

OGGETTO :RELAZIONE ASSESTAMENTO GENERALE DEL BILANCIO 2020

PREVISIONE DI MINORI ENTRATE E MINORI SPESE A SEGUITO COVID 19

MINORI ENTRATE -TITOLO 1

CAP	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI BILANCIO	PREVISIONE DI MINORE ENTRATA	PARZIALE RISTORO GOVERNO D.L RILANCIO-PREVISIONE
20	ADDIZ COMUN. IRPEF	790.000,00	- 40.000,00	ZERO
23	IMPOSTA DI SOGGIORNO	70.000,00	-68.000,00	9.314,00
25	IMU ALTRI FABBRICATI(ACCERT.	134.000,00		
28	IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA'	75.000,00	NESSUNA	ZERO
29	IMU	2.130.000,00	-40.000,00	17.724,00
53	TARSU RECUPERO EVASIONE	55.000,00		ZERO
65	TARI	1.831.000,00		ZERO
66	DIRITTI AFFISSIONI	15.000,00	-5.175,01	ZERO
	TOTALE MINORI ENTRATE TITOLO 1		-153.175,01	

MINORI ENTRATE-TITOLO 3

CAP	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI BILANCIO	PREVISIONE DI MINORE ENTRATA	PARZIALE RISTORO GOVERNO DL RILANCIO-PREVISIONE
261	DIRITTI SEGRETERIA	10.000,00	-5.000,00	
286	MENSA SCOLASTICA	175.000,00	-75.000,00	
262	DIRITTI SEG REFERIA UT	35.000,00	-9.000,00	
287	TRASPORTI SCOLASTICI	31.000,00	-10.000,00	
289	PROVENTI MUSEI	18.000,00	- 8.000,00	
348	PROVENTI PARCHEGGI	75.000,00	-68.000,00	0
350	PROVENTI ASILO NIDO	150.000,00	-40.000,00	
375	COSAP	30.000,00		
376	COSAP TEMPORANEA	65.000,00	-45.000,00	
492	SOGGIORNI ANZIANI	15.000,00		
342	PROVENTI MULTE AL CDS	100.000,00	-35.000,00	0
344	PROVENTI MULTE AL CDS	100.000,00	+35.000,00	0
	TOTALE MINORE ENTRATE		-330.000,00	

CONTRIBUTI DALLO STATO PER COVID TITOLO II PARZIALE RISTORO GOVERNO DL RILANCIO-PREVISIONE

CAP	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI BILANCIO	MAGGIORE ENTRATA PARZIALE RISTORO GOVERNO D.L RILANCIO-PREVISIONE
112	CONTRIBUTO PER FUNZIONI FONDAMENTALI	ACCONTO DL RILANCIO	148.365,88
112	CONTRIBUTO PER FUNZIONI FONDAMENTALI	SALDO DL RILANCIO	300.000,00
111	ALTRI CONTRIBUTI RISTORO COVID	ACCONTO RISTORO	36.089,00
110	CONTRIBUTI CENTRI ESTIVI	DL RILANCIO	17.848,46
	TOTALE		502.303,34

TOTALI MINORI ENTRATE.....483.175,01

+ TOTALE CONTRIBUTI A RISTORO.....502.303,34 = DIFF POSITIVA 19.128,33

DIFFERENZA NEGATIVA DA FINANZIARE (-14.858,33- 4.270,00)= TOTALE A PAREGGIO 19.128,33

MINORE SPESA QUOTA CAPITALE MUTUI PER RINEGOZIAZIONE.....-202.570,76 INCIDE SOLO SUGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

MAGGIORI SPESE CORRENTI.....+ 71.118,82

MINORI SPESE CORRENTI.....-71.118,82

PARTE ENTRATA TITOLO IV

CAP	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI BILANCIO	VARIAZIONE NEGATIVA	
525	ALIENAZIONE TERRENI	228.600,00	-228.600,00	

L'alienazione finanziava la quota capitale mutui per euro 217.429,09 del titolo terzo e il capitolo 2514 del titolo secondo degli incarichi professionali per euro 11.170,91

PARTE SPESA TITOLO 4

CAP	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI BILANCIO	VARIAZIONE NEGATIVA	
2923	QUOTA CAPITALE MUTUI	217.429,09	-202.570,76	

CAP	DESCRIZIONE	PREVISIONE DI BILANCIO	VARIAZIONE NEGATIVA	
2514	INCARICHI PROFESSIONALI	11.170,91	-11.170,91	

CAP. 2834 SPESE FINANZIATE CON ONERI + 4.270,00 TITOLO 2

VARIAZIONE PER ANNULLARE UNA PRECEDENTE CHE HA UTILIZZATO GLI ONERI PER SANIFICAZIONE SCUOLA

TALE SPESA ORA VIENE FINANZIATA CON ENTRATE CORRENTI UNITAMENTE ALLA DIFFERENZA DI SPESA DELLA QUOTA CAPITALE MUTUI DI EURO 14.858,33;

PARTE SPESA TITOLO 1 SPESE CORRENTI

LE MAGGIORI SPESE CORRENTI DI EURO 71.118,82 SONO COMPENSATI CON MINORI SPESE PER PARI IMPORTO COME DA PROSPETTO SOTTO RIPORTATO:

CAP	DESCRIZIONE	PREVISIONE BILANCIO	VARIAZIONE NEGATIVA	VARIAZIONE POSITIVA	
171	LAVORO STRAORD.CALAMITA			270,03	
144	ASSISTENZA PROGRAMMI			4.000,00	
512	STRAORD CALAMITA VIGILI		-270,03		
649	MANUTENZ SCUOLA MATERNA			1.000,00	
693	MANUT SCUOL ELEMENTARI			3.000,00	
1421	SPESE CIMITERI			4.000,00	
1581	AGEVOLAZIONE TARI			29.824,99	
1573	SPESE AGGIO TARI			8175,34	
1680	SPESE CENTRI ESTIVI NIDO			7.848,46	
1870	SPESE CENTRI ESTIVI			10.000,00	
2488	CONCESSIONI DEMANIALI			3.000,00	
535	AGGIO PARCHEGGI		-9.000,00		
538	SPESE MANUTENZ VIDEOSORVEGLIANZA		-2.000,00		
790	CARBURANTE SCUOLABUS		-3.000,00		
803	MENSA SCOLASTICA		-30.000,00		
938	SPESE GESTIONE MUSEO		-15.000,00		
2319	SPESE UFFIC TURISTICO		-4.848,79		
1681	SPESE REFEZIONE ASILO NIDO		-7.000,00		
	TOTALE A PAREGGIO		-71.118,82	+71.118,82	

SPESE FINANZIATE CON CONTRIBUTO CENTRI ESTIVI DI EURO 17.848,46

CAP . 1680 SPESE ASILO NIDO + 7.848,46

CAP. 1870 SPESE CENTRI ESTIVI +10.000,00

TOTALE SPESA17.848,46

SPESE INVESTIMENTI CON APPLICAZIONE AVANZO DESTINATO A INVESTIMENTI

PARTE ENTRATA

CAP.2 APPLICAZIONE AVANZO INVESTIMENTI + 51.396,00

PARTE SPESA TITOLO 2

VIENE FINANZIATA CON APPLICAZIONE DI AVANZO DESTINATO AD INVESTIMENTI PER EURO 51.396,00

CAP. 2586 ACQUISTO IMPIANTI VISIDEOSORVEGLIANZA + 40.538,00

CAP. 2837 ACQUISTO TRATTORE TAGLIAERBA +10.858,00

TOTALE A PAREGGIO.....51.396,00

SI RITIENE OPPORTUNO EFFETTUARE UN MONITORAGGIO CONTINUO SULL'ANDAMENTO DELLE ENTRATE CORRENTI IN CONSIDERAZIONE DELLA GRAVE CRISI FINANZIARIA CHE SI E' SVILUPPATA A SEGUITO DELLA PANDEMIA DA COVID 19.

RIMANE INTESO CHE LA VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DA APPROVARSI ENTRO IL 30 SETTEMBRE SARA' UN ADEMPIMENTO CONTABILE MOLTO IMPORTANTE PER REGISTRARE LA REALE SITUAZIONE FINANZIARIA DELL'ENTE.

LE VARIAZIONI SOPRRA INDICATE SONO EFFETTUATE PER COMPETENZA E DI PARI IMPORTO ANCHE PER CASSA.

CHIUSI, 22/07/2020

RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO

FRANCESCA CASERTA



