



COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Seduta del 03-09-2020

Deliberazione della Giunta Comunale

n. 273 del 03-09-2020

OGGETTO: DECRETO N.267 DEL 4 GIUGNO 2020 DEL MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO - INTROITO CONTRIBUTO DESTINATO ALLA BIBLIOTECA COMUNALE PER ACQUISTO DI LIBRI - VARIAZIONE DI BILANCIO IN VIA D'URGENZA

L'anno duemilaventi il giorno tre del mese di Settembre alle ore 18:00, nella Sala Consiliare del Palazzo Comunale, si è riunita la Giunta Comunale, convocata ai sensi del Regolamento per il funzionamento della Giunta Comunale e alla quale risultano:

N	Cognome e Nome	Carica	Presenze
1	ZUCCARINI STEFANO	SINDACO	Presente
2	BARILI DECIO	ASSESSORE	Presente
3	CESARO MARCO	ASSESSORE	Presente
4	CETORELLI AGOSTINO	ASSESSORE	Presente
5	DE BONIS PAOLA	ASSESSORE	Presente
6	GIULIANI MICHELA	ASSESSORE	Presente
7	MELONI RICCARDO	VICE SINDACO	Presente
8	UGOLINELLI ELISABETTA	ASSESSORE	Presente

PRESENTI: 8 - ASSENTI: 0

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE DOTT. PAOLO RICCIARELLI.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il SINDACO AVV. STEFANO ZUCCARINI ed invita la Giunta all'esame dell'oggetto su riferito.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA l'allegata proposta redatta in data 31-08-2020 dal SERVIZIO BIBLIOTECA, che qui si intende integralmente trascritta;

RITENUTO di condividere il documento per le motivazioni ivi contenute e pertanto di far propria la proposta presentata;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità tecnica previsto dall'Art.49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità contabile previsto dall'Art.49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

Con voti unanimi e favorevoli, validamente espressi nei modi e forme di legge;

DELIBERA

1. Di approvare in via d'urgenza - al fine di introitare il contributo ministeriale assegnato alla Biblioteca comunale e utilizzarlo per acquisto di libri nei tempi previsti dal bando (Decreto n.267 del 4 giugno 2020 del Mibact) - le variazioni di competenza e di cassa al bilancio di previsione finanziario 2020-2022, esercizio finanziario 2020, come analiticamente indicate nell'allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2. Di dare atto che a seguito delle variazioni di cui al punto precedente il quadro riassuntivo delle previsioni assestate per l'esercizio 2020 è evidenziato nell'allegato B), anch'esso a valere parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

3. Di dare atto che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell'art. 175 comma 4 del D.lgs 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di Bilancio, come dimostrato nell'allegato C), anch'esso a valere parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

4. Di sottoporre il presente provvedimento alla ratifica del Consiglio Comunale entro il termine di 60 giorni ai sensi dell'art. 175 comma 4 del D.lgs. 267/2000.

INFINE, con separata ed unanime votazione validamente espressa nelle forme di legge, DELIBERA di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

~~~~~

## SERVIZIO BIBLIOTECA

### AREA CULTURA, TURISMO, FORMAZIONE E SPORT

---

Proposta di Atto di Giunta

Alla Giunta

#### **RICHIAMATE:**

- la deliberazione n. 8 del 24/03/2020 con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020 - 2022;
- la deliberazione n. 9 del 24/03/2020 con cui il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione esercizio 2020 – 2022;
- la deliberazione n. 227 del 27/07/2020, immediatamente eseguibile, con la quale la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione/ Piano degli Obiettivi / Piano Performance 2020 – 2022;
- la deliberazione di G.C. n. 29 del 27/01/2010, avente ad oggetto: “Art. 9 del D.L. n. 78/2009, convertito nella Legge 102/2009 (decreto anticrisi 2009) – Definizione delle misure organizzative finalizzate al rispetto della tempestività dei pagamenti dell’Ente”;

**VISTO** lo Statuto comunale;

**VISTO** il regolamento di contabilità approvato con delibera di C.C. n. 32 del 24/09/2018;

**VISTO** il D.Lgs. n. 267/2000;

**PREMESSO CHE** con Decreto n.267 del 4 giugno 2020 il Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo ha previsto il Riparto di quota parte del Fondo emergenze imprese e istituzioni culturali di cui all’articolo 183, comma 2, del decreto legge n.34 del 2020, destinata al sostegno del libro e dell’intera filiera dell’editoria libraria;

**DATO ATTO** che il decreto prevede di destinare fondi alle biblioteche aperte al pubblico dello Stato e degli enti territoriali per l’acquisto di libri e che le risorse assegnate a ciascuna biblioteca devono essere spese entro 30 giorni dall’avvenuto accredito da parte della Direzione generale Biblioteche e diritto d’autore, e, comunque, non oltre il 30 settembre 2020;

**CONSIDERATO CHE** con D.D.G. n. 561 del 20 agosto 2020 del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo è stata assegnata alla Biblioteca comunale di Foligno una cifra pari a euro 10001,9 destinata all’acquisto di libri;

**RILEVATA** la necessità di attivare tutte le procedure amministrative per poter introitare il contributo ministeriale ed utilizzarlo per acquisto di libri per la Biblioteca comunale;

**RITENUTO** di dover procedere, considerata la tempistica prevista dal bando ministeriale per la conclusione del procedimento, alla variazione d’urgenza del Bilancio di Previsione 2020-2022, esercizio 2020, della quale si riportano di seguito i dati finali:

**ENTRATA - variazione in aumento**

|               |               |
|---------------|---------------|
| TITOLO 4      | Euro 10.001,9 |
| TIPOLOGIA 200 |               |

**USCITA – Variazione in aumento**

|              |               |
|--------------|---------------|
| MISSIONE 05  | Euro 10.001,9 |
| PROGRAMMA 02 |               |
| TITOLO 2     |               |

**ANNO 2020 COMPETENZA**

|                      | SEGNO | EURO        | SALDO           |
|----------------------|-------|-------------|-----------------|
| <b>Entrate:</b>      |       |             |                 |
| Applicazione avanzo  | +     | 0,00        |                 |
| maggiori entrate     | +     | 10.001,9    |                 |
| minori entrate       | -     | 0,00        |                 |
| <b>Saldo entrate</b> |       |             | <b>10.001,9</b> |
| <b>Spese:</b>        |       |             |                 |
| maggiori spese       | +     | 10.001,9    |                 |
| minori spese         | -     | 0,00        | 0,00            |
| <b>Saldo spese</b>   |       |             | <b>10.001,9</b> |
| <b>SALDO</b>         |       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |

**ANNO 2020 CASSA**

|                      | SEGNO | EURO     | SALDO           |
|----------------------|-------|----------|-----------------|
| <b>Entrate:</b>      |       |          |                 |
| Applicazione avanzo  | +     | 0,00     |                 |
| maggiori entrate     | +     | 10.001,9 |                 |
| minori entrate       | -     | 0,00     |                 |
| <b>Saldo entrate</b> |       |          | <b>10.001,9</b> |
| <b>Spese:</b>        |       |          |                 |

|                    |   |          |                 |
|--------------------|---|----------|-----------------|
| maggiori spese     | + | 10.001,9 |                 |
| minori spese       | - | 0,00     |                 |
| <b>Saldo spese</b> |   |          | <b>10.001,9</b> |
| <b>SALDO</b>       |   | 0,00     |                 |

**ASSUNTI** conseguentemente, i poteri del Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 175, comma 4 del D.lgs 267/2000, che testualmente recita “ Ai sensi dell'art.42 le variazioni di bilancio possono essere adottate dall'organo esecutivo in via d'urgenza opportunamente motivata, salvo ratifica, a pena di decadenza, da parte dell'organo consiliare entro i sessanta giorni seguenti e comunque entro il 31 dicembre dell'anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine”;

**DATO ATTO** del permanere degli equilibri di Bilancio, come risulta dal prospetto allegato sotto la lettera C) quale parte integrante e sostanziale;

si propone quanto segue:

1. Di approvare in via d'urgenza - al fine di introitare il contributo ministeriale assegnato alla Biblioteca comunale e utilizzarlo per acquisto di libri nei tempi previsti dal bando (Decreto n.267 del 4 giugno 2020 del Mibact) - le variazioni di competenza e di cassa al bilancio di previsione finanziario 2020-2022, esercizio finanziario 2020, come analiticamente indicate nell'allegato A) che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. Di dare atto che a seguito delle variazioni di cui al punto precedente il quadro riassuntivo delle previsioni assestate per l'esercizio 2020 è evidenziato nell'allegato B), anch'esso a valere parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
3. Di dare atto che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell'art. 175 comma 4 del D.lgs 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di Bilancio, come dimostrato nell'allegato C), anch'esso a valere parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
4. Di sottoporre il presente provvedimento alla ratifica del Consiglio Comunale entro il termine di 60 giorni ai sensi dell'art. 175 comma 4 del D.lgs. 267/2000.

INFINE, considerata l'urgenza, si propone di dichiarare, con separata votazione, la deliberazione di cui alla presente proposta, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs n.267/2000.

31-08-2020

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

ILENIA FILIPPETTI

**AREA CULTURA, TURISMO, FORMAZIONE E SPORT**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** DECRETO N.267 DEL 4 GIUGNO 2020 DEL MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO - INTROITO CONTRIBUTO DESTINATO ALLA BIBLIOTECA COMUNALE PER ACQUISTO DI LIBRI - VARIAZIONE DI BILANCIO IN VIA D'URGENZA

---

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 31-08-2020

**AREA CULTURA, TURISMO,  
FORMAZIONE E SPORT**

ILENIA FILIPPETTI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

**AREA SERVIZI FINANZIARI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** DECRETO N.267 DEL 4 GIUGNO 2020 DEL MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITA' CULTURALI E PER IL TURISMO - INTROITO CONTRIBUTO DESTINATO ALLA BIBLIOTECA COMUNALE PER ACQUISTO DI LIBRI - VARIAZIONE DI BILANCIO IN VIA D'URGENZA

---

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 03-09-2020

**IL DIRIGENTE DELL'AREA SERVIZI  
FINANZIARI**

MICHELA MARCHI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

Il presente atto viene letto, confermato e sottoscritto:

**IL SINDACO**  
AVV. STEFANO ZUCCARINI

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
DOTT. PAOLO RICCIARELLI

---

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' Art. 24 del D.Lgs n. 82 del 07/03/2005



**AREA CULTURA, TURISMO, FORMAZIONE E SPORT**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** DECRETO N.267 DEL 4 GIUGNO 2020 DEL MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITÀ CULTURALI E PER IL TURISMO - INTROITO CONTRIBUTO DESTINATO ALLA BIBLIOTECA COMUNALE PER ACQUISTO DI LIBRI - VARIAZIONE DI BILANCIO IN VIA D'URGENZA

---

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 31-08-2020

**AREA CULTURA, TURISMO,  
FORMAZIONE E SPORT**

**ILENIA FILIPPETTI**

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005



**AREA SERVIZI FINANZIARI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** DECRETO N.267 DEL 4 GIUGNO 2020 DEL MINISTERO PER I BENI E LE ATTIVITÀ CULTURALI E PER IL TURISMO - INTROITO CONTRIBUTO DESTINATO ALLA BIBLIOTECA COMUNALE PER ACQUISTO DI LIBRI - VARIAZIONE DI BILANCIO IN VIA D'URGENZA

---

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 03-09-2020

**IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI  
FINANZIARI**

MICHELA MARCHI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

**ALLEGATO A)**  
**Variazione di bilancio**

**Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 1**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020**

**Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

| Titolo<br>Tip.Cat. | Descrizione                                               | Somma prevista | Maggiori entrate | Stanziamiento<br>risultante |
|--------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| 4.200.0100         | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00           | 10.001,90        | 10.001,90                   |
|                    | TOTALE                                                    | 0,00           | 10.001,90        | 10.001,90                   |

**Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020**

**Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

| <b>Miss.Prog.<br/>Titolo</b> | <b>Descrizione</b>                                                                       | <b>Somma prevista</b> | <b>Maggiori spese</b> | <b>Stanziamento<br/>risultante</b> |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 05.02.2                      | SPESE IN CONTO CAPITALE Attività culturali e<br>interventi diversi nel settore culturale | 0,00                  | 10.001,90             | 10.001,90                          |
|                              | <b>TOTALE</b>                                                                            | 0,00                  | 10.001,90             | 10.001,90                          |
|                              |                                                                                          |                       |                       |                                    |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2020      |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 10.001,90 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00      |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 10.001,90 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 10.001,90 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00      |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 10.001,90 |
|                                                                                 |           |

**Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 1**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)**

**Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

| Titolo<br>Tip.Cat. | Descrizione                                               | Somma prevista | Maggiori entrate | Stanziamento<br>risultante |
|--------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------------------|
| 4.200.0100         | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 0,00           | 10.001,90        | 10.001,90                  |
|                    | TOTALE                                                    | 0,00           | 10.001,90        | 10.001,90                  |

**Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2020 (cassa)**

**Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

| <b>Miss.Prog.<br/>Titolo</b> | <b>Descrizione</b>                                                                       | <b>Somma prevista</b> | <b>Maggiori spese</b> | <b>Stanziamento<br/>risultante</b> |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| 05.02.2                      | SPESE IN CONTO CAPITALE Attività culturali e<br>interventi diversi nel settore culturale | 0,00                  | 10.001,90             | 10.001,90                          |
|                              | <b>TOTALE</b>                                                                            | 0,00                  | 10.001,90             | 10.001,90                          |
|                              |                                                                                          |                       |                       |                                    |

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

| Descrizione                                                                     | 2020      |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>                                          | 10.001,90 |
| <b>Minori spese (Allegato A/4)</b>                                              | 0,00      |
| <b>Totale variazioni in aumento delle entrate<br/>e diminuzioni delle spese</b> | 10.001,90 |
| <b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>                                            | 10.001,90 |
| <b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>                                            | 0,00      |
| <b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate<br/>e aumento delle spese</b> | 10.001,90 |
|                                                                                 |           |

## **ALLEGATO B)**

### **Quadro generale riassuntivo**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020, 2021, 2022**

Provvisorie Gruppo (1)

| ENTRATE                                                                             | CASSA 2020            | COMPETENZA            |                       | SPESE                                                                                       | CASSA 2020            | COMPETENZA            |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                     |                       | 2020                  | 2021                  |                                                                                             |                       | 2020                  | 2021                  |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                            | 7.478.072,58          |                       |                       |                                                                                             |                       |                       |                       |
| Utilizzo avanzo di amministrazione                                                  |                       | 1.357.233,57          | -                     | - Disavanzo di amministrazione                                                              | -                     | -                     | -                     |
| - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                                  |                       | -                     | -                     |                                                                                             |                       |                       |                       |
| Fondo pluriennale vincolato                                                         |                       | 5.242.546,85          | 223.818,22            | -                                                                                           |                       |                       |                       |
| <b>Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b> | 37.474.107,61         | 32.203.544,46         | 33.281.088,34         | <b>Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato</b>                             | 58.813.735,16         | 51.105.307,64         | 46.025.868,09         |
| <b>Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                                            | 14.824.288,80         | 10.124.543,65         | 4.494.280,30          |                                                                                             |                       | 223.818,22            | -                     |
| <b>Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>                                           | 10.039.976,67         | 6.285.170,10          | 8.114.671,82          |                                                                                             |                       |                       |                       |
| <b>Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                         | 45.820.857,45         | 32.585.169,94         | 3.253.592,49          | <b>Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato</b>                    | 49.070.207,56         | 38.624.537,47         | 4.223.592,49          |
| <b>Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                     | 2.829.384,03          | 2.000.000,00          | -                     | <b>Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato</b> | 2.000.000,00          | 2.000.000,00          | -                     |
| Totale entrate finali                                                               | 110.988.614,56        | 83.198.428,15         | 49.143.632,95         | Totale spese finali                                                                         | 109.883.942,72        | 91.729.845,11         | 50.249.460,58         |
| <b>Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>                                            | 2.106.299,77          | 2.000.000,00          | 1.340.000,00          | <b>Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidità</b>            | 68.363,46             | 68.363,46             | 457.990,59            |
| <b>Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE</b>                                | 16.116.984,90         | 16.116.984,90         | 16.116.984,90         | <b>Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>            | 16.116.984,90         | 16.116.984,90         | 16.116.984,90         |
| <b>Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                         | 42.923.047,42         | 42.592.969,80         | 42.592.969,80         | <b>Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>                                  | 45.637.852,41         | 42.592.969,80         | 42.592.969,80         |
| Totale titoli                                                                       | 172.134.946,65        | 143.908.382,85        | 109.193.587,65        | Totale titoli                                                                               | 171.707.143,49        | 150.508.163,27        | 109.417.405,87        |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>                                                   | <b>179.613.019,23</b> | <b>150.508.163,27</b> | <b>109.417.405,87</b> | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>                                                             | <b>171.707.143,49</b> | <b>150.508.163,27</b> | <b>109.417.405,87</b> |
| Fondo di cassa finale presunto                                                      | 7.905.875,74          |                       |                       |                                                                                             |                       |                       |                       |

**ALLEGATO C)**  
**Equilibri di bilancio**

## COMUNE DI FOLIGNO

### Equilibri Di Bilancio

Previsioni Definitive

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                                        |     | Competenza    |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|---------------|---------------|
|                                                                                                                                                                                                                         |     | 2020          | 2021          | 2022          |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                                                |     | 7.478.072,58  |               |               |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                                                                                                                                                                       | (+) | 1.767.036,05  | 223.818,22    | -             |
| AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                                         | (-) | -             | -             | -             |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00                                                                                                                                                                                    | (+) | 48.613.258,21 | 45.890.040,46 | 44.588.962,43 |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                          |     | -             | -             | -             |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                                   | (+) | -             | -             | -             |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti                                                                                                                                                                                   |     | 51.105.307,64 | 46.025.868,09 | 44.563.334,88 |
| - di cui fondo pluriennale vincolato                                                                                                                                                                                    | (-) | 223.818,22    | -             | -             |
| - di cui fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                                                                                                            |     | 2.672.098,14  | 3.498.442,39  | 3.498.442,39  |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                                  | (-) | -             | -             | -             |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari                                                                                                                                     | (-) | 68.363,46     | 457.990,59    | 395.627,55    |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                          |     | -             | -             | -             |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)                                                                                                                                                                                      |     | -793.376,84   | -370.000,00   | -370.000,00   |
| 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                                                                                                                                                    | (+) | 611.611,84    |               |               |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                          |     | -             |               |               |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                             | (+) | 400.000,00    | 400.000,00    | 400.000,00    |
| - di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                          |     | -             | -             | -             |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                      | (-) | 8.000,00      | -             | -             |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                                     | (+) | -             | -             | -             |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)                                                                                                                                                                                      |     |               |               |               |
| O=G+H+I-L+M                                                                                                                                                                                                             |     | 210.235,00    | 30.000,00     | 30.000,00     |
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione presunto per spese di investimento (**)                                                                                                                                           | (+) | 745.621,73    |               |               |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                                                                                                   | (+) | 3.475.510,80  | -             | -             |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                                                                                                        | (+) | 36.585.169,94 | 4.593.592,49  | 3.406.685,32  |
| 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                                                                                             | (-) | 400.000,00    | 400.000,00    | 400.000,00    |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                                                                                                        | (-) | -             | -             | -             |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                                                                                                  | (-) | -             | -             | -             |

# COMUNE DI FOLIGNO

## Equilibri Di Bilancio

Previsioni Definitive

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                   |     | Competenza    |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|--------------|--------------|
|                                                                                                                                    |     | 2020          | 2021         | 2022         |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                              | (-) | 2.000.000,00  | -            | -            |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 8.000,00      | -            | -            |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                | (-) | -             | -            | -            |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br>- di cui fondo pluriennale vincolato di spesa                                    | (-) | 38.624.537,47 | 4.223.592,49 | 3.036.685,32 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                      | (-) | -             | -            | -            |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale                                                                             | (+) | -             | -            | -            |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE<br>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E                                                                      |     | -210.235,00   | -30.000,00   | -30.000,00   |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                   | (+) | -             | -            | -            |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                             | (+) | -             | -            | -            |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                              | (+) | 2.000.000,00  | -            | -            |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                                                                     | (-) | -             | -            | -            |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                                                               | (-) | -             | -            | -            |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie                                                      | (-) | 2.000.000,00  | -            | -            |
| EQUILIBRIO FINALE<br>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y                                                                                         |     | -             | -            | -            |

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.

(\*) 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.

(\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del bilancio 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 è deliberato a seguito dell'approvazione del bilancio precedente.

(\*\*\*) 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