

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		previsione di competenza			
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		previsione di competenza			
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza			
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		previsione di competenza			
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsione di competenza			
	Fondo di Cassa all'1/1/2020		previsione di cassa	17.499,88		
10000	Titolo1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	34.596,33	previsione di competenza	106.704,00	106.704,00	106.704,00
20000	Titolo2 Trasferimenti correnti	22.256,27	previsione di competenza	141.300,33		
30000	Titolo3 Entrate extratributarie		previsione di competenza	33.750,00	27.750,00	27.750,00
40000	Titolo4 Entrate in conto capitale	507,10	previsione di competenza	56.006,27		
70000	Titolo7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	83.471,86	previsione di competenza	20.180,00	20.180,00	20.180,00
90000	Titolo9 Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	previsione di competenza	20.687,10		
	Totale Titoli			66.598,00	55.000,00	55.000,00
	Totale Generale delle Entrate			150.069,86	77.099,00	77.099,00
		2.000,00	previsione di competenza	77.099,00	77.099,00	77.099,00
		142.831,56	previsione di competenza	126.300,00	126.300,00	126.300,00
		142.831,56	previsione di competenza	128.300,00	128.300,00	128.300,00
			previsione di competenza	430.631,00	413.033,00	413.033,00
			previsione di competenza	573.462,56		
			previsione di competenza	520.631,00	413.033,00	413.033,00
			previsione di competenza	590.962,24		

- 1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziati dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.
- 2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (All a) *Ris amm Pres*). A seguito dell'approvazione del del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 187, comma 3, del TUEL e dell'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8. le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

COMUNE DI CASTELLANIA COPPI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Titolo	Denominazione	Residui Presunti al termine dell'esercizio precedente quello cui si riferisce il bilancio	Previsioni definitive dell'anno precedente quello cui si riferisce il bilancio	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE		
				PREVISIONI dell'anno 2020	PREVISIONI dell'anno 2021	PREVISIONI dell'anno 2022
Titolo1	Spese correnti	15.739,94	186.287,00	145.879,00	143.033,00	143.033,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
Titolo2	Spese in conto capitale	5.773,04	203.844,29	161.618,94	(0,00)	(0,00)
Titolo3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	301.298,00	156.598,00	55.000,00	55.000,00
				(90.000,00)	(0,00)	(0,00)
Titolo4	Rimborso Prestiti	0,00	219.684,89	162.371,04	(0,00)	(0,00)
Titolo5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
Titolo7	Uscite per conto terzi e partite di giro	13.359,86	13.997,00	14.755,00	11.601,00	11.601,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
Totale Titoli		34.872,84	77.099,00	77.099,00	77.099,00	77.099,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
Totale Generale delle Spese		34.872,84	126.300,00	126.300,00	126.300,00	126.300,00
				(0,00)	(0,00)	(0,00)
Totale Generale delle Spese		34.872,84	131.531,81	139.659,86	413.033,00	413.033,00
Totale Generale delle Spese		34.872,84	704.981,00	520.631,00	413.033,00	413.033,00
				(90.000,00)	(0,00)	(0,00)
Totale Generale delle Spese		34.872,84	646.156,99	555.503,84	413.033,00	413.033,00
Totale Generale delle Spese		34.872,84	704.981,00	520.631,00	413.033,00	413.033,00
				(90.000,00)	(0,00)	(0,00)
Totale Generale delle Spese		34.872,84	(90.000,00)	555.503,84	413.033,00	413.033,00
Totale Generale delle Spese		34.872,84	646.156,99	555.503,84	413.033,00	413.033,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenzialità e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

COMUNE DI CASTELLANIA COPPI

ALL. B
D.C.C. 5 DEL 09/5/20
Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza anno 2020	Competenza anno 2021	Competenza anno 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		17.499,68		
A)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti		0,00	0,00
AA)	Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente		0,00	0,00
B)	Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	160.634,00	154.634,00	154.634,00
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 - Spese correnti di cui: - Fondo Pluriennale Vincolato - Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	145.879,00	143.033,00	143.033,00
E)	Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	3.847,00	3.847,00	3.847,00
F)	Spese Titolo 4 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	14.755,00	11.601,00	11.601,00
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, 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 (2) 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	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)		0,00	0,00	0,00
O = G+H+I+L+M				

COMUNE DI CASTELLANIA COPPI

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza anno 2020	Competenza anno 2021	Competenza anno 2022
P)	Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	0,00		
Q)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	90.000,00	0,00	0,00
R)	Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	66.598,00	55.000,00	55.000,00
C)	Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			
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
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
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 di cui <i>Fondo Pluriennale Vincolato di spesa</i>	156.598,00	55.000,00	55.000,00
V)	Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
E)	Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		0,00	0,00	0,00
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E				
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		0,00	0,00	0,00
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y				

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza anno 2020	Competenza anno 2021	Competenza anno 2022
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 (H)	(-)	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 riscossioni 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 riscossioni 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 concessioni 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 concessioni 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 acquisizioni 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 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 termini di 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.