



COMUNE di CONCOREZZO

SETTORE 3 - FINANZE E CONTABILITA'

DETERMINAZIONE N° 195 DEL 21/04/2022

Il Responsabile

OGGETTO:
**VARIAZIONI COMPENSATIVE DELLA SPESA DEL BILANCIO DI
PREVISIONE 2022-2024, AI SENSI ART. 175, C. 5-QUATER, LETT. A), DEL D.
LGS. N. 267/2000**



COMUNE di CONCOREZZO

RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZE E CONTABILITÀ

Visto l'art. 175, c. 5-quater, lett. a), del D. Lgs. n. 267/2000, che disciplina le variazioni compensative di spesa del medesimo macroaggregato;

Visto l'art. 7, c. 5, del vigente regolamento comunale di contabilità, che stabilisce che le variazioni compensative, anche in termini di cassa, fra capitoli di entrata della medesima categoria e fra capitoli di spesa del medesimo macroaggregato del bilancio di previsione finanziario, sono autorizzate dal titolare del centro di responsabilità dei capitoli da variare, con propria determinazione;

Dato atto che è necessario effettuare una variazione di somme tra capitoli di spesa appartenenti al Settore di propria competenza per materia e ricadenti nella medesima codifica per *missione – programma – titolo – macroaggregato* del bilancio di previsione 2022-2024;

Vista l'allegata variazione al bilancio di previsione 2022-2024 e il quadro di controllo degli equilibri di cui all'art. 162 del D. Lgs. n. 267/2000;

Ritenuto di dover procedere all'approvazione delle variazioni sopra citate, ai sensi dell'art. 175, c. 5-quater, del D. Lgs. n. 267/2000;

Dato atto che il presente provvedimento non necessita del parere dell'Organo di revisione economico finanziaria;

Visti:

- il D. Lgs 23 giugno 2011, n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42, così come corretto ed integrato dal D. Lgs. 10 agosto 2014, n.126;
- il D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 "*Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali*";

Visto:

- che il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2022-2024 è stato approvato con atto consiliare n. 108 del 21 dicembre 2021;
- che con la deliberazione del Consiglio comunale n. 107 del 21 dicembre 2021 è stato approvato il documento unico di programmazione 2022–2024;
- che con deliberazione della Giunta comunale n. 169 del 22 dicembre 2021 è stato approvato il PEG (Piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2022–2024, parte finanziaria;

Tutto ciò premesso,

DETERMINA

1) Di apportare, ai sensi dell'art. 175, c.5-quater, lett. a), del D. Lgs. n. 267/2000, le variazioni alle previsioni, della competenza e della cassa, compensative degli stanziamenti dei capitoli che ricadono nella medesima codifica per *missione – programma – titolo – macroaggregato*, del bilancio di previsione 2022–2024, quali risultano dagli allegati quadri, rubricati sotto la



COMUNE di CONCOREZZO

lettera A), parti integranti e sostanziali della presente determinazione;

2) Di stabilire che la variazione al bilancio di previsione 2022–2024, approvata con la presente determinazione, consente il mantenimento degli equilibri economici e finanziari del bilancio di previsione, di cui all'art. 162 del D. Lgs. n. 267/2000;

3) Di dare atto che le variazioni compensative avvengono tra capitoli appartenenti allo stesso Settore per materia di competenza ai sensi del regolamento comunale di organizzazione degli uffici e dei servizi e del PEG (Piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2022–2024.

Es.	FPV	Capitolo	C.P.F.	Soggetto	(€)

Concorezzo, 21/04/2022

Il Responsabile
LOCATELLI SERGIO / InfoCamere S.C.p.A.

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 22 del 21/04/2022

*** Resp: SETTORE FINANZE E CONTABILITA' ***

USCITE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza		
Missione 4											
Istruzione e diritto allo studio											
Programma 1 - Istruzione prescolastica											
TITOLO 1											
Spese correnti											
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>											
04011.03.16010		MATERIALE SANITARIO SCUOLE INFANZIA	2022	CP	500,00	0,00	0,00	-250,00	250,00	188,86	61,14
				CS	500,00	0,00	0,00	-250,00	250,00		
04011.03.16860		NOLEGGI MACCHINE E ATTREZZATURE SCUOLE NFANZIA	2022	CP	1.000,00	0,00	250,00	0,00	1.250,00	976,42	273,58
				CS	1.353,37	-148,72	250,00	0,00	1.454,65		
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>				CP	1.500,00	0,00	250,00	-250,00	1.500,00	1.165,28	334,72
				CS	1.853,37	-148,72	250,00	-250,00	1.704,65		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1				CP	1.500,00	0,00	250,00	-250,00	1.500,00	1.165,28	334,72
				CS	1.853,37	-148,72	250,00	-250,00	1.704,65		
Totale Capitoli Variati su Programma 1				CP	1.500,00	0,00	250,00	-250,00	1.500,00	1.165,28	334,72
				CS	1.853,37	-148,72	250,00	-250,00	1.704,65		
Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria											
TITOLO 1											
Spese correnti											
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>											
04021.03.18700		UTENZE E CANONI PER ENERGIA ELETTRICA SCUOLE PRIMARIE	2022	CP	28.800,00	0,00	0,00	-10.000,00	18.800,00	7.932,27	10.867,73
				CS	28.800,00	0,00	0,00	-10.000,00	18.800,00		
04021.03.18950		NOLEGGI MACCHINE E ATTREZZATURE SCUOLE PRIMARIE	2022	CP	2.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	69,27	930,73
				CS	2.127,47	-127,47	0,00	-1.000,00	1.000,00		
04021.03.19800		UTENZE E CANONI PER RISCALDAMENTO SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO	2022	CP	26.000,00	22.000,00	10.000,00	0,00	58.000,00	32.846,82	25.153,18
				CS	26.000,00	30.141,55	10.000,00	0,00	66.141,55		
04021.03.20090		NOLEGGI MACCHINE E ATTREZZATURE SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO	2022	CP	2.000,00	0,00	1.000,00	0,00	3.000,00	500,00	2.500,00
				CS	2.292,25	-292,25	1.000,00	0,00	3.000,00		
<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>				CP	58.800,00	22.000,00	11.000,00	-11.000,00	80.800,00	41.348,36	39.451,64
				CS	59.219,72	29.721,83	11.000,00	-11.000,00	88.941,55		

USCITE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	58.800,00	22.000,00	11.000,00	-11.000,00	80.800,00	41.348,36	39.451,64
	CS	59.219,72	29.721,83	11.000,00	-11.000,00	88.941,55		
Totale Capitoli Variati su Programma 2	CP	58.800,00	22.000,00	11.000,00	-11.000,00	80.800,00	41.348,36	39.451,64
	CS	59.219,72	29.721,83	11.000,00	-11.000,00	88.941,55		
Totale Capitoli Variati su Missione 4	CP	60.300,00	22.000,00	11.250,00	-11.250,00	82.300,00	42.513,64	39.786,36
	CS	61.073,09	29.573,11	11.250,00	-11.250,00	90.646,20		
Missione 11								
Soccorso civile								
Programma 1 - Sistema di protezione civile								
TITOLO 1								
Spese correnti								
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>								
11011.03.28790 VESTIARIO PER LA PROTEZIONE CIVILE	2022 CP	1.200,00	0,00	2.000,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00
	CS	1.200,00	0,00	2.000,00	0,00	3.200,00		
11011.03.28832 SPESE PER FORNITURE DI PROTEZIONE CIVILE	2022 CP	3.800,00	0,00	0,00	-2.000,00	1.800,00	288,75	1.511,25
	CS	3.875,00	940,95	0,00	-2.000,00	2.815,95		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3	CP	5.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	5.000,00	288,75	4.711,25
	CS	5.075,00	940,95	2.000,00	-2.000,00	6.015,95		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	5.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	5.000,00	288,75	4.711,25
	CS	5.075,00	940,95	2.000,00	-2.000,00	6.015,95		
Totale Capitoli Variati su Programma 1	CP	5.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	5.000,00	288,75	4.711,25
	CS	5.075,00	940,95	2.000,00	-2.000,00	6.015,95		
Totale Capitoli Variati su Missione 11	CP	5.000,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	5.000,00	288,75	4.711,25
	CS	5.075,00	940,95	2.000,00	-2.000,00	6.015,95		
Missione 12								
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali								
TITOLO 1								
Spese correnti								
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>								
12071.03.35700 UTENZE E CANONI PER RISCALDAMENTO SERVIZI SOCIALI	2022 CP	2.000,00	0,00	1.000,00	0,00	3.000,00	1.280,88	1.719,12
	CS	2.000,00	769,86	1.000,00	0,00	3.769,86		
12071.03.36200 MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI E MOTOMEZZI SERVIZI SOCIALI	2022 CP	2.400,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.400,00	319,60	1.080,40
	CS	2.770,13	713,88	0,00	-1.000,00	2.484,01		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3	CP	4.400,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	4.400,00	1.600,48	2.799,52
	CS	4.770,13	1.483,74	1.000,00	-1.000,00	6.253,87		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	4.400,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	4.400,00	1.600,48	2.799,52
	CS	4.770,13	1.483,74	1.000,00	-1.000,00	6.253,87		

USCITE ANNO: 2022

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
<i>Totale Capitoli Variati su Programma 7</i>	<i>CP</i>	<i>4.400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>4.400,00</i>	<i>1.600,48</i>	<i>2.799,52</i>
	<i>CS</i>	<i>4.770,13</i>	<i>1.483,74</i>	<i>1.000,00</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>6.253,87</i>		
<i>Totale Capitoli Variati su Missione 12</i>	<i>CP</i>	<i>4.400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>4.400,00</i>	<i>1.600,48</i>	<i>2.799,52</i>
	<i>CS</i>	<i>4.770,13</i>	<i>1.483,74</i>	<i>1.000,00</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>6.253,87</i>		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2022	CP	69.700,00	22.000,00	14.250,00	-14.250,00	91.700,00	44.402,87	47.297,13
			SALDO COMPETENZA	0,00				
	CS	70.918,22	31.997,80	14.250,00	-14.250,00	102.916,02		
			SALDO CASSA	0,00				

*** Resp: SETTORE FINANZE E CONTABILITA' ***

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 4										
Istruzione e diritto allo studio										
Programma 1 - Istruzione prescolastica										
TITOLO 1										
Spese correnti										
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>										
04011.03.16010	2023	CP	507,50	0,00	0,00	-450,00	57,50	0,00	57,50	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
04011.03.16860	2023	CP	1.015,00	0,00	450,00	0,00	1.465,00	818,62	646,38	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>CP</i>	<i>1.522,50</i>	<i>0,00</i>	<i>450,00</i>	<i>-450,00</i>	<i>1.522,50</i>	<i>818,62</i>	<i>703,88</i>
			<i>CS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	1.522,50	0,00	450,00	-450,00	1.522,50	818,62	703,88
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Totale Capitoli Variati su Programma 1	CP	1.522,50	0,00	450,00	-450,00	1.522,50	818,62	703,88
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria										
TITOLO 1										
Spese correnti										
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>										
04021.03.18950	2023	CP	2.030,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.030,00	0,00	1.030,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
04021.03.20090	2023	CP	2.030,00	0,00	1.000,00	0,00	3.030,00	0,00	3.030,00	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>CP</i>	<i>4.060,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>4.060,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.060,00</i>
			<i>CS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	4.060,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	4.060,00	0,00	4.060,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Totale Capitoli Variati su Programma 2	CP	4.060,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	4.060,00	0,00	4.060,00
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Totale Capitoli Variati su Missione 4	CP	5.582,50	0,00	1.450,00	-1.450,00	5.582,50	818,62	4.763,88
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2023	CP	5.582,50	0,00	1.450,00	-1.450,00	5.582,50	818,62	4.763,88
			SALDO COMPETENZA	0,00				
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			SALDO CASSA	0,00				

*** Resp: SETTORE FINANZE E CONTABILITA' ***

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 4										
Istruzione e diritto allo studio										
Programma 1 - Istruzione prescolastica										
TITOLO 1										
Spese correnti										
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>										
04011.03.16010	2024	CP	515,11	0,00	0,00	-450,00	65,11	0,00	65,11	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
04011.03.16860	2024	CP	1.030,22	0,00	450,00	0,00	1.480,22	0,00	1.480,22	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>CP</i>	<i>1.545,33</i>	<i>0,00</i>	<i>450,00</i>	<i>-450,00</i>	<i>1.545,33</i>	<i>0,00</i>	<i>1.545,33</i>
			<i>CS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	1.545,33	0,00	450,00	-450,00	1.545,33	0,00	1.545,33
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Totale Capitoli Variati su Programma 1	CP	1.545,33	0,00	450,00	-450,00	1.545,33	0,00	1.545,33
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria										
TITOLO 1										
Spese correnti										
<i>Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi</i>										
04021.03.18950	2024	CP	2.060,45	0,00	0,00	-1.000,00	1.060,45	0,00	1.060,45	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
04021.03.20090	2024	CP	2.060,45	0,00	1.000,00	0,00	3.060,45	0,00	3.060,45	
		CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		<i>Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 3</i>	<i>CP</i>	<i>4.120,90</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>4.120,90</i>	<i>0,00</i>	<i>4.120,90</i>
			<i>CS</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			
		Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	4.120,90	0,00	1.000,00	-1.000,00	4.120,90	0,00	4.120,90
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Totale Capitoli Variati su Programma 2	CP	4.120,90	0,00	1.000,00	-1.000,00	4.120,90	0,00	4.120,90
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			
		Totale Capitoli Variati su Missione 4	CP	5.666,23	0,00	1.450,00	-1.450,00	5.666,23	0,00	5.666,23
			CS	0,00	0,00	0,00	0,00			

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2024	CP	5.666,23	0,00	1.450,00	-1.450,00	5.666,23	0,00	5.666,23
			SALDO COMPETENZA	0,00				
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			SALDO CASSA	0,00				

assestati alla Variazione n. 22/2022
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			8.171.816,61		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		351.824,82	133.450,00	135.451,73
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		10.492.045,82	10.515.320,51	10.699.465,35
<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	(-)		10.768.101,98	10.451.805,50	10.637.831,55
di cui:					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			133.450,00	135.451,73	137.483,49
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			434.138,85	449.954,62	447.593,80
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	(-)		26.709,49	187.965,01	188.085,53
<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)			<i>49.059,17</i>	<i>9.000,00</i>	<i>9.000,00</i>
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 per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		65.540,83	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			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	(-)		114.600,00	9.000,00	9.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)		O=G+H+I-L+M	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

assestati alla Variazione n. 22/2022
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		1.947.206,07	9.915.000,00	4.915.000,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		13.479.122,93	3.357.400,00	827.400,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		114.600,00	9.000,00	9.000,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		15.540.929,00 9.915.000,00	13.281.400,00 4.915.000,00	5.751.400,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)		65.540,83	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-65.540,83	0,00	0,00

