



**COPIA DI DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE**

DELIBERAZIONE NUMERO 45

DEL 18-05-2021

**Oggetto: BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2021/2023 VARIAZIONE DI CASSA
(ART. 175, COMMA 5-BIS, LETT. D), D.LGS. N. 267/2000)**

L'anno duemilaventuno, il giorno diciotto del mese di maggio alle ore
16:15, nella sala delle adunanze del Comune suddetto, convocata nei modi di legge,
si è riunita la Giunta Comunale alla presenza dei Signori:

SPIGANTI MAURIZI GIAN-LUIGI	SINDACO	P
SERFAUSTINI PATRIZIA	VICE SINDACO	P
RASTELLI ALESSIA	ASSESSORE	A

Assegnati n. 3 In carica n. 3

Presenti n. 2 Assenti n. 1

Partecipa alla seduta il SEGRETARIO COMUNALE: Dott.ssa Gabriella
Maria Galassi

Assume la Presidenza Gian-Luigi Spiganti Maurizi che, nella sua qualifica di
Sindaco dichiara aperta la seduta per aver constatato il numero legale degli intervenuti,
passa alla trattazione dell'argomento di cui all'oggetto.

Immediatamente eseguibile	S
Soggetta a ratifica da parte del Consiglio	N

**PARERI ESPRESSI SULLA PROPOSTA CORRISPONDENTE N. 49 DELL'ANNO
18-05-2021 AI SENSI DELL'ART. 49, COMMA 1, DEL T.U. n.267/2000.**

PARERE: Favorevole in ordine alla **REGOLARITA' TECNICA**

Data: 18-05-2021

Il Responsabile del servizio
F.to **Remigi Valentina**

PARERE: Favorevole in ordine alla **REGOLARITA' CONTABILE**

Data: 18-05-2021

Il Responsabile del servizio
F.to **Remigi Valentina**

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4, in data 16.02.2021, esecutiva ai sensi di legge, e' stato approvato il Documento unico di programmazione per il periodo 2021/2023;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 in data 16.02.2021, esecutiva ai sensi di legge, e' stato approvato il bilancio di previsione finanziario per il periodo 2021/2023;
- con propria deliberazione n. 17 in data 02.03.2021, esecutiva ai sensi di legge, e' stato approvato il piano esecutivo di gestione per il periodo 2021/2023;

Ricordato che, ai sensi dell'art. 151, comma 3 e 162, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, il bilancio di previsione finanziario contiene, per il primo esercizio, previsioni in termini di competenza e di cassa;

Richiamato l'articolo 175, comma 5-bis, lett. d) del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che la Giunta comunale, con propria deliberazione, può apportare variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza dei responsabili di servizio, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

Rilevato che l'andamento effettivo della gestione ha evidenziato la necessità di apportare variazioni alle dotazioni di cassa al primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2021/2023, connesse in particolare a connesse in particolare ai residui riportati nell'esercizio 2021;

Vista l'allegata variazione alle dotazioni di cassa del primo esercizio del bilancio di previsione finanziario 2021/2023 di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	2021 2022 2023	664.902,75 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	664.902,75 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2021 2022 2023	86.300,70 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	86.300,70 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2021 2022 2023	512.212,68 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	512.212,68 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2021 2022 2023	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2021 2022 2023 Cassa	299.100,00 310.100,00 304.100,00 324.658,27	0,00 0,00 0,00 23.445,62	0,00 0,00 0,00 1.658,76	299.100,00 310.100,00 304.100,00 346.445,13
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2021 2022 2023 Cassa	6.485.881,66 6.123.784,87 6.106.826,87 7.603.317,33	0,00 0,00 0,00 521.390,11	0,00 0,00 0,00 45.867,24	6.485.881,66 6.123.784,87 6.106.826,87 8.078.840,20
Titolo 3: Entrate extratributarie	2021 2022 2023 Cassa	798.232,92 833.008,00 823.008,00 1.131.244,91	0,00 0,00 0,00 55.222,99	0,00 0,00 0,00 45.805,15	798.232,92 833.008,00 823.008,00 1.140.662,75

Titolo 4: Entrate in conto capitale	2021	18.017.781,16	0,00	0,00	18.017.781,16
	2022	9.444.647,07	0,00	0,00	9.444.647,07
	2023	5.342.595,42	0,00	0,00	5.342.595,42
	Cassa	22.237.700,75	531.391,32	838.593,71	21.930.498,36
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	2.185,53	0,00	2.185,53	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2021	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2022	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2023	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	Cassa	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2021	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2022	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2023	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	Cassa	6.608.875,65	53.704,89	0,00	6.662.580,54
TOTALE ENTRATE	2021	35.285.411,87	0,00	0,00	35.285.411,87
	2022	25.132.539,94	0,00	0,00	25.132.539,94
	2023	20.997.530,29	0,00	0,00	20.997.530,29
	Cassa	39.907.982,44	1.185.154,93	934.110,39	40.159.026,98

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa				
Titolo 1: Spese correnti	2021	7.670.053,20	0,00	0,00	7.670.053,20
	2022	7.174.705,51	0,00	0,00	7.174.705,51
	2023	7.146.863,51	0,00	0,00	7.146.863,51
	Cassa	8.149.442,16	229.017,83	162.666,72	8.215.793,27
Titolo 2: Spese in conto capitale	2021	19.142.418,67	0,00	0,00	19.142.418,67
	2022	9.444.647,07	0,00	0,00	9.444.647,07
	2023	5.342.595,42	0,00	0,00	5.342.595,42
	Cassa	22.525.362,72	374.334,42	146.400,74	22.753.296,40
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2021	51.940,00	0,00	0,00	51.940,00
	2022	92.187,36	0,00	0,00	92.187,36
	2023	87.071,36	0,00	0,00	87.071,36
	Cassa	51.940,00	0,00	0,00	51.940,00
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2021	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2022	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2023	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	Cassa	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2021	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2022	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2023	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	Cassa	6.535.051,03	28.369,57	436,25	6.562.984,35
TOTALE USCITE	2021	35.285.411,87	0,00	0,00	35.285.411,87
	2022	25.132.539,94	0,00	0,00	25.132.539,94
	2023	20.997.530,29	0,00	0,00	20.997.530,29
	Cassa	39.261.795,91	631.721,82	309.503,71	39.584.014,02

Dato atto che per effetto delle variazioni in oggetto, si garantisce un fondo di cassa finale non negativo;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto il d.Lgs. n. 165/2001;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Visto il vigente Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

A votazione unanime e palese

DELIBERA

1. di apportare, ai sensi dell'art. 175, comma 5-bis, lett. d), del d.Lgs. n. 267/2000 e per le motivazioni esposte in premessa, le variazioni alle dotazioni di cassa del primo esercizio di riferimento del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2021/2023 analiticamente riportate nell'allegato prospetto e di cui si riassumono le seguenti risultanze finali:

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	2021	664.902,75	0,00	0,00	664.902,75
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2021	86.300,70	0,00	0,00	86.300,70
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2021	512.212,68	0,00	0,00	512.212,68
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2021	299.100,00	0,00	0,00	299.100,00
	2022	310.100,00	0,00	0,00	310.100,00
	2023	304.100,00	0,00	0,00	304.100,00
	Cassa	324.658,27	23.445,62	1.658,76	346.445,13
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2021	6.485.881,66	0,00	0,00	6.485.881,66
	2022	6.123.784,87	0,00	0,00	6.123.784,87
	2023	6.106.826,87	0,00	0,00	6.106.826,87
	Cassa	7.603.317,33	521.390,11	45.867,24	8.078.840,20
Titolo 3: Entrate extratributarie	2021	798.232,92	0,00	0,00	798.232,92
	2022	833.008,00	0,00	0,00	833.008,00
	2023	823.008,00	0,00	0,00	823.008,00
	Cassa	1.131.244,91	55.222,99	45.805,15	1.140.662,75
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2021	18.017.781,16	0,00	0,00	18.017.781,16
	2022	9.444.647,07	0,00	0,00	9.444.647,07
	2023	5.342.595,42	0,00	0,00	5.342.595,42
	Cassa	22.237.700,75	531.391,32	838.593,71	21.930.498,36
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6: Accensione Prestiti	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	2.185,53	0,00	2.185,53	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2021	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2022	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2023	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	Cassa	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2021	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2022	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2023	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	Cassa	6.608.875,65	53.704,89	0,00	6.662.580,54
TOTALE ENTRATE	2021	35.285.411,87	0,00	0,00	35.285.411,87
	2022	25.132.539,94	0,00	0,00	25.132.539,94
	2023	20.997.530,29	0,00	0,00	20.997.530,29
	Cassa	39.907.982,44	1.185.154,93	934.110,39	40.159.026,98

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa				
Titolo 1: Spese correnti	2021	7.670.053,20	0,00	0,00	7.670.053,20
	2022	7.174.705,51	0,00	0,00	7.174.705,51
	2023	7.146.863,51	0,00	0,00	7.146.863,51
	Cassa	8.149.442,16	229.017,83	162.666,72	8.215.793,27
Titolo 2: Spese in conto capitale	2021	19.142.418,67	0,00	0,00	19.142.418,67
	2022	9.444.647,07	0,00	0,00	9.444.647,07
	2023	5.342.595,42	0,00	0,00	5.342.595,42
	Cassa	22.525.362,72	374.334,42	146.400,74	22.753.296,40
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2021	51.940,00	0,00	0,00	51.940,00
	2022	92.187,36	0,00	0,00	92.187,36
	2023	87.071,36	0,00	0,00	87.071,36
	Cassa	51.940,00	0,00	0,00	51.940,00
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2021	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2022	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	2023	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	Cassa	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2021	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2022	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	2023	6.421.000,00	0,00	0,00	6.421.000,00
	Cassa	6.535.051,03	28.369,57	436,25	6.562.984,35
TOTALE USCITE	2021	35.285.411,87	0,00	0,00	35.285.411,87
	2022	25.132.539,94	0,00	0,00	25.132.539,94
	2023	20.997.530,29	0,00	0,00	20.997.530,29
	Cassa	39.261.795,91	631.721,82	309.503,71	39.584.014,02

2. di dare atto che, a seguito della variazione di cassa di cui al punto 1, si garantisce un fondo di cassa finale non negativo:

DESCRIZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE ANNO 2021
A) Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.289.038,33
B) Previsioni di cassa in entrata (incassi)	(+)	251.044,54
C) Previsioni di cassa in uscita (pagamenti)	(-)	322.218,11
D) Fondo di cassa alla fine dell'esercizio (A+B-C)	(=)	2.217.864,76

3. di trasmettere il presente provvedimento ai dirigenti/responsabili di servizio;

Infine, la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con votazione unanime e palese

DELIBERA

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del d.Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Letto, approvato e sottoscritto a norma di legge.

IL PRESIDENTE
F.to **SPIGANTI MAURIZI GIAN-LUIGI**

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to **Galassi D.ssa Gabriella Maria**

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Della suesposta deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi (art. 124, comma 1 del T.U. n. 267/2000) e contemporaneamente comunicata ai capigruppo consiliari (art.125 del T.U. n. 267/2000) tramite elenco n. 6597 del 09-06-2021

Li 09-06-2021 Reg. n.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
F.to Galassi D.ssa Gabriella Maria

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile (art.134, comma 4, del T.U. n. 267/2000)

Li, 18-05-2021

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Galassi D.ssa Gabriella Maria

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto segretario comunale certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi dal 09-06-2021 al 24-06-2021, ai sensi dell'art. 124 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000.

Li, 25-06-2021

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Galassi D.ssa Gabriella Maria

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data 18-05-2021

☐ per il decorso termine di 10 giorni dalla pubblicazione ai sensi dell'art. 134 comma 3 del D.Lgs. n. 267/2000.

☐ essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000.

Li, 19-05-2021

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Galassi D.ssa Gabriella Maria

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Li,

IL SEGRETARIO COMUNALE
Galassi D.ssa Gabriella Maria