



CITTA' DI TERRACINA

ALLEGATO "A"

VARIAZIONI DI BILANCIO
Del 25/10/2021
ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA, CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2021	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2021
			In aumento	In diminuzione	
Utilizzo avanzo di amministrazione		2.090.956,62	190.000,00	0,00	2.280.956,62
Capitolo 1 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		2.090.956,62	190.000,00	0,00	2.280.956,62
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro				
Tipologia 0100	Entrate per partite di giro	13.650.000,00	1.600.000,00	0,00	15.250.000,00
Categoria 0199	Altre entrate per partite di giro	17.720.893,91	1.600.000,00	0,00	19.320.893,91
Capitolo 1890	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	1.000.000,00	1.600.000,00	0,00	2.600.000,00
		2.107.739,03	1.600.000,00	0,00	3.707.739,03
		1.000.000,00	1.600.000,00	0,00	2.600.000,00
		2.107.739,03	1.600.000,00	0,00	3.707.739,03
Totale titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	13.700.000,00	1.600.000,00	0,00	15.300.000,00
		17.784.448,91	1.600.000,00	0,00	19.384.448,91
Totale variazioni in entrata		158.077.720,58	1.600.000,00	0,00	159.677.720,58
		230.444.769,21	1.600.000,00	0,00	232.044.769,21
Totale generale delle entrate		169.665.280,67	1.790.000,00	0,00	171.455.280,67
		248.289.912,89	1.600.000,00	0,00	249.889.912,89

VARIAZIONI DI BILANCIO
Del 25/10/2021
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2021	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2021
			In aumento	In diminuzione	
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma 08	Statistica e sistemi informativi				
Titolo 2	Spese in conto capitale	5.000,00	30.000,00	0,00	35.000,00
Macroaggregato 205	Altre spese in conto capitale	29.744,94	30.000,00	0,00	59.744,94
Capitolo 463	POTENZIAMENTO DEL LAVORO AGILE E DELLE TECNOLOGIE DI VIDEO-COMUNICAZIONE - COVID-19-AVANZO 2020	5.000,00	30.000,00	0,00	35.000,00
		29.744,94	30.000,00	0,00	59.744,94
Totale programma 08	Statistica e sistemi informativi	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
		0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
Totale missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	374.644,51	30.000,00	0,00	404.644,51
		542.198,29	30.000,00	0,00	572.198,29
		17.453.264,24	30.000,00	0,00	17.483.264,24
		22.118.783,80	30.000,00	0,00	22.148.783,80
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio				
Programma 07	Diritto allo studio				
Titolo 1	Spese correnti	1.510.500,00	150.000,00	0,00	1.660.500,00
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi	2.065.979,72	150.000,00	0,00	2.215.979,72
Capitolo 2002	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE -TRASPORTO SCOLASTICO - AVANZO 2020-FONDONE	1.083.500,00	150.000,00	0,00	1.233.500,00
		1.556.887,91	150.000,00	0,00	1.706.887,91
		0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
		0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
Totale programma 07	Diritto allo studio	9.390.160,09	150.000,00	0,00	9.540.160,09
		9.997.071,79	150.000,00	0,00	10.147.071,79
Totale missione 04	Istruzione e diritto allo studio	9.462.893,34	150.000,00	0,00	9.612.893,34
		10.070.042,64	150.000,00	0,00	10.220.042,64
Missione 13	Tutela della salute				
Programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria				
Titolo 1	Spese correnti	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
		0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
		0,00	10.000,00	0,00	10.000,00

(* La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

VARIAZIONI DI BILANCIO
Del 25/10/2021
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2021	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2021
			In aumento	In diminuzione	
Capitolo 462	ACQUISTO DISPOSITIVI DI SICUREZZA PER FRONTEGGIARE L'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID-19-AVANZO 2020	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
		0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Totale programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
		0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Totale missione 13	Tutela della salute	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
		0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Missione 99	Servizi per conto terzi				
Programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro				
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	13.700.000,00	1.600.000,00	0,00	15.300.000,00
		18.988.148,82	1.600.000,00	0,00	20.588.148,82
Macroaggregato 702	Uscite per conto terzi	1.050.000,00	1.600.000,00	0,00	2.650.000,00
		1.752.997,50	1.600.000,00	0,00	3.352.997,50
Capitolo 438	SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.000.000,00	1.600.000,00	0,00	2.600.000,00
		1.700.152,50	1.600.000,00	0,00	3.300.152,50
Totale programma 01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	13.700.000,00	1.600.000,00	0,00	15.300.000,00
		18.988.148,82	1.600.000,00	0,00	20.588.148,82
Totale missione 99	Servizi per conto terzi	13.700.000,00	1.600.000,00	0,00	15.300.000,00
		18.988.148,82	1.600.000,00	0,00	20.588.148,82
Totale variazioni in uscita		169.665.280,67	1.790.000,00	0,00	171.455.280,67
		185.063.435,76	1.790.000,00	0,00	186.853.435,76
Totale generale delle uscite		169.665.280,67	1.790.000,00	0,00	171.455.280,67
		185.063.435,76	1.790.000,00	0,00	186.853.435,76

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	17.845.143,68								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		2.280.956,62	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione (1)		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (2)		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		9.496.603,47	0,00	0,00	Titolo 1: Spese correnti	54.082.759,13	49.309.853,45	42.440.014,62	42.185.742,25
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	61.971.011,81	29.395.267,00	29.101.412,04	29.101.412,04	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	11.140.329,52	9.358.974,21	5.047.548,65	5.028.328,65	Titolo 2: Spese in conto capitale	90.595.490,21	85.258.389,62	9.202.936,15	6.885.047,55
Titolo 3: Entrate extratributarie	35.180.518,52	14.673.547,83	14.061.858,51	13.948.630,91	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	82.353.657,86	69.601.626,48	7.660.936,15	5.337.047,55	Titolo 3: Spese per incremento attivita' finanziarie	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
Titolo 5: Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	4.149.248,00	4.000.000,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	194.794.765,71	127.029.415,52	55.871.755,35	53.415.419,15	Totale spese finali.....	148.678.249,34	138.568.243,07	51.642.950,77	49.070.789,80
Titolo 6: Accensione Prestiti	4.515.736,36	4.000.000,00	0,00	0,00	Titolo 4: Rimborso Prestiti	4.238.732,54	4.238.732,54	4.228.804,58	4.344.629,35
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13.348.305,06	13.348.305,06	13.348.305,06	13.348.305,06	- di cui fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	19.384.448,91	15.300.000,00	13.700.000,00	13.700.000,00	Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	13.348.305,06	13.348.305,06	13.348.305,06	13.348.305,06
Totale Titoli	232.043.256,04	159.677.720,58	82.920.060,41	80.463.724,21	Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	20.588.148,82	15.300.000,00	13.700.000,00	13.700.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	249.886.399,72	171.455.280,67	82.920.060,41	80.463.724,21	Totale Titoli	186.853.435,76	171.455.280,67	82.920.060,41	80.463.724,21
Fondo di cassa finale presunto	63.034.963,96				TOTALE COMPLESSIVO SPESE	186.853.435,76	171.455.280,67	82.920.060,41	80.463.724,21

(1) corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		17.845.143,68		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	1.290.505,74	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	(+)	53.427.789,04	48.210.819,20	48.078.371,60
<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	(-)	49.309.853,45	42.440.014,62	42.185.742,25
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		6.436.612,72	6.436.612,72	6.436.612,72
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	4.238.732,54	4.228.804,58	4.344.629,35
<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)		1.169.708,79	1.542.000,00	1.548.000,00
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 e per rimborso dei prestiti (2)	(+)	769.691,21	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)		1.939.400,00	1.542.000,00	1.548.000,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	1.511.265,41	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	8.206.097,73	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	77.601.626,48	7.660.936,15	5.337.047,55
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	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
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	4.000.000,00	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	(-)	85.258.389,62	9.202.936,15	6.885.047,55
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	4.000.000,00	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)		-5.939.400,00	-1.542.000,00	-1.548.000,00
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	(+)	4.000.000,00	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)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):				
Equilibrio di parte corrente (O)		1.939.400,00	1.542.000,00	1.548.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	769.691,21	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		1.169.708,79	1.542.000,00	1.548.000,00

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 presuntivo. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito

EQUILIBRI DI BILANCIO

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.