

VARIAZIONI DI BILANCIO

Del 30/12/2020

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA, CATEGORIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2020
				In aumento	In diminuzione	
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro					
Tipologia 0200	Entrate per conto terzi	previsione di competenza	215.329,00	50.000,00	0,00	265.329,00
		previsione di cassa	250.642,55	50.000,00	0,00	300.642,55
Categoria 0299	Altre entrate per conto terzi	previsione di competenza	205.000,00	50.000,00	0,00	255.000,00
		previsione di cassa	236.600,51	50.000,00	0,00	286.600,51
Capitolo 6005	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	previsione di competenza	205.000,00	50.000,00	0,00	255.000,00
		previsione di cassa	236.600,51	50.000,00	0,00	286.600,51
Totale titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	513.763,00	50.000,00	0,00	563.763,00
		previsione di cassa	553.694,89	50.000,00	0,00	603.694,89
Totale variazioni in entrata		previsione di competenza	4.882.330,75	50.000,00	0,00	4.932.330,75
		previsione di cassa	8.440.019,96	50.000,00	0,00	8.490.019,96
Totale generale delle entrate		previsione di competenza	5.244.830,75	50.000,00	0,00	5.294.830,75
		previsione di cassa	9.046.696,30	50.000,00	0,00	9.096.696,30

VARIAZIONI DI BILANCIO

Del 30/12/2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2020
				In aumento	In diminuzione	
Missione 50	Debito pubblico					
Programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	90.993,00	0,00	0,00	90.993,00
		previsione di cassa	72.623,92	17.920,00	0,00	90.543,92
Macroaggregato 107	Interessi passivi	previsione di competenza	90.993,00	0,00	0,00	90.993,00
		previsione di cassa	72.623,92	17.920,00	0,00	90.543,92
Capitolo 1102	INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA	previsione di competenza	3.860,00	0,00	0,00	3.860,00
		previsione di cassa	2.396,66	1.400,00	0,00	3.796,66
Capitolo 1402	INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA	previsione di competenza	4.229,00	0,00	0,00	4.229,00
		previsione di cassa	2.513,21	1.610,00	0,00	4.123,21
Capitolo 1545	INTERESSI PASSIVI PER MUTUI E INDEBITAMENTI PATRIMONIALI	previsione di competenza	3.615,00	0,00	0,00	3.615,00
		previsione di cassa	2.114,71	1.500,00	0,00	3.614,71
Capitolo 1694	INTERESSI PER MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA	previsione di competenza	13.155,00	0,00	0,00	13.155,00
		previsione di cassa	7.708,75	5.310,00	0,00	13.018,75
Capitolo 1544	INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI	previsione di competenza	10.251,00	0,00	0,00	10.251,00
		previsione di cassa	7.195,54	3.000,00	0,00	10.195,54
Capitolo 1810	INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA	previsione di competenza	17.790,00	0,00	0,00	17.790,00
		previsione di cassa	12.602,05	5.100,00	0,00	17.702,05
Totale programma 01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	previsione di competenza	90.993,00	0,00	0,00	90.993,00
		previsione di cassa	72.623,92	17.920,00	0,00	90.543,92
Totale missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	160.194,00	0,00	0,00	160.194,00
		previsione di cassa	141.824,92	17.920,00	0,00	159.744,92
Missione 99	Servizi per conto terzi					
Programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro					
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	513.763,00	50.000,00	0,00	563.763,00
		previsione di cassa	544.614,14	25.000,00	0,00	569.614,14
Macroaggregato 702	Uscite per conto terzi	previsione di competenza	215.329,00	50.000,00	0,00	265.329,00
		previsione di cassa	242.259,82	25.000,00	0,00	267.259,82
Capitolo 5005	SERVIZI PER CONTO DI TERZI	previsione di competenza	190.000,00	50.000,00	0,00	240.000,00
		previsione di cassa	216.829,59	25.000,00	0,00	241.829,59
Totale programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	previsione di competenza	513.763,00	50.000,00	0,00	563.763,00
		previsione di cassa	544.614,14	25.000,00	0,00	569.614,14

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

VARIAZIONI DI BILANCIO

Del 30/12/2020

SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2020	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2020
				In aumento	In diminuzione	
Totale missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	513.763,00	50.000,00	0,00	563.763,00
		previsione di cassa	544.614,14	25.000,00	0,00	569.614,14
Totale variazioni in uscita		previsione di competenza	5.216.104,78	50.000,00	0,00	5.266.104,78
		previsione di cassa	8.908.135,43	42.920,00	0,00	8.951.055,43
Totale generale delle uscite		previsione di competenza	5.244.830,75	50.000,00	0,00	5.294.830,75
		previsione di cassa	8.908.135,43	42.920,00	0,00	8.951.055,43

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	606.676,34								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione (1)		28.725,97	28.725,97	28.725,97
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (2)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		362.500,00	0,00	0,00	Titolo 1: Spese correnti	4.953.046,52	2.745.257,81	2.523.029,65	2.517.029,65
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.286.355,21	1.594.269,54	1.594.269,54	1.594.269,54	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	1.035.608,38	629.229,01	476.000,85	470.000,85	Titolo 2: Spese in conto capitale	2.600.290,43	1.046.503,51	3.754.523,00	347.359,68
Titolo 3: Entrate extratributarie	1.324.086,00	692.224,23	622.224,23	622.224,23	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2.052.824,25	637.735,51	3.682.985,00	275.821,68	Titolo 3: Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	6.698.873,84	3.553.458,29	6.375.479,62	2.962.316,30	Totale spese finali.....	7.553.336,95	3.791.761,32	6.277.552,65	2.864.389,33
Titolo 6: Accensione Prestiti	767.451,23	395.109,46	0,00	0,00	Titolo 4: Rimborso Prestiti	440.580,46	440.580,46	69.201,00	69.201,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00	- di cui fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	603.694,89	563.763,00	513.763,00	513.763,00	Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	470.000,00	470.000,00	470.000,00	470.000,00
Totale Titoli	8.540.019,96	4.982.330,75	7.359.242,62	3.946.079,30	Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	569.614,14	563.763,00	513.763,00	513.763,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.146.696,30	5.344.830,75	7.359.242,62	3.946.079,30	Totale Titoli	9.033.531,55	5.266.104,78	7.330.516,65	3.917.353,33
					TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.033.531,55	5.294.830,75	7.359.242,62	3.946.079,30
Fondo di cassa finale presunto	113.164,75								

(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

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		606.676,34			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		28.725,97	28.725,97	28.725,97
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		2.915.722,78	2.692.494,62	2.686.494,62
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		2.745.257,81	2.523.029,65	2.517.029,65
di cui: - fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			407.158,15	453.158,15	453.158,15
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		440.580,46	69.201,00	69.201,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-298.841,46	71.538,00	71.538,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (2)	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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	(-)		72.538,00	71.538,00	71.538,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		371.379,46	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)			0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		362.500,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		1.032.844,97	3.682.985,00	275.821,68
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

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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	(+)		72.538,00	71.538,00	71.538,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		371.379,46	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.096.503,51	3.754.523,00	347.359,68
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)			0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)			0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):					
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

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 alle 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 alle 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.

EQUILIBRI DI BILANCIO

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.

(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.