



Città di Marsala  
Medaglia d'oro al valore civile

**ISTITUZIONE COMUNALE**  
**“Marsala Schola”**

***Nota integrativa***

***Allegato al Bilancio di Previsione per gli esercizi finanziari 2020-2021-2022***  
***Approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 9 del 26 / 03 / 2019***

*[Handwritten signature]* *[Handwritten signature]* *[Handwritten signature]*

## PREMESSA

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, allegato al D. Lgs. n. 118/2011, prevede la stesura della Nota Integrativa quale allegato al bilancio di previsione, ovvero una relazione esplicativa dei contenuti del bilancio.

La Nota Integrativa è quindi un documento con il quale si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio. Essa ha la funzione di integrare i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso.

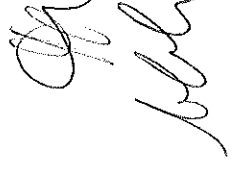
In particolare, la Nota Integrativa ha tre funzioni essenziali:

- una funzione analitico-descrittiva, che dà l'illustrazione di dati che per la loro sinteticità non sono in grado di essere pienamente compresi,
- una funzione informativa, che prevede la rappresentazione di ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti contabili,
- una funzione esplicativa, che si traduce nell'evidenziazione e nella motivazione delle ipotesi assunte e dei criteri di valutazione adottati e che sono alla base della determinazione dei valori di bilancio.

La presente Nota Integrativa illustra e analizza le seguenti tematiche riguardanti il bilancio di previsione 2020-2022:

- Il risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019
- L'applicazione del risultato di amministrazione presunto al bilancio di previsione 2020
- Le entrate da trasferimenti
- Le entrate extra-tributarie
- Le spese correnti
- Il Fondo Crediti di dubbia esigibilità
- Il Fondo Rischi e il Fondo di Riserva

In merito agli obblighi di pubblicazione dei bilanci, si precisa che il rendiconto dell'esercizio 2018 è pubblicato nel sito istituzionale dell'Ente, al seguente indirizzo: <http://www.marsalaschola.it/> sezione amministrazione trasparente Bilanci.



## IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2019

In occasione della predisposizione del bilancio di previsione si provvede a calcolare il risultato di amministrazione presunto, che consiste in una ragionevole e prudente previsione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente formulata sulla base della situazione contabile alla data di elaborazione del bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto dell'esercizio 2019 è stato stimato in euro 54.961,83 la cui composizione è illustrata nella Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto.

L'esercizio 2018 si era chiuso con un risultato di amministrazione € 90.796,46 composto da quote accantonate per € 31.677,61 e quote vincolate per € 55.430,00 e avanzo libero di € 3.688,85.

## L'APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020

In sede di predisposizione del bilancio si previsione 2020-2022, la quota di avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2019 non viene applicata in quanto ancora da calcolare gli eventuali accantonamenti e vincoli e ulteriori rettifiche da effettuarsi in sede approvazione definitiva del consuntivo 2019.

## CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI

Le previsioni triennali di entrata e di spesa del bilancio di previsione 2020-2022 sono state formulate rispettando i principi dell'annualità, unità, universalità, integrità, veridicità, e attendibilità. Le previsioni, inoltre, sono state formulate in osservanza al principio contabile della competenza finanziaria potenziata di cui al D. Lgs. 118/2011 e garantiscono l'equilibrio di bilancio. Le previsioni di entrata sono state calcolate tenendo conto sia dei dati storici, sia delle tariffe approvate negli anni precedenti e consolidatesi negli anni, oltre che delle tariffe indicate nell'allegato a1), approvato dal CdA contestualmente al presente bilancio 2020/2022, cui effetto decorre dall'esercizio 2020.

Le previsioni triennali di spesa sono state calcolate facendo un'analisi dei fabbisogni di spesa formulati dalle diverse Aree dell'Istituzione comparando gli stessi con i programmi dell'Amministrazione, con un'azione di razionalizzazione congiunta, volta a garantire l'erogazione dei servizi ai cittadini ma con una particolare attenzione ai risparmi e alla riduzione delle spese discrezionali

## ENTRATE

Le previsioni ricalcano le entità risultanti dal bilancio consuntivo dell'esercizio precedente con i correttivi resisi necessari in dipendenza di modificazioni che sono intervenute nel corso dell'anno e tenuto conto dei vincoli imposti dal Comune di Marsala, che nel redigendo bilancio



2020/2022 ha stabilito i trasferimenti all'istituzione come di seguito indicato. Le linee generali del lavoro dell'Istituzione relativamente ai servizi scolastici gestiti rimangono quelle previste nello Statuto e nel Dup.

Il Totale delle Entrate 2020 è pari a € **7.780.000,00** così costituito:

|                                                | IMPORTI IN EURO     |
|------------------------------------------------|---------------------|
| Utilizzo avanzo di amministrazione             | 0                   |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 0                   |
| Totale entrate Titolo 2                        | 5.789.000,00        |
| e Titolo 3                                     | 946.000,00          |
| Totale entrate per conto di terzi e partite di | 1.045.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>                          | <b>7.780.000,00</b> |

Il Titolo 2 "Trasferimenti correnti" è composto dalle seguenti voci:

- contributo in conto esercizio annuale stanziato dal Comune di € **3.640.000,00** articolato come di seguito descritto:
  - Trasferimenti a Marsala Schola" da peg Comune 297030 € 3.500.000,00
  - Trasferimenti Comunali C/anticipo totale € 140.000,00 da capitoli per c/anticipi
    - ✓ Cap peg 298013 "Servizi scolastici Marsala Schola Spese telefoniche" € 65.000,00
    - ✓ Cap. peg 298014 "Servizi scolastici Marsala Schola Assicurazione" € 50.000,00
    - ✓ Cap. peg 298015 "Servizi scolastici Marsala Schola prestazione di servizi " € 20.000,00
    - ✓ Cap. peg 298016 "Servizi scolastici Marsala Schola beni di consumo" € 5.000,00
- contributo della Regione per il personale contrattista di € **400.000,00** , per la conferma dei contratti a tempo determinato e parziale ex LL.RR.16/06 e 21/01 e s.m.i. ;
- contributi regionali per l'apertura del nuovo asilo nido S.Anna di € **200.000,00**, suddivisi fra contributi una tantum per la nuova apertura e contributi per l'espletamento del servizio;
- contributi statali e regionali alla scuola paritaria dell'infanzia "G. Baccelli" di € **155.000,00**, come da incassi dell'anno 2019 più contributo Miur per le nuove sezione primavera;
- contributi statali della mensa insegnanti di € **89.000,00 arrotondato** come da ultimo decreto MIUR riferito all'anno 2019;



- la voce "Trasferimenti della regione per borse di studio e contributi libri di testo" pari ad **€.800.000,00** trova la corrispondenza nelle voci in uscita: missione 4 programma 2 capitoli: 370 "borse di studio" €.500.000,00 e 380 Contributi libri di testo L.448/98 € 300.000,00. Trattasi di fondi a destinazione vincolata assegnati dalla regione per borse di studio L.62/2000 e contributi libri di testo L.448/98.
- la voce "Trasferimenti MIUR- Regione sistema integrato 0-6 anni" pari ad **€.500.000,00** trova la corrispondenza nelle voci in uscita: missione 4 programma 1 capitoli: 201/10 "Scuole dell'Infanzia e sezioni primavera – MIUR 0-6 anni" €.150.000,00 e 201/20 "Servizi prima infanzia – MIUR 0-6 anni" € 350.000,00. Trattasi di fondi a destinazione vincolata assegnati dalla regione e dal MIUR per progetti riguardanti la fascia di età da 0 a 6 anni con direttive riguardanti i servizi da espletare e i contributi da riconoscere.
- contributi regionali per i trasporti alunni l. 24/73 di € 5.000,00 riguardanti i contributi previsti erogati negli anni precedenti per tale servizio.

Il Titolo 3 "Entrate extratributarie" è composto dalle seguenti voci:

- proventi dei servizi resi agli utenti previsti in **€.645.500,00** di cui €.400.000,00 provenienti dal servizio refezione scolastica, €160.000,00 provenienti dal servizio asili nido, €50.000,00 provenienti dal servizio trasporto scolastico, e €5.000,00 provenienti dal servizio scuola dell'infanzia paritaria, €30.000,00 da concessione locali e €500,00 da concessione punti di ristoro. Si allega lo schema delle tariffe per i servizi a domanda individuale dell'Istituzione per l'anno scolastico 2018/2019 e 2019/2020 (allegato a1).
- interessi attivi per **€ 500,00**;
- rimborsi e altre entrate correnti per **300.000,00** di cui: proventi vari per 15.000,00 per i rimborsi vari (es soccorso istruttorio gare, rimborso spese di pubblicità gare, ecc), Iva a credito da Split commerciale per €285.000,00. L'Istituzione *Marsala Schola* quale ente strumentale del Comune dotata di personalità giuridica, è fiscalmente autonoma e gestisce in maniera autonoma le attività rilevanti agli effetti dell'Iva connesse alla propria attività commerciale.

#### SPESE

Le previsioni ricalcano le entità risultanti dal bilancio consuntivo dell'anno precedente con i correttivi resisi necessari in dipendenza di modificazioni che sono intervenuti nel corso dell'anno e tenuto conto dei trasferimenti previsti dal Comune di Marsala. Le linee generali del lavoro dell'Istituzione relativamente ai servizi scolastici gestiti rimangono quelle previste nello Statuto e nel DUP.

Il Totale delle Spese 2020 è pari a **€ 7.780.000,00** così costituito:



|                                                | IMPORTI IN EURO |
|------------------------------------------------|-----------------|
| Titolo 1 Spese correnti                        | 6.725.000,00    |
| Titolo 2 Spese c capitale                      | 10.000,00       |
| Totale entrate per conto di terzi e partite di | 1.045.000,00    |
| TOTALE SPESE                                   | 7.780.000,00    |

Di seguito sono analizzate le principali voci di spesa, riepilogate per macroaggregato, al fine di illustrare i dati di bilancio, riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili ed evidenziare le motivazioni assunte ed i criteri di valutazione adottati.

#### TREND STORICO DELLE SPESE

| SPESE                                                        | TREND STORICO |               | Programmazione pluriennale |              |              |        | % scostamento<br>colonna 3 da<br>colonna 2 |
|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------------------|--------------|--------------|--------|--------------------------------------------|
|                                                              | 2018          | 2019          | 2020                       | 2021         | 2022         |        |                                            |
|                                                              | Rendiconto    | Stanziamiento | Previsione                 | Previsione   | Previsione   |        |                                            |
| Disavanzo                                                    | 1             | 2             | 3                          | 4            | 5            | 6      |                                            |
|                                                              | 0             |               |                            |              |              |        |                                            |
| Titolo 1 Spese correnti                                      | 6.205.999,98  | 6.988.303,84  | 6.725.000,00               | 7.115.000,00 | 7.115.000,00 | -3,77  |                                            |
| Titolo 2 Spese c capitale                                    | 5.000,00      | 12.000,00     | 10.000,00                  | 10.000,00    | 10.000,00    | -16,17 |                                            |
| Titolo 7 Totale entrate per conto di terzi e partite di giro | 454.971,85    | 1.045.000,00  | 1.045.000,00               | 1.045.000,00 | 1.045.000,00 | 0      |                                            |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE                                  | 6.665.971,83  | 8.045.303,84  | 7.780.000,00               | 8.170.000,00 | 8.170.000,00 | -3,30  |                                            |

#### SPESE CORRENTI

Redditi di lavoro dipendenti: le previsioni ammontano a € 1.722.350,00, in linea con le previsioni dell'anno precedente. Il dettaglio della spesa del personale è contenuto nell'allegato "Previsione spesa del personale anno 2019".

Imposte e tasse a carico dell'ente: le previsioni ammontano ad €. 122.000,00 di cui euro 113.000,00 per irap sugli stipendi al personale, € 8.000,00 per tasse automobilistiche, ed € 1.000,00 per imposta di registro e bollo.



Si riporta di seguito la tabella relativa alla spesa per le risorse umane già indicata nel DUP e nella delibera del fabbisogno triennale del personale 2020/2022

**Spesa per le risorse umane**

| PREVISIONI                         | 2020         | 2021         | 2022         |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Spese per il personale dipendente* | 1.835.500,00 | 1.835.500,00 | 1.835.500,00 |

\* La spesa del personale è data da macroaggregato 1 + irap da macroaggregato 2+

| COSTO DEL PERSONALE ISTITUZIONE COMUNALE "MARSALA SCHOLA" |                   |              |                                                      |             |                                |                            |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|--------------|------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------|----------------------------|
| ANNO                                                      | RUOLO + Direttore | Contrattisti | Personale a tempo determinato (Insegnanti supplenti) |             | risorse art.9 co28 D.L.78/2010 | TOTALE costo del personale |
|                                                           |                   |              | Insegnanti                                           | Assistenti  | Totale T.D.                    |                            |
| 2008                                                      |                   |              |                                                      |             |                                | € 2.266.048,00             |
| 2009                                                      | € 1.250.226,47    | € 579.995,00 | 622.657,53                                           |             | € 622.657,53                   | € 2.452.879,00             |
| 2010                                                      | € 1.925.450,45    |              | € 277.112,58                                         | € 36.505,97 | € 313.618,55                   | € 2.239.069,00             |
| 2011                                                      | € 1.886.184,83    |              | € 235.135,90                                         | € 22.102,93 | € 257.238,83                   | € 2.143.423,66             |
| 2012                                                      | € 1.711.992,07    |              | € 179.867,93                                         | -           | € 179.867,93                   | € 1.891.860,00             |
| 2013                                                      | € 1.691.120,10    |              | € 54.204,90                                          | -           | € 54.204,90                    | € 1.745.325,00             |
| 2014                                                      | € 1.802.852,00    |              | € 32.298,00                                          | -           | € 32.298,00                    | € 1.835.150,00             |
| 2015                                                      | € 958.170,14      | € 724.557,28 | € 47.535,00                                          |             | € 772.092,28                   | € 1.741.230,00             |
| 2016                                                      | € 910.429,93      | € 708.550,70 | € 74.302,38                                          |             | € 782.853,08                   | € 1.774.119,00             |
| 2017                                                      | € 1.025.395,45    | € 701.230,33 | € 84.140,22                                          |             | € 785.370,55                   | € 1.810.766,00             |
| 2018                                                      | € 1.059.700,82    | € 735.308,86 | € 95.539,08                                          |             | € 830.847,94                   | € 1.890.548,76             |
| 2019                                                      | € 1.396.739,75    | € 295.919,80 | € 59.282,99                                          |             | € 355.202,79                   | € 1.751.942,54             |
| 2020                                                      | € 1.741.885,07    |              | € 59.271,65                                          | € 34.193,28 | € 93.464,93                    | € 1.835.350,00             |

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| SOMMA TRIENNIO 2011-2013 | € 5.780.608,66 |
|--------------------------|----------------|

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| Valore MEDIO triennio 2011-2013 | € 1.926.869,55 |
|---------------------------------|----------------|

|                |               |
|----------------|---------------|
| Valore medio   | bilancio 2020 |
| € 1.926.869,55 | 1.835.350,00  |

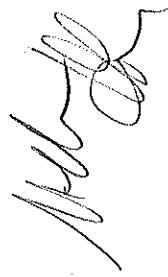
*[Handwritten signature]*

Acquisto di beni e servizi: le previsioni ammontano ad €. 3.741.186,00 di cui: €.500.000,00 per i servizi previsti dai progetti MIUR alunni 0-6 anni; €. 660.000,00 per gestione a terzi Asili Nido Sappusi e Amabilina e €. 436.000,00 per gestione a terzi Asilo Nido S. Anna, €. 897.000,00 gestione a terzi servizio Refezione Scolastica, €. 644.000,00 gestione a terzi servizio Scuolabus, a €. 489.730,00 per le utenze e canoni, €.38.119,00 per il servizio di pulizia, €.10.000,00 per acquisto beni di consumo, €. 15.000,00 per servizi informatici €. 5.000,00 per prestazioni professionali e specialistiche, €.3.000,00 per formazione e addestramento, €.1.400,00 per commissioni per servizi finanziari, €.3.160,00 per sorveglianza sanitaria e medico competente, €. 7.000,00 per manutenzioni e riparazioni, e €. 31.777,00 per prestazione servizi vari. La valorizzazione delle spese presunte per il 2020 per l'acquisizione di beni e servizi è il risultato di attenzione alla gestione nell'ottica di un costante monitoraggio dei consumi e contenimento dei costi. Per i servizi dati in appalto lo stanziamento è pari al prezzo di aggiudicazione. E' importante sottolineare che la spesa prevista per la gestione a terzi degli Asili nido Amabilina e Sappusi fa riferimento fino al periodo luglio 2020, data di scadenza dell'appalto, in quanto i trasferimenti comunali attualmente previsti nel bilancio 2020 non permettono la copertura del periodo settembre/dicembre 2020. Mentre per gli anni 2021-2022 i trasferimenti comunali attualmente previsti sono superiori e permetterebbero la copertura per l'intero anno solare, anche per questo motivo si registra una differenza fra le spese orrenti previste nel 2020 rispetto agli anni 2021 e 2022.

Sono state considerate le spese per la telefonia delle scuole e per le manutenzioni e assicurazioni scuolabus che il Comune di Marsala sostiene per conto di Marsala Schola imputandole direttamente ai predetti capitoli dei trasferimenti, a cui fa seguito l'operazione di storno da parte di Marsala Schola. Ciò a seguito della direttiva impartita dal Dirigente del settore risorse finanziarie del Comune giusta nota del Comune di Marsala p.95377 del 13.11.2013, dove si legge che *"i pagamenti delle prestazioni di servizi intestati al Comune Marsala di competenza dell'Istituzione Marsala Schola dovranno essere imputati al Capitolo dei trasferimenti a Marsala Schola e liquidati per essa all'effettivo beneficiario"*. L'uso di questi capitoli promiscui crea situazioni di squilibrio sia dal punto di vista finanziario (relativamente alle somme che vanno in economia e alla fiscalizzazione delle relative fatture), e si resta in attesa di specifiche determinazioni da parte dell'Amministrazione comunale a cui è stata rappresentata varie volte la problematica.

Trasferimenti correnti: le previsioni ammontano ad €. 942.000,00, di cui 800.000,00 finanziati dal capitolo di entrata 70, destinate alle famiglie nell'ambito del sociale del diritto allo studio. Non si prevede l'erogazione dei buoni libro e verranno rimborsate solo le spese di trasporto extraurbano, prevedendo uno stanziamento di €. 12.000,00, mentre il trasporto urbano studenti è gestito direttamente dagli uffici Comunali. Sono stati stanziati €.130.000,00 da trasferire alle scuole di cui €.100.000,00 fondi autonomia scolastica e €. 30.000,00 rimborso quote forfetarie concessione locali.

Rimborsi e spese correttive dell'Entrata: le previsioni ammontano ad €. 1.000,00, e riguarda il rimborso per entrate diverse non dovute dagli utenti.





Altre Spese Correnti: le previsioni ammontano ad € 196.464,00, di cui € 51.464,00 per fondi di riserva e accantonamenti sotto descritti, € 93.000,00 per iva a debito, € 52.000,00 per spese per assicurazione auto e RCT.

#### FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'

Una delle novità di maggior rilievo dell'introduzione del nuovo sistema contabile armonizzato è la costituzione obbligatoria di un Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) destinato a coprire l'eventuale mancata riscossione di entrate incerte e di dubbia riscossione.

L'Istituzione Marsala Schola, ancorché applicava una contabilità civilistica, non ha mai effettuato un accantonamento al Fondo Svalutazione Crediti in quanto ha sempre applicato un criterio di cassa relativamente alle entrate ed è stata sempre incassata tutta la somma accertata.

Nella predisposizione del Bilancio di Previsione 2020-2022 sono state previste delle entrate che in linea di massima non danno luogo a crediti di dubbia esazione, infatti sia per le rette per mense scolastiche, che per lo scuolabus, che per asili nido, il relativo l'accertamento avviene per cassa essendo i servizi organizzati sulla base di un pre-pagato - per mensa e scuolabus- e su emissione fattura a frequenza mensile su un numero limitato di utenti (n.90 asilo nido), soggetti a monitoraggio continuo. Comunque sia, a scopo prudenziale sono state seguite le regole previste dalla nuova disciplina per la determinazione del FCDE (cap.395), come di seguito indicato:

1. Individuazione delle entrate previste a bilancio che possono dare luogo a crediti di dubbia esazione. Sono considerate le entrate del Titolo 3 Entrate extratributarie - Tip.100: vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla dei beni.
2. Calcolo della percentuale dell'incassato in rapporto al totale emesso. Per calcolare le percentuali di incasso sono indicati i dati dei bilanci redatti nell'ultimo quinquennio (secondo lo schema del DM 26.04.95 fino al 2015) in particolare: Totale delle vendite e prestazioni (per l'accertato) e Crediti verso utenti e clienti (per l'incassato).
3. Determinazione del FCDE applicando all'importo complessivo degli stanziamenti di entrata di cui al punto 1) una percentuale (%) pari al completamento (ovvero alla differenza) a 100 del valore di cui al punto 2. Il fondo è stato creato come specificato nel prospetto allegato.



## FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Bilancio 2020 - 2022

| Tipologia | denominazione                                                                              | anno n.-5<br>2015 | anno n.-4<br>2016 | anno n.-3<br>2017 | anno n.-2<br>2018 | anno n.-1<br>2019 | MEDIA  | % FONDO<br>100-<br>%media | Stanziamiento<br>previsione<br>2020/2021/2022 | Importo<br>fondo | anno<br>2020 85% | anno<br>2021 85% | anno<br>2022 85% |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------|---------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3010000   | Tip.100 vendita<br>di beni e servizi<br>e proventi<br>derivanti dalla<br>gestione dei beni | 487.835,00        | 406.646,00        | 528.330,65        | 605.741,64        | 558.356,03        |        |                           |                                               |                  |                  |                  |                  |
|           | - Bilancio<br>economico                                                                    | 479.683,00        | 400.327,00        | 471.477,94        | 554.310,34        | 533.817,69        |        |                           | 645.500,00                                    |                  |                  |                  |                  |
|           | Valore della<br>produzione.<br>Ricavi.Totale<br>delle vendite e<br>delle<br>preazioni-i-   |                   |                   |                   |                   |                   |        |                           |                                               |                  |                  |                  |                  |
|           | totale<br>incassato                                                                        | 479.683,00        | 400.327,00        | 471.477,94        | 554.310,34        | 533.817,69        | 94,63% | 5,37                      |                                               | 34.663,35        | 29.463,85        | 29.463,85        | 29.463,85        |
|           |                                                                                            | 98,33%            | 98,45%            | 89,24%            | 91,51%            | 95,61%            | 94,63% |                           |                                               |                  |                  |                  |                  |

ACCANTONAMENTO  
FONDO CREDITI DI  
DUBBIA ESIGIBILITA'  
PARTE CORRENTE

ACCANTONAMENTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE

0 0 0 0

29.464 29.464 29.464

# FONDO DI RISERVA – FONDO DI RISERVA DI CASSA

La consistenza Fondo di riserva di €. 20.000,00 (cap.391) rientra nei limiti previsti dall'art.166 del TUEL, cioè all'interno dell'intervallo previsto dallo 0,3% al 2% delle spese correnti.

| FONDO DI RISERVA |                |             |            |                                                             |
|------------------|----------------|-------------|------------|-------------------------------------------------------------|
| Bilancio         | Spese correnti | Minimo 0,3% | Massimo 2% | Stanziamiento fondo di riserva cap.391 Missione 20 progr.01 |
| 2019             | 6.725.000,00   | 20.175,00   | 134.500,00 | 22.000,00                                                   |
| 2020             | 7.115.000,00   | 21.345,00   | 142.900,00 | 22.000,00                                                   |
| 2021             | 7.115.000,00   | 21.345,00   | 142.900,00 | 22.000,00                                                   |

Il D.lgs 118/2011, così come modificato dal D.Lgs 126/2014, ha introdotto il Fondo di riserva di cassa che non può essere inferiore allo 0,2% degli stanziamenti di cassa delle spese finali, per cui l'Ente ha iscritto nel proprio bilancio per l'esercizio 2018, al cap. 391.1 un Fondo di riserva di cassa di €. 18.000,00 la cui consistenza rientra nei limiti previsti dal predetto art. 166 del TUEL

| 2020 FONDO DI RISERVA DI CASSA |              |           |                                                             |           |
|--------------------------------|--------------|-----------|-------------------------------------------------------------|-----------|
| Cassa spese finali             |              | Minimo    | Stanziamiento fondo di riserva cap.391.1 Missione 20 progr1 |           |
| Titolo                         | Totale       |           |                                                             |           |
| 1                              | 7.483.697,96 |           |                                                             |           |
| 2                              | 10.000,00    | 0,2%      |                                                             |           |
| Totale                         | 7.493.697,96 | 14.987,40 |                                                             | 22.000,00 |

## INVESTIMENTI

Sono previste spese per investimenti per acquisto apparecchiature e arredamenti per un importo di euro 10.000,00.

IL DIRETTORE  
f.to Maria Celona

11

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato il**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

| DESCRIZIONE |                                                                                                    | Importi e %  |              |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|             |                                                                                                    | 2020         | 2021         |
| <b>1</b>    | <b>Rigidità strutturata bilancio</b>                                                               |              |              |
|             | [Disavanzo iscritto in spesa                                                                       |              |              |
|             | + Stanziamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"                        | 0,00         | 0,00         |
|             | + Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"                                                  | 1.722.350,00 | 1.722.350,00 |
|             | + Titolo 4 "Rimborso prestiti"                                                                     | 0,00         | 0,00         |
|             | + IRAP" pdc U.1.02.01.01                                                                           | 0,00         | 0,00         |
|             | - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] / | 113.000,00   | 113.000,00   |
|             | Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =                                    | 0,00         | 0,00         |
| <b>1.1</b>  | <b>Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti</b>                  | 6.735.000,00 | 7.125.000,00 |
|             |                                                                                                    | 27,25 %      | 25,75 %      |
| <b>2</b>    | <b>Entrate correnti</b>                                                                            |              |              |
|             | Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /                       | 5.553.360,32 | 5.553.360,32 |
|             | Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =                         | 6.735.000,00 | 7.125.000,00 |
| <b>2.1</b>  | <b>Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti</b>  | 82,45 %      | 77,94 %      |
|             | Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti /                            | 5.364.192,22 |              |
|             | Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =                              | 7.687.398,73 |              |
| <b>2.2</b>  | <b>Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente</b>                              | 69,77 %      |              |
|             | [Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"                               | 0,00         | 0,00         |
|             | - Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"      | 0,00         | 0,00         |
|             | + Media accertamenti nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"      | 806.464,12   | 806.464,12   |
|             | Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =                         | 6.735.000,00 | 7.125.000,00 |
| <b>2.3</b>  | <b>Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie</b>   | 11,97 %      | 11,31 %      |
|             | [Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01 "Tributi"                                    | 0,00         |              |
|             | - Media incassi nei tre esercizi precedenti pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"           | 0,00         |              |
|             | + Media incassi nei tre esercizi precedenti E.3 "Entrate extratributarie"] /                       | 788.716,83   |              |
|             | Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" =                              | 7.687.398,73 |              |
| <b>2.4</b>  | <b>Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie</b>        | 10,25 %      |              |

*17*

*add*

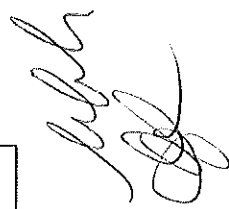
*DR*

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

|            | DESCRIZIONE                                                                                                      | Importi e %    |                |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|            |                                                                                                                  | 2020           | 2021           |
| <b>3</b>   | <b>Spese di personale</b>                                                                                        |                |                |
|            | [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]                                       | 1.722.350,00   | 1.722.350,00   |
|            | + IRAP" pdc U.1.02.01.01                                                                                         | 113.000,00     | 113.000,00     |
|            | - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /               | 0,00           | 0,00           |
|            | [Stanzamenti competenza Spesa corrente                                                                           | 6.725.000,00   | 7.115.000,00   |
|            | - FCDE corrente                                                                                                  | 29.464,00      | 29.464,00      |
|            | - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =               | 0,00           | 0,00           |
| <b>3.1</b> | <b>Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)</b>           | <b>27,41 %</b> | <b>25,90 %</b> |
|            | [pdc 1.01.01.01.004 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato                 | 15.000,00      | 15.000,00      |
|            | + pdc 1.01.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato                | 14.000,00      | 14.000,00      |
|            | + pdc 1.01.01.01.003 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato                             | 0,00           | 0,00           |
|            | + pdc 1.01.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato                             | 0,00           | 0,00           |
|            | - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /               | 0,00           | 0,00           |
|            | [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]                                       | 1.722.350,00   | 1.722.350,00   |
|            | + IRAP" pdc U.1.02.01.01                                                                                         | 113.000,00     | 113.000,00     |
|            | - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =               | 0,00           | 0,00           |
| <b>3.2</b> | <b>Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale</b>              | <b>1,58 %</b>  | <b>1,58 %</b>  |
|            | [Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.10 "Consulenze"]                                                        | 0,00           | 0,00           |
|            | + Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale"] /                        | 0,00           | 0,00           |
|            | [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]                                       | 1.722.350,00   | 1.722.350,00   |
|            | + IRAP" pdc U.1.02.01.01                                                                                         | 113.000,00     | 113.000,00     |
|            | - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] =               | 0,00           | 0,00           |
| <b>3.3</b> | <b>Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile</b>                                      | <b>0,00 %</b>  | <b>0,00 %</b>  |
|            | [Stanzamenti competenza Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"]                                       | 1.722.350,00   | 1.722.350,00   |
|            | + IRAP" pdc U.1.02.01.01                                                                                         | 113.000,00     | 113.000,00     |
|            | - [FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]] /               | 0,00           | 0,00           |
| <b>3.4</b> | <b>Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>                   | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    |
|            | popolazione residente =                                                                                          | 0              | 0              |
| <b>4</b>   | <b>Esternalizzazione dei servizi</b>                                                                             |                |                |
|            | [Stanzamenti di competenza pdc U.1.03.02.15 "Contratti di servizio pubblico" al netto FPV                        | 2.637.000,00   | 3.027.000,00   |
|            | + Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.01 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" al netto FPV         | 0,00           | 0,00           |
|            | + Stanzamenti di competenza pdc U.1.04.03.02 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate" al netto FPV / | 0,00           | 0,00           |
|            | totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV =                                              | 6.725.000,00   | 7.115.000,00   |
| <b>4.1</b> | <b>Indicatore di esternalizzazione dei servizi</b>                                                               | <b>39,21 %</b> | <b>42,54 %</b> |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

| DESCRIZIONE |                                                                                                          | Importi e %   |               |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|             |                                                                                                          | 2020          | 2021          |
| <b>5</b>    | <b>Interessi passivi</b>                                                                                 |               |               |
|             | Stanziam. competenza 1.7 "Interessi passivi" /                                                           | 0,00          | 0,00          |
|             | Stanziam. di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =                                             | 6.735.000,00  | 7.125.000,00  |
| <b>5.1</b>  | <b>Incidenza interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)</b>   | <b>0,00 %</b> | <b>0,00 %</b> |
|             | Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /             | 0,00          | 0,00          |
|             | Stanziam. di competenza 1.7 "Interessi passivi" =                                                        | 0,00          | 0,00          |
| <b>5.2</b>  | <b>Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi</b>                  | <b>0,00 %</b> | <b>0,00 %</b> |
|             | Stanziam. di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora" /                                           | 0,00          | 0,00          |
|             | Stanziam. di competenza 1.7 "Interessi passivi" =                                                        | 0,00          | 0,00          |
| <b>5.3</b>  | <b>Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi</b>                              | <b>0,00 %</b> | <b>0,00 %</b> |
| <b>6</b>    | <b>Investimenti</b>                                                                                      |               |               |
|             | [Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV                                                 | 0,00          | 0,00          |
|             | + stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /                                             | 0,00          | 0,00          |
|             | stanziam. di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto FPV =                                        | 6.735.000,00  | 7.125.000,00  |
| <b>6.1</b>  | <b>Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale</b>                                      | <b>0,00 %</b> | <b>0,00 %</b> |
|             | Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV /                                                | 0,00          | 0,00          |
|             | popolazione residente =                                                                                  | 0             | 0             |
| <b>6.2</b>  | <b>Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|             | Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV /                                                | 0,00          | 0,00          |
|             | popolazione residente =                                                                                  | 0             | 0             |
| <b>6.3</b>  | <b>Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|             | [Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV                                                 | 0,00          | 0,00          |
|             | + Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] /                                             | 0,00          | 0,00          |
|             | popolazione residente =                                                                                  | 0             | 0             |
| <b>6.4</b>  | <b>Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
|             | Margine corrente di competenza /                                                                         | 10.000,00     | 10.000,00     |
|             | [Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV                                                 | 0,00          | 0,00          |
|             | + Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =                                             | 0,00          | 0,00          |
| <b>6.5</b>  | <b>Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente</b>                                  | <b>0,00 %</b> | <b>0,00 %</b> |
|             | Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie /                                                 | 0,00          | 0,00          |
|             | [Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV                                                 | 0,00          | 0,00          |
|             | + Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV] =                                             | 0,00          | 0,00          |
| <b>6.6</b>  | <b>Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie</b>            | <b>0,00 %</b> | <b>0,00 %</b> |

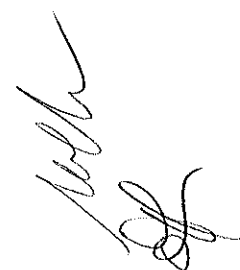


**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

| DESCRIZIONE                                                                                                 |  | Importi e %     |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|---------------|
|                                                                                                             |  | 2020            | 2021          |
| [Stanziamenti di competenza Titolo 6 "Accensione di prestiti"]                                              |  |                 |               |
| - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni"                                                                         |  | 0,00            | 0,00          |
| - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie"                               |  | 0,00            | 0,00          |
| - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni /                                                                |  | 0,00            | 0,00          |
| [Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.2 al netto FPV]                                               |  | 0,00            | 0,00          |
| + Stanziamiento di competenza Macroaggregato 2.3 al netto FPV =                                             |  | 0,00            | 0,00          |
| <b>6.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito</b>                                              |  | <b>0,00 %</b>   | <b>0,00 %</b> |
| <b>7 Debiti non finanziari</b>                                                                              |  |                 |               |
| [Stanziamiento di cassa Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi"]                                    |  |                 |               |
| + Stanziamiento di cassa 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" /                             |  | 4.410.628,18    |               |
| [Stanziamiento di competenza + residui Macroaggregato 1.3 "Acquisto di beni e servizi" al netto FPV]        |  | 4.410.628,18    |               |
| + Stanziamiento competenza + residui 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto FPV =    |  | 0,00            |               |
| <b>7.1 Indicatore di smaltimento debiti commerciali</b>                                                     |  | <b>100,00 %</b> |               |
| [Stanziamiento di cassa pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche]                   |  | 141.800,00      |               |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi                                                |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.1.06 Fondi perequativi                                                       |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.2.03.01 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche             |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale                                |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale                                |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale                                |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di cassa pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale                                |  | 0,00            |               |
| [Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.04.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche]    |  | 141.800,00      |               |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.05 Trasferimenti di tributi al netto FPV                    |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.1.06 Fondi perequativi al netto FPV                           |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.03 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.01 Altri trasferimenti in conto capitale                 |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.11 Altri trasferimenti in conto capitale                 |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.16 Altri trasferimenti in conto capitale                 |  | 0,00            |               |
| + Stanziamiento di competenza + residui pdc U.2.04.21 Altri trasferimenti in conto capitale al netto FPV =  |  | 0,00            |               |
| <b>7.2 Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche</b>                           |  | <b>100,00 %</b> |               |

**Piano degli indicatori di bilancio**  
**Bilancio di previsione esercizi 2020, 2021, 2022, approvato**  
**Dettaglio calcoli indicatori sintetici**

| DESCRIZIONE |                                                                                                                                                                | Importi e %         |                     |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|             |                                                                                                                                                                | 2020                | 2021                |
| <b>8</b>    | <b>Debiti finanziari</b>                                                                                                                                       |                     |                     |
|             | Titolo 4 "Rimborso prestiti" /                                                                                                                                 | 0,00                | 0,00                |
|             | Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente =                                                                                                   | 0,00                | 0,00                |
| <b>8.1</b>  | <b>Incidenza estinzioni debiti finanziari</b>                                                                                                                  | <b>0,00 %</b>       | <b>0,00 %</b>       |
|             | [Stanziamenti competenza 1.7 "Interessi passivi"]                                                                                                              | 0,00                | 0,00                |
|             | - Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.02 "Interessi di mora"                                                                                              | 0,00                | 0,00                |
|             | - Stanziamenti di competenza pdc U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" /                                                              | 0,00                | 0,00                |
|             | + Stanziamenti competenza Titolo 4 "Rimborso prestiti"                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
|             | - [Stanziamenti competenza E.4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"               | 0,00                | 0,00                |
|             | + Stanziamenti competenza E.4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"      | 0,00                | 0,00                |
|             | + Stanziamenti competenza E.4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" / | 0,00                | 0,00                |
|             | Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate =                                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| <b>8.2</b>  | <b>Sostenibilità debiti finanziari</b>                                                                                                                         | <b>6.735.000,00</b> | <b>7.125.000,00</b> |
|             | Debito dell'esercizio corrente previsto al 31/12 /                                                                                                             | <b>0,00 %</b>       | <b>0,00 %</b>       |
|             | popolazione residente =                                                                                                                                        | 0,00                | 0,00                |
| <b>8.3</b>  | <b>Indebitamento procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         |                     |
| <b>9</b>    | <b>Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>                                                                               |                     |                     |
|             | Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto /                                                                                                          | 0,00                | 0,00                |
| <b>9.1</b>  | <b>Avanzo di amministrazione presunto =</b>                                                                                                                    |                     |                     |
|             | <b>Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>                                                                                           | <b>0,00 %</b>       |                     |
|             | Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto /                                                                                                          | 0,00                | 0,00                |
| <b>9.2</b>  | <b>Avanzo di amministrazione presunto =</b>                                                                                                                    |                     |                     |
|             | <b>Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>                                                                                               | <b>0,00 %</b>       |                     |
|             | Quota accantonata dell'avanzo presunto /                                                                                                                       | 0,00                | 0,00                |
| <b>9.3</b>  | <b>Avanzo di amministrazione presunto =</b>                                                                                                                    |                     |                     |
|             | <b>Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>                                                                                                        | <b>0,00 %</b>       |                     |
|             | Quota vincolata dell'avanzo presunto /                                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
| <b>9.4</b>  | <b>Avanzo di amministrazione presunto =</b>                                                                                                                    |                     |                     |
|             | <b>Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>                                                                                                          | <b>0,00 %</b>       |                     |







|                                                   |
|---------------------------------------------------|
| TARIFFE RELATIVE AI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE |
| ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA               |

### Bilancio 2020/2021/2022

#### ASILI NIDO: AMABILINA E SAPPUSI E S.ANNA

1. Le tariffe mensili sono determinate in ragione dell'1% dell'ISEE presentato dall'utente, fino a un massimo di €500,000;
2. Resteranno esenti dal pagamento gli utenti che presenteranno un ISEE inferiore ad €3.000,00;
3. Coloro che opereranno per l'orario ridotto, fino alle 14,30, avranno una riduzione della retta mensile pari al 20%;
4. Coloro che sceglieranno di frequentare l'asilo solo nella fascia pomeridiana dalle 15 alle 19,00 pagheranno il 40% della retta mensile.
5. Le famiglie che hanno più di un bambino ospite dell'asilo nido pagheranno per intero una sola quota mentre per l'altro pagheranno il 50% della retta mensile.

ENTRATA PRESUNTA

€ 160.000,00

#### REFEZIONE SCOLASTICA

| REDDITO ISEE   |                | Secondaria<br>1° grado | Primaria | Infanzia |
|----------------|----------------|------------------------|----------|----------|
| fino ad        | € 3.000,00     | 0                      | 0        | 0        |
| da € 3.000,00  | ad € 5.000,00  | € 1,60                 | € 1,40   | € 1,30   |
| da € 5.000,00  | ad € 7.000,00  | € 1,90                 | € 1,70   | € 1,60   |
| da € 7.000,00  | ad € 9.000,00  | € 2,30                 | € 2,10   | € 1,90   |
| da € 9.000,00  | ad € 12.000,00 | € 2,80                 | € 2,60   | € 2,30   |
| da € 12.000,00 | ad € 15.000,00 | € 3,30                 | € 3,00   | € 2,80   |
| da € 15.000,00 | ad € 18.000,00 | € 3,60                 | € 3,30   | € 3,10   |
| da € 18.000,00 | ad € 21.000,00 | € 3,90                 | € 3,60   | € 3,40   |
| da € 21.000,00 | ad € 25.000,00 | € 4,20                 | € 3,90   | € 3,70   |
| da € 25.000,00 | ad € 30.000,00 | € 4,50                 | € 4,20   | € 4,00   |
| da € 30.000,00 | ad € 40.000,00 | € 4,70                 | € 4,40   | € 4,20   |
| da € 40.000,00 | ed oltre       | € 4,90                 | € 4,70   | € 4,50   |

ENTRATA PRESUNTA UTENTI € 400.000,00

ENTRATA PRESUNTA MIUR PASTI INSEGNANTI € 89.000,00

#### TRASPORTO SCOLASTICO

| REDDITO DA ATTESTAZIONE ISEE  | Retta mensile |
|-------------------------------|---------------|
| Fino ad €3.000,00             | 0             |
| Da € 3.000,00 ad €4.000,00    | € 5,00        |
| Da €4.001,00 ad € 5.000,00    | €10,00        |
| Da € 5.001,00 ad € 7.000,00   | €15,00        |
| Da € 7.001,00 ad € 11.000,00  | €20,00        |
| Da € 11.001,00 ad € 13.000,00 | €25,00        |
| Da € 13.001,00 ad € 16.000,00 | €30,00        |
| Da €16.001,00 ad € 19.000,00  | €35,00        |
| Da € 19.001,00 ad € 22.000,00 | €40,00        |
| Da € 22.001,00 ed oltre       | €45,00        |

QUOTA SCUOLE PER LE USCITE DIDATTICHE 1 h €18,00 2 h €36,00 3 h €54,00 4 h €72,00

QUOTA FORFETTARIA COMUNE €40,00

ENTRATA PRESUNTA € 50.000,00

|                                                               |
|---------------------------------------------------------------|
| PROVENTI PER TASSA D'ISCRIZIONE SCUOLA PARITARIA "G.BACCELLI" |
| ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA                           |

**Bilancio 2020/2021/2022**

| SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA "G. BACCELLI"                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Quota d'iscrizione da far corrispondere sia ai nuovi iscritti sia a chi ha iniziato a frequentare negli anni precedenti. Resteranno esenti dal pagamento gli utenti che presenteranno un ISEE inferiore ad € 5.000,00. |

| INDICATORE ISEE             | QUOTA DA CORRISPONDERE |
|-----------------------------|------------------------|
| ISEE DA € 0 A € 5.000       | € 0,00                 |
| ISEE DA € 5.001 A € 10.000  | € 5,00                 |
| ISEE DA € 10.001 A € 15.000 | € 10,00                |
| ISEE DA € 15.001 A € 20.000 | € 15,00                |
| ISEE DA € 20.001 A € 25.000 | € 20,00                |
| ISEE DA € 25.001 A € 30.000 | € 25,00                |
| ISEE DA € 30.001 A € 35.000 | € 30,00                |
| ISEE DA € 35.001 A € 40.000 | € 35,00                |
| Oltre € 40.000              | € 40,00                |

I richiedenti l'iscrizione, all'atto della presentazione dell'istanza, dovranno presentare la certificazione ISEE o saranno inseriti nella fascia più alta.

IL DIRETTORE  
Dott. Maria Celona

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO  
(ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE)\***

| 1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 |                                                                                                              |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| (+)                                                                       | Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019                                                    | 90.796,46        |
| (+)                                                                       | Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019                                                     | 0,00             |
| (+)                                                                       | Entrate già accertate nell'esercizio 2019                                                                    | 6.001.158,98     |
| (-)                                                                       | Uscite già impegnate nell'esercizio 2019                                                                     | 6.032.703,97     |
| (-)                                                                       | Riduzione dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019                                            | 40.480,31        |
| (+)                                                                       | Incremento dei residui attivi già verificatasi nell'esercizio 2019                                           | 0,00             |
| (+)                                                                       | Riduzione dei residui passivi già verificatasi nell'esercizio 2019                                           | 36.190,67        |
| =                                                                         | <b>Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 e alla data di redazione del bilancio dell'anno 2020</b> | <b>54.961,83</b> |
| +                                                                         | Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2019                                 | 0,00             |
| -                                                                         | Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2019                                   | 0,00             |
| -                                                                         | Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019                            | 0,00             |
| +                                                                         | Incremento dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019                           | 0,00             |
| +                                                                         | Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2019                           | 0,00             |
| -                                                                         | Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2019 <sup>(1)</sup>                               | 0,00             |
| =                                                                         | <b>A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019</b>                                                | <b>54.961,83</b> |

| 2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 |                                                                                   |                  |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Parte accantonata <sup>(3)</sup></b>                                 |                                                                                   |                  |
|                                                                         | Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019 <sup>(4)</sup>                  | 0,00             |
|                                                                         | Accantonamento residui perenti al 31/12/2019 (solo per le regioni) <sup>(5)</sup> | 0,00             |
|                                                                         | Fondo anticipazioni liquidità <sup>(5)</sup>                                      | 0,00             |
|                                                                         | Fondo perdite società partecipate <sup>(5)</sup>                                  | 0,00             |
|                                                                         | Fondo contenzioso <sup>(5)</sup>                                                  | 0,00             |
|                                                                         | Altri accantonamenti <sup>(5)</sup>                                               | 0,00             |
|                                                                         | <b>B) Totale parte accantonata</b>                                                | <b>0,00</b>      |
| <b>Parte vincolata</b>                                                  |                                                                                   |                  |
|                                                                         | Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili                               | 0,00             |
|                                                                         | Vincoli derivanti da trasferimenti                                                | 0,00             |
|                                                                         | Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui                                      | 0,00             |
|                                                                         | Vincoli formalmente attribuiti dall'ente                                          | 0,00             |
|                                                                         | Altri vincoli                                                                     | 0,00             |
|                                                                         | <b>C) Totale parte vincolata</b>                                                  | <b>0,00</b>      |
| <b>Parte destinata agli Investimenti</b>                                |                                                                                   |                  |
|                                                                         | <b>D) Totale destinata a Investimenti</b>                                         | <b>0,00</b>      |
|                                                                         | <b>E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>                                    | <b>54.961,83</b> |
|                                                                         | <b>F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto <sup>(6)</sup></b>   | <b>0,00</b>      |

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare <sup>(7)</sup>

| 3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019 |                                                              |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Utilizzo quota vincolata</b>                                                     |                                                              |             |
|                                                                                     | Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 0,00        |
|                                                                                     | Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti                  | 0,00        |
|                                                                                     | Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui        | 0,00        |
|                                                                                     | Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente            | 0,00        |
|                                                                                     | Utilizzo altri vincoli                                       | 0,00        |
|                                                                                     | <b>Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto</b>    | <b>0,00</b> |

(\*) Indicare gli anni di riferimento.

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato totale stanziato in entrata del bilancio di previsione per l'esercizio 2020.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2018, incrementato dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione 2019 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2018. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2019 è approvato nel corso dell'esercizio 2020, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità del prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2019.

(5) Indicare l'importo del fondo 2019 risultante nel prospetto del risultato di amministrazione allegato al consuntivo dell'esercizio 2018, incrementato dell'importo relativo al fondo 2019 stanziato nel bilancio di previsione 2019 (importo aggiornato), al netto degli eventuali utilizzi del fondo successivi all'approvazione del consuntivo 2018. Se il bilancio di previsione dell'esercizio 2020 è approvato nel corso dell'esercizio 2020, indicare, sulla base dei dati di preconsuntivo o di consuntivo, l'importo del fondo 2019 indicato nel prospetto del risultato di amministrazione del rendiconto dell'esercizio 2020.

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano.

(7) In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione presunto da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

2

Page. 1

# ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)

## BILANCIO DI PREVISIONE

### ENTRATE 2020

| TITOLO<br>TIPOLOGIA                  | DENOMINAZIONE                                                | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINI<br>DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI<br>RIFERISCE IL<br>BILANCIO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI<br>RIFERISCE IL<br>BILANCIO <sup>(1)</sup> | PREVISIONI ANNO<br>2020 | PREVISIONI<br>DELL'ANNO 2021 | PREVISIONI<br>DELL'ANNO 2022 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Tipologia 300</b>                 | <b>Interessi attivi</b>                                      |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                              |                              |
| Capitolo 62 / 0<br>(3.03.03.04.001)  | INTERESSI ATTIVI                                             | 0,04                                                                                                        | previsione di competenza                                                                                        | 500,00                  | 500,00                       | 500,00                       |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | previsione di cassa                                                                                             | 500,00                  | 500,04                       | 500,00                       |
| <b>Totale Tipologia 300</b>          | <b>Interessi attivi</b>                                      | <b>0,04</b>                                                                                                 | <b>previsione di competenza</b>                                                                                 | <b>500,00</b>           | <b>500,04</b>                | <b>500,00</b>                |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | <b>previsione di cassa</b>                                                                                      | <b>500,00</b>           | <b>500,00</b>                | <b>500,00</b>                |
| <b>Tipologia 500</b>                 | <b>Rimborsi e altre entrate correnti</b>                     |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                              |                              |
| Capitolo 65 / 0<br>(3.03.39.39.999)  | PROVENTI VARI                                                | 0,00                                                                                                        | previsione di competenza                                                                                        | 15.000,00               | 15.000,00                    | 15.000,00                    |
| Capitolo 66 / 0<br>(3.03.39.39.999)  | IVA A CREDITO DA SPLIT COMMERCIALE                           | 0,00                                                                                                        | previsione di cassa                                                                                             | 15.832,58               | 15.000,00                    | 15.000,00                    |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | previsione di competenza                                                                                        | 285.000,00              | 285.000,00                   | 300.000,00                   |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | previsione di cassa                                                                                             | 285.000,00              | 285.000,00                   | 300.000,00                   |
| <b>Totale Tipologia 500</b>          | <b>Rimborsi e altre entrate correnti</b>                     | <b>0,00</b>                                                                                                 | <b>previsione di competenza</b>                                                                                 | <b>300.000,00</b>       | <b>300.000,00</b>            | <b>315.000,00</b>            |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | <b>previsione di cassa</b>                                                                                      | <b>300.832,58</b>       | <b>300.000,00</b>            | <b>315.000,00</b>            |
| <b>30000 Totale TITOLO 3</b>         | <b>Entrate extratributarie</b>                               | <b>26.836,80</b>                                                                                            | <b>previsione di competenza</b>                                                                                 | <b>920.500,00</b>       | <b>946.000,00</b>            | <b>1.001.000,00</b>          |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | <b>previsione di cassa</b>                                                                                      | <b>968.922,73</b>       | <b>972.836,80</b>            | <b>1.001.000,00</b>          |
| <b>TITOLO 9</b>                      | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>             |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                              |                              |
| <b>Tipologia 100</b>                 | <b>Entrate per partite di giro</b>                           |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                              |                              |
| Capitolo 90 / 0<br>(3.01.02.02.001)  | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE          | 0,00                                                                                                        | previsione di competenza                                                                                        | 150.000,00              | 150.000,00                   | 150.000,00                   |
| Capitolo 100 / 0<br>(3.01.02.01.001) | RITENUTE ERARIALI                                            | 0,00                                                                                                        | previsione di cassa                                                                                             | 300.000,00              | 300.000,00                   | 300.000,00                   |
| Capitolo 110 / 0<br>(3.01.39.39.999) | ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI               | 0,00                                                                                                        | previsione di competenza                                                                                        | 300.000,00              | 300.000,00                   | 300.000,00                   |
| Capitolo 120 / 0<br>(3.01.39.39.999) | DEPOSITI CAUZIONALI E ALTRE ENTRATE PER CONTO DI TERZI       | 419,00                                                                                                      | previsione di competenza                                                                                        | 70.000,00               | 70.000,00                    | 70.000,00                    |
| Capitolo 130 / 0<br>(3.01.39.02.001) | RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO | 650,00                                                                                                      | previsione di competenza                                                                                        | 220.000,00              | 220.000,00                   | 220.000,00                   |
| Capitolo 140 / 0<br>(3.01.01.02.001) | IVA SPLIT                                                    | 0,00                                                                                                        | previsione di competenza                                                                                        | 5.000,00                | 5.000,00                     | 5.000,00                     |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | previsione di cassa                                                                                             | 300.000,00              | 300.000,00                   | 300.000,00                   |
| <b>Totale Tipologia 100</b>          | <b>Entrate per partite di giro</b>                           | <b>1.069,00</b>                                                                                             | <b>previsione di competenza</b>                                                                                 | <b>1.045.000,00</b>     | <b>1.045.000,00</b>          | <b>1.045.000,00</b>          |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | <b>previsione di cassa</b>                                                                                      | <b>1.045.000,00</b>     | <b>1.045.000,00</b>          | <b>1.045.000,00</b>          |
| <b>90000 Totale TITOLO 9</b>         | <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>             | <b>1.069,00</b>                                                                                             | <b>previsione di competenza</b>                                                                                 | <b>1.045.000,00</b>     | <b>1.045.000,00</b>          | <b>1.045.000,00</b>          |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | <b>previsione di cassa</b>                                                                                      | <b>1.045.000,00</b>     | <b>1.045.000,00</b>          | <b>1.045.000,00</b>          |
| <b>TOTALE TITOLI</b>                 |                                                              | <b>953.467,73</b>                                                                                           | <b>previsione di competenza</b>                                                                                 | <b>9289.123,87</b>      | <b>8.733.467,73</b>          | <b>8.170.000,00</b>          |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | <b>previsione di cassa</b>                                                                                      | <b>8.045.303,84</b>     | <b>7.780.000,00</b>          | <b>8.170.000,00</b>          |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b> |                                                              | <b>953.467,73</b>                                                                                           | <b>previsione di competenza</b>                                                                                 | <b>9.278.453,26</b>     | <b>8.170.000,00</b>          | <b>8.170.000,00</b>          |
|                                      |                                                              |                                                                                                             | <b>previsione di cassa</b>                                                                                      | <b>8.170.000,00</b>     | <b>8.170.000,00</b>          | <b>8.170.000,00</b>          |

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la data degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sa assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulta possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'aliquota 3). Risultato presunto di amministrazione (AI 3) Ris. am. Pres. 3). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota-livello del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. la quota del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituita da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato e derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**  
(Almeno al IV livello)

Allegato g) - Previsioni annuali secondo il piano dei conti

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                        | PREVISIONI 2020-2022 |              |              |              |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
|                              |                                                                               | COMPETENZA 2020      | CASSA 2020   | Anno 2021    | Anno 2022    |
| <b>ENTRATE</b>               |                                                                               |                      |              |              |              |
| E.2.00.00.00.000             | Trasferimenti correnti                                                        | 5.789.000,00         | 6.714.561,93 | 6.124.000,00 | 6.124.000,00 |
| E.2.01.00.00.000             | Trasferimenti correnti                                                        | 5.789.000,00         | 6.714.561,93 | 6.124.000,00 | 6.124.000,00 |
| E.2.01.01.00.000             | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche                           | 5.789.000,00         | 6.714.561,93 | 6.124.000,00 | 6.124.000,00 |
| E.2.01.01.01.000             | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali                            | 589.000,00           | 864.561,93   | 589.000,00   | 589.000,00   |
| E.2.01.01.01.001             | Trasferimenti correnti da Ministeri                                           | 500.000,00           | 775.561,93   | 500.000,00   | 500.000,00   |
| Capitolo 75/0                | TRASFERIMENTI DALLLO STATO PAC ASILO NIDO                                     | 0,00                 | 275.561,93   | 0,00         | 0,00         |
| Capitolo 75/2                | TRASFERIMENTO MIUR-REGIONE SISTEMA INTEGRATO 0-6 ANNI - CAPU 2017/0 E 2017/20 | 500.000,00           | 500.000,00   | 500.000,00   | 500.000,00   |
| E.2.01.01.01.002             | Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche | 89.000,00            | 89.000,00    | 89.000,00    | 89.000,00    |
| Capitolo 30/1                | TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER MENSA INSEGNATI                               | 89.000,00            | 89.000,00    | 89.000,00    | 89.000,00    |
| E.2.01.01.02.000             | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali                              | 5.200.000,00         | 5.850.000,00 | 5.535.000,00 | 5.535.000,00 |
| E.2.01.01.02.001             | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome                         | 1.560.000,00         | 1.560.000,00 | 1.445.000,00 | 1.445.000,00 |
| Capitolo 20/0                | CONTRIBUTI DELLA REGIONE IN CONTO ESERCIZIO L. R. 16/06                       | 400.000,00           | 400.000,00   | 400.000,00   | 400.000,00   |
| Capitolo 20/1                | CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER ASILO NIDO SANNA                                 | 200.000,00           | 200.000,00   | 105.000,00   | 105.000,00   |
| Capitolo 30/0                | TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER LA SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA             | 155.000,00           | 155.000,00   | 135.000,00   | 135.000,00   |
| Capitolo 70/0                | TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER BORSE DI STUDIO E CONTRIBUTI LIBRI DI TESTO   | 800.000,00           | 800.000,00   | 800.000,00   | 800.000,00   |
| Capitolo 80/0                | TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER TRASPORTI L. 24/73                            | 5.000,00             | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     |
| E.2.01.01.02.003             | Trasferimenti correnti da Comuni                                              | 3.640.000,00         | 4.290.000,00 | 4.090.000,00 | 4.090.000,00 |
| Capitolo 10/0                | TRASFERIMENTI COMUNALI A COPERTURA DI COSTI SOCIALI ( PEG 297030)             | 3.500.000,00         | 4.150.000,00 | 3.950.000,00 | 3.950.000,00 |
| Capitolo 10/2                | TRASFERIMENTI COMUNALI CANTICPIO (PEG 298013/298014/298015/298016)            | 140.000,00           | 140.000,00   | 140.000,00   | 140.000,00   |
| E.3.00.00.00.000             | Entrate extratributarie                                                       | 946.000,00           | 972.836,80   | 1.001.000,00 | 1.001.000,00 |
| E.3.01.00.00.000             | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni        | 645.500,00           | 672.336,76   | 685.500,00   | 685.500,00   |
| E.3.01.02.00.000             | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi                            | 615.000,00           | 640.936,76   | 655.000,00   | 655.000,00   |
| E.3.01.02.01.000             | Entrate dalla vendita di servizi                                              | 615.000,00           | 640.936,76   | 655.000,00   | 655.000,00   |
| E.3.01.02.01.002             | Proventi da asili nido                                                        | 165.000,00           | 170.646,71   | 205.000,00   | 205.000,00   |
| Capitolo 35/0                | PROVENTI SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA                                       | 5.000,00             | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     |
| Capitolo 40/0                | PROVENTI ASILO NIDO                                                           | 160.000,00           | 165.646,71   | 200.000,00   | 200.000,00   |
| E.3.01.02.01.008             | Proventi da mense                                                             | 400.000,00           | 411.042,60   | 400.000,00   | 400.000,00   |
| Capitolo 50/0                | PROVENTI REFEZIONE SCOLASTICA                                                 | 400.000,00           | 411.042,60   | 400.000,00   | 400.000,00   |
| E.3.01.02.01.016             | Proventi da trasporto scolastico                                              | 50.000,00            | 59.247,45    | 50.000,00    | 50.000,00    |
| Capitolo 60/0                | PROVENTI SCUOLABUS                                                            | 50.000,00            | 59.247,45    | 50.000,00    | 50.000,00    |
| E.3.01.03.00.000             | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                    | 30.500,00            | 31.400,00    | 30.500,00    | 30.500,00    |
| E.3.01.03.01.000             | Canoni e concessioni e diritti reali di godimento                             | 30.500,00            | 31.400,00    | 30.500,00    | 30.500,00    |
| E.3.01.03.01.002             | Canone occupazione spazi e aree pubbliche                                     | 500,00               | 500,00       | 500,00       | 500,00       |
| Capitolo 65/2                | PROVENTI DA PUNTI DI RISTORO                                                  | 500,00               | 500,00       | 500,00       | 500,00       |
| E.3.01.03.01.003             | Proventi da concessioni su beni                                               | 30.000,00            | 30.900,00    | 30.000,00    | 30.000,00    |
| Capitolo 65/1                | PROVENTI DA CONCESSIONI LOCALI                                                | 30.000,00            | 30.900,00    | 30.000,00    | 30.000,00    |

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**  
(Almeno al IV livello)

| CODIFICA DEL PIANO<br>DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                 | PREVISIONI 2020-2022 |                     |                     |                     |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                 |                                                                                        | COMPETENZA 2020      | CASSA 2020          | Anno 2021           | Anno 2022           |
| E.3.03.00.00.000                | Interessi attivi                                                                       | 500,00               | 500,04              | 500,00              | 500,00              |
| E.3.03.03.00.000                | Altri interessi attivi                                                                 | 500,00               | 500,04              | 500,00              | 500,00              |
| E.3.03.03.03.000                | Interessi attivi da depositi bancari o postali                                         | 500,00               | 500,04              | 500,00              | 500,00              |
| E.3.03.03.04.001                | Interessi attivi da depositi bancari o postali                                         | 500,00               | 500,04              | 500,00              | 500,00              |
| Capitolo 62 / 0                 | INTERESSI ATTIVI                                                                       | 500,00               | 500,04              | 500,00              | 500,00              |
| E.3.05.00.00.000                | Rimborsi e altre entrate correnti                                                      | 300.000,00           | 300.000,00          | 315.000,00          | 315.000,00          |
| E.3.05.99.00.000                | Altre entrate correnti n.a.c.                                                          | 300.000,00           | 300.000,00          | 315.000,00          | 315.000,00          |
| E.3.05.99.99.000                | Altre entrate correnti n.a.c.                                                          | 300.000,00           | 300.000,00          | 315.000,00          | 315.000,00          |
| E.3.05.99.99.999                | Altre entrate correnti n.a.c.                                                          | 300.000,00           | 300.000,00          | 315.000,00          | 315.000,00          |
| Capitolo 65 / 0                 | PROVENTI VARI                                                                          | 15.000,00            | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00           |
| E.9.00.00.00.000                | IVA A CREDITO DA SPLIT COMMERCIALE                                                     | 285.000,00           | 285.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| E.9.01.00.00.000                | Entrate per conto terzi e partite di giro                                              | 1.045.000,00         | 1.045.059,00        | 1.045.000,00        | 1.045.000,00        |
| E.9.01.01.00.000                | Altre ritenute                                                                         | 1.045.000,00         | 1.045.059,00        | 1.045.000,00        | 1.045.000,00        |
| E.9.01.01.02.000                | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)                                   | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| E.9.01.01.02.001                | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)                                   | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| Capitolo 140 / 0                | IVA SPLIT                                                                              | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| E.9.01.02.00.000                | Ritenute su redditi da lavoro dipendente                                               | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| E.9.01.02.01.000                | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi                      | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| E.9.01.02.01.001                | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi                      | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| Capitolo 100 / 0                | RITENUTE ERARIALI                                                                      | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| E.9.01.02.02.000                | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 150.000,00           | 150.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          |
| E.9.01.02.02.001                | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | 150.000,00           | 150.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          |
| Capitolo 90 / 0                 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE                                    | 150.000,00           | 150.000,00          | 150.000,00          | 150.000,00          |
| E.9.01.99.00.000                | Altre entrate per partite di giro                                                      | 295.000,00           | 295.059,00          | 295.000,00          | 295.000,00          |
| E.9.01.99.03.000                | Rimborso di fondi economici e carte aziendali                                          | 5.000,00             | 5.650,00            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| E.9.01.99.03.001                | RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO                           | 5.000,00             | 5.650,00            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| Capitolo 130 / 0                | Altre entrate per partite di giro diverse                                              | 290.000,00           | 290.419,00          | 290.000,00          | 290.000,00          |
| E.9.01.99.99.000                | Altre entrate per partite di giro diverse                                              | 290.000,00           | 290.419,00          | 290.000,00          | 290.000,00          |
| E.9.01.99.99.999                | ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI                                         | 70.000,00            | 70.000,00           | 70.000,00           | 70.000,00           |
| Capitolo 110 / 0                | DEPOSITI CAUZIONALI E ALTRE ENTRATE PER CONTO DI TERZI                                 | 220.000,00           | 220.419,00          | 220.000,00          | 220.000,00          |
| Capitolo 120 / 0                |                                                                                        |                      |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>           |                                                                                        | <b>7.780.000,00</b>  | <b>8.733.467,73</b> | <b>8.470.000,00</b> | <b>8.470.000,00</b> |



ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)  
**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2020 PER TITOLI**

| TITOLO                                                    | DENOMINAZIONE                            | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI ANNO 2020 |                          |              | PREVISIONI DELL'ANNO 2021 |              |              | PREVISIONI DELL'ANNO 2022 |      |      |      |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|--------------|---------------------------|--------------|--------------|---------------------------|------|------|------|
|                                                           |                                          |                                                                                           |                                                                                |                      |                          |              |                           |              |              |                           |      |      |      |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                              |                                          |                                                                                           |                                                                                |                      |                          |              |                           |              |              | 0,00                      | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO |                                          |                                                                                           |                                                                                |                      |                          |              |                           |              |              | 0,00                      | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1                                                  | Spese correnti                           | 788.161,96                                                                                | previsione di competenza                                                       | 6.988.303,84         | 6.725.000,00             | 7.115.000,00 | 7.115.000,00              |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui già impegnato*                    |                                                                                           |                                                                                |                      | 2.650.691,65             | 1.793.211,89 | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui fondo pluriennale vincolato       |                                                                                           |                                                                                | 0,00                 | 0,00                     | 0,00         | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | previsione di cassa                      |                                                                                           |                                                                                | 8.084.340,72         | 7.483.697,96             |              |                           |              |              |                           |      |      |      |
| TITOLO 2                                                  | Spese in conto capitale                  | 0,00                                                                                      | previsione di competenza                                                       | 12.000,00            | 10.000,00                | 10.000,00    | 10.000,00                 |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui già impegnato*                    |                                                                                           |                                                                                |                      | 0,00                     | 0,00         | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui fondo pluriennale vincolato       |                                                                                           |                                                                                | 0,00                 | 0,00                     | 0,00         | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | previsione di cassa                      |                                                                                           |                                                                                | 12.000,00            | 10.000,00                |              |                           |              |              |                           |      |      |      |
| TITOLO 7                                                  | Uscite per conto terzi e partite di giro | 332.891,07                                                                                | previsione di competenza                                                       | 1.045.000,00         | 1.045.000,00             | 1.045.000,00 | 1.045.000,00              |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui già impegnato*                    |                                                                                           |                                                                                |                      | 0,00                     | 0,00         | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui fondo pluriennale vincolato       |                                                                                           |                                                                                | 0,00                 | 0,00                     | 0,00         | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | previsione di cassa                      |                                                                                           |                                                                                | 1.343.767,03         | 1.377.891,07             |              |                           |              |              |                           |      |      |      |
| TOTALE DEI TITOLI                                         |                                          |                                                                                           |                                                                                | 1.121.053,03         | previsione di competenza | 8.045.303,84 | 7.780.000,00              | 8.170.000,00 | 8.170.000,00 |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui già impegnato*                    |                                                                                           |                                                                                |                      | 2.650.691,65             | 1.793.211,89 | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui fondo pluriennale vincolato       |                                                                                           |                                                                                | 0,00                 | 0,00                     | 0,00         | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | previsione di cassa                      |                                                                                           |                                                                                | 9.440.107,75         | 8.871.589,03             |              |                           |              |              |                           |      |      |      |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE                               |                                          |                                                                                           |                                                                                | 1.121.053,03         | previsione di competenza | 8.045.303,84 | 7.780.000,00              | 8.170.000,00 | 8.170.000,00 | 0,00                      | 0,00 |      |      |
|                                                           | di cui già impegnato*                    |                                                                                           |                                                                                |                      | 2.650.691,65             | 1.793.211,89 | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui fondo pluriennale vincolato       |                                                                                           |                                                                                | 0,00                 | 0,00                     | 0,00         | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | previsione di cassa                      |                                                                                           |                                                                                | 9.440.107,75         | 8.871.589,03             |              |                           |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui già impegnato*                    |                                                                                           |                                                                                |                      | 2.650.691,65             | 1.793.211,89 | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | di cui fondo pluriennale vincolato       |                                                                                           |                                                                                | 0,00                 | 0,00                     | 0,00         | 0,00                      |              |              |                           |      |      |      |
|                                                           | previsione di cassa                      |                                                                                           |                                                                                | 9.440.107,75         | 8.871.589,03             |              |                           |              |              |                           |      |      |      |

\* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenzialità e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

I

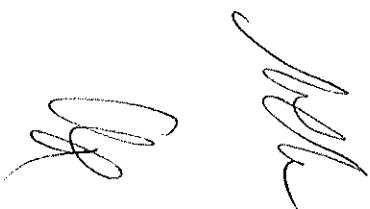
Marsala

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**  
(Almeno al IV livello)

| CODIFICA DEL PIANO<br>DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                                                       | PREVISIONI 2020-2022 |              |              |              |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                 |                                                                                                                              | COMPETENZA 2020      | CASSA 2020   | Anno 2021    | Anno 2022    |
|                                 | <b>USCITE</b>                                                                                                                |                      |              |              |              |
| U.1.00.00.00.000                | Spese correnti                                                                                                               | 6.725.000,00         | 7.483.697,96 | 7.115.000,00 | 7.115.000,00 |
| U.1.01.00.00.000                | Redditi da lavoro dipendente                                                                                                 | 1.722.350,00         | 1.803.090,05 | 1.722.350,00 | 1.722.350,00 |
| U.1.01.01.00.000                | Ritribuzioni lorde                                                                                                           | 1.340.000,00         | 1.362.569,98 | 1.340.000,00 | 1.340.000,00 |
| U.1.01.01.01.000                | Ritribuzioni in denaro                                                                                                       | 1.323.000,00         | 1.345.569,98 | 1.323.000,00 | 1.323.000,00 |
| U.1.01.01.01.002                | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato                                                              | 1.226.000,00         | 1.228.250,00 | 1.226.000,00 | 1.226.000,00 |
| Capitolo 160 /0                 | Spese di personale dell'istituzione                                                                                          | 351.000,00           | 351.000,00   | 351.000,00   | 351.000,00   |
| Capitolo 160 /13                | Spese personale - direzione                                                                                                  | 100.000,00           | 100.000,00   | 100.000,00   | 100.000,00   |
| Capitolo 170 /0                 | Spese di personale scuola partitaria dell'infanzia                                                                           | 388.000,00           | 390.250,00   | 388.000,00   | 388.000,00   |
| Capitolo 270 /0                 | Spese di personale - assistenti igienico-personale                                                                           | 387.000,00           | 387.000,00   | 387.000,00   | 387.000,00   |
| U.1.01.01.01.004                | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato           | 15.000,00            | 24.800,00    | 15.000,00    | 15.000,00    |
| Capitolo 160 /5                 | Fondo trattamento accessorio - produttività e risultato                                                                      | 15.000,00            | 24.800,00    | 15.000,00    | 15.000,00    |
| U.1.01.01.01.006                | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato                                                                | 68.000,00            | 78.519,98    | 68.000,00    | 68.000,00    |
| Capitolo 160 /10                | Spese di personale dell'istituzione amministrativa a tempo determinato                                                       | 18.000,00            | 27.000,00    | 18.000,00    | 18.000,00    |
| Capitolo 170 /10                | Spese di personale scuola partitaria dell'infanzia a tempo determinato                                                       | 0,00                 | 1.519,98     | 0,00         | 0,00         |
| Capitolo 210 /0                 | Spese per supplenze insegnanti scuola partitaria dell'infanzia                                                               | 50.000,00            | 50.000,00    | 50.000,00    | 50.000,00    |
| U.1.01.01.01.008                | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato | 14.000,00            | 14.000,00    | 14.000,00    | 14.000,00    |
| Capitolo 170 /5                 | Fondo trattamento accessorio - produttività e risultato                                                                      | 14.000,00            | 14.000,00    | 14.000,00    | 14.000,00    |
| U.1.01.01.02.000                | Altre spese per il personale                                                                                                 | 17.000,00            | 17.000,00    | 17.000,00    | 17.000,00    |
| Capitolo 160 /4                 | Buoni pasto                                                                                                                  | 17.000,00            | 17.000,00    | 17.000,00    | 17.000,00    |
| U.1.01.02.00.000                | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE - BUONI PASTO                                                                                   | 17.000,00            | 17.000,00    | 17.000,00    | 17.000,00    |
| U.1.01.02.01.000                | Contributi sociali a carico dell'ente                                                                                        | 382.350,00           | 440.520,07   | 382.350,00   | 382.350,00   |
| Capitolo 160 /1                 | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente                                                                              | 382.650,00           | 420.820,07   | 363.650,00   | 363.650,00   |
| U.1.01.02.01.001                | Contributi obbligatori per il personale                                                                                      | 362.650,00           | 420.820,07   | 363.650,00   | 363.650,00   |
| Capitolo 160 /1                 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'ente - CPDEL/CPIT/STR/RENDEP                                          | 197.000,00           | 155.780,58   | 197.000,00   | 197.000,00   |
| Capitolo 160 /2                 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'ente - DS                                                             | 900,00               | 1.958,39     | 900,00       | 900,00       |
| Capitolo 170 /1                 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'ente - scuola partitaria - OS                                         | 111.000,00           | 129.021,34   | 111.000,00   | 111.000,00   |
| Capitolo 170 /2                 | Contributi previdenziali a carico dell'ente - CPIT/RENDEP                                                                    | 500,00               | 500,00       | 500,00       | 500,00       |
| Capitolo 210 /1                 | Contributi a carico dell'ente - DS - supplenze                                                                               | 14.000,00            | 15.904,21    | 15.000,00    | 15.000,00    |
| Capitolo 210 /2                 | Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'ente - CPDEL/STR/RENDEP                                               | 1.250,00             | 1.357,94     | 1.250,00     | 1.250,00     |
| Capitolo 270 /1                 | Altri contributi sociali                                                                                                     | 98.000,00            | 116.297,61   | 98.000,00    | 98.000,00    |
| U.1.01.02.02.000                | Assegni familiari                                                                                                            | 19.700,00            | 19.700,00    | 18.700,00    | 18.700,00    |
| U.1.01.02.02.001                | SPESE DI PERSONALE - ASSEGGI FAMILIARI                                                                                       | 19.700,00            | 19.700,00    | 18.700,00    | 18.700,00    |
| Capitolo 160 /11                | SPESE DI PERSONALE SCUOLA G.BACCCELLI - ASSEGGI FAMILIARI                                                                    | 2.700,00             | 2.700,00     | 2.700,00     | 2.700,00     |
| Capitolo 170 /11                |                                                                                                                              | 6.000,00             | 6.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     |

**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**  
(Almeno al IV livello)

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                        | PREVISIONI 2020-2022 |                     |                     |                     |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                              |                                                                                               | COMPETENZA 2020      | CASSA 2020          | Anno 2021           | Anno 2022           |
| Capitolo 270 / 11            | SPESA DI PERSONALE ASSISTENTI IGIENICO PERSONALE - ASSEgni FAMILIARI                          | 11.000,00            | 11.000,00           | 11.000,00           | 11.000,00           |
| U.1.02.00.00.000             | <b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>                                                     | <b>122.000,00</b>    | <b>138.694,06</b>   | <b>122.000,00</b>   | <b>122.000,00</b>   |
| U.1.02.01.00.000             | <b>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>                                | <b>122.000,00</b>    | <b>138.694,06</b>   | <b>122.000,00</b>   | <b>122.000,00</b>   |
| U.1.02.01.01.000             | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)                                            | 113.000,00           | 129.694,06          | 113.000,00          | 113.000,00          |
| U.1.02.01.01.001             | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)                                            | 113.000,00           | 129.694,06          | 113.000,00          | 113.000,00          |
| Capitolo 160 / 3             | IRAP - AMMINISTRATIVI                                                                         | 40.000,00            | 45.886,50           | 40.000,00           | 40.000,00           |
| Capitolo 170 / 3             | IRAP - SCUOLA PARITARIA                                                                       | 35.000,00            | 39.815,07           | 35.000,00           | 35.000,00           |
| Capitolo 210 / 3             | IRAP - SUPPLENZE                                                                              | 5.000,00             | 5.568,13            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| Capitolo 270 / 3             | IRAP - ASSISTENTI IGIENICO PERSONALI                                                          | 33.000,00            | 38.424,36           | 33.000,00           | 33.000,00           |
| U.1.02.01.02.000             | Imposta di registro e di bollo                                                                | 1.000,00             | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            |
| U.1.02.01.02.001             | Imposta di registro e di bollo                                                                | 1.000,00             | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            |
| Capitolo 360 / 1             | IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO                                                                | 1.000,00             | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            |
| U.1.02.01.09.000             | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)                            | 8.000,00             | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
| U.1.02.01.09.001             | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)                            | 8.000,00             | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
| Capitolo 360 / 0             | TASSE AUTOMOBILISTICHE SCUOLABUS                                                              | 8.000,00             | 8.000,00            | 8.000,00            | 8.000,00            |
| U.1.03.00.00.000             | <b>Acquisto di beni e servizi</b>                                                             | <b>3.741.186,00</b>  | <b>4.410.628,18</b> | <b>4.131.186,00</b> | <b>4.131.186,00</b> |
| U.1.03.01.00.000             | <b>Acquisto di beni</b>                                                                       | <b>10.000,00</b>     | <b>16.362,47</b>    | <b>10.000,00</b>    | <b>10.000,00</b>    |
| U.1.03.01.02.000             | Altri beni di consumo                                                                         | 10.000,00            | 16.362,47           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| U.1.03.01.02.001             | Carta, cancelleria e stampati                                                                 | 10.000,00            | 16.362,47           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| Capitolo 90 / 0              | SPESA PER MATERIALE DI CONSUMO                                                                | 5.000,00             | 7.830,07            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| Capitolo 200 / 0             | SPESA PER BENI DI CONSUMO SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA                                      | 5.000,00             | 8.532,40            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| U.1.03.02.00.000             | <b>Acquisto di servizi</b>                                                                    | <b>3.731.186,00</b>  | <b>4.394.265,71</b> | <b>4.121.186,00</b> | <b>4.121.186,00</b> |
| U.1.03.02.04.000             | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente                    | 3.000,00             | 3.000,00            | 3.000,00            | 3.000,00            |
| U.1.03.02.04.999             | Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.                     | 3.000,00             | 3.000,00            | 3.000,00            | 3.000,00            |
| Capitolo 150 / 0             | SPESA PER CORSI DI AGGIORNAMENTO/MISSIONI DEL PERSONALE                                       | 3.000,00             | 3.000,00            | 3.000,00            | 3.000,00            |
| U.1.03.02.05.000             | Utenze e canoni                                                                               | 489.730,00           | 585.723,14          | 489.730,00          | 489.730,00          |
| U.1.03.02.05.001             | Telefonia fissa                                                                               | 70.330,00            | 71.445,78           | 70.330,00           | 70.330,00           |
| Capitolo 80 / 2              | SPESA GENERALI DELL'ISTITUZIONE - TELEFONIA                                                   | 2.000,00             | 3.115,78            | 2.000,00            | 2.000,00            |
| Capitolo 180 / 2             | SPESA GENERALI DELLA SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA - TELEFONIA                               | 1.830,00             | 1.830,00            | 1.830,00            | 1.830,00            |
| Capitolo 230 / 2             | SPESA GENERALI ASILO NIDO - TELEFONIA                                                         | 1.500,00             | 1.500,00            | 1.500,00            | 1.500,00            |
| Capitolo 250 / 2             | SPESA GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - TELEFONIA         | 65.000,00            | 65.000,00           | 65.000,00           | 65.000,00           |
| U.1.03.02.05.004             | Energia elettrica                                                                             | 306.000,00           | 364.094,69          | 306.000,00          | 306.000,00          |
| Capitolo 80 / 0              | SPESA GENERALI DELL'ISTITUZIONE - ENERGIA ELETTRICA                                           | 10.000,00            | 14.393,34           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| Capitolo 190 / 0             | SPESA GENERALI DELLA SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA ENERGIA ELETTRICA                         | 12.000,00            | 17.349,14           | 12.000,00           | 12.000,00           |
| Capitolo 230 / 0             | SPESA GENERALI ASILO NIDO - ENERGIA ELETTRICA                                                 | 10.000,00            | 11.331,09           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| Capitolo 260 / 0             | SPESA GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - ENERGIA ELETTRICA | 274.000,00           | 321.021,12          | 274.000,00          | 274.000,00          |
| U.1.03.02.05.006             | Gas                                                                                           | 113.400,00           | 150.182,67          | 113.400,00          | 113.400,00          |



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**  
(Almeno al IV livello)

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                             | PREVISIONI 2020-2022 |              |              |              |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--------------|--------------|
|                              |                                                                                                    | COMPETENZA 2020      | CASSA 2020   | Anno 2021    | Anno 2022    |
| Capitolo 190 / 1             | SPESA GENERALE DELLA SCUOLA PARTIARIA DELL'INFANZIA - RISCALDAMENTO                                | 3.000,00             | 3.847,97     | 3.000,00     | 3.000,00     |
| Capitolo 230 / 1             | SPESA GENERALI ASILI NIDO - RISCALDAMENTO                                                          | 4.000,00             | 7.433,71     | 4.000,00     | 4.000,00     |
| Capitolo 260 / 1             | SPESA GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - RISCALDAMENTO          | 56.400,00            | 83.496,96    | 56.400,00    | 56.400,00    |
| Capitolo 260 / 4             | SPESA DI RISCALDAMENTO - GPL E GASOLIO                                                             | 49.000,00            | 54.404,03    | 49.000,00    | 49.000,00    |
| Capitolo 320 / 0             | Utilizzo di beni di terzi                                                                          | 1.000,00             | 1.000,00     | 1.000,00     | 1.000,00     |
| U.1.03.02.07.000             | Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.                                         | 25.000,00            | 25.000,00    | 25.000,00    | 25.000,00    |
| Capitolo 341 / 0             | PRESTAZIONI DI SERVIZI SU SCUOLABUS / COMUNI CAP 29815                                             | 25.000,00            | 25.000,00    | 25.000,00    | 25.000,00    |
| Capitolo 350 / 0             | MANUTENZIONE MEZZI COMPRESO RICAMBI SCUOLABUS C/COMUNE CAP 298016                                  | 20.000,00            | 20.000,00    | 20.000,00    | 20.000,00    |
| U.1.03.02.09.000             | Manutenzione ordinaria e riparazioni                                                               | 5.000,00             | 5.000,00     | 5.000,00     | 5.000,00     |
| U.1.03.02.09.005             | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature                                               | 2.000,00             | 2.566,58     | 2.000,00     | 2.000,00     |
| Capitolo 220 / 0             | SPESA PER SERVIZI - MANUTENZIONE ASILI NIDO                                                        | 2.000,00             | 2.566,58     | 2.000,00     | 2.000,00     |
| Capitolo 300 / 0             | PRESTAZIONI DIVERSE E MANUTENZIONE CENTRI MENSA                                                    | 1.000,00             | 1.000,00     | 1.000,00     | 1.000,00     |
| U.1.03.02.11.000             | Prestazioni professionali e specialistiche                                                         | 1.000,00             | 1.586,58     | 1.000,00     | 1.000,00     |
| U.1.03.02.11.999             | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.                                            | 5.000,00             | 8.686,40     | 5.000,00     | 5.000,00     |
| Capitolo 133 / 0             | SPESA PER INCARICO AL RESPONSABILE DEL SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE                           | 5.000,00             | 8.686,40     | 5.000,00     | 5.000,00     |
| U.1.03.02.13.000             | SPESA COMMISSIONE UREGA E CTU                                                                      | 4.000,00             | 7.686,40     | 4.000,00     | 4.000,00     |
| Capitolo 138 / 0             | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente                                                   | 1.000,00             | 1.000,00     | 1.000,00     | 1.000,00     |
| U.1.03.02.13.002             | Servizi di pulizia e lavanderia                                                                    | 38.119,00            | 41.606,40    | 38.119,00    | 38.119,00    |
| Capitolo 120 / 0             | SPESA PER MANUTENZIONE E PULIZIA UFFICI AMMINISTRATIVI                                             | 13.000,00            | 14.205,70    | 13.000,00    | 13.000,00    |
| Capitolo 180 / 0             | SPESA PER PRESTAZIONI DIVERSE DELLA SCUOLA PARTIARIA DELL'INFANZIA                                 | 23.000,00            | 25.281,70    | 23.000,00    | 23.000,00    |
| Capitolo 260 / 3             | SPESA GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - PULIZIA E MANUTENZIONE | 2.119,00             | 2.119,00     | 2.119,00     | 2.119,00     |
| U.1.03.02.15.000             | Contratti di servizio di trasporto scolastico                                                      | 2.637.000,00         | 3.120.745,06 | 3.027.000,00 | 3.027.000,00 |
| U.1.03.02.15.002             | GESTIONE A TERZI SCUOLABUS                                                                         | 644.000,00           | 866.138,61   | 644.000,00   | 644.000,00   |
| Capitolo 330 / 0             | Contratti di servizio per le mense scolastiche                                                     | 644.000,00           | 866.138,61   | 644.000,00   | 644.000,00   |
| U.1.03.02.15.006             | GESTIONE A TERZI SERVIZIO REFEZIONE                                                                | 897.000,00           | 1.011.075,92 | 897.000,00   | 897.000,00   |
| Capitolo 310 / 0             | Contratti di servizio di asilo nido                                                                | 1.096.000,00         | 1.011.075,92 | 897.000,00   | 897.000,00   |
| U.1.03.02.15.010             | SPESA PER GESTIONE A TERZI ASILI NIDO                                                              | 660.000,00           | 1.243.530,53 | 1.486.000,00 | 1.486.000,00 |
| Capitolo 240 / 0             | SPESA PER GESTIONE ASILO NIDO S.ANNA                                                               | 436.000,00           | 762.241,19   | 1.050.000,00 | 1.050.000,00 |
| Capitolo 310 / 1             | Servizi finanziari                                                                                 | 1.400,00             | 481.289,34   | 1.400,00     | 1.400,00     |
| U.1.03.02.17.000             | Commissioni per servizi finanziari                                                                 | 1.400,00             | 1.493,93     | 1.400,00     | 1.400,00     |
| U.1.03.02.17.001             | ONERI E COMMISSIONI BANCARIE E POSTALI                                                             | 1.400,00             | 1.493,93     | 1.400,00     | 1.400,00     |
| Capitolo 130 / 1             | Servizi sanitari                                                                                   | 3.160,00             | 6.160,00     | 3.160,00     | 3.160,00     |
| U.1.03.02.18.000             | Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa                            | 3.160,00             | 6.160,00     | 3.160,00     | 3.160,00     |
| U.1.03.02.18.001             | SERVIZIO DI SORVEGLIANZA SANITARIA E MEDICO COMPETENTE AI SENSI DEL D.LGS. N. 81/2008              | 3.160,00             | 6.160,00     | 3.160,00     | 3.160,00     |
| Capitolo 131 / 0             | Servizi informatici e di telecomunicazioni                                                         | 15.000,00            | 15.780,80    | 15.000,00    | 15.000,00    |
| U.1.03.02.19.000             | Gestione e manutenzione applicazioni                                                               | 15.000,00            | 15.780,80    | 15.000,00    | 15.000,00    |
| Capitolo 110 / 0             | SPESA PER ASSISTENZA SOFTWARE                                                                      | 15.000,00            | 15.780,80    | 15.000,00    | 15.000,00    |
| U.1.03.02.19.001             | Altri servizi                                                                                      | 511.777,00           | 583.503,40   | 511.777,00   | 511.777,00   |

**(Almeno al IV livello)**



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA  
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - ANNI 2020-2022**  
(Almeno al IV livello)

Allegato 9) - Previsioni annuali secondo il piano dei conti

| CODIFICA DEL PIANO<br>DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                                                              | PREVISIONI 2020-2022 |                     |                     |                     |
|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                 |                                                                                                                     | COMPETENZA 2020      | CASSA 2020          | Anno 2021           | Anno 2022           |
| Capitolo 180 / 1                | SPESA DI ASSICURAZIONE PER SCUOLA<br>PARTITARIA                                                                     | 2.000,00             | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00            |
| U.2.00.00.00.00                 | Spese in conto capitale                                                                                             | 10.000,00            | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| U.2.05.00.00.00                 | Altre spese in conto capitale                                                                                       | 10.000,00            | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| U.2.05.99.00.00                 | Altre spese in conto capitale n.a.c.                                                                                | 10.000,00            | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| U.2.05.99.99.00                 | Altre spese in conto capitale n.a.c.                                                                                | 10.000,00            | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| U.2.05.99.99.999                | Altre spese in conto capitale n.a.c.                                                                                | 10.000,00            | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| Capitolo 100 / 0                | SPESA PER APPARECCHIATURE E ARREDAMENTO                                                                             | 10.000,00            | 10.000,00           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| U.7.00.00.00.00                 | Uscite per conto terzi e partite di giro                                                                            | 1.045.000,00         | 1.377.891,07        | 1.045.000,00        | 1.045.000,00        |
| U.7.01.00.00.00                 | Uscite per partite di giro                                                                                          | 1.045.000,00         | 1.377.891,07        | 1.045.000,00        | 1.045.000,00        |
| U.7.01.01.00.00                 | Versamenti di altre ritenute                                                                                        | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| U.7.01.01.02.00                 | Versamento delle ritenute per scissione contabile<br>IVA (split payment)                                            | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| U.7.01.01.02.001                | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split<br>payment)                                            | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| Capitolo 460 / 0                | IVA SP.LIT                                                                                                          | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| U.7.01.02.00.00                 | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro<br>dipendente                                                           | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| U.7.01.02.01.00                 | Versamenti di ritenute erranti su Redditi da lavoro<br>dipendente riscosse per conto terzi                          | 510.000,00           | 543.844,98          | 510.000,00          | 510.000,00          |
| U.7.01.02.01.001                | Versamenti di ritenute erranti su Redditi da lavoro<br>dipendente riscosse per conto terzi                          | 300.000,00           | 313.012,53          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| Capitolo 420 / 0                | RITENUTE ERARIALI                                                                                                   | 300.000,00           | 313.012,53          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| U.7.01.02.02.00                 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali<br>su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto<br>terzi | 300.000,00           | 313.012,53          | 300.000,00          | 300.000,00          |
| U.7.01.02.02.001                | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali<br>su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto<br>terzi | 150.000,00           | 169.286,77          | 150.000,00          | 150.000,00          |
| Capitolo 410 / 0                | Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi                                                               | 150.000,00           | 169.286,77          | 150.000,00          | 150.000,00          |
| U.7.01.02.99.00                 | Altre ritenute previdenziali e assistenziali AL<br>PERSONALE                                                        | 60.000,00            | 61.545,68           | 60.000,00           | 60.000,00           |
| U.7.01.02.99.001                | Altre ritenute di ritenute al personale dipendente<br>per conto di terzi                                            | 60.000,00            | 61.545,68           | 60.000,00           | 60.000,00           |
| Capitolo 430 / 0                | Altre ritenute di ritenute al personale dipendente per<br>conto di terzi                                            | 60.000,00            | 61.545,68           | 60.000,00           | 60.000,00           |
| U.7.01.99.00.00                 | Altre uscite per partite di giro                                                                                    | 235.000,00           | 534.046,09          | 235.000,00          | 235.000,00          |
| U.7.01.99.03.000                | Costituzione fondi economici e carte aziendali                                                                      | 5.000,00             | 5.650,00            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| U.7.01.99.03.001                | Costituzione fondi economici e carte aziendali                                                                      | 5.000,00             | 5.650,00            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| Capitolo 450 / 0                | ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO<br>ECONOMATO                                                                 | 5.000,00             | 5.650,00            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| U.7.01.99.99.000                | Altre uscite per partite di giro n.a.c.                                                                             | 230.000,00           | 528.396,09          | 230.000,00          | 230.000,00          |
| U.7.01.99.99.999                | Altre uscite per partite di giro n.a.c.                                                                             | 230.000,00           | 528.396,09          | 230.000,00          | 230.000,00          |
| Capitolo 430 / 1                | ALTRA RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI<br>TERZI - SINDACATI                                                       | 10.000,00            | 10.609,56           | 10.000,00           | 10.000,00           |
| Capitolo 440 / 0                | RESISTUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI E ALTRE<br>SPESA SERVIZI CONTO TERZI                                            | 220.000,00           | 517.786,53          | 220.000,00          | 220.000,00          |
| <b>TOTALE USCITE</b>            |                                                                                                                     | <b>1.780.000,00</b>  | <b>8.874.589,03</b> | <b>8.170.000,00</b> | <b>8.170.000,00</b> |

## BILANCIO DI PREVISIONE

## RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI\*\* 2020-2021 - 2022

| RIEPILOGO DELLE MISSIONI                                         | DENOMINAZIONE                                        | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI DELL'ANNO 2021 | PREVISIONI DELL'ANNO 2022 |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                              |                                                      |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| <b>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO</b> |                                                      |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| <b>TOTALE MISSIONE 01</b>                                        | <b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | <b>71.404,32</b>                                                                          | <b>860.917,22</b>                                                              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                                                                  | di cui: impegno*                                     |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | di cui: fondo pluriennale vincolato                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | previsione di cassa                                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| <b>TOTALE MISSIONE 04</b>                                        | <b>Istruzione e diritto allo studio</b>              | <b>564.461,81</b>                                                                         | <b>4.946.215,80</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                                                                  | di cui: impegno*                                     |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | di cui: fondo pluriennale vincolato                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | previsione di cassa                                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| <b>TOTALE MISSIONE 12</b>                                        | <b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> | <b>152.295,33</b>                                                                         | <b>5.898.622,30</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                                                                  | di cui: impegno*                                     |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | di cui: fondo pluriennale vincolato                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | previsione di cassa                                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| <b>TOTALE MISSIONE 20</b>                                        | <b>Fondi e accantonamenti</b>                        | <b>0,00</b>                                                                               | <b>1.266.053,32</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                                                                  | di cui: impegno*                                     |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | di cui: fondo pluriennale vincolato                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | previsione di cassa                                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| <b>TOTALE MISSIONE 99</b>                                        | <b>Servizi per conto terzi</b>                       | <b>332.891,07</b>                                                                         | <b>48.677,87</b>                                                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                                                                  | di cui: impegno*                                     |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | di cui: fondo pluriennale vincolato                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | previsione di cassa                                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| <b>TOTALE DELLE MISSIONI</b>                                     |                                                      | <b>1.121.053,03</b>                                                                       | <b>8.045.303,84</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                                                                  | di cui: impegno*                                     |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | di cui: fondo pluriennale vincolato                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | previsione di cassa                                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>                               |                                                      | <b>1.121.053,03</b>                                                                       | <b>8.045.303,84</b>                                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                                                                  | di cui: impegno*                                     |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | di cui: fondo pluriennale vincolato                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                  | previsione di cassa                                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |

\* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenzialità e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

\*\* Indicare gli anni di riferimento

# SPESA PER TITOLI E MACROAGGREGATI PREVISIONI DI COMPETENZA ANNO 2020 - 2022

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA |                                                                                                          | Previsioni dell'anno 2020 |                       | Previsioni dell'anno 2021 |                       | Previsioni dell'anno 2022 |                       |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
|                                  |                                                                                                          | Totale                    | di cui non ricorrente | Totale                    | di cui non ricorrente | Totale                    | di cui non ricorrente |
| 101                              | <b>TITOLO 1 - Spese correnti</b>                                                                         |                           |                       |                           |                       |                           |                       |
| Cap.160 / 0                      | Redditi da lavoro dipendente                                                                             | 1.722.350,00              | 0,00                  | 1.722.350,00              | 0,00                  | 1.722.350,00              | 0,00                  |
| Cap.160 / 1                      | SPESA DI PERSONALE DELL'ISTITUZIONE                                                                      | 351.000,00                | 0,00                  | 351.000,00                | 0,00                  | 351.000,00                | 0,00                  |
| Cap.160 / 2                      | CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE - CPDELCPITFISITFRFENPDEP                    | 137.000,00                | 0,00                  | 137.000,00                | 0,00                  | 137.000,00                | 0,00                  |
| Cap.160 / 4                      | CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE - DS                                                                       | 900,00                    | 0,00                  | 900,00                    | 0,00                  | 900,00                    | 0,00                  |
| Cap.160 / 5                      | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE - BUONI PASTO                                                               | 17.000,00                 | 0,00                  | 17.000,00                 | 0,00                  | 17.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.160 / 10                     | FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO - PRODUTTIVITA' E RISULTATO                                                 | 15.000,00                 | 0,00                  | 15.000,00                 | 0,00                  | 15.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.160 / 11                     | SPESA DI PERSONALE DELL'ISTITUZIONE AMMINISTRATIVI A TEMPO DETERMINATO                                   | 18.000,00                 | 0,00                  | 18.000,00                 | 0,00                  | 18.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.160 / 13                     | SPESA DI PERSONALE - ASSEGNI FAMILIARI                                                                   | 2.700,00                  | 0,00                  | 2.700,00                  | 0,00                  | 2.700,00                  | 0,00                  |
| Cap.170 / 0                      | SPESA PERSONALE - DIREZIONE                                                                              | 100.000,00                | 0,00                  | 100.000,00                | 0,00                  | 100.000,00                | 0,00                  |
| Cap.170 / 1                      | SPESA DI PERSONALE SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA                                                        | 388.000,00                | 0,00                  | 388.000,00                | 0,00                  | 388.000,00                | 0,00                  |
| Cap.170 / 2                      | CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE - SCUOLA PARITARIA - CPDELCPITFISITFRFENPDEP | 111.000,00                | 0,00                  | 111.000,00                | 0,00                  | 111.000,00                | 0,00                  |
| Cap.170 / 5                      | CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE - SCUOLA PARITARIA - DS                                                    | 500,00                    | 0,00                  | 500,00                    | 0,00                  | 500,00                    | 0,00                  |
| Cap.170 / 11                     | FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO - PRODUTTIVITA' E RISULTATO                                                 | 14.000,00                 | 0,00                  | 14.000,00                 | 0,00                  | 14.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.210 / 0                      | SPESA DI PERSONALE SCUOLA G.BACCELLI - ASSEGNI FAMILIARI                                                 | 6.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.210 / 1                      | SPESA PER SUPPLENZE INSEGNANTI SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA                                            | 50.000,00                 | 0,00                  | 50.000,00                 | 0,00                  | 50.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.210 / 2                      | CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE - CPITFRFENPDPAP                                             | 14.000,00                 | 0,00                  | 15.000,00                 | 0,00                  | 15.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.270 / 0                      | CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE - DS - SUPPLENZE                                                           | 1.250,00                  | 0,00                  | 1.250,00                  | 0,00                  | 1.250,00                  | 0,00                  |
| Cap.270 / 1                      | SPESA DI PERSONALE - ASSISTENTI IGIENICO-PERSONALE                                                       | 387.000,00                | 0,00                  | 387.000,00                | 0,00                  | 387.000,00                | 0,00                  |
| Cap.270 / 11                     | CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE - CPDELCPITFRFENPDEP                         | 98.000,00                 | 0,00                  | 98.000,00                 | 0,00                  | 98.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.270 / 13                     | SPESA DI PERSONALE ASSISTENTI IGIENICO PERSONALE - ASSEGNI FAMILIARI                                     | 11.000,00                 | 0,00                  | 11.000,00                 | 0,00                  | 11.000,00                 | 0,00                  |
| 102                              | <b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>                                                                |                           |                       |                           |                       |                           |                       |
| Cap.160 / 3                      | IRAP - AMMINISTRATIVI                                                                                    | 122.000,00                | 0,00                  | 122.000,00                | 0,00                  | 122.000,00                | 0,00                  |
| Cap.170 / 3                      | IRAP - SCUOLA PARITARIA                                                                                  | 40.000,00                 | 0,00                  | 40.000,00                 | 0,00                  | 40.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.210 / 3                      | IRAP - SUPPLENZE                                                                                         | 35.000,00                 | 0,00                  | 35.000,00                 | 0,00                  | 35.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.270 / 3                      | IRAP - ASSISTENTI IGIENICO PERSONALI                                                                     | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.360 / 0                      | TASSE AUTOMOBILISTICHE SCUOLABUS                                                                         | 33.000,00                 | 0,00                  | 33.000,00                 | 0,00                  | 33.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.360 / 1                      | IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO                                                                           | 8.000,00                  | 0,00                  | 8.000,00                  | 0,00                  | 8.000,00                  | 0,00                  |
| 103                              | <b>Acquisto di beni e servizi</b>                                                                        |                           |                       |                           |                       |                           |                       |
| Cap.80 / 0                       | SPESA GENERALI DELL'ISTITUZIONE - ENERGIA ELETTRICA                                                      | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.80 / 2                       | SPESA GENERALI DELL'ISTITUZIONE - TELEFONIA                                                              | 3.741.186,00              | 0,00                  | 4.131.186,00              | 0,00                  | 4.131.186,00              | 0,00                  |
| Cap.90 / 0                       | SPESA PER MATERIALE DI CONSUMO                                                                           | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.110 / 0                      | SPESA PER ASSISTENZA SOFTWARE                                                                            | 2.000,00                  | 0,00                  | 2.000,00                  | 0,00                  | 2.000,00                  | 0,00                  |
|                                  |                                                                                                          | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  |



ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI**

**PREVISIONI DI COMPETENZA ANNO 2020 - 2022**

|              | TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA                                                                   | Previsioni dell'anno 2020 |                       | Previsioni dell'anno 2021 |                       | Previsioni dell'anno 2022 |                       |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
|              |                                                                                                    | Totale                    | di cui non ricorrente | Totale                    | di cui non ricorrente | Totale                    | di cui non ricorrente |
|              |                                                                                                    |                           |                       |                           |                       |                           |                       |
| Cap.120 / 0  | SPESA PER MANUTENZIONE E PULIZIA UFFICI AMMINISTRATIVI                                             | 15.000,00                 | 0,00                  | 15.000,00                 | 0,00                  | 15.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.130 / 0  | SPESA PER PRESTAZIONE DI SERVIZI                                                                   | 13.000,00                 | 0,00                  | 13.000,00                 | 0,00                  | 13.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.130 / 1  | ONERI E COMMISSIONI BANCARIE E POSTALI                                                             | 11.777,00                 | 0,00                  | 11.777,00                 | 0,00                  | 11.777,00                 | 0,00                  |
| Cap.131 / 0  | SERVIZIO DI SORVEGLIANZA SANITARIA E MEDICO COMPETENTE AI SENSI DEL D.LGS. N. 81/2008              | 1.400,00                  | 0,00                  | 1.400,00                  | 0,00                  | 1.400,00                  | 0,00                  |
| Cap.133 / 0  | SPESA PER INCARICO AL RESPONSABILE DEL SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE                           | 3.160,00                  | 0,00                  | 3.160,00                  | 0,00                  | 3.160,00                  | 0,00                  |
| Cap.138 / 0  | SPESA COMMISSIONE UREGA E CTU                                                                      | 4.000,00                  | 0,00                  | 4.000,00                  | 0,00                  | 4.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.150 / 0  | SPESA PER CORSI DI AGGIORNAMENTO/MISSIONI DEL PERSONALE                                            | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.180 / 0  | SPESA PER PRESTAZIONI DIVERSE DELLA SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA                                 | 3.000,00                  | 0,00                  | 3.000,00                  | 0,00                  | 3.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.190 / 0  | SPESA GENERALI DELLA SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA ENERGIA ELETTRICA                              | 23.000,00                 | 0,00                  | 23.000,00                 | 0,00                  | 23.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.190 / 1  | SPESA GENERALI DELLA SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA - RISCALDAMENTO                                | 12.000,00                 | 0,00                  | 12.000,00                 | 0,00                  | 12.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.190 / 2  | SPESA GENERALI DELLA SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA - TELEFONIA                                    | 3.000,00                  | 0,00                  | 3.000,00                  | 0,00                  | 3.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.200 / 0  | SPESA PER BENI DI CONSUMO SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA                                           | 1.830,00                  | 0,00                  | 1.830,00                  | 0,00                  | 1.830,00                  | 0,00                  |
| Cap.201 / 10 | SCUOLA DELL'INFANZIA E SEZIONI PRIMAVERA - MIUR 0-6 ANNI - CAPE 752                                | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.201 / 20 | SERVIZI PRIMA INFANZIA - MIUR 0-6 ANNI - CAPE 752                                                  | 150.000,00                | 0,00                  | 150.000,00                | 0,00                  | 150.000,00                | 0,00                  |
| Cap.220 / 0  | SPESA PER SERVIZI - MANUTENZIONE ASILO NIDO                                                        | 350.000,00                | 0,00                  | 350.000,00                | 0,00                  | 350.000,00                | 0,00                  |
| Cap.230 / 0  | SPESA GENERALI ASILO NIDO - ENERGIA ELETTRICA                                                      | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.230 / 1  | SPESA GENERALI ASILO NIDO - RISCALDAMENTO                                                          | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.230 / 2  | SPESA GENERALI ASILO NIDO - TELEFONIA                                                              | 4.000,00                  | 0,00                  | 4.000,00                  | 0,00                  | 4.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.240 / 0  | SPESA PER GESTIONE A TERZI ASILO NIDO                                                              | 1.500,00                  | 0,00                  | 1.500,00                  | 0,00                  | 1.500,00                  | 0,00                  |
| Cap.240 / 1  | SPESA PER GESTIONE ASILO NIDO SANNA                                                                | 660.000,00                | 0,00                  | 1.050.000,00              | 0,00                  | 1.050.000,00              | 0,00                  |
| Cap.260 / 0  | SPESA GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - ENERGIA ELETTRICA      | 436.000,00                | 0,00                  | 436.000,00                | 0,00                  | 436.000,00                | 0,00                  |
| Cap.260 / 1  | SPESA GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - RISCALDAMENTO          | 274.000,00                | 0,00                  | 274.000,00                | 0,00                  | 274.000,00                | 0,00                  |
| Cap.260 / 2  | SPESA GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - TELEFONIA              | 56.400,00                 | 0,00                  | 56.400,00                 | 0,00                  | 56.400,00                 | 0,00                  |
| Cap.260 / 3  | SPESA GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - PULIZIA E MANUTENZIONE | 65.000,00                 | 0,00                  | 65.000,00                 | 0,00                  | 65.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.260 / 4  | SPESA DI RISCALDAMENTO - GPL E GASOLIO                                                             | 2.119,00                  | 0,00                  | 2.119,00                  | 0,00                  | 2.119,00                  | 0,00                  |
| Cap.300 / 0  | PRESTAZIONI DIVERSE E MANUTENZIONE CENTRI MENSA                                                    | 49.000,00                 | 0,00                  | 49.000,00                 | 0,00                  | 49.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.310 / 0  | GESTIONE A TERZI SERVIZIO REFEZIONE                                                                | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.320 / 0  | COMBUSTIBILI CENTRI MENSA                                                                          | 897.000,00                | 0,00                  | 897.000,00                | 0,00                  | 897.000,00                | 0,00                  |
| Cap.330 / 0  | GESTIONE A TERZI SCUOLABUS                                                                         | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.341 / 0  | PRESTAZIONI DI SERVIZI SU SCUOLABUS / COMUNE CAP.29815                                             | 644.000,00                | 0,00                  | 644.000,00                | 0,00                  | 644.000,00                | 0,00                  |
|              |                                                                                                    | 20.000,00                 | 0,00                  | 20.000,00                 | 0,00                  | 20.000,00                 | 0,00                  |

ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI**

**PREVISIONI DI COMPETENZA ANNO 2020 - 2022**

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA |                                                                    | Previsioni dell'anno 2020 |                       | Previsioni dell'anno 2021 |                       | Previsioni dell'anno 2022 |                       |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
|                                  |                                                                    | Totale                    | di cui non ricorrente | Totale                    | di cui non ricorrente | Totale                    | di cui non ricorrente |
| Cap.350 / 0                      | MANUTENZIONE MEZZI COMPRESO RICAMBI SCUOLABUS C/COMUNE CAP.2980/16 | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  |
| 104                              | Trasferimenti correnti                                             | 942.000,00                | 0,00                  | 942.000,00                | 0,00                  | 942.000,00                | 0,00                  |
| Cap.250 / 0                      | SPESE PER GESTIONE AUTONOMIA SCOLASTICA                            | 100.000,00                | 0,00                  | 100.000,00                | 0,00                  | 100.000,00                | 0,00                  |
| Cap.250 / 1                      | SPESE PER GESTIONE AUTONOMIA SCOLASTICA DA CONCESSIONE LOCALI      | 30.000,00                 | 0,00                  | 30.000,00                 | 0,00                  | 30.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.370 / 0                      | BORSE DI STUDIO L. 62/2000 CORRELATO AL CAP. 70 IN ENTRATA         | 500.000,00                | 0,00                  | 500.000,00                | 0,00                  | 500.000,00                | 0,00                  |
| Cap.380 / 0                      | CONTRIBUTI LIBRI DI TESTO L. 448/98 CORRELATO CAP. 70 ENTRATA      | 300.000,00                | 0,00                  | 300.000,00                | 0,00                  | 300.000,00                | 0,00                  |
| Cap.390 / 0                      | SPESE PER TRASPORTI L. 247/3                                       | 12.000,00                 | 0,00                  | 12.000,00                 | 0,00                  | 12.000,00                 | 0,00                  |
| 105                              | Trasferimenti di tributi                                           | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  |
| 106                              | Fondi perequativi                                                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  |
| 107                              | Interessi passivi                                                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  |
| 108                              | Altre spese per redditi da capitale                                | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  |
| 109                              | Rimborsi e poste correttive delle entrate                          | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.130 / 2                      | RIMBORSO ENTRATE DIVERSE                                           | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  | 1.000,00                  | 0,00                  |
| 110                              | Altre spese correnti                                               | 196.464,00                | 0,00                  | 196.464,00                | 0,00                  | 196.464,00                | 0,00                  |
| Cap.132 / 0                      | IVA A DEBITO                                                       | 93.000,00                 | 0,00                  | 93.000,00                 | 0,00                  | 93.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.180 / 1                      | SPESE DI ASSICURAZIONE PER SCUOLA PARITARIA                        | 2.000,00                  | 0,00                  | 2.000,00                  | 0,00                  | 2.000,00                  | 0,00                  |
| Cap.340 / 0                      | ASSICURAZIONE MEZZI SCUOLABUS                                      | 50.000,00                 | 0,00                  | 50.000,00                 | 0,00                  | 50.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.391 / 0                      | FONDO DI RISERVA                                                   | 22.000,00                 | 0,00                  | 22.000,00                 | 0,00                  | 22.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.395 / 0                      | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'                               | 29.464,00                 | 0,00                  | 29.464,00                 | 0,00                  | 29.464,00                 | 0,00                  |
| 100                              | <b>Totale TITOLO 1</b>                                             | <b>6.725.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>7.115.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>7.115.000,00</b>       | <b>0,00</b>           |
| 201                              | <b>TITOLO 2 - Spese in conto capitale</b>                          |                           |                       |                           |                       |                           |                       |
| 202                              | Tributi in conto capitale a carico dell'ente                       | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  |
| 203                              | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni                     | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  |
| 204                              | Contributi agli investimenti                                       | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  |
| 205                              | Altri trasferimenti in conto capitale                              | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.100 / 0                      | Altre spese in conto capitale                                      | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  |
| 200                              | SPESE PER APPARECCHIATURE E ARREDAMENTO                            | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  |
| 701                              | <b>Totale TITOLO 2</b>                                             | <b>10.000,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>10.000,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>10.000,00</b>          | <b>0,00</b>           |
| Cap.410 / 0                      | <b>TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</b>         |                           |                       |                           |                       |                           |                       |
| Cap.420 / 0                      | Uscite per partite di giro                                         | 1.045.000,00              | 0,00                  | 1.045.000,00              | 0,00                  | 1.045.000,00              | 0,00                  |
| Cap.430 / 0                      | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE                | 150.000,00                | 0,00                  | 150.000,00                | 0,00                  | 150.000,00                | 0,00                  |
| Cap.430 / 1                      | RITENUTE ERARIALI                                                  | 300.000,00                | 0,00                  | 300.000,00                | 0,00                  | 300.000,00                | 0,00                  |
| Cap.430 / 1                      | ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI                     | 60.000,00                 | 0,00                  | 60.000,00                 | 0,00                  | 60.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.430 / 1                      | ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI - SINDACATI         |                           |                       |                           |                       |                           |                       |

**SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI  
PREVISIONI DI COMPETENZA ANNO 2020 - 2022**

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA |                                                                       | Previsioni dell'anno 2020 |                       | Previsioni dell'anno 2021 |                       | Previsioni dell'anno 2022 |                       |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
|                                  |                                                                       | Totale                    | di cui non ricorrente | Totale                    | di cui non ricorrente | Totale                    | di cui non ricorrente |
| Cap.440 / 0                      | RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI E ALTRE SPESE SERVIZI CONTO TERZI | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  | 10.000,00                 | 0,00                  |
| Cap.450 / 0                      | ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO                      | 220.000,00                | 0,00                  | 220.000,00                | 0,00                  | 220.000,00                | 0,00                  |
| Cap.460 / 0                      | IVA SPLIT                                                             | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  | 5.000,00                  | 0,00                  |
| 702                              | Uscite per conto terzi                                                | 300.000,00                | 0,00                  | 300.000,00                | 0,00                  | 300.000,00                | 0,00                  |
| 700                              | Totale TITOLO 7                                                       | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                      | 0,00                  |
|                                  |                                                                       | 1.045.000,00              | 0,00                  | 1.045.000,00              | 0,00                  | 1.045.000,00              | 0,00                  |
| <b>TOTALE TITOLI</b>             |                                                                       | <b>7.780.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>8.170.000,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>8.170.000,00</b>       | <b>0,00</b>           |

94



ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)  
BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE 2020

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                    | DENOMINAZIONE                                                                                                                 | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO          | PREVISIONI                               |                                  |                                  |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                                |                                                                                                                               |                                                                                           |                                                                                         | PREVISIONI ANNO 2020                     | PREVISIONI DELL'ANNO 2021        | PREVISIONI DELL'ANNO 2022        |
| Capitolo 133 / 0<br>(01.11-1.03.02.11.999)     | SPESE PER INCARICO AL RESPONSABILE DEL SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE                                                      | 3.686,40                                                                                  | di cui fondo pluriennale vincolato<br>previsione di cassa<br>di cui già impegnato*      | 0,00<br>6.160,00<br>4.000,00<br>3.686,40 | 0,00<br>4.000,00<br>0,00<br>0,00 | 0,00<br>4.000,00<br>0,00<br>0,00 |
| Capitolo 138 / 0<br>(01.11-1.03.02.11.999)     | SPESE COMMISSIONE UREGA E CTU                                                                                                 | 0,00                                                                                      | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 5.536,00<br>1.000,00<br>0,00             | 0,00<br>1.000,00<br>0,00         | 0,00<br>1.000,00<br>0,00         |
| Capitolo 150 / 0<br>(01.11-1.03.02.04.999)     | SPESE PER CORSI DI AGGIORNAMENTO/MISSIONI DEL PERSONALE                                                                       | 0,00                                                                                      | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 4.969,82<br>2.000,00<br>0,00             | 0,00<br>3.000,00<br>0,00         | 0,00<br>3.000,00<br>0,00         |
| Capitolo 160 / 0<br>(01.11-1.01.01.01.002)     | SPESE DI PERSONALE DELL'ISTITUZIONE                                                                                           | 0,00                                                                                      | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 5.262,35<br>250.223,00<br>0,00           | 0,00<br>351.000,00<br>0,00       | 0,00<br>351.000,00<br>0,00       |
| Capitolo 160 / 1<br>(01.11-1.01.02.01.001)     | CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE - CPDEL/CPITFS/IFR/ENPDEP                                         | 18.780,58                                                                                 | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 250.223,00<br>133.000,00<br>0,00         | 351.000,00<br>137.000,00<br>0,00 | 0,00<br>137.000,00<br>0,00       |
| Capitolo 160 / 2<br>(01.11-1.01.02.01.001)     | CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE - DS                                                                                            | 1.058,39                                                                                  | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 133.000,00<br>2.900,00<br>0,00           | 900,00<br>0,00<br>0,00           | 900,00<br>0,00<br>0,00           |
| Capitolo 160 / 3<br>(01.11-1.02.01.01.001)     | IRAP - AMMINISTRATIVI                                                                                                         | 5.886,50                                                                                  | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 2.900,00<br>40.000,00<br>0,00            | 0,00<br>40.000,00<br>0,00        | 0,00<br>40.000,00<br>0,00        |
| Capitolo 160 / 4<br>(01.11-1.01.01.01.002.002) | ALTRE SPESE PER IL PERSONALE - BUONI PASTO                                                                                    | 0,00                                                                                      | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 45.886,50<br>17.000,00<br>8.517,60       | 0,00<br>17.000,00<br>0,00        | 0,00<br>17.000,00<br>0,00        |
| Capitolo 160 / 5<br>(01.11-1.01.01.01.004)     | FONDO TRATTAMENTO ACCESSORIO - PRODUTTIVITA' E RISULTATO                                                                      | 9.800,00                                                                                  | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 17.100,00<br>15.000,00<br>0,00           | 0,00<br>15.000,00<br>0,00        | 0,00<br>15.000,00<br>0,00        |
| Capitolo 160 / 10<br>(01.11-1.01.01.01.006)    | SPESE DI PERSONALE DELL'ISTITUZIONE AMMINISTRATIVI A TEMPO DETERMINATO                                                        | 9.000,00                                                                                  | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 15.000,00<br>88.000,00<br>0,00           | 0,00<br>18.000,00<br>0,00        | 0,00<br>18.000,00<br>0,00        |
| Capitolo 160 / 11<br>(01.11-1.01.02.02.001)    | SPESE DI PERSONALE - ASSEGNI FAMILIARI                                                                                        | 0,00                                                                                      | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 88.000,00<br>2.700,00<br>0,00            | 0,00<br>2.700,00<br>0,00         | 0,00<br>2.700,00<br>0,00         |
| Capitolo 160 / 12<br>(01.11-1.10.99.99.999)    | ARRETRATI PER ANNI PRECEDENTI CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO- CTU e AVVOCATI - DEBITO FUORI BILANCIO (E 10.1) | 0,00                                                                                      | previsione di cassa<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato*      | 2.700,00<br>0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00<br>0,00             |
| Capitolo 160 / 13<br>(01.11-1.01.01.01.002)    | SPESE PERSONALE - DIREZIONE                                                                                                   | 0,00                                                                                      | previsione di competenza<br>di cui già impegnato*                                       | 2.162,36<br>106.734,22                   | 0,00<br>100.000,00               | 0,00<br>100.000,00               |
| Capitolo 160 / 15<br>(01.11-1.09.01.01.001)    | RIMBORSO SPESE PERSONALE IN COMANDO                                                                                           | 0,00                                                                                      | previsione di competenza<br>di cui fondo pluriennale vincolato<br>di cui già impegnato* | 106.734,22<br>9.100,00<br>0,00           | 0,00<br>0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00<br>0,00             |
|                                                |                                                                                                                               |                                                                                           | previsione di cassa                                                                     | 9.100,00                                 | 0,00                             | 0,00                             |


Page. 3

ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)  
**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**SPESE 2020**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                  | DENOMINAZIONE                                                         | RESIDUI PRESUNTUALI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI ANNO 2020         | PREVISIONI DELL'ANNO 2021 | PREVISIONI DELL'ANNO 2022 |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Capitolo 180 / 1<br>(04.01-1.10.04.01.003)   | SPESE DI ASSICURAZIONE PER SCUOLA PARITARIA                           | 0,00                                                                                         | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>0,00                         | 2.000,00                     | 2.000,00                  | 2.000,00                  |
| Capitolo 190 / 0<br>(04.01-1.03.02.05.004)   | SPESE GENERALI DELLA SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA ENERGIA ELETTRICA | 5.349,14                                                                                     | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>12.000,00                    | 2.000,00<br>12.000,00        | 0,00<br>12.000,00         | 0,00<br>12.000,00         |
| Capitolo 190 / 1<br>(04.01-1.03.02.05.006)   | SPESE GENERALI DELLA SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA - RISCALDAMENTO   | 847,97                                                                                       | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>3.000,00                     | 17.349,14<br>3.000,00        | 0,00<br>3.000,00          | 0,00<br>3.000,00          |
| Capitolo 190 / 2<br>(04.01-1.03.02.05.001)   | SPESE GENERALI DELLA SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA - TELEFONIA       | 0,00                                                                                         | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>3.847,97                     | 0,00<br>1.830,00             | 0,00<br>1.830,00          | 0,00<br>1.830,00          |
| Capitolo 200 / 0<br>(04.01-1.03.01.02.001)   | SPESE PER BENI DI CONSUMO SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA              | 3.532,40                                                                                     | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>5.000,00                     | 1.830,00<br>5.000,00         | 0,00<br>5.000,00          | 0,00<br>5.000,00          |
| Capitolo 201 / 10<br>(04.01-1.03.02.95.999)  | SCUOLA DELL'INFANZIA E SEZIONI PRIMAVERA - MIUR 0-6 ANNI - CAPE 752   | 38.562,04                                                                                    | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>150.000,00                   | 8.532,40<br>150.000,00       | 0,00<br>150.000,00        | 0,00<br>150.000,00        |
| Capitolo 201 / 20<br>(04.01-1.03.02.95.999)  | SERVIZI PRIMA INFANZIA - MIUR 0-6 ANNI - CAPE 752                     | 32.816,70                                                                                    | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>350.000,00                   | 188.582,04<br>350.000,00     | 0,00<br>350.000,00        | 0,00<br>350.000,00        |
| Capitolo 210 / 0<br>(04.01-1.01.01.01.006)   | SPESE PER SUPPLENZE INSEGNANTI SCUOLA PARITARIA DELL'INFANZIA         | 0,00                                                                                         | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>57.621,80                    | 382.816,70<br>57.621,80      | 0,00<br>57.621,80         | 0,00<br>57.621,80         |
| Capitolo 210 / 1<br>(04.01-1.01.02.01.001)   | CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE - CP/TP/REN/PDAP          | 1.904,21                                                                                     | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>22.261,94                    | 14.000,00<br>22.261,94       | 0,00<br>22.261,94         | 0,00<br>22.261,94         |
| Capitolo 210 / 2<br>(04.01-1.01.02.01.001)   | CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE - DS - SUPPLENZE                        | 107,94                                                                                       | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>1.250,00                     | 15.904,21<br>1.250,00        | 0,00<br>1.250,00          | 0,00<br>1.250,00          |
| Capitolo 210 / 3<br>(04.01-1.02.01.01.001)   | IRAP - SUPPLENZE                                                      | 568,13                                                                                       | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>1.862,55                     | 1.357,94<br>1.862,55         | 0,00<br>1.862,55          | 0,00<br>1.862,55          |
| Totale Titolo 1 Spese correnti               |                                                                       | 112.576,62                                                                                   | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>1.210.061,30                 | 1.171.580,00<br>59.487,29    | 1.171.580,00<br>0,00      | 1.171.580,00<br>0,00      |
| Totale programma 01 Istruzione prescolastica |                                                                       | 112.576,62                                                                                   | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>1.210.061,30                 | 1.171.580,00<br>59.487,29    | 1.171.580,00<br>0,00      | 1.171.580,00<br>0,00      |
| 04 02 Programma 02                           | Altri ordini di istruzione                                            |                                                                                              | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>1.216.767,96                 | 1.284.156,62<br>1.284.156,62 | 0,00<br>1.284.156,62      | 0,00<br>1.284.156,62      |
| Titolo 1 Spese correnti                      |                                                                       | 0,00                                                                                         | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>100.000,00                   | 100.000,00<br>0,00           | 100.000,00<br>0,00        | 100.000,00<br>0,00        |
| Capitolo 250 / 0<br>(04.02-1.04.01.01.002)   |                                                                       |                                                                                              | previsione di competenza di cui già impegnato*<br>0,00                         | 0,00<br>0,00                 | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00              |

ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)  
**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**SPESE 2020**

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                          | DENOMINAZIONE                                                                                      | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI ANNO 2020 |            | PREVISIONI DELL'ANNO 2021 |            | PREVISIONI DELL'ANNO 2022 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------|---------------------------|------------|---------------------------|
|                                                      |                                                                                                    |                                                                                           |                                                                                |                      |            |                           |            |                           |
| Capitolo 250 / 1<br>(04.02-1.04.01.01.002)           | SPESE PER GESTIONE AUTONOMIA SCOLASTICA DA CONCESSIONE LOCALI                                      | 11.800,00                                                                                 | provisione di cassa<br>di cui già impegnato*                                   | 100.000,00           | 30.000,00  | 30.000,00                 | 30.000,00  | 30.000,00                 |
| Capitolo 260 / 0<br>(04.02-1.03.02.05.004)           | SPESE GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - ENERGIA ELETTRICA      | 47.021,12                                                                                 | provisione di competenza<br>di cui fondo pluriennale vincolato                 | 0,00                 | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 0,00                      |
| Capitolo 260 / 1<br>(04.02-1.03.02.05.005)           | SPESE GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - RISCALDAMENTO          | 27.086,96                                                                                 | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 315.625,80           | 56.400,00  | 56.400,00                 | 56.400,00  | 56.400,00                 |
| Capitolo 260 / 2<br>(04.02-1.03.02.05.001)           | SPESE GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - TELEFONIA              | 0,00                                                                                      | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 61.323,38            | 65.000,00  | 65.000,00                 | 65.000,00  | 65.000,00                 |
| Capitolo 260 / 3<br>(04.02-1.03.02.13.002)           | SPESE GENERALI SCUOLE DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI PRIMO GRADO - PULIZIA E MANUTENZIONE | 0,00                                                                                      | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 128.165,14           | 2.119,00   | 2.119,00                  | 2.119,00   | 2.119,00                  |
| Capitolo 260 / 4<br>(04.02-1.03.02.05.006)           | SPESE DI RISCALDAMENTO - GPL E GASOLIO                                                             | 5.404,03                                                                                  | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 3.413,55             | 2.119,00   | 2.119,00                  | 2.119,00   | 2.119,00                  |
| Totale Titolo 1 Spese correnti                       |                                                                                                    | 91.322,11                                                                                 | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 53.933,26            | 54.404,03  | 54.404,03                 | 54.404,03  | 54.404,03                 |
| Totale programma 02 Altri ordini di Istruzione       |                                                                                                    | 91.322,11                                                                                 | provisione di competenza<br>di cui fondo pluriennale vincolato                 | 578.519,00           | 578.519,00 | 578.519,00                | 578.519,00 | 578.519,00                |
| Totale programma 06 Servizi ausiliari all'Istruzione |                                                                                                    | 91.322,11                                                                                 | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 153.854,36           | 42.745,36  | 42.745,36                 | 42.745,36  | 42.745,36                 |
| Titolo 1 Spese correnti                              |                                                                                                    | 91.322,11                                                                                 | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 667.841,11           | 667.841,11 | 667.841,11                | 667.841,11 | 667.841,11                |
| Capitolo 270 / 0<br>(04.06-1.01.01.01.002)           | SPESE DI PERSONALE - ASSISTENTI IGIENICO-PERSONALE                                                 | 0,00                                                                                      | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 387.000,00           | 387.000,00 | 387.000,00                | 387.000,00 | 387.000,00                |
| Capitolo 270 / 1<br>(04.06-1.01.02.01.001)           | CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE - CPDELTFRENPOEP                       | 18.297,61                                                                                 | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 387.000,00           | 98.000,00  | 98.000,00                 | 98.000,00  | 98.000,00                 |
| Capitolo 270 / 3<br>(04.06-1.02.01.01.001)           | IRAP - ASSISTENTI IGIENICO PERSONALI                                                               | 5.424,36                                                                                  | provisione di competenza<br>di cui fondo pluriennale vincolato                 | 3.000,00             | 0,00       | 0,00                      | 0,00       | 0,00                      |
| Capitolo 270 / 11<br>(04.06-1.01.02.02.001)          | SPESE DI PERSONALE ASSISTENTI IGIENICO PERSONALE - ASSEGNI FAMILIARI                               | 0,00                                                                                      | provisione di competenza<br>di cui fondo pluriennale vincolato                 | 116.297,61           | 33.000,00  | 33.000,00                 | 33.000,00  | 33.000,00                 |
| Capitolo 300 / 0<br>(04.06-1.02.02.03.005)           | PRESTAZIONI DIVERSE E MANUTENZIONE CENTRI MENSA                                                    | 566,58                                                                                    | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 11.000,00            | 11.000,00  | 11.000,00                 | 11.000,00  | 11.000,00                 |
| Capitolo 310 / 0<br>(04.06-1.03.02.15.006)           | GESTIONE A TERZI SERVIZIO REFEZIONE                                                                | 114.075,92                                                                                | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 1.000,00             | 1.000,00   | 1.000,00                  | 1.000,00   | 1.000,00                  |
| Totale Programma 06                                  |                                                                                                    | 114.075,92                                                                                | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 1.566,58             | 897.000,00 | 897.000,00                | 897.000,00 | 897.000,00                |
| Totale Programma 06                                  |                                                                                                    | 114.075,92                                                                                | provisione di competenza<br>di cui già impegnato*                              | 896.700,00           | 896.700,00 | 896.700,00                | 896.700,00 | 896.700,00                |





ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)  
BILANCIO DI PREVISIONE  
SPESE 2020

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO                                                      | DENOMINAZIONE                                         | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI ANNO 2020 | PREVISIONI DELL'ANNO 2021 | PREVISIONI DELL'ANNO 2022 |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio</b>                       |                                                       |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
|                                                                                  |                                                       | di cui già impegnato*<br>previsione di cassa                                              | 0,00                                                                           | 10.900,00            | 0,00                      | 0,00                      |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 1.082.632,32                                                                   | 812.060,00           | 0,00                      | 0,00                      |
|                                                                                  |                                                       | di cui già impegnato*                                                                     | 4.946.211,80                                                                   | 4.716.099,00         | 4.716.099,00              | 4.716.099,00              |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        |                                                                                | 1.643.135,18         | 1.368.077,19              | 0,00                      |
|                                                                                  |                                                       | di cui già impegnato*                                                                     | 0,00                                                                           | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 5.938.632,30                                                                   | 5.280.560,81         | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                 |                                                       |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| 12 01 Programma                                                                  | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| <b>TITOLO 1 Spese correnti</b>                                                   |                                                       |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| Capitolo 220 / 0                                                                 | SPESE PER SERVIZI - MANUTENZIONE ASILI NIDO           |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| (12.01-1.03.02.05.005)                                                           |                                                       | 0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*                                       | 1.000,00                                                                       | 1.000,00             | 1.000,00                  | 1.000,00                  |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                                                           | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
| Capitolo 230 / 0                                                                 | SPESE GENERALI ASILO NIDO - ENERGIA ELETTRICA         |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| (12.01-1.03.02.05.004)                                                           |                                                       | 1.331,09 previsione di competenza di cui già impegnato*                                   | 1.000,00                                                                       | 1.000,00             | 10.000,00                 | 10.000,00                 |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 10.000,00                                                                      | 3.000,00             | 0,00                      | 0,00                      |
| Capitolo 230 / 1                                                                 | SPESE GENERALI ASILI NIDO - RISCALDAMENTO             |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| (12.01-1.03.02.05.006)                                                           |                                                       | 3.433,71 previsione di competenza di cui già impegnato*                                   | 12.473,10                                                                      | 11.331,09            | 4.000,00                  | 4.000,00                  |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 4.000,00                                                                       | 3.000,00             | 0,00                      | 0,00                      |
| Capitolo 230 / 2                                                                 | SPESE GENERALI ASILI NIDO - TELEFONIA                 |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| (12.01-1.03.02.05.001)                                                           |                                                       | 0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*                                       | 4.967,12                                                                       | 7.433,71             | 1.500,00                  | 1.500,00                  |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 1.500,00                                                                       | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
| Capitolo 240 / 0                                                                 | SPESE PER GESTIONE A TERZI ASILI NIDO                 |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| (12.01-1.03.02.15.010)                                                           |                                                       | 102.241,19 previsione di competenza di cui già impegnato*                                 | 1.500,00                                                                       | 1.500,00             | 1.050.000,00              | 1.050.000,00              |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 1.034.777,95                                                                   | 609.000,00           | 0,00                      | 0,00                      |
| Capitolo 240 / 1                                                                 | SPESE PER GESTIONE ASILO NIDO S.ANNA                  |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| (12.01-1.03.02.15.010)                                                           |                                                       | 45.289,34 previsione di competenza di cui già impegnato*                                  | 1.176.624,10                                                                   | 762.241,19           | 436.000,00                | 436.000,00                |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 69.500,00                                                                      | 354.965,27           | 435.134,70                | 0,00                      |
|                                                                                  |                                                       | di cui già impegnato*                                                                     | 0,00                                                                           | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 69.500,00                                                                      | 481.289,34           | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>Totale Titolo 1 Spese correnti</b>                                            |                                                       |                                                                                           | <b>1.120.777,95</b>                                                            | <b>1.112.500,00</b>  | <b>1.502.500,00</b>       | <b>1.502.500,00</b>       |
| <b>Totale programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b> |                                                       |                                                                                           | <b>1.120.777,95</b>                                                            | <b>969.965,27</b>    | <b>435.134,70</b>         | <b>0,00</b>               |
| <b>Totale MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>          |                                                       |                                                                                           | <b>1.120.777,95</b>                                                            | <b>1.112.500,00</b>  | <b>1.502.500,00</b>       | <b>1.502.500,00</b>       |
| <b>MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti</b>                                        |                                                       |                                                                                           | <b>1.120.777,95</b>                                                            | <b>969.965,27</b>    | <b>435.134,70</b>         | <b>0,00</b>               |
| 20 01 Programma                                                                  | Fondo di riserva                                      |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| <b>TITOLO 1 Spese correnti</b>                                                   |                                                       |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| Capitolo 391 / 0                                                                 | FONDO DI RISERVA                                      |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| (20.01-1.10.01.01.001)                                                           |                                                       | 0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*                                       | 22.000,00                                                                      | 22.000,00            | 22.000,00                 | 22.000,00                 |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                                                           | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
| Capitolo 391 / 1                                                                 | FONDO DI RISERVA DI CASSA                             |                                                                                           |                                                                                |                      |                           |                           |
| (20.01-1.10.01.01.001)                                                           |                                                       | 0,00 previsione di competenza di cui già impegnato*                                       | 22.000,00                                                                      | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |
|                                                                                  |                                                       | di cui fondo pluriennale vincolato                                                        | 0,00                                                                           | 0,00                 | 0,00                      | 0,00                      |

John S.

John S.



(\*) Indicare l'importo della voce E) dell'Allegato concernente il Risultato presunto di amministrazione, con negativo al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto, o la quota di tale importo da ripianare nel corso dell'esercizio, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile. La quantificazione è in milioni di euro.

(2) Solo per le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano. Indicare l'importo della voce F dell'Allegato concernente il Risultato presunto di amministrazione.

## ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)

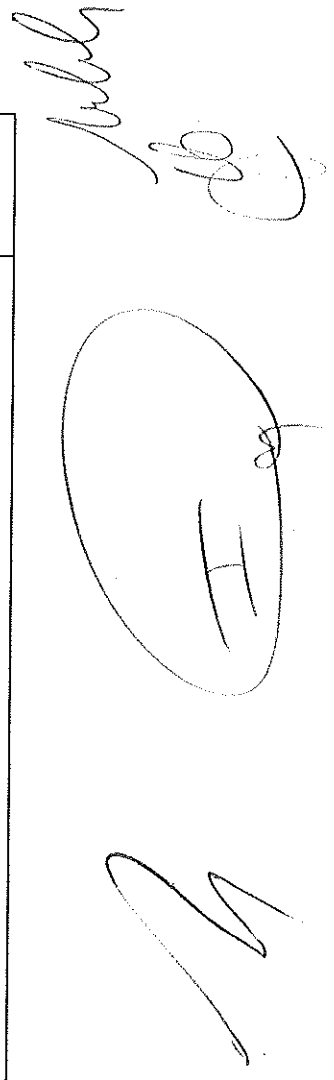
## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2020 - 2021 - 2022

| ENTRATE                                                                                | CASSA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | SPESE                                                               | CASSA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                               | 545.985,53         | 0,00                    |                         |                         |                                                                     |                    |                         |                         |                         |
| Utilizzo avanzo di amministrazione<br>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità |                    | 0,00<br>0,00            |                         | 0,00                    | Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>                         |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Fondo pluriennale vincolato                                                            |                    | 0,00                    |                         | 0,00                    | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non<br>contrattazioni   |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e<br>percepitiva        | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | Titolo 1 - Spese correnti                                           | 7.483.697,96       | 7.115.000,00            | 7.115.000,00            | 7.115.000,00            |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                                      | 6.714.561,93       | 5.789.000,00            | 6.124.000,00            | 6.124.000,00            | - di cui fondo pluriennale vincolato                                |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                                     | 972.936,80         | 946.000,00              | 1.001.000,00            | 1.001.000,00            | Titolo 2 - Spese in conto capitale                                  | 10.000,00          | 10.000,00               | 10.000,00               | 10.000,00               |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                                   | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | - di cui fondo pluriennale vincolato                                |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie                                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie             | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Totale entrate finali .....                                                            | 7.687.398,73       | 6.735.000,00            | 7.125.000,00            | 7.125.000,00            | - di cui fondo pluriennale vincolato                                |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                                                      | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | Totale spese finali .....                                           | 7.493.697,96       | 7.125.000,00            | 7.125.000,00            | 7.125.000,00            |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                                | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | Titolo 4 - Rimborso di prestiti                                     | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro                                | 1.046.069,00       | 1.045.000,00            | 1.045.000,00            | 1.045.000,00            | - di cui Fondo anticipazioni di liquidità                           |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Totale titoli                                                                          | 8.733.467,73       | 7.780.000,00            | 8.170.000,00            | 8.170.000,00            | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto<br>tesoriere/cassiere | 0,00               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Totale titoli                                                                          |                    |                         |                         |                         | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro                  | 1.377.891,07       | 1.045.000,00            | 1.045.000,00            | 1.045.000,00            |
| Totale titoli                                                                          |                    |                         |                         |                         | Totale titoli                                                       | 8.871.589,03       | 7.780.000,00            | 8.170.000,00            | 8.170.000,00            |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE                                                             | 9.279.452,26       | 7.780.000,00            | 8.170.000,00            | 8.170.000,00            | TOTALE COMPLESSIVO SPESE                                            | 8.871.589,03       | 7.780.000,00            | 8.170.000,00            | 8.170.000,00            |
| Fondo di cassa finale presunto                                                         | 407.864,23         |                         |                         |                         |                                                                     |                    |                         |                         |                         |

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

\* Indicare gli anni di riferimento.



FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Bilancio 2020 - 2022

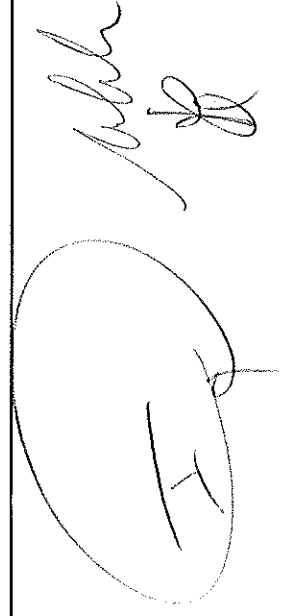
| Tipologia | denominazione                                                                                         | anno n.-5<br>2015 | anno n.-4<br>2016 | anno n.-3<br>2017 | anno n.-2<br>2018 | anno n.-1<br>2019 | MEDIA  | %<br>FONDO<br>100-<br>%media | Stanziameto<br>previsione<br>2020/2021/2022 | Importo<br>fondo | anno 2020<br>85% | anno 2021<br>85% | anno 2022<br>85% |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------|------------------------------|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3010000   | Tip.100 vendita di<br>beni e servizi e<br>proventi derivanti<br>dalla gestione dei<br>beni - Bilancio | 487.835,00        | 406.646,00        | 528.330,65        | 605.741,64        | 558.356,03        |        |                              |                                             |                  |                  |                  |                  |
|           | Accertato<br>incassato<br>competenz<br>a                                                              | 479.683,00        | 400.327,00        | 471.477,94        | 554.310,34        | 533.817,69        |        |                              | 645.500,00                                  |                  |                  |                  |                  |
|           | incassato<br>residui<br>totale                                                                        |                   |                   |                   |                   |                   |        |                              |                                             |                  |                  |                  |                  |
|           | incassato                                                                                             | 479.683,00        | 400.327,00        | 471.477,94        | 554.310,34        | 533.817,69        | 94,63% | 5,37                         |                                             | 34.663,35        | 29.463,85        | 29.463,85        | 29.463,85        |
|           |                                                                                                       | 98,33%            | 98,45%            | 89,24%            | 91,51%            | 95,61%            | 94,63% |                              |                                             |                  |                  |                  |                  |

ACCANTONAMENTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' PARTE CORRENTE

29.464 29.464 29.464

ACCANTONAMENTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE

0 0 0



**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2020 - 2021 - 2022**

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                 |     | COMPETENZA<br>ANNO 2020           | COMPETENZA<br>ANNO 2021           | COMPETENZA<br>ANNO 2022           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                        |     | 545.985,53                        |                                   |                                   |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata                                                                                                                           | (+) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                  | (-) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                            | (+) | 6.735.000,00<br>0,00              | 7.125.000,00<br>0,00              | 7.125.000,00<br>0,00              |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                           | (+) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti<br>di cui<br>- fondo pluriennale vincolato<br>- fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                       | (-) | 6.725.000,00<br>0,00<br>29.464,00 | 7.115.000,00<br>0,00<br>29.464,00 | 7.115.000,00<br>0,00<br>29.464,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                          | (-) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari<br>- di cui per estinzione anticipata di prestiti<br>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità                  | (-) | 0,00<br>0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00<br>0,00              |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                       |     | <b>10.000,00</b>                  | <b>10.000,00</b>                  | <b>10.000,00</b>                  |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI |     |                                   |                                   |                                   |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (2)<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                    | (+) | 0,00<br>0,00                      |                                   |                                   |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br>di cui per estinzione anticipata di prestiti                     | (+) | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                      |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                              | (-) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                             | (+) | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>                                                                                                                                                         |     |                                   |                                   |                                   |
| <b>O=G+H+I-L-M</b>                                                                                                                                                                              |     | <b>10.000,00</b>                  | <b>10.000,00</b>                  | <b>10.000,00</b>                  |

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2020 - 2021 - 2022**

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                       |     | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)                                                                   | (+) | 0,00                    |                         |                         |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata                                                        | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00                                                                                                  | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine                                                                      | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine                                                                | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                   | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa                                         | (-) | 10.000,00<br>0,00       | 10.000,00<br>0,00       | 10.000,00<br>0,00       |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                         | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>                                                                                                   |     |                         |                         |                         |
| <b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                                                                  |     | <b>-10.000,00</b>       | <b>-10.000,00</b>       | <b>-10.000,00</b>       |



**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2020 - 2021 - 2022**

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO                                                       |     | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine                      | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine                | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine                        | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine                  | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie         | (-) | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>                                                              |     |                         |                         |                         |
| <b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>                                                          |     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

**SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)**

|                                                                                            |     |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------|------------------|------------------|
| Equilibrio di parte corrente (O)                                                           |     | 10.000,00        | 10.000,00        | 10.000,00        |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)           | (-) | 0,00             |                  |                  |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b> |     | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alla riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alla riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)  
BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI 2020

| TITOLO<br>TIPOLOGIA                                                    | DENOMINAZIONE                                                     | RESIDUI PRESUNTI<br>AL TERMINE<br>DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI<br>RIFERISCE IL<br>BILANCIO | PREVISIONI<br>DEFINITIVE<br>DELL'ANNO<br>PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI<br>RIFERISCE IL<br>BILANCIO <sup>(1)</sup> | PREVISIONI ANNO<br>2020 | PREVISIONI ANNO<br>2021 | PREVISIONI ANNO<br>2022 |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti <sup>(1)</sup>          |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale <sup>(1)</sup> |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| Utilizzo avanzo di Amministrazione                                     |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| - di cui avanzo utilizzato anticipatamente <sup>(2)</sup>              |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                     |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento                        |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| previsori di competenza                                                |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| previsori di competenza                                                |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| previsori di competenza                                                |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| previsori di competenza                                                |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| previsori di competenza                                                |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| previsori di cassa                                                     |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| 185.054,29                                                             |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| 545.985,53                                                             |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| 10000 Totale TITOLO 1                                                  | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| 20000 Totale TITOLO 2                                                  | Trasferimenti correnti                                            | 925.561,93                                                                                                  | 5.997.663,97                                                                                                    | 5.789.000,00            | 6.124.000,00            | 6.124.000,00            |
| 30000 Totale TITOLO 3                                                  | Entrate extratributarie                                           | 26.836,80                                                                                                   | 7.274.201,14                                                                                                    | 6.714.581,93            |                         |                         |
| 40000 Totale TITOLO 4                                                  | Entrate in conto capitale                                         |                                                                                                             | 920.500,00                                                                                                      | 946.000,00              | 1.001.000,00            | 1.001.000,00            |
| 50000 Totale TITOLO 5                                                  | Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                                                                                                        | 968.922,73                                                                                                      | 972.836,80              |                         |                         |
| 60000 Totale TITOLO 6                                                  | Accensione Prestiti                                               | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| 70000 Totale TITOLO 7                                                  | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| 80000 Totale TITOLO 8                                                  | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 1.069,00                                                                                                    | 1.045.000,00                                                                                                    | 1.045.000,00            | 1.045.000,00            | 1.045.000,00            |
| 90000 Totale TITOLO 9                                                  |                                                                   |                                                                                                             |                                                                                                                 |                         |                         |                         |
| TOTALE TITOLI                                                          |                                                                   | 953.467,73                                                                                                  | 7.963.195,97                                                                                                    | 7.780.000,00            | 8.170.000,00            | 8.170.000,00            |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE                                          |                                                                   | 953.467,73                                                                                                  | 7.963.195,97                                                                                                    | 7.780.000,00            | 8.170.000,00            | 8.170.000,00            |

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Riabito presunto di amministrazione (AI a) Ris. am. Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 197, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 112/2017, le quote del risultato di amministrazione presunte dall'ultimo consuntivo approvato o convertito da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.