



| ENTRATE  | ACCERTAMENTI  | INCASSI       | SPESE   | IMPEGNI       | PAGAMENTI     |
|--|---------------|---------------|---|---------------|---------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |               | 5.784.865,04  |   |               |               |
| Utilizzo avanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>  | 1.617.833,95  |               | Disavanzo di amministrazione <sup>(3)</sup>   | 0,00          |               |
| di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità   | 0,00          |               | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti <sup>(4)</sup> | 0,00          |               |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente <sup>(2)</sup>                                   | 484.423,69    |               |   |               |               |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale <sup>(2)</sup>                                       | 3.814.944,57  |               |   |               |               |
| di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito                          | 0,00          |               |   |               |               |
| Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie <sup>(2)</sup>              | 0,00          |               |   |               |               |
| Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa                    | 12.739.614,08 | 11.527.881,99 | Titolo 1: Spese correnti  | 14.240.695,57 | 14.168.142,37 |
| Titolo 2: Trasferimenti correnti   | 842.745,38    | 755.203,08    | Fondo pluriennale vincolato di parte corrente <sup>(5)</sup>  | 204.935,18    |               |
| Titolo 3: Entrate extratributarie  | 3.460.857,35  | 3.276.834,83  | Titolo 2: Spese in conto capitale   | 2.397.400,79  | 2.545.630,16  |
| Titolo 4: Entrate in conto capitale  | 668.575,67    | 619.257,04    | Fondo pluriennale vincolato in c/capitale <sup>(5)</sup>  | 3.608.188,85  |               |
|  |               |               | - di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito                                       | 338.321,78    |               |
| Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie   | 0,00          | 0,00          | Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie   | 0,00          | 0,00          |
|  |               |               | Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie  | 0,00          |               |
| Totale entrate finali.....   | 17.711.792,48 | 16.179.176,94 | Totale spese finali.....  | 20.451.220,39 | 16.713.772,53 |
| Titolo 6: Accensione Prestiti  | 338.321,78    | 0,00          | Titolo 4: Rimborso Prestiti   | 754.220,95    | 754.188,90    |
|  |               |               | Fondo anticipazioni di liquidità <sup>(6)</sup>   | 0,00          |               |
| Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere   | 0,00          | 0,00          | Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere                                      | 0,00          | 0,00          |
| Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro  | 2.295.190,58  | 2.290.425,53  | Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro  | 2.295.190,58  | 2.169.677,14  |
| Totale entrate dell'esercizio  | 20.345.304,84 | 18.469.602,47 | Totale spese dell'esercizio   | 23.500.631,92 | 19.637.638,57 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE   | 26.262.507,05 | 24.254.467,51 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE  | 23.500.631,92 | 19.637.638,57 |
| DISAVANZO DELL'ESERCIZIO   | 0,00          |               | AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA   | 2.761.875,13  | 4.616.828,94  |
| di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio <sup>(7)</sup> | 0,00          |               |   |               |               |
| TOTALE A PAREGGIO  | 26.262.507,05 | 24.254.467,51 | TOTALE A PAREGGIO   | 26.262.507,05 | 24.254.467,51 |



- (1) Per "Utilizzo avanzo" si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.
- (2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
- (3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome.
- (4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti.
- (5) Indicare la somma degli stanziamenti riguardanti il corrispondente fondo pluriennale vincolato di spesa iscritti nel conto del bilancio (FPV corrente, FPV c/capitale o FPV per partite finanziarie).
- (6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.
- (7) Solo per le regioni. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio non può avere un importo superiore a quello del disavanzo dell'esercizio e non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n. 145 del 2018.
- (8) Inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

| GESTIONE DEL BILANCIO  |              |
|--|--------------|
| a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)                            | 2.761.875,13 |
| b) Risorse accantonate stanziati nel bilancio dell'esercizio 2019 (-) <sup>(8)</sup> | 1.307.809,12 |
| c) Risorse vincolate nel bilancio (-) <sup>(9)</sup>                                 | 75.887,17    |
| d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)  | 1.378.178,84 |

| GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO                                     |              |
|---|--------------|
| d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)   | 1.378.178,84 |
| e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+) / (-) <sup>(10)</sup> | 274.068,49   |
| f) Equilibrio complessivo (f=d-e)   | 1.104.110,35 |

(9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione"

(10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.



## VERIFICA EQUILIBRI

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO  |     | COMPETENZA<br>(ACCERTAMENTI E IMPEGNI<br>IMPUTATI ALL'ESERCIZIO) |
|---|-----|--|
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata   | (+) | 484.423,69   |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente  | (-) | 0,00   |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00  | (+) | 17.043.216,81  |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti  |     | 0,00   |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche   | (+) | 0,00   |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti   | (-) | 14.240.695,57  |
| D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)  | (-) | 204.935,18   |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale  | (-) | 0,00   |
| E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale  | (-) | 0,00   |
| F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari  | (-) | 754.220,95   |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti  |     | 0,00   |
| F2) Fondo anticipazioni di liquidità  | (-) | 0,00   |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)   |     | 2.327.788,80   |
| 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 avanzo di amministrazione per spese correnti  | (+) | 38.307,95  |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti  |     | 0,00   |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili   | (+) | 148.694,34   |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti  |     | 0,00   |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili  | (-) | 32.754,76  |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti   | (+) | 0,00   |
| O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE ( O1=G+H+I-L+M)   |     | 2.482.036,33   |
| - Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N   | (-) | 1.307.809,12   |
| - Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio  | (-) | 0,00   |
| O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE  |     | 1.174.227,21   |
| - Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+/-)  | (-) | 274.068,49   |
| O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE  |     | 900.158,72   |
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento   | (+) | 1.579.526,00   |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata  | (+) | 3.814.944,57   |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00  | (+) | 1.006.897,45   |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche   | (-) | 0,00   |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili   | (-) | 148.694,34   |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine  | (-) | 0,00   |



## VERIFICA EQUILIBRI

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO   |     | COMPETENZA<br>(ACCERTAMENTI E IMPEGNI<br>IMPUTATI ALL'ESERCIZIO) |
|--|-----|--|
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine   | (-) | 0,00   |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria  | (-) | 0,00   |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 32.754,76  |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti  | (-) | 0,00   |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale   | (-) | 2.397.400,79   |
| U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)   | (-) | 3.608.188,85   |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie  | (-) | 0,00   |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale   | (+) | 0,00   |
| <b>Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E)</b>  |     | <b>279.838,80</b>  |
| - Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio N  | (-) | 0,00   |
| - Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio   | (-) | 0,00   |
| <b>Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE</b>   |     | <b>279.838,80</b>  |
| - Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+/-)   | (-) | 0,00   |
| <b>Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE</b>  |     | <b>279.838,80</b>  |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine   | (+) | 0,00   |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine   | (+) | 0,00   |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria  | (+) | 0,00   |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine   | (-) | 0,00   |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine   | (-) | 0,00   |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie  | (-) | 0,00   |
| <b>W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y-Z)</b>   |     | <b>2.761.875,13</b>  |
| - Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N  | (-) | 1.307.809,12   |
| - Risorse vincolate nel bilancio   | (-) | 0,00   |
| <b>W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO</b>   |     | <b>1.454.066,01</b>  |
| - Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto   | (-) | 274.068,49   |
| <b>W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO</b>   |     | <b>1.179.997,52</b>  |
| Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:   |     |  |
| O1) Risultato di competenza di parte corrente  |     | 2.482.036,33   |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)   | (-) | 38.307,95  |
| Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni  | (-) | 0,00   |
| - Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N (1)  | (-) | 1.307.809,12   |
| - Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+/-) (2)   | (-) | 274.068,49   |
| - Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)   | (-) | 0,00   |



VERIFICA EQUILIBRI

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO  |  | COMPETENZA<br>(ACCERTAMENTI E IMPEGNI<br>IMPUTATI ALL'ESERCIZIO) |
|---|--|--|
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali |  | 861.850,77   |

- A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
- 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.
- D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio
- 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.
- Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
- 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.
- U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio
- 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.
- (1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione".
- (2) Inserire la quota corrente del I totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione .
- (3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga m) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione".