

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI MORTEGLIANO

| | | GESTIONE | | |
|---|------------|--------------|--------------|---------------------|
| | | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE |
| Fondo cassa al 1° gennaio | | | | 1.380.837,95 |
| RISCOSSIONI | (+) | 1.849.148,70 | 7.199.330,96 | 9.048.479,66 |
| PAGAMENTI | (-) | 2.058.820,59 | 5.301.506,02 | 7.360.326,61 |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 3.068.991,00 |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre | (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 3.068.991,00 |
| RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i> | (+) | 2.266.089,63 | 1.531.256,39 | 3.797.346,02 |
| RESIDUI PASSIVI | (-) | 272.759,57 | 2.029.847,43 | 2.302.607,00 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | (-) | | | 53.870,94 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE | (-) | | | 1.512.179,70 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A) | (=) | | | 2.997.679,38 |

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI MORTEGLIANO

Composizione del risultato di amministrazione al 31/12/2020:**Parte accantonata**

| | |
|--|------------|
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 2020 | 486.813,60 |
| Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per le regioni) | 0,00 |
| Fondo anticipazioni liquidità | 0,00 |
| Fondo perdite società partecipate | 0,00 |
| Fondo contenzioso | 0,00 |
| Altri accantonamenti | 3.176,02 |

Totale parte accantonata (B)**489.989,62****Parte vincolata**

| | |
|---|------------|
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 673.451,93 |
| Vincoli derivanti trasferimenti | 616.900,97 |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 113.426,43 |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 233.547,54 |
| Altri vincoli | 0,00 |

Totale parte vincolata (C)**1.637.326,87****Parte destinata agli investimenti****Totale destinata agli investimenti (D)****19.962,44****Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)****850.400,45**

F) di cui disavanzo da debito autorizzato e non contratto

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI MORTEGLIANO

| Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse accantonate al 1/1/2020 | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -) | Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020 | Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020 |
|---|--------------------------------------|---------------------------------|---|--|--|--|
| | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e)=(a)+(b)+(c)+(d) |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità | | | | | | |
| 714/0 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | 441.948,22 | 0,00 | 86.897,50 | -42.032,12 | 486.813,60 |
| Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità | | 441.948,22 | 0,00 | 86.897,50 | -42.032,12 | 486.813,60 |
| Altri accantonamenti | | | | | | |
| | TRATTAMENTO FINE MANDATO SINDACO | 1.231,02 | 0,00 | 1.945,00 | 0,00 | 3.176,02 |
| Totale Altri accantonamenti | | 1.231,02 | 0,00 | 1.945,00 | 0,00 | 3.176,02 |
| Totale | | 443.179,24 | 0,00 | 88.842,50 | -42.032,12 | 489.989,62 |

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI MORTEGLIANO

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020 | Impegni eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Fondo plur. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi vincolati 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 da leggi e dai principi contabili | | | | | | | | | | | | |
| | RICONOSCIMENTO AGEVOLAZIONI TARI | | AGEVOLAZIONI TARI | 0,00 | 0,00 | 40.711,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.711,32 | 40.711,32 |
| | COMPENSI SALARIO ACCESSORIO | | COMPENSI SALARIO ACCESSORIO | 25.853,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.853,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | ONERI RIFLESSI SU COMPENSI SALARIO ACCESSORIO | | ONERI RIFLESSI SU COMPENSI SALARIO ACCESSORIO | 8.738,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.738,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 860/0 | PROVENTI PER CONCESSIONI EDILIZIE | | SUPERAMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE | 0,00 | 0,00 | 2.554,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.554,43 | 2.554,43 |
| 230/0 | TRASFERIMENTI PER L'EMERGENZA COVID | | RUTILIZZO RISORSE STATALI PER L'ESERCIZIO DELLE FUNZIONI FONDAMENTALI DEGLI ENTI LOCALI - D.L. 34/2020 ART-106 | 0,00 | 0,00 | 665.851,44 | 35.665,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 630.186,18 | 630.186,18 |
| Totale Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | | | | 34.592,42 | 0,00 | 709.117,19 | 35.665,26 | 0,00 | 34.592,42 | 0,00 | 673.451,93 | 673.451,93 |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | | | | | | | | | | | | |
| | TRASFERIMENTI REGIONALI PER INVESTIMENTI | | MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO (CASETTA DELL'ACQUA) | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| | CONTRIBUTO MESSA IN SICUREZZA PATRIMONIO (DECRETO SALVINI) | | CONTRIBUTO MESSA IN SICUREZZA PATRIMONIO (DECRETO SALVINI) | 1.455,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.455,44 |
| | CONTRIBUTO CONCERTAZIONE ANNI 2019-2021 | | CONTRIBUTO CONCERTAZIONE ANNI 2019-2021 | 4.817,06 | 4.817,06 | 0,00 | 4.817,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CONTRIBUTO 5 PER MILLE | | CONTRIBUTO 5 PER MILLE | 19.179,34 | 19.179,34 | 0,00 | 19.179,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | CONTRIBUTI CONTO INTERESSI INCASSATI ANTICIPATAMENTE | | CONTRIBUTI CONTO INTERESSI INCASSATI ANTICIPATAMENTE | 192.736,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 192.736,18 |
| | CANTIERI DI LAVORO | | CANTIERI DI LAVORO | 10.267,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.267,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 360/0 | CONTRIBUTO REGIONALE PER LA SICUREZZA DELLE CASE DI CIVILE ABITAZIONE L.R.9 ART.10 CO.78 L.R.25/2016 | | CONTRIBUTO REGIONALE PER LA SICUREZZA DELLE CASE DI CIVILE ABITAZIONE L.R.9 ART.10 CO.78 L.R.25/2016 | 35.460,33 | 35.460,33 | 51.902,87 | 69.358,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.004,52 | 18.004,52 |
| | ECONOMIE CONTRIBUTIVE OPERE CHIUSE | | ECONOMIE CONTRIBUTIVE OPERE CHIUSE | 5.511,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.511,68 |
| 230/0 | TRASFERIMENTI PER L'EMERGENZA COVID | | ORGANIZZAZIONE CENTRI ESTIVI PER MINORI | 0,00 | 0,00 | 12.509,00 | 9.502,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.006,01 | 3.006,01 |
| 230/0 | TRASFERIMENTI PER L'EMERGENZA COVID | | UTILIZZO SOMME EMERGENZA SANITARIA DL 34/2020 ART. 112 BIS COMMA 1 | 0,00 | 0,00 | 25.444,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.444,43 | 25.444,43 |
| 802/0 | CONTRIBUTO PER ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE PER LE SCUOLE | 1945/0 | ACQUISTO BENI, MACCHINE ED ATTREZZATURE SCUOLE ELEMENTARI | 0,00 | 0,00 | 18.448,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.448,00 | 18.448,00 |
| | TRASFERIMENTO REGIONALE PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO BIANCHI | | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO BIANCHI | 0,00 | 0,00 | 299.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 299.000,00 | 299.000,00 |
| 240/0 | TRASFERIMENTI REGIONALI PER L'ASSISTENZA | | INIZIATIVE PER LE PARI OPPORTUNITA' | 0,00 | 0,00 | 2.944,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.944,00 | 2.944,00 |
| 238/0 | TRASFERIMENTI REGIONALI PER L'ASSISTENZA - ACQUISTO BENI | 538/0 | ACQUISTO BENI DI PRIMA NECESSITA' - COVID (ENTRATA | 0,00 | 0,00 | 57.744,88 | 21.555,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.189,88 | 36.189,88 |

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI MORTEGLIANO

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020 | Impegni eserc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Fondo plur. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi vincolati 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) |
| 238/0 | DI PRIMA NECESSITA' - COVID (SPESA CAPITOLO 538) | 538/0 | CAP. 238) | 0,00 | 0,00 | 57.744,88 | 21.555,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.189,88 | 36.189,88 |
| 240/0 | TRASFERIMENTI REGIONALI PER L'ASSISTENZA | | RIDUZIONE DEI COSTI PER LA FREQUENZA DI SERVIZI DIURNI SOCIOEDUCATIVI E DI SOSTEGNO ALLA GENITORIALITA' NEL PERIODO COMPRESO TRA IL TERMINE E L' INIZIO DELL' ANNO SCOLASTICO ART. 7, COMMA 86, L.R. 27.12.2019 N. 24 | 0,00 | 0,00 | 7.160,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.160,83 | 7.160,83 |
| Totale Vincoli derivanti da trasferimenti | | | | 269.427,12 | 59.456,73 | 482.154,01 | 124.413,07 | 0,00 | 10.267,09 | 0,00 | 417.197,67 | 616.900,97 |
| Vincoli derivanti da finanziamenti | | | | | | | | | | | | |
| | MUTUI SCADUTI | | MUTUI SCADUTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | MUTUI DEVOLUZIONE | | MUTUI DEVOLUZIONE | 323.426,43 | 323.426,43 | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113.426,43 | 113.426,43 |
| Totale Vincoli derivanti da finanziamenti | | | | 323.426,43 | 323.426,43 | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113.426,43 | 113.426,43 |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | | | | | | | | | | | | |
| | CONTENZIOSO RESTITUZIONE SOMME INCASSATE SU DEPOSITO CAUZIONALE | | CONTENZIOSO RESTITUZIONE SOMME INCASSATE SU DEPOSITO CAUZIONALE | 0,00 | 0,00 | 33.547,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.547,54 | 33.547,54 |
| | AVANZO AMMINISTRAZIONE | | DEBITO POTENZIALE PER CONTENZIOSO GESTIONE CENTRO BIANCHI | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | | | | 0,00 | 0,00 | 233.547,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233.547,54 | 233.547,54 |

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI MORTEGLIANO

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020 | Impegni exerc. 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Fondo plur. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi vincolati 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 | | | | 627.445,97 | 382.883,16 | 1.424.818,74 | 370.078,33 | 0,00 | 44.859,51 | 0,00 | 1.437.623,57 | 1.637.326,87 |

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| 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=l/1-m/1) | 673.451,93 | 673.451,93 |
| Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=l/2-m/2) | 417.197,67 | 616.900,97 |
| Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=l/3-m/3) | 113.426,43 | 113.426,43 |
| Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/4-m/4) | 233.547,54 | 233.547,54 |
| 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) | 1.437.623,57 | 1.637.326,87 |

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

COMUNE DI MORTEGLIANO

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse destinate agli investim. al 1/1/ 2020 | Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2020 | Impegni eserc. 2020 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione | Fondo plurienn. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione | Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti(-)(gestione dei residui) | Risorse destinate agli investim. al 31/12/2020 |
|--|------------------------|-------------------|--|---|---|--|--|---|--|
| | | | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e) | (f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e) |
| Parte destinata agli investimenti | | | | | | | | | |
| | DESTINATO INVESTIMENTI | | utilizzo avanzo DESTINATO INVESTIMENTI | 0,00 | 19.962,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.962,44 |
| Totale Parte destinata agli investimenti | | | | 0,00 | 19.962,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.962,44 |
| Totale | | | | 0,00 | 19.962,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.962,44 |
| Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g) | | | | | | | | | 0,00 |
| Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g) | | | | | | | | | 19.962,44 |