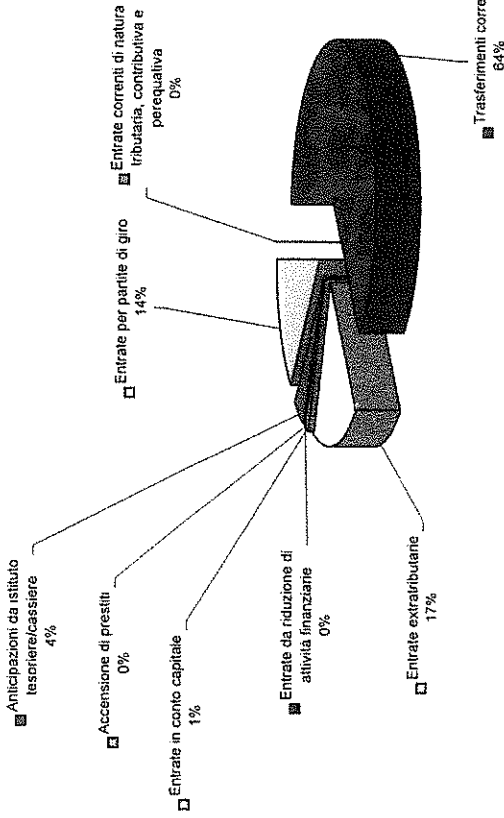
ANALISI E RAPPRESENTAZIONI GRAFICHE

ENTRATA 2015 - 2021 - TITOLI - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011										
TITOLO	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione 2019	Avanzamento 2019	Variazione di bilancio 2019	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020	
Classificazione DPCM 28 dicembre 2011										
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 Trasferimenti correnti	34.508.869,90	32.869.526,59	33.041.444,50	34.197.070,13	35.214.596,16	31.454.004,09	33.794.872,87	33.794.872,87	34.149.384,04	34.149.384,04
3 Entrate extratributarie	9.317.878,31	8.980.087,06	8.647.342,89	8.845.146,24	9.198.896,33	6.452.843,74	9.076.687,24	9.076.687,24	9.076.687,24	9.076.687,24
4 Entrate in conto capitale	560.856,38	137.926,01	117.796,52	110.000,00	627.881,87	30.890,00	535.528,31	535.528,31	770.000,00	-
5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	235.000,00	-	175.000,00	-	100.000,00	-	-	-	-	-
6 Accensione di prestiti	-	175.000,00	-	-	100.000,00	-	100.000,00	-	330.000,00	-
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
9 Entrate per partite di giro	7.451.153,68	5.940.904,50	5.470.249,57	9.077.500,00	9.920.930,19	6.641.631,14	7.366.392,00	7.366.392,00	7.366.392,00	7.366.392,00
Totale	52.073.758,27	47.903.444,16	47.451.773,48	54.228.716,37	57.062.004,55	44.579.396,97	52.773.480,42	52.773.480,42	53.682.463,28	52.592.463,28
FPV - correnti	-	-	-	541.914,01	593.111,62	-	22.510,63	-	1.326.623,32	1.326.623,32
FPV - investimenti	-	-	-	-	353.343,04	-	35.233,75	-	-	-
TOTALE FPV	-	-	-	541.914,01	946.454,66	-	12.723,12	-	1.326.623,32	1.326.623,32
Avanzo - investimenti	-	-	-	321.852,75	606.493,29	-	175.249,73	-	-	-
Avanzo - corrente	-	-	-	4.170.260,18	2.443.242,46	-	4.970.094,57	-	-	-
TOTALE AVANZO	-	-	-	4.492.112,94	3.049.735,75	-	2.095.608,55	-	-	-
TOTALE ENTRATA	52.073.758,27	47.903.444,16	47.451.773,48	58.263.743,32	61.058.494,96	44.579.396,97	52.773.480,42	52.773.480,42	55.078.086,60	53.918.086,60
TOTALE SPESA	49.846.662,82	47.796.294,97	46.346.584,43	59.263.743,32	61.058.494,96	45.072.326,55	58.878.002,50	58.773.480,42	55.078.086,60	53.918.086,60
SALDO (E-S)	2.227.095,45	101.149,19	1.105.189,05	9.000.000,00	4.999.999,99	-	4.000.000,00	-	9.999.999,99	9.999.999,99
RISORSE "EXTRA GESTIONE"	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE CORRENTE	-	-	-	541.914,01	593.111,62	-	22.510,63	-	1.326.623,32	1.326.623,32
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE INVESTIMENTI	-	-	-	-	353.343,04	-	35.233,75	-	-	-
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	321.852,75	606.493,29	-	175.249,73	-	-	-
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: FONDI NON VINCOLATI	-	-	-	4.170.260,18	2.443.242,46	-	4.970.094,57	-	-	-
Totale risorse extragestione	-	-	-	5.034.026,95	3.996.190,41	-	2.108.331,67	-	1.326.623,32	1.326.623,32
TOTALE FPV	-	-	-	541.914,01	946.454,66	-	12.723,12	-	1.326.623,32	1.326.623,32
Entrata corrente destinata al finanziamento di spese in conto capitale	407.723,06	633.543,25	381.747,72	364.500,00	484.896,06	-	449.319,58	-	326.189,58	332.189,58
Entrata in conto capitale destinata al finanziamento di spesa corrente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Avanzo di amministrazione destinato al finanziamento di spesa corrente	-	-	-	4.170.260,18	2.443.242,46	-	4.970.094,57	-	-	-
Avanzo di amministrazione destinato al finanziamento di spesa in conto capitale	-	-	-	321.852,76	606.493,29	-	175.249,73	-	-	-
TOTALE AVANZO	-	-	-	4.492.112,94	3.049.735,75	-	2.095.608,55	-	-	-

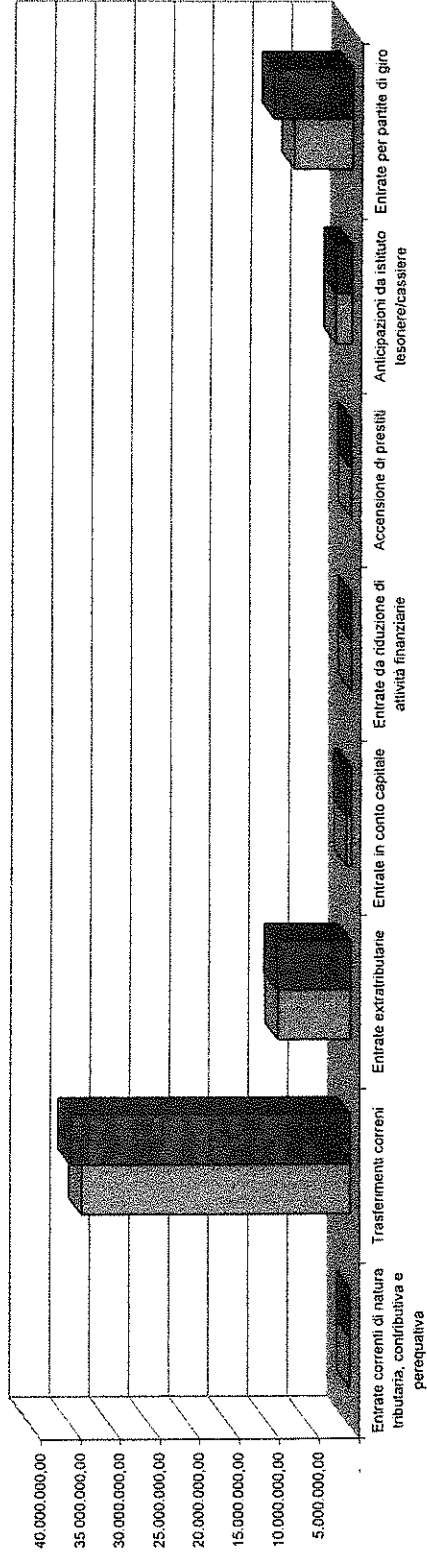
ENTRATA 2019 - 2018 PER TITOLI - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011

Titolo	ENTRATA - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011 - TITOLI	Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2018-2018	% Variaz.
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	35.214.596,16	33.794.872,87	1.419.723,29	-4,03%
2	Trasferimenti correnti	9.198.896,33	9.076.687,24	122.209,09	-1,33%
3	Entrate extratributarie	627.881,87	535.528,31	92.353,56	-14,71%
4	Entrate in conto capitale	-	-	-	-
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	100.000,00	-	100.000,00	-100,00%
6	Accensione di prestiti	2.000.000,00	2.000.000,00	-	0,00%
7	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	9.920.930,19	7.366.382,00	2.554.548,19	-25,75%
9	Entrate per partite di giro	57.062.304,65	52.773.480,42	4.288.824,13	-7,52%
	Totale entrate				

BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATA 2019 PER TITOLI (DPCM 28/12/2011)



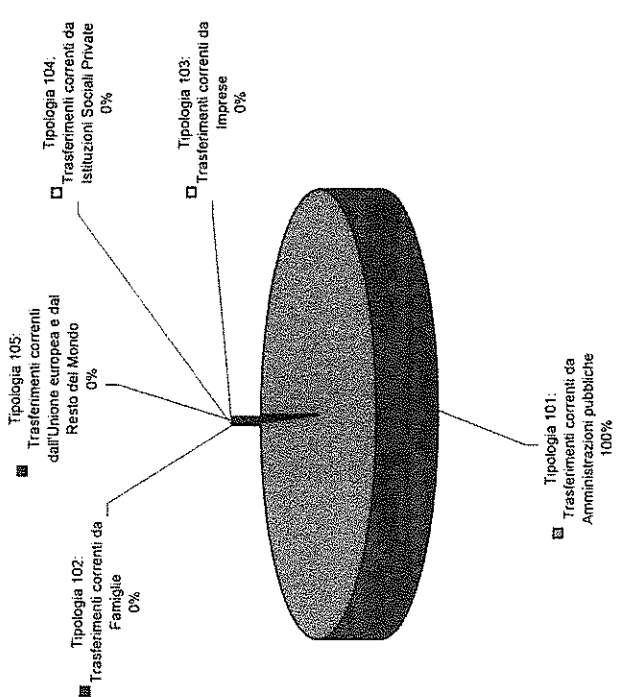
EVOLUZIONE DELL'ENTRATA DPCM 21/12/2011 - Previsione 2019 - Assestato 2018



ENTRATA 2019 - 2021 PER TIPOLOGIA - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011											
	Riferimenti	Consumivo 2015	Coincidenza 2016	Consumivo 2017	Previsione Iniziale 2018	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
TTT. 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa										
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi della Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10000	Totale TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TTT. 2:	Trasferimenti correnti										
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	34.491.789,90	32.640.656,34	32.865.423,89	33.987.309,13	34.988.115,16	33.633.762,58	1.354.352,59	33.633.762,58	33.988.273,75	33.988.273,75
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	17.080,00	5.750,00	2.203,90	20.100,00	35.840,00	20.000,00	15.840,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	-	23.120,25	173.816,71	189.661,00	190.641,00	141.110,29	49.530,71	141.110,29	141.110,29	141.110,29
20000	Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	34.508.869,90	32.669.526,59	33.041.444,50	34.197.070,13	35.214.596,16	33.794.872,87	1.419.723,29	33.794.872,87	34.149.384,04	34.149.384,04
TTT. 3:	Entrate extratributarie										
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6.657.246,42	6.643.056,74	6.674.056,00	6.590.914,24	6.926.162,61	6.860.124,24	33.961,63	6.860.124,24	6.860.124,24	6.860.124,24
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione della irregolarità e degli illeciti	584.903,25	858.217,64	703.207,62	925.000,00	925.000,00	930.000,00	5.000,00	930.000,00	930.000,00	930.000,00
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	111,39	2.135,24	2.145,35	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	127.710,00	138.600,00	132.660,00	132.660,00	142.560,00	142.560,00	-	142.560,00	142.560,00	142.560,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.947.907,25	1.338.077,46	1.135.263,92	1.194.572,00	1.303.173,72	1.142.003,00	161.170,72	1.142.003,00	1.142.003,00	1.142.003,00
30000	Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	9.317.879,31	8.980.087,08	8.647.342,89	8.845.146,24	9.198.896,33	9.076.687,24	122.209,09	9.076.687,24	9.076.687,24	9.076.687,24

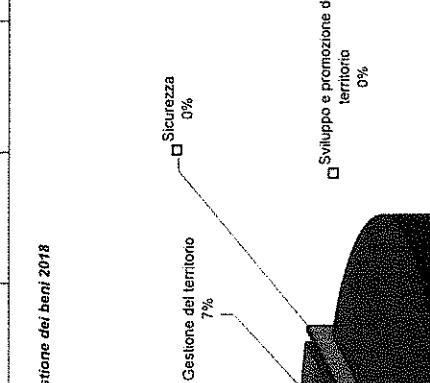
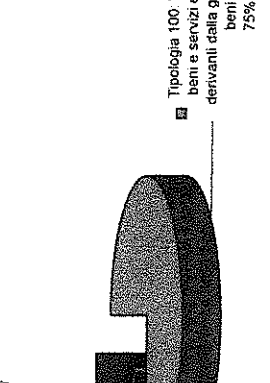
Tit. 4	Entrate in conto capitale	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	560.856,38	137.926,01	72.596,52	110.000,00	627.881,87	30.890,00	535.528,31	535.528,31	770.000,00	-
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	-	-	45.140,00	-	-	-	-	-	-	-
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	560.856,38	137.926,01	117.736,52	110.000,00	627.881,87	30.890,00	535.528,31	535.528,31	770.000,00	-
TIT. 5	Entrate da rinuncia di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50400	Tipologia 400: Altre entrate per rinuncia di attività finanziarie	235.000,00	-	175.000,00	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO 5	Entrate da rinuncia di attività finanziarie	235.000,00	-	175.000,00	-	-	-	-	-	-	-
TIT. 6	Accensione prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	175.000,00	-	-	-	100.000,00	-	100.000,00	-	330.000,00	-
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO 6	Accensione prestiti	-	-	-	-	100.000,00	-	100.000,00	-	330.000,00	-
TIT. 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TIT. 8	Entrate per partite di giro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	4.037.000,00	3.563.034,13	3.415.216,03	4.144.000,00	4.144.000,00	4.241.000,00	3.434.000,00	3.434.000,00	3.434.000,00	3.434.000,00
80200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	3.414.153,68	2.357.870,37	2.055.033,54	4.933.500,00	5.776.930,19	2.400.631,14	3.932.392,00	3.932.392,00	3.932.392,00	3.932.392,00
TITOLO 8	Entrate per partite di giro	7.451.153,68	5.920.904,50	5.470.249,57	9.077.500,00	9.920.930,19	6.641.631,14	7.366.392,00	7.366.392,00	7.366.392,00	7.366.392,00
TITOLO GENERALE DELLE ENTRATE		52.073.756,37	47.603.444,50	47.451.773,48	56.283.740,32	61.058.404,38	44.670.396,97	53.876.002,50	52.773.480,42	55.074.006,00	52.910.066,00

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		Previsione 2019	2019-2018	Variaz%
Tipologia	ENTRATA - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011 - TIPOLOGIA	Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	-	-	===
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	-	-	===
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	===
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	-	===
	Trasferimenti correnti			
	ENTRATA - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011 - TIPOLOGIA	Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	34.988.115,16	33.633.762,58	- 1.354.352,58
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	35.840,00	20.000,00	- 15.840,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	190.841,00	141.110,29	- 49.530,71
	Trasferimenti correnti	36.214.596,16	33.794.872,87	- 2.419.723,29
Art.	Trasferimenti correnti da Comuni Unione	Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018
2.503	Afensine	2.898.901,64	2.972.178,53	73.276,89
2.504	Bagnacavallo	4.092.031,03	4.190.219,37	98.188,34
2.505	Bagnara	676.717,58	673.852,24	- 2.865,34
2.506	Conselice	2.402.796,96	2.451.319,36	48.522,40
2.507	Colignola	1.905.996,86	1.971.360,11	65.363,25
2.508	Fusignano	2.014.802,77	2.031.575,81	16.773,04
2.509	Lugo	8.266.023,70	8.493.505,24	227.481,54
2.510	Massa Lombarda	2.884.989,77	2.837.046,64	- 47.943,13
2.511	Sant'Agata	828.672,10	828.057,95	- 614,15
	Totale	25.968.942,41	26.540.115,25	560.172,84
	Incidenza trasferimenti Comuni Unione	73,74%	79,66%	
	Incidenza trasferimenti Comuni Unione sulle entrate correnti	58,47%	61,93%	
	Incidenza trasferimenti Comuni su spesa corrente	69,15%	55,38%	



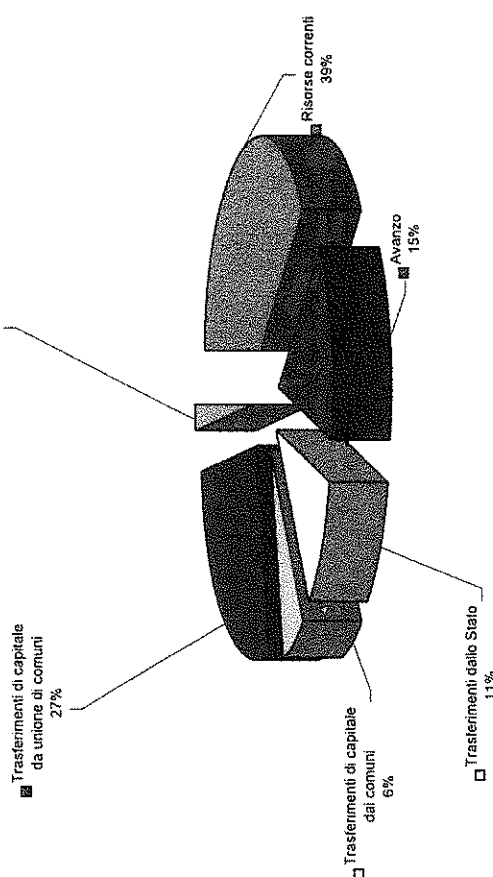
	Esercizio 2008	Esercizio 2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016
Trasferimenti Regionali Unione dei Comuni della Bassa Romagna									
Contributo ordinario unione (art. 5 e 6 parte II G.R. n. 178 del 18/02/2008)	79.201,68	158.541,57	196.174,73	258.627,82	254.541,22	246.997,36	241.204,95	275.651,76	320.496,87
Contributo straordinario unione (art. 3 comma 4 parte II G.R. n. 178 del 18/02/2008)	210.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
Contributo a valere sui fondi statali regionalizzati (Es. 2014/Determina 19327 del 31/12/2014)	302.093,71	95.220,79	119.881,97	229.296,07	275.747,18	105.335,60	328.518,67	459.477,70	502.984,41
Contributo straordinario unione (art. 3 comma 4 parte II G.R. n. 178 del 18/02/2008) contributo integrativo	55.948,75	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale contributi conto gestione corrente	647.244,14	253.762,36	316.056,70	487.923,69	530.288,40	352.332,96	569.723,62	734.129,46	823.481,28
Contributi in conto capitale	108.633,71	25.178,86	85.553,62	-	23.096,00	144.166,00	100.000,00	-	-
TOTALE CONTRIBUTI REGIONE	755.877,85	278.941,04	401.610,32	487.923,69	553.384,40	496.498,96	669.723,62	734.129,46	823.481,28
Trasferimenti Regionali Unione dei Comuni della Bassa Romagna									
Contributo ordinario unione (art. 5 e 6 parte I G.R. n. 178 del 18/02/2008)	300.060,91	281.577,12	296.577,12	296.577,12	296.577,12	-	-	-	-
Contributo straordinario unione (art. 3 comma 4 parte II G.R. n. 178 del 18/02/2008)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contributo a valere sui fondi statali regionalizzati (Es. 2014/Determina 19327 del 31/12/2014)	451.660,84	441.904,16	441.904,16	441.904,16	441.904,16	-	-	-	-
Contributo straordinario unione (art. 3 comma 4 parte II G.R. n. 178 del 18/02/2008) contributo integrativo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale contributi conto gestione corrente	751.721,75	723.481,28	738.481,28	738.481,28	738.481,28	-	-	-	-
Contributi in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE CONTRIBUTI REGIONE	751.721,75	723.481,28	738.481,28	738.481,28	738.481,28	-	-	-	-

Entrate extratributarie		Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018	Variaz%
ENTRATA - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011 - TIPOLOGIA					
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6.826.162,61	6.860.124,24	33.961,63	0,50%
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	925.000,00	930.000,00	5.000,00	0,54%
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	2.000,00	2.000,00	-	0,00%
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	142.560,00	142.560,00	-	0,00%
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.303.173,72	1.142.003,00	- 161.170,72	-12,37%
Entrate extratributarie (Titolo I + II + III)		9.196.896,33	9.076.687,24	- 122.209,09	-1,33%
Totale entrate correnti (Titolo I + II + III)		44.413.492,40	42.871.560,11	- 1.541.932,29	-3,47%
Proventi derivanti dalla gestione dei beni		Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018	Variaz%
	Servizi generali	22.014,64	25.000,00	2.985,36	13,56%
	Gestione del territorio	466.177,01	470.000,00	3.822,99	0,82%
	Sviluppo e promozione del territorio	9.901,00	10.000,00	99,00	1,00%
	Sicurezza	5.000,00	5.000,00	-	0,00%
	Servizi educativi	5.167.369,96	5.209.124,24	41.754,28	0,81%
	Servizi sociali	1.155.700,00	1.141.000,00	- 14.700,00	-1,27%
	Totali	6.826.162,61	6.860.124,24	33.961,63	0,50%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018	Variaz%
	Sviluppo e promozione del territorio	25.000,00	30.000,00	5.000,00	20,00%
	Sicurezza	900.000,00	900.000,00	-	0,00%
	Servizi educativi	-	-	-	===
	Totali	925.000,00	930.000,00	5.000,00	0,54%
Rimborsi e altre entrate correnti		Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018	Variaz%
	INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	2.000,00	2.000,00	-	0,00%
	UTILI NETTI DELLE AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE, DIVIDENDI DI SOCIETA'	142.560,00	142.560,00	-	0,00%
	RIMBORSI SPESE PER PERSONALE COMANDATO	282.541,00	205.403,00	- 77.138,00	-27,30%
	PROVENTI DIVERSI DA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	61.401,14	16.100,00	- 45.301,14	-73,78%
	Entrate da rimborsi di IVA a credito	150.000,00	150.000,00	-	0,00%
	PROVENTI DA IMPRESE E DA SOGGETTI PRIVATI - (IVA split payment)	700.000,00	70.000,00	- 630.000,00	-90,00%
	PROVENTI DA IMPRESE E DA SOGGETTI PRIVATI	109.231,58	70.500,00	- 38.731,58	-35,46%
	Totali	1.447.733,72	656.563,00	- 791.170,72	-54,65%

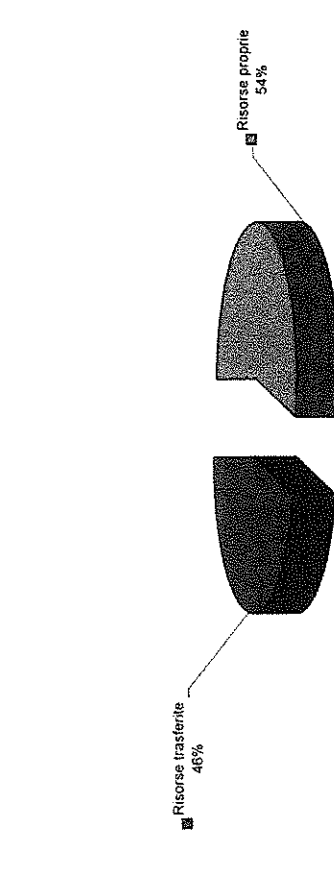


Fonti di finanziamento spese in conto capitale		Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018	Variazione %
Risorse correnti		484.896,06	449.319,58	-35.576,48	-7,34%
Avanzo		606.493,29	175.249,73	-431.243,56	-71,10%
Trasferimenti dallo Stato		593.991,87	127.420,00	-466.571,87	-78,55%
Trasferimenti di capitale dai comuni		3.000,00	71.616,44	68.616,44	2287,21%
Trasferimenti di capitale da unioni di comuni		-	313.991,87	313.991,87	===
Trasferimenti di capitale dalla Regione		30.890,00	22.500,00	-8.390,00	-27,16%
Alienazioni		-	-	-	===
Mutui		100.000,00	100.000,00	0,00%	-100,00%
Totale		1.618.271,22	1.160.097,62	-458.173,60	-28,33%
Trasferimenti enti Unione					
Allonsine		-	-	-	===
Bagnacavallo		3.000,00	127,35	-2.872,65	-95,76%
Bagnara		-	5.317,00	5.317,00	===
Conselice		-	-	-	===
Colignola		-	-	-	===
Fusignano		25.000,00	25.000,00	0,00%	===
Lugo		16.172,09	16.172,09	0,00%	===
Massa Lombarda		-	-	-	===
Sant'Agata		25.000,00	25.000,00	0,00%	===
Totale enti Unione		3.000,00	71.616,44	68.616,44	2287,21%
Risorse proprie					
Risorse correnti		484.896,06	449.319,58	-35.576,48	-7,34%
Alienazioni		-	-	-	===
Avanzo		606.493,29	175.249,73	-431.243,56	-71,10%
TOTALE RISORSE PROPRIE		1.091.389,35	624.569,31	-466.820,04	-42,77%
Incidenza %		59,99%	53,84%		
Risorse trasferite					
Risorse trasferite		593.991,87	127.420,00	-466.571,87	-78,55%
Trasferimenti dallo Stato		593.991,87	127.420,00	-466.571,87	-78,55%
Trasferimenti di capitale dalla Regione		30.890,00	22.500,00	-8.390,00	-27,16%
Trasferimenti di capitale dai comuni		3.000,00	71.616,44	68.616,44	2287,21%
Trasferimenti di capitale da unioni di comuni		-	313.991,87	313.991,87	===
TOTALE RISORSE TRASFERITE		627.881,87	538.528,31	-89.353,56	-14,23%
Incidenza %		34,51%	46,16%		
Risorse da indebitamento					
Mutui		100.000,00	100.000,00	0,00%	===
TOTALE MUTUI		100.000,00	100.000,00	0,00%	-100,00%
Incidenza %		5,50%	0,00%		
Settori di utilizzo avanzo amministrazione in conto capitale					
112 CDC POLIZIA LOCALE		574.256,45	154.359,73	-419.896,72	-73,12%
152 CDC POLITICHE GIOVANILI		-	20.890,00	20.890,00	===
164 CDC SCUOLE PRIMARIE		32.236,84	-	-32.236,84	-100,00%
Totale		606.493,29	175.249,73	-431.243,56	-71,10%

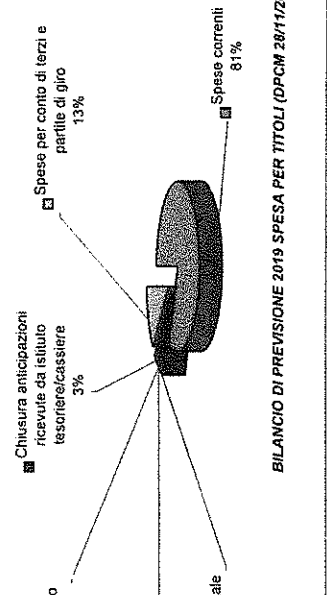
Fonti di finanziamento spese in conto capitale 2019



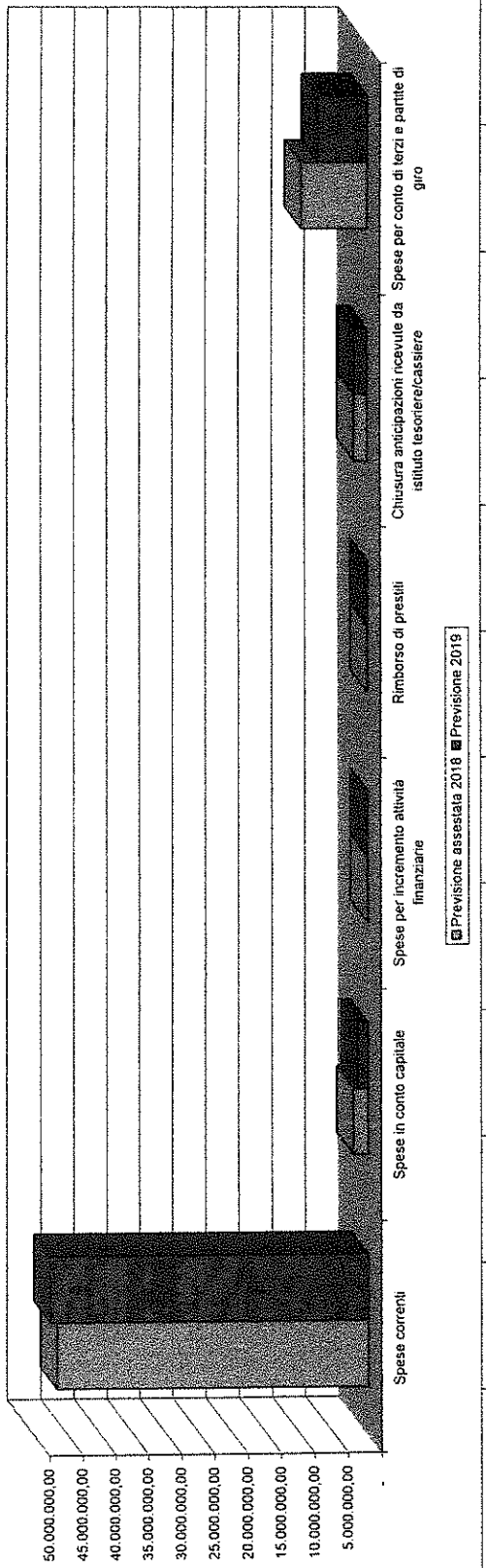
Composizione fonti di finanziamento spese in conto capitale 2019



SPESA 2019 - 2021 - TITOLI - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011									
Titoli	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
1 Spese correnti	40.884.881,81	40.585.875,17	39.818.522,01	47.364.595,56	46.939.655,51	37.555.100,64	47.936.936,09	997.280,58	44.195.005,02
2 Spese in conto capitale	1.275.627,13	1.255.925,92	873.868,83	796.352,76	2.172.614,26	1.029.345,96	1.548.674,41	623.939,85	1.426.189,58
3 finanziarie	235.000,00	-	175.000,00	-	-	-	-	-	-
4 Rimborsi di prestiti	-	14.189,38	14.387,87	25.295,00	25.295,00	25.295,00	26.000,00	705,00	27.500,00
5 Istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	2.000.000,00	2.000.000,00	-	2.000.000,00	-	2.000.000,00
7 giro	7.451.153,68	5.940.904,50	5.467.797,70	9.077.500,00	9.920.930,19	6.462.584,94	7.366.392,00	2.554.538,19	7.366.392,00
TOTALE SPESA	49.846.662,62	47.796.294,97	46.249.994,41	59.263.743,32	61.058.494,96	45.072.326,56	58.878.002,50	2.180.492,46	53.919.086,60
SPESA 2018 - 2019 PER TITOLI - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011									
TITOLO	Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018	Variazione %					
1 Spese correnti	46.939.655,51	47.936.936,09	997.280,58	2,12%					
2 Spese in conto capitale	2.172.614,26	1.548.674,41	623.939,85	-28,72%					
3 finanziarie	-	-	-	==					
4 Rimborsi di prestiti	25.295,00	26.000,00	705,00	2,79%					
5 Istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	-	0,00%					
7 Spese per conto di terzi e partite di giro	9.920.930,19	7.366.392,00	2.554.538,19	-25,75%					
TOTALE SPESA	61.058.494,96	58.878.002,50	2.180.492,46	-3,57%					



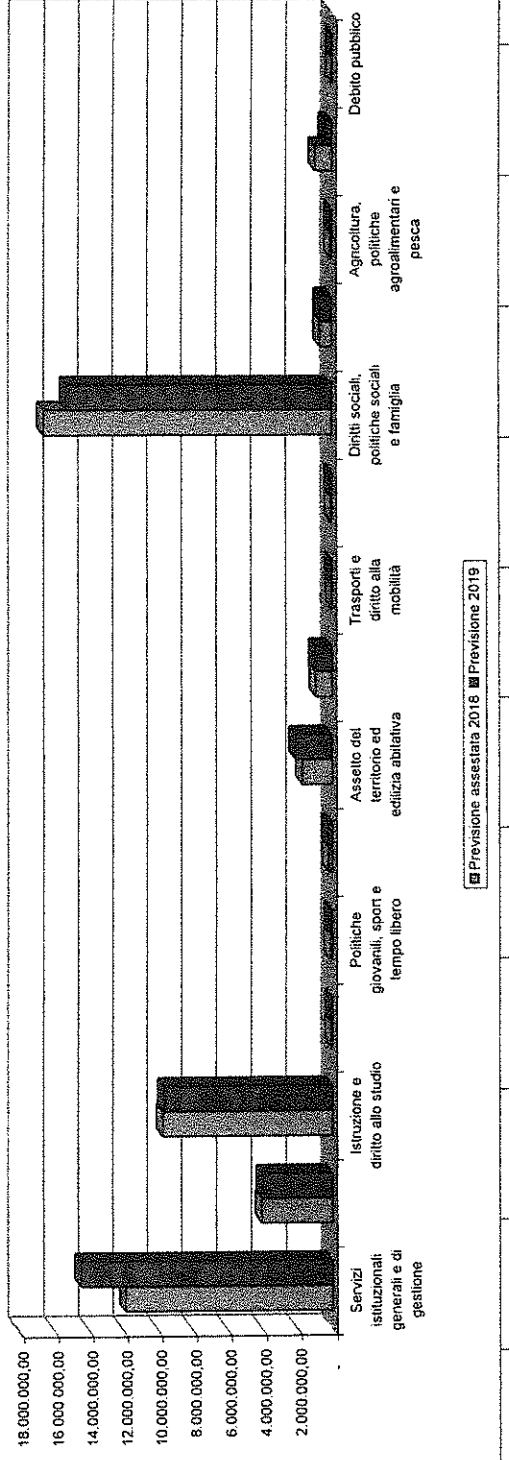
EVOLUZIONE DELL'ENTRATA DPCM 2011/2011 - PREVISIONE 2019 - ASSESTATO 2018									
TITOLO	Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018	Variazione %					
1 Spese correnti	46.939.655,51	47.936.936,09	997.280,58	2,12%					
2 Spese in conto capitale	2.172.614,26	1.548.674,41	623.939,85	-28,72%					
3 finanziarie	-	-	-	==					
4 Rimborsi di prestiti	25.295,00	26.000,00	705,00	2,79%					
5 Istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	-	0,00%					
7 Spese per conto di terzi e partite di giro	9.920.930,19	7.366.392,00	2.554.538,19	-25,75%					
TOTALE SPESA	61.058.494,96	58.878.002,50	2.180.492,46	-3,57%					



Missioni	SPESA - Missioni di parte corrente		Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016								
1 Gestione	9.254.865,15	9.114.657,71	8.520.498,85	13.241.075,91	11.854.693,18	8.473.362,50	14.444.709,11	2.590.015,93	21,85%	10.400.636,87
2 Giustizia									===	
3 Ordine pubblico e sicurezza	3.137.534,54	3.299.596,58	3.203.107,87	3.788.658,00	4.025.092,43	3.562.480,70	3.954.416,30	70.676,13	-1,76%	3.955.016,30
4 Istruzione e diritto allo studio	9.484.157,88	9.277.052,91	9.165.409,17	9.283.784,81	9.714.107,30	8.310.712,83	9.624.402,31	89.704,99	-0,92%	9.624.402,31
5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività produttive	34.634,98	40.164,27	79.328,78	60.067,00	60.678,00	30.233,00	54.270,00	6.408,00	-10,56%	54.270,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	34.478,37	74.390,50	92.741,38	77.136,50	100.616,50	83.287,11	111.600,00	10.983,50	10,92%	111.600,00
7 Turismo	121.978,63	125.902,35	80.795,05	200.308,00	206.689,50	93.179,84	218.151,00	11.461,50	5,55%	218.151,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.420.444,60	1.552.847,16	1.443.024,19	1.617.706,87	1.666.792,23	1.457.242,79	2.097.188,86	410.396,63	24,33%	1.735.772,34
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	736.051,86	686.088,52	744.801,39	807.685,00	920.913,28	513.962,48	934.712,28	13.799,00	1,50%	945.302,28
10 Trasporti e diritto alla mobilità									===	
11 Soccorso civile	29.230,04	19.373,07	35.332,38	36.940,00	41.590,00	18.875,02	53.900,00	12.310,00	29,60%	53.900,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	15.981.757,37	15.782.785,34	15.874.444,26	17.072.550,44	16.835.743,76	14.570.708,49	15.309.532,34	1.326.211,42	-7,97%	16.058.400,03
13 Tutela della salute									===	
14 Sviluppo economico e competitività	567.072,56	527.691,08	506.651,53	619.683,03	668.876,33	436.055,88	680.054,32	11.175,99	1,67%	680.054,32
15 Politiche per il lavoro e formazione professionale									===	
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	72.465,83	62.465,83	70.000,00	58.000,00	58.000,00		58.000,00		0,00%	58.000,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche									===	
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali									===	
19 Relazioni internazionali									===	
20 Fondi e accantonamenti				516.000,00	960.861,00	390.999,57	1.613.100,81	589.861,43	-59,31%	390.999,57
50 Debito pubblico		2.859,87	2.387,14	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		0,00%	5.000,00
60 Anticipazioni finanziarie									===	
99 Servizi per conto terzi									===	
Totale per Missioni di parte corrente	40.884.881,81	40.565.875,17	39.818.522,01	47.364.595,56	46.839.655,51	37.555.100,64	47.836.936,09	987.280,58	2,12%	44.193.005,02

Missioni	SPESA - Missioni di parte corrente	Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018	Variazioni %
1	Servizi istituzionali generali e di gestione	11.854.693,18	14.444.709,11	2.590.015,93	21,85%
3	Ordine pubblico e sicurezza	4.025.092,43	3.954.416,30	70.676,13	-1,76%
4	Istruzione e diritto allo studio	9.714.107,30	9.624.402,31	89.704,99	-0,92%
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività produttive	60.678,00	54.270,00	6.408,00	-10,56%
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	100.816,50	111.800,00	10.983,50	10,92%
7	Turismo	206.689,50	218.151,00	11.461,50	5,55%
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.686.792,23	2.097.189,86	410.396,63	24,33%
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	920.913,28	934.712,28	13.799,00	1,50%
10	Trasporti e diritto alla mobilità	-	-	-	===
11	Soccorso civile	41.590,00	53.900,00	12.310,00	29,60%
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	16.635.743,76	15.309.532,34	1.326.211,42	-7,97%
14	Sviluppo economico e competitività	688.878,33	680.054,32	11.175,99	1,67%
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	58.000,00	58.000,00	-	0,00%
20	Fondi e accantonamenti	960.861,00	390.999,57	569.861,43	-59,31%
50	Debito pubblico	5.000,00	5.000,00	-	0,00%
	Totale spesa corrente per missione	46.939.655,51	47.938.836,09	997.280,58	2,12%

Dinamica della spesa corrente per missioni - Previsione 2019 - Assestato 2018



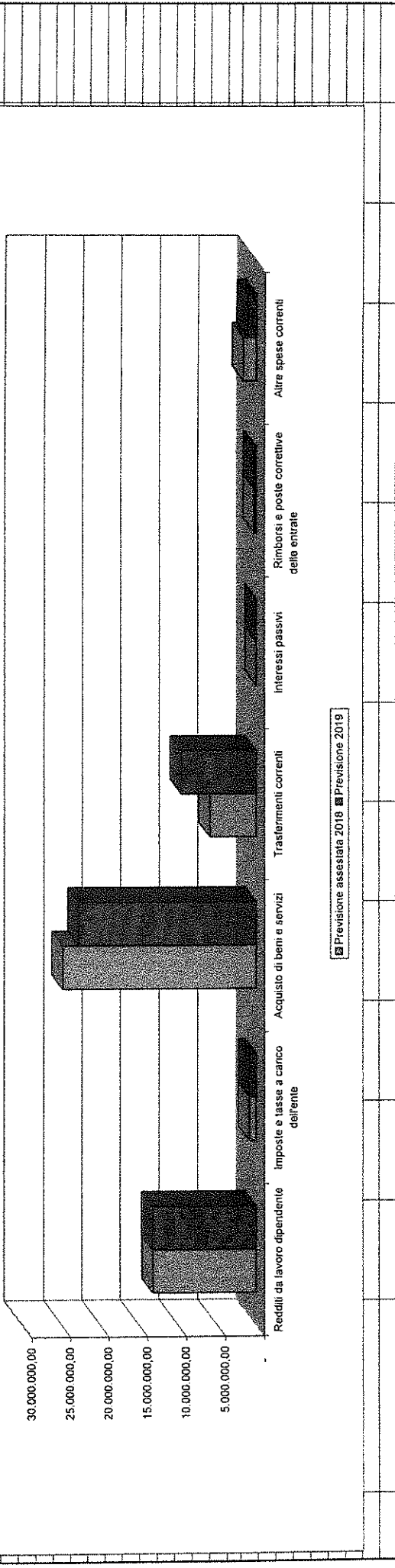
Previsione assestata 2018 Previsione 2019

Macroaggregati	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione assessata 2018	Previsione assessata 2019	Previsione assessata 2020	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020
SPESA - Macroaggregati di parte corrente									
SPESA - Classificazione DPCM 28									
1. Redditi da lavoro dipendente	12.520.776,52	11.995.132,03	11.374.721,82	12.702.461,21	13.249.231,91	12.541.739,43	13.267.989,02	12.724.547,30	13.274.200,75
2. Imposte e tasse a carico dell'ente	773.898,93	763.528,77	723.540,60	816.370,16	851.854,55	786.667,50	846.633,24	812.319,33	847.576,15
3. Acquisto di beni e servizi	23.264.758,91	23.081.951,97	23.458.789,53	25.221.627,36	25.019.812,12	21.705.154,85	22.916.237,26	22.167.369,57	23.753.294,95
4. Trasferimenti correnti	3.426.214,71	3.784.415,83	3.322.876,09	7.129.702,83	5.925.004,32	2.130.172,18	9.613.491,00	9.613.491,00	5.030.847,60
7. Interessi passivi	-	2.859,87	2.387,14	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.500,00
9. Rimborsi e poste correttive delle entrate	257.729,01	318.351,16	306.454,91	257.434,00	204.091,61	8.103,17	176.586,00	176.586,00	176.586,00
10. Altre spese correnti	641.503,83	659.635,54	629.751,92	1.232.000,00	1.683.861,00	378.263,51	1.110.999,57	2.333.100,81	1.110.999,57
Totale spesa corrente per macroaggregati	40.884.881,91	40.585.875,17	39.818.522,01	47.364.595,56	46.339.655,51	37.555.100,64	47.936.936,09	47.832.414,01	44.199.005,02
SPESA - Classificazione DPCM 28									
SPESA - Classificazione DPCM 28									
MACROAGGREGATI									
1. Redditi da lavoro dipendente	13.249.231,91	13.267.989,02	18.757,11	0,14%					
2. Imposte e tasse a carico dell'ente	851.854,55	846.633,24	- 5.221,31	-0,61%					
3. Acquisto di beni e servizi	25.019.812,12	22.916.237,26	- 2.103.574,86	-8,41%					
4. Trasferimenti correnti	5.925.804,32	9.613.491,00	3.687.686,68	62,23%					
7. Interessi passivi	5.000,00	5.000,00	-	0,00%					
9. Rimborsi e poste correttive delle entrate	204.091,61	176.586,00	- 27.505,61	-13,48%					
10. Altre spese correnti	1.683.861,00	1.110.999,57	- 572.861,43	-34,02%					
Totale spesa corrente per macroaggregati	46.939.655,51	47.936.936,09	997.280,68	2,12%					



Spesa corrente 2019 per macroaggregati DPCM 28/12/2011

Evoluzione della spesa corrente per macroaggregati - Previsione 2019 - Assesato 2018



Previsione assessata 2018 - Previsione 2019

FPV	Riformanti	Consumivo 2015	Consumivo 2016	Consumivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione Spese 2018-2021	Accreditamenti 2018-2021	Provisione 2018-2021	Variazioni 2018-2021	Bilancio di cassa 2019	Provisione 2020	Provisione 2021
	SEPE CORRENTI - Titolo I											
UE	Spese correnti	40.039.605,15	39.853.517,10	39.332.548,87	45.607.892,12	45.129.406,46	36.964.948,52	46.039.711,78	910.305,32	47.251.813,02	41.545.758,38	41.539.258,38
UF	Spese correnti	-	-	-	1.214.789,43	1.217.137,43	-	1.326.623,32	109.485,89	-	1.326.623,32	1.326.623,32
UR	Spese correnti	845.276,66	732.358,07	485.973,14	541.914,01	593.111,62	560.152,12	570.600,99	22.510,63	570.600,99	1.326.623,32	1.326.623,32
UV	Spese correnti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale spese correnti	40.884.881,81	40.585.875,17	39.818.522,01	47.364.595,56	46.939.655,51	37.525.100,64	47.936.936,09	307.290,58	47.936.936,09	44.199.005,02	44.192.805,02
	SEPE IN CONTO CAPITALE - Titolo II											
UE	Spese in conto capitale	416.972,75	688.496,86	774.851,19	796.352,76	1.430.694,43	676.002,94	1.160.097,62	270.596,81	1.160.097,62	1.426.189,58	332.189,58
UF	Spese in conto capitale	-	-	-	-	388.576,79	-	-	388.576,79	-	-	-
UR	Spese in conto capitale	859.654,38	566.829,06	98.035,64	-	353.343,04	353.343,04	388.576,79	35.233,75	388.576,79	-	-
UV	Spese in conto capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale spese in conto capitale	1.276.627,13	1.255.325,92	872.886,83	796.352,76	2.172.614,26	1.029.345,98	1.548.674,41	623.953,65	1.548.674,41	1.426.189,58	332.189,58
	TOTALE SPESE CORRENTI + SPESE IN CONTO CAPITALE (Titolo I + Titolo II)											
UE	Spese correnti + capitale	40.456.577,90	40.542.013,96	40.107.400,06	46.404.244,88	46.560.100,89	37.640.951,46	47.199.809,40	639.708,51	48.421.910,64	42.971.947,96	41.871.447,96
UF	Spese correnti + capitale	-	-	-	1.214.789,43	1.605.714,22	-	1.326.623,32	279.090,90	-	1.326.623,32	1.326.623,32
UR	Spese correnti + capitale	1.703.931,04	1.299.187,13	585.008,78	541.914,01	946.454,66	943.495,16	959.177,78	12.723,12	959.177,78	1.326.623,32	1.326.623,32
UV	Spese correnti + capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale spese correnti + capitale	42.160.508,94	41.841.201,09	40.692.408,84	48.160.948,32	48.112.269,77	38.584.446,62	49.485.616,60	373.340,73	49.381.634,42	45.625.144,60	44.524.694,60
	TITOLO III - Spese per incremento attività finanziarie											
UE	Spese per incremento attività finanziarie	235.000,00	-	175.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
UF	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UR	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UV	Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale per incremento attività finanziarie	235.000,00	-	175.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV - Rimborso di prestiti											
UE	Rimborso di prestiti	-	14.189,38	14.387,87	25.295,00	25.295,00	25.295,00	26.000,00	705,00	26.000,00	27.500,00	28.000,00
UF	Rimborso di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UR	Rimborso di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UV	Rimborso di prestiti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Rimborso di prestiti	-	14.189,38	14.387,87	25.295,00	25.295,00	25.295,00	26.000,00	705,00	26.000,00	27.500,00	28.000,00

FPV	Riferimenti	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione 2019	Variazione su previsioni 2019	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
	TITOLO V - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere									
UE	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-	2.000.000,00	2.000.000,00	0,0%	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
UF	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere						===			
UR	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere						===			
UV	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere						===			
	Totale Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere				2.000.000,00	2.000.000,00	0,0%	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	TITOLO VII - Spese per conto di terzi e partite di giro									
UE	Spese per conto di terzi e partite di giro	7.451.153,68	5.840.904,50	5.467.797,70	9.077.500,00	9.920.930,19	2.554.538,19	7.366.392,00	7.366.392,00	7.366.392,00
UF	Spese per conto di terzi e partite di giro						===			
UR	Spese per conto di terzi e partite di giro						===			
UV	Spese per conto di terzi e partite di giro						===			
	Totale spese per conto di terzi e partite di giro	7.451.153,68	5.840.904,50	5.467.797,70	9.077.500,00	9.920.930,19	2.554.538,19	7.366.392,00	7.366.392,00	7.366.392,00
	TOTALE SPESA									
UE	Totale spesa	48.142.731,58	46.497.107,84	45.764.585,63	57.507.039,88	58.508.326,08	1.914.124,68	57.814.302,64	52.365.839,96	51.265.839,96
UF	Totale spesa	-	-	-	1.214.789,43	1.605.714,22	279.090,90	-	1.326.623,32	1.326.623,32
UR	Totale spesa	1.703.831,04	1.299.187,13	585.008,78	541.914,01	946.454,66	943.485,16	959.177,78	1.326.623,32	1.326.623,32
UV	Totale spesa	-	-	-	-	-	12.723,12	-	-	-
	TOTALE SPESA	49.846.562,62	47.796.294,97	46.349.594,41	59.263.743,32	61.059.494,96	2.150.492,46	59.773.480,42	55.679.066,60	53.592.463,28

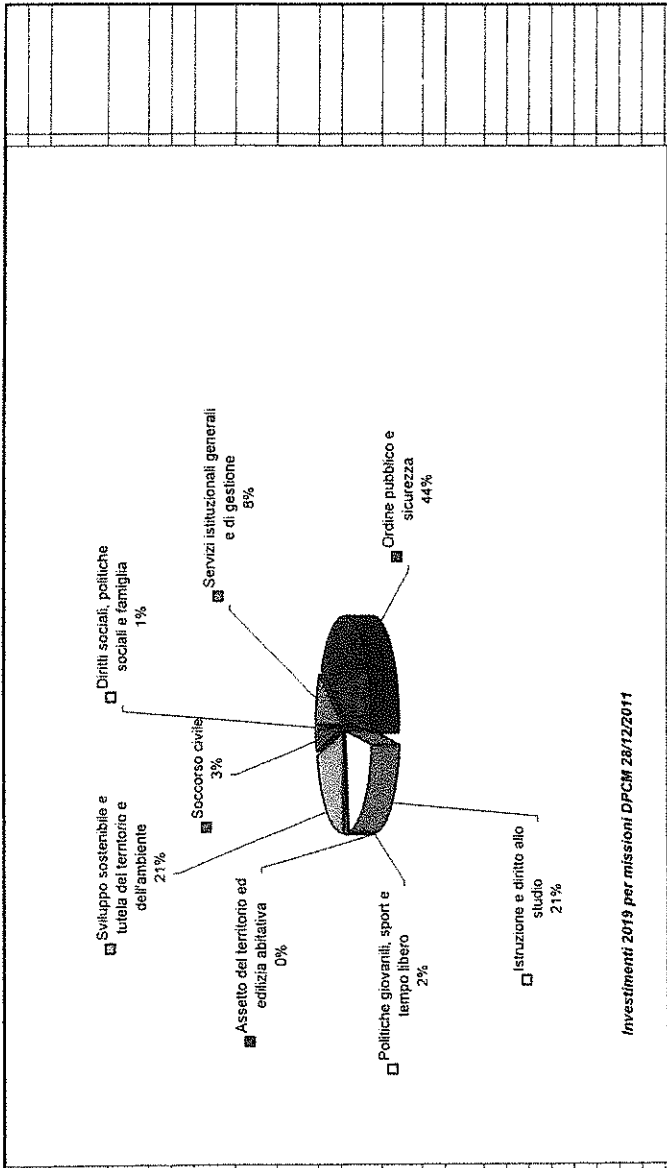
CDG	Risorse straordinarie destinate al finanziamento di spesa corrente	Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2019-2018	Variazione %													
15	CDC SERVIZI GENERALI	1.578.593,48	4.121.226,88	4.121.226,88	261,07%													
84	CDC URBANISTICA / U.P. A.																	
92	CDC PROMOZIONE TURISTICA	82.698,35	-	82.698,35	-100,00%													
93	CDC AMMINISTRATIVO SUAP	35.414,19	100.000,00	64.585,81	182,37%													
132	CDC EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	100.000,00	-	100.000,00	-100,00%													
191	CDC SOCIALE E SOCIO SANITARIA COSTI GENERALI U.O.	646.536,44	748.867,69	102.331,25	15,83%													
	Totale avanzo di amministrazione destinate al finanziamento di spesa corrente	2.443.242,48	4.970.094,57	4.105.445,59	168,03%													

	1	2	3	4	7	9	10		
	1	2	3	4	7	9	10		
Spesa corrente 2019 per macroaggregati (BO + BF)									
Redditi da lavoro dipendente	3.451.075,76	230.126,62	1.105.600,44	4.335.226,86	-	85.239,00	154.999,57	9.362.268,27	
Imposte e tasse a carico dell'ente	596.830,00	40.411,00	119.212,06	-	-	-	-	756.453,06	
Acquisto di beni e servizi	1.002.739,36	67.060,00	-	-	-	12.827,00	700.000,00	1.792.626,36	
Trasferimenti correnti	856.822,00	44.898,00	160.000,00	2.000,00	-	-	10.000,00	873.720,00	
Rimborsi e poste correttive delle entrate	293.426,00	19.394,00	830.500,00	-	-	-	-	1.143.320,00	
Altre spese correnti	32.440,91	4.753,62	23.041,47	10.000,00	-	5.365,00	-	75.601,00	
Totale	1.513.007,00	98.914,00	987.587,00	453.585,14	-	9.127,00	-	3.062.220,14	
Sviluppo e promozione del territorio	360.331,00	24.181,00	202.000,00	333.270,32	-	36.423,00	-	956.205,32	
Sicurezza	2.424.854,00	159.404,00	576.858,30	837.000,00	-	5.000,00	5.000,00	4.008.116,30	
Politiche culturali (coordinamento) e giovani	28.434,00	2.224,00	113.800,00	16.400,00	-	5.012,00	-	165.870,00	
Servizi educativi	1.214.935,00	48.750,00	11.859.487,24	1.460.176,06	5.000,00	14.092,00	216.000,00	14.838.440,30	
Servizi sociali	1.155.864,00	73.146,00	6.938.150,75	2.145.832,60	-	3.501,00	25.000,00	10.341.494,35	
Totale	12.730.759,03	813.262,24	22.916.237,26	9.613.491,00	5.000,00	176.586,00	1.170.999,57	47.366.235,10	
	1	2	3	4	7	9	10		
Spesa corrente 2018 per macroaggregati (BO + BF)									
Redditi da lavoro dipendente	3.437.951,83	240.033,57	1.112.543,68	1.793.693,46	-	88.150,00	98.287,29	6.770.669,85	
Imposte e tasse a carico dell'ente	508.011,44	39.662,00	143.350,70	-	-	-	-	791.074,14	
Acquisto di beni e servizi	1.013.815,00	68.171,00	-	-	-	14.217,00	700.000,00	1.796.203,00	
Trasferimenti correnti	878.087,00	45.030,00	141.900,00	2.000,00	-	-	5.000,00	872.017,00	
Rimborsi e poste correttive delle entrate	282.832,00	18.760,00	726.265,00	-	-	-	-	1.027.957,00	
Altre spese correnti	28.061,91	5.154,48	23.041,47	10.000,00	-	15.928,00	-	82.185,96	
Totale	1.452.798,88	95.186,19	661.123,77	92.168,62	-	11.440,05	-	2.512.717,51	
Sviluppo e promozione del territorio	308.729,00	20.893,90	294.256,05	273.408,28	-	36.281,00	-	933.567,83	
Sicurezza	2.466.590,00	162.547,63	590.344,80	837.000,00	-	7.000,00	3.000,00	4.066.482,43	
Politiche culturali (coordinamento) e giovani	28.343,00	2.227,00	110.616,50	15.100,00	-	5.098,00	-	161.294,50	
Servizi educativi	1.308.897,22	49.883,00	11.692.008,10	1.457.058,94	5.000,00	21.098,00	216.000,00	14.749.945,26	
Servizi sociali	1.127.840,80	69.556,00	9.273.164,44	1.445.375,00	-	4.868,56	661.573,71	12.582.479,51	
Totale	12.742.068,08	817.104,37	24.988.614,51	5.925.804,32	5.000,00	204.081,61	1.683.061,00	46.348.543,89	

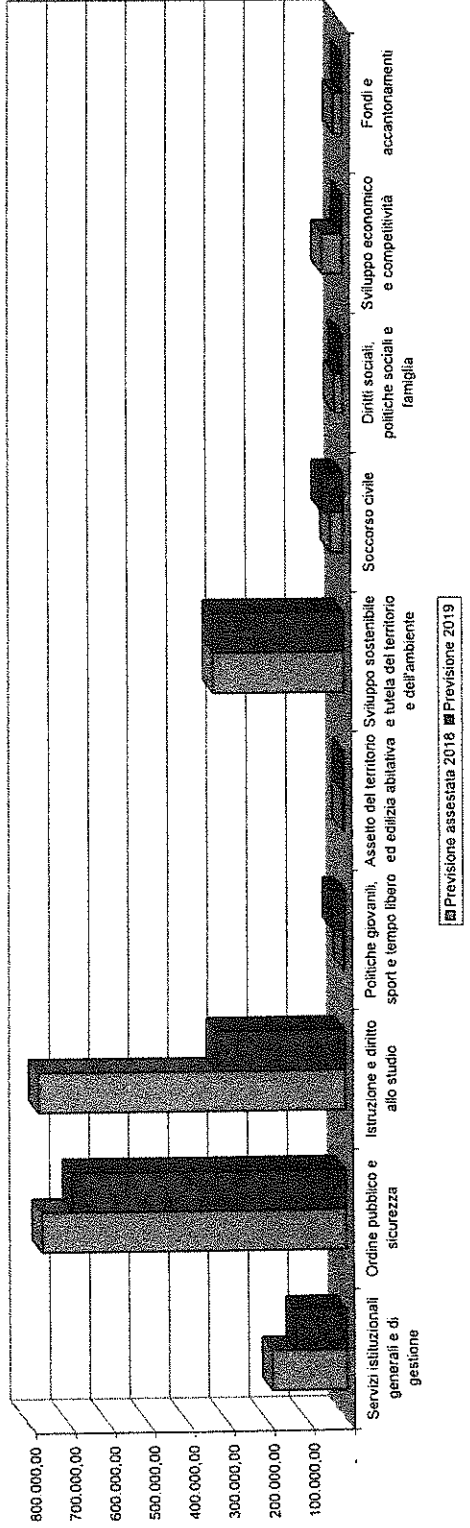
	1	2	3	4	7	9	10		
	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale spesa corrente	
Spesa corrente 2019 - 2018 per microcategoriat (BO + BF)									
1000	13.113,93	9.906,95	6.943,24	2.541.533,40	-	2.911,00	56.712,28	2.591.596,42	
1001	11.181,44	749,00	24.138,64	-	-	-	-	34.571,08	
1002	11.075,64	1.111,00	-	-	1.390,00	-	-	13.576,64	
1003	21.265,00	132,00	18.100,00	-	-	-	5.000,00	1.703,00	
1004	10.494,00	634,00	104.235,00	-	-	-	-	115.363,00	
1005	4.379,00	480,86	-	-	-	10.563,00	-	6.584,86	
1006	60.208,12	3.727,81	126.463,23	361.416,52	-	2.313,05	-	549.502,63	
1007	51.602,00	3.287,50	92.256,05	59.662,04	-	142,00	-	22.637,49	
1008	41.736,00	3.143,63	13.466,50	-	-	2.000,00	2.000,00	58.366,13	
1009	91,00	3,00	3.183,50	1.300,00	-	4,00	-	4.575,50	
1010	83.962,22	1.133,00	167.479,14	23.117,12	-	7.006,00	-	88.495,04	
1011	28.023,20	3.590,00	2.335.013,69	700.457,60	-	1.468,56	636.573,71	2.240.985,16	
1012	11.309,05	3.842,73	2.062.377,25	3.697.898,63	-	27.505,41	572.881,43	1.071.791,21	
Totale									
				Totale 2018	Totale 2019	Variazione %	Variazione %	Incidenza % 2018	Incidenza % 2019
Bilancio SPESA ANALITICA PER IL PERSONALE - Legenda				7.028.000,00	7.079.778,00	0,74%	0,74%	51,99%	52,41%
1010	COMPETENZE Fisse PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			69.141,11	69.141,11	---	---	0,51%	0,51%
1020	STRAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			1.768.575,08	1.730.003,84	-2,18%	-2,18%	13,08%	12,81%
1030	ALTRE COMPETENZE ED INDENNITA' ACCESSORIE PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			770.657,00	737.508,29	-4,30%	-4,30%	5,70%	5,46%
1040	COMPETENZE Fisse E ACCESSORIE PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO			34.475,80	19.678,80	-57,08%	-57,08%	0,26%	0,11%
1050	ALTRE SPESE DI PERSONALE			11.487,08	3.572,92	30,58%	30,58%	0,08%	0,08%
1070	STRAORDINARIO AL PERSONALE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI			120.945,00	94.037,00	-26,308%	-26,308%	0,89%	0,70%
1091	ARRETRATI ANNI PRECEDENTI PERSONALE TEMPO INDETERMINATO			2.443.797,36	2.510.374,27	66,776%	66,776%	18,08%	18,59%
1110	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE TEMPO INDETERMINATO			222.086,00	213.452,54	-3,89%	-3,89%	1,64%	1,58%
1111	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE TEMPO DETERMINATO			62.040,00	69.000,00	11,22%	11,22%	0,46%	0,51%
1120	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE			112.884,00	117.166,62	4,282%	4,282%	0,83%	0,87%
1130	CONTRIBUTI PER INDENNITA' DI FINE SERVIZIO E ACCANTONAMENTI TFR			32.357,99	23.772,00	-26,53%	-26,53%	0,24%	0,16%
1151	INDETERMINATO			500,00	1.000,00	100,00%	100,00%	0,00%	0,01%
1330	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA			65.714,66	55.525,36	-15,51%	-15,51%	0,49%	0,41%
1241	ASSEGNI FAMILIARI			710.400,54	713.374,10	2,973%	2,973%	5,25%	5,28%
7010	IRAP PERSONALE TEMPO INDETERMINATO			66.694,43	63.804,61	-4,33%	-4,33%	0,49%	0,47%
7011	IRAP PERSONALE TEMPO DETERMINATO			13.519.163,05	13.507.937,74	-0,08%	-0,08%	100,00%	100,00%
TOTALE				13.519.163,05	13.507.937,74	-0,08%	-0,08%	100,00%	100,00%
1070	RIMBORSI SPESE PER IL PERSONALE COMANDATO			189.991,61	166.586,00	-12,32%	-12,32%		
7015	IRAP PERSONALE COMANDATO			12.342,50	11.765,00	-4,74%	-4,74%		

Missioni	SPESA - Missioni - investimenti	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Principali impegni 2018 (art. 103, comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 118/2011)	Accantonamenti SPESE 2018 (art. 103, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 118/2011)	Verifiche SPESE 2018 (art. 103, comma 1, lett. c) del D.Lgs. n. 118/2011)	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
1	Servizi istituzionali generali e di	519.915,78	462.841,22	176.434,43	131.500,00	164.645,13	146.853,29	124.500,00	124.500,00	114.000,00	114.000,00
2	Giustizia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Ordine pubblico e sicurezza	124.654,31	202.819,91	439.887,10	586.852,76	762.626,70	360.807,50	684.993,36	684.993,36	15.000,00	15.000,00
4	Istruzione e diritto allo studio	115.161,22	350.700,38	150.262,78	57.000,00	771.235,13	431.012,26	320.841,60	320.841,60	1.100.000,00	-
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività produttive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	-	-	-	-	2.000,00	1.877,20	30.000,00	30.000,00	-	-
7	Turismo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	-	-	-	4.000,00	4.000,00	-	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela dell'territorio e dell'ambiente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	Trasporti e diritto alla mobilità	-	-	-	-	326.849,45	-	326.849,45	326.849,45	-	-
11	Soccorso civile	89.405,66	91.635,16	-	6.000,00	30.455,00	25.315,00	51.000,00	51.000,00	5.000,00	5.000,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6.228,94	10.429,54	25.441,19	11.000,00	19.507,00	13.274,88	8.500,00	8.500,00	-	-
13	Tutela della salute	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Sviluppo economico e competitività	420.263,22	137.099,71	81.661,33	-	50.205,85	50.205,85	-	-	-	-
15	Politiche per il lavoro e formazione professionale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	Relazioni internazionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	Fondi e accantonamenti	-	-	-	-	20.890,00	-	-	-	190.189,58	190.189,58
50	Debito pubblico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60	Anticipazioni finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
99	Servizi per conto terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale investimenti per missioni	1.275.627,13	1.855.325,92	873.886,83	796.352,76	2.172.614,26	1.029.345,98	1.546.674,41	1.546.674,41	1.426.189,58	332.189,58

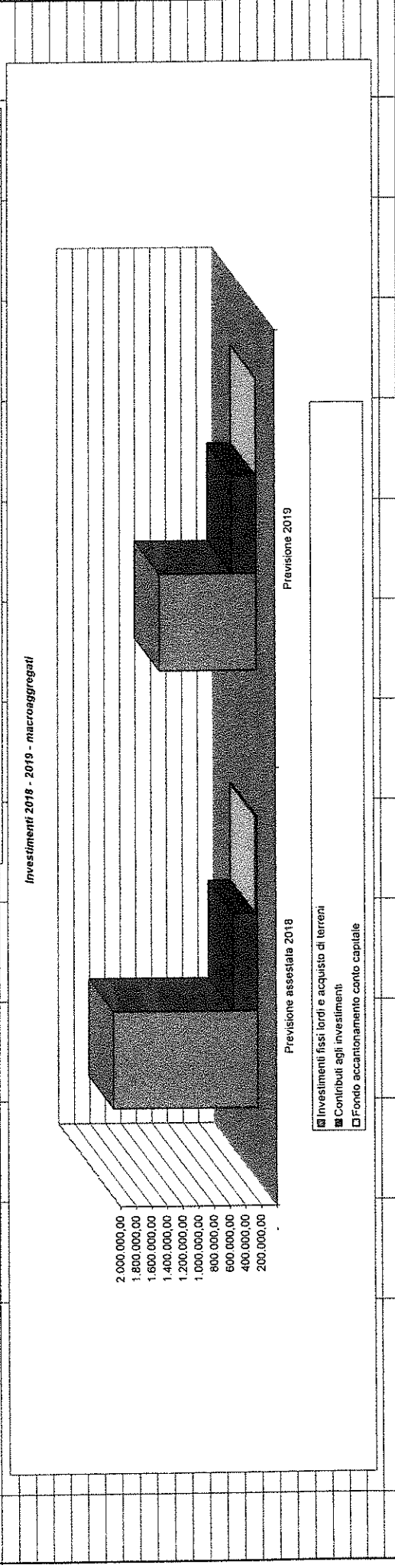
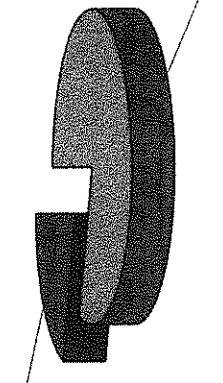
Missioni	SPESA - Missioni - investimenti e attività finanziarie	Previsione assestata 2018	Previsione 2019	2018-2019	Variazione %
1) gestione	184.645,13	124.500,00	60.145,13	-32,57%	
3) Ordine pubblico e sicurezza	762.828,70	684.983,36	77.843,34	-10,20%	
4) Istruzione e diritto allo studio	771.235,13	320.841,60	450.393,53	+58,40%	
6) libero	2.000,00	30.000,00	28.000,00	1400,00%	
8) abitativa	4.000,00	2.000,00	2.000,00	-50,00%	
9) territorio e dell'ambiente	326.849,45	326.849,45	-	0,00%	
11) Soccorso civile	30.455,00	51.000,00	20.545,00	67,46%	
12) famiglia	19.507,00	8.500,00	11.007,00	+56,43%	
14) Sviluppo economico e competitività	50.205,85	-	50.205,85	+100,00%	
20) Fondi e accantonamenti	20.890,00	-	20.890,00	+100,00%	
Totale investimenti per missioni	2.172.814,26	1.548.874,41	623.939,85	-28,72%	



Evoluzione degli investimenti per missioni - Previsione 2019 Assestato 2018



SPESA - Investimenti per macroaggregati		Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Bilancio di cassa 2018	Previsione 2020
Macroaggr. dicembre 2011 - MACROAGGREGATI										
2) Terreni	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.275.627,13	1.171.120,25	828.746,83	796.352,76	1.844.874,81	1.241.824,96	1.236.000,00	1.241.824,96	1.236.000,00
3) Contributi agli investimenti	Fondo accantonamento conto capitale	-	84.205,67	45.140,00	-	306.849,45	306.849,45	-	306.849,45	-
5) Capitale	Acquisizioni di attività finanziarie	-	-	-	-	20.890,00	-	-	-	190.189,58
Totale Investimenti per macroaggregati		1.275.627,13	1.255.325,92	873.886,83	796.352,76	2.172.614,26	1.548.674,41	1.426.189,58	1.548.674,41	1.426.189,58
Investimenti 2019 per macroaggregati DPCM 28/12/2011										
SPESA - Investimenti per macroaggregati										
SPESA - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011 - MACROAGGREGATI										
2) Terreni	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.844.874,81	1.241.824,96	603.049,85	-32,69%	1.844.874,81	1.241.824,96	1.236.000,00	1.241.824,96	1.236.000,00
3) Contributi agli investimenti	Fondo accantonamento conto capitale	306.849,45	306.849,45	-	0,00%	306.849,45	306.849,45	-	306.849,45	-
5) Capitale	Acquisizioni di attività finanziarie	20.890,00	-	20.890,00	-100,00%	20.890,00	-	-	-	190.189,58
Totale investimenti per macroaggregati		2.172.614,26	1.548.674,41	623.939,85	-28,72%	2.172.614,26	1.548.674,41	1.426.189,58	1.548.674,41	1.426.189,58



	2019	2020	2021	Note
Spesa				
Spesa 1 (UE)	1.160.097,62	1.426.189,58	332.189,58	Spesa 1= Investimenti programmati e realizzati nello stesso esercizio
Spesa 2 (UF)	-	-	-	Spesa 2= Investimenti programmati in un esercizio e realizzati successivamente
Spesa 3 (UR)	368.576,79	-	-	Spesa 3= Investimenti programmati negli esercizi precedenti da realizzarsi nell'esercizio
Spesa 4 (UV)	-	-	-	Spesa 4= Investimenti programmati negli esercizi precedenti da realizzarsi negli esercizi successivi
Totale spesa al titolo II	1.548.674,41	1.426.189,58	332.189,58	
Entrata				
Risorse disponibili	1.160.097,62	1.426.189,58	332.189,58	Risorse disponibili nell'esercizio
FPV (Fondo Pluriennale vincolato)	368.576,79	-	-	Transito delle risorse già accantonate per il finanziamento degli interventi diffusi
Totale fonti di finanziamento	1.548.674,41	1.426.189,58	332.189,58	
Fonti di finanziamento spese in conto capitale				
Risorse correnti	449.319,58	326.189,58	332.189,58	
Avanzo	175.248,73	-	-	
Trasferimenti dallo Stato	127.420,00	-	-	
Trasferimenti di capitale dai comuni	71.616,44	-	-	
Trasferimenti di capitale da unioni di comuni	313.991,87	-	-	
Trasferimenti di capitale della Regione	22.500,00	770.000,00	-	
Alienazioni	-	-	-	
Mutui	-	330.000,00	-	
Totale	1.160.097,62	1.426.189,58	332.189,58	
Fonti di finanziamento spese in conto capitale				
Risorse proprie	624.569,31	326.189,58	332.189,58	
Risorse trasferite	221.536,44	770.000,00	-	
Indebitamento	-	330.000,00	-	
Totale	846.105,75	1.426.189,58	332.189,58	
Risorse proprie %	73,82%	22,87%	100,00%	
Risorse trasferite %	26,18%	53,99%	0,00%	
Indebitamento %	0,00%	23,14%	0,00%	

Articolo	Descrizione	Esercizio 2019			Esercizio 2020			Esercizio 2021			Totale triennio 2019-2021	
		Previsione esercizio 2019	Risorse correnti amministrative	Avanzo amministrativo	Trasferimenti Comuni/Unioni	Trasferimenti Enti diversi	Previsione 2020	Risorse correnti/ Enti diversi	Trasferimenti Enti diversi	Mutui		Previsione 2021
4	INFRASTRUTTURE TELEMATICHE	343.396,17	15.000,00	154.359,73	46.616,44	127.420,00	15.000,00	15.000,00	-	15.000,00	15.000,00	373.366,17
464	MEZZI DI TRASPORTO	128.000,00	107.110,00	20.890,00	-	-	-	-	-	-	-	128.000,00
465	MACCHINARI E ATTREZZATURE	11.000,00	11.000,00	-	-	-	5.000,00	5.000,00	-	5.000,00	5.000,00	21.000,00
467	HARDWARE	53.500,00	31.000,00	-	-	22.500,00	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00	10.000,00	73.500,00
468	SOFTWARE	55.000,00	47.857,58	-	-	7.142,42	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00	20.000,00	95.000,00
471	ALTRI BENI MATERIALI	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	15.000,00
924	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	3.500,00	3.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	3.500,00
928	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE A COMUNI	306.849,45	-	-	-	306.849,45	-	-	-	-	-	306.849,45
A007	FABBRICATI AD USO SCOLASTICO	25.000,00	-	-	25.000,00	-	1.100.000,00	770.000,00	3.300.000,00	-	-	1.125.000,00
A465	MOBILI E ARREDI N.A.C.	87.000,00	87.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	87.000,00
A467	SERVER	5.000,00	5.000,00	-	-	-	5.000,00	5.000,00	-	5.000,00	5.000,00	15.000,00
B465	MACCHINARI	3.000,00	3.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	3.000,00
B467	POSTAZIONI DI LAVORO	56.000,00	56.000,00	-	-	-	56.000,00	56.000,00	-	56.000,00	56.000,00	168.000,00
C467	PERIFERICHE	2.000,00	2.000,00	-	-	-	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00	1.000,00	4.000,00
D467	APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE	22.000,00	22.000,00	-	-	-	22.000,00	22.000,00	-	22.000,00	22.000,00	66.000,00
F462	Attrezzature n.a.c. e al SIOPE 2502	43.352,00	43.352,00	-	-	-	2.000,00	2.000,00	-	2.000,00	2.000,00	47.352,00
F485	MACCHINE PER UFFICIO	500,00	500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	500,00
FACC	FONDO ACCANTONAMENTO CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-	190.189,58	190.189,58	2.300.000,00	190.189,58	190.189,58	386.379,16
Totale		1.160.097,92	449.319,58	175.249,73	71.916,44	463.817,97	1.426.189,58	326.189,58	770.000,00	332.189,58	332.189,58	2.515.476,76

Articoli	161 Servizi educativi costi generali U.O.	162 Asili nido	163 Scuole materne	164 Scuole primarie	165 Scuole medie inferiori	167 Trasporti scolastici	168 R refezione scolastica	169 Centri ricreativi estivi	182 Altri servizi per l'infanzia	TOTALE
2503 ALFONSINE	58.239,14	413.189,86	46.413,00	6.641,00	4.413,00	71.051,48	66.776,19	34.236,34	51.391,63	752.351,44
2504 BAGNACAVALLO	100.662,11	464.339,62	276.411,00	9.516,00	6.709,00	63.839,38	12.299,44	60.295,06	67.254,09	1.061.345,70
2505 BAGNARA	15.455,96	97.362,95	46.828,00	32.947,00	25,00	19.862,21	4.491,78	3.180,69	16.973,02	237.176,01
2506 CONSELICE	46.894,29	278.218,39	4.600,00	12.797,00	4.683,00	79.719,46	84.064,24	25.236,81	51.718,22	587.931,41
2507 COTIGNOLA	36.897,53	223.687,97	31.479,00	4.904,00	3.823,00	68.864,80	35.414,24	33.087,94	81.714,62	519.473,10
2508 FUSIGNANO	59.516,38	175.196,94	44.906,00	5.170,00	2.990,00	56.790,44	29.630,16	31.866,53	96.536,71	501.605,16
2509 LUGO	208.949,90	711.985,63	718.410,00	37.048,00	13.876,00	101.507,00	104.831,17	31.396,62	149.723,69	2.077.838,01
2510 MASSALOMBARDA	65.208,89	344.212,15	315.735,72	7.134,00	3.595,00	35.592,27	145.894,56	28.061,32	47.622,36	993.056,27
2511 SANT'AGATA	13.192,40	144.308,84	46.955,00	17.132,00	712,00	28.746,29	37.983,00	3.313,69	12.215,47	304.558,69
Previsione 2019	603.836,00	2.862.972,75	1.531.737,72	133.289,00	40.776,00	525.872,34	571.484,78	250.675,00	576.161,87	7.035.335,80
	161	162	163	164	165	167	168	169	182	
Riparto 2018	Costi generali	Asili nido	Scuole materne	Scuole primarie	Scuole medie inferiori	Trasporti scolastici	Refezione scolastica	Centri ricreativi estivi	Altri servizi per l'infanzia	TOTALE
2503 ALFONSINE	53.593,66	389.748,38	43.360,00	6.139,00	5.440,00	71.611,36	77.605,19	34.192,34	54.291,20	735.987,13
2504 BAGNACAVALLO	94.159,88	477.478,60	277.154,70	8.380,00	6.465,00	61.593,08	35.655,44	58.763,06	59.723,75	1.079.403,51
2505 BAGNARA	14.506,61	93.262,95	44.567,00	56.053,00	1.640,00	19.155,14	0,00	3.671,69	15.389,34	248.435,73
2506 CONSELICE	43.093,30	267.552,99	6.657,00	12.841,00	3.991,00	75.843,65	79.155,24	24.671,81	55.062,77	565.818,76
2507 COTIGNOLA	33.790,84	210.036,46	32.646,00	3.802,00	2.594,00	68.863,80	29.681,24	33.759,94	72.006,53	485.980,87
2508 FUSIGNANO	55.342,77	166.868,94	42.619,00	4.622,00	2.871,00	56.511,19	45.630,16	27.498,99	109.852,77	512.016,82
2509 LUGO	196.398,91	690.196,30	704.955,80	15.380,00	13.407,00	92.636,91	121.864,17	30.879,62	125.950,86	1.991.659,47
2510 MASSALOMBARDA	61.070,84	323.342,15	312.125,32	6.420,00	3.440,00	37.317,65	149.518,32	29.041,72	52.172,31	974.448,31
2511 SANT'AGATA	12.059,04	144.714,38	44.691,00	39.636,00	669,00	29.298,87	25.198,00	5.853,69	11.686,83	313.796,81
Assestato 2018	564.095,85	2.763.197,15	1.598.775,82	153.283,00	40.717,00	512.631,54	584.507,78	248.302,86	586.176,38	6.371.537,34

	161	162	163	164	165	167	168	169	182	
	Costi generali	Asili nido	Scuole materne	Scuole primarie	Scuole medie inferiori	Trasporti scolastici	Refezione scolastica	Centri ricreativi estivi	Altri servizi per l'infanzia	TOTALE
2503 ALFONSINE	4.645,48	23.441,28	3.053,00	502,00	1.027,00	-	10.825,00	44,00	2.899,57	16.370,37
2504 BAGNACAVALLLO	6.522,23	13.138,98	743,70	1.126,00	244,00	2.246,31	23.356,00	1.512,00	7.530,34	18.057,80
2505 BAGNARA	948,75	4.110,00	2.261,00	23.106,00	1.865,00	807,07	4.491,78	491,00	1.583,68	11.259,72
2506 CONSELICE	3.800,99	10.865,40	2.057,00	44,00	692,00	3.875,82	4.903,00	615,00	3.344,55	19.112,66
2507 COTIGNOLA	2.906,69	13.851,51	1.167,00	1.102,00	1.229,00	1,00	5.733,00	672,00	9.708,09	32.492,29
2508 FUSIGNANO	3.173,61	8.328,00	2.287,00	548,00	119,00	279,25	16.200,00	4.367,54	13.314,06	10.411,66
2509 LUOGO	12.560,99	21.799,33	13.454,20	21.668,00	489,00	8.870,19	16.833,00	517,00	23.772,83	86.178,54
2510 MASSALOMBARDA	4.138,05	20.870,00	3.610,40	714,00	195,00	1.725,37	3.623,76	990,40	4.549,95	18.607,97
2511 SANTIAGATA	1.133,36	405,84	2.264,00	22.504,00	43,00	552,58	12.783,00	2.540,00	548,64	9.228,12
Variazioni 2019 su 2018	39.830,15	89.221,90	22.961,90	18.994,00	59,00	13.241,80	43.022,98	2.372,14	19.035,45	123.804,46
Spesa corrente	1.029.227,29	5.107.911,98	2.060.259,08	589.887,56	491.044,43	719.571,50	3.952.222,09	514.667,00	933.983,36	15.398.774,30
Entrata corrente	425.391,29	2.263.899,84	555.021,36	525.098,56	465.768,43	193.696,16	3.430.737,31	263.992,00	358.831,56	8.482.438,51
Saldo da finanziare	603.836,00	2.844.012,15	1.505.237,72	64.789,00	25.276,00	525.873,34	521.484,78	250.675,00	575.151,80	6.916.335,79
Tasso di copertura	41,33%	44,32%	26,84%	89,02%	94,85%	26,92%	86,81%	51,26%	38,42%	55,09%
FONDO CREDITI DI DIFFICILE ESIGIBILITA' Entrate dalla vendita e dell'erogazione di servizi - 2019 U.O.	Accantonamento fondo rischi educativi al 31/12/2018 -	Incidenza % FCDE al 31/12/2018								
11.953 Alfonsine	24.095,00	182.937,14	10,9%							
16.781 Bagnacavallo	35.999,00	287.666,78	15,9%							
2.439 Bagnara	4.942,00	34.229,55	2,0%							
9.779 Conselice	16.241,00	122.081,63	7,3%							
7.479 Cotignola	9.390,00	65.647,82	3,9%							
8.164 Fusignano	24.009,00	198.519,02	11,8%							
32.317 Luogo	77.803,00	612.138,48	36,5%							
10.646 Massa Lombarda	20.782,00	177.981,18	10,6%							
2.918 S. Agata	2.758,00	17.709,12	1,1%							
Unione	-	-	0,0%							
Totale	216.000,00	1.678.910,75	100,0%							

ENTRATA - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011 - DISPONIBILITA' CORRENTE - EQUILIBRI DI PARTE CORRENTE									
TITOLO	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione 2019	Variazioni % (Previsione 2019 - Previsione 2018)	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
1 Entrate correnti di natura inibitoria, contributiva e perequativa	-	-	-	-	-	===	-	-	-
2 Trasferimenti correnti	34.509.869,90	32.669.526,59	33.041.444,50	34.197.070,13	35.214.596,16	-	33.794.872,87	34.149.384,04	34.149.384,04
3 Entrate extratributarie	9.317.876,31	8.980.087,08	8.647.342,89	8.845.146,24	9.198.896,33	-	9.076.687,24	9.076.687,24	9.076.687,24
FONDO PLURIENNALE VINCIATO PARTE CORRENTE	-	-	-	541.914,01	593.111,62	-	-	1.326.623,32	1.326.623,32
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FONDI NON VINCIATI	-	-	-	4.170.260,18	2.443.242,46	-	4.970.094,57	-	-
Entrate correnti destinate al finanziamento di spesa in conto capitale	407.723,06	633.543,25	381.747,72	364.500,00	484.896,06	-	449.319,58	326.189,58	332.189,58
TOTALE DISPONIBILITA' CORRENTE	43.419.025,15	41.016.070,42	41.307.035,67	47.389.890,56	48.964.950,51	2,63%	42.871.560,11	44.226.505,02	44.220.505,02
Totale fabbisogno corrente	40.884.881,81	40.600.064,55	39.832.909,88	47.389.890,56	46.964.950,51	2,66%	47.858.414,01	44.226.505,02	44.220.505,02
SALDO CORRENTE	2.534.143,34	416.005,87	1.474.125,79	-	-	0,00%	- 4.986.853,90	-	-
Fabbisogno corrente	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 Spese correnti	40.884.881,81	40.585.875,17	39.818.522,01	47.364.595,56	48.939.655,51	-	47.832.414,01	44.199.005,02	44.192.505,02
4 Rimborso di prestiti	-	14.189,58	14.387,87	25.295,00	25.295,00	-	26.000,00	27.500,00	28.000,00
Totale fabbisogno corrente	40.884.881,81	40.600.064,55	39.832.909,88	47.389.890,56	46.964.950,51	2,66%	47.858.414,01	44.226.505,02	44.220.505,02
Entrate in conto capitale destinate al finanziamento di spesa corrente	-	-	-	-	-	===	-	-	-

ENTRATA - Classificazione DPCM 28 dicembre 2011 - DISPONIBILITA' IN CONTO CAPITALE - EQUILIBRI IN CONTO CAPITALE											
TITOLO	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione 2019	Accantonamento 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Variazione 2019/2018	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020
4 Entrate in conto capitale	560.856,38	137.925,01	117.736,52	110.000,00	627.861,87	30.890,00	535.528,31	535.528,31	- 92.353,56	535.528,31	770.000,00
5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	235.000,00	-	175.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
6 Accensione di prestiti	-	175.000,00	-	-	100.000,00	-	-	-	100.000,00	-	330.000,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PARTE INVESTIMENTI	-	-	-	-	353.343,04	-	388.576,79	388.576,79	35.233,75	-	-
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	321.852,76	606.493,29	-	175.248,73	175.248,73	431.243,56	-	-
Entrata corrente destinata al finanziamento di spesa in conto capitale	407.723,06	633.543,25	361.747,72	364.500,00	484.898,06	-	449.319,58	449.319,58	35.576,48	-	325.189,58
TOTALE DISPONIBILITA' IN CONTO CAPITALE	1.203.579,44	946.469,26	674.484,24	796.352,76	2.172.614,26	30.890,00	1.548.674,41	1.548.674,41	- 623.939,85	535.528,31	1.426.189,58
IMPIEGHI IN CONTO CAPITALE	1.510.627,13	1.255.325,92	1.048.886,83	796.352,76	2.172.614,26	1.029.345,98	1.548.674,41	1.548.674,41	- 623.939,85	1.548.674,41	1.426.189,58
SALDO IN CONTO CAPITALE	- 307.047,69	- 308.856,66	- 374.402,59	0,00	-	- 988.455,98	-	-	0,00	- 1.013.146,10	-
Fabbisogno in conto capitale	1.275.627,13	1.255.325,92	873.886,83	796.352,76	2.172.614,26	1.029.345,98	1.548.674,41	1.548.674,41	- 623.939,85	1.548.674,41	1.426.189,58
2 Spese in conto capitale	235.000,00	-	175.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
3 Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale fabbisogno in conto capitale	1.510.627,13	1.255.325,92	1.048.886,83	796.352,76	2.172.614,26	1.029.345,98	1.548.674,41	1.548.674,41	- 623.939,85	1.548.674,41	1.426.189,58
Entrate in conto capitale destinate al finanziamento di spesa corrente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dinamica indebitamento	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021				
Debito residuo al 31/12 esercizio precedente	235.000,00	235.000,00	385.810,62	381.422,75	456.127,75	430.127,75	732.627,75				
Assunzione di mutui	-	175.000,00	-	100.000,00	-	330.000,00	-				
Quota capitale ammontamento mutui	-	14.189,38	14.387,87	25.295,00	26.000,00	27.500,00	28.000,00				
Debito residuo al 31/12 esercizio precedente	235.000,00	395.810,62	381.422,75	456.127,75	430.127,75	732.627,75	704.627,75				

Rif.	Composizione del risultato di amministrazione al 31/12/2017		Bagnacavallo	Bagnara	Conselice	Cottignola	Fusignano	Lugo	Massa	S. Agata	Totale	Composizione
	Riferimenti	Affonsine										
B1	Accantonamento fondo rischi educativi	137.449,23	229.989,13	26.955,38	68.630,57	50.642,93	164.786,24	468.215,18	149.131,56	8.951,25	1.292.151,47	
B1	Accantonamenti fondo rischi sociale	3.220,29	4.477,86	649,78	2.636,59	1.999,37	2.199,47	6.684,67	2.849,79	765,82	27.463,43	
B1	FCDE - EDUCATIVI	8.606,99	-	174,30	12.156,27	2.348,20	8.416,17	53.420,86	8.067,61	5.328,69	98.518,69	
B1	FCDE - educativi	12.795,32	1.786,65	2.557,90	25.053,79	3.266,89	1.307,61	24.699,44	-	771,18	72.240,59	
B1	FCDE - sociale	269,72	375,26	54,89	220,01	168,38	183,40	728,57	237,89	64,77	2.302,70	
B1	FCDE - R.P	2.011,11	2.799,08	407,82	1.840,51	1.255,50	1.367,51	5.432,49	1.773,63	482,95	17.169,80	
B2	Accantonamenti Outlet	19.605,44	27.261,63	3.955,94	16.051,77	12.172,36	13.390,59	52.751,31	17.346,79	4.661,14	167.200,00	1.509.846,68
C1	Politiche abilitative	-	-	-	-	-	-	52.554,10	-	-	52.554,10	
C1	Opere tecnologiche Rocca	-	-	-	-	-	-	33.196,97	-	-	33.196,97	
C1	Scuole medie inferiori - SA	-	-	-	-	-	-	-	1.640,33	-	1.640,33	
C1	Videosorveglianza	-	-	8.414,00	-	-	2,06	868,04	1.638,41	21.252,76	32.395,27	
C1	Scuola Bagnara	-	-	32.236,84	-	-	-	-	-	-	32.236,84	
C2	Avanzo per trasferimenti agli enti	92.319,97	169.705,95	51.027,90	-	0,00	100.836,94	1.308.134,22	173.590,60	60.899,09	1.468.145,84	
C2	Trasferimenti ai comuni non effettuati nel 2016 finanziati con avanzo	328.976,28	376.715,99	-	155.059,25	239.125,56	-	-	139.000,00	-	1.238.917,09	
C2	Vincolo alla distribuzione agli enti	603.759,52	141.239,56	117.868,45	204.384,20	98.407,68	266.713,34	220.464,00	185.713,09	80.410,06	1.950.958,68	4.659.021,91
C3	Accantonamento sociali	90.295,22	125.546,98	18.218,15	73.923,84	60.057,00	61.887,20	242.833,06	79.900,35	21.465,77	770.000,00	
C3	Promozione turistica	12.957,22	22.813,33	1.801,11	5.703,34	5.703,34	5.703,34	23.613,33	5.703,34	-	82.698,95	
C3	Contributo bando per innovazione	4.152,58	5.774,21	637,80	3.369,88	2.578,20	2.836,23	11.173,12	3.874,81	997,26	35.414,19	
C3	Varchi	33.967,67	47.259,89	6.888,17	27.708,47	21.245,49	23.087,47	91.755,44	29.860,15	8.157,05	260.000,00	
C3	Arretrati contratto 2016	5.537,25	7.690,13	1.120,84	4.506,72	3.450,56	3.759,42	14.830,44	4.875,11	1.307,31	47.188,78	
C3	Arretrati contratto 2017	18.735,28	23.293,99	3.393,86	13.651,40	10.447,52	11.379,66	45.206,05	14.769,76	4.018,81	142.877,13	
C3	Aggiornamento contratto 2018	47.266,68	65.783,29	9.589,43	39.574,80	39.521,42	32.159,36	127.739,19	41.709,40	11.355,91	403.726,19	
C3	Canile	5.856,53	8.148,28	1.187,82	4.777,32	3.656,12	3.682,32	15.619,60	5.183,54	1.406,98	50.000,00	
C3	Avanzo iscritto sociale	75.729,18	105.362,90	15.355,74	61.774,26	47.276,20	51.484,33	204.562,89	68.794,24	19.185,61	646.339,44	
C3	Vincolo insufficienza fondo 2017	13.160,00	15.654,45	-	-	849,36	-	-	25.767,84	-	55.631,65	
C3	Saldo gestione residui	10.943,64	3.477,02	5.998,76	10.603,13	4.749,35	3.430,84	41.359,41	10.872,73	1.536,00	62.225,95	
C3	Saldo gestione FPV	729,06	996,02	142,81	560,59	441,37	494,73	2.527,87	1.777,03	169,68	7.870,07	
C3	Disavanzzi da recuperare	-	1.402,68	-	15.526,49	-	-	-	-	-	16.929,26	
Dipartite	Avanzo società intere	123.692,74	123.692,74	17.857,67	89.717,64	89.257,67	89.849,33	342.100,36	99.712,29	167.739,74	1.237.271,48	
TOTALE		1.468.764,79	1.615.820,28	243.711,37	789.495,61	669.022,47	666.977,68	3.381.087,54	1.070.226,09	361.467,56	10.284.603,27	10.284.603,27

Rideterminazione composizione risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017 (1)												
Rif.	Riferimenti	Alfonine	Bagnacavallo	Bagnara	Consellese	Cotignola	Fusignano	Lugo	Massa	S. Agata	Totale	Composizione
B1	Accantonamento fondo rischi educativi	158.851,14	231.677,78	29.287,58	105.840,63	56.257,82	174.510,02	534.335,48	157.199,18	14.951,12	1.462.910,75	
B1	Accantonamenti fondo rischi sociale										29.766,13	
B1	FCDE - Romagna Promolion										17.169,80	1.509.846,68
B2	Accantonamenti Outlet										167.200,00	167.200,00
C1	Politiche abitative							52.554,10			52.554,10	
C1	Opera tecnologiche Rocca							33.196,97			33.196,97	
C1	Scuole medie inferiori - SA									1.640,53	1.640,53	
C1	Videosorveglianza				8.414,00		2,06	888,04	1.838,41	21.252,76	32.395,27	
C1	Scuola Bagnara		32.236,84								32.236,84	152.022,71
C2	Vinciolato alle distribuzioni agli enti	865.251,53	708.998,88	71.540,36	333.924,32	334.077,62	199.801,97	1.573.499,50	536.721,29	143.014,83	4.766.820,31	4.766.820,31
C3	Accantonamenti sociali	80.268,22	129.546,98	18.218,15	74.922,64	56.057,00	61.667,20	242.833,66	79.900,35	21.465,77	770.000,00	
C3	Promozione turistica	12.357,22	22.813,33	1.901,11	5.703,34	5.703,34	5.703,34	22.813,33	5.703,34		82.698,35	
C3	Contributo bando per l'investizione	4.152,58	5.774,21	837,90	3.398,88	2.578,20	2.638,23	11.173,12	3.674,81	987,26	35.414,19	
C3	Varchi	33.667,87	47.259,68	6.886,17	27.708,47	21.205,49	23.097,47	91.755,44	29.260,15	6.167,05	280.000,00	
C3	Arretrati contratto 2016	7.890,13	1.120,84		4.508,72	3.450,93	3.758,42	14.930,44	4.875,11	1.327,31	47.166,78	
C3	Arretrati contratto 2017	16.735,28	23.293,99	3.353,66	13.661,40	10.447,32	11.379,68	45.208,05	14.760,76	4.018,61	142.877,13	
C3	Aggiornamento contratto 2018	47.263,68	66.793,29	9.569,43	38.574,00	29.821,42	32.155,38	127.788,19	41.709,30	11.355,91	403.726,19	
C3	Canile	5.858,53	8.148,26	1.187,62	4.777,32	3.656,12	3.892,32	19.619,90	5.185,54	1.406,39	50.000,00	
C3	Avanzo iscritto sociale	75.729,19	105.392,90	15.356,74	61.774,26	47.278,28	51.494,33	204.562,88	68.794,24	18.185,61	848.538,44	2.468.441,68
	TOTALE	1.441.659,23	1.580.907,46	238.643,07	768.946,72	653.456,78	669.836,70	3.373.510,50	1.048.014,79	365.493,09	10.284.603,27	10.284.603,27
Rideterminazione composizione risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017 (1)												
Rif.	Riferimenti	Alfonine	Bagnacavallo	Bagnara	Consellese	Cotignola	Fusignano	Lugo	Massa	S. Agata	Totale	Composizione
B1	Accantonamento fondo rischi educativi	158.851,14	231.677,78	29.287,58	105.840,63	56.257,82	174.510,02	534.335,48	157.199,18	14.951,12	1.462.910,75	
B1	Accantonamenti fondo rischi sociale										29.766,13	
B1	FCDE - Romagna Promolion										17.169,80	1.509.846,68
B2	Accantonamenti Outlet										167.200,00	167.200,00
C1	Politiche abitative							52.554,10			52.554,10	
C1	Opera tecnologiche Rocca											
C1	Scuole medie inferiori - SA									1.640,53	1.640,53	
C1	Videosorveglianza				8.414,00		2,06	888,04	1.838,41	31.252,76	33.236,84	
C1	Scuole Bagnara		32.236,84								32.236,84	325.345,71
C2	Vinciolato alla distribuzione agli enti	934.602,75	805.798,30	85.844,30	390.659,04	377.497,11	247.695,40	1.781.374,18	598.066,47	199.716,86	5.360.612,41	5.360.612,41
C3	Accantonamenti speciali	80.268,22	129.546,98	18.218,15	73.922,64	56.057,00	61.667,20	242.833,66	79.900,35	21.465,77	770.000,00	
C3	Promozione turistica	12.357,22	22.813,33	1.901,11	5.703,34	5.703,34	5.703,34	22.813,33	5.703,34		82.698,35	
C3	Contributo bando per l'investizione	4.152,58	5.774,21	837,90	3.398,88	2.578,20	2.638,23	11.173,12	3.674,81	987,26	35.414,19	
C3	Varchi	33.667,87	47.259,68	6.886,17	27.708,47	21.205,49	23.097,47	91.755,44	29.260,15	6.167,05	280.000,00	
C3	Arretrati contratto 2016											
C3	Arretrati contratto 2017											
C3	Aggiornamento contratto 2018	5.858,53	8.148,26	1.187,62	4.777,32	3.656,12	3.982,32	15.619,90	5.185,54	1.406,39	50.000,00	
C3	Avanzo iscritto sociale	75.729,19	105.392,90	15.356,74	61.774,26	47.278,28	51.494,33	204.562,88	68.794,24	18.185,61	848.538,44	1.874.441,98
	TOTALE	1.441.659,23	1.580.907,46	238.643,07	768.946,72	653.456,78	669.836,70	3.373.510,50	1.048.014,79	365.493,09	10.284.603,27	10.284.603,27

Utilizzo avanzo amministrazione 2017 su bilancio 2018												
Rif.	Riferimenti	Alfonseine	Bagnacavallo	Bagnara	Conselice	Cotignola	Fusignano	Lugo	Massa	S. Agata	Totale	Composizione
C2	Distribuzione avanzo	720.141,53	-	69.500,00	100.000,00	265.000,00	150.636,94	-	244.115,01	30.000,00	1.578.593,48	1.578.593,48
C3	Promozione turistica	12.357,22	22.813,33	1.901,11	5.703,34	5.703,34	5.703,34	22.813,33	-	-	82.837,35	82.837,35
C3	Contributo bando per innovazione	4.152,58	5.774,21	837,90	3.398,88	2.578,20	2.838,23	11.173,12	3.674,81	987,26	35.414,19	35.414,19
Disponibile	Contributo bando per innovazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35.414,19
C3	Accantonamento sociali	75.729,19	105.362,90	15.396,74	61.774,26	47.276,28	51.494,33	100.000,00	66.794,24	18.185,61	646.536,44	646.536,44
C3	Accantonamento sociale	-	-	32.236,84	-	-	-	-	-	-	32.236,84	32.236,84
C1	Scuola Bagnara	-	40.000,00	11.136,00	83.414,00	37.186,00	-	34.095,01	1.838,41	31.252,76	238.974,78	238.974,78
C1	Videosorveglianza	-	8.814,65	251,00	61.414,00	37.186,00	-	13.602,91	1.838,41	31.252,76	164.219,73	164.219,73
C3	Varchi	33.957,87	47.299,89	6.898,17	27.708,47	21.205,49	23.097,47	91.755,44	29.980,15	8.157,05	296.009,00	296.009,00
Disponibile	BOX VELOX	6.720,00	6.720,00	2.240,00	13.440,00	4.480,00	6.720,00	20.160,00	6.720,00	6.720,00	78.476,00	78.476,00
Disponibile	DISPOSITIVO FOTORED (AL SEMAFORO)	27.820,00	-	-	-	-	-	-	-	-	27.820,00	27.820,00
Disponibile	SISTEMA INTEGRATO VELOCAR	53.680,00	-	-	-	-	-	-	-	-	53.680,00	53.680,00
Disponibile	N. 60 PIASTRE BALISTICHE	1.028,58	1.431,49	208,64	898,28	642,31	-	2.779,24	807,48	247,07	8.784,00	8.784,00
Disponibile	VELOX (VELOMATIC)	3.162,53	4.400,06	641,31	2.579,75	1.974,30	-	8.542,75	2.789,39	759,45	27.469,80	27.469,80
Disponibile	TARSA SYSTEM	-	8.500,00	-	-	-	-	-	-	-	8.500,00	8.500,00
Totale	Totale utilizzo avanzo	910.939,78	261.267,22	139.695,71	237.444,98	348.859,92	243.538,38	482.268,87	360.664,43	65.056,45	3.049.735,75	3.049.735,75
Avanzo di amministrazione 2017 disponibile post utilizzo su esercizio 2018 da differirsi al 2019												
Rif.	Riferimenti	Alfonseine	Bagnacavallo	Bagnara	Conselice	Cotignola	Fusignano	Lugo	Massa	S. Agata	Totale	Composizione
B1	Accantonamento fondo rischi educativi	158.851,14	231.677,78	28.287,59	105.940,63	58.257,82	174.510,02	534.335,48	157.199,18	14.951,12	1.462.910,75	1.462.910,75
B1	Accantonamenti fondo rischi sociale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29.766,13	29.766,13
B1	FCDE - Romagna Promotion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.169,80	17.169,80
B2	Accantonamenti Outlet	-	-	-	-	-	-	-	-	-	167.209,00	167.209,00
C1	Politiche abitative	-	-	-	-	-	-	52.554,10	-	-	52.554,10	52.554,10
C1	Opere tecnologiche Rocca	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.840,53	1.840,53
C1	Scuole medie inferiori - SA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31.252,76	31.252,76
C1	Videosorveglianza	-	8.814,65	251,00	61.414,00	37.186,00	0,00	13.602,91	1.838,41	-	154.359,73	154.359,73
C1	Scuola Bagnara	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C2	Vinculato alla distribuzione agli enti	214.061,22	905.756,30	17.144,30	275.992,50	112.497,11	96.260,51	1.761.374,18	359.351,46	129.716,96	3.767.354,44	3.767.354,44
C3	Accantonamento sociali	80.268,22	125.546,98	18.218,15	73.922,64	56.057,00	61.687,20	142.933,68	79.900,35	21.465,77	670.000,00	670.000,00
C3	Promozione turistica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C3	Contributo bando per innovazione (progetto a sostegno delle imprese)	11.713,08	15.298,51	2.375,23	9.554,84	7.312,24	7.984,64	31.639,81	10.331,09	2.812,77	100.000,00	100.000,00
C3	Varchi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C3	Attrezzi contratto 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C3	Attrezzi contratto 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C3	Aggiornamento contratto 2016	5.856,53	8.148,26	1.187,62	4.777,32	3.658,12	3.982,32	15.819,90	5.185,84	1.405,39	50.000,00	50.000,00
C3	Casie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C3	Avanzo iscritto sociale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	TOTALE	520.718,45	1.319.640,23	98.947,36	591.501,74	304.596,86	426.298,32	2.831.241,62	687.330,35	290.426,64	7.234.867,51	7.234.867,51
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.234.867,51	7.234.867,51
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Riscatto
	PROGETTO A SOSTEGNO DELLE IMPRESE	11.713,08	15.298,51	2.375,23	9.554,84	7.312,24	7.984,64	31.639,81	10.331,09	2.812,77	100.000,00	100.000,00
C2	Vinculato alla distribuzione agli enti	214.661,22	805.756,30	17.144,30	275.992,50	112.497,11	96.260,51	1.761.374,18	359.351,46	129.716,86	3.767.354,44	3.767.354,44
Disponibile	Avanzo senza vincoli RIMBORSARE AGLI ENTI (Post assessment)	264.009,50	929.156,05	47.927,76	275.992,51	144.127,66	178.174,13	2.040.355,75	432.915,78	216.907,30	4.528.566,47	4.528.566,47

Rif.	Riferimenti	Totale approvato rendiconto esercizio 2017	Rideterminazioni e vincoli rendiconto esercizio 2017	Utilizzo avanzo amministrazione 2017 su esercizio 2018 2018	Avanzo di amministrazione 2017 disponibile preconsuntivo 2018	Avanzo amministrazione presunto esercizio 2018	Avanzo amministrazione presunto esercizio 2019													
B1	Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.509.846,68	1.509.846,68	-	1.509.846,68	241.000,00	1.750.846,68													
B2	Altri accantonamenti	167.200,00	167.200,00	-	167.200,00	-	167.200,00													
B	Totale parte accantonata (B)	1.677.046,68	1.677.046,68	-	1.677.046,68	241.000,00	1.918.046,68													
C1	Vincoli derivanti da trasferimenti	152.023,71	325.345,71	116.791,35	208.554,36	-	208.554,36													
C2	Vincoli alla distribuzione agli enti	4.658.021,91	5.360.612,41	1.593.257,96	3.767.354,44	-	3.767.354,44													
C3	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	2.577.239,48	1.874.949,98	1.054.949,98	820.000,00	636.573,71	1.456.573,71													
C	Totale parte vincolata (C)	7.387.285,10	7.560.607,10	2.764.996,29	4.795.908,80	636.573,71	5.432.482,51													
D	Totale investimenti (D)	-	-	-	-	22.909,84	22.909,84													
	TOTALE	10.234.603,27	10.234.603,26	3.049.735,75	7.234.867,51	996.608,90	8.231.566,41													
	Riscritto			3.049.735,75	7.234.867,51	996.608,90	8.231.566,41													
Avanzo amministrazione presunto 2018 su esercizio 2019																				
Rif.	Riferimenti	Affianche	Bagnacavallo	Bagnara	Conselice	Cotignola	Fusignano	Lugo	Massa	S.Agata	Totale									
C1	Videosorveglianza	11.953	16.781	2.439	9.779	7.479	8.164	32.317	10.946	2.918	102.478									
		-	8.814,65	251,00	61.414,00	37.186,00	0,00	13.602,91	1.838,41	31.252,76	154.359,73									
C3	Contributo bando per innovazione (progetto a sostegno delle imprese)	11.713,06	16.296,51	2.375,23	9.554,64	7.312,24	7.964,64	31.639,81	10.331,08	2.812,77	100.000,00									
C3	Avanzo iscritto sociale	13.096,19	18.388,75	2.672,67	10.715,90	8.195,55	8.946,17	35.413,21	11.665,97	3.197,57	172.293,90									
D	Parte destinata agli investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.890,00									
C2	Vincoli alla distribuzione agli enti	214.861,22	805.756,30	17.144,30	275.992,50	112.497,11	96.260,51	1.761.374,18	201.783,49	40.000,00	3.525.469,62									
Disponibile	Avanzo senza vincoli	49.345,28	123.399,75	30.483,48	0,00	31.630,58	81.913,62	278.981,56	225.818,95	77.263,10	595.757,26									
	TOTALE AVANZO INSCRITTO	288.820,74	972.655,96	52.926,69	357.677,05	196.821,47	195.094,95	2.121.011,68	225.818,95	77.263,10	5.146.344,30									
	TOTALE DISPONIBILITA' IMMOBILIZZATA AGLI ENTI BILANCIO DI PREVISIONE 2019	264.009,50	929.156,05	47.627,78	275.992,51	144.127,68	178.174,13	2.040.355,75	201.783,49	40.000,00	4.121.226,88									

	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione Iniziale 2018	Previsione definitiva 2018	Previsione 2019	Variazioni da bilancio 2019	Variazioni da bilancio 2019	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Trasferimenti correnti dai Comuni GESTIONE ORDINARIA											
ALFONSINE	2.616.376,76	2.476.257,84	2.609.437,52	2.693.072,15	2.658.998,11	2.732.265,00	73.276,89	2,8%	2.732.265,00	2.732.265,00	2.732.265,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA BAGNACAVALLLO	3.846.785,84	3.719.326,77	3.667.728,44	3.789.461,97	3.868.631,66	3.966.820,00	98.188,34	2,5%	3.966.820,00	3.933.880,00	3.933.880,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA BAGNARA	570.980,66	601.749,57	616.832,82	650.631,96	649.266,34	646.401,00	- 2.865,34	-0,4%	646.401,00	646.401,00	646.401,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA CONSELICE	2.146.925,27	2.046.302,01	2.075.760,91	2.145.423,08	2.192.847,60	2.241.370,00	48.522,40	2,2%	2.241.370,00	2.241.370,00	2.241.370,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA COTTIGNOLA	1.647.439,39	1.670.671,11	1.595.090,74	1.684.451,59	1.727.859,75	1.793.223,00	65.363,25	3,8%	1.793.223,00	1.793.223,00	1.793.223,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA FUSIGNANO	1.822.868,80	1.761.536,63	1.656.078,51	1.778.322,99	1.857.465,96	1.874.179,00	16.773,04	0,9%	1.874.179,00	1.874.179,00	1.874.179,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA LUGO	8.240.903,81	7.711.745,63	7.654.028,58	7.913.847,49	7.873.985,46	8.101.467,00	227.481,54	2,9%	8.101.467,00	8.101.467,00	8.101.467,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA MASSA	2.701.742,48	2.470.563,09	2.565.836,08	2.666.778,99	2.721.385,13	2.773.432,00	52.046,87	1,9%	2.773.432,00	2.773.432,00	2.773.432,00
TRASFERIMENTI CORRENTI DA SANT'AGATA	762.734,25	748.156,64	715.406,54	775.631,45	800.391,15	801.777,00	1.385,85	0,2%	801.777,00	801.777,00	801.777,00
TOTALE ENTI	24.556.660,26	23.206.309,29	23.156.200,74	24.067.621,67	24.350.761,16	24.930.934,00	580.172,84	2,4%	24.930.934,00	24.897.994,00	24.897.994,00
Trasferimenti correnti dai Comuni - UENZE /LOCAZIONI											
ALFONSINE	278.899,70	239.913,53	239.913,53	239.913,53	239.913,53	239.913,53	-	0,0%	239.913,53	239.913,53	239.913,53
TRASFERIMENTI CORRENTI DA BAGNACAVALLLO	305.580,85	223.399,37	223.399,37	223.399,37	223.399,37	223.399,37	-	0,0%	223.399,37	223.399,37	223.399,37
TRASFERIMENTI CORRENTI DA BAGNARA	29.009,43	27.451,24	27.451,24	27.451,24	27.451,24	27.451,24	-	0,0%	27.451,24	27.451,24	27.451,24
TRASFERIMENTI CORRENTI DA CONSELICE	240.311,94	209.949,36	209.949,36	209.949,36	209.949,36	209.949,36	-	0,0%	209.949,36	209.949,36	209.949,36
TRASFERIMENTI CORRENTI DA COTTIGNOLA	202.780,00	178.137,11	178.137,11	178.137,11	178.137,11	178.137,11	-	0,0%	178.137,11	178.137,11	178.137,11
TRASFERIMENTI CORRENTI DA FUSIGNANO	221.720,67	157.396,81	157.396,81	157.396,81	157.396,81	157.396,81	-	0,0%	157.396,81	157.396,81	157.396,81
TRASFERIMENTI CORRENTI DA LUGO	500.789,16	392.038,24	392.038,24	392.038,24	392.038,24	392.038,24	-	0,0%	392.038,24	392.038,24	392.038,24
TRASFERIMENTI CORRENTI DA MASSA	294.205,47	163.614,64	163.614,64	163.614,64	163.614,64	163.614,64	-	0,0%	163.614,64	163.614,64	163.614,64
TRASFERIMENTI CORRENTI DA SANT'AGATA	40.112,40	26.280,95	26.280,95	26.280,95	26.280,95	26.280,95	-	0,0%	26.280,95	26.280,95	26.280,95
TOTALE ENTI	2.023.409,62	1.618.181,25	1.618.181,25	1.618.181,25	1.618.181,25	1.618.181,25	-	0,0%	1.618.181,25	1.618.181,25	1.618.181,25

	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Previsione iniziale 2018	Previsione presuntiva 2018	Previsione 2019	Variazione % Previsione 2019	Bilancio di cassa 2019	Previsione 2020	Previsione 2021
Totale trasferimenti correnti enti Unione										
TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALFONSINE	2.895.278,46	2.716.171,37	2.849.351,05	2.922.985,68	2.898.901,64	2.972.178,53	2,5%	2.972.178,53	2.972.178,53	2.972.178,53
TRASFERIMENTI CORRENTI DA BAGNACAVALLO	4.152.366,69	3.842.726,14	3.891.127,81	3.992.861,34	4.089.839,03	4.190.219,37	2,4%	4.190.219,37	4.157.279,37	4.157.279,37
TRASFERIMENTI CORRENTI DA BAGNARA	599.990,09	629.200,81	644.284,06	678.083,20	675.578,59	673.852,24	-0,4%	673.852,24	673.852,24	673.852,24
TRASFERIMENTI CORRENTI DA CONSELICE	2.387.138,21	2.256.251,37	2.285.710,27	2.355.372,44	2.402.796,96	2.451.319,36	2,0%	2.451.319,36	2.451.319,36	2.451.319,36
TRASFERIMENTI CORRENTI DA COTTIGNOLA	1.850.219,39	1.848.808,22	1.773.227,85	1.862.588,70	1.904.402,86	1.971.360,11	3,4%	1.971.360,11	1.971.360,11	1.971.360,11
TRASFERIMENTI CORRENTI DA FUSIGNANO	2.044.589,47	1.918.933,44	1.813.475,32	1.935.719,80	2.014.602,77	2.031.575,81	0,9%	2.031.575,81	2.031.575,81	2.031.575,81
TRASFERIMENTI CORRENTI DA LUGO	8.741.692,97	8.103.783,87	8.046.066,82	8.305.865,73	8.262.038,70	8.493.505,24	2,8%	8.493.505,24	8.493.505,24	8.493.505,24
TRASFERIMENTI CORRENTI DA MASSA	2.905.947,95	2.634.177,73	2.729.450,72	2.830.393,63	2.884.999,77	2.937.046,64	1,8%	2.937.046,64	2.937.046,64	2.937.046,64
TRASFERIMENTI CORRENTI DA SANITAGATA	802.846,65	774.437,59	741.687,49	801.912,40	825.676,10	828.057,95	0,2%	828.057,95	828.057,95	828.057,95
TOTALE ENTI	28.380.069,88	24.824.490,54	24.774.387,39	25.685.802,92	25.988.942,41	26.549.115,25	2,2%	26.549.115,25	26.516.175,25	26.516.175,25
Trasferimenti in conto capitale dai Comuni										
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA COMUNI - UNIONE - ALFONSINE	98.000,00	-	-	-	-	-	===	-	-	-
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA COMUNI - UNIONE - BAGNACAVALLO	2.580,30	2.825,56	-	3.000,00	-	127,35	-85,8%	127,35	-	-
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA COMUNI - UNIONE - BAGNARA	15.000,00	95.100,45	-	-	-	5.317,00	===	5.317,00	-	-
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA COMUNI - UNIONE - CONSELICE	80.000,00	-	-	75.000,00	-	-	===	-	-	-
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA COMUNI - UNIONE - COTTIGNOLA	10.000,00	25.000,00	-	35.000,00	-	-	===	-	-	-
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA COMUNI - UNIONE - FUSIGNANO	30.000,00	-	-	-	-	25.000,00	===	25.000,00	-	-
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA COMUNI - UNIONE - LUGO	-	-	5.000,00	-	-	16.172,09	===	16.172,09	-	-
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA COMUNI - UNIONE - MASSA	30.000,00	-	-	-	-	-	===	-	-	-
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA COMUNI - UNIONE - S. AGATA	286.076,06	-	-	-	-	25.000,00	===	25.000,00	-	-
TOTALE ENTI	551.656,38	122.926,01	5.000,00	110.000,00	3.000,00	71.616,44	2287,2%	71.616,44	-	-

Crediti in essere per rette emesse dal 2011 al 2017		161	162	163	167	168	169	182		
Comuni	161 Servizi educativi costi generali U.O.	Asili nido	Scuole materne	163 Trasporti scolastici	167 Retezione scolastica	168 Centri ricreativi estivi	169 Centri ricreativi estivi	182 Altri servizi per l'infanzia	TOTALE	FCDE
Alfonsine	-	21.857,71	-	16.271,41	89.517,01	1.370,54	2.499,02	1.839,70	130.856,37	158.851,14
Bagnacavallo	-	35.478,20	-	3.812,75	162.215,71	2.499,02	2.499,02	4.080,60	208.086,28	231.677,78
Bagnara	-	3.856,30	-	3.856,30	20.604,02	-	-	491,50	24.951,82	29.287,58
Conselice	-	35.503,56	-	1.201,18	52.591,69	52.591,69	-	-	89.206,43	105.840,63
Colignola	-	4.612,65	-	3.271,85	35.603,94	1.537,00	1.537,00	2.522,22	47.547,66	56.257,82
Fusignano	-	15.086,42	-	4.868,20	119.853,95	3.535,03	3.535,03	12.812,32	155.955,89	174.510,02
Lugo	-	43.798,81	-	20.164,23	415.119,54	4.395,47	7.795,04	4.395,47	491.231,09	534.335,48
Massalombarda	-	18.670,21	-	5.550,52	20.164,23	415.119,54	9.152,31	833,08	125.650,06	157.189,18
Sant'Agata	-	4.570,86	-	1.907,09	5.065,48	5.065,48	-	377,70	11.921,15	14.951,12
Totale	-	179.536,44	-	50.095,97	60.703,53	941.919,31	25.888,91	27.352,59	1.285.496,75	1.462.910,75
Rette emesse dal 2011 al 2017										
Comuni	167 Servizi educativi costi generali U.O.	162 Asili nido	163 Scuole materne	167 Trasporti scolastici	168 Retezione scolastica	169 Centri ricreativi estivi	182 Altri servizi per l'infanzia	TOTALE		
Alfonsine	-	941.835,68	-	150.266,31	2.552.082,94	76.704,22	45.730,50	3.766.599,65		
Bagnacavallo	-	1.990.613,26	-	146.060,31	4.192.519,65	218.352,01	267.547,11	6.615.092,34		
Bagnara	-	-	-	49.029,28	452.800,46	-	15.056,50	516.986,24		
Conselice	-	1.088.019,19	-	214.374,63	2.428.378,98	-	-	3.730.772,80		
Colignola	-	525.075,05	-	130.937,45	1.608.367,27	131.983,71	137.556,79	2.533.920,27		
Fusignano	-	649.727,81	-	80.715,88	1.996.199,94	65.970,05	188.773,00	2.981.386,66		
Lugo	-	2.354.057,17	-	163.859,12	5.967.532,75	137.857,28	37.213,08	8.680.519,41		
Massalombarda	-	1.212.222,97	-	89.280,66	1.480.170,45	89.325,84	23.930,00	4.197.200,73		
Sant'Agata	-	488.340,46	-	54.534,34	557.113,75	-	35.620,80	1.145.609,35		
Totale	-	9.259.891,59	-	1.075.057,98	21.235.246,19	720.193,11	751.427,79	34.348.087,47		
Incidenza % dei crediti in essere sull'emesso										
Comuni	167 Servizi educativi costi generali U.O.	162 Asili nido	163 Scuole materne	167 Trasporti scolastici	168 Retezione scolastica	169 Centri ricreativi estivi	182 Altri servizi per l'infanzia	TOTALE		
Alfonsine	-	2,3%	0,0%	10,8%	3,5%	1,9%	4,0%	3,5%		
Bagnacavallo	-	1,8%	0,0%	2,6%	3,9%	1,1%	1,5%	3,1%		
Bagnara	-	0,0%	0,0%	7,9%	4,5%	0,0%	3,3%	4,8%		
Conselice	-	3,3%	0,0%	0,6%	2,3%	0,0%	0,0%	2,4%		
Colignola	-	0,9%	0,0%	2,5%	2,2%	1,2%	1,8%	1,9%		
Fusignano	-	2,3%	0,0%	5,8%	6,0%	5,4%	6,8%	5,2%		
Lugo	-	1,9%	3,8%	12,3%	7,0%	5,7%	11,8%	5,7%		
Massalombarda	-	1,5%	0,0%	6,2%	2,8%	10,2%	3,5%	3,0%		
Sant'Agata	-	0,9%	0,0%	3,5%	0,9%	0,0%	1,1%	1,0%		
Totale	-	1,9%	3,8%	5,6%	4,4%	3,6%	3,6%	3,7%		

Rette emesse nel 2018 - assestamento		161	162	163	167	166	169	182	182	
Comuni	Servizi educativi costi generali U.O.	Asili nido	Scuole materne	Trasporti scolastici	Refezione scolastica	Centri ricreativi estivi	Altri servizi per l'infanzia	TOTALE	Altri servizi per l'infanzia	
		161	163	167	166	169	182	TOTALE	182	
Alfonsine		140.000,00	-	19.000,00	418.000,00	-	4.400,00	581.400,00		
Bagnacavallo		315.000,00	-	20.463,80	620.000,00	30.500,00	52.000,00	1.037.963,80		
Bagnara		-	-	10.700,00	100.752,78	-	4.290,00	115.742,78		
Conselice		151.000,00	-	38.700,00	366.050,00	-	-	555.750,00		
Colignola		51.000,00	-	20.000,00	280.000,00	23.000,00	28.000,00	402.000,00		
Fusignano		65.000,00	-	10.000,00	265.000,00	16.322,54	-	356.322,54		
Lugo		325.000,00	-	22.000,00	900.000,00	20.279,00	28.800,00	1.296.079,00		
Massalombarda		130.000,00	182.000,00	12.500,00	248.500,00	9.747,60	4.340,00	587.087,60		
Sant'Agata		58.300,00	-	9.000,00	113.500,00	-	9.500,00	189.300,00		
Totale		1.235.300,00	182.000,00	161.363,80	3.311.802,78	98.849,14	131.340,00	5.121.645,72		
FCDE per rette emesse nel 2018										
		161	162	163	167	166	169	182		
Comuni	Servizi educativi costi generali U.O.	Asili nido	Scuole materne	Trasporti scolastici	Refezione scolastica	Centri ricreativi estivi	Altri servizi per l'infanzia	TOTALE	FCDE	
Alfonsine		3.249,06	-	2.057,39	14.661,91	-	177,01	20.145,37	24.086,00	
Bagnacavallo		5.614,17	-	534,19	23.988,95	349,07	793,10	31.279,37	35.989,00	
Bagnara		-	-	841,59	4.583,60	-	140,04	5.565,22	4.942,00	
Conselice		4.927,34	-	216,84	7.927,59	-	-	13.071,77	16.241,00	
Colignola		448,02	-	495,76	6.198,28	267,84	513,40	7.937,30	9.390,00	
Fusignano		1.509,27	-	578,35	15.910,88	874,84	-	18.873,15	24.009,00	
Lugo		6.041,04	-	2.707,28	62.606,71	1.146,66	3.401,75	75.903,45	77.803,00	
Massalombarda		2.002,21	7.001,21	777,12	6.941,75	988,74	151,09	17.872,11	20.782,00	
Sant'Agata		534,74	-	279,76	1.031,98	-	100,73	1.947,22	2.758,00	
Totale		24.325,85	7.001,21	8.492,28	143.857,54	3.636,95	5.277,12	192.584,95	216.000,00	

Crediti in essere per rete emesse dal 2011 al 2017									
	192	196							
Comuni	CDC ANZIANI E DISABILI	CDC ASSISTENZA DOMICILIARE	TOTALE	FCDE					
Totale	10.766,33	33.462,46	44.228,79	29.766,13					
Rette emesse dal 2017 al 2017									
	192	196							
Comuni	CDC ANZIANI E DISABILI	CDC ASSISTENZA DOMICILIARE	TOTALE						
Totale	1.583.541,77	5.892.987,22	7.476.528,99						
Incidenza % dei crediti in essere sull'ammesso									
	192	196							
Comuni	CDC ANZIANI E DISABILI	CDC ASSISTENZA DOMICILIARE	TOTALE						
Totale	0,7%	0,6%	0,6%						
Rette emesse nel 2018 - assessment									
	192	196							
Comuni	CDC ANZIANI E DISABILI	CDC ASSISTENZA DOMICILIARE	TOTALE						
Totale	167.000,00	988.700,00	1.155.700,00						
FCDE per rete emesse nel 2018									
	192	196							
Comuni	CDC ANZIANI E DISABILI	CDC ASSISTENZA DOMICILIARE	TOTALE	FCDE					
Totale	1.135,42	5.614,19	6.749,60	25.000,00					
Rette 2019 - previsione									
	192	196							
Comuni	CDC ANZIANI E DISABILI	CDC ASSISTENZA DOMICILIARE	TOTALE						
Totale	150.000,00	991.000,00	1.141.000,00						
FCDE per rete 2019									
	192	196							
Comuni	CDC ANZIANI E DISABILI	CDC ASSISTENZA DOMICILIARE	TOTALE	FCDE					
Totale	1.019,83	5.627,25	6.647,08	25.000,00					
GESTIONE FCDE SOCIALE									
Comuni	Residui in essere rette al 31/12/2017	Accantonamenti el 31/12/2017	Saldo accantonamenti	Accantonamenti preconsuntivo	Accantonamenti in base alla % 2019	Accantonamenti operati previsione 2019	Margine 2019	Accantonamenti in base alla % 2018	Totale accantonamenti al 31/12/2018
Totale	44.228,79	29.766,13	14.462,66	25.000,00	6.647,08	25.000,00	18.352,92	18.250,40	1.678.910,75
GESTIONE FCDE									
Comuni	Residui in essere rate al 31/12/2017	Accantonamenti el 31/12/2017	Saldo accantonamenti	Accantonamenti preconsuntivo	Accantonamenti in base alla % 2018	Accantonamenti operati previsione 2019	Margine 2019	Accantonamenti in base alla % 2019	Totale accantonamenti al 31/12/2018
Totale	1.346.695,34	1.508.846,68	162.851,34	241.000,00	199.334,56	241.000,00	41.092,02	199.907,98	1.750.846,68