

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2020

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				1.447.746,41
RISCOSSIONI	(+)	888.680,54	4.558.911,14	5.447.591,68
PAGAMENTI	(-)	974.230,02	3.630.577,01	4.604.807,03
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.290.531,06
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.290.531,06
RESIDUI ATTIVI	(+)	568.639,41	696.591,55	1.265.230,96
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	190.264,35	1.161.691,20	1.351.955,55
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			154.698,40
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			462.324,76
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A) ⁽²⁾	(=)			1.586.783,31
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2020 ⁽⁴⁾				559.948,05
Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				127.481,84
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				75.000,00
Altri accantonamenti				33.277,58
			Totale parte accantonata (B)	795.707,47
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				295.799,99
Vincoli derivanti da trasferimenti				2.425,99
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
			Totale parte vincolata (C)	298.225,98
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	125.400,16
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	367.449,70
			F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2020

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome. In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*) 2020

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 ¹	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni esercizio 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati ² o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non reimpegnati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g)	(i)=(a)+(c) -(d)-(e)-(f)+(g)

Vincoli derivanti dalla legge												
	RISPARMI MUTUI M.E.F.	2840/0	CONTRIBUTI ALLE IMPRESE	0,00	0,00	27.000,00	24.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
	RISPARMIO DI SPESA PER DIFFERIMENTO QUOTA CAPITALE MUTUI M.E.F.	5102/0	QUOTE DI CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI PER INVESTIMENTI - MEF	0,00	0,00	15.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.370,00	15.370,00
510/0	FONDO PER ESPLETAMENTO FUNZIONI FONDAMENTALI		QUOTA FONDO COVID NON UTILIZZATO	0,00	0,00	204.431,98	17.254,98	0,00	0,00	0,00	187.177,00	187.177,00
510/0	FONDO PER ESPLETAMENTO FUNZIONI FONDAMENTALI		QUOTA FONDO FUNZIONI FONDAMENTALI PER TARI	0,00	0,00	61.627,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	49.627,00	49.627,00
3150/0	ALIENAZIONE ALLOGGI PROPRIETA' COMUNALE (U 4100)	4100/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLOGGI DI PROPRIETA' COMUNALE (cap. 3150/E)	20.806,52	20.806,52	19.695,00	3.549,59	0,00	-4.174,06	0,00	36.951,93	41.125,99
Totale vincoli derivanti dalla legge (I/1)				20.806,52	20.806,52	328.123,98	57.304,57	0,00	-4.174,06	0,00	291.625,93	295.799,99

Vincoli derivanti da trasferimenti												
515/1	TRASFERIMENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI EMERGENZA SANITARIA	61/1	INTERVENTI DI SANIFICAZIONE	0,00	0,00	6.670,14	5.993,86	0,00	0,00	0,00	676,28	676,28
515/2	TRASFERIMENTI PER PRESTAZIONI LAVORATIVE CONNESSE AD EMERGENZA SANITARIA	2955/1	PRESTAZIONI LAVORATIVE CONNESSE A EMERGENZA SANITARIA	0,00	0,00	949,75	0,00	0,00	0,00	0,00	949,75	949,75
2460/0	CONTRIBUTO MINISTERO INTERNO PER INVESTIMENTI PER LA SICUREZZA (FINANZIARIA 2019)	3110/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO SCUOLA MATERNA STATALE E RELATIVI IMPIANTI	529,27	529,27	0,00	529,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)
2020**

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 ¹	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni esercizio 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati ² o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non reimpegnati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g)	(i)=(a)+(c) -(d)-(e)-(f)+(g)
2460/1	CONTRIBUTO MINISTERIALE PER INVESTIMENTI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	3110/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO SCUOLA MATERNA STATALE E RELATIVI IMPIANTI	1.509,27	1.509,27	0,00	709,31	0,00	0,00	0,00	799,96	799,96
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (I/2)				2.038,54	2.038,54	7.619,89	7.232,44	0,00	0,00	0,00	2.425,99	2.425,99
Vincoli derivanti da finanziamenti												
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (I/3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/4)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri vincoli												
Totale altri vincoli (I/5)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RISORSE VINCOLATE (I=I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)				22.845,06	22.845,06	335.743,87	64.537,01	0,00	-4.174,06	0,00	294.051,92	298.225,98
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)											0,00	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=I/1-m/1)											291.625,93	295.799,99
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=I/2-m/2)											2.425,99	2.425,99
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=I/3-m/3)											0,00	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=I/4-m/4)											0,00	0,00

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)
2020

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 ¹	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni esercizio 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati ² o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non reimpegnati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g)	(i)=(a)+(c) -(d)-(e)-(f)+(g)
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/5-m/5)											0,00	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)											294.051,92	298.225,98

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.2 del principio applicato della programmazione.

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

(2) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota vincolata del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente (ad es. i residui attivi vincolati che hanno finanziato impegni).

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.447.746,41			
Utilizzo avanzo di amministrazione ⁽¹⁾ <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	438.728,71 136.433,65		Disavanzo di amministrazione ⁽³⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽²⁾	122.097,68		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti ⁽⁴⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾ <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	424.346,64 0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽²⁾	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.334.038,33	2.619.404,44	Titolo 1 - Spese correnti <i>Fondo pluriennale vincolato in parte corrente⁽⁵⁾</i>	3.123.136,45 154.698,40	3.162.379,35
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	815.100,31	778.616,03			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	720.721,40	747.182,26			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	401.263,86	317.906,52	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale⁽⁵⁾ di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	1.105.412,27 462.324,76 143.780,34	878.055,98
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	329.598,43	329.598,43	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie⁽⁵⁾</i>	0,00 0,00	0,00
Totale entrate finali	4.600.722,33	4.792.707,68	Totale spese finali	4.845.571,88	4.040.435,33
Titolo 6 - Accensione di prestiti	143.780,64	143.780,64	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>Fondo anticipazioni di liquidità⁽⁶⁾</i>	52.719,77 127.481,84	57.984,77
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	510.999,72	511.103,36	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	510.999,72	506.386,93
Totale entrate dell'esercizio	5.255.502,69	5.447.591,68	Totale spese dell'esercizio	5.536.773,21	4.604.807,03
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.240.675,72	6.895.338,09	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.536.773,21	4.604.807,03
DISAVANZO DI COMPETENZA <i>di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio⁽⁷⁾</i>	0,00 0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	703.902,51	2.290.531,06
TOTALE A PAREGGIO	6.240.675,72	6.895.338,09	TOTALE A PAREGGIO	6.240.675,72	6.895.338,09

COMUNE DI MEOLO (VE)

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

- (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.
 (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.

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	703.902,51
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+) ⁽⁸⁾	42.849,04
c) Risorse vincolate nel bilancio (+) ⁽⁹⁾	294.051,92
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	367.001,55

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+) / (-)	367.001,55
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+) / (-) ⁽¹⁰⁾	15.000,00
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	352.001,55

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali)
2020

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2020 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	122.097,68
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate titoli 1.00 – 2.00 - 3.00	(+)	3.869.860,04
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
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	(-)	3.123.136,45
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	154.698,40
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	(-)	52.719,77
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	127.481,84
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		533.921,26
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI 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 e per rimborso prestiti	(+)	136.433,65
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	67.300,00
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)		603.054,91
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	42.849,04
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	256.300,03
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		303.905,84
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	15.000,00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		288.905,84

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali)
2020

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2020 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	302.295,06
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	424.346,64
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	874.642,93
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	(-)	0,00
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 riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	67.300,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	1.105.412,27
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	462.324,76
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimento 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-V+E)		100.847,60
– Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
– Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	37.751,89
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		63.095,71
– Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		63.095,71

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali)
2020

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2020 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
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 riduzione di attività finanziarie	(+)	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 incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y-Z)		703.902,51
– Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	42.849,04
– Risorse vincolate nel bilancio	(-)	294.051,92
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		367.001,55
– Variazioni accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	15.000,00
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		352.001,55

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		603.054,91
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
– Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio 2020 ⁽¹⁾	(-)	42.849,04
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽²⁾	(-)	15.000,00
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio ⁽³⁾	(-)	256.300,03
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		288.905,84

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 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.

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	1.642.603,31	1.665.776,02		
2	Proventi da fondi perequativi	691.435,02	700.746,42		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	728.629,95	535.037,43		
a	Proventi da trasferimenti correnti	576.670,31	391.743,36		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	151.959,64	143.294,07		E20c
c	Contributi agli investimenti				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	231.854,24	296.963,44	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	98.637,86	107.595,08		
b	Ricavi della vendita di beni				
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	133.216,38	189.368,36		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	253.535,42	203.159,59	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		3.548.057,94	3.401.682,90		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	87.545,05	60.220,24	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.069.959,30	987.375,49	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	143.954,95	156.933,24	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	641.987,28	490.988,82		
a	Trasferimenti correnti	623.987,28	490.988,82		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.				
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	18.000,00			
13	Personale	896.136,31	856.233,50	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	662.521,68	828.507,56	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	21.056,94	15.839,52	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	630.243,87	568.394,03	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	11.220,87	244.274,01	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	40.000,00		B12	B12
17	Altri accantonamenti	12.000,00	9.927,52	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	112.572,96	104.418,59	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		3.666.677,53	3.494.604,96		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-118.619,59	-92.922,06		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	194.892,32	115.192,90	C15	C15
a	da società controllate				
b	da società partecipate	194.892,32	115.192,90		
c	da altri soggetti				
20	Altri proventi finanziari	0,30	0,31	C16	C16
Totale proventi finanziari		194.892,62	115.193,21		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	63.139,47	83.433,95	C17	C17
a	Interessi passivi	63.139,47	83.433,95		
b	Altri oneri finanziari				
Totale oneri finanziari		63.139,47	83.433,95		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		131.753,15	31.759,26		

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	40.681,27	1.935.113,67	D18	D18
23	Svalutazioni	122,09	13.935,50	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	40.559,18	1.921.178,17		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	1.496.603,50	1.071.936,64	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		6.978,40		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.100.349,05	742.826,45		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	349.754,45	293.431,79		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	46.500,00	28.700,00		
	Totale proventi straordinari	1.496.603,50	1.071.936,64		
25	Oneri straordinari	1.800.393,83	952.541,28	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.796.489,83	884.417,52		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	3.904,00	68.123,76		E21d
	Totale oneri straordinari	1.800.393,83	952.541,28		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-303.790,33	119.395,36		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-250.097,59	1.979.410,73		
26	Imposte (*)	68.118,37	61.338,17	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-318.215,96	1.918.072,56	23	23

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE				A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)					
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>				BI	BI
I				BI1	BI1
1	Costi di impianto e di ampliamento			BI2	BI2
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI3	BI3
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	53.656,49	46.830,44	BI4	BI4
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI5	BI5
5	Avviamento			BI6	BI6
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	175.262,98	181.509,80	BI7	BI7
9	Altre				
	Totale immobilizzazioni immateriali	228.919,47	228.340,24		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II	Beni demaniali	9.029.180,21	8.134.005,08		
1.1	Terreni	39.996,00	39.996,00		
1.2	Fabbricati	633.843,50	654.072,55		
1.3	Infrastrutture	7.158.158,94	6.582.904,93		
1.9	Altri beni demaniali	1.197.181,77	857.031,60		
III	Altre immobilizzazioni materiali (3)	9.829.294,94	9.562.532,16		
2.1	Terreni	1.574.267,10	1.573.964,10	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	7.815.235,60	7.635.414,83		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	343.845,83	293.987,09	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	33.684,82	35.056,98	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	31.915,45			
2.6	Macchine per ufficio e hardware	15.135,27	8.390,45		
2.7	Mobili e arredi	15.210,87	15.718,71		
2.8	Infrastrutture				
2.99	Altri beni materiali				
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.170.034,30	2.392.880,81	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	20.028.509,45	20.089.418,05		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>					
IV	Partecipazioni in	2.922.358,91	3.210.379,36	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>			BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	2.922.358,91	3.210.379,36	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>				
2	Crediti verso	125.000,00	125.000,00	BIII2	BIII2
a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>imprese controllate</i>			BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>			BIII2b	BIII2b

d	altri soggetti		125.000,00	125.000,00	BIII2c BIII2d BIII3	BIII2d
3	Altri titoli					
Totale immobilizzazioni finanziarie			3.047.358,91	3.335.379,36		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)			23.304.787,83	23.653.137,65		

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale rimanenze				
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	105.839,60	380.323,88		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	95.753,41	380.323,88		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	10.086,19			
2	Crediti per trasferimenti e contributi	331.915,83	230.891,93		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	324.721,33	223.452,10		
b	<i>imprese controllate</i>			CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>			CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	7.194,50	7.439,83		
3	Verso clienti ed utenti	111.503,07	136.112,48	CII1	CII1
4	Altri Crediti	156.024,41	169.828,48	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>				
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	3.137,11	4.456,76		
c	<i>altri</i>	152.887,30	165.371,72		
	Totale crediti	705.282,91	917.156,77		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3 CIII4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	2.290.531,06	1.447.746,41		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	2.290.531,06	1.447.746,41		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
2	Altri depositi bancari e postali			CIV1	CIV1b,c
3	Denaro e valori in cassa			CIV2,3	CIV2,3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	2.290.531,06	1.447.746,41		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.995.813,97	2.364.903,18		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)				
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	26.300.601,80	26.018.040,83		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	546.889,04	546.889,04	AI	AI
II	Riserve	17.830.524,36	15.870.395,74		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.954.644,96	150.746,61	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	31.563,48	35.263,06	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	139.450,65	93.695,01	AIX	AIX
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	15.704.865,27	15.590.691,06		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	-318.215,96	1.918.072,56	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		18.059.197,44	18.335.357,34		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	108.277,58	187.201,23	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		108.277,58	187.201,23		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)				C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	2.306.374,36	2.289.126,23		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	127.481,84	136.433,65	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	2.178.892,52	2.152.692,58	D5	
2	Debiti verso fornitori	587.340,36	654.222,53	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	344.970,19	303.768,03		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	118.658,81	134.605,30		
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	1.811,04		D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	224.500,34	169.162,73		
5	Altri debiti	322.643,16	142.009,32	D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	<i>tributari</i>	62.580,63	22.973,74		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	9.462,47	847,75		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	250.600,06	118.187,83		
TOTALE DEBITI (D)		3.561.328,07	3.389.126,11		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi			E	E

II	Risconti passivi	4.571.798,71	4.106.356,15	E	E
1	Contributi agli investimenti	4.174.655,38	4.037.762,82		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	4.174.655,38	4.037.762,82		
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali	158.713,33	68.593,33		
3	Altri risconti passivi	238.430,00			
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.571.798,71	4.106.356,15		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	26.300.601,80	26.018.040,83		

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	462.324,76	424.346,64		
	2) Beni di terzi in uso				
	3) Beni dati in uso a terzi				
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) Garanzie prestate a imprese controllate				
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) Garanzie prestate a altre imprese				
	TOTALE CONTI D'ORDINE	462.324,76	424.346,64		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)