



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N° 93 / 2022 del 14/04/2022

VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2022/2024 PER L'ISCRIZIONE DI RISORSE RELATIVE ALL'EMERGENZA ACCOGLIENZA RIFUGIATI DI GUERRA UCRAINI

VERBALE

Il 14 di Aprile 2022 a partire dalle ore 12:05, 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 (in modalità remota)	Assessore	SI
3	LAMIRANDA ANTONIO	Assessore	SI
4	LANZONI MARCO (in modalità remota)	Assessore	SI
5	MAGRO ALESSANDRA	Assessore	NO
6	PIZZOCHERA ROBERTA (in modalità remota)	Assessore	SI
7	AIOSA ALESSANDRA	Assessore	SI
8	COCCETTI DAVIDE (in modalità remota)	Assessore	SI

PRESENTI: 7 ASSENTI: 1

Partecipa il Segretario Generale Marco Ciancaglini in modalità remota.

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

Vista la Deliberazione della Giunta Comunale n. 79/2022 del 31/03/2022, la presenza degli Assessori Claudio D'Amico, Marco Lanzoni, Roberta Pizzochera e Davide Coccetti è avvenuta da remoto. L'identità personale dei componenti collegati in videoconferenza, compresa la votazione, è stata accertata da parte del Segretario Generale.



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 93 /2022 del 14/04/2022

Vista la proposta deliberativa ad oggetto:

VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2022/2024 PER L'ISCRIZIONE DI RISORSE RELATIVE ALL'EMERGENZA ACCOGLIENZA RIFUGIATI DI GUERRA UCRAINI

Visti i **pareri** allegati alla stessa;

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

DELIBERA

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

VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2022/2024 PER L'ISCRIZIONE DI RISORSE RELATIVE ALL'EMERGENZA ACCOGLIENZA RIFUGIATI DI GUERRA UCRAINI

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
MARCO CIANCAGLINI

documento firmato digitalmente

Allegati:

hash: 7743861fa15ad2281356adcfac2d43543a9a8dc8db4688b17b613cbfc17cde09 - "Allegato A.pdf"

hash: 6042a82075f6b9f51f96e8d54eb2fa55f035dad2a2fdc2be78825aebc94ea2e7 - "ALL.B_Equilibri_2022-2024.pdf"

hash: a8777c94e0158d0c0d31c2e59969df6dc44bd2ecfbd321edb1fbfd98e5b9b - "ALL.C_QuadroGenRiassuntivo_2022.pdf"

hash: edede1254d37779dff8019c153d58336640d04869367e6c7d80ee49d3185bcd0 - "Parere Tecnico digitale.pdf"

hash: d2023d607af096a7d24628a2901735038338f5c0e1a6304c7c62cef2d1f4f2d3 - "Parere Contabile digitale.pdf"



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 93 /2022 del 14/04/2022

ALLEGATO

Proposta di deliberazione Giunta Comunale N. 131 /2022 del 13/04/2022, come approvata dalla Giunta comunale del 14/04/2022

OGGETTO: VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2022/2024 PER L'ISCRIZIONE DI RISORSE RELATIVE ALL'EMERGENZA ACCOGLIENZA RIFUGIATI DI GUERRA UCRAINI

Direttore D'Area / Dirigente CINZIA PECORA
Il Responsabile di Settore DOTT.SSA PECORA CINZIA
Settore Settore Economico Finanziario e tributario
Servizio Settore Economico Finanziario e tributario

IL DIRETTORE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 in data 30/03/2022, immediatamente eseguibile, è stato approvato l'aggiornamento al Documento unico di programmazione per il periodo 2022/2024;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 in data 30/03/2022, immediatamente eseguibile, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2022/2024 redatto in termini di competenza e di cassa secondo lo schema di cui al d.Lgs. n. 118/2011.

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).*

Premesso che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 73 del 29.03.22, esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata la bozza di accordo di collaborazione tra la Prefettura di Milano e il



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 93 /2022 del 14/04/2022

Comune di Sesto San Giovanni per la prima accoglienza dei cittadini ucraini in fuga dal conflitto in strutture comunali, del Terzo Settore o del privato sociale, fino a n. 40 posti nonché la gestione ed il funzionamento dei centri di accoglienza straordinari previsti dall' articolo 11 del decreto legislativo 18 agosto 2015, n. 142 e successive modifiche.

Visto che con il medesimo atto si rinviava a successiva e separata variazione di bilancio l'iscrizione della spesa necessaria per far fronte all'accoglienza dei cittadini ucraini finanziata interamente con i fondi ministeriali di cui al D.L. 16/2022.

Vista l'accordo di collaborazione ex art. 15 della L. 7 agosto 1990 nr. 241 tra la Prefettura di Milano ed il Comune di Sesto San Giovanni per la prima accoglienza dei cittadini ucraini in fuga dal conflitto sottoscritto il 06.04.2022 che ha per oggetto *"la fornitura di beni e l'erogazione dei servizi di accoglienza per un numero di posti di accoglienza in strutture comunali, del Terzo Settore o del privato sociale, fino a n. 40 posti nonché la gestione ed il funzionamento dei centri di accoglienza straordinari previsti dall' articolo 11 del decreto legislativo 18 agosto 2015, n. 142 e successive modifiche"* (art. 1).

Visto che il suddetto accordo prevede che il Comune di Sesto San Giovanni avvii sin da subito le procedure per l'affidamento della gestione del servizio di accoglienza secondo il capitolato d'appalto e le specifiche tecniche approvate con Decreto del Ministro dell'Interno del 29.01.2021 così come modificati con provvedimento nr 88867 del 16/03/2022, in attuazione dell'art. 3 comma 2 dell'Ordinanza n. 872 del Capo Dipartimento nazionale della Protezione civile del 4 marzo 2022.

Visto che l'importo giornaliero massimo rimborsabile, sulla base delle effettive presenze, sarà pari all'importo di aggiudicazione, nei limiti dei costi medi di riferimento anch'essi approvati con il d.m. predetto.

Preso atto che per l'erogazione del servizio di accoglienza per il tramite di enti gestori individuati nel rispetto del capitolato d'appalto e delle specifiche tecniche approvate con Decreto del Ministro dell'Interno del 29.01.2021 si stima un costo pari a € 354.998,00 al netto di IVA.

Considerato che il Comune di Sesto San Giovanni dovrà trasmettere alla Prefettura, con cadenza bimestrale, a corredo delle note spese, le relazioni di tutte le attività svolte nel corso dei mesi di riferimento nonché la documentazione giustificativa in conformità a quanto previsto nel decreto interministeriale Interno - Economia e Finanze del 18 ottobre 2017.

Verificato che i tempi a disposizione non consentono di seguire la procedura ordinaria di cui all'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 e ravvisata, pertanto, la necessità di apportare in via d'urgenza le dovute variazioni al bilancio 2022-2024 – annualità 2022, in conseguenza a quanto sopra descritto e che le stesse sono indicate nell'allegato A) che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

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

Dato atto che con le variazioni proposte vengono assicurati gli equilibri finanziari ed economici del bilancio dell'ente;

Preso inoltre 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:



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 93 /2022 del 14/04/2022

- 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.

PROPONE **alla Giunta Comunale di deliberare:**

di apportare, in via d'urgenza, al bilancio di previsione finanziario 2022/2024- annualità 2022 le variazioni di competenza 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 2022

ENTRATA		Importi	Importi
Avanzo di amministrazione	CO	€ 0,00	
Variazioni in aumento	CO	€ 372.750,00	
	CA		
Variazioni in diminuzione	CO		€ 0,00
	CA		

SPESA		Importi	Importi
Variazioni in aumento	CO		€ 372.750,00
	CA		
Variazioni in diminuzione	CO	€ 0,00	
	CA		
TOTALE A PAREGGIO	CO	€ 372.750,00	€ 372.750,00
	CA		



CITTÀ DI SESTO SAN GIOVANNI

MEDAGLIA D'ORO AL VALOR MILITARE

Deliberazione della Giunta Comunale

N. 93 /2022 del 14/04/2022

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;
3. 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;
4. di dare atto che il presente provvedimento verrà pubblicato nella sezione "Amministrazione Trasparente" ai sensi di quanto disposto dall'art. 23 del D. Lgs. 14 marzo 2013 n. 33, di riordino della disciplina sugli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione da parte delle pubbliche amministrazioni;
5. 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 A - 1^ Variazione d'urgenza al bilancio di previsione 2022-2024 - Proposta di deliberazione nr. 131 del 13/04/22

SPESE 2022

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 18 ESERCIZIO 2022	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Programma 7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali				
Titolo 1	Spese correnti	residui presunti	620.546,09		620.546,09
		previsioni di competenza		372.750,00	3.909.060,00
		previsioni di cassa	4.156.856,09	372.750,00	4.529.606,09
Totale Programma 7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	residui presunti	620.546,09		620.546,09
		previsioni di competenza	3.536.310,00	372.750,00	3.909.060,00
		previsioni di cassa	4.156.856,09	372.750,00	4.529.606,09
Totale Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	residui presunti	4.821.475,59		4.821.475,59
		previsioni di competenza	31.494.129,36	372.750,00	31.866.879,36
		previsioni di cassa	35.266.009,88	372.750,00	35.638.759,88
Totale Variazioni in uscita		residui presunti	0,00		0,00
		previsioni di competenza	0,00	372.750,00	372.750,00
		previsioni di cassa	0,00	372.750,00	372.750,00
Totale Generale delle uscite		residui presunti	29.566.532,25		29.566.532,25
		previsioni di competenza	234.121.146,78	372.750,00	234.493.896,78
		previsioni di cassa	244.964.583,17	372.750,00	245.337.333,17

ENTRATE 2022

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE N. 18 ESERCIZIO 2022	VARIAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO - ESERCIZIO 2022
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		4.177.691,42			4.177.691,42
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		18.310.252,79			18.310.252,79
Utilizzo avanzo di amministrazione					
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER CONTENZIOSI (VINCOLATO)				
	VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI	136.000,00			136.000,00
	Trasferimenti correnti	860.990,46			860.990,46
Titolo 2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
	Tipologia 101				
	Totale Titolo 2				
Totale Variazioni in entrata	residui presunti	2.968.537,16			2.968.537,16
	previsioni di competenza	6.451.280,00	372.750,00		6.824.030,00
	previsioni di cassa	9.419.817,16	372.750,00		9.792.567,16
Totale Variazioni in entrata	residui presunti	3.003.115,01			3.003.115,01
	previsioni di competenza	6.475.900,00	372.750,00		6.848.650,00
	previsioni di cassa	9.479.015,01	372.750,00		9.851.765,01
Totale Variazioni in entrata	residui presunti	0,00			0,00
	previsioni di competenza	0,00	372.750,00		372.750,00
	previsioni di cassa	0,00	372.750,00		372.750,00
Totale Generale delle entrate	residui presunti	60.535.706,86			60.535.706,86
	previsioni di competenza	234.121.146,78	372.750,00		234.493.896,78
	previsioni di cassa	251.075.447,59	372.750,00		251.448.197,59

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		31.448.526,95			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		4.177.691,42	2.636.320,49	1.966.606,83
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		83.839.482,00	82.473.582,00	82.931.220,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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	(-)		88.765.163,88	84.856.902,49	84.576.426,83
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			2.636.320,49	1.966.606,83	1.631.750,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			5.225.000,00	5.230.000,00	5.360.000,00
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	(-)		925.900,00	950.900,00	919.300,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-1.673.890,46	-697.900,00	-597.900,00
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 e per rimborso dei prestiti	(+)		996.990,46	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	---	---
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		898.000,00	900.000,00	800.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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	(-)		221.100,00	202.100,00	202.100,00
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 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		18.310.252,79	6.066.565,75	3.290.565,75
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		79.219.480,11	13.827.496,03	7.035.780,00
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	(-)		898.000,00	900.000,00	800.000,00
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
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		221.100,00	202.100,00	202.100,00
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>	(-)		96.852.832,90 6.066.565,75	19.196.161,78 3.290.565,75	9.728.445,75 1.935.000,00
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	(+)		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

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
----------------------------------	--	--	-------------------------	-------------------------

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) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)		996.990,46	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-996.990,46	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	2023	2024	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	2023	2024
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	31.448.526,95								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		996.990,46 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		22.487.944,21	8.702.886,24	5.257.172,58					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	63.584.419,53	54.534.140,00	54.711.050,00	55.432.150,00	TIT. 1 - Spese correnti	98.882.798,28	88.765.163,88	84.856.902,49	84.576.426,83
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	9.851.765,01	6.848.650,00	5.426.532,00	5.248.070,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.636.320,49	1.966.606,83	1.631.750,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	42.774.659,68	22.456.692,00	22.336.000,00	22.251.000,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	84.820.455,24	79.219.480,11	13.827.496,03	7.035.780,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	94.629.706,17 0,00	96.852.832,90 6.066.565,75	19.196.161,78 3.290.565,75	9.728.445,75 1.935.000,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.987.838,05	0,00	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	203.019.137,51	163.058.962,11	96.301.078,03	89.967.000,00	Totale spese finali	193.512.504,45	185.617.996,78	104.053.064,27	94.304.872,58
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	925.900,00 0,00	925.900,00 0,00	950.900,00 0,00	919.300,00 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	28.429.060,08	27.950.000,00	27.950.000,00	27.950.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	30.898.928,72	27.950.000,00	27.950.000,00	27.950.000,00
Totale titoli	251.448.197,59	211.008.962,11	144.251.078,03	137.917.000,00	Totale titoli	245.337.333,17	234.493.896,78	152.953.964,27	143.174.172,58
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	282.896.724,54	234.493.896,78	152.953.964,27	143.174.172,58	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	245.337.333,17	234.493.896,78	152.953.964,27	143.174.172,58
Fondo di cassa finale presunto	37.559.391,37								