



COMUNE DI CASTIGLIONE FIORENTINO
Provincia di Arezzo

ALLEGATO A

VARIAZIONI DI BILANCIO 2022-2023-2024

VARIAZIONI DI BILANCIO
Progressivo registrazione 19 - Proposta delibera di consiglio N. 29

ENTRATE

| TITOLO, TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2022 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2022 |
|--------------------------------------|--|--------------------------|--|---------------|----------------|--|
| | | | | In aumento | In diminuzione | |
| Utilizzo avanzo di amministrazione | | | 849.256,53 | 346.788,00 | 0,00 | 1.196.044,53 |
| Titolo 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | | | | |
| Tipologia 0101 | Imposte, tasse e proventi assimilati | previsione di competenza | 6.751.830,45 | 100.965,00 | 0,00 | 6.852.795,45 |
| | | previsione di cassa | 8.094.341,23 | 100.965,00 | 0,00 | 8.195.306,23 |
| Totale titolo 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | | previsione di competenza | 8.212.577,13 | 0,00 | 8.313.542,13 |
| | | previsione di cassa | 9.664.208,05 | 100.965,00 | 0,00 | 9.765.173,05 |
| Titolo 2 | Trasferimenti correnti | | | | | |
| Tipologia 0101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | previsione di competenza | 762.621,05 | 90.384,92 | 0,00 | 853.005,97 |
| | | previsione di cassa | 951.606,11 | 90.384,92 | 0,00 | 1.041.991,03 |
| Totale titolo 2 | Trasferimenti correnti | | previsione di competenza | 763.421,05 | 0,00 | 853.805,97 |
| | | previsione di cassa | 981.906,11 | 90.384,92 | 0,00 | 1.072.291,03 |
| Titolo 4 | Entrate in conto capitale | | | | | |
| Tipologia 0200 | Contributi agli investimenti | previsione di competenza | 11.820.671,10 | 239.850,00 | -30.000,00 | 12.030.521,10 |
| | | previsione di cassa | 10.177.855,14 | 239.850,00 | -30.000,00 | 10.387.705,14 |
| Totale titolo 4 | Entrate in conto capitale | | previsione di competenza | 12.444.217,19 | -30.000,00 | 12.654.067,19 |
| | | previsione di cassa | 10.387.194,98 | 239.850,00 | -30.000,00 | 10.597.044,98 |
| Titolo 6 | Accensione Prestiti | | | | | |
| Tipologia 0300 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | previsione di competenza | 940.000,00 | 0,00 | -190.000,00 | 750.000,00 |
| | | previsione di cassa | 940.000,00 | 0,00 | -190.000,00 | 750.000,00 |
| Totale titolo 6 | Accensione Prestiti | | previsione di competenza | 940.000,00 | -190.000,00 | 750.000,00 |
| | | previsione di cassa | 940.000,00 | 0,00 | -190.000,00 | 750.000,00 |
| Totale variazioni in entrata | | previsione di competenza | 27.078.023,15 | 431.199,92 | -220.000,00 | 27.289.223,07 |
| | | previsione di cassa | 28.694.549,94 | 431.199,92 | -220.000,00 | 28.905.749,86 |
| Totale generale delle entrate | | previsione di competenza | 31.097.713,07 | 777.987,92 | -220.000,00 | 31.655.700,99 |
| | | previsione di cassa | 34.189.851,61 | 431.199,92 | -220.000,00 | 34.401.051,53 |

VARIAZIONI DI BILANCIO
Progressivo registrazione 19 - Proposta delibera di consiglio N. 29
ENTRATE

| TITOLO, TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2023 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2023 |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|--|------------|----------------|--|
| | | | | In aumento | In diminuzione | |
| Titolo 4 | Entrate in conto capitale | | | | | |
| Tipologia 0200 | Contributi agli investimenti | previsione di competenza | 5.819.500,00 | 260.000,00 | 0,00 | 6.079.500,00 |
| Totale titolo 4 | Entrate in conto capitale | previsione di competenza | 6.149.500,00 | 260.000,00 | 0,00 | 6.409.500,00 |
| Totale variazioni in entrata | | previsione di competenza | 20.518.848,01 | 260.000,00 | 0,00 | 20.778.848,01 |
| Totale generale delle entrate | | previsione di competenza | 20.533.848,01 | 260.000,00 | 0,00 | 20.793.848,01 |

VARIAZIONI DI BILANCIO
Progressivo registrazione 19 - Proposta delibera di consiglio N. 29
ENTRATE

| TITOLO, TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2024 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2024 |
|--------------------------------------|--|--------------------------|--|------------|----------------|--|
| | | | | In aumento | In diminuzione | |
| Titolo 6 | Accensione Prestiti | | | | | |
| Tipologia 0300 | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | previsione di competenza | 970.000,00 | 0,00 | -190.000,00 | 780.000,00 |
| Totale titolo 6 | Accensione Prestiti | previsione di competenza | 970.000,00 | 0,00 | -190.000,00 | 780.000,00 |
| Totale variazioni in entrata | | previsione di competenza | 29.852.318,34 | 0,00 | -190.000,00 | 29.662.318,34 |
| Totale generale delle entrate | | previsione di competenza | 29.867.318,34 | 0,00 | -190.000,00 | 29.677.318,34 |

VARIAZIONI DI BILANCIO
Progressivo registrazione 19 - Proposta delibera di consiglio N. 29
SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2022 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2022 |
|-----------------------------|---|-----------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | In aumento | In diminuzione | |
| Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | |
| Programma 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | previsione di competenza | 415.284,91 | 356.788,00 | 0,00 | 772.072,91 |
| | | previsione di cassa | 489.655,27 | 356.788,00 | 0,00 | 846.443,27 |
| Totale programma 04 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | previsione di competenza | 415.284,91 | 356.788,00 | 0,00 | 772.072,91 |
| | | previsione di cassa | 489.655,27 | 356.788,00 | 0,00 | 846.443,27 |
| Programma 06 | Ufficio tecnico | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | previsione di competenza | 1.039.172,51 | 10.283,19 | 0,00 | 1.049.455,70 |
| | | previsione di cassa | 1.072.651,45 | 10.283,19 | 0,00 | 1.082.934,64 |
| Totale programma 06 | Ufficio tecnico | previsione di competenza | 1.254.516,46 | 10.283,19 | 0,00 | 1.264.799,65 |
| | | previsione di cassa | 1.287.995,40 | 10.283,19 | 0,00 | 1.298.278,59 |
| Programma 11 | Altri servizi generali | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | previsione di competenza | 260.287,21 | 10.800,00 | 0,00 | 271.087,21 |
| | | previsione di cassa | 287.093,45 | 10.800,00 | 0,00 | 297.893,45 |
| Totale programma 11 | Altri servizi generali | previsione di competenza | 269.449,89 | 10.800,00 | 0,00 | 280.249,89 |
| | | previsione di cassa | 296.256,13 | 10.800,00 | 0,00 | 307.056,13 |
| Totale missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | previsione di competenza | 10.515.507,42 | 377.871,19 | 0,00 | 10.893.378,61 |
| | | previsione di cassa | 10.748.382,46 | 377.871,19 | 0,00 | 11.126.253,65 |
| | | fondo pluriennale vincolato | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| Missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | | | | | |
| Programma 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | previsione di competenza | 334.988,56 | 12.130,00 | 0,00 | 347.118,56 |
| | | previsione di cassa | 371.138,80 | 12.130,00 | 0,00 | 383.268,80 |
| Totale programma 01 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | previsione di competenza | 334.988,56 | 12.130,00 | 0,00 | 347.118,56 |
| | | previsione di cassa | 373.579,13 | 12.130,00 | 0,00 | 385.709,13 |
| Programma 02 | Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | previsione di competenza | 184.920,37 | 2.770,00 | 0,00 | 187.690,37 |
| | | previsione di cassa | 199.860,51 | 2.770,00 | 0,00 | 202.630,51 |
| Totale programma 02 | Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale | previsione di competenza | 184.920,37 | 2.770,00 | 0,00 | 187.690,37 |
| | | previsione di cassa | 199.860,51 | 2.770,00 | 0,00 | 202.630,51 |

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

VARIAZIONI DI BILANCIO
Progressivo registrazione 19 - Proposta delibera di consiglio N. 29
SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2022 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2022 |
|-----------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | In aumento | In diminuzione | |
| Totale missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali | previsione di competenza | 519.908,93 | 14.900,00 | 0,00 | 534.808,93 |
| | | previsione di cassa | 573.439,64 | 14.900,00 | 0,00 | 588.339,64 |
| Missione 07 | Turismo | | | | | |
| Programma 01 | Sviluppo e valorizzazione del turismo | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | previsione di competenza | 81.943,37 | 9.850,00 | 0,00 | 91.793,37 |
| | | previsione di cassa | 135.459,11 | 9.850,00 | 0,00 | 145.309,11 |
| Totale programma 01 | Sviluppo e valorizzazione del turismo | previsione di competenza | 195.613,37 | 9.850,00 | 0,00 | 205.463,37 |
| | | previsione di cassa | 253.538,61 | 9.850,00 | 0,00 | 263.388,61 |
| Totale missione 07 | Turismo | previsione di competenza | 195.613,37 | 9.850,00 | 0,00 | 205.463,37 |
| | | previsione di cassa | 253.538,61 | 9.850,00 | 0,00 | 263.388,61 |
| Missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | |
| Programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | previsione di competenza | 65.803,00 | 0,00 | -1.000,00 | 64.803,00 |
| | | previsione di cassa | 68.251,89 | 0,00 | -1.000,00 | 67.251,89 |
| Totale programma 02 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | previsione di competenza | 166.708,07 | 0,00 | -1.000,00 | 165.708,07 |
| | | previsione di cassa | 169.156,96 | 0,00 | -1.000,00 | 168.156,96 |
| Programma 03 | Rifiuti | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | previsione di competenza | 2.091.226,68 | 105.638,00 | -3.673,00 | 2.193.191,68 |
| | | previsione di cassa | 2.318.398,78 | 105.638,00 | -3.673,00 | 2.420.363,78 |
| Totale programma 03 | Rifiuti | previsione di competenza | 2.091.226,68 | 105.638,00 | -3.673,00 | 2.193.191,68 |
| | | previsione di cassa | 2.318.398,78 | 105.638,00 | -3.673,00 | 2.420.363,78 |
| Totale missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di competenza | 4.310.158,69 | 105.638,00 | -4.673,00 | 4.411.123,69 |
| | | previsione di cassa | 3.362.852,40 | 105.638,00 | -4.673,00 | 3.463.817,40 |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilita' | | | | | |
| Programma 05 | Viabilita' e infrastrutture stradali | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | previsione di competenza | 1.668.068,73 | 0,00 | -30.000,00 | 1.638.068,73 |
| | | previsione di cassa | 1.354.328,71 | 0,00 | -30.000,00 | 1.324.328,71 |
| Totale programma 05 | Viabilita' e infrastrutture stradali | previsione di competenza | 1.807.355,82 | 0,00 | -30.000,00 | 1.777.355,82 |
| | | previsione di cassa | 1.520.205,44 | 0,00 | -30.000,00 | 1.490.205,44 |
| Totale missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilita' | previsione di competenza | 1.807.355,82 | 0,00 | -30.000,00 | 1.777.355,82 |
| | | previsione di cassa | 1.520.205,44 | 0,00 | -30.000,00 | 1.490.205,44 |

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

VARIAZIONI DI BILANCIO
Progressivo registrazione 19 - Proposta delibera di consiglio N. 29
SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2022 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2022 |
|-------------------------------------|--|-----------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | In aumento | In diminuzione | |
| 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 | previsione di competenza | 121.206,73 | 73.401,73 | -29.000,00 | 165.608,46 |
| | | previsione di cassa | 121.206,73 | 73.401,73 | -29.000,00 | 165.608,46 |
| Totale programma 01 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | previsione di competenza | 121.206,73 | 73.401,73 | -29.000,00 | 165.608,46 |
| | | previsione di cassa | 121.206,73 | 73.401,73 | -29.000,00 | 165.608,46 |
| Programma 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | previsione di competenza | 251.422,59 | 230.000,00 | -190.000,00 | 291.422,59 |
| | | previsione di cassa | 304.094,52 | 230.000,00 | -190.000,00 | 344.094,52 |
| Totale programma 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | previsione di competenza | 368.669,02 | 230.000,00 | -190.000,00 | 408.669,02 |
| | | previsione di cassa | 431.982,65 | 230.000,00 | -190.000,00 | 471.982,65 |
| Totale missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di competenza | 986.388,96 | 303.401,73 | -219.000,00 | 1.070.790,69 |
| | | previsione di cassa | 1.162.325,55 | 303.401,73 | -219.000,00 | 1.246.727,28 |
| Totale variazioni in uscita | | previsione di competenza | 31.097.713,07 | 811.660,92 | -253.673,00 | 31.655.700,99 |
| | | previsione di cassa | 29.515.973,85 | 811.660,92 | -253.673,00 | 30.073.961,77 |
| | | fondo pluriennale vincolato | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| Totale generale delle uscite | | previsione di competenza | 31.097.713,07 | 811.660,92 | -253.673,00 | 31.655.700,99 |
| | | previsione di cassa | 29.515.973,85 | 811.660,92 | -253.673,00 | 30.073.961,77 |
| | | fondo pluriennale vincolato | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

VARIAZIONI DI BILANCIO
Progressivo registrazione 19 - Proposta delibera di consiglio N. 29
SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2023 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2023 |
|-------------------------------------|--|-----------------------------|--|------------|----------------|--|
| | | | | In aumento | In diminuzione | |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilita' | | | | | |
| Programma 05 | Viabilita' e infrastrutture stradali | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | previsione di competenza | 550.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 580.000,00 |
| Totale programma 05 | Viabilita' e infrastrutture stradali | previsione di competenza | 659.500,00 | 30.000,00 | 0,00 | 689.500,00 |
| Totale missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilita' | previsione di competenza | 659.500,00 | 30.000,00 | 0,00 | 689.500,00 |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | |
| Programma 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | previsione di competenza | 0,00 | 230.000,00 | 0,00 | 230.000,00 |
| Totale programma 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | previsione di competenza | 107.000,00 | 230.000,00 | 0,00 | 337.000,00 |
| Totale missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di competenza | 607.042,05 | 230.000,00 | 0,00 | 837.042,05 |
| Totale variazioni in uscita | | previsione di competenza | 20.533.848,01 | 260.000,00 | 0,00 | 20.793.848,01 |
| | | fondo pluriennale vincolato | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| Totale generale delle uscite | | previsione di competenza | 20.533.848,01 | 260.000,00 | 0,00 | 20.793.848,01 |
| | | fondo pluriennale vincolato | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

VARIAZIONI DI BILANCIO
Progressivo registrazione 19 - Proposta delibera di consiglio N. 29
SPESE

| MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2024 | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2024 |
|-------------------------------------|--|-----------------------------|--|------------|----------------|--|
| | | | | In aumento | In diminuzione | |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | |
| Programma 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | previsione di competenza | 190.000,00 | 0,00 | -190.000,00 | 0,00 |
| Totale programma 09 | Servizio necroscopico e cimiteriale | previsione di competenza | 297.000,00 | 0,00 | -190.000,00 | 107.000,00 |
| Totale missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di competenza | 782.812,38 | 0,00 | -190.000,00 | 592.812,38 |
| Totale variazioni in uscita | | previsione di competenza | 29.867.318,34 | 0,00 | -190.000,00 | 29.677.318,34 |
| | | fondo pluriennale vincolato | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| Totale generale delle uscite | | previsione di competenza | 29.867.318,34 | 0,00 | -190.000,00 | 29.677.318,34 |
| | | fondo pluriennale vincolato | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |

(*) La riga "previsione di competenza" comprende anche le eventuali variazioni al fondo pluriennale vincolato evidenziate di seguito nella specifica riga.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

| ENTRATE | CASSA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | SPESE | CASSA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 5.495.301,67 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | | 1.196.044,53 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾ | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 3.170.433,39 | 15.000,00 | 15.000,00 | Titolo 1: Spese correnti | 12.200.985,65 | 11.584.337,53 | 9.533.704,13 | 9.514.353,41 |
| Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 9.765.173,05 | 8.313.542,13 | 8.167.814,13 | 8.167.814,13 | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | | <i>15.000,00</i> | <i>15.000,00</i> | <i>15.000,00</i> |
| Titolo 2: Trasferimenti correnti | 1.072.291,03 | 853.805,97 | 721.814,21 | 707.584,54 | Titolo 2: Spese in conto capitale | 14.096.104,66 | 16.315.554,80 | 7.430.500,00 | 16.328.200,00 |
| Titolo 3: Entrate extratributarie | 2.436.411,26 | 1.850.807,78 | 1.595.719,67 | 1.595.719,67 | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Titolo 4: Entrate in conto capitale | 10.597.044,98 | 12.654.067,19 | 6.409.500,00 | 15.544.200,00 | Titolo 3: Spese per incremento attivita' finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5: Entrate da riduzione di attivita' finanziarie | 1.415.162,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Totale entrate finali..... | 25.286.082,79 | 23.672.223,07 | 16.894.848,01 | 26.015.318,34 | Totale spese finali..... | 26.297.090,31 | 27.899.892,33 | 16.964.204,13 | 25.842.553,41 |
| Titolo 6: Accensione Prestiti | 750.000,00 | 750.000,00 | 1.017.000,00 | 780.000,00 | Titolo 4: Rimborso Prestiti | 888.808,66 | 888.808,66 | 962.643,88 | 967.764,93 |
| Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | <i>- di cui fondo anticipazioni di liquidità</i> | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 1.369.667,07 | 1.367.000,00 | 1.367.000,00 | 1.367.000,00 | Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 | 1.500.000,00 |
| Totale Titoli | 28.905.749,86 | 27.289.223,07 | 20.778.848,01 | 29.662.318,34 | Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro | 1.388.062,80 | 1.367.000,00 | 1.367.000,00 | 1.367.000,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 34.401.051,53 | 31.655.700,99 | 20.793.848,01 | 29.677.318,34 | Totale Titoli | 30.073.961,77 | 31.655.700,99 | 20.793.848,01 | 29.677.318,34 |
| Fondo di cassa finale presunto | 4.327.089,76 | | | | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 30.073.961,77 | 31.655.700,99 | 20.793.848,01 | 29.677.318,34 |

(1) corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese

EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|---|-----|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 5.495.301,67 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | | 906.279,11 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | | 11.018.155,88 | 10.485.348,01 | 10.471.118,34 |
| <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 | (-) | | 11.584.337,53 | 9.533.704,13 | 9.514.353,41 |
| <i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i> | | | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | | | 659.606,01 | 582.792,01 | 582.792,01 |
| 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 | (-) | | 888.808,66 | 962.643,88 | 967.764,93 |
| <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) | | | -548.711,20 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 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 e per rimborso dei prestiti (2) | (+) | | 552.711,20 | 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 | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <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 | (-) | | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 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 presunto per spese di investimento (2) | (+) | | 643.333,33 | 0,00 | 0,00 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | | 2.264.154,28 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | | 13.404.067,19 | 7.426.500,00 | 16.324.200,00 |
| 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 | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

EQUILIBRI DI BILANCIO

| EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2022 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 |
|--|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 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 | (-) | | 16.315.554,80 | 7.430.500,00 | 16.328.200,00 |
| <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 acquisizioni 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 e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità | (-) | | 552.711,20 | 0,00 | 0,00 |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | | | -552.711,20 | 0,00 | 0,00 |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(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

EQUILIBRI DI BILANCIO

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.

(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.

(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.