

Tutti i valori del bilancio previsionale 2022 sono in linea con i valori del preconsuntivo 2021.

## 5. VERIFICA OBIETTIVI SUL COMPLESSO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO. BILANCIO PREVISIONALE - PRECONSUNTIVO 2021 – PREVISIONALE 2022

Il Documento Unico di Programmazione del Comune di Rimini che verrà approvato con prossima deliberazione della Giunta Comunale, riporterà gli “obiettivi sul complesso delle spese di funzionamento” (in forma descrittiva) assegnati dal Comune di Rimini e da perseguire nel corso del 2022, come inseriti nel “Documento Unico di Programmazione” (D.U.P.) del Comune di Rimini per il triennio 2022-2024.

.....“Ai sensi di quanto previsto dalle disposizioni di legge vigenti, alla “società a controllo pubblico” (come definita dalle disposizioni di legge vigenti) “Riminiterme s.p.a.” è assegnato, con decorrenza dal 2021 e fino a nuove diverse disposizioni di legge e/o del Comune di Rimini, il seguente obiettivo sul complesso delle rispettive “spese di funzionamento”: per ciascun esercizio, a consuntivo, l’incidenza percentuale del “complesso delle spese di funzionamento” (da intendersi come il totale dei “costi della produzione” - voce “B” - del “conto economico” inserito nel bilancio di esercizio, al netto dei costi per “ammortamenti e svalutazioni” e dei canoni di leasing e con i “costi per il personale” assunti al netto dei costi delle categorie protette e degli automatismi contrattuali) sul “valore della produzione”, non dovrà superare l’analoga incidenza annua media aritmetica percentuale (delle medesime “spese”, rispetto al “valore della produzione”) degli ultimi tre bilanci di esercizio precedenti, approvati all’inizio del medesimo esercizio.

### Prospetto

Esercizio	2018		2019		2020		MEDIA	
	Cons	%le	Cons	%le	Cons	%le	Cons	%le
Bilancio Previsionale/Consuntivo								
Assemblea dei soci di approvazione								
<b>A) Valore della Produzione</b>	€ 3.976.394	100,0%	€ 3.884.712	100,0%	€ 1.912.413	100,0%	€ 3.257.840	100,0%
<b>B) Costi di produzione</b>								
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 167.080	4,2%	€ 169.162	4,4%	€ 94.310	4,9%	€ 143.517	4,4%
7) per servizi	€ 1.381.261	34,7%	€ 1.367.915	35,2%	€ 991.091	51,8%	€ 1.246.756	38,3%
8) per godimento beni di terzi	€ 131.659	3,3%	€ 109.664	2,8%	€ 79.020	4,1%	€ 106.781	3,3%
9) per il personale:		0,0%		0,0%			€ -	
a) salari e stipendi	€ 1.079.779	27,2%	€ 1.121.385	28,9%	€ 709.642	37,1%	€ 970.269	29,8%
b) oneri sociali	€ 341.086	8,6%	€ 358.948	9,2%	€ 210.012	11,0%	€ 303.349	9,3%
c) trattamento di fine rapporto	€ 90.311	2,3%	€ 91.280	2,3%	€ 71.385	3,7%	€ 84.325	2,6%
d) trattamento di quiescenza e simili		0,0%		0,0%		0,0%	€ -	0,0%
e) altri costi	€ 955	0,0%	€ 981	0,0%	€ 469	0,0%	€ 802	0,0%
<b>Totale costi per il personale</b>	€ 1.512.131	38,0%	€ 1.572.594	40,5%	€ 991.508	51,8%	€ 1.358.744	41,7%
10) ammortamenti e svalutazioni		0,0%		0,0%			€ -	
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 13.792	0,3%	€ 14.686	0,4%	€ -	0,0%	€ 9.493	0,3%
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 430.895	10,8%	€ 386.449	9,9%	€ -	0,0%	€ 272.448	8,4%
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0,0%		0,0%		0,0%	€ -	0,0%
d) svalut. di crediti comp. nell'attivo circol. e delle liquidità		0,0%		0,0%		0,0%	€ -	0,0%
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	€ 444.687	11,2%	€ 401.135	10,3%	€ -	0,0%	€ 281.941	8,7%
11) variazioni delle rimanenze	-€ 9.699	-0,2%	-€ 1.321	0,0%	€ 2.911	0,2%	-€ 2.703	-0,1%
12) accantonamento per rischi		0,0%		0,0%		0,0%	€ -	0,0%
13) altri accantonamenti		0,0%		0,0%		0,0%	€ -	0,0%
14) oneri diversi di gestione	€ 260.554	6,6%	€ 279.283	7,2%	€ 165.363	8,6%	€ 235.067	7,2%
<b>Totale costi della produzione</b>	€ 3.887.673	97,8%	€ 3.898.432	100,4%	€ 2.324.203	121,5%	€ 3.370.103	103,4%
<b>VERIFICA OBIETTIVI COMUNE DI RIMINI</b>								
lett. a) "Spese di funzionamento"								
B) Costi della produzione	€ 3.887.673		€ 3.898.432		€ 2.324.203		€ 3.370.103	
a detrarre spese automatismi contrattuali								
a detrarre voce B10) ammortamenti e svalutazioni	€ 444.687		€ 401.135		€ -		€ 281.941	
<b>Totale spese di funzionamento:</b>	€ 3.442.986	86,6%	€ 3.497.297	90,0%	€ 2.324.203	121,5%	€ 3.088.162	94,8%