



ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.616.828,94			
Utilizzo avanzo di amministrazione ⁽¹⁾	1.473.530,46		Disavanzo di amministrazione ⁽³⁾	0,00	
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	0,00		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti ⁽⁴⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽²⁾	204.935,18				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾	3.608.188,85				
di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	338.321,78				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽²⁾	0,00				
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.319.396,77	10.246.636,91	Titolo 1: Spese correnti	13.865.659,64	12.802.302,89
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2.551.803,15	2.650.505,92	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽⁵⁾	231.287,87	
Titolo 3: Entrate extratributarie	2.410.666,17	2.298.223,33	Titolo 2: Spese in conto capitale	2.473.794,80	1.912.210,22
Titolo 4: Entrate in conto capitale	771.706,84	972.562,63	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽⁵⁾	2.540.388,85	
			- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	825.382,39	
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	6.489,26	6.489,26	Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	6.489,26	6.489,26
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	
Totale entrate finali.....	18.060.062,19	16.174.418,05	Totale spese finali.....	19.117.620,42	14.721.002,37
Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	5.461,74	Titolo 4: Rimborso Prestiti	124.798,12	123.489,69
			Fondo anticipazioni di liquidità ⁽⁶⁾	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	1.994.026,23	2.000.128,98	Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	1.994.026,23	2.138.490,48
Totale entrate dell'esercizio	20.054.088,42	18.180.008,77	Totale spese dell'esercizio	21.236.444,77	16.982.982,54
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	25.340.742,91	22.796.837,71	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	21.236.444,77	16.982.982,54
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	4.104.298,14	5.813.855,17
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio ⁽⁷⁾	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	25.340.742,91	22.796.837,71	TOTALE A PAREGGIO	25.340.742,91	22.796.837,71



- (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 (-)	4.104.298,14
b) Risorse accantonate stanziati nel bilancio dell'esercizio2020 (-) ⁽⁸⁾	1.631.475,98
c) Risorse vincolate nel bilancio (-) ⁽⁹⁾	752.471,60
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	1.720.350,56

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	1.720.350,56
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+) / (-) ⁽¹⁰⁾	725.384,70
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	994.965,86

- (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 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	204.935,18
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	17.281.866,09
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	(-)	13.865.659,64
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	231.287,87
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	(-)	124.798,12
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)		3.265.055,64
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	(+)	271.842,00
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	(+)	80.000,00
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)		3.584.142,88
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)	1.568.175,98
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	457.072,18
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		1.558.894,72
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+/-)	(-)	788.684,70
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		770.210,02
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	1.201.688,46
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	3.608.188,85
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	778.196,10
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	(-)	80.000,00
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	(-)	6.489,26



VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
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	(-)	2.473.794,80
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	2.540.388,85
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1)		520.155,26
- Risorse accantonate in c/capitale stanziato nel bilancio dell'esercizio N	(-)	63.300,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	295.399,42
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		161.455,84
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+/-)	(-)	-63.300,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		224.755,84
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	(+)	6.489,26
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	(-)	6.489,26
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		4.104.298,14
- Risorse accantonate stanziato nel bilancio dell'esercizio N	(-)	1.631.475,98
- Risorse vincolate nel bilancio	(-)	752.471,60
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		1.720.350,56
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	725.384,70
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		994.965,86
O1) Risultato di competenza di parte corrente		3.584.142,88
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	271.842,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziato nel bilancio dell'esercizio N (1)	(-)	1.568.175,98
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+/-) (2)	(-)	788.684,70
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)	(-)	457.072,18
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		498.368,02



VERIFICA EQUILIBRI

- 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" al netto dell'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.
- (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 n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.