

VARIAZIONI DI BILANCIO
Progressivo registrazione 39 - Proposta di determina N. 8
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 03	Ordine pubblico e sicurezza					
Programma 01	Polizia locale e amministrativa					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	1.013.594,00	912,37	-912,37	1.013.594,00
		previsione di cassa	1.092.477,43	912,37	-912,37	1.092.477,43
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi	previsione di competenza	299.162,00	912,37	-912,37	299.162,00
		previsione di cassa	363.202,75	912,37	-912,37	363.202,75
Capitolo 2150.38	POLIZIA LOCALE - VESTIARIO	previsione di competenza	12.874,70	0,00	-912,37	11.962,33
		previsione di cassa	18.781,96	0,00	-912,37	17.869,59
Capitolo 2190.410	POLIZIA LOCALE - VISURE P.R.A. E I.M.C.T.C.	previsione di competenza	7.000,00	912,37	0,00	7.912,37
		previsione di cassa	9.382,46	912,37	0,00	10.294,83
Totale programma 01	Polizia locale e amministrativa	previsione di competenza	1.013.594,00	912,37	-912,37	1.013.594,00
		previsione di cassa	1.092.477,43	912,37	-912,37	1.092.477,43
Totale missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	1.280.512,60	912,37	-912,37	1.280.512,60
		previsione di cassa	1.361.559,65	912,37	-912,37	1.361.559,65
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali					
Programma 02	Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	1.204.977,42	25.000,00	-25.000,00	1.204.977,42
		previsione di cassa	1.405.210,69	27.448,86	-27.448,86	1.405.210,69
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi	previsione di competenza	680.834,90	25.000,00	-25.000,00	680.834,90
		previsione di cassa	867.159,07	27.448,86	-27.448,86	867.159,07
Capitolo 3790.62	MUSEI PINACOTECHE E MOSTRE - RISCALDAMENTO	previsione di competenza	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
		previsione di cassa	27.448,86	0,00	-27.448,86	0,00
Capitolo 3791.62	MUSEI PINACOTECHE E MOSTRE - RISCALDAMENTO	previsione di competenza	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
		previsione di cassa	0,00	27.448,86	0,00	27.448,86
Totale programma 02	Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	previsione di competenza	2.068.786,33	25.000,00	-25.000,00	2.068.786,33
		previsione di cassa	2.285.755,88	27.448,86	-27.448,86	2.285.755,88
Totale missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	previsione di competenza	7.493.512,04	25.000,00	-25.000,00	7.493.512,04
		previsione di cassa	7.773.771,06	27.448,86	-27.448,86	7.773.771,06
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilita'					
Programma 05	Viabilita' e infrastrutture stradali					

(*) 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 39 - Proposta di determina N. 8
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	
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	1.270.630,05	91,73	-91,73	1.270.630,05
		previsione di cassa	1.538.369,84	91,73	-91,73	1.538.369,84
Macroaggregato 107	Interessi passivi	previsione di competenza	30.626,30	91,73	-91,73	30.626,30
		previsione di cassa	30.626,30	91,73	-91,73	30.626,30
Capitolo 7450.311	MANUTENZIONE STRADE - INTERESSI PASSIVI ED ONERI SU MUTUI CONCESSI DALLA CASSA DD.PP.	previsione di competenza	29.788,88	0,00	-91,73	29.697,15
		previsione di cassa	29.788,88	0,00	-91,73	29.697,15
Capitolo 7450.312	MANUTENZIONE STRADE - INTERESSI PASSIVI ED ONERI SU MUTUI CONCESSI DALLA CASSA DD.PP. GESTIONE TESORO	previsione di competenza	0,00	91,73	0,00	91,73
		previsione di cassa	0,00	91,73	0,00	91,73
Totale programma 05	Viabilita' e infrastrutture stradali	previsione di competenza	13.733.067,08	91,73	-91,73	13.733.067,08
		previsione di cassa	14.678.162,21	91,73	-91,73	14.678.162,21
Totale missione 10	Trasporti e diritto alla mobilita'	previsione di competenza	14.123.567,08	91,73	-91,73	14.123.567,08
		previsione di cassa	15.093.589,85	91,73	-91,73	15.093.589,85
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	7.021.175,60	16.906,00	-16.906,00	7.021.175,60
		previsione di cassa	9.049.049,94	16.906,00	-16.906,00	9.049.049,94
Macroaggregato 103	Acquisto di beni e servizi	previsione di competenza	4.213.086,09	16.906,00	-16.906,00	4.213.086,09
		previsione di cassa	4.998.627,32	16.906,00	-16.906,00	4.998.627,32
Capitolo 6000.613	PIANI DI ZONA - FONDO REGIONALE PER PROGETTO FAMI MEDIAZIONE CULTURALE - PRESTAZIONI DI SERVIZIO	previsione di competenza	0,00	16.906,00	0,00	16.906,00
		previsione di cassa	3.116,98	16.906,00	0,00	20.022,98
Capitolo 6000.366	PIANI DI ZONA - HOUSING SOCIALE	previsione di competenza	16.200,00	0,00	-1.707,00	14.493,00
		previsione di cassa	25.252,90	0,00	-1.707,00	23.545,90
Capitolo 6000.557	PIANI DI ZONA - ASSISTENZA DOMICILIARE A DISABILI E ANZIANI	previsione di competenza	556.000,00	0,00	-8.700,00	547.300,00
		previsione di cassa	606.778,72	0,00	-8.700,00	598.078,72
Capitolo 6000.556	PIANI DI ZONA - PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE (PSICOLOGI E SUPERVISORI)	previsione di competenza	99.920,00	0,00	-6.499,00	93.421,00
		previsione di cassa	117.846,19	0,00	-6.499,00	111.347,19
Totale programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	previsione di competenza	7.021.175,60	16.906,00	-16.906,00	7.021.175,60
		previsione di cassa	9.049.049,94	16.906,00	-16.906,00	9.049.049,94
Totale missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	8.634.094,48	16.906,00	-16.906,00	8.634.094,48
		previsione di cassa	11.198.881,12	16.906,00	-16.906,00	11.198.881,12

(*) 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 39 - Proposta di determina N. 8
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		
Totale variazioni in uscita		previsione di competenza	72.113.135,84	42.910,10	-42.910,10	72.113.135,84
		previsione di cassa	79.915.849,01	45.358,96	-45.358,96	79.915.849,01
		fondo pluriennale vincolato	393.261,08	0,00	0,00	393.261,08
Totale generale delle uscite		previsione di competenza	72.113.135,84	42.910,10	-42.910,10	72.113.135,84
		previsione di cassa	79.915.849,01	45.358,96	-45.358,96	79.915.849,01
		fondo pluriennale vincolato	393.261,08	0,00	0,00	393.261,08

(*) 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 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	12.281.548,92								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	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		5.217.704,35	393.261,08	398.658,08	Titolo 1: Spese correnti	33.276.161,53	28.198.234,65	26.330.841,94	26.150.974,03
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>393.261,08</i>	<i>398.658,08</i>	<i>395.818,08</i>
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	20.110.474,24	16.388.675,93	16.372.774,85	16.316.156,85	Titolo 2: Spese in conto capitale	39.522.121,64	38.193.668,31	8.709.000,00	19.529.000,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	9.167.111,03	7.225.614,18	6.217.203,78	6.010.554,47	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 3: Entrate extratributarie	5.203.431,19	3.721.164,57	3.554.318,03	3.537.621,58	Titolo 3: Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	37.924.054,88	34.263.020,24	8.905.000,00	19.725.000,00	<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 5: Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00					
Totale entrate finali.....	72.405.071,34	61.598.474,92	35.049.296,66	45.589.332,90	Totale spese finali.....	72.798.283,17	66.391.902,96	35.039.841,94	45.679.974,03
Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4: Rimborso Prestiti	424.276,31	424.276,31	402.715,80	308.016,95
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	<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	5.380.486,36	5.296.956,57	4.671.956,57	4.671.956,57	Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
					Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	6.693.289,53	5.296.956,57	4.671.956,57	4.671.956,57
Totale Titoli	77.785.557,70	66.895.431,49	39.721.253,23	50.261.289,47	Totale Titoli	79.915.849,01	72.113.135,84	40.114.514,31	50.659.947,55
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	90.067.106,62	72.113.135,84	40.114.514,31	50.659.947,55	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	79.915.849,01	72.113.135,84	40.114.514,31	50.659.947,55
Fondo di cassa finale	10.151.257,61								

(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 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		12.281.548,92			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		1.107.056,28	393.261,08	398.658,08
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		27.335.454,68	26.144.296,66	25.864.332,90
<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	(-)		28.198.234,65	26.330.841,94	26.150.974,03
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>			393.261,08	398.658,08	395.818,08
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			500.974,65	470.239,99	458.543,54
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	(-)		424.276,31	402.715,80	308.016,95
<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)			-180.000,00	-196.000,00	-196.000,00
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 per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2)	(+)		0,00	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	(+)		200.000,00	200.000,00	200.000,00
<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	(-)		52.000,60	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)			-32.000,60	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		4.110.648,07	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		34.263.020,24	8.905.000,00	19.725.000,00
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	(-)		200.000,00	200.000,00	200.000,00
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 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
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	(+)		52.000,60	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	(-)		38.193.668,31	8.709.000,00	19.529.000,00
<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)			32.000,60	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)			-32.000,60	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	(-)		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-32.000,60	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. 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 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.