

Città di SEGRATE Provincia di Milano	GC / 155 / 2021	Data 25-11-2021
<p>Oggetto: Variazioni al Bilancio di previsione finanziario 2021-2023 (8° provvedimento di variazione) ai sensi dell'art.175 comma 5 bis e dell'art. 13 bis del D.L. 10 settembre 2021, n.121, legge di conversione del 9 novembre 2021, n.156</p>		

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

L'anno duemilaventuno addì 25 del mese di novembre alle ore 15,30 ai sensi e per gli effetti del D.L. n.18 del 7/03/2020, convocata nei modi e nelle forme di legge si è riunita, in Segrate nella Casa Comunale, ma con possibilità di collegarsi in videoconferenza, la Giunta Comunale nelle persone dei sottoindicati Sigg.:

Nominativo	Carica	Presenti	Assenti
PAOLO GIOVANNI MICHELI	SINDACO	SI	
FRANCESCO DI CHIO	VICESINDACO	NO	SI
LIVIA ILARIA ACHILLI	ASSESSORE	SI	
GUIDO BELLATORRE	ASSESSORE	SI	
BARBARA BIANCO	ASSESSORE	SI	
ANTONELLA RENATA BRUNA CARETTI	ASSESSORE	SI	
DAMIANO GIOVANNI DALERBA	ASSESSORE	SI	
LUCA MATTEO STANCA	ASSESSORE	in videoconferenza	

PRESENTI 7 Assenti 1

Partecipa nella Casa comunale il Segretario Generale, DOTT.SSA PATRIZIA BELLAGAMBA che provvede alla redazione del presente verbale.

Il DOTT. PAOLO GIOVANNI MICHELI assume la presidenza e, riconosciuta valida l'adunanza, dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO l'art. 175 (Variazioni al bilancio di previsione ed al piano esecutivo di gestione) del D.Lgs. n. 267/2000 ed in particolare i commi 1, 2, 3, 4, 5-bis, ove dispongono:

- *“1. Il bilancio di previsione finanziario può subire variazioni nel corso dell'esercizio di competenza e di cassa sia nella parte prima, relativa alle entrate, che nella parte seconda, relativa alle spese, per ciascuno degli esercizi considerati nel documento.”;*
- *“2. Le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare salvo quelle previste dai commi 5-bis e 5-quater.”;*
- *“3. Le variazioni al bilancio possono essere deliberate non oltre il 30 novembre di ciascun anno, fatte salve le seguenti variazioni, che possono essere deliberate sino al 31 dicembre di ciascun anno: (...);*
- *“4. Ai sensi dell'articolo 42 le variazioni di bilancio possono essere adottate dall'organo esecutivo in via d'urgenza opportunamente motivata, salvo ratifica, a pena di decadenza, da parte dell'organo consiliare entro i sessanta giorni seguenti e comunque entro il 31 dicembre dell'anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine.”;*
- *“5-bis. L'organo esecutivo con provvedimento amministrativo approva le variazioni del piano esecutivo di gestione, salvo quelle di cui al comma 5-quater, e le seguenti variazioni del bilancio di previsione non aventi natura discrezionale, che si configurano come meramente applicative delle decisioni del Consiglio, per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio:*
 - a) variazioni riguardanti l'utilizzo della quota vincolata e accantonata del risultato di amministrazione nel corso dell'esercizio provvisorio consistenti nella mera reinscrizione di economie di spesa derivanti da stanziamenti di bilancio dell'esercizio precedente corrispondenti a entrate vincolate, secondo le modalità previste dall'art. 187, comma 3-quinquies;*
 - b) variazioni compensative tra le dotazioni delle missioni e dei programmi riguardanti l'utilizzo di risorse comunitarie e vincolate, nel rispetto della finalità della spesa definita nel provvedimento di assegnazione delle risorse, o qualora le variazioni siano necessarie per l'attuazione di interventi previsti da intese istituzionali di programma o da altri strumenti di programmazione negoziata, già deliberati dal Consiglio;*
 - c) variazioni compensative tra le dotazioni delle missioni e dei programmi limitatamente alle spese per il personale, conseguenti a provvedimenti di trasferimento del personale all'interno dell'ente;*
 - d) variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;*
 - e) variazioni riguardanti il fondo pluriennale vincolato di cui all'art. 3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, effettuata entro i termini di approvazione del rendiconto in deroga al comma 3;*
 - e-bis) variazioni compensative tra macroaggregati dello stesso programma all'interno della stessa missione; “*

RICHIAMATI i seguenti atti:

- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 08/03/2021 – esecutiva – ad oggetto: *“Approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) Sezione Strategica 2020-2025 e Sezione Operativa 2021-2023 “;*
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 08/03/2021 – esecutiva – ad oggetto: *”Approvazione del Bilancio di Previsione Finanziario 2021-2023”;*

- Deliberazione di Giunta Comunale n. 34 del 18/03/2021 – esecutiva – ad oggetto: “*Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2021-2023 – Parte Finanziaria*”;
- deliberazione di C.C. n. 21 del 13/05/2021 ad oggetto “*Variazione al Bilancio di previsione 2021-2023 (1° provvedimento di variazione) ai sensi dell’art. 175, comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000*”;
- deliberazione di G.C. n. 66 del 20/05/2021 ad oggetto “*Variazione n. 1 al Piano Esecutivo di Gestione 2021-2023 - parte finanziaria e variazione di cassa al Bilancio 2021 ai sensi dell’art.175, comma 5-bis, lettera d) del D. Lgs. n. 267/2000 (2° provvedimento di variazione)*”;
- deliberazione di C.C. n. 34 del 28/06/2021 ad oggetto “*Variazione al Bilancio di previsione 2021-2023 (2° provvedimento di variazione) ai sensi dell’art. 175, comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000*”;
- deliberazione di G.C. n. 83 del 01/07/2021 ad oggetto “*Variazione n. 2 al Piano Esecutivo di Gestione 2021-2023 - parte finanziaria*”;
- deliberazione di C.C. n. 48 del 28/07/2021 ad oggetto “*Bilancio di previsione finanziario 2021-2023 – Assestamento generale e verifica degli equilibri di bilancio (artt.175 e 193 D.Lgs.n.267/2000)*”;
- deliberazione di G.C. n. 97 del 30/07/2021 ad oggetto “*Variazione n. 3 al Piano Esecutivo di Gestione 2021-2023 - parte finanziaria*”;
- deliberazione di G.C. n. 120 del 23/09/2021 ad oggetto “*Variazioni al Bilancio di Previsione finanziario 2021-2023 (4° provvedimento di variazione) ai sensi dell’art. 175, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000*”;
- deliberazione di C.C. n. 56 del 30/09/2021 ad oggetto “*Variazione al Bilancio di previsione 2021-2023 (5° provvedimento di variazione) ai sensi dell’art. 175, comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000*”;
- deliberazione di G.C. n. 132 del 07/10/2021 ad oggetto “*Variazione n. 4 al Piano Esecutivo di Gestione 2021-2023 - parte finanziaria*”;
- deliberazione di G.C. n. 142 del 21/10/2021 ad oggetto “*Variazione al Bilancio di previsione 2021-2023 (6° provvedimento di variazione) ai sensi dell’art. 175, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000*”;
- deliberazione di G.C. n. 143 del 28/10/2021 ad oggetto “*Variazione al Bilancio di previsione 2021-2023 (7° provvedimento di variazione) ai sensi dell’art. 175, comma 5 bis, lett. C) e lettera e-bis), del D. Lgs. n. 267/2000*”;

VISTI, inoltre:

- il Rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2020, approvato con deliberazione consiliare n. 18 del 13/05/2021, esecutiva;
- Deliberazione di C.C. n. 32 del 28/06/2021 ad oggetto “*Modifica del Rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2020 approvato con deliberazione di CC n. 18 del 13/5/2021*”
- il Piano di riequilibrio pluriennale 2017-2026 ex art. 243-bis D. Lgs. n. 267/2000, approvato con deliberazione consiliare n. 19 del 12/05/2017 (rettificato con successiva deliberazione n. 21 del 19/05/2017) – esecutive ed approvato dalla Sezione Regionale della Corte dei Conti con delibera n. 219 del 19.6.2019;

DATO ATTO CHE l’art. 13-bis del D.L. 10.09.2021 n.121 dispone che “*Le variazioni di bilancio riguardanti le risorse trasferite agli enti locali connesse alle certificazioni di cui all’ articolo 1, comma 827, della legge 30 dicembre 2020, n. 178, e all’articolo 39, comma 2, del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126, possono essere deliberate sino al 31 dicembre 2021 con deliberazione dell’organo esecutivo, fatte salve in ogni caso le specifiche limitazioni di utilizzo previste dalle norme di riferimento.*”

RILEVATA la necessità di applicare l'avanzo vincolato risultato di amministrazione 2020 "Fondo funzioni fondamentali art.106 DL 34/2020" per € 1.169.873,41= destinato a finanziare le maggiori spese COVID richieste dalle Direzioni dell'Ente come da dettaglio dei capitoli di PEG (Allegato B);

DARE ATTO che l'applicazione al Bilancio 2021-2023 – esercizio 2021 – di quote vincolate risultanti dal rendiconto per l'esercizio 2020, avviene nel rispetto di quanto previsto dalla legge 30 dicembre 2018, n.145 (Legge di Bilancio 2019) commi 897 e 898;

DATO ATTO CHE dei seguenti trasferimenti erariali a ristoro di minori entrate ai comuni per esenzione di:

- € 32.175,06= trasferimento per ristoro ai comuni delle minori entrate per esenzione occupazione di spazi e aree pubbliche – riparto Fondo art.9-ter DL n.137/2020, come modificato dall'art.30, DL 41/2021;

- € 162.431,40= trasferimento per ristoro ai comuni delle minori entrate dell'IMU per gli immobili posseduti dai soggetti passivi per i quali ricorrono le condizioni di cui all'art.1, commi da 1 a 4, DL n.41/2021 – Fondo art. 6 -sexies;

- € 935,51= stanziamento trasferimento per riscossioni 2021 sul conto corrente di solidarietà Comune di Segrate - emergenza Coronavirus;

RILEVATO necessario inoltre apportare variazioni compensative di spesa tra macroaggregati all'interno della stessa Missione e Programma;

PROSPETTI RIEPILOGATIVI DELLA VARIAZIONE

VARIAZIONE N. 8 COMPETENZA ESERCIZIO 2021

ENTRATA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 9	Avanzo	TOTALE
avanzo vincolato (+)						1.169.873,41	1.169.873,41
maggiori entrate (+)		195.541,97					195.541,97
minori entrate (-)	162.431,40		32.175,06		-		194.606,46
Saldo		195.541,97	32.175,06	-	-	1.169.873,41	1.170.808,92
SPESA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 7	Disavanzo	TOTALE
maggiori spese (-)	1.282.321,33	16.000,00	-	-			1.298.321,33
minori spese (+)	127.512,41		-	-	-		127.512,41
Saldo	1.154.808,92	16.000,00	-	-	-	-	-
						Entrate - Spese	0,00

**VARIAZIONE DI CASSA
2021**

ENTRATA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 9	Avanzo	TOTALE
maggiori entrate (+)		195.541,97					195.541,97
minori entrate (-)	162.431,40		32.175,06		-		194.606,46
Saldo		195.541,97	32.175,06	-	-	-	935,51
SPESA	Titolo 1	Titolo 2	Titolo 3	Titolo 4	Titolo 7	Disavanzo	TOTALE
maggiori spese (-)	663.447,92	16.000,00	-	-			679.447,92
minori spese (+)	127.512,41		-	-	-		127.512,41
Saldo	529.435,51	16.000,00	-	-	-	-	545.435,51
Differenza cassa							-551.000,00

QUADRO RIASSUNTIVO VARIAZIONE N.8 - BILANCIO ESERCIZIO 2021		
ELEMENTI POSITIVI	competenza 2021	cassa 2021
applicazione avanzo amministrazione (+)	1.169.873,41	
maggiori entrate (+)	195.541,97	195.541,97
minori spese (+)	127.512,41	127.512,41
totale (a) positivo	1.492.927,79	323.054,38
ELEMENTI NEGATIVI		
minori entrate	194.606,46	194.606,46
maggiori spese	1.298.321,33	679.447,92
totale (b) negativo	1.492.927,79	867.554,38
DIFFERENZA	-	551.000,00

DATO ATTO che la variazione di cui trattasi è riassunta nei seguenti prospetti contabili allegati al presente provvedimento, di cui costituiscono parte integrante e sostanziale:

- ALLEGATO A – Variazione del bilancio di previsione 2021 -2023 – esercizio 2021;
- ALLEGATO B – Variazione del Piano Esecutivo di Gestione 2021-2023;
- ALLEGATO C – Quadro di verifica equilibri di bilancio;
- ALLEGATO D – Quadro generale riassuntivo

VERIFICATO che la variazione disposta con il presente atto rispetta i principi di pareggio economico e finanziario previsti dagli artt. 162 e 193 (Salvaguardia degli equilibri di bilancio) del D. Lgs. n. 267/2000;

ACQUISITO sulla presente proposta di deliberazione il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile, espresso dal Dirigente Sezione Gestione Risorse Economiche e Finanziarie ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 267/2000 – allegato;

VISTI:

- Il D.Lgs. n. 267/2000;
- Il D.Lgs. n. 118/2011;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento comunale di Contabilità;

CON VOTO unanime favorevole, reso per alzata di mano;

D E L I B E R A

- 1) per le motivazioni in premessa esposte di apportare variazioni al Bilancio di Previsione finanziario 2021-2023 – esercizio 2021 – (8° provvedimento di variazione) ai sensi dell'art.175 comma 5 bis e dell'art. 13 bis del D.L. 10 settembre 2021, n.121, legge di conversione del 9 novembre 2021, n.156, come riportato nell'**Allegato A**;
- 2) di variare conseguentemente il Piano Esecutivo di Gestione in termini di competenza 2021/2023 e di cassa per l'esercizio 2021, come dettagliatamente riportato nell'**Allegato B**;
- 3) di dare atto che, ai sensi dell'art. 193, commi 1 e 2, del D. Lgs. n. 267/2000, a seguito delle variazioni disposte con la presente deliberazione, viene assicurato il permanere degli equilibri generali del Bilancio di previsione finanziario 2021-2023 (**Allegato C-D**);
- 4) di trasmettere copia della presente ai capigruppo consiliari ai sensi delle vigenti disposizioni legislative e statutarie;
- 5) di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000, con separata ed unanime votazione favorevole, resa per alzata di mano, in contesto di piena continuità dell'azione amministrativa locale.

ALLEGATI (unico documento firmato digitalmente):

- ALLEGATO A – Variazione del bilancio di previsione 2021-2023 – esercizio 2021;
- ALLEGATO B – Variazione del Piano Esecutivo di Gestione 2021-2023;
- ALLEGATO C – Quadro di verifica equilibri di bilancio;
- ALLEGATO D – Quadro generale riassuntivo.



Città di Segrate

MODULISTICA		
P02/b	MD04	Rev. 6 del 27/10/2017

DIREZIONE SERVIZI DI STAFF

Sezione Gestione Risorse Economiche e Finanziarie

PARERE PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

Oggetto	Variazioni al Bilancio di previsione finanziario 2021-2023 (8° provvedimento di variazione) ai sensi dell'art.175 comma 5 bis e dell'art. 13 bis del D.L. 10 settembre 2021, n.121, legge di conversione del 9 novembre 2021, n.156
----------------	---

Preso atto delle verifiche contabili effettuate dalla Sezione Gestione Risorse Economiche e Finanziarie, si esprime, per quanto di competenza, parere FAVOREVOLE di regolarità tecnica e contabile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000.

Segrate, data della firma digitale

IL DIRIGENTE DIREZIONE SERVIZI DI STAFF
Fabrizio G. D. Zordan

(Firma apposta digitalmente – art. 24 D.Lgs. n.82/2005)

Ente certificato:



100 9001-2015

Palazzo Comunale
via I Maggio 20090 - Segrate
Telefono 02/26.902.1 Fax 02/21.33.751
C.F. 83503670156 - P.I. 01703890150

Letto, confermato e sottoscritto ai sensi di legge.

IL PRESIDENTE
MICHELI PAOLO GIOVANNI

IL SEGRETARIO GENERALE
BELLAGAMBA PATRIZIA

Documento informatico sottoscritto con firma digitale
(art. 20 - comma 3 - e art. 24 D.Lgs. n. 82/2005)

Si certifica che questa deliberazione viene affissa all'albo pretorio del Comune dal 30-11-2021 al 15-12-2021.

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione, pubblicata all'Albo pretorio a norma di Legge, diverrà esecutiva in data 10-12-2021, ai sensi dell'art 134 – 3° comma , del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267.



COMUNE DI SEGRATE
Città Metropolitana di Milano

BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO
2021 – 2023
VARIAZIONE N.8 –



CITTA' di SEGRATE

ALLEGATO A

Allegato proposta di variazione : n. 30 Del. 22/11/2021

Rif.

Anno :2021

parte entrate

Tit./Tip.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2021
	9 - AVANZO VINCOLATO DA LEGGI APPLICATO ALLA PARTE CORRENTE	competenza	1.254.132,17	1.169.873,41	0,00	2.424.005,58
		cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO	1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
Tipologia	101 Imposte, tasse e proventi assimilati	competenza	27.098.724,71	0,00	162.431,40	26.936.293,31
		cassa	26.047.674,67	0,00	162.431,40	25.885.243,27
TOTALE TITOLO	1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	competenza	27.222.837,29	0,00	162.431,40	27.060.405,89
		cassa	26.171.786,97	0,00	162.431,40	26.009.355,57
TITOLO	2 Trasferimenti correnti					
Tipologia	101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	competenza	2.181.602,38	194.606,46	0,00	2.376.208,84
		cassa	2.069.667,16	194.606,46	0,00	2.264.273,62
Tipologia	102 Trasferimenti correnti da Famiglie	competenza	0,00	935,51	0,00	935,51
		cassa	0,00	935,51	0,00	935,51
TOTALE TITOLO	2 Trasferimenti correnti	competenza	2.196.482,38	195.541,97	0,00	2.392.024,35
		cassa	2.074.547,16	195.541,97	0,00	2.270.089,13
TITOLO	3 Entrate extratributarie					
Tipologia	100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	competenza	4.263.846,16	0,00	32.175,06	4.231.671,10
		cassa	3.795.035,96	0,00	32.175,06	3.762.860,90



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 30 Del. 22/11/2021

Rif.

Anno :2021

parte entrate

Tit./Tip.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2021
TOTALE TITOLO	3 Entrate extratributarie	competenza	5.833.669,39	0,00	32.175,06	5.801.494,33
		cassa	5.399.646,94	0,00	32.175,06	5.367.471,88
	riepilogo variazioni entrate	competenza		1.365.415,38	194.606,46	
		cassa		195.541,97	194.606,46	

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2021
MISSIONE	01 Servizi istituzionali e generali, di gestione					
Programma	02 Segreteria generale					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	548.934,88	10.000,00	0,00	558.934,88
		cassa	581.293,06	10.000,00	0,00	591.293,06
Totale Programma	02 Segreteria generale	competenza	548.934,88	10.000,00	0,00	558.934,88
		cassa	581.293,06	10.000,00	0,00	591.293,06
Programma	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.704.438,28	627.173,41	8.300,00	2.323.311,69
		cassa	1.556.179,25	8.300,00	8.300,00	1.556.179,25



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 30 Del. 22/11/2021

Rif.

Anno :2021

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2021
Titolo	2 Spese in conto capitale	competenza	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00
		cassa	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00
Totale Programma	03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	competenza	1.704.438,28	643.173,41	8.300,00	2.339.311,69
		cassa	1.556.179,25	24.300,00	8.300,00	1.572.179,25
Programma	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	2.658.073,53	0,00	100.000,00	2.558.073,53
		cassa	3.052.677,71	0,00	100.000,00	2.952.677,71
Totale Programma	04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	competenza	2.658.073,53	0,00	100.000,00	2.558.073,53
		cassa	3.052.677,71	0,00	100.000,00	2.952.677,71
Programma	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.215.828,23	340.000,00	0,00	1.555.828,23
		cassa	1.614.636,63	340.000,00	0,00	1.954.636,63
Totale Programma	05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	competenza	2.346.876,42	340.000,00	0,00	2.686.876,42
		cassa	2.798.849,57	340.000,00	0,00	3.138.849,57
TOTALE MISSIONE	01 Servizi istituzionali e generali, di gestione	competenza	12.958.187,38	993.173,41	108.300,00	13.843.060,79
		cassa	14.072.137,98	374.300,00	108.300,00	14.338.137,98
MISSIONE	04 Istruzione e diritto allo studio					
Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria					



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 30 Del. 22/11/2021

Rif.

Anno :2021

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2021
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.010.860,00	130.000,00	0,00	1.140.860,00
		cassa	1.284.963,84	130.000,00	0,00	1.414.963,84
Totale Programma	02 Altri ordini di istruzione non universitaria	competenza	1.952.808,53	130.000,00	0,00	2.082.808,53
		cassa	2.288.228,58	130.000,00	0,00	2.418.228,58
TOTALE MISSIONE	04 Istruzione e diritto allo studio	competenza	3.910.032,00	130.000,00	0,00	4.040.032,00
		cassa	4.590.174,24	130.000,00	0,00	4.720.174,24
MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	3.071.758,36	18.000,00	0,00	3.089.758,36
		cassa	3.503.319,86	18.000,00	0,00	3.521.319,86
Totale Programma	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	competenza	3.091.758,36	18.000,00	0,00	3.109.758,36
		cassa	3.524.803,06	18.000,00	0,00	3.542.803,06
Programma	02 Interventi per la disabilità					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	1.188.471,48	16.000,00	0,00	1.204.471,48
		cassa	1.441.272,83	16.000,00	0,00	1.457.272,83
Totale Programma	02 Interventi per la disabilità	competenza	1.198.471,48	16.000,00	0,00	1.214.471,48
		cassa	1.456.272,83	16.000,00	0,00	1.472.272,83
Programma	03 Interventi per gli anziani					



CITTA' di SEGRATE

Allegato proposta di variazione : n. 30 Del. 22/11/2021

Rif.

Anno :2021

parte uscite

Mis./Prog./Tit.	Descrizione		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2021
Titolo	1 Spese correnti	competenza	522.264,66	21.000,00	0,00	543.264,66
		cassa	583.977,85	21.000,00	0,00	604.977,85
Totale Programma	03 Interventi per gli anziani	competenza	522.264,66	21.000,00	0,00	543.264,66
		cassa	583.977,85	21.000,00	0,00	604.977,85
Programma	05 Interventi per le famiglie					
Titolo	1 Spese correnti	competenza	49.212,41	120.147,92	19.212,41	150.147,92
		cassa	376.463,58	120.147,92	19.212,41	477.399,09
Totale Programma	05 Interventi per le famiglie	competenza	49.212,41	120.147,92	19.212,41	150.147,92
		cassa	376.463,58	120.147,92	19.212,41	477.399,09
TOTALE MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	competenza	5.974.216,40	175.147,92	19.212,41	6.130.151,91
		cassa	7.055.172,85	175.147,92	19.212,41	7.211.108,36
riepilogo variazioni uscite		competenza		1.298.321,33	127.512,41	
		cassa		679.447,92	127.512,41	

Verifica Quadratura Bilancio: totale a pareggio

	Entrate	Uscite
competenza	79.107.652,13	79.107.652,13
cassa	73.438.636,29	64.407.436,40



CITTA' di SEGRATE

ALLEGATO B

Allegato proposta di variazione di bilancio PEG : n. 30 Del. 22/11/2021

Rif.

Anno: 2021

parte entrate

Cod. Meccanografico (Tit./Tip./Cat.)	Descrizione categoria	Capitolo		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2021
		9 - AVANZO VINCOLATO DA LEGGI APPLICATO ALLA PARTE CORRENTE	competenza	1.254.132,17	1.169.873,41	0,00	2.424.005,58
			cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
1010106	Imposta municipale propria	10106100 - Imposta Municipale Immobili	competenza	11.928.910,48	0,00	162.431,40	11.766.479,08
			cassa	11.300.000,00	0,00	162.431,40	11.137.568,60
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	20101210 - Trasferimento per ristoro ai comuni ai sensi dell'art. 9 ter comma 2 e 3 DL 137/2020	competenza	32.175,06	32.175,06	0,00	64.350,12
			cassa	32.175,06	32.175,06	0,00	64.350,12
2010101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	20101270 - Trasferimento per ristoro ai comuni ai sensi dell'art. 1, commi da 1 a 4 DL n. 41/2021	competenza	0,00	162.431,40	0,00	162.431,40
			cassa	0,00	162.431,40	0,00	162.431,40
2010201	Trasferimenti correnti da famiglie	20201100 - Entrate da conto corrente dedicato solidarieta' per emergenza CORONAVIRUS - Famiglie	competenza	0,00	935,51	0,00	935,51
			cassa	0,00	935,51	0,00	935,51
3010003	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	30103130 - Canone Unico Patrimoniale	competenza	1.198.824,94	0,00	32.175,06	1.166.649,88
			cassa	900.000,00	0,00	32.175,06	867.824,94
riepilogo variazioni entrate			competenza	14.414.042,65	1.365.415,38	194.606,46	15.584.851,57
			cassa	12.232.175,06	195.541,97	194.606,46	12.233.110,57



CITTA' di SEGRATE

parte uscite

Cod. Meccanografico (Mis./Prog./Tit./Macr.)	Descrizione macroaggregato	Capitolo		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2021
0102104	Trasferimenti correnti	2104100 - Trasferimenti correnti	competenza	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
			cassa	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
0103103	Acquisto di beni e servizi	3103230 - Spese per altre prestazioni di servizio	competenza	7.700,00	0,00	1.234,16	6.465,84
			cassa	7.700,00	0,00	1.234,16	6.465,84
0103103	Acquisto di beni e servizi	3103330 - Spese per prestazione "Progetto IVA"	competenza	38.305,00	0,00	7.065,84	31.239,16
			cassa	84.665,00	0,00	7.065,84	77.599,16
0103104	Trasferimenti correnti	3104400 - Trasferimenti correnti - Fondo art. 39 D.L. 104/2020	competenza	566.203,27	618.873,41	0,00	1.185.076,68
			cassa	333.404,00	0,00	0,00	333.404,00
0103107	Interessi passivi	3107110 - Interessi moratori	competenza	0,00	8.300,00	0,00	8.300,00
			cassa	0,00	8.300,00	0,00	8.300,00
0103202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	3202100 - Acquisto beni mobili, macchinari e attrezzature	competenza	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00
			cassa	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00
0104104	Trasferimenti correnti	4104100 - Agevolazioni TARI 2021	competenza	500.302,64	0,00	100.000,00	400.302,64
			cassa	500.302,64	0,00	100.000,00	400.302,64
0105104	Trasferimenti correnti	5104100 - Trasferimenti correnti a Imprese	competenza	206.000,00	340.000,00	0,00	546.000,00
			cassa	386.800,00	340.000,00	0,00	726.800,00
0402104	Trasferimenti correnti	21104210 - Contributo alle direzioni scolastiche per interventi di sostegno agli alunni in difficoltà DSA	competenza	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00
			cassa	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00
1201103	Acquisto di beni e servizi	42103130 - Contratti di servizio pubblico - servizi alla persona	competenza	1.592.219,50	18.000,00	0,00	1.610.219,50
			cassa	1.892.900,91	18.000,00	0,00	1.910.900,91



CITTA' di SEGRATE

parte uscite

Cod. Meccanografico (Mis./Prog./Tit./Macr.)	Descrizione macroaggregato	Capitolo		Stanziamiento assestato attuale	variazioni +	variazioni -	Stanziamiento assestato dopo la variazione anno 2021
1202103	Acquisto di beni e servizi	43103100 - Contratti di servizio pubblico - servizi alla persona	competenza	876.642,28	16.000,00	0,00	892.642,28
			cassa	1.027.747,55	16.000,00	0,00	1.043.747,55
1203103	Acquisto di beni e servizi	44103110 - Contratti di servizio pubblico - servizi alla persona	competenza	495.747,66	21.000,00	0,00	516.747,66
			cassa	551.960,85	21.000,00	0,00	572.960,85
1205104	Trasferimenti correnti	46104170 - Erogazione fondi per soccorso alimentare - emergenza CORONAVIRUS	competenza	0,00	120.147,92	0,00	120.147,92
			cassa	191.371,90	120.147,92	0,00	311.519,82
1205104	Trasferimenti correnti	46104180 - Contributi per le famiglie - emergenza COVID-19	competenza	49.212,41	0,00	19.212,41	30.000,00
			cassa	185.091,68	0,00	19.212,41	165.879,27

riepilogo variazioni uscite

competenza	4.332.332,76	1.298.321,33	127.512,41	5.503.141,68
cassa	5.161.944,53	679.447,92	127.512,41	5.713.880,04

Verifica Quadratura Bilancio: totale a pareggio

	Entrate	Uscite
competenza	79.107.652,13	79.107.652,13
cassa	73.438.636,29	64.407.436,40



EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		23.353.696,87		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	466.925,41	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	1.317.261,00	1.317.261,00	1.317.261,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	35.253.924,57	30.860.416,10	30.851.695,10
<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 di cui:	(-)	36.918.277,69	30.593.495,10	30.593.154,10
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		1.298.957,83	1.262.700,00	1.262.700,00
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	(-)	888.000,00	908.000,00	929.000,00
<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)		-3.402.688,71	-1.958.340,00	-1.987.720,00
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 presunto per spese correnti		3.653.375,80	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	(+)	1.948.460,00	1.958.340,00	1.987.720,00
<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	(-)	2.199.147,09	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento(2)	(+)	6.649.642,22	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	2.207.679,60	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	10.854.999,49	6.257.719,00	2.898.402,00
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	(-)	1.948.460,00	1.958.340,00	1.987.720,00

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 riduzione di attività finanziarie	(-)	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	(+)	2.199.147,09	0,00	0,00
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	(-)	19.963.008,40	4.299.379,00	910.682,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri 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		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
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 incremento di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):				
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	3.653.375,80		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		(3.653.375,80)	0,00	0,00
<p>(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente</p> <p>(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.</p> <p>(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni o pagamenti.</p>				



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	COMPETENZA	COMPETENZA	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO	COMPETENZA	COMPETENZA
	2021	2021	2022	2023		2021	2021	2022	2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	23.353.696,87				Disavanzo di Amministrazione		1.317.261,00	1.317.261,00	1.317.261,00
Utilizzo avanzo di amministrazione		10.303.018,02	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		2.674.605,01	0,00	0,00					
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	26.009.355,57	27.060.405,89	24.822.330,00	24.822.330,00	Titolo 1 Spese correnti	39.859.255,99	36.918.277,69	30.593.495,10	30.593.154,10
Titolo 2 Trasferimenti correnti	2.270.089,13	2.392.024,35	784.126,10	784.126,10	<i>-di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	5.367.471,88	5.801.494,33	5.253.960,00	5.245.239,00					
Titolo 4 Entrate in conto capitale	10.441.674,34	10.431.399,49	6.257.719,00	2.898.402,00	Titolo 2 Spese in conto capitale	18.007.431,91	19.963.008,40	4.299.379,00	910.682,00
					<i>-di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	423.600,00	423.600,00	0,00	0,00	Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	44.512.190,92	46.108.924,06	37.118.135,10	33.750.097,10	Totale spese finali	57.866.687,90	56.881.286,09	34.892.874,10	31.503.836,10
Titolo 6 Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 Rimborso Prestiti	888.000,00	888.000,00	908.000,00	929.000,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	14.368.356,54	14.368.356,54	14.368.356,54	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	14.368.356,54	14.368.356,54	14.368.356,54
Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	5.572.748,50	5.652.748,50	5.607.748,50	5.607.748,50	Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro	5.652.748,50	5.652.748,50	5.607.748,50	5.607.748,50
Totale titoli	50.084.939,42	66.130.029,10	57.094.240,14	53.726.202,14	Totale titoli	64.407.436,40	77.790.391,13	55.776.979,14	52.408.941,14
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	73.438.636,29	79.107.652,13	57.094.240,14	53.726.202,14	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	64.407.436,40	79.107.652,13	57.094.240,14	53.726.202,14
Fondo di cassa finale	9.031.199,89								