



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N° 100 / 2020 del 14/04/2020

2° VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020/2022 – APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO QUOTA VINCOLATA (ART.187 COMMA 3 E 175 COMMA 4 DEL D.LGS. 267/2000)

VERBALE

Il 14 di Aprile 2020 a partire dalle ore 14:38, nel palazzo comunale di Sesto San Giovanni, riunita la Giunta comunale, sono intervenuti, con riferimento al punto in oggetto, i signori:

N-Progressivo	Nome e Cognome	Qualifica	Presenza
1	DI STEFANO ROBERTO	Sindaco	SI
2	D'AMICO CLAUDIO	Assessore	SI
3	LAMIRANDA ANTONIO	Assessore	SI
4	LANZONI MARCO	Assessore	SI
5	MAGRO ALESSANDRA	Assessore	SI
6	PIZZOCHERA ROBERTA	Assessore	SI
7	TORRESANI MAURIZIO	Assessore	SI

PRESENTI: 7 ASSENTI: 0

Partecipa il Segretario Generale **Mario Giammarrusti**.

Assume la presidenza il Sindaco **Roberto Di Stefano**, che riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 100 /2020 del 14/04/2020

Vista la proposta deliberativa ad oggetto:

2° VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020/2022 – APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO QUOTA VINCOLATA (ART.187 COMMA 3 E 175 COMMA 4 DEL D.LGS. 267/2000)

Visti i **pareri** allegati alla stessa;

Con **voti unanimi** espressi in forma palese;

DELIBERA

1. di **approvare** l'allegata proposta deliberativa ad oggetto:

2° VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020/2022 – APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO QUOTA VINCOLATA (ART.187 COMMA 3 E 175 COMMA 4 DEL D.LGS. 267/2000)

INDI,

Con separata votazione, con **voti unanimi** espressi in forma palese,

DELIBERA

2. di dichiarare la corrente delibera immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n 267.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
ROBERTO DI STEFANO

IL SEGRETARIO GENERALE
MARIO GIAMMARRUSTI

documento firmato digitalmente

Allegati:

hash: 02d78e2de706176f93c7221c7147ac63f538be815f408a67d87377d6c0eb1b82 - "ALLEGATO A.pdf"

hash: 4de73183687b86d7187a8e88c3b2390d361f77702b88286f7b327fa5bc73758d - "All.B_Tabella-Avanzo-Presunto-BilancioPrev2020.pdf"

hash: b6014b476a884a59995ba1b696d794d0aac5000a2a3e9964b2c4e922bb488b5b - "ALL.C_Equilibri_2019.pdf"

hash: 3ade0e526ee2c9cb0d930425defd86832477ffcb520e060f554ce5cc69f2562d - "ALL.D_QuadroGenRiassuntivo_2020.pdf"

hash: b99e0c46dc2d22971b6e35576baf15f151d4bc7be5a832ea2087f119bf49ef2f - "Parere Tecnico digitale.pdf"

hash: f66499414da3eeffacba8f850711e167d97d90b9af89827dfc3639eee2c50450 - "Parere Contabile digitale.pdf"



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 100 /2020 del 14/04/2020

ALLEGATO

Proposta di deliberazione Giunta Comunale N. 212 /2020 del 09/04/2020, come approvata dalla Giunta comunale del 14/04/2020

OGGETTO: 2° VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020/2022 – APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO QUOTA VINCOLATA (ART.187 COMMA 3 E 175 COMMA 4 DEL D.LGS. 267/2000)

Responsabile Cinzia Pecora
Settore Settore Economico Finanziario e tributario
Servizio Settore Economico Finanziario e tributario

IL DIRETTORE

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 17 in data 24 marzo 2020, esecutiva ai sensi di legge, veniva approvato il Documento unico di programmazione per il periodo 2020/2022 e, contestualmente, il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2020/2022;

Preso atto che:

- con il bilancio di previsione finanziario 2020/2022 approvato è stato determinato un risultato di amministrazione presunto relativo all'esercizio 2019 di €. 32.252.808,70, così composto:

Quote accantonate:	€ 28.997.706,40
Quote vincolate:	€ 4.525.334,32
Quote destinate:	€ 1.749.800,84
Quote libere:	€ -3.020.032,86

Accertato che le risorse confluite nel risultato di amministrazione vincolato, accantonato e destinato potranno essere riassegnate al bilancio di previsione 2020/2022, annualità 2020, per il tramite di variazioni secondo il disposto procedurale dell'articolo 175 del TUEL;

Atteso che ai sensi dell'articolo 1, commi 897-900, della legge 145/2018 per gli enti in disavanzo è consentita l'applicazione al bilancio di previsione della quota vincolata, accantonata e destinata del risultato di amministrazione per un importo non superiore a quello del risultato di amministrazione complessivo come risultante dal relativo prospetto (in particolare dalla lettera A) al 31 dicembre dell'esercizio precedente, al netto della quota minima obbligatoria accantonata nel risultato di amministrazione per il fondo crediti di dubbia esigibilità e del fondo anticipazione di liquidità, incrementato dell'importo del disavanzo da recuperare iscritto nel primo esercizio del bilancio di previsione. Nelle more dell'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente, si fa riferimento al prospetto riguardante il risultato di amministrazione presunto allegato al bilancio di previsione;



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 100 /2020 del 14/04/2020

Considerato che ad oggi non è stato approvato il Rendiconto dell'esercizio finanziario 2019, il cui termine è fissato dalla normativa statale al 31 maggio 2020;

Richiamato l'art. 175, commi 4 e 5 del d.Lgs. n. 267/2000, modificato e integrato dal d.Lgs. n. 118/2011, i quali dispongono che:

- *"le variazioni di bilancio possono essere adottate dall'organo esecutivo in via d'urgenza opportunamente motivata, salvo ratifica, a pena di decadenza, da parte dell'organo consiliare entro i sessanta giorni seguenti e comunque entro il 31 dicembre dell'anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine" (comma 4);*
- *"in caso di mancata o parziale ratifica del provvedimento di variazione adottato dall'organo esecutivo, l'organo consiliare è tenuto ad adottare nei successivi trenta giorni, e comunque sempre entro il 31 dicembre dell'esercizio in corso, i provvedimenti ritenuti necessari nei riguardi dei rapporti eventualmente sorti sulla base della deliberazione non ratificata" (comma 5);*

Richiamata la delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza, sul territorio nazionale, relativo al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili;

Vista la Deliberazione di Giunta Regionale n. XI/3008 approvata in seduta del 30/03/2020, avente ad oggetto : "Sostegno al mantenimento dell'alloggio locazione anche a seguito delle difficoltà economiche derivanti dalla emergenza sanitaria Covid 19";

Considerato che la DGR succitata, oltre a pianificare e assegnare specifiche risorse per ciascuno degli ambiti – tra i quali il n. 72 di Sesto San Giovanni con euro 51.329,00 da ripartire per quota residenti con il Comune di Cologno Monzese – prevede che tale somma sia integrata con le risorse erogate da Regione Lombardia e finalizzate al mantenimento dell'alloggio in locazione non ancora impegnate dai Comuni a valere sugli anni 2016/2019 alla data del 26 marzo 2020;

Dato atto che:

- le risorse spettanti al Comune di Sesto San Giovanni con la DGR DGR 3008 del 30 marzo 2020 ammontano ad euro 30.000,00;
- le risorse erogate da Regione Lombardia finalizzate al mantenimento dell'alloggio in locazione non ancora impegnate alla data del 31.12.2019 a valere sugli anni 2016/2019 risultano pari a complessivi euro 445.853,90

come da comunicazione pervenuta dal Responsabile dell'Agenzia Casa;

Constatato che le suddette somme di euro 445.853,90 risultano riportate nell'elenco analitico delle risorse vincolate rappresentate nel prospetto del risultato di amministrazione presunto, così come risulta dall'allegato alla già citata delibera di Giunta Comunale n. 17 del 24 marzo 2020 (Allegato B);

Preso atto della necessità di:

- applicare parte della quota vincolata del risultato presunto di amministrazione 2019;
- iscrivere nel bilancio di previsione 2020 la somma di € 30.000,00, allocandola al Titolo 2 dell'entrata, nella tipologia e categoria relativa ai contributi regionali ed al titolo 1 della spesa, nel programma 6, interventi per il diritto alla casa, della missione 12, sociale;



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 100 /2020 del 14/04/2020

Ravvisata pertanto la necessità di apportare in via d'urgenza le dovute variazioni, di competenza e di cassa, al bilancio 2020-2022- annualità 2020 in conseguenza a quanto sopra descritto e che le stesse sono indicate nell'allegato A) che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

Atteso che le variazioni rivestono carattere di urgenza in quanto necessarie per attivare tempestivamente gli interventi;

Ritenuto pertanto di far ricorso per motivi d'urgenza all'art.42 comma e del D.lgs 267/2000;

Dato atto del permanere degli equilibri di bilancio, come risulta dal prospetto allegata sotto la lettera C) quale parte integrante e sostanziale;

Preso atto che sulla proposta della presente deliberazione, ai sensi degli articoli 49 comma 1, e 147-bis comma 1, del D. Lgs. 267/2000, vengono espressi i pareri:

- ☐ in ordine alla regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;
- ☐ in ordine alla regolarità contabile comportando il presente atto riflessi diretti sulla situazione economico-finanziaria e sul patrimonio dell'ente;

Ritenuto pertanto di avvalersi del potere surrogatorio riconosciuto all'organo esecutivo dall'art. 175, comma 4, del d.Lgs. n. 267/2000 e di apportare, in via d'urgenza, al bilancio di previsione dell'esercizio le variazioni sopra indicate;

Preso atto che tale proposta sarà sottoposta, in sede di ratifica consiliare, al Collegio dei Revisori dei Conti per l'acquisizione del parere ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Rilevata la sussistenza nel caso di specie di ragioni di urgenza per la dichiarazione di immediata eseguibilità della delibera ai sensi dell'art. 134, comma 4 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, come da richiami effettuati in atto.



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 100 /2020 del 14/04/2020

PROPONE

alla Giunta Comunale di deliberare quanto segue:

- 1) in ottemperanza alla deliberazione di Giunta Regionale n. XI/3008 del 30/03/2020, di apportare, in via d'urgenza, al bilancio di previsione finanziario 2020/2022 le variazioni di competenza e di cassa, ai sensi dell'art. 175, commi 1 e 2, del d.Lgs. n. 267/2000 analiticamente indicate nell'allegato A) di cui si riportano le seguenti risultanze finali:

ANNO 2020

ENTRATA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO	€ 578.774,00	
	CA	€ 30.000,00	
Variazioni in diminuzione	CO		€ 0,00
	CA		€ 0,00

SPESA		Importo	Importo
Variazioni in aumento	CO		€ 591.209,00
	CA		€ 591.209,00
Variazioni in diminuzione	CO	€ 12.435,00	
	CA	€ 12.435,00	
TOTALE A PAREGGIO	CO	€ 591.209,00	€ 591.209,00
	CA	€ 42.435,00	€ 591.209,00

- 2) di specificare che la quota presunta del risultato di amministrazione 2019, come risulta dal prospetto allegato al bilancio di previsione 2020/2022, approvato con deliberazione consiliare n.17 in data 24 marzo 2020, redatto ai sensi dell'articolo 11, comma 3, lettera a), del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, applicata al bilancio 2020 nella presente seduta è la seguente:
- € 548.774,00 Quota vincolata – vincoli derivanti da trasferimenti;
1. di destinare la citata quota del risultato presunto di amministrazione 2019 alle famiglie in difficoltà per il mantenimento dell'alloggio in locazione anche a seguito delle difficoltà economiche derivanti dall'emergenza sanitaria COVID 19;
2. di dare atto del permanere degli equilibri di bilancio, sulla base dei principi dettati dall'ordinamento finanziario e contabile e in particolare dagli artt. 162, comma 6 e 193 del d.Lgs. n. 267/2000, come risulta dal prospetto che si allega sotto la lettera C);



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 100 /2020 del 14/04/2020

3. di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1, viene garantito un fondo di cassa finale (All. D);
4. di dare altresì atto che viene conseguentemente variato il DUP – Documento Unico di Programmazione – per il triennio 2020/2022;
5. di sottoporre il presente provvedimento alla ratifica del Consiglio Comunale entro il termine di 60 giorni e, comunque, entro il 31 dicembre dell'anno in corso, ai sensi dell'art. 175, comma 4, d.Lgs. n. 267/2000;
6. di dichiarare, stante l'urgenza di provvedere, con voti unanimi e palesi, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, co. 4 del d.lgs. n. 267/2000

Allegato delibera di variazione del bilancio "2°Variazione d'urgenza Bilancio 2020-2022 - Applicazione Avanzo Amm. presunto Quota Vincolata"
 Proposta 212/2020 del 09/04/2020
 Rif. Delibere di Giunta
 SPESE 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 14 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo di amministrazione	DISAVANZO		1.277.635,00			1.277.635,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma 6	Interventi per il diritto alla casa					
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	360.253,09			360.253,09
		previsioni di competenza	469.100,00	591.209,00	-12.435,00	1.047.874,00
		previsioni di cassa	829.353,09	591.209,00	-12.435,00	1.408.127,09
Totale Programma 6	Interventi per il diritto alla casa	residui presunti	360.253,09			360.253,09
		previsioni di competenza	469.100,00	591.209,00	-12.435,00	1.047.874,00
		previsioni di cassa	829.353,09	591.209,00	-12.435,00	1.408.127,09
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui presunti	4.445.945,25			4.445.945,25
		previsioni di competenza	20.170.754,06	591.209,00	-12.435,00	20.749.528,06
		previsioni di cassa	24.357.680,31	591.209,00	-12.435,00	24.936.454,31
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	12.766,65			12.766,65
		previsioni di competenza	21.000,00	591.209,00	-12.435,00	599.774,00
		previsioni di cassa	33.766,65	591.209,00	-12.435,00	612.540,65
Totale Generale delle uscite		residui presunti	51.679.209,22			51.679.209,22
		previsioni di competenza	161.604.234,03	591.209,00	-12.435,00	162.183.008,03
		previsioni di cassa	199.422.239,25	591.209,00	-12.435,00	200.001.013,25

ENTRATE 2020

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 14 ESERCIZIO 2020	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2020
				in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			2.093.222,56			2.093.222,56
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			6.810.711,47			6.810.711,47
Utilizzo avanzo di amministrazione						
	VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI		0,00	548.774,00		548.774,00
Titolo 2		Trasferimenti correnti				
Tipologia 101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	residui presunti	1.655.461,98			1.655.461,98
		previsioni di competenza	4.975.750,00	30.000,00		5.005.750,00
		previsioni di cassa	6.631.211,98	30.000,00		6.661.211,98
Totale Titolo 2	Trasferimenti correnti	residui presunti	1.663.617,90			1.663.617,90
		previsioni di competenza	5.081.750,00	30.000,00		5.111.750,00
		previsioni di cassa	6.745.367,90	30.000,00		6.775.367,90
Totale Variazioni in entrata		residui presunti	0,00			0,00
		previsioni di competenza	0,00	578.774,00		578.774,00
		previsioni di cassa	0,00	30.000,00		30.000,00
Totale Generale delle entrate		residui presunti	78.255.826,39			78.255.826,39
		previsioni di competenza	161.604.234,03	578.774,00		162.183.008,03
		previsioni di cassa	217.156.126,39	30.000,00		217.186.126,39

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:	
+ Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2019	26.808.459,95
+ Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2019	4.443.377,68
+ Entrate già accertate nell'esercizio 2019	109.692.795,72
- Uscite già impegnate nell'esercizio 2019	102.619.942,16
- Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	1.493.691,66
+ Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2019	4.189.134,67
+ Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2019	136.608,53
= Risultato di amministrazione dell'esercizio 2019 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2020	41.156.742,73
+ 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, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
+ Incremento dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
+ Riduzione dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2019	0,00
- Fondo pluriennale vincolato	8.903.934,03
= A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019	32.252.808,70
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:	
Parte accantonata	
Fondo crediti dubbia esigibilità	28.242.877,38
Fondo perdite società partecipate	36.800,00
Fondo contenzioso	118.000,00
Altri accantonamenti	600.029,02
B) Totale parte accantonata	28.997.706,40

Allegato a) Risultato presunto di amministrazione

Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	36.895,10
Vincoli derivanti da trasferimenti	1.797.624,71
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	2.685.814,51
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	5.000,00
Altri vincoli	0,00
C) Totale parte vincolata	4.525.334,32
Parte destinata agli investimenti	1.749.800,84
D) Totale destinata agli investimenti	1.749.800,84
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	-3.020.032,86
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2019:	
Utilizzo quota vincolata	
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
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		14.580.925,56			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		2.093.222,56	1.780.819,00	1.521.800,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		1.277.635,00	1.277.635,00	1.277.635,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		83.022.950,00	81.586.800,00	81.591.800,00
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	(-)		85.034.261,56	81.585.084,00	81.295.915,00
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			1.780.819,00	1.521.800,00	1.521.800,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			5.560.850,00	5.775.100,00	5.775.100,00
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	(-)		1.109.750,00	1.172.100,00	1.207.250,00
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)			-2.305.474,00	-667.200,00	-667.200,00
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	(+)		548.774,00	---	---
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	---	---
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		1.909.500,00	800.000,00	800.000,00
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	(-)		152.800,00	132.800,00	132.800,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		6.810.711,47	4.500.000,00	4.500.000,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		17.115.350,00	9.640.600,00	5.578.500,00
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	(-)		1.909.500,00	800.000,00	800.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
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	(+)		152.800,00	132.800,00	132.800,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		19.669.361,47 4.500.000,00	10.973.400,00 4.500.000,00	6.911.300,00 3.655.000,00
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
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	(+)		2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
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	(-)		2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
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

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
----------------------------------	--	--	-------------------------	-------------------------

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		548.774,00	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-548.774,00	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	2021	2022	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	2021	2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	14.580.925,56								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		548.774,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		1.277.635,00 0,00	1.277.635,00 0,00	1.277.635,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		8.903.934,03	6.280.819,00	6.021.800,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	77.167.261,49	58.749.800,00	58.747.400,00	58.747.400,00	TIT. 1 - Spese correnti	93.973.180,79	85.034.261,56	81.585.084,00	81.295.915,00
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	6.775.367,90	5.111.750,00	3.850.800,00	3.850.800,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	1.780.819,00	1.521.800,00	1.521.800,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	39.672.625,13	19.161.400,00	18.988.600,00	18.993.600,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	32.923.922,29	14.615.350,00	7.140.600,00	3.078.500,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	44.255.157,40 0,00	19.669.361,47 4.500.000,00	10.973.400,00 4.500.000,00	6.911.300,00 3.655.000,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	6.627.498,32	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	2.500.000,00 0,00	2.500.000,00 0,00	2.500.000,00 0,00	2.500.000,00 0,00
Totale entrate finali	163.166.675,13	100.138.300,00	91.227.400,00	87.170.300,00	Totale spese finali	140.728.338,19	107.203.623,03	95.058.484,00	90.707.215,00
TIT. 6 - Accensione di prestiti	21.380,99	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	1.109.750,00 0,00	1.109.750,00 0,00	1.172.100,00 0,00	1.207.250,00 0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	33.998.070,27	32.592.000,00	32.592.000,00	32.592.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	38.162.925,06	32.592.000,00	32.592.000,00	32.592.000,00
Totale titoli	217.186.126,39	152.730.300,00	143.819.400,00	139.762.300,00	Totale titoli	200.001.013,25	160.905.373,03	148.822.584,00	144.506.465,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	231.767.051,95	162.183.008,03	150.100.219,00	145.784.100,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	200.001.013,25	162.183.008,03	150.100.219,00	145.784.100,00
Fondo di cassa finale presunto	31.766.038,70								