

**VARIAZIONI DI BILANCIO**

**Del 09/09/2021**

**SPESE**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2021	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2021
				In aumento	In diminuzione	
<b>Missione 01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
<b>Programma 02</b>	<b>Segreteria generale</b>					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	739.454,27	6.000,00	0,00	745.454,27
		previsione di cassa	872.043,23	6.000,00	0,00	878.043,23
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi	previsione di competenza	80.749,00	6.000,00	0,00	86.749,00
		previsione di cassa	153.296,04	6.000,00	0,00	159.296,04
Capitolo 1058	SPESE PER LITI.ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	previsione di competenza	22.000,00	6.000,00	0,00	28.000,00
		previsione di cassa	80.784,15	6.000,00	0,00	86.784,15
<b>Totale programma 02</b>	<b>Segreteria generale</b>	previsione di competenza	743.454,27	6.000,00	0,00	749.454,27
		previsione di cassa	886.043,23	6.000,00	0,00	892.043,23
<b>Totale missione 01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	previsione di competenza	1.177.136,00	6.000,00	0,00	1.183.136,00
		previsione di cassa	1.445.435,98	6.000,00	0,00	1.451.435,98
<b>Missione 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>					
<b>Programma 01</b>	<b>Fondo di riserva</b>					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	16.000,00	0,00	-6.000,00	10.000,00
		previsione di cassa	16.000,00	0,00	-6.000,00	10.000,00
Macroaggregato 110	Altre spese correnti	previsione di competenza	16.000,00	0,00	-6.000,00	10.000,00
		previsione di cassa	16.000,00	0,00	-6.000,00	10.000,00
Capitolo 2151	FONDO DI RISERVA	previsione di competenza	16.000,00	0,00	-6.000,00	10.000,00
		previsione di cassa	16.000,00	0,00	-6.000,00	10.000,00
<b>Totale programma 01</b>	<b>Fondo di riserva</b>	previsione di competenza	16.000,00	0,00	-6.000,00	10.000,00
		previsione di cassa	16.000,00	0,00	-6.000,00	10.000,00
<b>Totale missione 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>	previsione di competenza	637.336,78	0,00	-6.000,00	631.336,78
		previsione di cassa	26.000,00	0,00	-6.000,00	20.000,00
<b>Totale variazioni in uscita</b>		previsione di competenza	15.748.551,25	6.000,00	-6.000,00	15.748.551,25
		previsione di cassa	20.220.148,12	6.000,00	-6.000,00	20.220.148,12
<b>Totale generale delle uscite</b>		previsione di competenza	15.748.551,25	6.000,00	-6.000,00	15.748.551,25
		previsione di cassa	20.220.148,12	6.000,00	-6.000,00	20.220.148,12

(\*) 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 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	519.402,39								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		183.839,45	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>(2)</sup>		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		62.627,31	0,00	0,00	Titolo 1: Spese correnti	4.275.182,43	4.024.729,08	3.552.992,40	3.307.959,07
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.833.139,68	2.873.597,62	2.851.347,62	2.641.347,62	Titolo 2: Spese in conto capitale	11.378.112,69	7.189.131,00	1.442.095,00	7.038.047,50
Titolo 2: Trasferimenti correnti	972.381,55	526.025,20	274.671,26	239.637,93	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 3: Entrate extratributarie	690.211,32	631.965,70	604.623,00	604.623,00	Titolo 3: Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	10.479.375,70	7.135.866,39	1.472.095,00	7.068.047,50	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	879,98	0,00	0,00	0,00					
<b>Totale entrate finali.....</b>	<b>14.975.988,23</b>	<b>11.167.454,91</b>	<b>5.202.736,88</b>	<b>10.553.656,05</b>	<b>Totale spese finali.....</b>	<b>15.653.295,12</b>	<b>11.213.860,08</b>	<b>4.995.087,40</b>	<b>10.346.006,57</b>
Titolo 6: Accensione Prestiti	377.516,55	27.936,88	0,00	0,00	Titolo 4: Rimborso Prestiti	250.070,68	227.998,47	207.649,48	207.649,48
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.363.509,75	1.329.749,70	1.329.749,70	1.329.749,70	<i>- di cui fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2.989.955,14	2.976.943,00	2.976.943,00	2.976.943,00	Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.329.749,70	1.329.749,70	1.329.749,70	1.329.749,70
					Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2.987.032,62	2.976.943,00	2.976.943,00	2.976.943,00
<b>Totale Titoli</b>	<b>19.706.969,67</b>	<b>15.502.084,49</b>	<b>9.509.429,58</b>	<b>14.860.348,75</b>	<b>Totale Titoli</b>	<b>20.220.148,12</b>	<b>15.748.551,25</b>	<b>9.509.429,58</b>	<b>14.860.348,75</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>20.226.372,06</b>	<b>15.748.551,25</b>	<b>9.509.429,58</b>	<b>14.860.348,75</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>20.220.148,12</b>	<b>15.748.551,25</b>	<b>9.509.429,58</b>	<b>14.860.348,75</b>
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	<b>6.223,94</b>								

(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 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		519.402,39			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		32.275,15	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	(+)		4.031.588,52	3.730.641,88	3.485.608,55
<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	(-)		4.024.729,08	3.552.992,40	3.307.959,07
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			554.165,37	548.572,60	413.973,20
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	(-)		227.998,47	207.649,48	207.649,48
<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
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-188.863,88</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
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 (2)	(+)		175.527,76	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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	(+)		30.000,00	30.000,00	30.000,00
<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	(-)		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) (O=G+H+I-L+M)</b>			<b>16.663,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)		8.311,69	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		30.352,16	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		7.163.803,27	1.472.095,00	7.068.047,50
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	(-)		30.000,00	30.000,00	30.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00

**EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
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	(+)	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	(-)	7.189.131,00	1.442.095,00	7.038.047,50
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)</b>		<b>-16.663,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>EQUILIBRIO FINALE (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)		16.663,88	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	175.527,76	0,00	0,00
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>-158.863,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 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.

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