

VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2021

ENTRATE

Codice	Descrizione	Competenza 2021	Cassa 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
	Fondo cassa al 1/1/2021		314.166,28		
	Avanzo di amministrazione/Utilizzo fondo pluriennale vincolato	ST	420.000,00	0,00	0,00
2	Trasferimenti correnti				
2.01	Trasferimenti correnti				
2.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	ST	671.106,78	671.106,78	671.106,78
2.01.05	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	ST	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 2.01	ST	671.106,78	671.106,78	671.106,78
	Totale Titolo 2	ST	671.106,78	671.106,78	671.106,78
3	Entrate extratributarie				
3.01	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	ST	15.600,00	15.600,00	15.600,00
3.05	Rimborsi e altre entrate correnti	ST	55.000,00	55.000,00	55.000,00
	Totale Titolo 3	ST	70.600,00	70.600,00	70.600,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro				
9.01	Entrate per partite di giro	ST	123.000,00	123.000,00	123.000,00
9.02	Entrate per conto terzi	ST	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Totale Titolo 9	ST	125.000,00	125.000,00	125.000,00
	Totale Entrate	ST	1.286.706,78	1.556.882,72	866.706,78

VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2021
USCITE

Codice	Descrizione	Competenza 2021	Cassa 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 01.01	Organi istituzionali				
1	Spese correnti	ST 740.206,78	917.474,43	740.206,78	740.206,78
2	Spese in conto capitale	ST 420.000,00	420.000,00	0,00	0,00
	Totale Programma 01.01	ST 1.160.206,78	1.337.474,43	740.206,78	740.206,78
	Totale Missione 01	ST 1.160.206,78	1.337.474,43	740.206,78	740.206,78
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Programma 18.01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali				
1	Spese correnti	ST 1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Totale Programma 18.01	ST 1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Totale Missione 18	ST 1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Missione 99	Servizi per conto terzi				
Programma 99.01	Servizi per conto terzi e Partite di giro				
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	ST 125.000,00	136.350,73	125.000,00	125.000,00
	Totale Programma 99.01	ST 125.000,00	136.350,73	125.000,00	125.000,00
	Totale Missione 99	ST 125.000,00	136.350,73	125.000,00	125.000,00
	Totale Uscite	ST 1.286.706,78	1.475.325,16	866.706,78	866.706,78

VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2021
RIEPILOGO DEI TITOLI AL 14/07/2021

ENTRATE

Codice	Descrizione	Competenza 2021	Cassa 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
	Fondo iniziale di cassa		314.166,28		
	Avanzo di amministrazione/Utilizzo fondo pluriennale vincolato	420.000,00			
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	671.106,78	801.106,78	671.106,78	671.106,78
TITOLO 3	Entrate extratributarie	70.600,00	313.609,66	70.600,00	70.600,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	125.000,00	128.000,00	125.000,00	125.000,00
	Totale entrate	1.286.706,78	1.556.882,72	866.706,78	866.706,78

USCITE

Codice	Descrizione	Competenza 2021	Cassa 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
TITOLO 1	Spese correnti	741.706,78	918.974,43	741.706,78	741.706,78
TITOLO 2	Spese in conto capitale	420.000,00	420.000,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	125.000,00	136.350,73	125.000,00	125.000,00
	Totale uscite	1.286.706,78	1.475.325,16	866.706,78	866.706,78
	Fondo di cassa finale		81.557,56		

VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2021
EQUILIBRI DI BILANCIO AL 14/07/2021

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		314.166,28		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	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	(+)	741.706,78	741.706,78	741.706,78
<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	(-)	741.706,78	741.706,78	741.706,78
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammontato dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	0,00	0,00
<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)		0,00	0,00	0,00
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 (2)	(+)	0,00	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	(+)	0,00	0,00	0,00
<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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	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) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00

VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2021
EQUILIBRI DI BILANCIO AL 14/07/2021

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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	420.000,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		-420.000,00	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)		-420.000,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):				
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto

VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2021

concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se

il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2021

Per quanto riguarda la gestione dei residui, si evidenzia un generale equilibrio desumibile dai seguenti prospetti:

SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI

Titolo	Previsioni iniziali	Accertamenti	Riscossioni	Da riscuotere
2 Trasferimenti correnti	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00
3 Entrate extratributarie	243.009,66	243.009,66	207.869,50	35.140,16
9 Entrate per conto terzi e partite di giro	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
Totale	376.009,66	376.009,66	210.869,50	165.140,16

SITUAZIONE RESIDUI PASSIVI

Titolo	Previsioni iniziali	Impegni	Pagamenti	Da pagare
1 Spese correnti	177.267,65	170.558,67	73.293,18	97.265,49
7 Uscite per conto terzi e partite di giro	11.350,73	11.350,73	11.349,19	1,54
Totale	188.618,38	181.909,40	84.642,37	97.267,03

VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2021
GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI

Residui 2020 e precedenti	Residui iniziali	Variazioni			Residui rimasti
		Maggiori residui	Minori residui	Totale	
2 Trasferimenti correnti	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00
3 Entrate extratributarie	243.009,66	0,00	0,00	0,00	243.009,66
9 Entrate per conto terzi e partite di giro	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
Totale	376.009,66	0,00	0,00	0,00	376.009,66

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI

Residui 2020 e precedenti	Residui iniziali	Variazioni			Residui rimasti
		Maggiori residui	Minori residui	Totale	
1 Spese correnti	177.267,65	0,00	6.708,98	-6.708,98	170.558,67
7 Uscite per conto terzi e partite di giro	11.350,73	0,00	0,00	0,00	11.350,73
Totale	188.618,38	0,00	6.708,98	-6.708,98	181.909,40

VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2021

ANDAMENTO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Residui 2020 e precedenti	Effetti sugli equilibri		Risultato attuale (+/-)
	Positivi	Negativi	
Maggiori residui attivi	0,00		
Minori residui passivi	6.708,98		
Minori residui attivi		0,00	
Maggiori residui passivi		0,00	
Saldo gestione residui (*)	6.708,98	0,00	6.708,98

(*) saldo della gestione residui che influirà sull'avanzo di amministrazione