



CITTÀ DI TERAMO

AREA 3 - FINANZE E TRIBUTI

REGISTRO GENERALE N. 1289 del 06/08/2021

Determina del Dirigente di Settore N. 82 del 06/08/2021

PROPOSTA N. 1686 del 06/08/2021

OGGETTO: BILANCIO PREVISIONE 2021/2023 – ESERCIZIO 2021: Utilizzo quote vincolate risultato amministrazione su economie esercizio precedente connesse al fondo funzioni fondamentali – Emergenza COVID-19. Variazione (art.175, comma 5 quater lett.c)d.lgs 267/2000

IL DIRIGENTE

Premesso che con:

- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 92 del 30/12/2020 sono stati approvati il “DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021/2023 ED IL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2021/2023”;
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 80 del 19 marzo 2021 è stato approvato il “PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2021/2023”;
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 166 del 17 giugno 2021 è stato modificato il “PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2021/2023”;
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 26/03/2021 avente ad oggetto “PROGRAMMA OO.PP. 2021/2023 - DUP 2021/2023 - BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023 - I VARIAZIONE CON APPLICAZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO 2020”
- Determina Dirigenziale n. 884 del 27 maggio 2021 avente ad oggetto “BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023: UTILIZZO DI QUOTE VINCOLATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE A SEGUITO DI ECONOMIE DELL’ESERCIZIO PRECEDENTE. VARIAZIONE EX ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETT. C), D.LGS. N. 267/000”
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 144 del 1° giugno 2021 avente ad oggetto “PROGRAMMA OO.PP. 2021/2023 – DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021/2023 - BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023: VARIAZIONE D’URGENZA (ART. 175, COMMA 4, DEL D.LGS. N. 267/2000)”
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 164 del 16 giugno 2021 avente ad oggetto “BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023: PRELEVAMENTO FONDO DI RISERVA ARTT. 166 E 175 D.LGS. 267/2000”
- Determina Dirigenziale n. 1035 del 24 giugno 2021 avente ad oggetto “BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023 – ESERCIZIO 2021: UTILIZZO DI QUOTE VINCOLATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE A SEGUITO DI ECONOMIE DELL’ESERCIZIO PRECEDENTE CONNESSE A RISTORI SPECIFICI DI SPESA. VARIAZIONE (ART. 175, C. 5-QUATER, LETT. C) D.LGS. 267/2000”
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 del 6 luglio 2021 avente ad oggetto “PROGRAMMA OO.PP. 2021/2023 - DUP 2021/2023 - BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023: VARIAZIONE E APPLICAZIONE AVANZO DA RENDICONTO 2020. ARTT. 175 - 187 D.LGS. 267/2000”
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 del 6 luglio 2021 avente ad oggetto “DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 144 DEL 1 GIUGNO 2021 AVENTE AD OGGETTO “PROGRAMMA OO.PP. 2021/2023 – DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021/2023 - BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023: VARIAZIONE soD’URGENZA (ART. 175, COMMA 4, DEL D.LGS. N. 267/2000)” – RATIFICA

- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 48 del 30 luglio 2021 avente ad oggetto “SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI PER L’ESERCIZIO 2021 AI SENSI DELL’ART. 193 DEL D.LGS. N. 267/2000

Determina Dirigenziale n. 1280 del 6 agosto 2021 avente ad oggetto “BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023 – ESERCIZIO 2021: VARIAZIONI COMPENSATIVE TRA CAPITOLI DI SPESA APPARTENENTI ALLO STESSO MACRO-AGGREGATO (ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETT. A), D.LGS. N. 267/000)”

Vista la nota prot. n. 47090 del 4 agosto 2021, con la quale il Dirigente dell’Area 6 “Lavori Pubblici e Manutenzioni” ha sollecitato una variazione di bilancio di € 40.000,00 per prorogare l’affidamento del servizio di portierato presso gli uffici dell’Ente, in relazione allo stato di emergenza epidemiologica prorogato con il D.L. 23 luglio 2021, n. 105;

Considerata, la motivazione della spesa, si ritiene pertinente l’utilizzo delle quote vincolate confluite nel risultato di amministrazione dell’esercizio 2020, derivante da economie di spese registrate nel medesimo esercizio inerenti il fondo per le funzioni fondamentali;

Richiamato l’art. 175 del d.Lgs. n. 267/2000 e in particolare il comma 5-quater, lett. c), il quale attribuisce al responsabile della spesa o, in assenza di disciplina, al responsabile finanziario, la competenza ad apportare “le variazioni di bilancio riguardanti l’utilizzo della quota vincolata del risultato di amministrazione derivanti da stanziamenti di bilancio dell’esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, in termini di competenza e di cassa, secondo le modalità previste dall’articolo 187, comma 3-quinquies”;

Richiamato altresì l’art. 183, comma 3-quinquies, secondo periodo, del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che “Le variazioni consistenti nella mera reiscrizione di economie di spesa derivanti da stanziamenti di bilancio dell’esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, possono essere disposte dai dirigenti se previsto dal regolamento di contabilità o, in assenza di norme, dal responsabile finanziario. In caso di esercizio provvisorio tali variazioni sono di competenza della Giunta”;

Visto il presente Regolamento comunale di contabilità, e in particolare l’articolo 71 il quale demanda, come consentito dall’art. 175, c. 5-quater, lett. c), al responsabile del Servizio Finanziario la competenza ad apportare variazioni riguardanti l’utilizzo della quota vincolata del risultato di amministrazione derivanti da stanziamenti di bilancio dell’esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, in termini di competenza e di cassa;

Accertato che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 in data 30 aprile 2021 esecutiva, è stato approvato il rendiconto dell’esercizio 2020 e accertato un risultato di amministrazione di €. 21.940.524,07 così composto:
 - € 12.342.873,89 da quote accantonate;
 - € 1.852.609,77 da quote vincolate
 - € 6.902.313,45 da quote destinate agli investimenti
 - € 842.726,96 libero
- il Servizio Finanziario ha trasmesso al MEF, entro il termine perentorio del 31/05/2021, la certificazione COVID-19 relativa alle perdite di gettito connesse all’emergenza epidemiologica, al netto delle minori spese e delle risorse assegnate a vario titolo dallo Stato a ristoro delle minori entrate e delle maggiori spese connesse alla predetta emergenza;
- la certificazione COVID-19 con i dati aggiornati dal MEF ha determinato l’aggiornamento nell’avanzo vincolato da € 1.852.609,77 riportato nel rendiconto 2020, ad € 1.657.481,29;
- conseguentemente l’avanzo libero risulta pari ad € 1.037.855,44;

• con precedenti atti è stato applicato al Bilancio di Previsione dell'esercizio in corso un avanzo di € 4.617.456,91:

- 🌐 Deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 26 marzo 2021
- 🌐 Determina Dirigenziale n. 884 del 27 maggio 2021
- 🌐 Determina Dirigenziale n. 1035 del 24 giugno 2021
- 🌐 Deliberazione di Consiglio n. 32 del 6 luglio 2021

e pertanto la composizione dell'avanzo di amministrazione, alla data odierna, risulta essere così composto:

Descrizione	Avanzo accertato	Avanzo applicato	Avanzo residuo
Fondi accantonati	12.342.873,09	700.000,00	11.642.873,09
Fondi vincolati COVID-19	1.657.481,29	248.143,46	1.409.337,83
Fondi destinati agli investimenti	6.902.313,45	3.102.313,45	3.800.000,00
Fondi liberi	1.037.855,44	567.000,00	470.855,44

Richiamato l'art. 1, comma 823, della legge 178/2020, il quale prevede che:

Le risorse del fondo di cui al comma 822 del presente articolo e del fondo per l'esercizio delle funzioni delle regioni e delle province autonome di cui all'articolo 111, comma 1, del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, sono vincolate alla finalità di ristorare, nel biennio 2020-2021, la perdita di gettito connessa all'emergenza epidemiologica da COVID-19 e le risorse assegnate per la predetta emergenza a titolo di ristori specifici di spesa che rientrano nelle certificazioni di cui al comma 827 e all'articolo 39, comma 2, del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126, sono vincolate per le finalità cui sono state assegnate, nel biennio 2020-2021. Le risorse non utilizzate alla fine di ciascun esercizio confluiscono nella quota vincolata del risultato di amministrazione e non possono essere svincolate ai sensi dell'articolo 109, comma 1-ter, del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27, e non sono soggette ai limiti previsti dall'articolo 1, commi 897 e 898, della legge 30 dicembre 2018, n. 145. Le eventuali risorse ricevute in eccesso sono versate all'entrata del bilancio dello Stato.

Accertato che per effetto di quanto rappresentato la composizione dell'avanzo di amministrazione, a seguito dell'adozione del presente provvedimento, che prevede l'applicazione dell'avanzo COVID-19 vincolato per € 40.000,00 per far fronte alle esigenze rappresentate dal Dirigente dell'Area 6, risulta essere:

Descrizione	Avanzo accertato	Avanzo applicato	Avanzo residuo
Fondi accantonati	12.342.873,09	700.000,00	11.642.873,09
Fondi vincolati COVID-19	1.657.481,29	288.143,46	1.369.337,83
Fondi destinati agli investimenti	6.902.313,45	3.102.313,45	3.800.000,00
Fondi liberi	1.037.855,44	567.000,00	470.855,44

Visto il prospetto in allegato sotto la lettera a), che costituisce parte integrante e sostanziale della presente determinazione, contenente l'elenco delle variazioni di competenza e di cassa, da apportare al bilancio di previsione finanziario 2021/2023, annualità 2021, del quale si riportano le risultanze finali, che possono essere di seguito riassunte:

Entrata

Spesa

Variazione				Variazione			
Competenza		Cassa		Competenza		Cassa	
+	-	+	+	+	-	+	-
40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00

Di dare atto che restano garantiti gli equilibri di bilancio di cui all'art. 162 comma 6 e 193 del d.Lgs. n. 267/2000 e il totale generale è così modificato per l'annualità 2021 in € 137.620.655,32;

Di dare atto, altresì che il Piano Esecutivo di Gestione risulta modificato relativamente alla quantificazione e destinazione delle risorse per il conseguimento degli obiettivi assegnati (artt. 169 e 175 commi 5 bis e 9 del D.Lgs. 267/2000);

Visto il Decreto n. 24 del 10/08/2020 con il quale il Sindaco ha conferito alla Dott.ssa Adele Ferretti l'incarico e le relative funzioni dirigenziali aventi ad oggetto l'Area 3 denominata "Finanze e Tributi" quale risultante dalla riorganizzazione della macrostruttura dell'Ente effettuata con Deliberazione della Giunta Comunale n.168 del 08/08/2020 e, per l'effetto, la responsabilità gestionale delle Aree e dei servizi tutti ivi indicati;

Attesa la propria competenza, rientrando il presente atto tra i compiti di gestione corrente del servizio, secondo gli obiettivi dalla Giunta comunale predefiniti;

Considerato che il Responsabile del procedimento, con la sottoscrizione del presente provvedimento, ai sensi dell'art.6-bis della Legge n.241/1990 e dell'art.1, comma 9, lett. e) della legge 190/2012, attesta l'insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nei confronti dello stesso;

Dato atto infine, della regolarità tecnica del presente provvedimento, ai sensi e per gli effetti delle disposizioni di cui all'art.147-bis, comma 1, del D.Lgs. n.267/2000 e successive modifiche ed integrazioni, e di cui all'art.39, comma 2, dell'apposito Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni, approvato da ultimo con Deliberazione del Commissario Straordinario, con i poteri del Consiglio Comunale, n.15 del 24/04/2018;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visti:

il d.Lgs. n. 267/2000;

il d.Lgs. n. 118/2011;

il d.Lgs. n. 165/2001;

lo Statuto Comunale;

il vigente Regolamento comunale di contabilità;

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

DETERMINA

1) di approvare, per le motivazioni esposte in premessa e ai sensi dell'articolo 175, comma 5-quater, lett. c), del d.Lgs. n. 267/2000, la variazione di bilancio connessa all'utilizzo di quote vincolate del risultato di amministrazione 2020, derivanti da economie di spesa registrate nell'esercizio precedente connesse al fondo funzioni fondamentali, che si allega al presente provvedimento sotto la lettera a) quale parte integrante e sostanziale:

Entrata
Variazione

Spesa
Variazione

Competenza		Cassa		Competenza		Cassa	
+	-	+	+	+	-	+	-
40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00

2) di dare atto che restano garantiti gli equilibri di bilancio di cui all'art. 162 comma 6 e 193 del d.Lgs. n. 267/2000 e il totale generale è così modificato per l'annualità 2021 in € 137.620.655,32;

3) di dare atto, altresì che il Piano Esecutivo di Gestione risulta modificato relativamente alla quantificazione e destinazione delle risorse per il conseguimento degli obiettivi assegnati (artt. 169 e 175 commi 5 bis e 9 del D.Lgs. 267/2000);

4) di trasmettere il presente provvedimento alla Giunta Comunale, al Segretario Generale, al Collegio dei Revisori ed al Responsabile dell'Area 6 "Lavori Pubblici e Manutenzioni";

5) di dare atto che si provvederà alla pubblicazione dei dati sulla sezione del sito istituzionale "Amministrazione trasparente", ai sensi del d.lgs. n.33/2013;

6) di pubblicare il presente atto all'Albo pretorio on-line dell'Ente.

Accertata la regolarità tecnica nella fase preventiva della formazione dell'atto da parte del Responsabile del Procedimento

Il Responsabile del Procedimento

Rag. Morena Ferretti

IL DIRIGENTE

Vista l'istruttoria operata dal Responsabile del Procedimento;

Esaminato l'atto conseguentemente predisposto e riscontratane la regolarità tecnica, ai sensi dell'art.147-bis comma 1, del D.Lgs. n.267/2000

adotta

la presente Determinazione a tutti gli effetti di legge.

IL DIRIGENTE

Dott.ssa Adele Ferretti

VISTO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

Il Responsabile del Procedimento, accertata la regolarità amministrativa nella fase preventiva della formazione della proposta n.ro 1686 del 06/08/2021, esprime parere **FAVOREVOLE**

Visto di regolarità amministrativa firmato dal Responsabile del procedimento FERRETTI MORENA in data 06/08/2021

VISTO DI REGOLARITÀ TECNICA

Il Responsabile di Servizio ai sensi dell'art. 147/bis del TUEL 267/2000 e dell'art. 11 del Regolamento sui controlli interni in ordine alla proposta n.ro 1686 del 06/08/2021 esprime parere **FAVOREVOLE**.

Visto di regolarità tecnica firmato dal Dirigente Dott.ssa FERRETTI ADELE in data 06/08/2021

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE

Il Responsabile del Servizio dell'area Economico Finanziaria, ai sensi del D.Lgs. 267/2000 art. 151 c. 4, in ordine alla regolarità contabile della Proposta n.ro 1686 del 06/08/2021 esprime parere: **FAVOREVOLE**

Dati contabili:

Teramo, li 06/08/2021

Il Dirigente del Servizio Finanziario
Dott.ssa FERRETTI ADELE

NOTA DI PUBBLICAZIONE N. 2080

Il 13/08/2021 viene pubblicata all'Albo Pretorio la Determinazione N.ro 1289 del 06/08/2021 con oggetto: **BILANCIO PREVISIONE 2021/2023 – ESERCIZIO 2021: Utilizzo quote vincolate risultato amministrazione su economie esercizio precedente connesse al fondo funzioni fondamentali – Emergenza COVID-19. Variazione (art.175, comma 5 quater lett.c)d.lgs 267/2000**

Resterà affissa per giorni 15 ai sensi dell'art 124 del T.U. 267/2000.

Esecutiva ai sensi delle vigenti disposizioni di legge.

Nota di pubblicazione firmata da Dott. CUPAIOLO FULVIO il 13/08/2021.



06/08/2021

CITTA' DI TERAMO
(Esercizio 2021)

Page 1 of 6

Situazione variazioni per delibera per Tipologie

Esecutività: EN

Cod. di Bilancio	Voce di bilancio Descrizione		Variazioni			Risultante	
			In aumento	In diminuzione			
Delibera: 66666 del 06/08/2021 Organo deliberante: G3 AREA 3 - FINANZE E TRIBUTI							
Anno 2021							
2021	0000	Tit. 0 Titolo zero per avanzo Tipol. 000 Tipologia zero per avanzo	Previsione	4.617.456,91	40.000,00	0,00	4.657.456,91
			Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
			Stanziamiento	4.617.456,91	40.000,00	0,00	4.657.456,91
			Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale anno 2021 Delibera: 66666 del 06/08/2021 Organo deliberante: G3 AREA 3 - FINANZE E TRIBUTI			Previsione	4.617.456,91	40.000,00	0,00	4.657.456,91
			Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
			Stanziamiento	4.617.456,91	40.000,00	0,00	4.657.456,91
			Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Delibera: 66666 del 06/08/2021 Organo deliberante: G3 AREA 3 - FINANZE E TRIBUTI			Previsione	4.617.456,91	40.000,00	0,00	4.657.456,91
			Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
			Stanziamiento	4.617.456,91	40.000,00	0,00	4.657.456,91
			Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



Situazione variazioni per delibera per Programmi

Esecutività: EN

Cod. di Bilancio	Descrizione	Voce di bilancio	Variazioni		Risultante		
			In aumento	In diminuzione			
Delibera: 66666 del 06/08/2021 Organo deliberante: G3 AREA 3 - FINANZE E TRIBUTI							
Anno 2021							
2021	1101	Miss. 11 Soccorso civile Prog. 01 Sistema di protezione civile	Previsione Fondo Stanziamiento	306.282,77 0,00 306.282,77	40.000,00 0,00 40.000,00	0,00 0,00 0,00	346.282,77 0,00 346.282,77
2021	2001	Miss. 20 Fondi da ripartire Prog. 01 Fondo di riserva	Cassa Previsione Fondo Stanziamiento Cassa	438.645,10 275.000,00 0,00 275.000,00 130.000,00	40.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 40.000,00	478.645,10 275.000,00 0,00 275.000,00 90.000,00
Totale anno 2021 Delibera: 66666 del 06/08/2021 Organo deliberante: G3 AREA 3 - FINANZE E TRIBUTI			Previsione Fondo Stanziamiento Cassa	581.282,77 0,00 581.282,77 568.645,10	40.000,00 0,00 40.000,00 40.000,00	0,00 0,00 0,00 40.000,00	621.282,77 0,00 621.282,77 568.645,10
Totale Delibera: 66666 del 06/08/2021 Organo deliberante: G3 AREA 3 - FINANZE E TRIBUTI			Previsione Fondo Stanziamiento Cassa	581.282,77 0,00 581.282,77 568.645,10	40.000,00 0,00 40.000,00 40.000,00	0,00 0,00 0,00 40.000,00	621.282,77 0,00 621.282,77 568.645,10



CITTA' DI TERAMO
(Esercizio 2021)
Riepilogo Titoli

ENTRATA						SPESA					
		Assestato	Variazioni +	Variazioni -	Risultante			Assestato	Variazioni +	Variazioni -	Risultante
Anno 2021		Anno 2021									
Avanzo e Fondo Pluriennale Vincolato	Previsione	4.967.456,91	40.000,00	0,00	5.007.456,91	Titolo zero per disavanzo	Previsione	157.362,43	0,00	0,00	157.362,43
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	4.967.456,91	40.000,00	0,00	5.007.456,91		Stanziamiento	157.362,43	0,00	0,00	157.362,43
	Cassa	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Previsione	34.521.447,21	0,00	0,00	34.521.447,21	Titolo 1 Spese correnti	Previsione	58.321.078,13	40.000,00	0,00	58.361.078,13
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	34.521.447,21	0,00	0,00	34.521.447,21		Stanziamiento	58.321.078,13	40.000,00	0,00	58.361.078,13
	Cassa	43.333.686,74	0,00	0,00	43.333.686,74		Cassa	73.492.560,08	40.000,00	40.000,00	73.492.560,08
Titolo 2 Trasferimenti correnti	Previsione	19.889.370,10	0,00	0,00	19.889.370,10	Titolo 2 Spese in conto capitale	Previsione	40.049.314,39	0,00	0,00	40.049.314,39
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	19.889.370,10	0,00	0,00	19.889.370,10		Stanziamiento	40.049.314,39	0,00	0,00	40.049.314,39
	Cassa	21.144.269,75	0,00	0,00	21.144.269,75		Cassa	58.901.663,52	0,00	0,00	58.901.663,52
Titolo 3 Entrate extratributarie	Previsione	6.933.083,16	0,00	0,00	6.933.083,16	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Previsione	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	6.933.083,16	0,00	0,00	6.933.083,16		Stanziamiento	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00
	Cassa	9.601.001,89	0,00	0,00	9.601.001,89		Cassa	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	Previsione	35.422.297,94	0,00	0,00	35.422.297,94	Titolo 4 Rimborso prestiti	Previsione	1.805.900,37	0,00	0,00	1.805.900,37
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	35.422.297,94	0,00	0,00	35.422.297,94		Stanziamiento	1.805.900,37	0,00	0,00	1.805.900,37
	Cassa	58.846.312,41	0,00	0,00	58.846.312,41		Cassa	1.805.900,37	0,00	0,00	1.805.900,37
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	Previsione	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	Previsione	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00		Stanziamiento	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
Titolo 6 Accensione prestiti	Previsione	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	Previsione	25.847.000,00	0,00	0,00	25.847.000,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00		Stanziamiento	25.847.000,00	0,00	0,00	25.847.000,00
	Cassa	11.472,97	0,00	0,00	11.472,97		Cassa	26.635.880,35	0,00	0,00	26.635.880,35
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Previsione	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	Previsione	25.847.000,00	0,00	0,00	25.847.000,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00		Stanziamiento	25.847.000,00	0,00	0,00	25.847.000,00
	Cassa	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00		Cassa	26.635.880,35	0,00	0,00	26.635.880,35
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	Previsione	25.847.000,00	0,00	0,00	25.847.000,00						
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00						
	Stanziamiento	25.847.000,00	0,00	0,00	25.847.000,00						
	Cassa	26.071.746,77	0,00	0,00	26.071.746,77						
Totale Entrata 2021		Previsione 137.580.655,32	40.000,00	0,00	137.620.655,32	Totale Spesa 2021		Previsione 137.580.655,32	40.000,00	0,00	137.620.655,32
		Fondo 0,00	0,00	0,00	0,00			Fondo 0,00	0,00	0,00	0,00
		Stanziamiento 137.580.655,32	40.000,00	0,00	137.620.655,32			Stanziamiento 137.580.655,32	40.000,00	0,00	137.620.655,32
		Cassa 169.358.490,53	0,00	0,00	169.358.490,53			Cassa 172.236.004,32	40.000,00	40.000,00	172.236.004,32



CITTA' DI TERAMO
(Esercizio 2021)
Riepilogo Titoli

ENTRATA						SPESA					
		Assestato	Variazioni +	Variazioni -	Risultante			Assestato	Variazioni +	Variazioni -	Risultante
Anno 2022		Anno 2022									
Avanzo e Fondo Pluriennale Vincolato	Previsione	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo zero per disavanzo	Previsione	189.917,85	0,00	0,00	189.917,85
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00		Stanziamiento	189.917,85	0,00	0,00	189.917,85
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Previsione	35.112.630,21	0,00	0,00	35.112.630,21	Titolo 1 Spese correnti	Previsione	55.328.757,59	0,00	0,00	55.328.757,59
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	35.112.630,21	0,00	0,00	35.112.630,21		Stanziamiento	55.328.757,59	0,00	0,00	55.328.757,59
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti	Previsione	16.414.773,43	0,00	0,00	16.414.773,43	Titolo 2 Spese in conto capitale	Previsione	57.794.232,61	0,00	0,00	57.794.232,61
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	16.414.773,43	0,00	0,00	16.414.773,43		Stanziamiento	57.794.232,61	0,00	0,00	57.794.232,61
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	Previsione	6.638.214,54	0,00	0,00	6.638.214,54	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Previsione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	6.638.214,54	0,00	0,00	6.638.214,54		Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	Previsione	57.694.232,61	0,00	0,00	57.694.232,61	Titolo 4 Rimborso prestiti	Previsione	2.546.942,74	0,00	0,00	2.546.942,74
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	57.694.232,61	0,00	0,00	57.694.232,61		Stanziamiento	2.546.942,74	0,00	0,00	2.546.942,74
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	Previsione	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	Previsione	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00		Stanziamiento	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 Accensione prestiti	Previsione	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	Previsione	25.788.500,00	0,00	0,00	25.788.500,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00		Stanziamiento	25.788.500,00	0,00	0,00	25.788.500,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Previsione	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	Previsione	25.788.500,00	0,00	0,00	25.788.500,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00		Stanziamiento	25.788.500,00	0,00	0,00	25.788.500,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Entrata 2022	Previsione	151.648.350,79	0,00	0,00	151.648.350,79	Totale Spesa 2022	Previsione	151.648.350,79	0,00	0,00	151.648.350,79
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	151.648.350,79	0,00	0,00	151.648.350,79		Stanziamiento	151.648.350,79	0,00	0,00	151.648.350,79
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



CITTA' DI TERAMO
(Esercizio 2021)
Riepilogo Titoli

ENTRATA						SPESA					
		Assestato	Variazioni +	Variazioni -	Risultante			Assestato	Variazioni +	Variazioni -	Risultante
Anno 2023		Anno 2023									
Avanzo e Fondo Pluriennale Vincolato	Previsione	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo zero per disavanzo	Previsione	199.917,85	0,00	0,00	199.917,85
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00		Stanziamiento	199.917,85	0,00	0,00	199.917,85
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Previsione	35.112.630,21	0,00	0,00	35.112.630,21	Titolo 1 Spese correnti	Previsione	55.402.209,86	0,00	0,00	55.402.209,86
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	35.112.630,21	0,00	0,00	35.112.630,21		Stanziamiento	55.402.209,86	0,00	0,00	55.402.209,86
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 Trasferimenti correnti	Previsione	16.498.225,70	0,00	0,00	16.498.225,70	Titolo 2 Spese in conto capitale	Previsione	10.832.216,00	0,00	0,00	10.832.216,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	16.498.225,70	0,00	0,00	16.498.225,70		Stanziamiento	10.832.216,00	0,00	0,00	10.832.216,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	Previsione	6.638.214,54	0,00	0,00	6.638.214,54	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Previsione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	6.638.214,54	0,00	0,00	6.638.214,54		Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	Previsione	10.732.216,00	0,00	0,00	10.732.216,00	Titolo 4 Rimborso prestiti	Previsione	2.546.942,74	0,00	0,00	2.546.942,74
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	10.732.216,00	0,00	0,00	10.732.216,00		Stanziamiento	2.546.942,74	0,00	0,00	2.546.942,74
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	Previsione	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	Previsione	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00		Stanziamiento	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 Accensione prestiti	Previsione	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	Previsione	25.788.500,00	0,00	0,00	25.788.500,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	0,00	0,00	0,00	0,00		Stanziamiento	25.788.500,00	0,00	0,00	25.788.500,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Previsione	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	Previsione	25.788.500,00	0,00	0,00	25.788.500,00
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00		Stanziamiento	25.788.500,00	0,00	0,00	25.788.500,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Entrata 2023	Previsione	104.769.786,45	0,00	0,00	104.769.786,45	Totale Spesa 2023	Previsione	104.769.786,45	0,00	0,00	104.769.786,45
	Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00		Fondo	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stanziamiento	104.769.786,45	0,00	0,00	104.769.786,45		Stanziamiento	104.769.786,45	0,00	0,00	104.769.786,45
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00		Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



06/08/2021

CITTA' DI TERAMO
(Esercizio 2021)

Page 6 of 6

Totali di quadratura

Anno 2021	Previsione			Fondo			Totale Stanziamento (Previsione + Fondo)			Cassa		
	In aumento	In diminuzione	Totale	In aumento	In diminuzione	Totale	In aumento	In diminuzione	Totale	In aumento	In diminuzione	Totale
Entrata (E)	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
Spesa (S)	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
Totali di quadratura (E-S)			0,00			0,00			0,00			0,00