

COMUNE DI RESCALDINA

Città Metropolitana di Milano



BILANCIO DI PREVISIONE

«TRASPARENTE»

2020

Importi definitivi aggiornati con le variazioni



Cara concittadina, Caro concittadino

Il Bilancio di un Ente Pubblico viene spesso visto come un documento **«inaccessibile»**, talmente tecnico e complicato da essere «leggibile» solo dagli addetti ai lavori. Effettivamente, la consultazione della documentazione prevista dalla legge non è certamente caratterizzata da semplicità e chiarezza, con la **triste conseguenza** che la tematica del Bilancio rimane relegata ad uno «spazio chiuso».

Con questa presentazione **l'Amministrazione vuole «aprire» il Bilancio del Comune di Rescaldina**, cercando di fornire le chiavi affinché questo fondamentale documento arrivi a tutti, diventando il più possibile leggibile e accessibile, semplificando schemi e grandezze che lo caratterizzano.

Attraverso questa impostazione crediamo di compiere un **«atto dovuto»**: chi amministra ha il **dovere di informare e di rendere conto** e, allo stesso tempo, il cittadino ha il più ampio **diritto di ricevere le informazioni** con strumenti il più possibile accessibili.

Ma non finisce qui.

Crediamo che informare non sia che il **primo passo di un processo** che sappia affrontare la sfida di **un percorso di partecipazione interno al Bilancio**. L'obiettivo che stiamo portando avanti è quello di organizzare degli strumenti di **co-decisione** per l'impiego di parte delle risorse pubbliche, affinché una decisione in più possa essere presa collettivamente nella Piazza e una decisione in meno possa essere presa intorno ad un tavolo, perché per un vero cammino verso la **piena e libera cittadinanza**, al diritto di essere informato deve **necessariamente** essere aggiunto il **diritto di poter scegliere**.

Questo è lo spirito con cui deve essere letto questo documento: **un passo di un lungo cammino**.

Affinché, nell'interesse di tutte e di tutti, l'obiettivo possa essere raggiunto al meglio, vi chiediamo di contribuire, utilizzando il modulo in ultima pagina, con tutte le osservazioni che riterrete opportune, così da aiutarci a rendere questo strumento il più accessibile possibile. Grazie!

Buon viaggio a tutti noi



CHE COS'E' IL BILANCIO DI PREVISIONE

- Il Bilancio di Previsione è uno dei documenti più importanti dell'Ente.
- Contiene tutte le entrate e le spese che il Comune prevede di avere nell'anno.
- Il Bilancio di Previsione si approva **a pareggio**: le previsioni di entrate e di spesa devono eguagliarsi.

Se al termine dell'anno:

- le entrate sono **maggiori** delle spese → AVANZO DI BILANCIO
- le entrate sono **minori** delle spese → DISAVANZO DI BILANCIO

LA STRUTTURA DEL BILANCIO



ENTRATE	SPESE	DIFFERENZA
<p style="text-align: center;"><u>ENTRATE CORRENTI</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Tributi (Tasse e Imposte) - Trasferimenti da altri Enti (Stato, Regione, ecc...) - Entrate extratributarie: <ul style="list-style-type: none"> • Entrate da tariffe dei servizi offerti • Sanzioni Codice della Strada • Ecc... 	<p style="text-align: center;"><u>SPESE CORRENTI</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Spese di funzionamento dell'Ente: <ul style="list-style-type: none"> • Stipendi • Utenze • Interessi passivi • Acquisti di beni e servizi <p style="text-align: center;"><u>RIMBORSO PRESTITI</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Quota capitale mutui 	<p style="text-align: center;">= 0</p> <p style="text-align: center;">*</p> <p style="text-align: center;">salvo eccezioni</p>
<p style="text-align: center;"><u>ENTRATE CONTO CAPITALE</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Oneri di urbanizzazione - Vendita beni immobili 	<p style="text-align: center;"><u>SPESE CONTO CAPITALE</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Opere pubbliche - Manutenzioni straordinarie 	<p style="text-align: center;">= 0</p> <p style="text-align: center;">*</p> <p style="text-align: center;">salvo eccezioni</p>
= 100	= 100	

LA STRUTTURA DEL BILANCIO



ENTRATE

Titolo 1	Entrate Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
	<i>Imposte, tasse ed altre entrate tributarie</i>
Titolo 2	Trasferimenti correnti
	<i>Trasferimenti da enti sovracomunali (Stato, Regione, ecc...)</i>
Titolo 3	Entrate Extratributarie
	<i>Proventi dei servizi pubblici, dei beni dell'ente, interessi attivi, utili partecipazioni</i>
Titolo 4	Entrate in conto capitale
	<i>Vendita beni immobili, oneri di urbanizzazione, ecc...</i>
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie
	<i>Vendita partecipazioni</i>
Titolo 6	Accensione di prestiti
	<i>Assunzione di mutui</i>
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere
	<i>Anticipazioni di cassa (massima esposizione consentita)</i>
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro
	<i>Partite di giro (ritenute erariali personale dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>

Le entrate del bilancio comunale si suddividono in titoli, che a loro volta sono suddivisi in altre voci

LA STRUTTURA DEL BILANCIO COMUNALE



Le spese del bilancio comunale si suddividono in Missioni, che a loro volta sono suddivisi in altre voci

SPESE PER MISSIONI

Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero
Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Missione 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e della salute
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità
Missione 11	Soccorso civile

SPESE PER MISSIONI

Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Missione 13	Tutela della salute
Missione 14	Sviluppo economico e competitività
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Missione 20	Fondi e accantonamenti
Missione 50	Debito pubblico
Missione 60	Anticipazioni finanziarie
Missione 99	Servizi per conto terzi

IL PROCESSO DI BILANCIO



- 1.** I responsabili di area, in concerto con la Giunta, **predispongono le previsioni di entrata e di spesa** tenendo conto del programma dell'Amministrazione.
- 2.** La **Giunta Comunale approva lo schema del bilancio** di previsione, che ha un arco temporale di tre anni.
- 3.** I documenti di bilancio vengono **presentati al Consiglio Comunale**.
- 4.** I documenti vengono inviati al **Revisore dei conti** per la **relazione** e il **parere** sull'approvazione.
- 5.** I Consiglieri Comunali possono proporre **emendamenti** al Bilancio.
- 6.** Lo schema di Bilancio con i relativi documenti e la relazione del Revisore vengono **discussi in Commissione Consiliare**.
- 7.** Lo schema di Bilancio con i relativi documenti arrivano in **Consiglio Comunale** per la **discussione** e l'**approvazione** (entro il 31 Dicembre dell'anno precedente, salvo proroghe di legge).
- 8.** Approvato il Bilancio gli Uffici Comunali possono dare **attuazione** a quanto in esso contenuto.
- 9.** Durante l'anno esistono diversi periodi stabiliti dalla legge nei quali è **obbligatorio rivalutare le previsioni** di Bilancio e apportare **eventuali variazioni**.
- 10.** In **ogni momento dell'anno**, fino al 30 Novembre, è comunque possibile apportare, seguendo lo stesso procedimento, variazioni al Bilancio. **Variazione di minor entità**, da parte della Giunta Comunale o dei Responsabili degli Uffici sono possibili fino al 31 Dicembre.



LA PRIMA APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2020

Consiglio Comunale del 27/03/2020

LE ENTRATE



ENTRATE PER TITOLI

Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.258.100,00
	<i>Imposte, tasse ed altre entrate tributarie</i>	
Titolo 2	Trasferimenti correnti	606.371,50
	<i>Trasferimenti da enti sovracomunali (Stato, Regione, ecc...)</i>	
Titolo 3	Entrate Extratributarie	2.518.400,00
	<i>Proventi dei servizi pubblici, dei beni dell'ente, interessi attivi, utili partecipate</i>	
Titolo 4	Entrate in conto capitale	914.000,00
	<i>Vendita beni immobili, oneri di urbanizzazione, ecc...</i>	
Titolo 7	Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00
	<i>Anticipazioni di cassa (massima esposizione consentita)</i>	
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.207.000,00
	<i>Partite di giro (ritenute erariali personale dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>	
	Nuove regole contabili (Fondo Pluriennale Vincolato)	197.346,83
TOTALE		21.701.218,33

LE SPESE



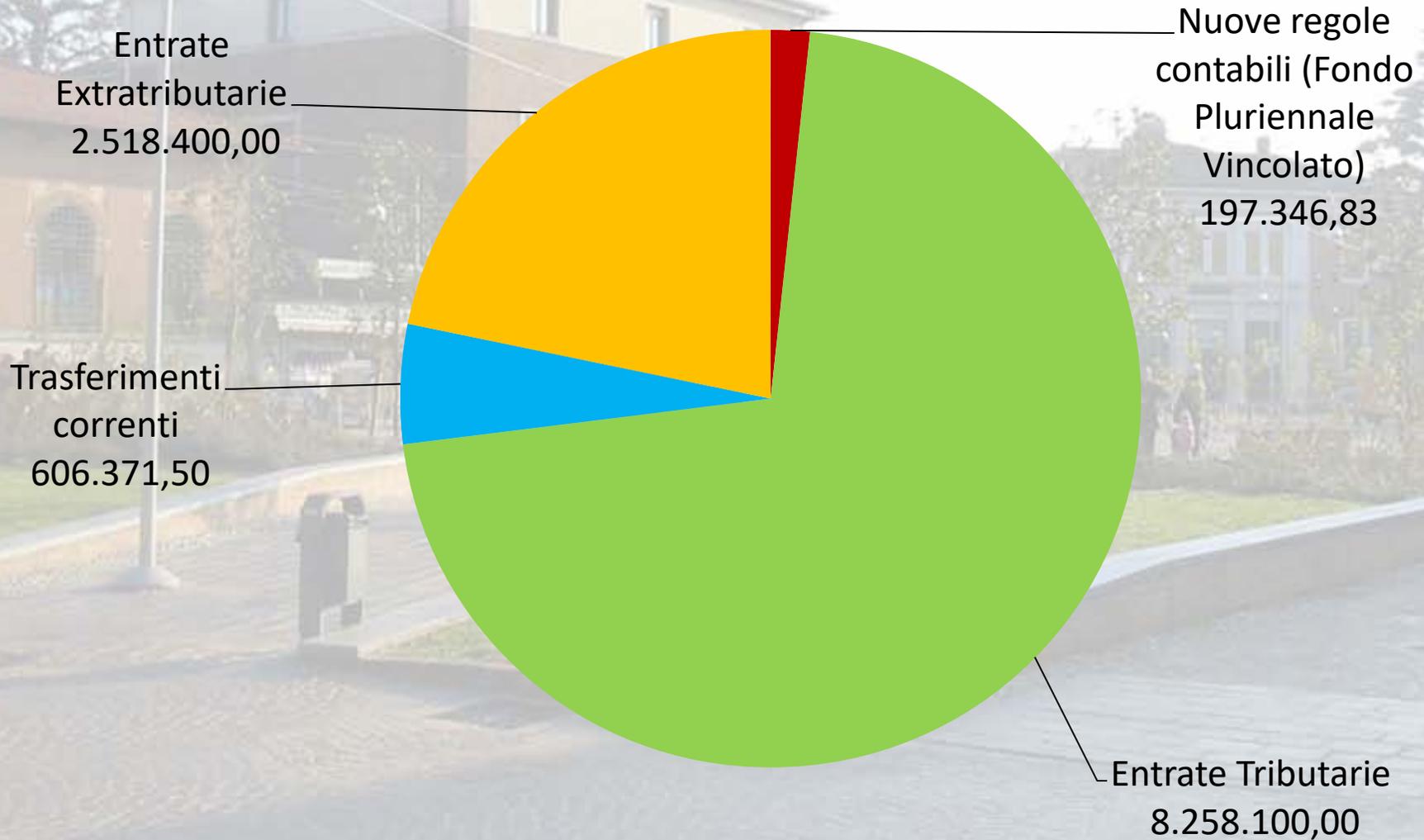
SPESE PER TITOLI

Titolo 1	Spese correnti	10.573.916,86
	<i>Spese di funzionamento dell'Ente (stipendi dipendenti, utenze, ecc...)</i>	
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.003.408,00
	<i>Investimenti, opere pubbliche</i>	
Titolo 4	Rimborsi di prestiti	886.800,00
	<i>Rimborso quota capitale mutui, anticipazione dallo Stato dei trasferimenti</i>	
Titolo 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00
	<i>Rimborso anticipazione di cassa</i>	
Titolo 7	Spese per conto di terzi e partite di giro	2.207.000,00
	<i>Partite di giro (ritenute erariali personale dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>	
	Recupero disavanzo di amministrazione da riaccertamento straordinario	30.093,47
TOTALE		21.701.218,33



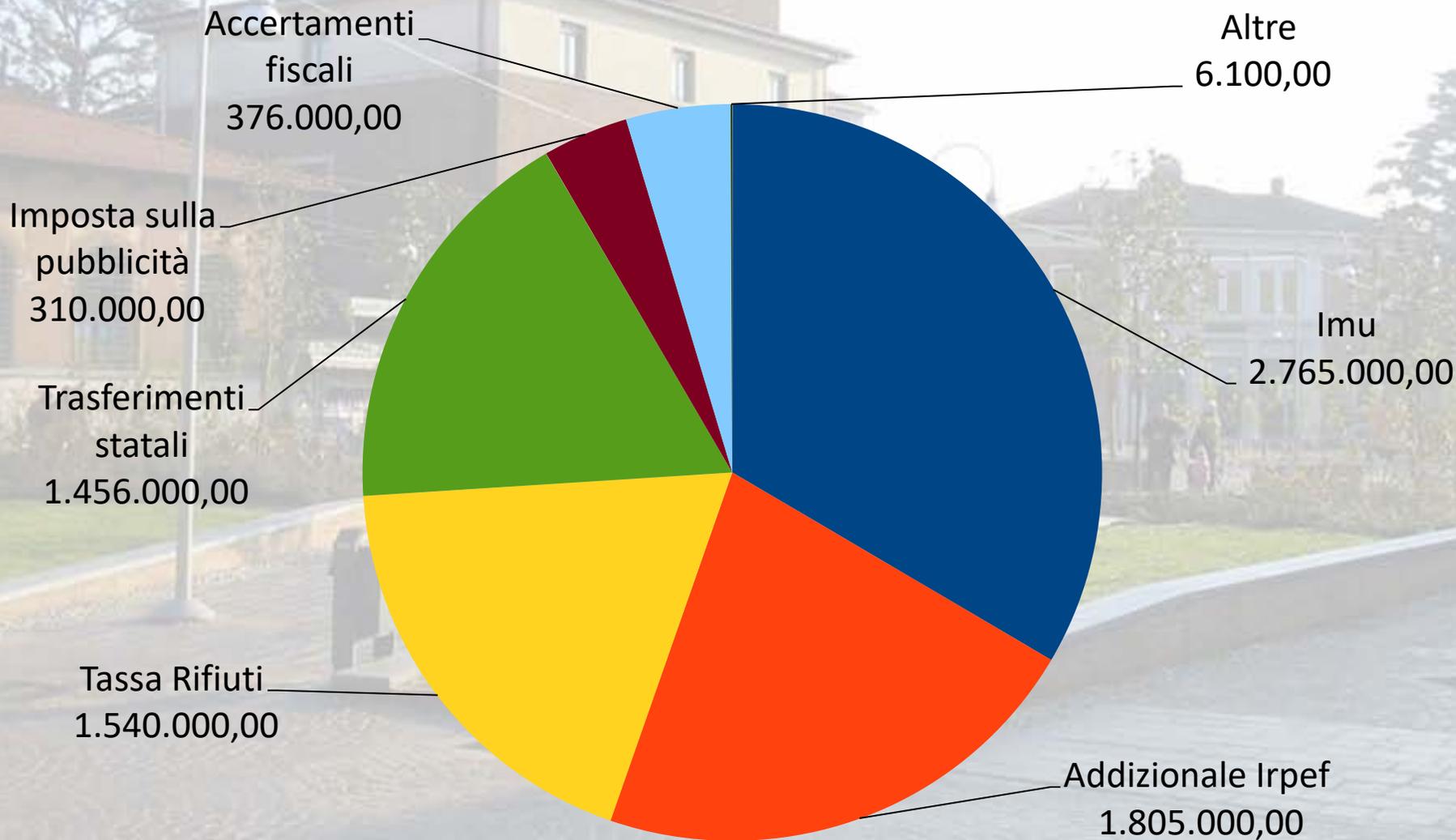
LE ENTRATE

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI



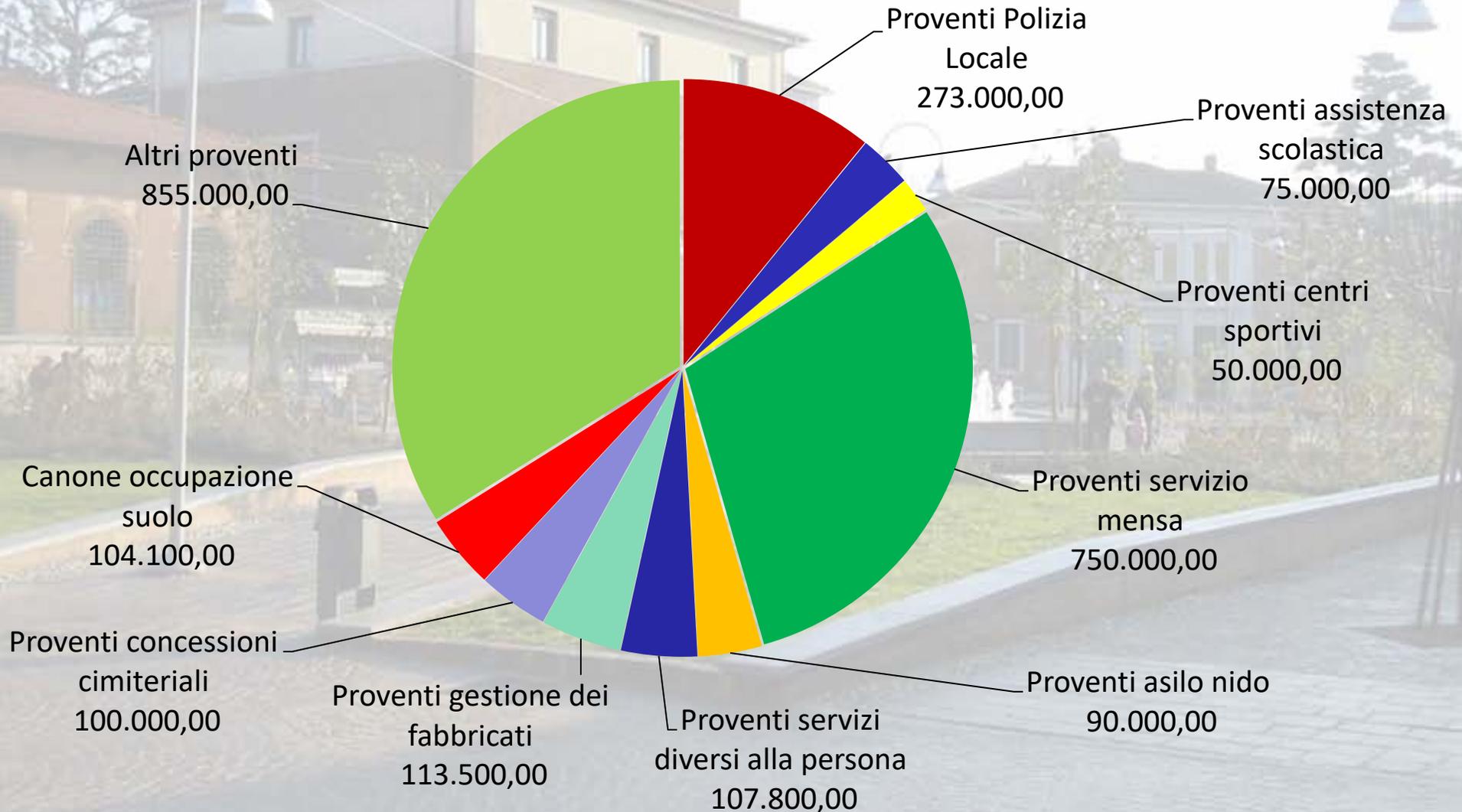
LE ENTRATE

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI



LE ENTRATE

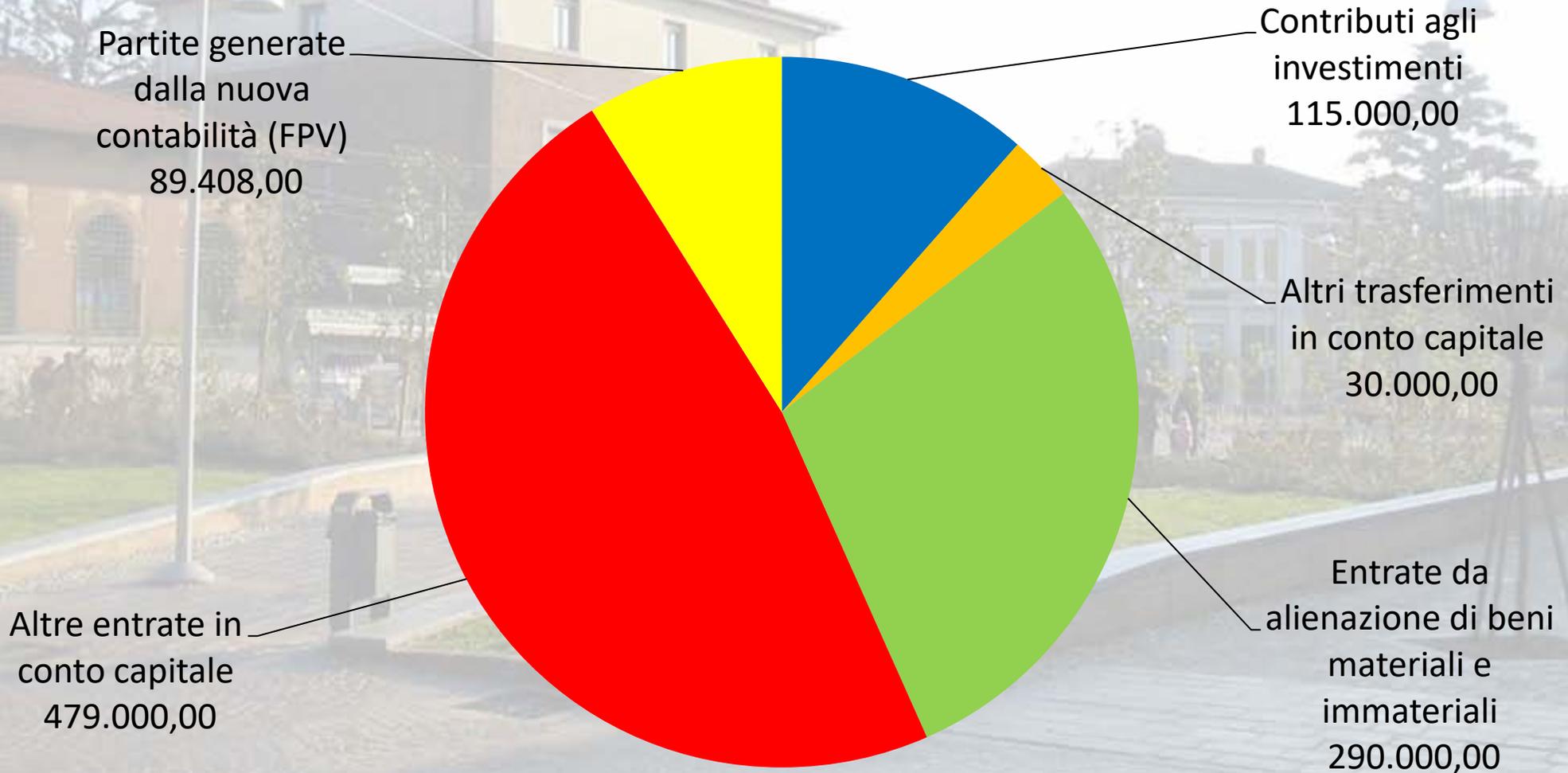
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE





LE ENTRATE

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE



LE SPESE

LE SPESE CORRENTI PER MISSIONE

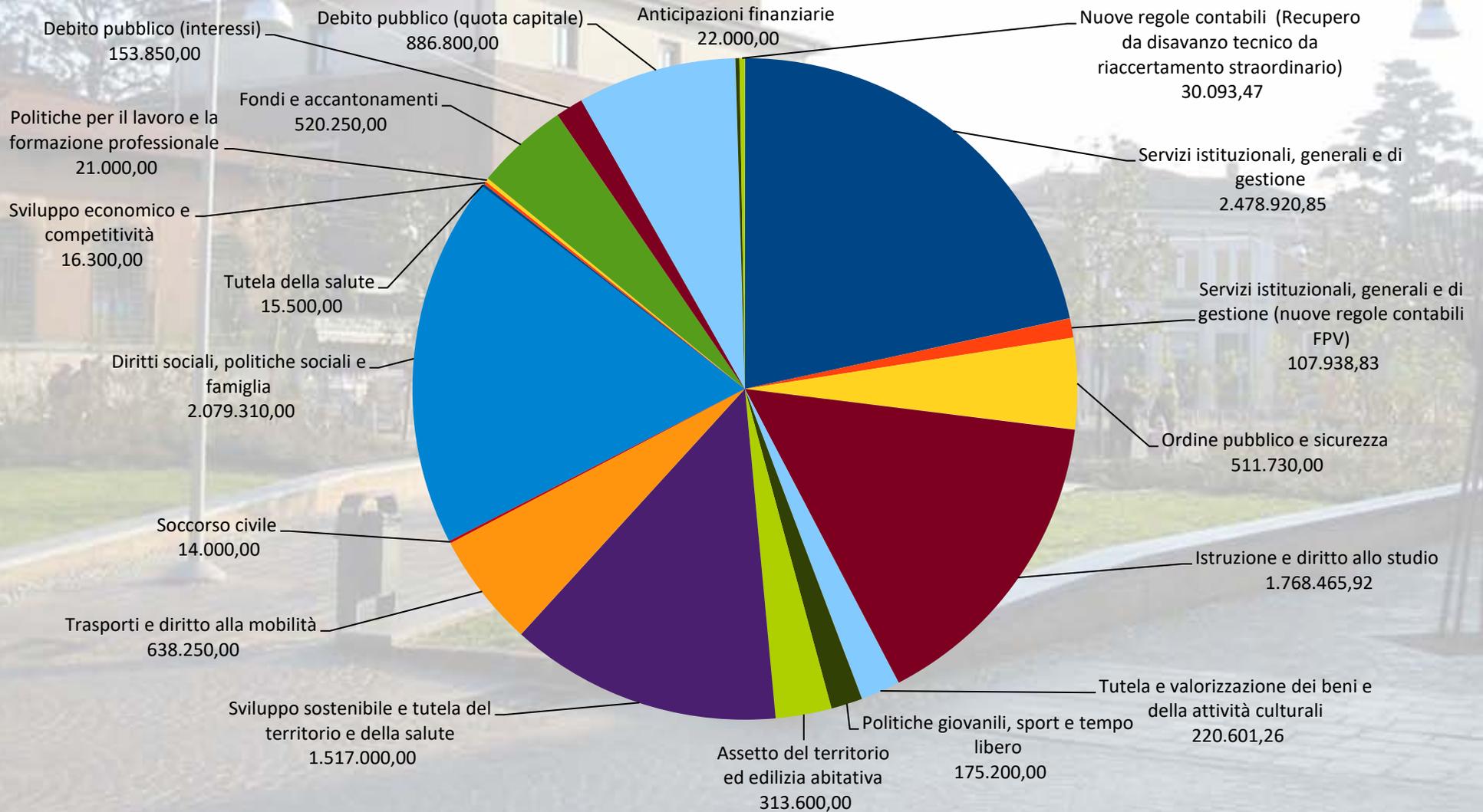


MISSIONE	IMPORTO
Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.483.820,85
Servizi istituzionali, generali e di gestione (nuove regole contabili FPV)	107.938,83
Ordine pubblico e sicurezza	506.830,00
Istruzione e diritto allo studio	1.768.465,92
Tutela e valorizzazione dei beni e della attività culturali	220.601,26
Politiche giovanili, sport e tempo libero	175.200,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	313.600,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e della salute	1.517.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità	638.250,00
Soccorso civile	14.000,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.079.310,00
Tutela della salute	15.500,00
Sviluppo economico e competitività	16.300,00
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	21.000,00
Fondi e accantonamenti	520.250,00
Debito pubblico (interessi)	153.850,00
Debito pubblico (quota capitale)	886.800,00
Anticipazioni finanziarie	22.000,00
Nuove regole contabili (Recupero da disavanzo tecnico da riaccertamento straordinario)	30.093,47
TOTALE	11.490.810,33



LE SPESE

LE SPESE CORRENTI PER MISSIONE



LE SPESE

I MACROAGGREGATI DELLA SPESE CORRENTE

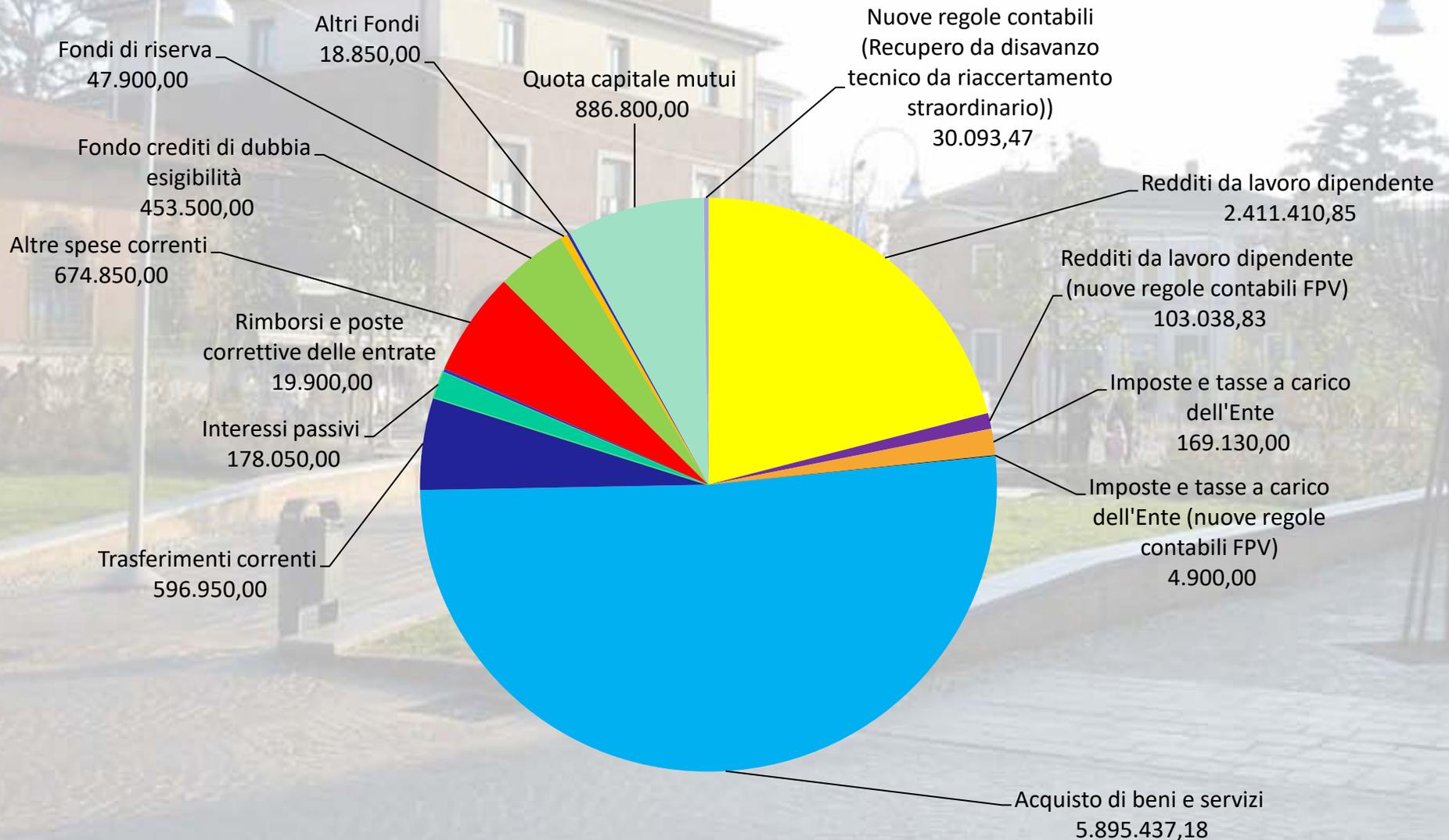


MACROAGGREGATI	IMPORTO
Redditi da lavoro dipendente	2.411.410,85
Redditi da lavoro dipendente (nuove regole contabili FPV)	103.038,83
Imposte e tasse a carico dell'Ente	169.130,00
Imposte e tasse a carico dell'Ente (nuove regole contabili FPV)	4.900,00
Acquisto di beni e servizi	5.895.437,18
Trasferimenti correnti	596.950,00
Interessi passivi	178.050,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	19.900,00
Altre spese correnti	674.850,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità	453.500,00
Fondo di riserva	47.900,00
Altri Fondi (arretrati contrattuali, indennità fine mandato, ...)	18.850,00
Quota capitale mutui	886.800,00
Nuove regole contabili (Recupero da disavanzo tecnico da riaccertamento straordinario)	30.093,47
TOTALE	11.490.810,33



LE SPESE

I MACROAGGREGATI DELLA SPESE CORRENTE



LE SPESE

LE MISSIONI DELLA SPESE IN CONTO CAPITALE

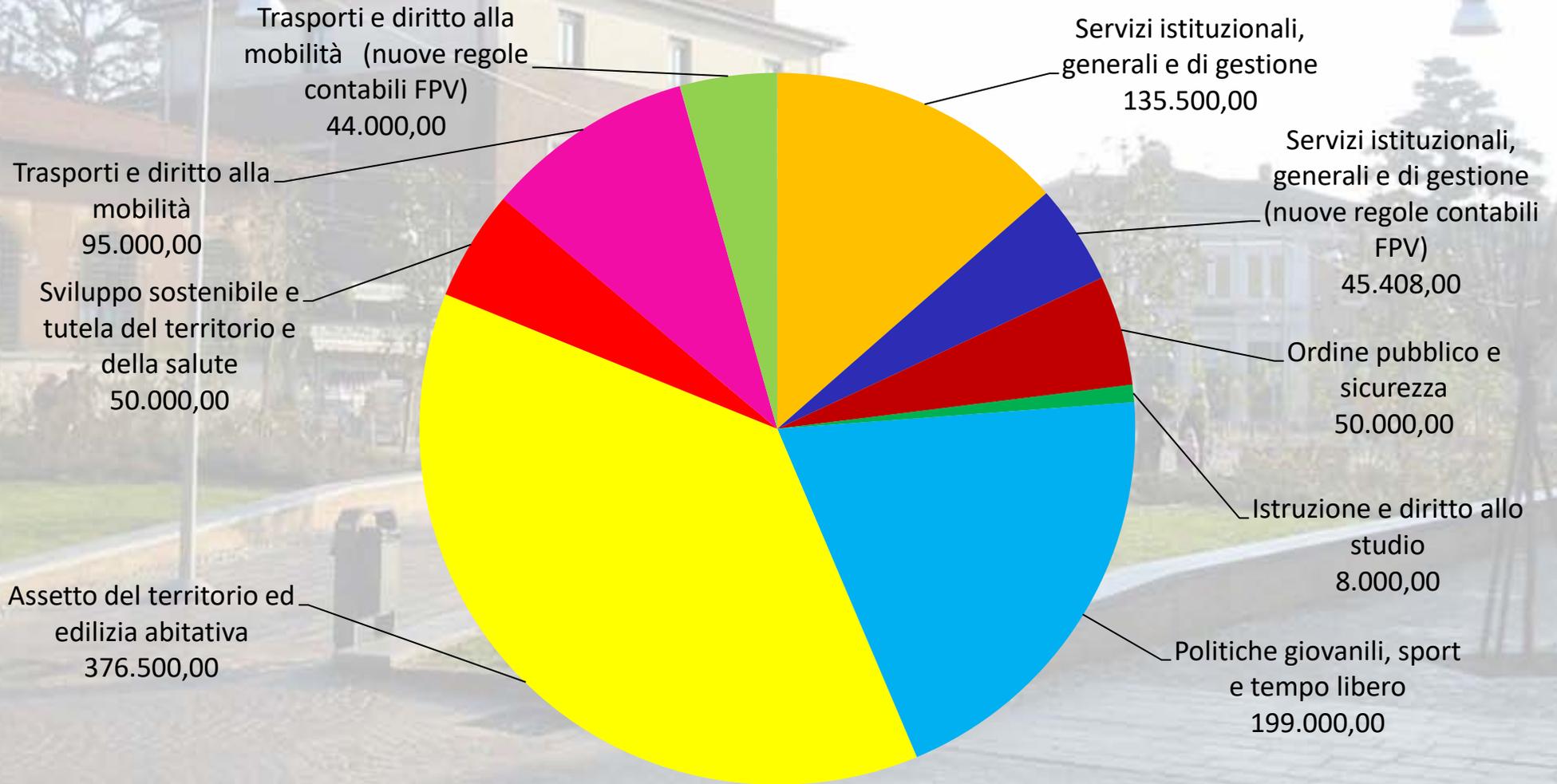


MISSIONI	IMPORTO
Servizi istituzionali, generali e di gestione	135.500,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione (nuove regole contabili FPV)	45.408,00
Ordine pubblico e sicurezza	50.000,00
Istruzione e diritto allo studio	8.000,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero	199.000,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	376.500,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e della salute	50.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità	95.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità (nuove regole contabili FPV)	44.000,00
TOTALE	1.003.408,00



LE SPESE

LE MISSIONI DELLA SPESE IN CONTO CAPITALE



GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

L'EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE



VOCE	IMPORTO
Fondo Pluriennale Vincolato	107.938,83
Entrate di natura corrente	11.382.871,50
Spese di natura corrente	- 10.604.010,33
Quota di capitale mutui	- 886.800,00
Recupero disavanzo D.Lgs. 118/2011	- 30.093,47
<i>Saldo gestione corrente</i>	---
Utilizzo oneri per manutenzioni ordinarie (Legge di Bilancio 2018)	225.000,00
Utilizzo entrate correnti per investimenti (Legge di Bilancio 2018)	- 225.000,00
<i>Equilibrio di parte corrente</i>	---

GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

L'EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE



VOCE	IMPORTO
Fondo Pluriennale Vincolato	89.408,00
Entrate di parte capitale	914.000,00
Spese di conto capitale	- 1.003.408,00
<i>Saldo gestione in conto capitale</i>	---
Utilizzo oneri per manutenzioni ordinarie (Legge di Bilancio 2018)	- 225.000,00
Utilizzo entrate correnti per investimenti (Legge di Bilancio 2018)	225.000,00
<i>Equilibrio di parte capitale</i>	---



IL BILANCIO DI PREVISIONE 2020 DOPO LA PRIMA VARIAZIONE D'URGENZA

Giunta Comunale del 31/03/2020
Ratifica Consiglio Comunale del 29/05/2020



PRINCIPALI MOTIVAZIONI DELLA VARIAZIONE

A seguito dello Stato di emergenza Covid_19 la Protezione Civile Nazionale ha assegnato al Comune di Rescaldina la somma di **Euro 75.340,53** da destinare alla destinare a **misure urgenti di solidarietà alimentare** e pertanto si inserisce a bilancio sia l'entrata che la relativa spesa

LE ENTRATE



ENTRATE PER TITOLI		PREVISIONE INIZIALE	1° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa <i>Imposte, tasse ed altre entrate tributarie</i>	8.258.100,00	+ 75.340,53	8.333.440,53
Titolo 2	Trasferimenti correnti <i>Trasferimenti da enti sovracomunali (Stato, Regione, ecc...)</i>	606.371,50	---	606.371,50
Titolo 3	Entrate Extratributarie <i>Proventi dei servizi pubblici, dei beni dell'ente, interessi attivi, utili partecipate</i>	2.518.400,00	---	2.518.400,00
Titolo 4	Entrate in conto capitale <i>Vendita beni immobili, oneri di urbanizzazione, ecc...</i>	914.000,00	---	914.000,00
Titolo 7	Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere <i>Anticipazioni di cassa (massima esposizione consentita)</i>	7.000.000,00	---	7.000.000,00
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro <i>Partite di giro (ritenute erariali personale dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>	2.207.000,00	---	2.207.000,00
	Nuove regole contabili (Fondo Pluriennale Vincolato)	197.346,83	---	197.346,83
TOTALE		21.701.218,33	+ 75.340,53	21.776.558,86

LE SPESE

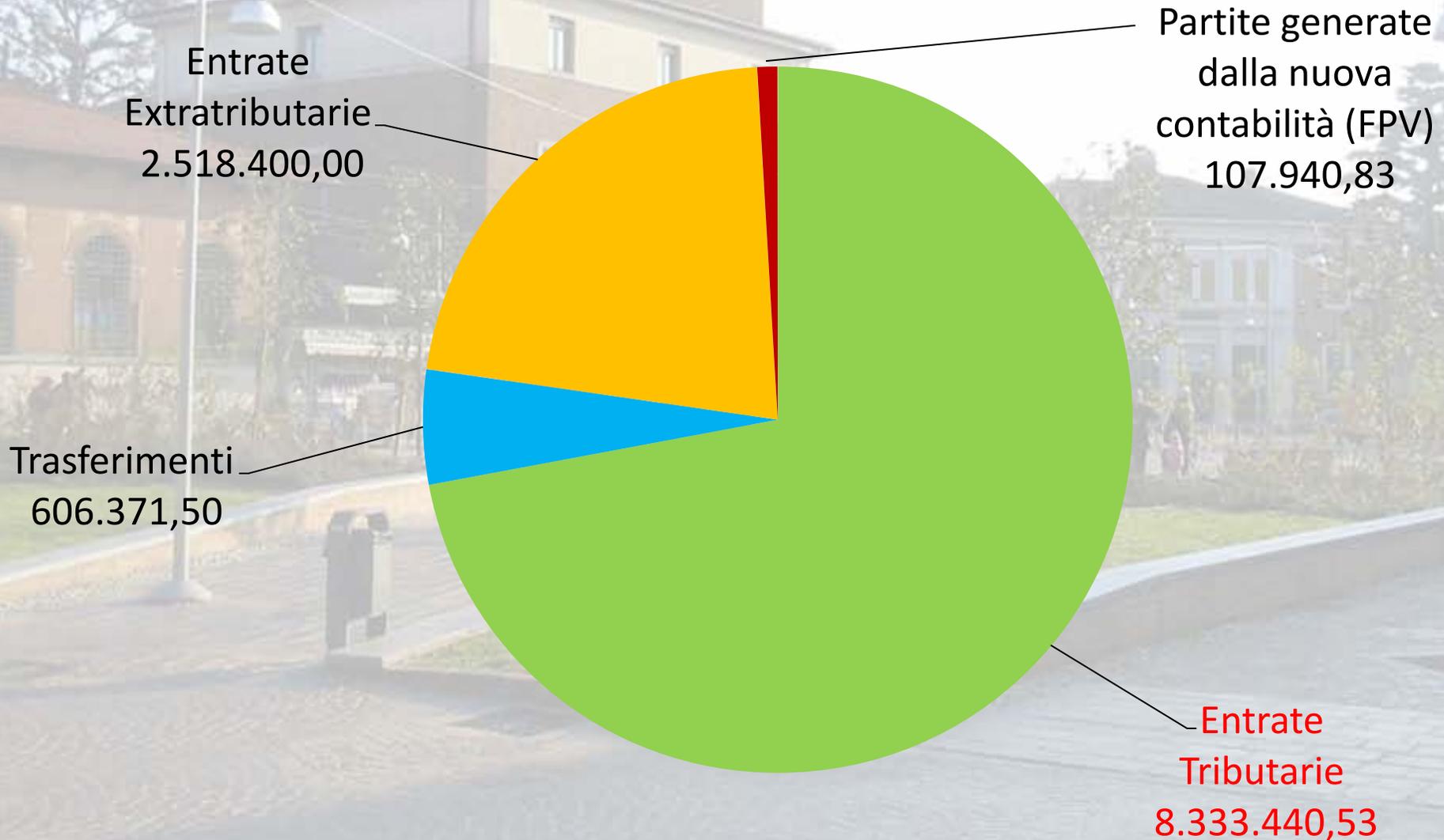


SPESE PER TITOLI	PREVISIONE INIZIALE	1° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Titolo 1 Spese correnti	10.573.916,86	+75.340,53	10.649.257,39
<i>Spese di funzionamento dell'Ente (stipendi dipendenti, utenze, ecc...)</i>			
Titolo 2 Spese in conto capitale	1.003.408,00	---	1.003.408,00
<i>Investimenti, opere pubbliche</i>			
Titolo 4 Rimborsi di prestiti	886.800,00	---	886.800,00
<i>Rimborso quota capitale mutui, anticipazione dallo Stato dei trasferimenti</i>			
Titolo 5 Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	---	7.000.000,00
<i>Rimborso anticipazione di cassa</i>			
Titolo 7 Spese per conto di terzi e partite di giro	2.207.000,00	---	2.207.000,00
<i>Partite di giro (ritenute erariali personale dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>			
Nuove regole contabili (Recupero disavanzo D.Lgs. 118/2011)	30.093,47	---	30.093,47
	21.701.218,33	+ 75.340,53	21.776.558,86



LE ENTRATE

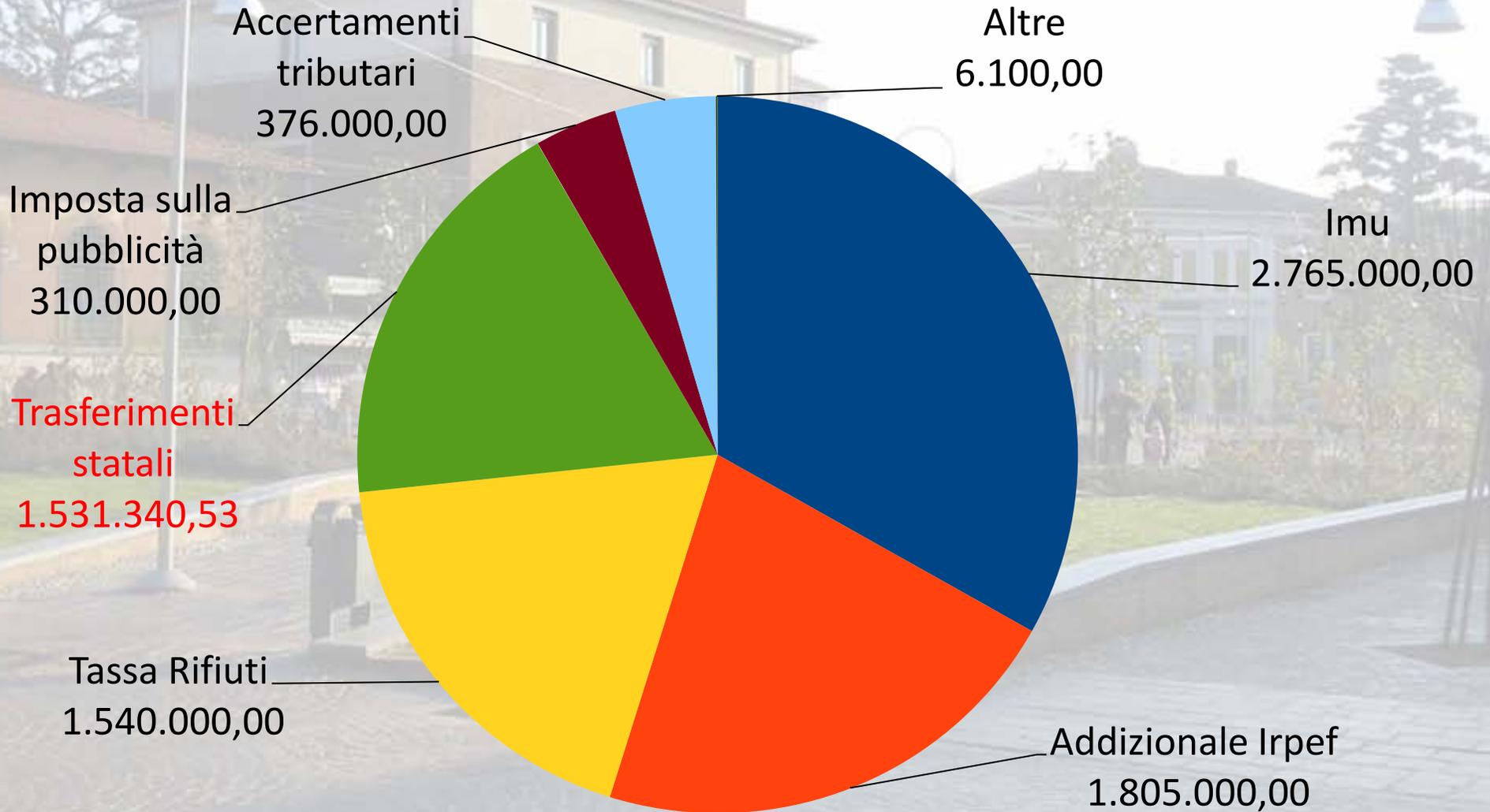
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI





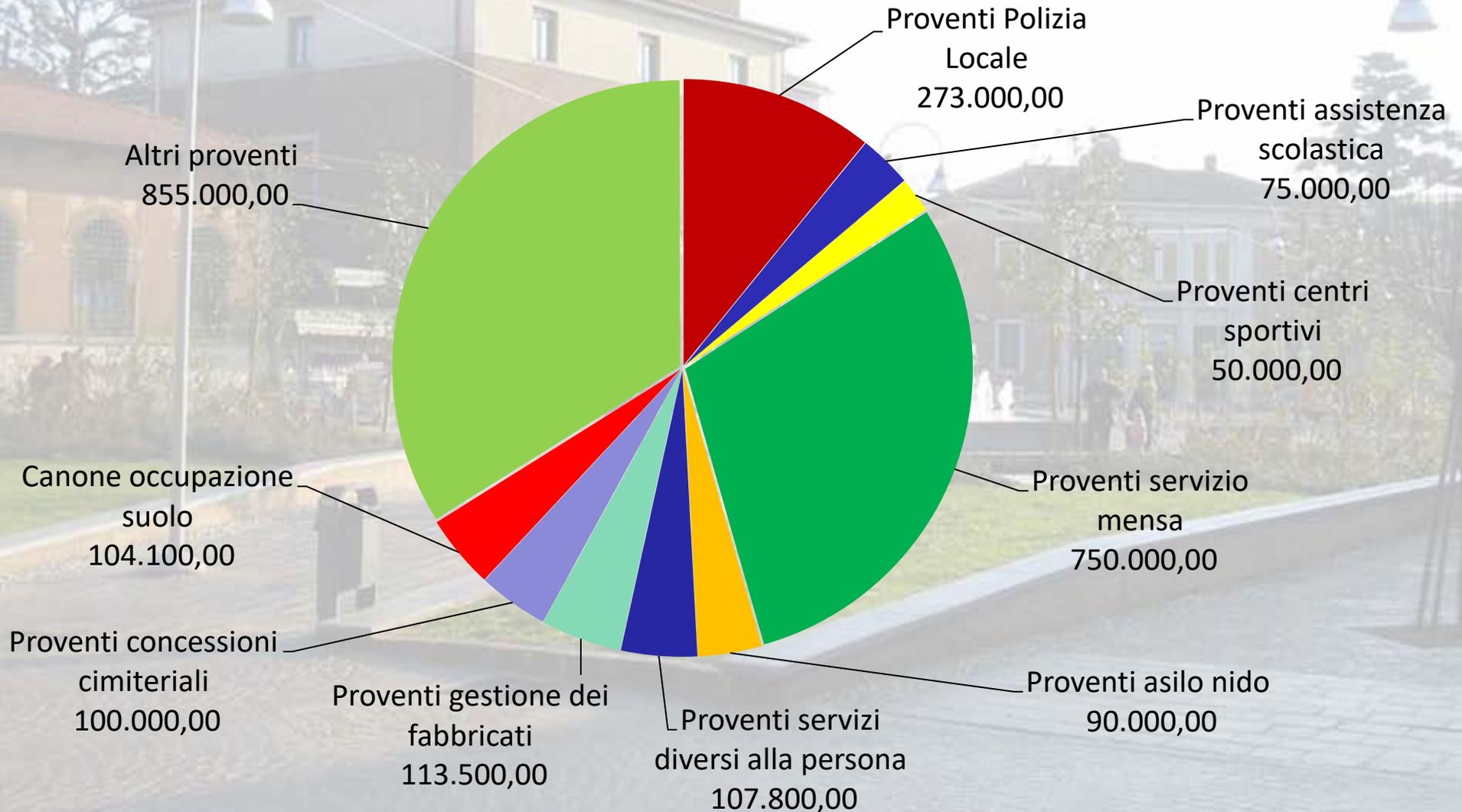
LE ENTRATE

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI



LE ENTRATE

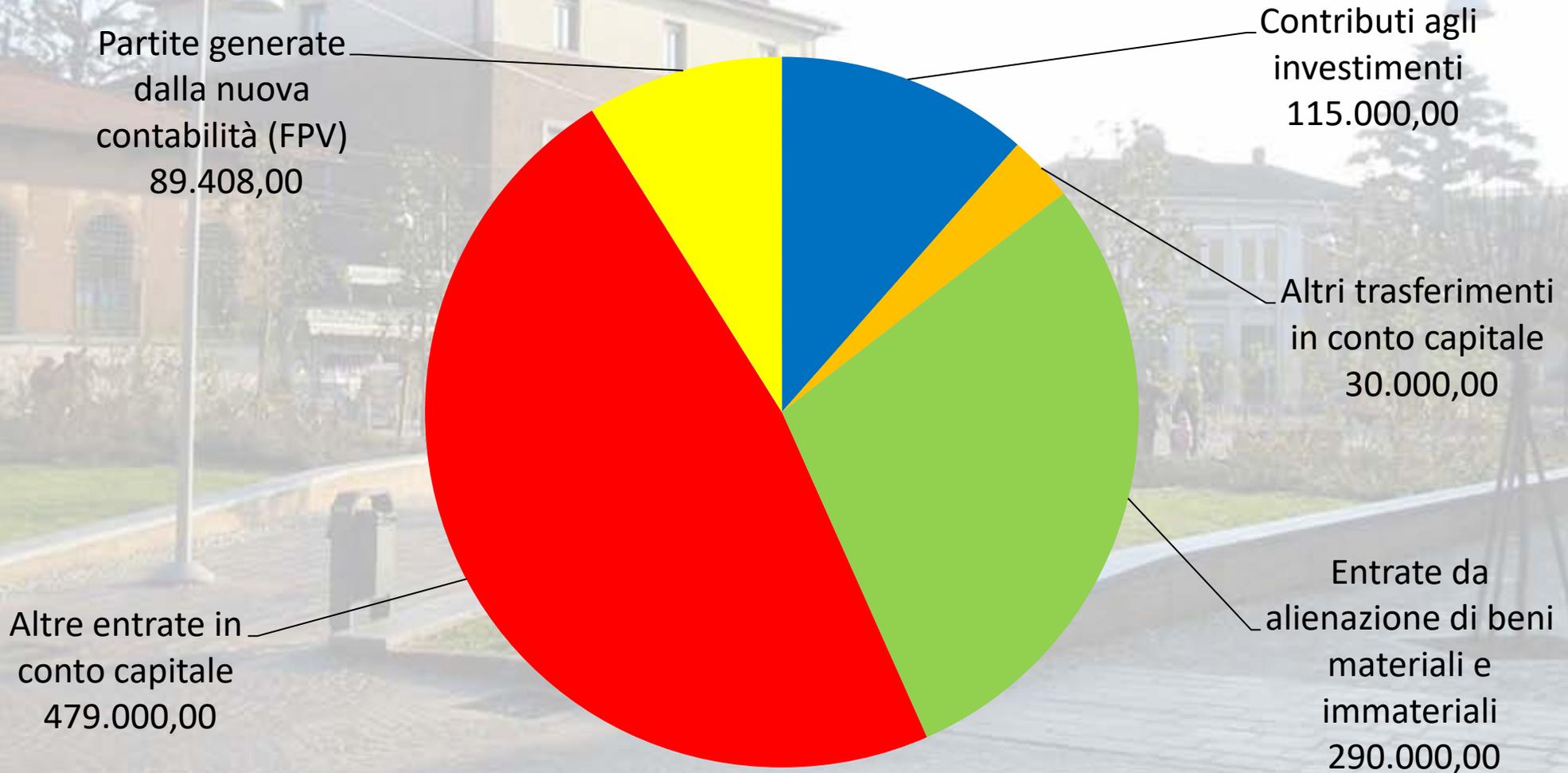
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE





LE ENTRATE

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE



LE SPESE

LE SPESE CORRENTI PER MISSIONE

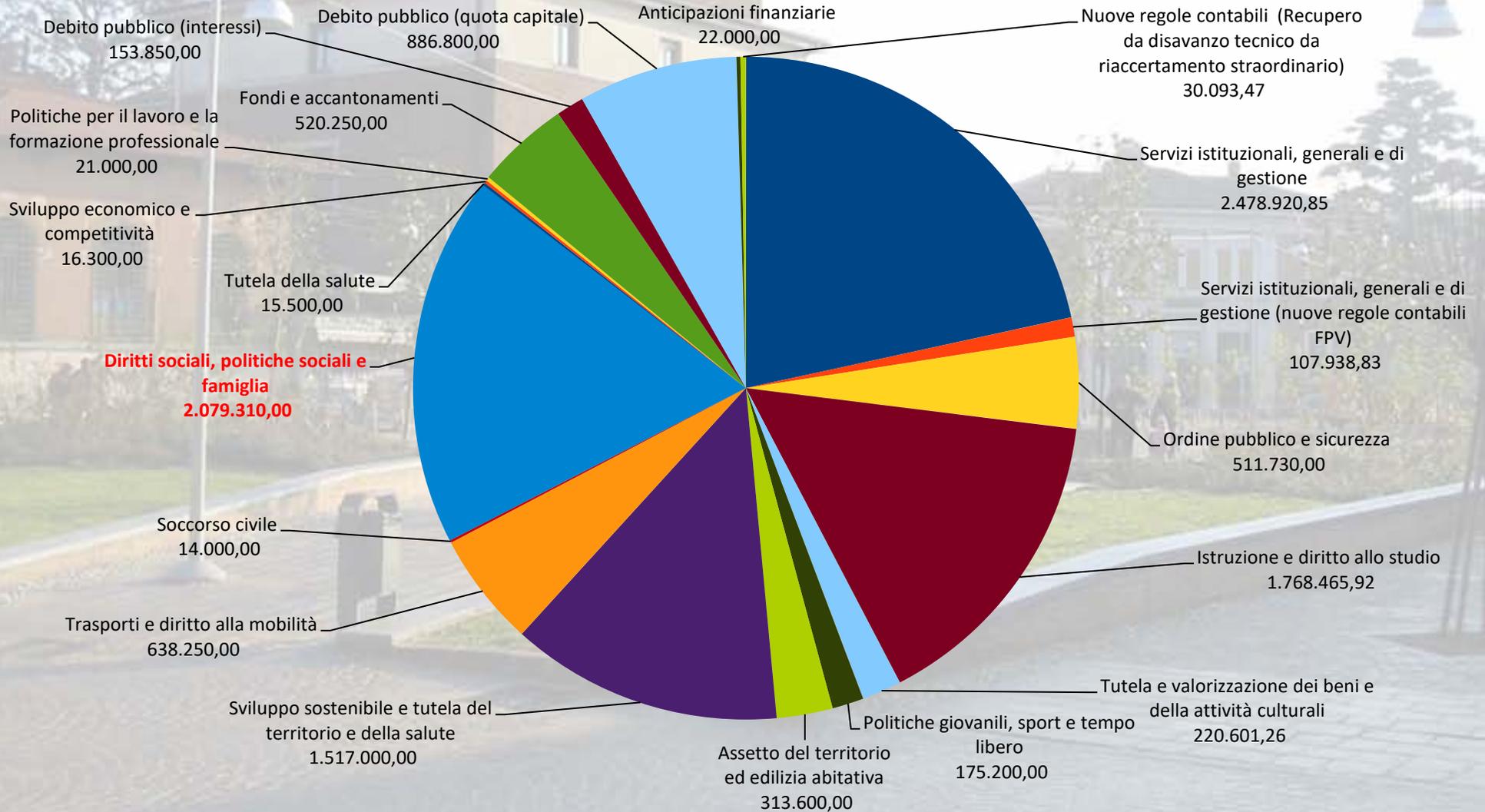


MISSIONE	PREVISIONE INIZIALE	1° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.478.920,85	0,00	2.478.920,85
Servizi istituzionali, generali e di gestione (FPV)	107.938,83	0,00	107.938,83
Ordine pubblico e sicurezza	511.730,00	0,00	511.730,00
Istruzione e diritto allo studio	1.768.465,92	0,00	1.768.465,92
Tutela e valorizzazione dei beni e della attività culturali	220.601,26	0,00	220.601,26
Politiche giovanili, sport e tempo libero	175.200,00	0,00	175.200,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	313.600,00	0,00	313.600,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e della salute	1.517.000,00	0,00	1.517.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità	638.250,00	0,00	638.250,00
Soccorso civile	14.000,00	0,00	14.000,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.079.310,00	+ 75.340,53	2.154.650,53
Tutela della salute	15.500,00	0,00	15.500,00
Sviluppo economico e competitività	16.300,00	0,00	16.300,00
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	21.000,00	0,00	21.000,00
Fondi e accantonamenti	520.250,00	0,00	520.250,00
Debito pubblico (interessi)	153.850,00	0,00	153.850,00
Debito pubblico (quota capitale)	886.800,00	0,00	886.800,00
Anticipazioni finanziarie	22.000,00	0,00	22.000,00
Nuove regole contabili (Recupero disavanzo da riaccertamento straordinario)	30.093,47	0,00	30.093,47
TOTALE	11.490.810,33	75.340,53	11.566.150,86



LE SPESE

LE SPESE CORRENTI PER MISSIONE





LE SPESE

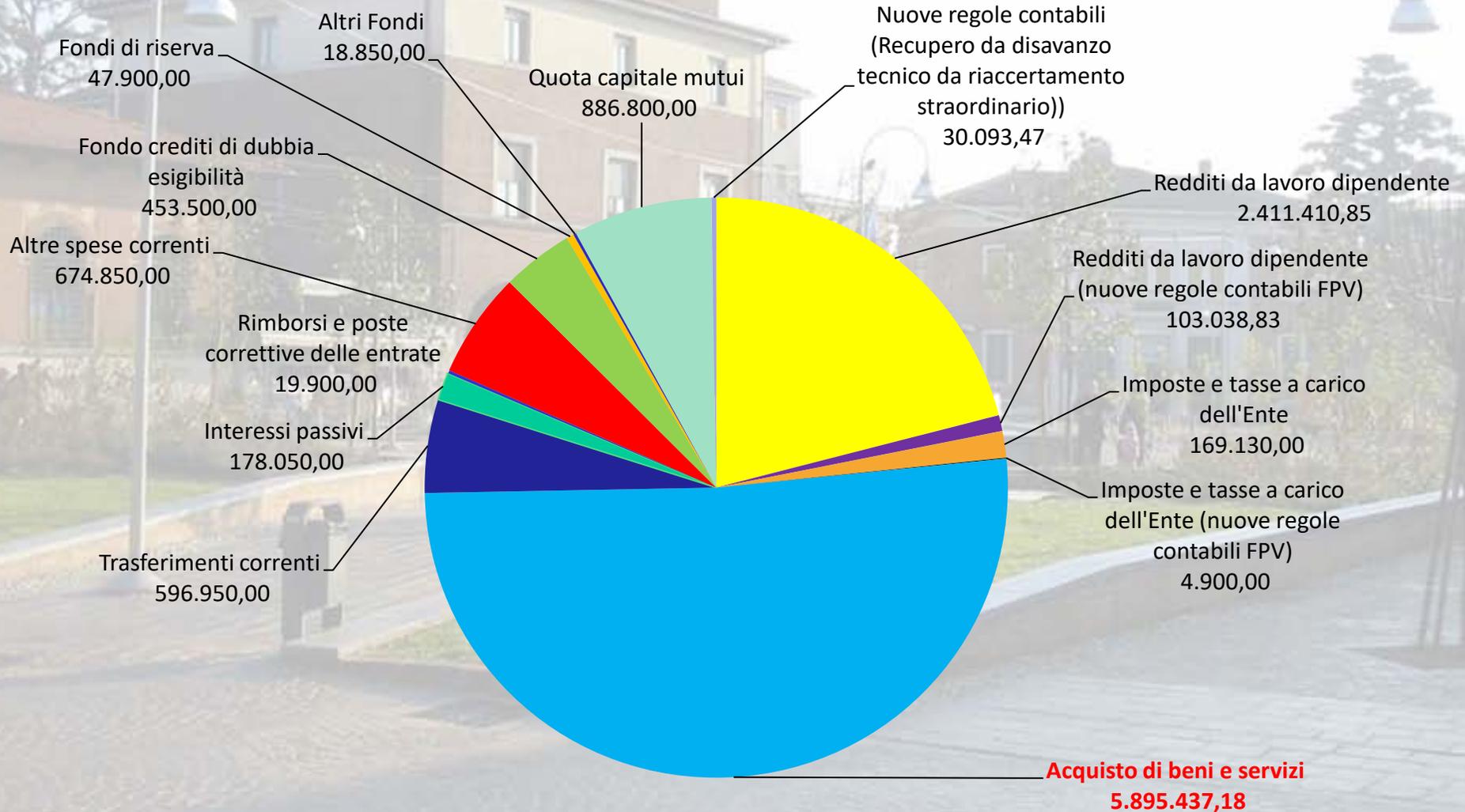
I MACROAGGREGATI DELLA SPESE CORRENTE

MACROAGGREGATO	PREVISIONE INIZIALE	1° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Redditi da lavoro dipendente	2.411.410,85	0,00	2.411.410,85
Redditi da lavoro dipendente (nuove regole contabili FPV)	103.038,83	0,00	103.038,83
Imposte e tasse a carico dell'Ente	169.130,00	0,00	169.130,00
Imposte e tasse a carico dell'Ente (nuove regole contabili FPV)	4.900,00	0,00	4.900,00
Acquisto di beni e servizi	5.895.437,18	+ 75.340,53	5.970.777,71
Trasferimenti correnti	596.950,00	0,00	596.950,00
Interessi passivi	178.050,00	0,00	178.050,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	19.900,00	0,00	19.900,00
Altre spese correnti	674.850,00	0,00	674.850,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità	453.500,00	0,00	453.500,00
Fondo di riserva	47.900,00	0,00	47.900,00
Altri fondi e accantonamenti	18.850,00	0,00	18.850,00
Quota capitale mutui	886.800,00	0,00	886.800,00
Nuove regole contabili (recupero disavanzo da riaccertamento straordinario)	30.093,47	0,00	30.093,47
TOTALE	11.490.810,33	75.340,53	11.566.150,86



LE SPESE

I MACROAGGREGATI DELLA SPESE CORRENTE



LE SPESE

LE MISSIONI DELLA SPESE IN CONTO CAPITALE

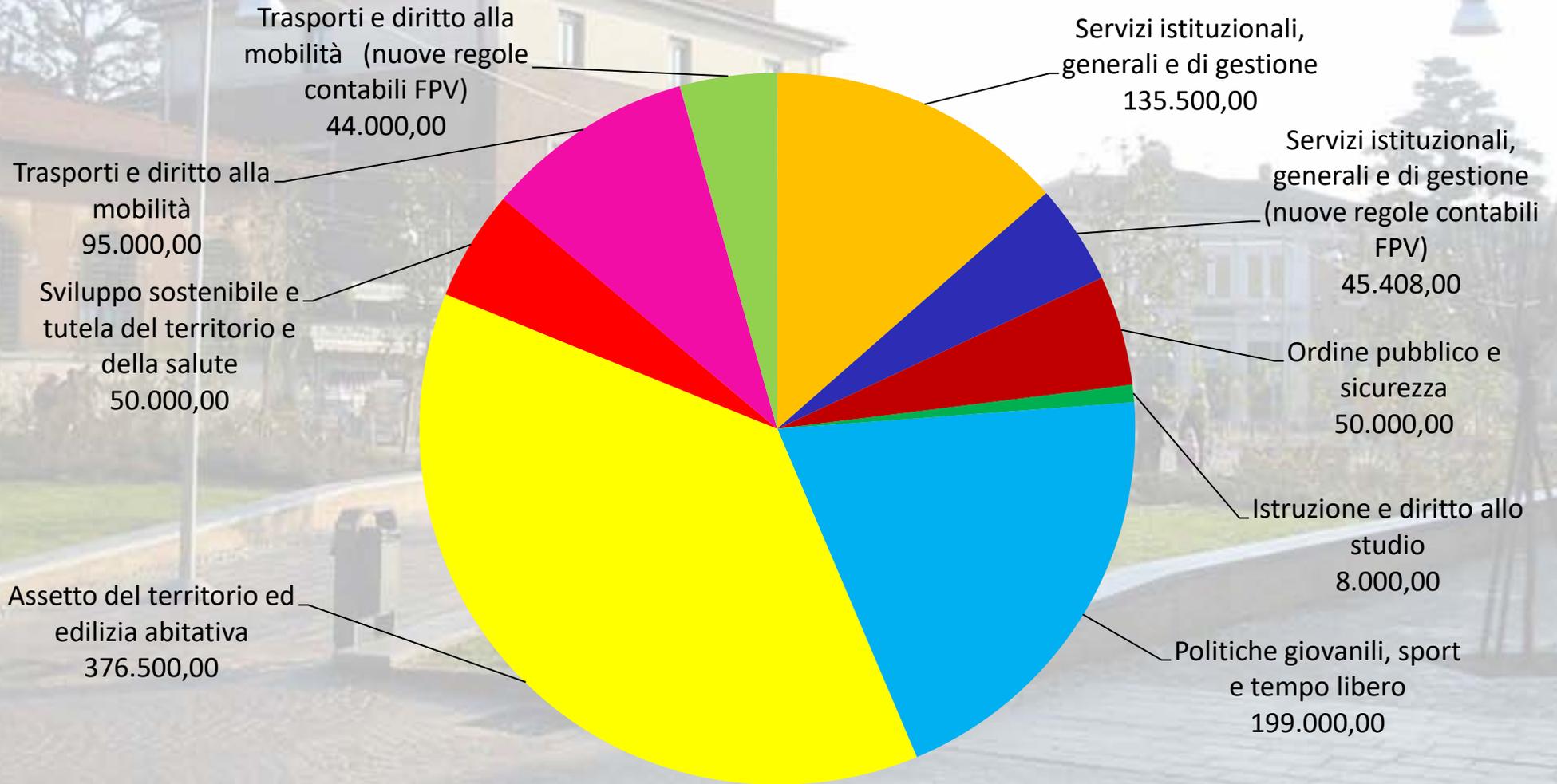


	PREVISIONE INIZIALE	1° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Servizi istituzionali, generali e di gestione	135.500,00	---	135.500,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione (nuove regole contabili FPV)	45.408,00	---	45.408,00
Ordine pubblico e sicurezza	50.000,00	---	50.000,00
Istruzione e diritto allo studio	8.000,00	---	8.000,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero	199.000,00	---	199.000,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	376.500,00	---	376.500,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e della salute	50.000,00	---	50.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità	95.000,00	---	95.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità (nuove regole contabili FPV)	44.000,00	---	44.000,00
TOTALE	1.003.408,00	-	1.003.408,00



LE SPESE

LE MISSIONI DELLA SPESE IN CONTO CAPITALE



GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

L'EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE



VOCE	PREVISIONE INIZIALE	1° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Fondo Pluriennale Vincolato	107.938,83	---	107.938,83
Entrate di natura corrente	11.382.871,50	75.340,53	11.458.212,03
Spese di natura corrente	-10.573.916,86	-75.340,53	-10.649.257,39
Quota di capitale mutui	-886.800,00	---	-886.800,00
Disavanzo D.Lgs. 118/2011	-30.093,47	---	-30.093,47
<i>Saldo gestione corrente</i>	---	---	---
Utilizzo oneri per manutenzioni ordinarie (Legge di Bilancio 2018)	225.000,00	---	225.000,00
Utilizzo entrate correnti per investimenti (Legge di Bilancio 2018)	-225.000,00	---	-225.000,00
<i>Equilibrio di parte corrente</i>	---	---	---

GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

L'EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE



VOCE	PREVISIONE INIZIALE	1° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Fondo Pluriennale Vincolato	89.408,00	---	89.408,00
Entrate di parte capitale	914.000,00	---	914.000,00
Spese di conto capitale	-1.003.408,00	---	-1.003.408,00
<i>Saldo gestione in conto capitale</i>	---	---	---
Utilizzo oneri per manutenzioni ordinarie (Legge di Bilancio 2018)	-225.000,00	---	-225.000,00
Utilizzo entrate correnti per investimenti (Legge di Bilancio 2018)	225.000,00	---	225.000,00
<i>Equilibrio di parte capitale</i>	---	---	---



IL BILANCIO DI PREVISIONE 2020 DOPO

- IL PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA
 - LA SECONDA VARIAZIONE D'URGENZA

Giunta Comunale del 08/04/2020

Giunta Comunale del 22/04/2020

Ratifica Consiglio Comunale del 29/05/2020



PRINCIPALI MOTIVAZIONI DEL PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA

A seguito dello Stato di Emergenza Covid_19 l'amministrazione comunale ha deciso di utilizzare parte del fondo di riserva stanziato a bilancio per poter procedere all'acquisto di mascherine da donare alla popolazione.



PRINCIPALI MOTIVAZIONI DELLA VARIAZIONE

A seguito dello Stato di Emergenza Covid_19 è stato emanato il D.L. 17 marzo 2020, n. 18 che da un lato da la possibilità agli Enti Locali di aprire appositi conti correnti per incassare le erogazioni liberali di cittadini e imprese e dall'altro mette a disposizione degli stessi risorse aggiuntive per far fronte a tale emergenze.

Pertanto la la variazione è stata adottata per inserire a bilancio i fondi relativi

- all'apertura di un *conto corrente* dedicato alle donazioni da parte di cittadini e imprese (art. 99)
- alla *sanificazione degli ambienti degli Enti Locali* (art. 114);
- allo *straordinario della Polizia Locale* (art. 115).

LE ENTRATE



ENTRATE PER TITOLI	PREVISIONE INIZIALE	1° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa <i>Imposte, tasse ed altre entrate tributarie</i>	8.333.440,53	---	8.333.440,53
Titolo 2 Trasferimenti correnti <i>Trasferimenti da enti sovracomunali (Stato, Regione, ecc...)</i>	606.371,50	+ 22.428,56	628.800,06
Titolo 3 Entrate Extratributarie <i>Proventi dei servizi pubblici, dei beni dell'ente, interessi attivi, utili partecipate</i>	2.518.400,00	---	2.518.400,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale <i>Vendita beni immobili, oneri di urbanizzazione, ecc...</i>	914.000,00	---	914.000,00
Titolo 7 Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere <i>Anticipazioni di cassa (massima esposizione consentita)</i>	7.000.000,00	---	7.000.000,00
Titolo 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro <i>Partite di giro (ritenute erariali personale dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>	2.207.000,00	---	2.207.000,00
Nuove regole contabili (Fondo Pluriennale Vincolato)	197.346,83	---	197.346,83
TOTALE	21.776.558,86	+ 22.428,56	21.798.987,42

LE SPESE

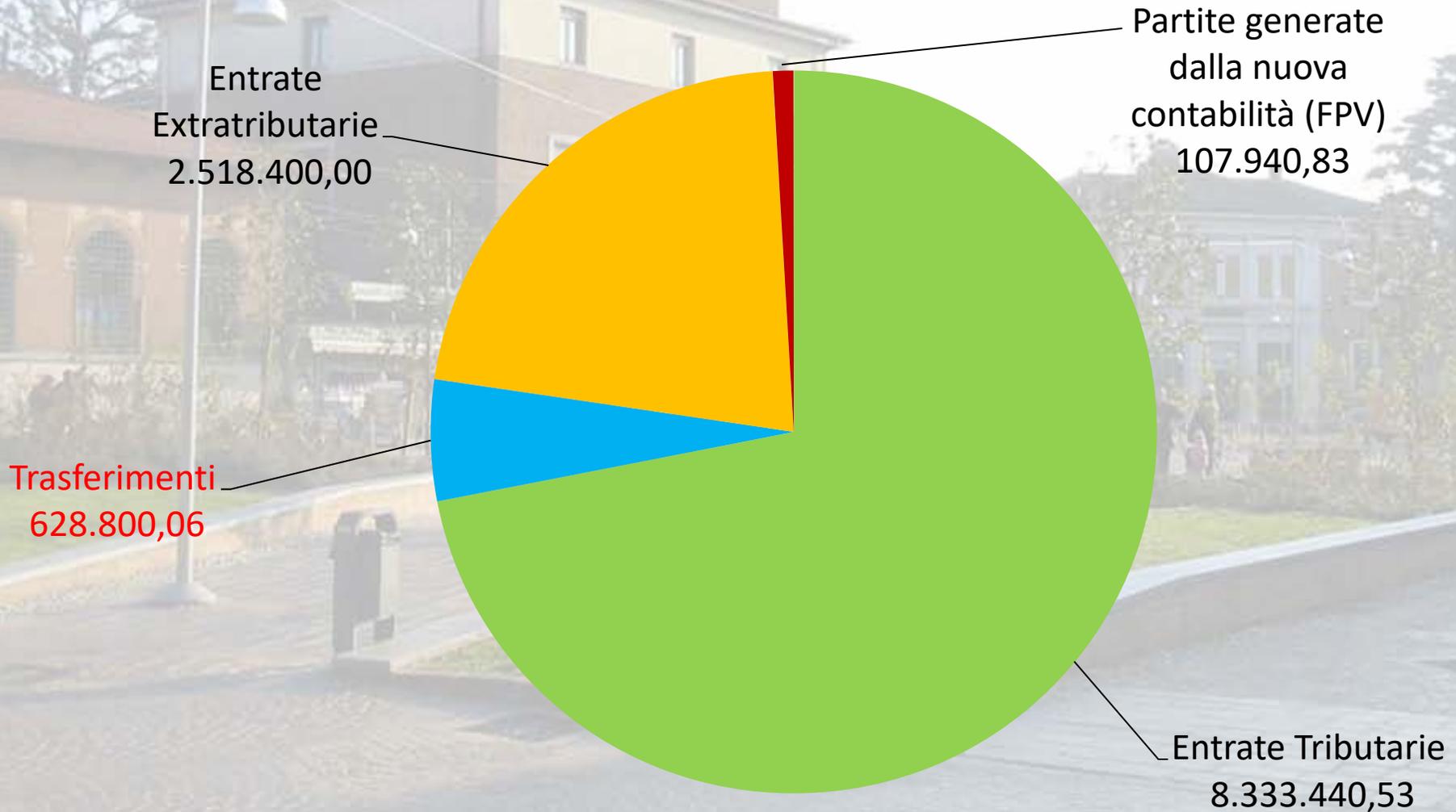


SPESE PER TITOLI		PREVISIONE INIZIALE	1° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Titolo 1	Spese correnti	10.573.916,86	+ 22.428,56	10.671.685,95
	<i>Spese di funzionamento dell'Ente (stipendi dipendenti, utenze, ecc...)</i>			
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.003.408,00	---	1.003.408,00
	<i>Investimenti, opere pubbliche</i>			
Titolo 4	Rimborsi di prestiti	886.800,00	---	886.800,00
	<i>Rimborso quota capitale mutui, anticipazione dallo Stato dei trasferimenti</i>			
Titolo 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	---	7.000.000,00
	<i>Rimborso anticipazione di cassa</i>			
Titolo 7	Spese per conto di terzi e partite di giro	2.207.000,00	---	2.207.000,00
	<i>Partite di giro (ritenute erariali personale dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>			
	Nuove regole contabili (Recupero disavanzo D.Lgs. 118/2011)	30.093,47	---	30.093,47
TOTALE		21.701.218,33	+ 22.428,56	21.798.987,42



LE ENTRATE

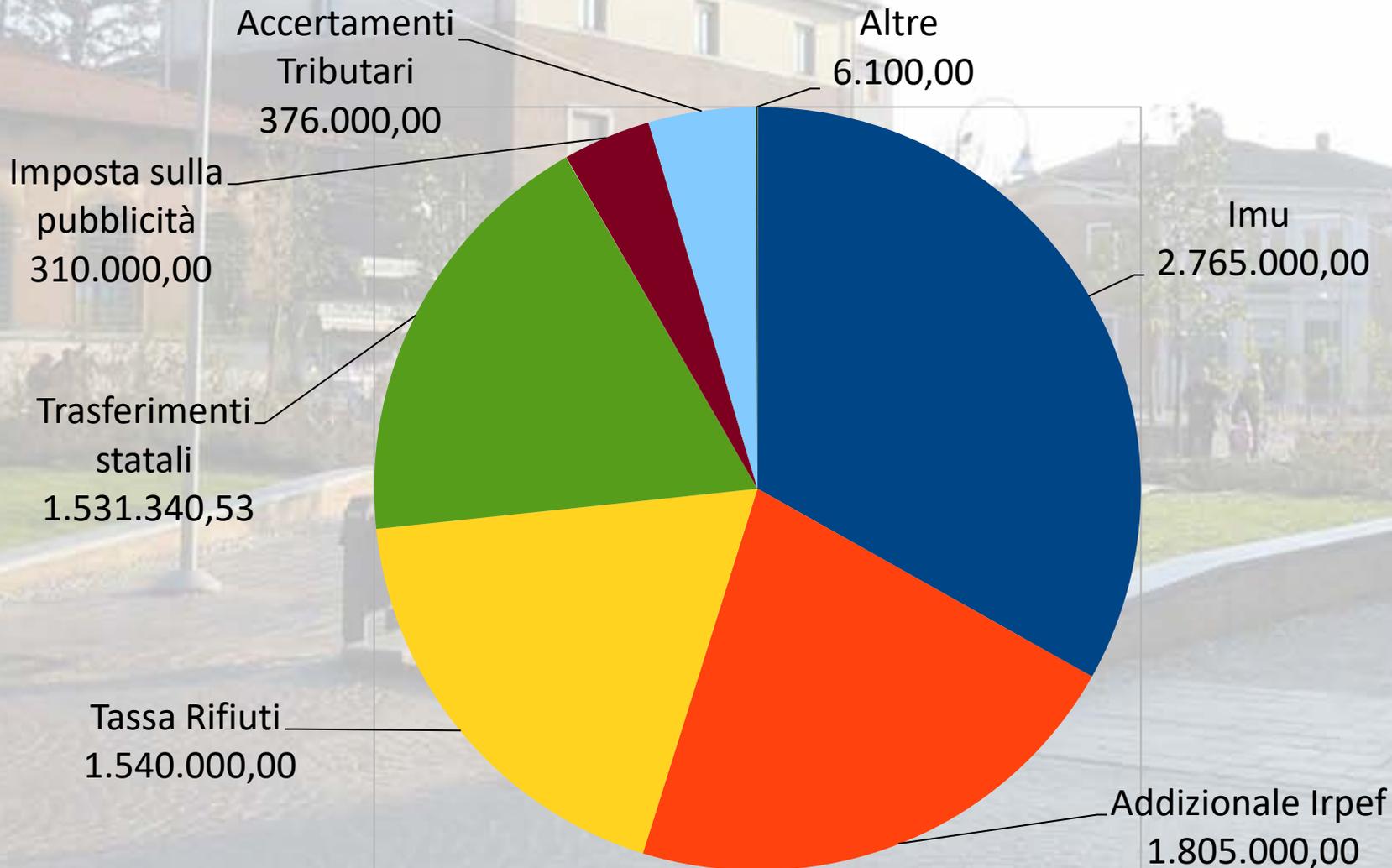
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI





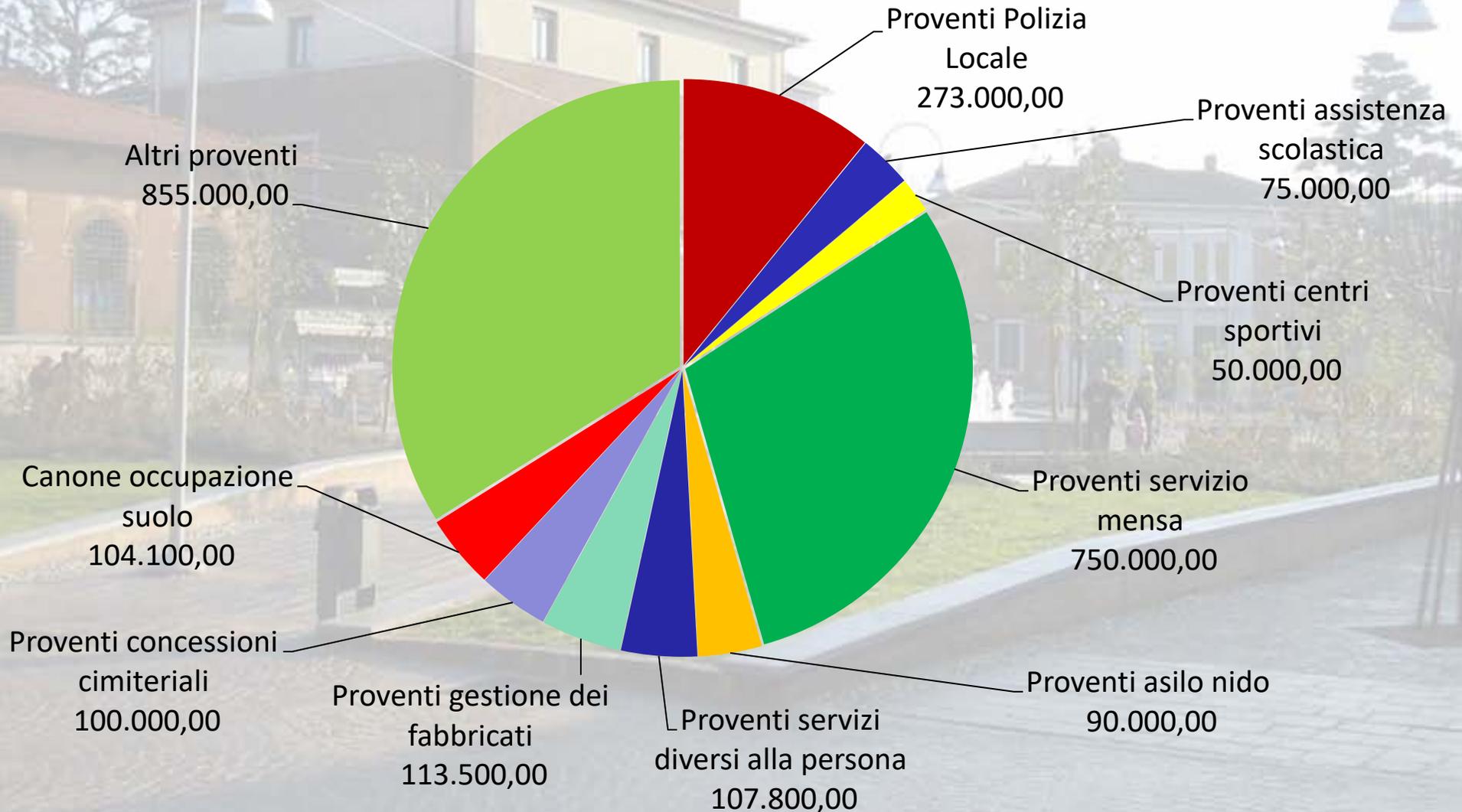
LE ENTRATE

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI



LE ENTRATE

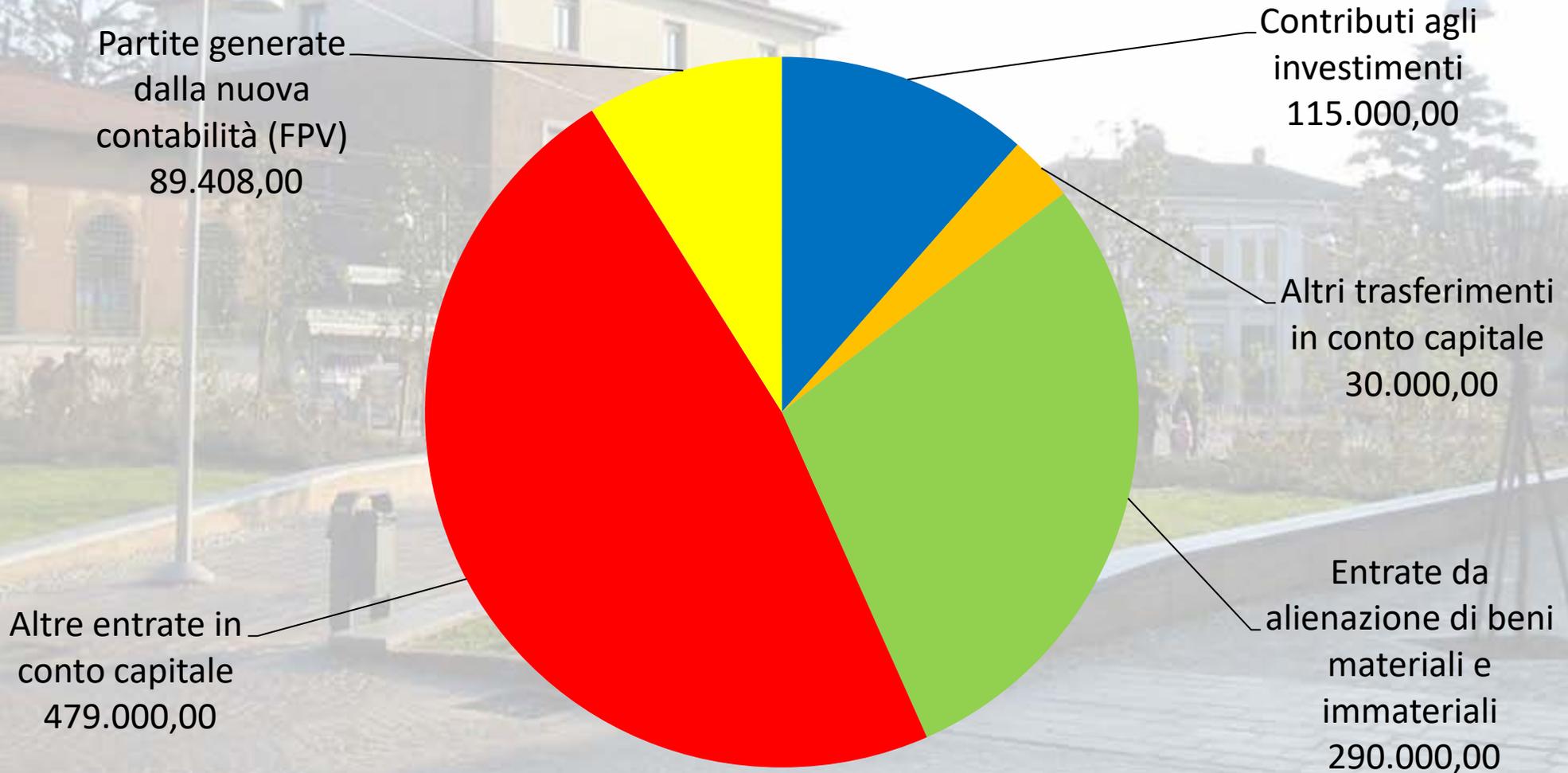
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE





LE ENTRATE

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE



LE SPESE

LE SPESE CORRENTI PER MISSIONE

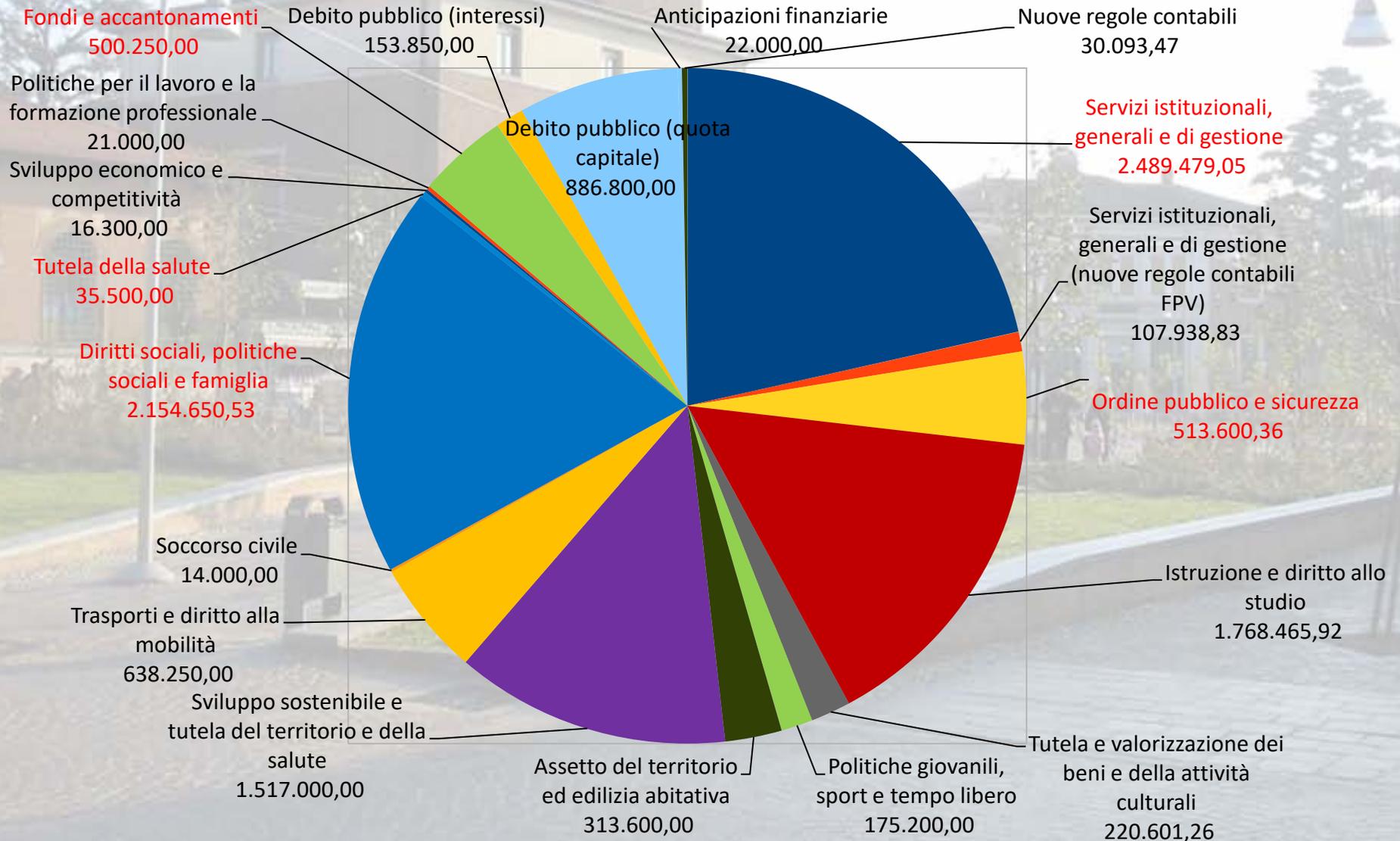


MISSIONE	PREVISIONE INIZIALE	2° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.478.920,85	+ 10.558,20	2.489.479,05
Servizi istituzionali, generali e di gestione (nuove regole contabili FPV)	107.938,83	---	107.938,83
Ordine pubblico e sicurezza	511.730,00	+ 1.870,36	513.600,36
Istruzione e diritto allo studio	1.768.465,92	---	1.768.465,92
Tutela e valorizzazione dei beni e della attività culturali	220.601,26	---	220.601,26
Politiche giovanili, sport e tempo libero	175.200,00	---	175.200,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	313.600,00	---	313.600,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e della salute	1.517.000,00	---	1.517.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità	638.250,00	---	638.250,00
Soccorso civile	14.000,00	---	14.000,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.154.650,53	+ 10.000,00	2.164.650,53
Tutela della salute	15.500,00	+ 20.000,00	35.500,00
Sviluppo economico e competitività	16.300,00	---	16.300,00
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	21.000,00	---	21.000,00
Fondi e accantonamenti	520.250,00	- 20.000,00	500.250,00
Debito pubblico (interessi)	153.850,00	---	153.850,00
Debito pubblico (quota capitale)	886.800,00	---	886.800,00
Anticipazioni finanziarie	22.000,00	---	22.000,00
Nuove regole contabili (recupero disavanzo da riaccertamento straordinario)	30.093,47	---	30.093,47
TOTALE	11.566.150,86	22.428,56	11.588.579,42



LE SPESE

LE SPESE CORRENTI PER MISSIONE





LE SPESE

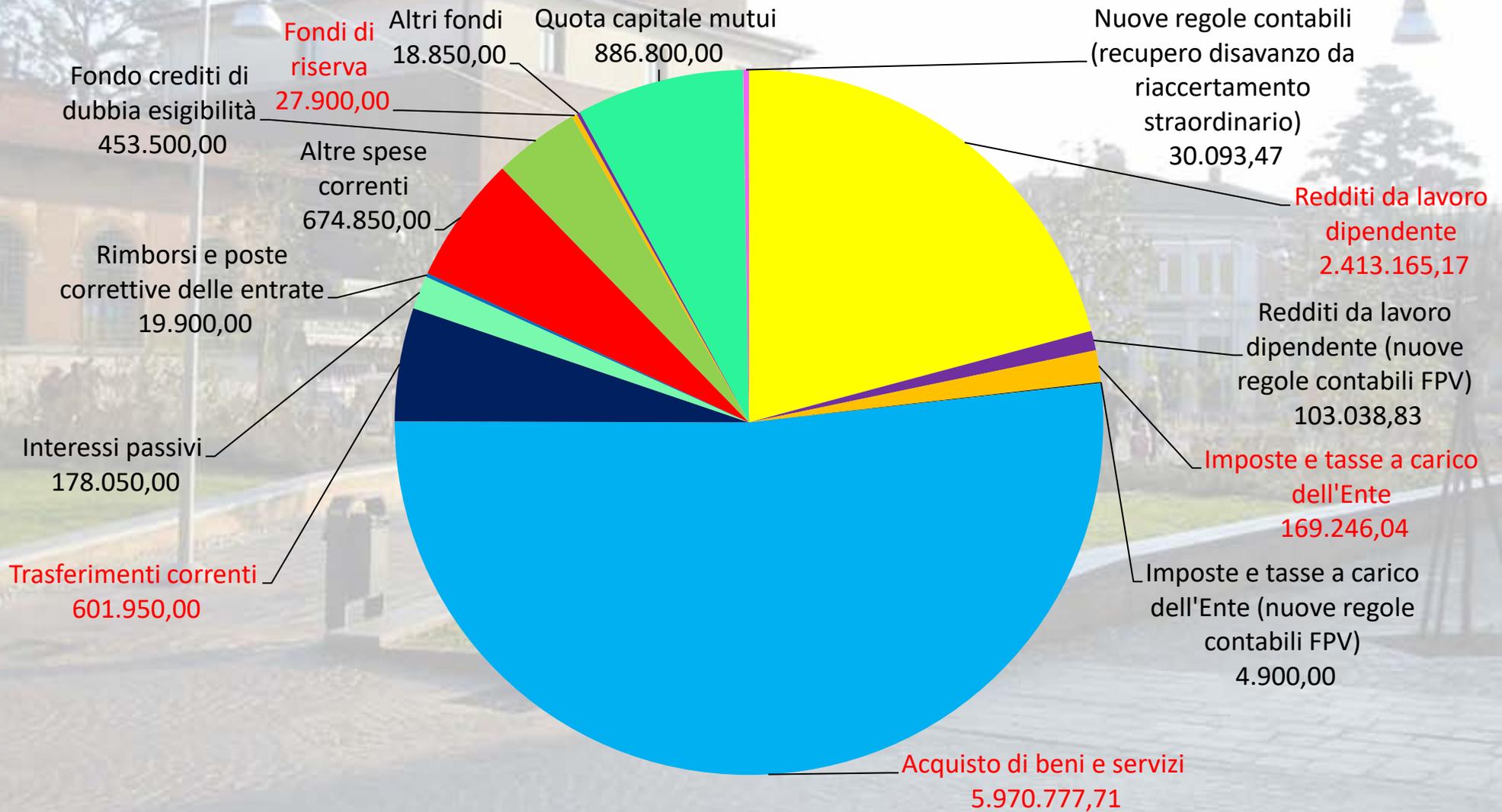
I MACROAGGREGATI DELLA SPESE CORRENTE

MACROAGGREGATO	PREVISIONE INIZIALE	2° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Redditi da lavoro dipendente	2.411.410,85	+1.754,32	2.413.165,17
Redditi da lavoro dipendente (nuove regole contabili FPV)	103.038,83	---	103.038,83
Imposte e tasse a carico dell'Ente	169.130,00	116,04	169.246,04
Imposte e tasse a carico dell'Ente (nuove regole contabili FPV)	4.900,00	---	4.900,00
Acquisto di beni e servizi	5.970.777,71	+ 35.558,20	6.006.335,91
Trasferimenti correnti	596.950,00	+ 5.000,00	601.950,00
Interessi passivi	178.050,00	---	178.050,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	19.900,00	---	19.900,00
Altre spese correnti	674.850,00	---	674.850,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità	453.500,00	---	453.500,00
Fondo di riserva	47.900,00	- 20.000,00	27.900,00
Altri fondi e accantonamenti	18.850,00	---	18.850,00
Quota capitale mutui	886.800,00	---	886.800,00
Nuove regole contabili (recupero disavanzo da riaccertamento straordinario)	30.093,47	---	30.093,47
TOTALE	11.566.150,86	22.428,56	11.588.579,42



LE SPESE

I MACROAGGREGATI DELLA SPESE CORRENTE





LE SPESE

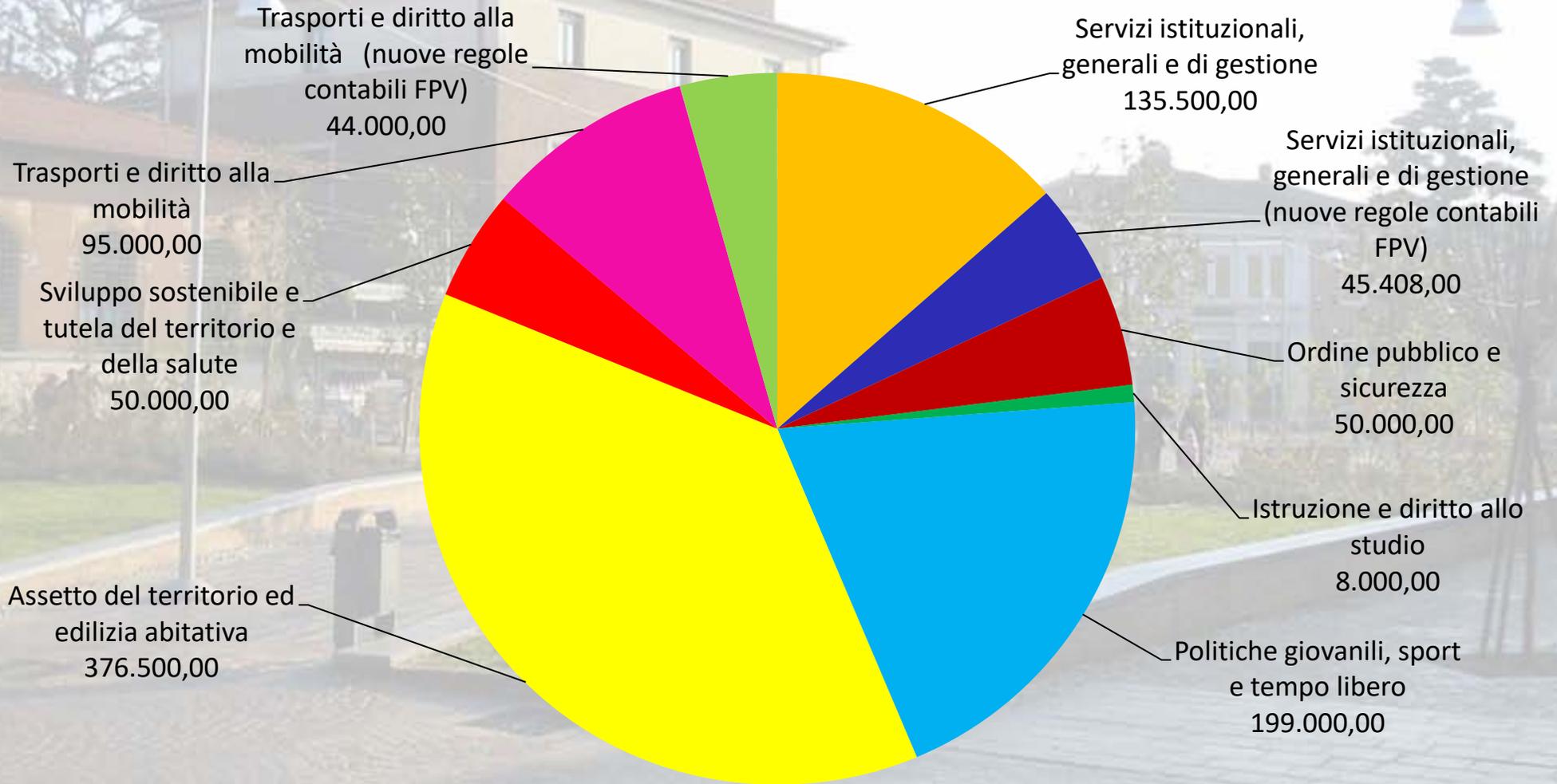
LE MISSIONI DELLA SPESE IN CONTO CAPITALE

	PREVISIONE INIZIALE	1° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Servizi istituzionali, generali e di gestione	135.500,00	---	135.500,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione (nuove regole contabili FPV)	45.408,00	---	45.408,00
Ordine pubblico e sicurezza	50.000,00	---	50.000,00
Istruzione e diritto allo studio	8.000,00	---	8.000,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero	199.000,00	---	199.000,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	376.500,00	---	376.500,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e della salute	50.000,00	---	50.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità	95.000,00	---	95.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità (nuove regole contabili FPV)	44.000,00	---	44.000,00
TOTALE	1.003.408,00	-	1.003.408,00



LE SPESE

LE MISSIONI DELLA SPESE IN CONTO CAPITALE



GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

L'EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE



VOCE	PREVISIONE INIZIALE	2° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Fondo Pluriennale Vincolato	107.938,83	---	107.938,83
Entrate di natura corrente	11.458.212,03	22.428,56	11.480.640,59
Spese di natura corrente	-10.649.257,39	-22.428,56	-10.671.685,95
Quota di capitale mutui	-886.800,00	---	-886.800,00
Disavanzo D.Lgs. 118/2011	-30.093,47	---	-30.093,47
<i>Saldo gestione corrente</i>	---	---	---
Utilizzo oneri per manutenzioni ordinarie (Legge di Bilancio 2018)	225.000,00	0,00	225.000,00
Utilizzo entrate correnti per investimenti (Legge di Bilancio 2018)	-225.000,00	0,00	-225.000,00
<i>Equilibrio di parte corrente</i>	---	---	---

GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

L'EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE



VOCE	PREVISIONE INIZIALE	2° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Fondo Pluriennale Vincolato	89.408,00	---	89.408,00
Entrate di parte capitale	914.000,00	---	914.000,00
Spese di conto capitale	-1.003.408,00	---	-1.003.408,00
<i>Saldo gestione in conto capitale</i>	---	---	---
Utilizzo oneri per manutenzioni ordinarie (Legge di Bilancio 2018)	-225.000,00	---	-225.000,00
Utilizzo entrate correnti per investimenti (Legge di Bilancio 2018)	225.000,00	---	225.000,00
<i>Equilibrio di parte capitale</i>	---	---	---



IL BILANCIO DI PREVISIONE 2020 DOPO

- ✓ IL RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI
- ✓ LA TERZA VARIAZIONE D'URGENZA

Giunta Comunale del 13/05/2020

Giunta Comunale del 18/05/2020

Ratifica Consiglio Comunale del 29/05/2020



IL RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI

La Giunta Comunale, quale atto propedeutico alla predisposizione del Rendiconto della Gestione, effettua la ricognizione di tutte le somme iscritte a residuo per verificarne i presupposti di mantenimento a bilancio di tali somme.

A seguito di tale ricognizione il bilancio di previsione si aggiorna nelle colonne delle somme iscritte a FPV e reimputate. Tale operazione non altera gli equilibri del bilancio di previsione e la destinazione delle spese



PRINCIPALI MOTIVAZIONI DELLA VARIAZIONE

A seguito della comunicazione ufficiale da parte di Cap Holding S.p.A., società partecipata dell'Ente, circa la devoluzione di un'erogazione liberale per far fronte all'emergenza Covid_19 di una somma pari ad € 52.740,99, si è reso necessario aggiornare gli stanziamenti di entrata e uscita relativi alle donazioni.

LE ENTRATE



ENTRATE PER TITOLI		PREVISIONE INIZIALE	3° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa <i>Imposte, tasse ed altre entrate tributarie</i>	8.333.440,53	---	8.333.440,53
Titolo 2	Trasferimenti correnti <i>Trasferimenti da enti sovracomunali (Stato, Regione, ecc...)</i>	628.800,06	+ 53.000,00	681.800,06
Titolo 3	Entrate Extratributarie <i>Proventi dei servizi pubblici, dei beni dell'ente, interessi attivi, utili partecipate</i>	2.518.400,00	---	2.518.400,00
Titolo 4	Entrate in conto capitale <i>Vendita beni immobili, oneri di urbanizzazione, ecc...</i>	914.000,00	+ 788.276,11	1.702.276,11
Titolo 7	Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere <i>Anticipazioni di cassa (massima esposizione consentita)</i>	7.000.000,00	---	7.000.000,00
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro <i>Partite di giro (ritenute erariali pers. dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>	2.207.000,00	----	2.207.000,00
	Nuove regole contabili (Fondo Pluriennale Vincolato)	197.346,83	+ 18.000,00	215.346,83
TOTALE		24.005.987,42	859.276,11	24.865.263,53

In verde la variazione di bilancio, in blu il riaccertamento ordinario dei residui

LE SPESE

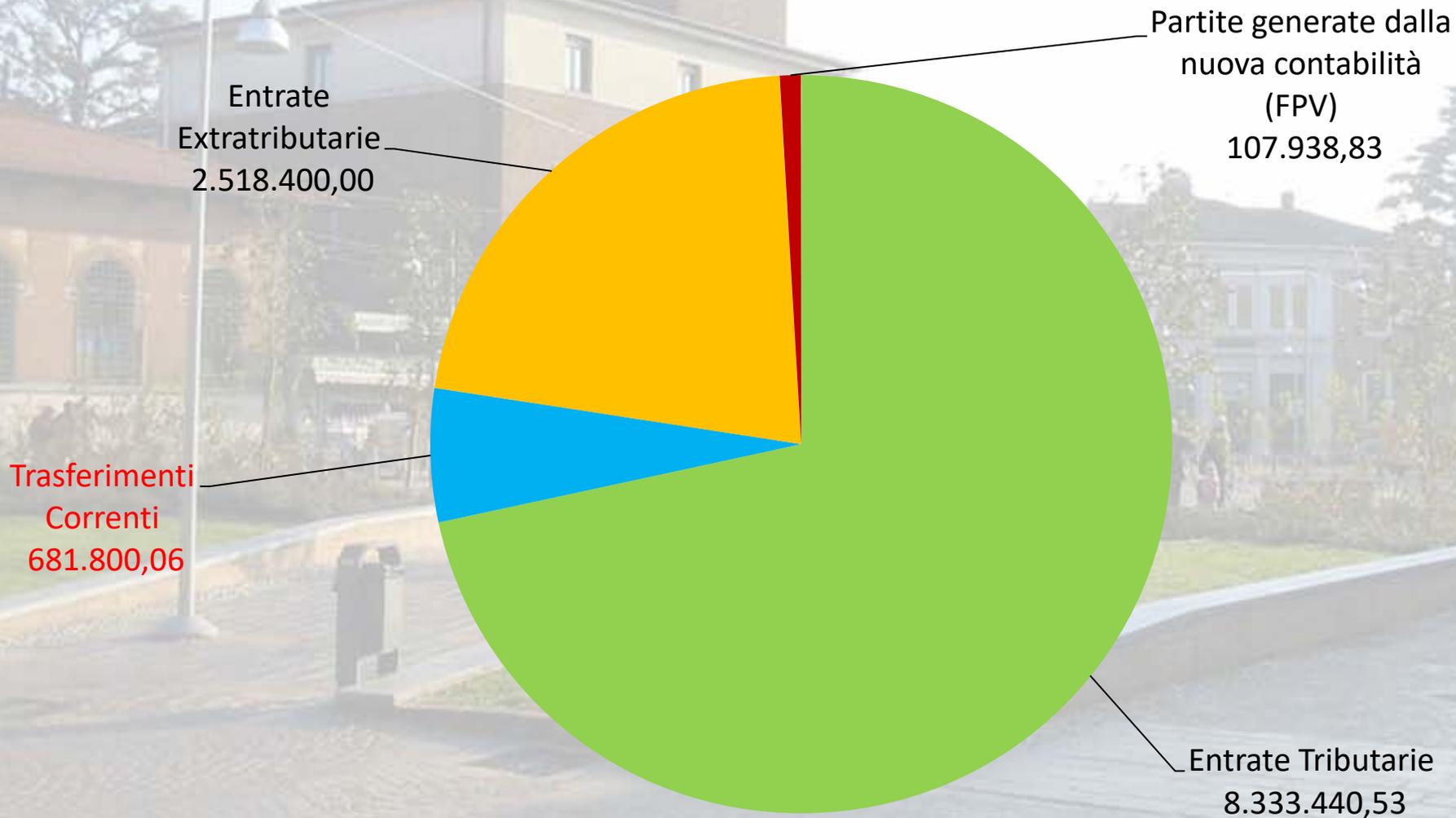


SPESE PER TITOLI	PREVISIONE INIZIALE	3° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Titolo 1 Spese correnti	10.671.685,95	+ 33.000,00	10.704.685,95
<i>Spese di funzionamento dell'Ente (stipendi dipendenti, utenze, ecc...)</i>			
Titolo 2 Spese in conto capitale	1.003.408,00	+ 826.276,11	1.829.684,11
<i>Investimenti, opere pubbliche</i>			
Titolo 4 Rimborsi di prestiti	886.800,00	---	886.800,00
<i>Rimborso quota capitale mutui, anticipazione dallo Stato dei trasferimenti</i>			
Titolo 5 Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	---	7.000.000,00
<i>Rimborso anticipazione di cassa</i>			
Titolo 7 Spese per conto di terzi e partite di giro	2.207.000,00	---	2.207.000,00
<i>Partite di giro (ritenute erariali personale dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>			
Nuove regole contabili (Recupero disavanzo D.Lgs. 118/2011)	30.093,47	---	30.093,47
TOTALE	21.798.987,42	859.276,11	22.658.263,53

In verde la variazione di bilancio, in blu il riaccertamento ordinario dei residui 788.276,11 e la variazione di bilancio di euro 20.000,00

LE ENTRATE

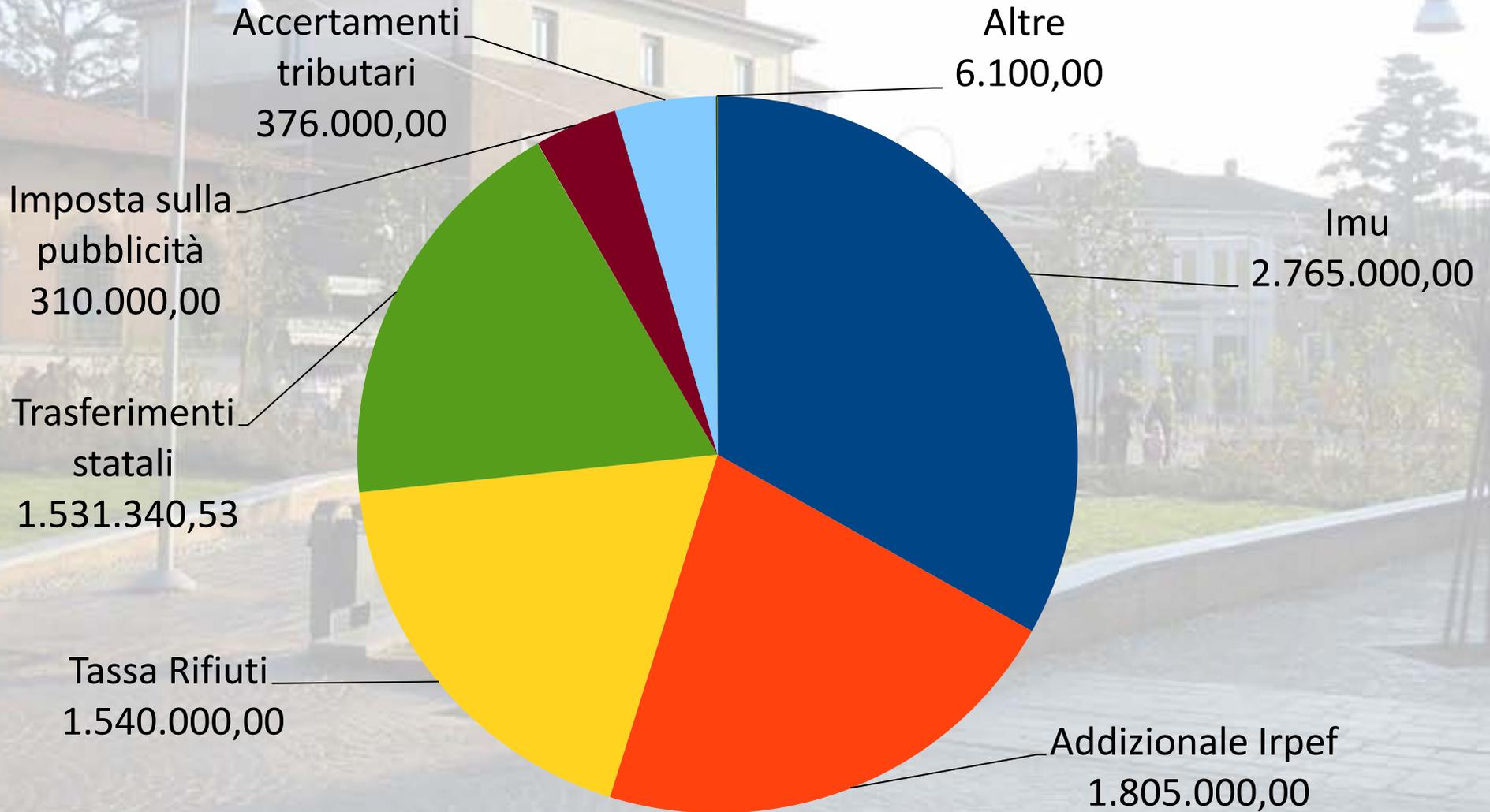
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI





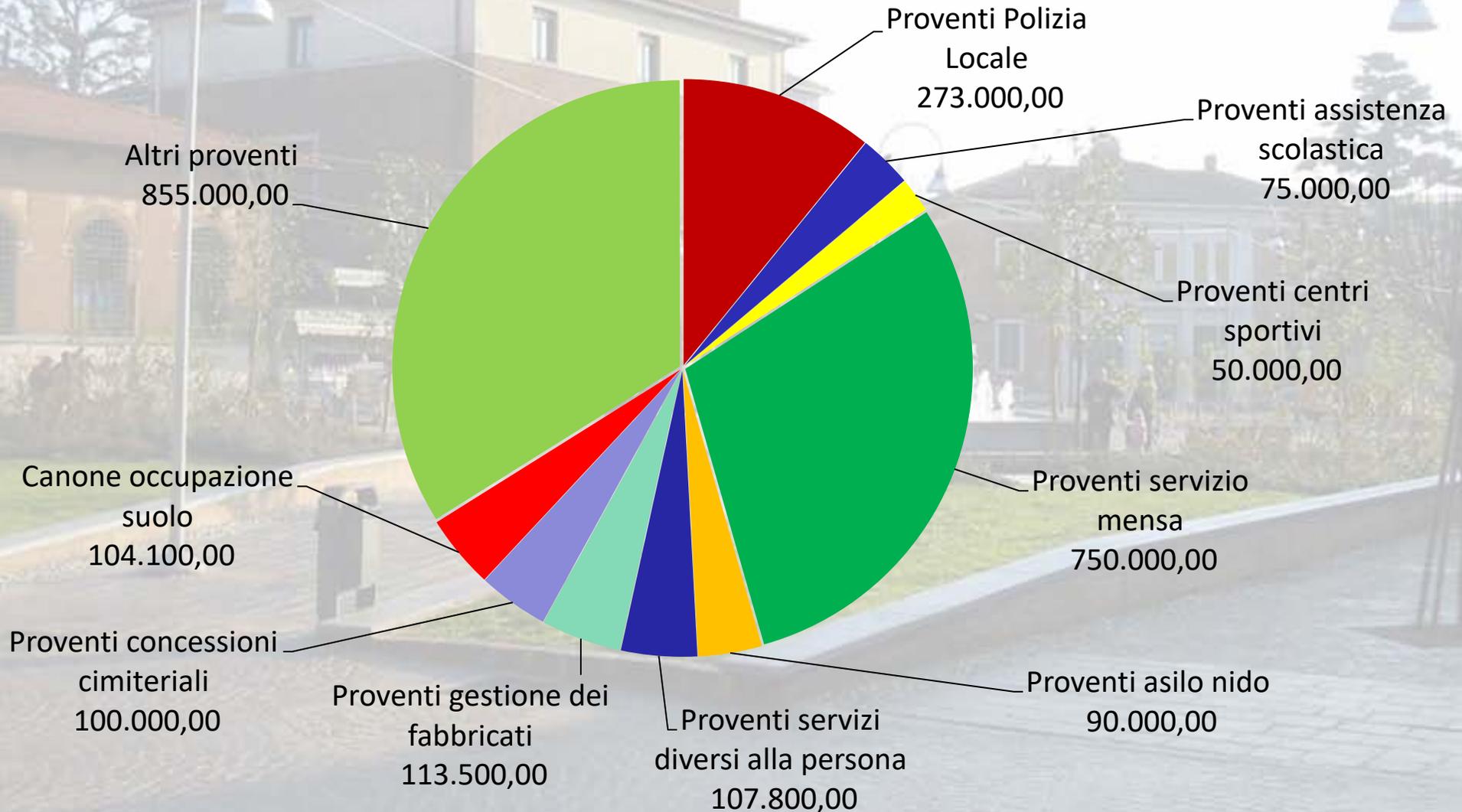
LE ENTRATE

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI



LE ENTRATE

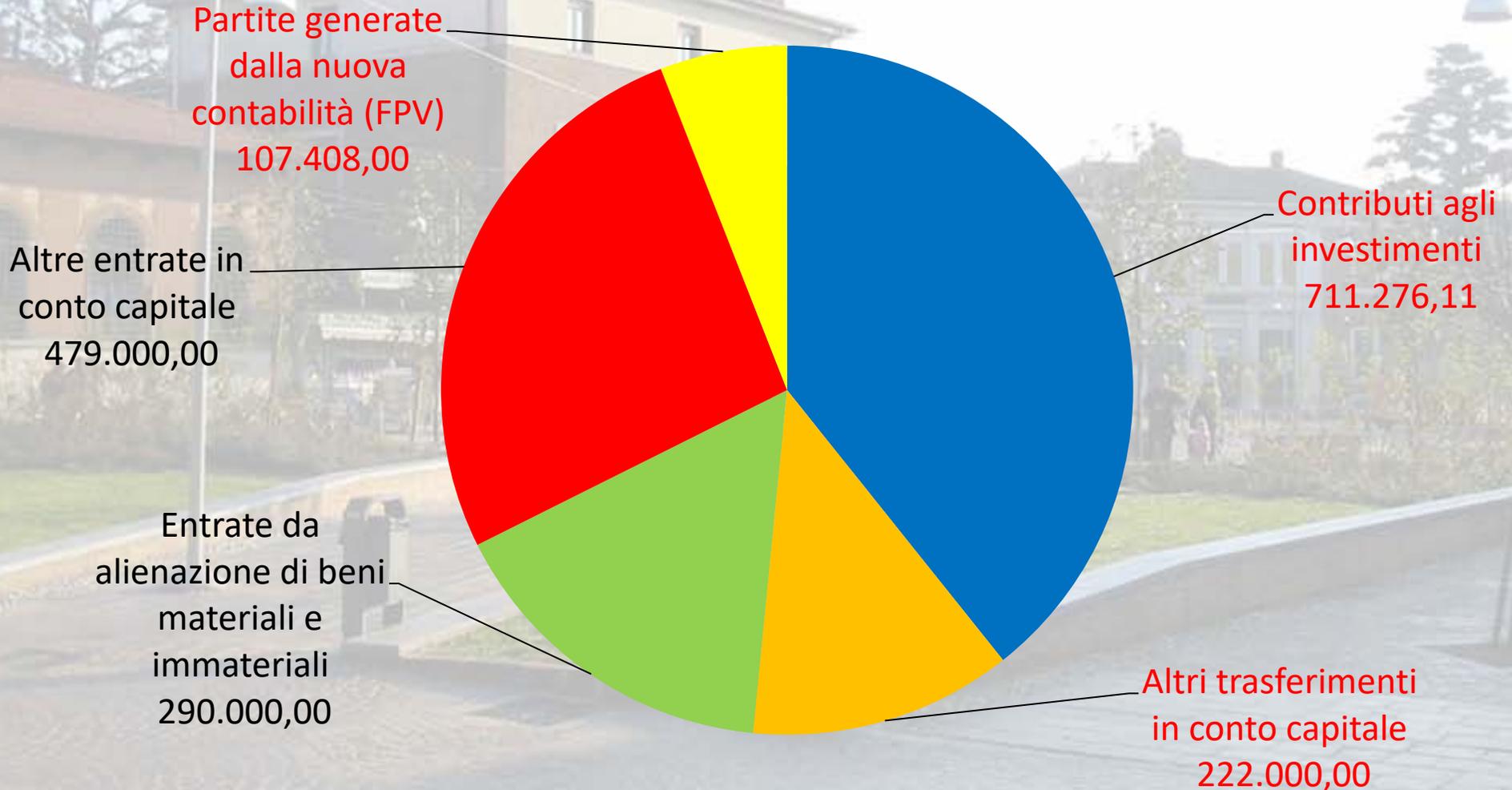
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE





LE ENTRATE

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE



LE SPESE

LE SPESE CORRENTI PER MISSIONE

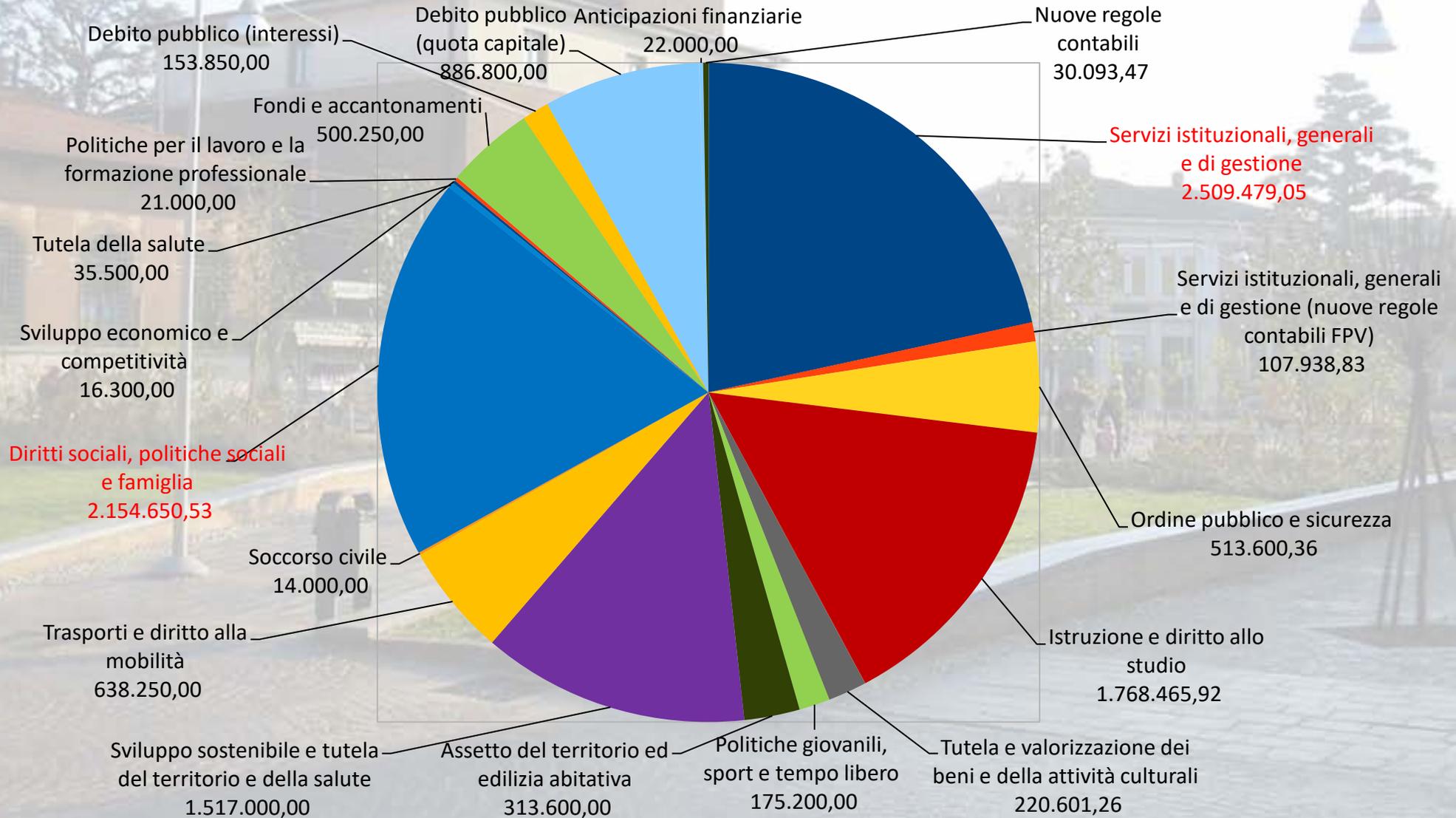


MISSIONE	PREVISIONE INIZIALE	3° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.489.479,05	+ 20.000,00	2.509.479,05
Servizi istituzionali, generali e di gestione (nuove regole contabili FPV)	107.938,83	---	107.938,83
Ordine pubblico e sicurezza	513.600,36	---	513.600,36
Istruzione e diritto allo studio	1.768.465,92	---	1.768.465,92
Tutela e valorizzazione dei beni e della attività culturali	220.601,26	---	220.601,26
Politiche giovanili, sport e tempo libero	175.200,00	---	175.200,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	313.600,00	---	313.600,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e della salute	1.517.000,00	---	1.517.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità	638.250,00	---	638.250,00
Soccorso civile	14.000,00	---	14.000,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.164.650,53	+ 13.000,00	2.177.650,53
Tutela della salute	35.500,00	---	35.500,00
Sviluppo economico e competitività	16.300,00	---	16.300,00
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	21.000,00	---	21.000,00
Fondi e accantonamenti	500.250,00	---	500.250,00
Debito pubblico (interessi)	153.850,00	---	153.850,00
Debito pubblico (quota capitale)	886.800,00	---	886.800,00
Anticipazioni finanziarie	22.000,00	---	22.000,00
Nuove regole contabili (recupero disavanzo da riaccertamento straordinario)	30.093,47	---	30.093,47
TOTALE	11.588.579,42	33.000,00	11.621.579,42



LE SPESE

LE SPESE CORRENTI PER MISSIONE





LE SPESE

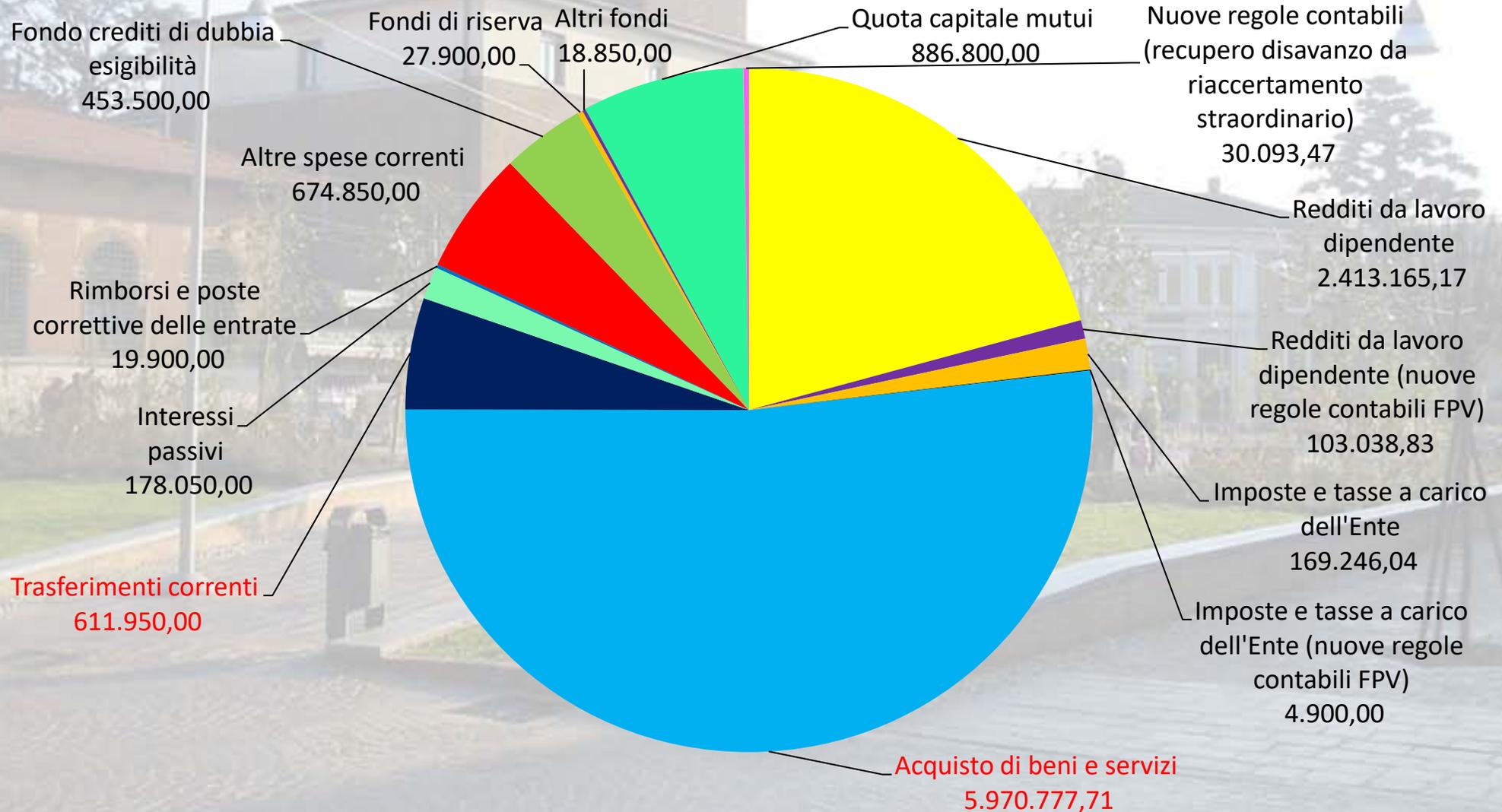
I MACROAGGREGATI DELLA SPESE CORRENTE

MACROAGGREGATO	PREVISIONE INIZIALE	3° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Redditi da lavoro dipendente	2.413.165,17	---	2.413.165,17
Redditi da lavoro dipendente (nuove regole contabili FPV)	103.038,83	---	103.038,83
Imposte e tasse a carico dell'Ente	169.246,04	---	169.246,04
Imposte e tasse a carico dell'Ente (nuove regole contabili FPV)	4.900,00	---	4.900,00
Acquisto di beni e servizi	6.006.335,91	+ 23.000,00	6.029.335,91
Trasferimenti correnti	601.950,00	+ 10.000,00	611.950,00
Interessi passivi	178.050,00	---	178.050,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	19.900,00	---	19.900,00
Altre spese correnti	674.850,00	---	674.850,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità	453.500,00	---	453.500,00
Fondo di riserva	27.900,00	---	27.900,00
Altri fondi e accantonamenti	18.850,00	---	18.850,00
Quota capitale mutui	886.800,00	---	886.800,00
Nuove regole contabili (recupero disavanzo da riaccertamento straordinario)	30.093,47	---	30.093,47
totale	11.588.579,42	33.000,00	11.621.579,42



LE SPESE

I MACROAGGREGATI DELLA SPESE CORRENTE





LE SPESE

LE MISSIONI DELLA SPESE IN CONTO CAPITALE

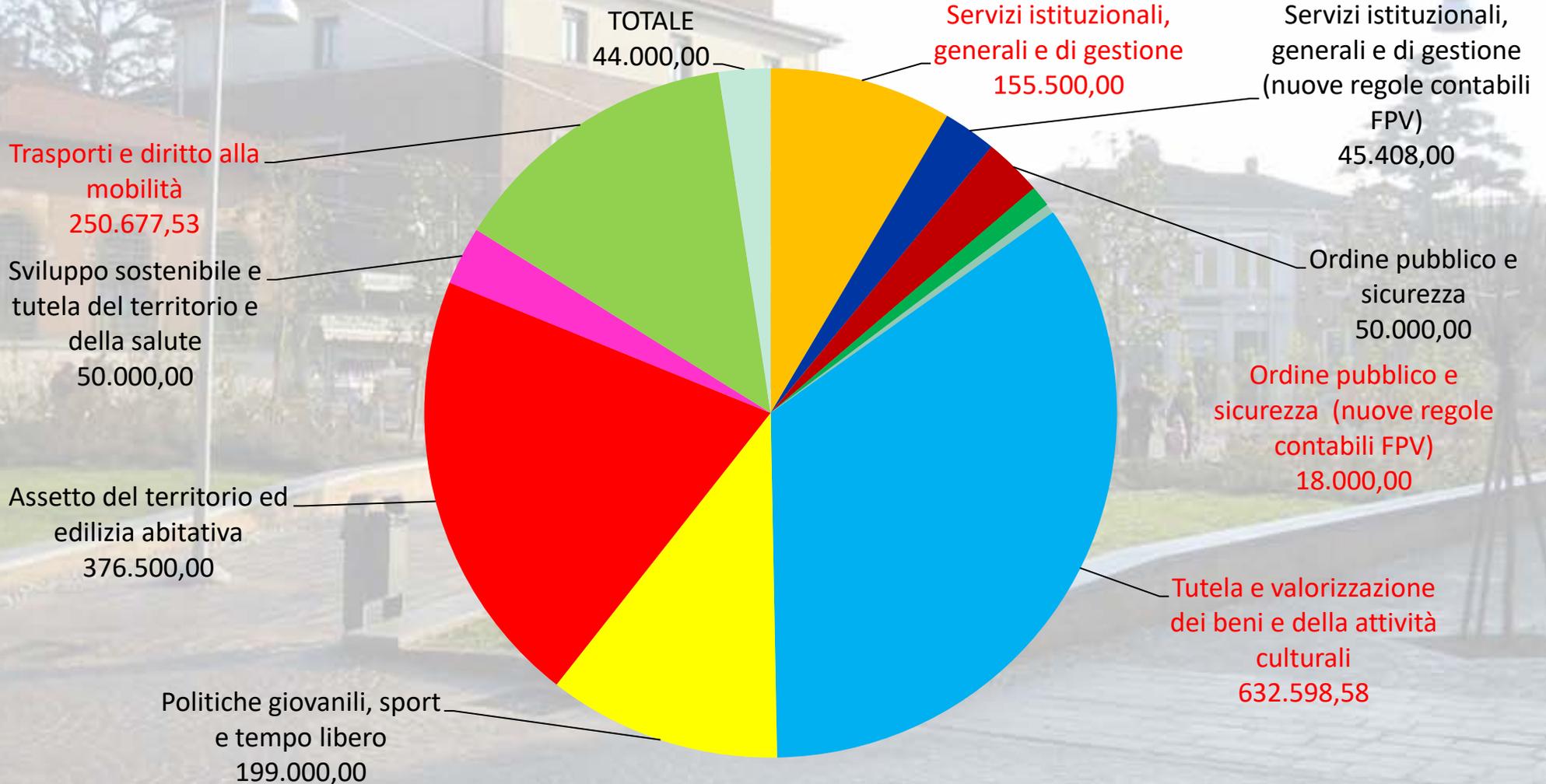
MISSIONE	PREVISIONE INIZIALE	3° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Servizi istituzionali, generali e di gestione	135.500,00	+ 20.000,00	155.500,00
Servizi istituzionali, generali e di gestione (nuove regole contabili FPV)	45.408,00	---	45.408,00
Ordine pubblico e sicurezza	50.000,00	---	50.000,00
Ordine pubblico e sicurezza (nuove regole contabili FPV)	0,00	+ 18.000,00	18.000,00
Istruzione e diritto allo studio	8.000,00	---	8.000,00
Tutela e valorizzazione dei beni e della attività culturali	0,00	+ 632.598,58	632.598,58
Politiche giovanili, sport e tempo libero	199.000,00	---	199.000,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	376.500,00	---	376.500,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e della salute	50.000,00	---	50.000,00
Trasporti e diritto alla mobilità	95.000,00	+ 155.677,53	250.677,53
Trasporti e diritto alla mobilità (nuove regole contabili FPV)	44.000,00	---	44.000,00
TOTALE	1.003.408,00	826.276,11	1.829.684,11

In verde la variazione di bilancio, in blu il riaccertamento ordinario dei residui



LE SPESE

LE MISSIONI DELLA SPESE IN CONTO CAPITALE



GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

L'EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE



VOCE	PREVISIONE INIZIALE	3° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Fondo Pluriennale Vincolato	107.938,83	---	107.938,83
Entrate di natura corrente	11.480.640,59	53.000,00	11.533.640,59
Spese di natura corrente	-10.671.685,95	-33.000,00	-10.704.685,95
Quota di capitale mutui	-886.800,00	---	-886.800,00
Disavanzo D.Lgs. 118/2011	-30.093,47	---	-30.093,47
<i>Saldo gestione corrente</i>	---	20.000,00	20.000,00
Utilizzo oneri per manutenzioni ordinarie (Legge di Bilancio 2018)	225.000,00	---	225.000,00
Utilizzo entrate correnti per investimenti (Legge di Bilancio 2018)	-225.000,00	-20.000,00	-245.000,00
<i>Equilibrio di parte corrente</i>	---	---	---

GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

L'EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE



VOCE	PREVISIONE INIZIALE	3° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Fondo Pluriennale Vincolato	89.408,00	18.000,00	107.408,00
Entrate di parte capitale	914.000,00	788.276,11	1.702.276,11
Spese di conto capitale	-1.003.408,00	-826.276,11	-1.829.684,11
<i>Saldo gestione in conto capitale</i>	---	---	---
Utilizzo oneri per manutenzioni ordinarie (Legge di Bilancio 2018)	-225.000,00	---	-225.000,00
Utilizzo entrate correnti per investimenti (Legge di Bilancio 2018)	225.000,00	20.000,00	245.000,00
<i>Equilibrio di parte capitale</i>	---	---	---



IL BILANCIO DI PREVISIONE 2020 DOPO LA QUARTA VARIAZIONE D'URGENZA

Giunta Comunale del 27/05/2020
Ratifica Consiglio Comunale del 26/06/2020



PRINCIPALI MOTIVAZIONI DELLA VARIAZIONE

La graduale riapertura delle strutture pubbliche e private ha fatto emergere la necessità di provvedere con urgenza a effettuare gli interventi in grado di aiutare le famiglie nella gestione dei bambini durante il periodo estivo, organizzando la gestione delle attività proposte dal comune (centri estivi) in modo da garantire il servizio in sicurezza e rispetto delle disposizioni, per tutti.

I protocolli di sicurezza relativi alla gestione dell'emergenza Covid_19 ha reso necessario integrare le somme necessarie per la gestione dei centri estivi.

LE ENTRATE



ENTRATE PER TITOLI		PREVISIONE INIZIALE	4° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.333.440,53	---	8.333.440,53
	<i>Imposte, tasse ed altre entrate tributarie</i>			
Titolo 2	Trasferimenti correnti	681.800,06	---	681.800,06
	<i>Trasferimenti da enti sovracomunali (Stato, Regione, ecc...)</i>			
Titolo 3	Entrate Extratributarie	2.518.400,00	---	2.518.400,00
	<i>Proventi dei servizi pubblici, dei beni dell'ente, interessi attivi, utili partecipate</i>			
Titolo 4	Entrate in conto capitale	1.702.276,11	---	1.702.276,11
	<i>Vendita beni immobili, oneri di urbanizzazione, ecc...</i>			
Titolo 7	Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	---	7.000.000,00
	<i>Anticipazioni di cassa (massima esposizione consentita)</i>			
Titolo 9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.207.000,00	---	2.207.000,00
	<i>Partite di giro (ritenute erariali personale dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>			
	Nuove regole contabili (FPV)	215.346,83	---	215.346,83
TOTALE		22.658.263,53	---	22.658.263,53

LE SPESE

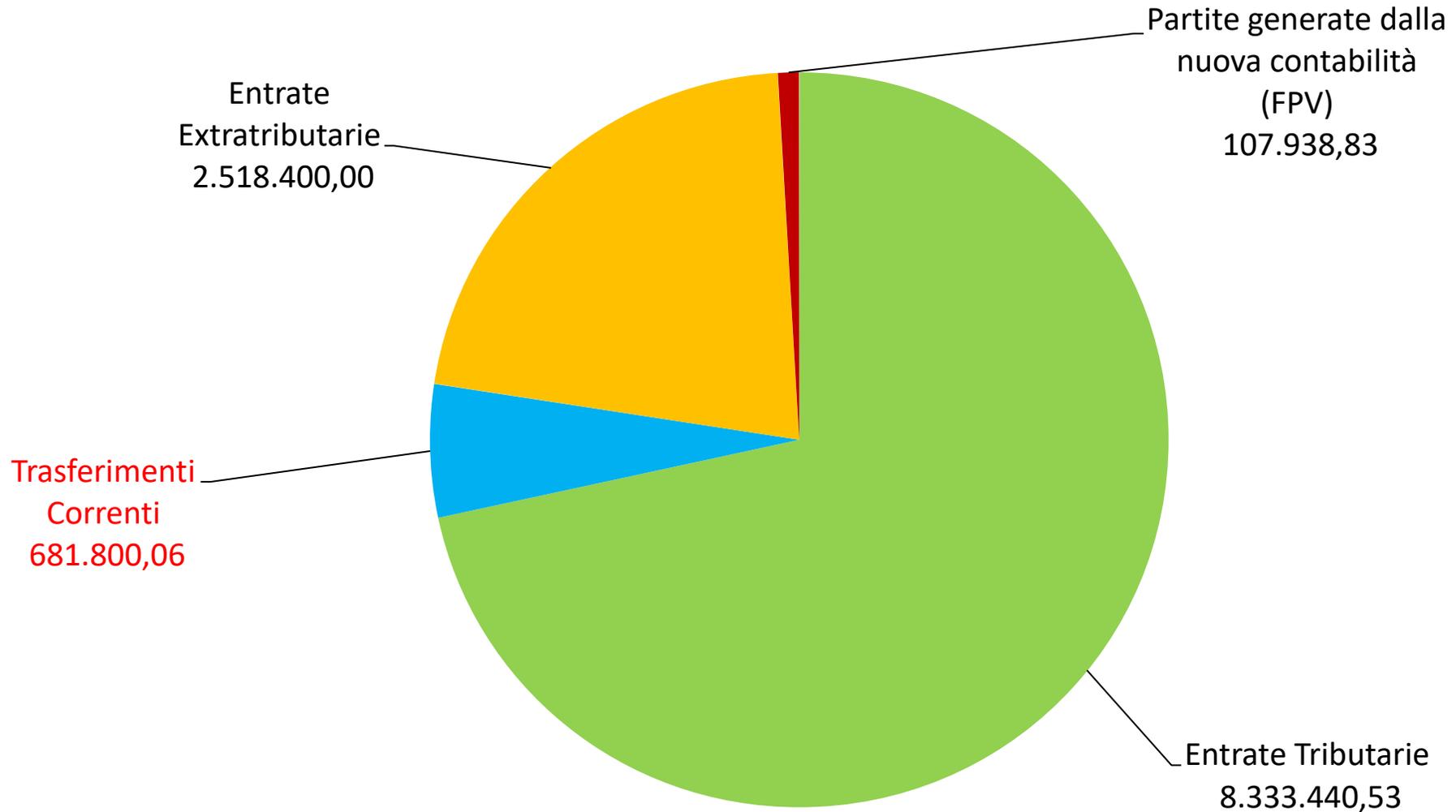


SPESE PER TITOLI		PREVISIONE INIZIALE	4° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Titolo 1	Spese correnti	10.704.685,95	+ 140.000,00	10.844.685,95
	<i>Spese di funzionamento dell'Ente (stipendi dipendenti, utenze, ecc...)</i>			
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.829.684,11	---	1.829.684,11
	<i>Investimenti, opere pubbliche</i>			
Titolo 4	Rimborsi di prestiti	886.800,00	- 140.000,00	746.800,00
	<i>Rimborso quota capitale mutui, anticipazione dallo Stato dei trasferimenti</i>			
Titolo 5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.000.000,00	---	7.000.000,00
	<i>Rimborso anticipazione di cassa</i>			
Titolo 7	Spese per conto di terzi e partite di giro	2.207.000,00	---	2.207.000,00
	<i>Partite di giro (ritenute erariali personale dipendente, depositi cauzionali, ecc...)</i>			
	Nuove regole contabili (Recupero disavanzo D.Lgs. 118/2011)	30.093,47	---	30.093,47
TOTALE		22.658.263,53	---	22.658.263,53



LE ENTRATE

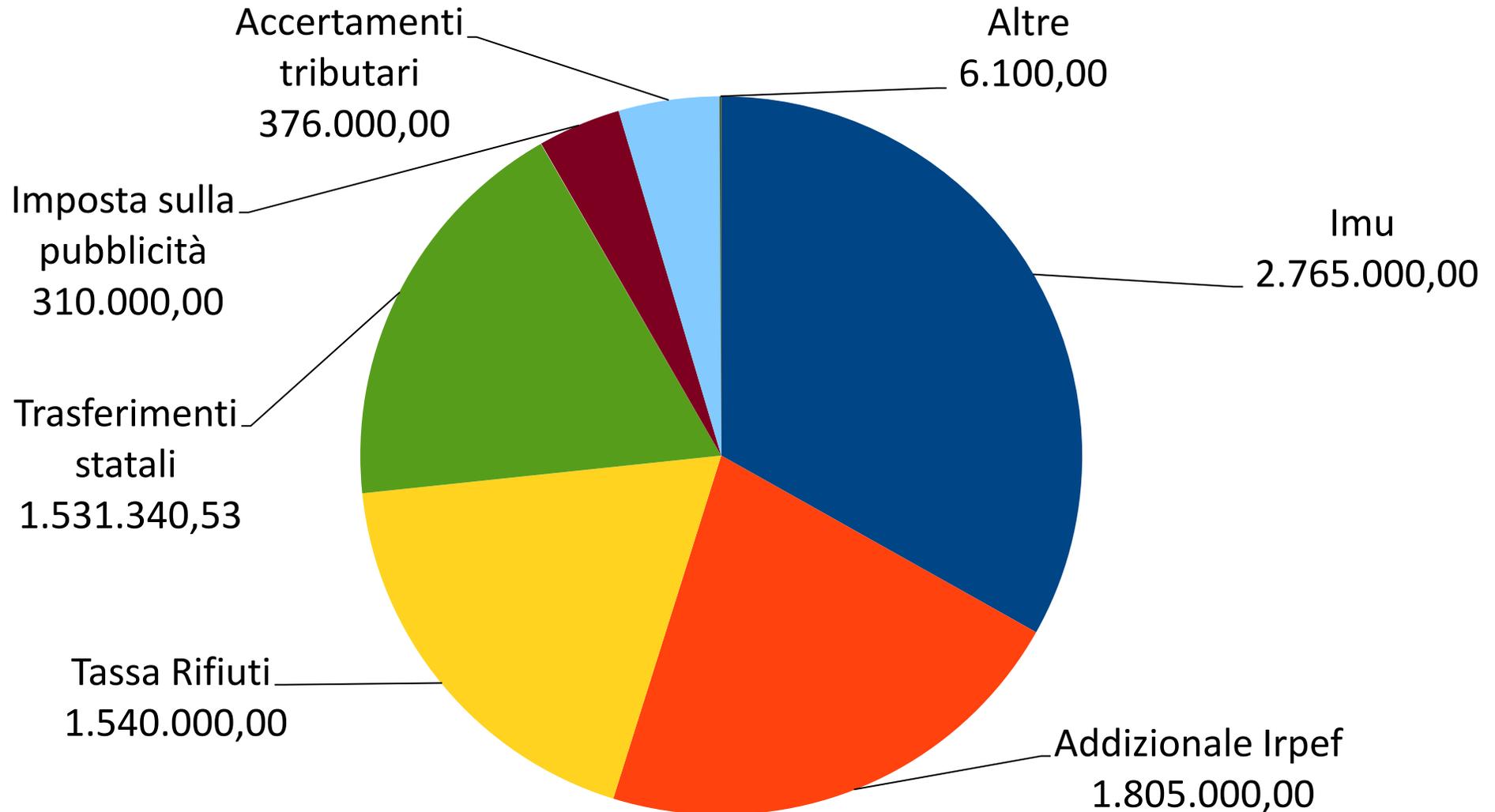
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI





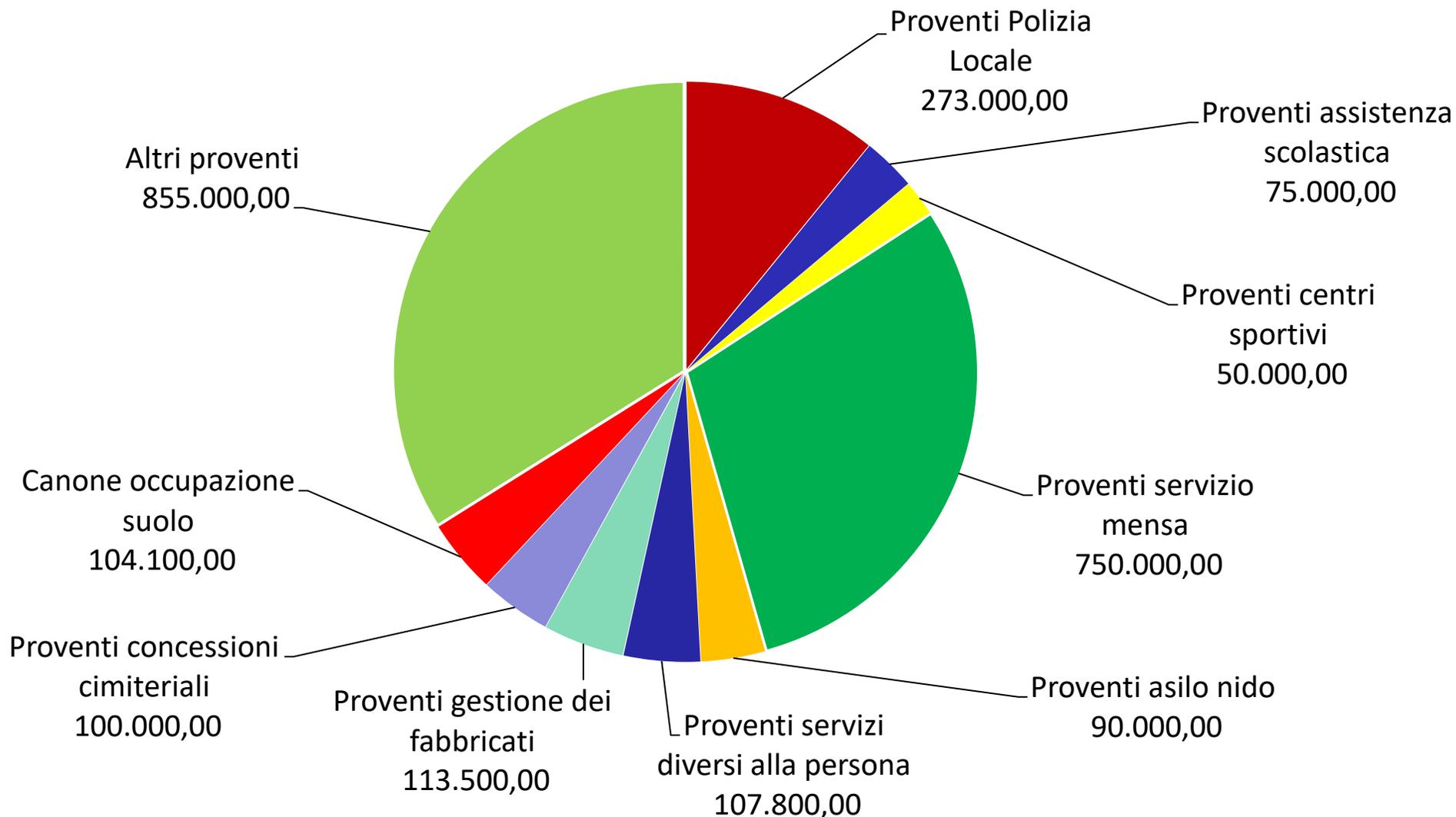
LE ENTRATE

COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE CORRENTI



LE ENTRATE

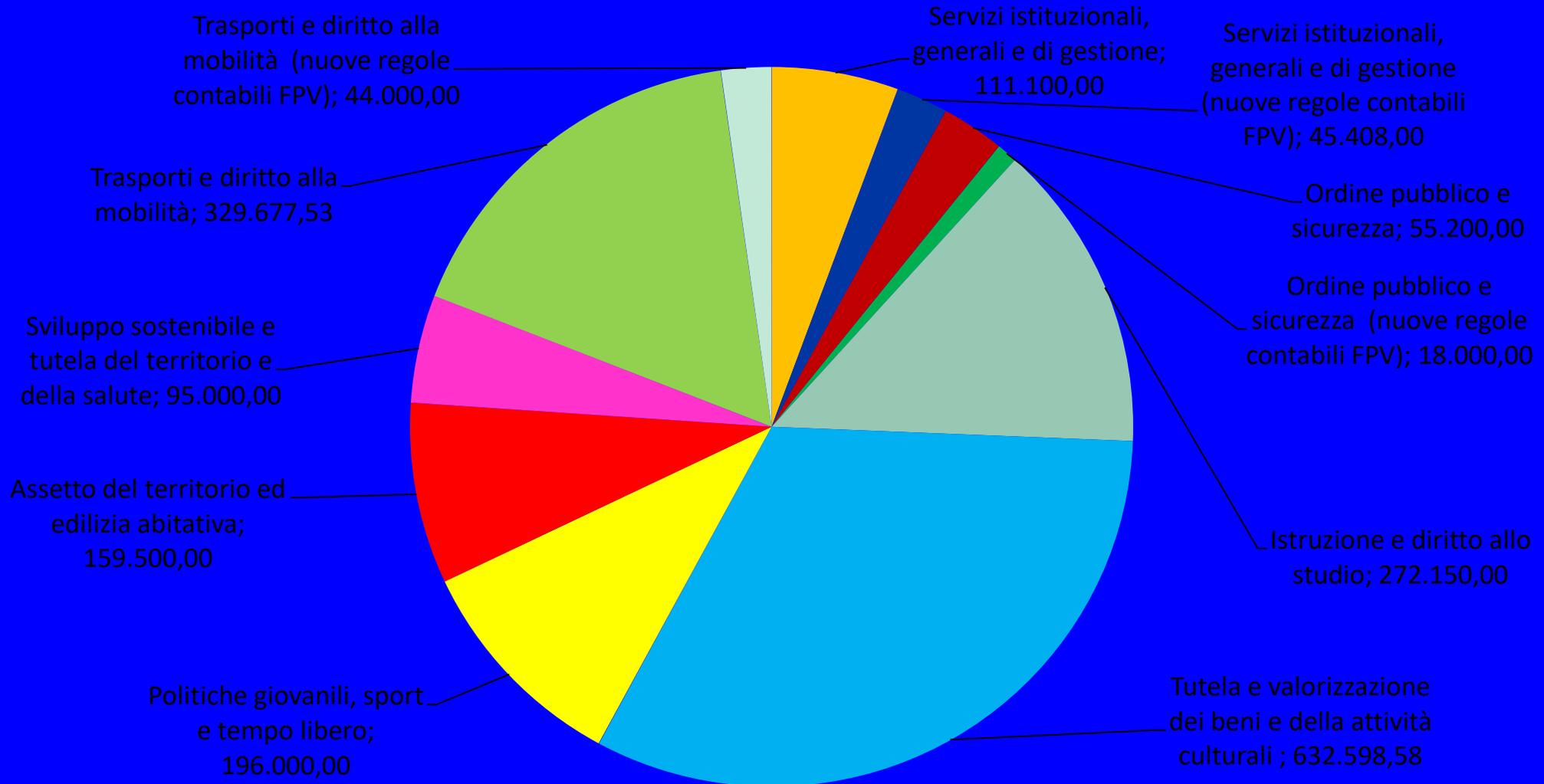
COMPOSIZIONE DELLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE





LE SPESE

LE MISSIONI DELLA SPESE IN CONTO CAPITALE



GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

L'EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE



VOCE	PREVISIONE INIZIALE	9° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Fondo Pluriennale Vincolato	107.938,83	-	107.938,83
Entrate di natura corrente	11.435.356,54	75.340,53	11.510.697,07
Spese di natura corrente	- 10.657.101,90	75.340,53	- 10.732.442,43
Quota di capitale mutui	- 435.800,00	-	- 435.800,00
Disavanzo D.Lgs. 118/2011	- 30.093,47	-	- 30.093,47
<i>Saldo gestione corrente</i>	420.300,00	---	420.300,00
Utilizzo oneri per manutenzioni ordinarie (Legge di Bilancio 2018)	172.500,00	---	172.500,00
Utilizzo entrate correnti per investimenti (Legge di Bilancio 2018)	- 575.300,00	---	- 575.300,00
<i>Equilibrio di parte corrente</i>	17.500,00	- 313.000,00	17.500,00

GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

L'EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE



VOCE	PREVISIONE INIZIALE	9° VARIAZIONE	PREVISIONE AGGIORNATA
Fondo Pluriennale Vincolato	107.408,00	---	107.408,00
Entrate di parte capitale	1.430.926,11	---	1.430.926,11
Spese di conto capitale	- 1.958.634,11	---	- 1.958.634,11
<i>Saldo gestione in conto capitale</i>	- 420.300,00	---	- 420.300,00
Utilizzo oneri per manutenzioni ordinarie (Legge di Bilancio 2018)	- 172.500,00	---	- 172.500,00
Utilizzo entrate correnti per investimenti (Legge di Bilancio 2018)	575.300,00	---	575.300,00
<i>Equilibrio di parte capitale</i>	- 17.500,00	---	- 17.500,00

