

COMUNE di BARANO d'ISCHIA
PROVINCIA di NAPOLI

BILANCIO di PREVISIONE

ANNUALE - COMPETENZA

ANNO 2022

BILANCIO DI PREVISIONE IN FORMA SEMPLIFICATA REDATTO PER L'APPLICAZIONE DELLE NORME RELATIVE AL DIRITTO DI ACCESSO E DI INFORMAZIONE DEI CITTADINI AGLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE GENERALE DEL COMUNE, NONCHE' PER GARANTIRE LA TRASPARENZA DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA.

ENTRATE

**Avanzo di amministrazione – Quota capitale Fondo
Anticipazione Liquidità (FAL) restituita nel 2021: €
213.042,79.**

Titolo 1

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

TIPOLOGIA 101 Imposte, tasse e proventi assimilati

CATEGORIA 0106 Imposta municipale propria (IMU)

1 101 0108 12 02 Imu 1.350.000,00

CATEGORIA 0116 Addizionale comunale Irpef

1 101 0116 4 01 Addizionale comunale Irpef 400.000,00

CATEGORIA 0153 Imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni

1 101 0153 6 01 Imposta sulla pubblicità e diritti pubbliche affissioni 2.000,00

CATEGORIA 0141 Imposta di soggiorno

1 101 0141 10 01 Imposta di soggiorno 150.000,00

CATEGORIA 0151 Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani

1 101 0151 32 01 Tari 2.903.063,17

CATEGORIA 0198 Altre imposte sostitutive n.a.c.

1 101 0198 80 01 Fondo di solidarietà comunale 1.216.599,03

TOTALE Titolo 1 6.021.662,20

Titolo 2

Trasferimenti correnti

TIPOLOGIA 101 Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche

CATEGORIA 0101 Trasferimenti correnti da amministrazioni centrali

<u>2 101 0101 100 01</u>	<u>Trasferimenti e contributi correnti dallo Stato</u>	<u>331.428,53</u>
---------------------------------	---	--------------------------

CATEGORIA 0102 Trasferimenti correnti da amministrazioni locali

<u>2 101 0102 138 02</u>	<u>Trasferimento regionale assegn. gratuita libri di testo</u>	<u>20.000,00</u>
---------------------------------	---	-------------------------

<u>2 101 0102 196 01</u>	<u>Contributo regionale per interventi vari</u>	<u>300.000,00</u>
---------------------------------	--	--------------------------

<u>2 101 0102 340 01</u>	<u>Contributo da Provincia ed Azienda turismo per interventi vari</u>	<u>100.000,00</u>
---------------------------------	--	--------------------------

<u>TOTALE Titolo 2</u>		<u>751.428,53</u>
-------------------------------	--	--------------------------

Titolo 3

Entrate extratributarie

TIPOLOGIA 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

CATEGORIA 0200 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi

3 100 0200 378 03 Diritti di segreteria 25.000,00

3 100 0200 384 01 Diritti per D.I.A., certificazioni urbanistiche e diversi 45.000,00

-

TIPOLOGIA 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

CATEGORIA 0200 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

3 200 0200 428 01 Violazioni al C.d.S. ed ai regolamenti comunali 28.000,00

TIPOLOGIA 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

CATEGORIA 0200 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi

3 100 0200 476 04 Introiti stabilimento di Nitrodi 100.000,00

3 100 0200 482 01 Introiti parcheggi a pagamento 5.000,00

3 100 0200 536 01 Introiti diversi di polizia mortuaria 12.000,00

CATEGORIA 0300 Proventi derivanti dalla gestione dei beni

3 100 0300 606 01 Canone occupazione spazi ed aree pubbliche - COSAP 5.000,00

TIPOLOGIA 500 Rimborsi e altre entrate correnti

CATEGORIA 9900 Altre entrate correnti n.a.c.

3 500 9900 700 01 Introiti e rimborsi diversi 200.000,00

3 500 9900 702 01 Rimborso spese elettorali/referendarie 100.000,00

TOTALE Titolo 3 520.000,00

TOTALE AVANZO + TITOLI 1, 2 e 3

7.506.133,52

Titolo 4

Entrate in conto capitale

TIPOLOGIA 300 Altri trasferimenti in conto capitale

CATEGORIA 0100 Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche

4 300 0100 832 01 Trasferimenti di capitale da amministrazioni pubbliche 8.787.678,00

TIPOLOGIA 500 Altre entrate in conto capitale

CATEGORIA 0100 Permessi di costruire

4 05 1050 0878 01 Proventi per sanzioni amministrative pecuniarie 20.000,00

4 05 1050 0878 03 Condono edilizio – Contr. costruzione/oneri urbanizz. 350.000,00

TOTALE Titolo 4

9.157.678,00

Titolo 6

Accensione di prestiti

TIPOLOGIA 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

CATEGORIA 0100 Finanziamenti a medio lungo termine

6 300 0100 970 01 Mutui opere pubbliche varie 100.000,00

6 300 0100 970 02 Mutui Fondo demolizioni opere abusive 200.000,00

TOTALE Titolo 6 300.000,00

Titolo 7

Anticipazioni da istituto/cassiere

TIPOLOGIA 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

CATEGORIA 0100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

7 100 0100 946 01 Anticipazioni di tesoreria – Accensione 2.775.208,32

TOTALE Titolo 7 2.775.208,32

Titolo 9

Entrate per conto terzi e partite di giro

TIPOLOGIA 100 Entrate per partite di giro

CATEGORIA 0200 Ritenute su redditi da lavoro dipendente

<u>9 100 0200 6001 03</u>	<u>Ritenute Cpdel a carico del pers. e fondo prev. e credito</u>	<u>100.000,00</u>
<u>9 100 0200 6001 04</u>	<u>Ritenute Inadel a carico del personale</u>	<u>10.000,00</u>
<u>9 100 0200 6002 01</u>	<u>Irpef per lavoro dipendente</u>	<u>250.000,00</u>
<u>9 100 0200 6002 02</u>	<u>Irpef per lavoro autonomo</u>	<u>40.000,00</u>

CATEGORIA 0300 Ritenute su redditi da lavoro autonomo

<u>9 100 0300 6003 01</u>	<u>Quote sindacali</u>	<u>2.000,00</u>
<u>9 100 0300 6003 03</u>	<u>Cessioni stipendio</u>	<u>15.000,00</u>

TIPOLOGIA 200 Entrate per conto terzi

CATEGORIA 0400 Depositi di/presso terzi

<u>9 200 0400 6004 01</u>	<u>Depositi cauzionali</u>	<u>3.000,00</u>
---------------------------	----------------------------	-----------------

CATEGORIA 9900 Altre entrate per conto terzi

<u>9 200 9900 6005 01</u>	<u>Trattenute Inps lavoratori autonomi</u>	<u>5.000,00</u>
<u>9 200 9900 6005 05</u>	<u>Ritenuta Iva istituzionale split payment</u>	<u>900.000,00</u>
<u>9 100 9900 6007 02</u>	<u>Destinazione incassi vincolati a spese correnti</u>	<u>3.000.000,00</u>
<u>9 100 9900 6007 03</u>	<u>Reintegro incassi vincolati</u>	<u>3.000.000,00</u>

<u>TOTALE Titolo 9</u>	<u>7.325.000,00</u>
-------------------------------	----------------------------

<u>TOTALE GENERALE ENTRATE</u>	<u>27.064.019,84</u>
---------------------------------------	-----------------------------

USCITE

**Recupero disavanzo di amministrazione esercizio
precedente: € 208.010,82**

Titolo 1

Spese correnti

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

PROGRAMMA 01 Organi istituzionali

MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi

01 01 1 103 14 01 Indennità di carica Sindaco, Vice Sindaco ed Assessori 110.000,00

01 01 1 103 34 01 Trattamento economico Revisore dei conti 15.000,00

PROGRAMMA 02 Segreteria generale

MACROAGGREGATO 101 Redditi da lavoro dipendente

01 02 1 101 56 01 Stipendi 300.000,00

01 02 1 101 56 05 Oneri previdenziali a carico ente 100.000,00

01 02 1 101 56 06 Inail 12.000,00

MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi

01 02 1 103 82 09 Spese diverse funzionamento uffici 270.000,00

01 02 1 103 110 01 Incarichi legali ed altre collaborazioni esterne 200.000,00

01 02 1 103 110 05 Oneri previdenziali a carico ente 25.000,00

01 02 1 103 124 01 Spese legali 130.000,00

MACROAGGREGATO 102 Imposte e tasse a carico dell'ente

01 02 1 102 140 02 Irap 90.000,00

PROGRAMMA 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

MACROAGGREGATO 101 Redditi da lavoro dipendente

01 03 1 101 146 01 Stipendi 35.000,00

01 03 1 101 146 05 Oneri previdenziali a carico ente 10.000,00

MACROAGGREGATO 107 Interessi passivi

01 03 1 107 164 01 Interessi per anticipazione 15.000,00

**PROGRAMMA 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi**

01 05 1 103 208 01 Manutenzione beni comunali 40.000,00

**PROGRAMMA 06 Ufficio tecnico
MACROAGGREGATO 101 Redditi da lavoro dipendente**

01 06 1 101 240 01 Stipendi 70.000,00

01 06 1 101 240 05 Oneri previdenziali carico ente 25.000,00

**PROGRAMMA 07 Elezioni e consultazioni popolari – anagrafe e stato civile
MACROAGGREGATO 101 Redditi da lavoro dipendente**

01 07 1 101 272 01 Stipendi 80.000,00

01 07 1 101 272 05 Oneri previdenziali a carico ente 30.000,00

MACROAGGREGATO 110 Altre spese correnti

01 07 1 101 314 01 Elezioni / referendum 100.000,00

**PROGRAMMA 11 Altri servizi generali
MACROAGGREGATO 107 Interessi passivi**

01 11 1 107 348 01 Interessi passivi su mutuo debiti fuori bilancio 33.000,00

01 11 1 107 348 02 Interessi passivi anticip. D.L. 35/2013 e ADL MEF 2020 200.000,00

MISSIONE 20 Fondi accantonamenti

**PROGRAMMA 01 02 03 Fondo di riserva Fondo crediti di dubbia esigibilità Altri fondi
MACROAGGREGATO 110 Altre spese correnti**

20 01 1 110 358 01 Fondo di riserva 91.538,85

20 02 1 110 358 02 Fondo crediti dubbia esigibilità 408.170,68

20 03 1 110 358 03 Fondo garanzia crediti commerciali 192.350,00

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza
PROGRAMMA 01 Polizia locale e amministrativa
MACROAGGREGATO 101 Redditi da lavoro dipendente

03 01 1 101 440 01 Stipendi 260.000,00

03 01 1 101 440 05 Oneri previdenziali a carico ente 60.000,00

MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi

03 01 1 103 442 10 Spese diverse Polizia Urbana 8.000,00

03 01 1 103 442 12 Spese parco mezzi VV.UU., carbur. e manutenz. 6.000,00

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio
PROGRAMMA 01 Istruzione prescolastica
MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi

04 01 1 103 564 09 Spese diverse scuole materne 3.000,00

PROGRAMMA 02 Altri ordini di istruzione non universitaria
MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi

04 02 1 103 582 09 Spese diverse scuole elementari 10.000,00

PROGRAMMA 02 Altri ordini di istruzione non universitaria
MACROAGGREGATO 107 Interessi passivi

04 02 01 107 608 01 Interessi passivi su mutui edilizia scolastica 11.000,00

PROGRAMMA 02 Altri ordini di istruzione non universitaria
MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi

04 02 1 103 616 09 Spese diverse scuole medie 7.000,00

PROGRAMMA 07 Diritto allo studio
MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi

04 07 1 103 654 07 Mensa scolastica 15.000,00

PROGRAMMA 07 Diritto allo studio
MACROAGGREGATO 104 Trasferimenti correnti

04 07 1 104 685 02 Fornitura gratuita libri di testo 20.000,00

04 07 1 104 685 03 Assegnazione gratuita libri di testo con trasf. regionale 20.000,00

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
PROGRAMMA 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
MACROAGGREGATO 104 Trasferimenti correnti

05 02 1 104 746 01 Attività culturali varie con contr. regionale 150.000,00

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero
PROGRAMMA 01 Sport e tempo libero
MACROAGGREGATO 107 Interessi passivi

06 01 1 107 836 01 Interessi passivi su mutui impianti sportivi 25.000,00

06 01 1 107 836 02 Interessi passivi su mutuo MPS terreno piscina Piedimonte 3.000,00

PROGRAMMA 01 Sport e tempo libero
MACROAGGREGATO 104 Trasferimenti correnti

01 11 1 110 859 01 Attività sportive e ricreative con contr. regionale 150.000,00

MISSIONE 07 Turismo
PROGRAMMA 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo
MACROAGGREGATO 104 Trasferimenti correnti

07 01 1 104 922 01 Interventi nel campo turistico con contr. di altri enti 100.000,00

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità
PROGRAMMA 05 Viabilità e infrastrutture stradali
MACROAGGREGATO 107 Interessi passivi

10 05 1 107 998 01 Interessi passivi su mutui opere di viabilità 43.000,00

PROGRAMMA 05 Viabilità e infrastrutture stradali
MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi

10 05 1 103 1014 01 Consumo energia elettrica impianti pubblica illuminazione 240.000,00

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

PROGRAMMA 04 Servizio idrico integrato

MACROAGGREGATO 107 Interessi passivi

09 04 1 107 1232 01 Interessi passivi su mutui opere idriche, fognarie e igieniche 31.000,00

09 04 1 107 1232 02 Interessi pass. su mutui sett. energetico 15.000,00

09 04 1 107 1232 03 Interessi passivi su mutui per opere pubbliche varie 20.000,00

PROGRAMMA 03 Rifiuti

MACROAGGREGATO 101 Redditi da lavoro dipendente

09 03 1 101 1248 01 Stipendi 100.000,00

09 03 1 101 1248 05 Oneri previdenziali a carico ente 35.000,00

MACROAGGREGATO 103 Acquisto di beni e servizi

09 03 1 103 1274 01 Canone appalto Servizio smaltimento rifiuti solidi urbani 2.300.000,00

09 03 1 103 1274 02 Costo discarica Sapna 468.063,17

MACROAGGREGATO 107 Interessi passivi

09 03 1 107 1286 01 Interessi passivi su mutui mezzi di trasporto 29.000,00

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

PROGRAMMA 05 Interventi per le famiglie

MACROAGGREGATO 104 Trasferimenti correnti

12 05 1 104 1440 03 Piano Sociale di Zona 130.000,00

PROGRAMMA 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

MACROAGGREGATO 107 Interessi passivi

12 09 1 107 1508 01 Interessi passivi su mutui edilizia sociale 27.000,00

TOTALE Titolo 1 6.868.122,70

Titolo 2

Spese in conto capitale

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione
PROGRAMMA 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
MACROAGGREGATO 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni

01 05 2 202 2043 01 Opere urbanizz. finanziate con proventi oneri concessori 370.000,00

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
PROGRAMMA 01 Urbanistica ed assetto del territorio
MACROAGGREGATO 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni

08 01 2 202 3254 01 Opere pubbliche varie 8.787.678,00

08 01 2 205 3256 01 Demoliz. opere abusive 200.000,00

08 01 2 205 3256 02 Opere pubbliche finanz. con mutui 100.000,00

TOTALE Titolo 2 9.457.678,00

Titolo 4

Rimborso di prestiti

MISSIONE 50 Debito pubblico

PROGRAMMA 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

MACROAGGREGATO 403 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

50 02 4 403 4484 01 Rimborso quota capitale mutui e anticipazione liquidità 430.000,00

TOTALE Titolo 4 430.000,00

TOTALE DISAVANZO + TITOLI 1 e 4 (rimb. mutui) 7.506.133,52

Titolo 5

Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

PROGRAMMA 01 Restituzione anticipazione tesoreria

MACROAGGREGATO 501 Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere

60 01 5 501 4480 01 Anticipazioni di cassa – Rimborso 2.775.208,32

TOTALE Titolo 5 2.775.208,32

Titolo 7

Spese per servizi per conto di terzi

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

PROGRAMMA 01 Servizi per conto terzi e partite di giro

MACROAGGREGATO 702 Uscite per conto terzi

<u>99 01 7 702 5001 03 Ritenute Cpdel a carico del pers. e fondo prev. e credito</u>	<u>100.000,00</u>
<u>99 01 7 702 5001 04 Ritenute Inadel a carico del personale</u>	<u>10.000,00</u>
<u>99 01 7 702 5002 01 Irpef per lavoro dipendente</u>	<u>250.000,00</u>
<u>99 01 7 702 5002 02 Irpef per lavoro autonomo</u>	<u>40.000,00</u>
<u>99 01 7 702 5003 01 Quote sindacali</u>	<u>2.000,00</u>
<u>99 01 7 702 5003 03 Cessioni stipendio</u>	<u>15.000,00</u>
<u>99 01 7 702 5004 01 Restituzione di depositi cauzionali</u>	<u>3.000,00</u>
<u>99 01 7 702 5005 01 Trattenute Inps lavoratori autonomi</u>	<u>5.000,00</u>
<u>99 01 7 702 5005 05 Versamento Iva istituzionale split payment</u>	<u>900.000,00</u>
<u>99 01 7 701 5007 02 Utilizzo incassi vincolati</u>	<u>3.000.000,00</u>
<u>99 01 7 701 5007 03 Destinazione incassi vincolati liberi al reintegro</u>	<u>3.000.000,00</u>
<u>TOTALE Titolo 7</u>	<u>7.325.000,00</u>

TOTALE GENERALE USCITE **27.064.019,84**

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE

AVANZO – Quota capitale FAL 2021	213.042,79
TOTALE Titolo 1	6.021.662,20
TOTALE Titolo 2	751.428,53
TOTALE Titolo 3	520.000,00
TOTALE Titolo 4	9.157.678,00
TOTALE Titolo 6	300.000,00
TOTALE Titolo 7	2.775.208,32
TOTALE Titolo 9	7.325.000,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	27.064.019,84

USCITE

DISAVANZO	208.010,82
TOTALE Titolo 1	6.868.122,70
TOTALE Titolo 2	9.457.678,00
TOTALE Titolo 4	430.000,00
TOTALE Titolo 5	2.775.208,32
TOTALE Titolo 7	7.325.000,00
TOTALE GENERALE USCITE	27.064.019,84

EQUILIBRIO FINANZIARIO (ART. 162 CO. 6 D.LGS. 267/00)

TOTALE Avanzo + primi tre Titoli delle entrate 7.506.133,52

TOTALE del Titolo I e della quota capitale ammort. mutui + disavanzo 7.506.133,52

DIFFERENZA: Pareggio

FONDO DI RISERVA (ART. 166 CO. 1 D.LGS. 267/00)

PERCENTUALE sul totale delle spese correnti iniziali (min 0,30 e max 2): 1,33