

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo

Rif. delibera del DETERMINA RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO del 29.10.2024 n. 99

SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione		Previsioni aggiornate alla precedente Variazione - Delibera n. 35 - Esercizio 2024 (*)	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla Delibera in oggetto - Esercizio 2024 (*)
				in aumento	in diminuzione	
Disavanzo d'Amministrazione			0,00	0,00	0,00	0,00
Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Programma	3	Gestione economica, finanziaria,	Residui presunti	41,00		41,00
Titolo	1	Spese correnti	Previsione di competenza	6.724,00	4.754,22	0,00
			Previsione di cassa	6.765,00	4.754,22	0,00
Totale Programma	3	Gestione economica, finanziaria,	Residui presunti	41,00		41,00
			Previsione di competenza	6.724,00	4.754,22	0,00
			Previsione di cassa	6.765,00	4.754,22	0,00
Totale Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Residui presunti	73.127,17		73.127,17
			Previsione di competenza	479.661,24	4.754,22	0,00
			Previsione di cassa	552.788,41	4.754,22	0,00

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo

Rif. delibera del DETERMINA RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO del 29.10.2024 n. 99

SPESE

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Previsioni aggiornate alla precedente Variazione - Delibera n. 35 - Esercizio 2024 (*)	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla Delibera in oggetto - Esercizio 2024 (*)
			in aumento	in diminuzione	
TOTALE VARIAZIONI IN USCITA	Residui presunti	41,00			41,00
	Previsione di competenza	6.724,00	4.754,22	0,00	11.478,22
	Previsione di cassa	6.765,00	4.754,22	0,00	11.519,22
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	Residui presunti	361.487,59			361.487,59
	Previsione di competenza	3.232.918,46	4.754,22	0,00	3.237.672,68
	Previsione di cassa	3.577.864,26	4.754,22	0,00	3.582.618,48

(*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario.

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE
Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

Allegato delibera di variazione del bilancio riportante i dati d'interesse del Tesoriere

data:

n. protocollo

Rif. delibera del DETERMINA RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO del 29.10.2024 n. 99

ENTRATE

Titolo, Tipologia	Denominazione	Previsioni aggiornate alla precedente Variazione - Delibera n. 35 - Esercizio 2024 (*)	VARIAZIONI		Previsioni aggiornate alla Delibera in oggetto - Esercizio 2024 (*)
			in aumento	in diminuzione	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		14.944,33	0,00	0,00	14.944,33
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		158.503,60	0,00	0,00	158.503,60
Utilizzo Avanzo d'amministrazione		64.654,69	4.754,22	0,00	69.408,91
TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA					
		Residui presunti	0,00		0,00
		Previsione di competenza	238.102,62	4.754,22	242.856,84
		Previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE					
		Residui presunti	389.658,76		389.658,76
		Previsione di competenza	3.232.918,46	4.754,22	3.237.672,68
		Previsione di cassa	3.798.440,72	0,00	3.798.440,72

(*) La compilazione della colonna può essere rinviata, dopo l'approvazione della delibera di variazione di bilancio, a cura del responsabile finanziario.

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE
Responsabile del Servizio Finanziario / Dirigente responsabile della spesa

COMUNE DI GARBAGNA

EQUILIBRIO VARIAZIONI - ESERCIZIO 2024

ENTRATA		USCITA	
Variazioni in +	Variazioni in -	Variazioni in +	Variazioni in -
4.754,22	0,00	4.754,22	0,00
Maggiori Entrate + Minori Uscite		4.754,22	
Minori Entrate + Maggiori Uscite		4.754,22	
Differenza		0,00	

GARBAGNA, 29.10.2024

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2024

Competenza Assestato - Esercizio Definitivo

Data: 29.10.2024

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO (di cui Ripiano DT)	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	AVANZO AMMIN. Accertamento DT	FONDO Pl. Vinc.	TOTALE
Disavanzo di Amministrazione	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.I - Spese correnti	736.433,06 0,00	709.896,12	0,00	0,00	0,00	0,00	11.592,61 0,00	14.944,33	736.433,06
Tit.II - Spese in conto capitale	1.702.773,77 0,00	15.000,00	1.456.024,87	0,00	0,00	0,00	73.245,30 0,00	158.503,60	1.702.773,77
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
Tit.IV - Rimborso Prestiti	40.010,36 0,00	40.010,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	40.010,36
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	296.724,49 0,00	0,00	0,00	0,00	296.724,49	0,00	0,00 0,00	0,00	296.724,49
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	487.000,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487.000,00	0,00 0,00	0,00	487.000,00
TOTALI	3.262.941,68	764.906,48	1.456.024,87	0,00	296.724,49	487.000,00	84.837,91	173.447,93	3.262.941,68

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DI CASSA - ESERCIZIO 2024

Stanziamenti Assestati

Data: 29.10.2024

SPESE		ENTRATE							
TITOLI	IMPORTO	TITOLI I,II,III	TITOLI IV,V	TITOLO VI	TITOLO VII	TITOLO IX	CASSA INIZIALE	TOTALE	
Tit.I - Spese correnti	843.600,83	843.600,83	0,00	0,00	0,00	0,00		843.600,83	
Tit.II - Spese in conto capitale	1.910.399,33	15.162,41	1.701.138,82	0,00	0,00	0,00		1.716.301,23	
Tit.III - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Tit.IV - Rimborso Prestiti	40.010,36	40.010,36	0,00	0,00	0,00	0,00		40.010,36	
Tit.V - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassie re	296.724,49	0,00	0,00	0,00	296.724,49	0,00		296.724,49	
Tit.VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	515.592,47	0,00	0,00	0,00	0,00	488.600,00		488.600,00	
TOTALI	3.606.327,48	898.773,60	1.701.138,82	0,00	296.724,49	488.600,00	423.043,81	3.808.280,72	

CASSA FINALE

201.953,24

COMUNE DI GARBAGNA

DATI DELLA VARIAZIONE	STANZ. INIZIALE ST. ASS. PREC. STANZ. ATTUALE ST. PROP. PREC. STANZ. PROPOSTO	ENTRATA		USCITA	
		ENTRATA IN + Competenza Cassa	ENTRATA IN - Competenza Cassa	USCITA IN + Competenza Cassa	USCITA IN - Competenza Cassa
Variazione N. 286 del 29.10.2024 Delibera N. 99 del 29.10.2024 Organo 4 DETERMINA RESPONSABILE SERVIZI CODICE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 25 VINCOLO FONDONE COVID19 (DA LEGGI E PRINCIP I CONTABILI)	0,00 0,00 4.754,22 4.754,22 4.754,22	4.754,22			
Variazione N. 287 del 29.10.2024 Delibera N. 99 del 29.10.2024 Organo 4 DETERMINA RESPONSABILE SERVIZI CAPITOLO 10103041 ARTICOLO 1 TRASFERIMENTI CORRENTI AL MINISTERO DELL 'ECONOMIA IN ATTUAZIONE NORME COVID Responsabile: 1 - Responsabile Servizio Finanziario	0,00 0,00 4.754,22 4.754,22 4.754,22			CP CS 4.754,22 4.754,22	
TOTALI	Competenza Cassa Competenza Competenza	4.754,22 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	4.754,22 4.754,22 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Pluriennale 2025					0,00
Pluriennale 2026					0,00

COMUNE DI GARBAGNA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2024 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza anno 2024	Competenza anno 2025	Competenza anno 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		423.043,81		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	14.944,33	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	755.066,48	717.666,08	719.724,90
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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 - Spese correnti	(-)	726.593,06	660.777,21	660.859,00
<i>di cui: - Fondo Pluriennale Vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità</i>		<i>17.658,55</i>	<i>17.279,45</i>	<i>17.279,45</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Altri Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	40.010,36	41.888,87	43.865,90
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Somma finale (G = A-AA+B+C-D-E-F)		3.407,39	15.000,00	15.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, 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 il rimborso dei prestiti (2)	(+)	11.592,61		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>		
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>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	15.000,00	15.000,00	15.000,00
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

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2024 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario			Competenza anno 2024	Competenza anno 2025	Competenza anno 2026
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)		57.816,30		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		158.503,60	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.456.024,87	111.290,52	111.290,52
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
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	(+)		15.000,00	15.000,00	15.000,00
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 <i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato di spesa</i>	(-)		1.687.344,77 0,00	126.290,52 0,00	126.290,52 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

COMUNE DI GARBAGNA

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2024 - EQUILIBRI DI BILANCIO

Equilibrio Economico-Finanziario		Competenza anno 2024	Competenza anno 2025	Competenza anno 2026
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		11.592,61		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-11.592,61	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 riscossioni 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 riscossioni 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 concessioni 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 concessioni 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 acquisizioni 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 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.

