

VARIAZIONI DI BILANCIO

Progressivo registrazione 16 - Delibera di consiglio N. 17

ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA, CATEGORIA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE Esercizio 2024	VARIAZIONI		PREVISIONI AGGIORNATE ALLA DELIBERA IN OGGETTO Esercizio 2024
				In aumento	In diminuzione	
Utilizzo avanzo di amministrazione			1.255.700,00	413.685,40	0,00	1.669.385,40
Capitolo 1 Avanzo finanziario di amministrazione			1.195.700,00	413.685,40	0,00	1.609.385,40
Titolo 4	Entrate in conto capitale					
Tipologia 0200	Contributi agli investimenti	previsione di competenza	8.521.551,48	163.000,00	0,00	8.684.551,48
		previsione di cassa	13.934.720,57	163.000,00	0,00	14.097.720,57
Categoria 0201	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	previsione di competenza	8.364.598,66	163.000,00	0,00	8.527.598,66
		previsione di cassa	13.748.757,82	163.000,00	0,00	13.911.757,82
Capitolo 40000275	Contributo agli investimenti consorzio BIM del Chiese anno 2024	previsione di competenza	0,00	163.000,00	0,00	163.000,00
		previsione di cassa	0,00	163.000,00	0,00	163.000,00
Totale titolo 4	Entrate in conto capitale	previsione di competenza	9.094.551,48	163.000,00	0,00	9.257.551,48
		previsione di cassa	14.549.315,58	163.000,00	0,00	14.712.315,58
Totale variazioni in entrata		previsione di competenza	18.169.651,48	163.000,00	0,00	18.332.651,48
		previsione di cassa	25.104.368,61	163.000,00	0,00	25.267.368,61
Totale generale delle entrate		previsione di competenza	20.341.631,07	576.685,40	0,00	20.918.316,47
		previsione di cassa	27.243.727,00	163.000,00	0,00	27.406.727,00

VARIAZIONI DI BILANCIO

Progressivo registrazione 16 - Delibera di consiglio N. 17

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 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	840.074,96	70.000,00	0,00	910.074,96
		previsione di cassa	1.034.609,23	70.000,00	0,00	1.104.609,23
Macroaggregato 202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	previsione di competenza	595.074,96	70.000,00	0,00	665.074,96
		previsione di cassa	789.609,23	70.000,00	0,00	859.609,23
Capitolo 9465	Manutenzione straordinaria viabilita' di montagna	previsione di competenza	218.351,96	70.000,00	0,00	288.351,96
		previsione di cassa	296.877,42	70.000,00	0,00	366.877,42
Totale programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	previsione di competenza	850.874,96	70.000,00	0,00	920.874,96
		previsione di cassa	1.046.019,23	70.000,00	0,00	1.116.019,23
Programma 04	Servizio idrico integrato					
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	324.389,20	560.000,00	0,00	884.389,20
		previsione di cassa	991.104,60	560.000,00	0,00	1.551.104,60
Macroaggregato 202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	previsione di competenza	299.389,20	560.000,00	0,00	859.389,20
		previsione di cassa	966.104,60	560.000,00	0,00	1.526.104,60
Capitolo 8525	Realizzazione di acquedotto in localita' Lorina nel Comune di Storo	previsione di competenza	0,00	560.000,00	0,00	560.000,00
		previsione di cassa	27.757,55	560.000,00	0,00	587.757,55
Totale programma 04	Servizio idrico integrato	previsione di competenza	649.989,20	560.000,00	0,00	1.209.989,20
		previsione di cassa	1.337.176,95	560.000,00	0,00	1.897.176,95
Totale missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	2.361.240,01	630.000,00	0,00	2.991.240,01
		previsione di cassa	3.756.920,46	630.000,00	0,00	4.386.920,46
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilita'					
Programma 05	Viabilita' e infrastrutture stradali					
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	864.473,90	0,00	-70.000,00	794.473,90
		previsione di cassa	1.496.940,00	0,00	-70.000,00	1.426.940,00
Macroaggregato 202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	previsione di competenza	864.473,90	0,00	-70.000,00	794.473,90
		previsione di cassa	1.496.940,00	0,00	-70.000,00	1.426.940,00
Capitolo 9005	Manutenzione straordinaria viabilita'	previsione di competenza	355.751,20	0,00	-70.000,00	285.751,20
		previsione di cassa	599.804,03	0,00	-70.000,00	529.804,03
Totale programma 05	Viabilita' e infrastrutture stradali	previsione di competenza	1.405.766,46	0,00	-70.000,00	1.335.766,46
		previsione di cassa	2.115.480,28	0,00	-70.000,00	2.045.480,28

(*) 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 16 - Delibera di consiglio N. 17

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	
Totale missione 10	Trasporti e diritto alla mobilita'	previsione di competenza previsione di cassa	1.405.766,46 2.115.480,28	0,00 0,00	-70.000,00 -70.000,00	1.335.766,46 2.045.480,28
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
Programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	550.000,00	0,00	-50.000,00	500.000,00
		previsione di cassa	717.935,50	0,00	-50.000,00	667.935,50
Macroaggregato 205	Altre spese in conto capitale	previsione di competenza	550.000,00	0,00	-50.000,00	500.000,00
		previsione di cassa	717.935,50	0,00	-50.000,00	667.935,50
Capitolo 8960	Cantieri di lavoro per esecuzione progetti socialmente utili - intervento 33D	previsione di competenza	550.000,00	0,00	-50.000,00	500.000,00
		previsione di cassa	717.935,50	0,00	-50.000,00	667.935,50
Totale programma 04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	previsione di competenza previsione di cassa	550.000,00 717.935,50	0,00 0,00	-50.000,00 -50.000,00	500.000,00 667.935,50
Totale missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza previsione di cassa	1.176.100,00 1.574.877,29	0,00 0,00	-50.000,00 -50.000,00	1.126.100,00 1.524.877,29
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
Programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	0,00	66.685,40	0,00	66.685,40
		previsione di cassa	0,00	66.685,40	0,00	66.685,40
Macroaggregato 109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	previsione di competenza	0,00	66.685,40	0,00	66.685,40
		previsione di cassa	0,00	66.685,40	0,00	66.685,40
Capitolo 6470	Regolazioni finanziarie tra enti locali e Pat relative al fondo di cui all'art. 106 e ai ristori specifici rientranti nelle certificazioni Covid 2020-2021-2022	previsione di competenza	0,00	66.685,40	0,00	66.685,40
		previsione di cassa	0,00	66.685,40	0,00	66.685,40
Totale programma 01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	66.685,40 66.685,40	0,00 0,00	66.685,40 66.685,40
Totale missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza previsione di cassa	0,00 0,00	66.685,40 66.685,40	0,00 0,00	66.685,40 66.685,40
Totale variazioni in uscita		previsione di competenza	20.341.631,07	696.685,40	-120.000,00	20.918.316,47
		previsione di cassa	25.577.431,65	696.685,40	-120.000,00	26.154.117,05
Totale generale delle uscite		previsione di competenza	20.341.631,07	696.685,40	-120.000,00	20.918.316,47
		previsione di cassa	25.577.431,65	696.685,40	-120.000,00	26.154.117,05

(*) 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 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.139.358,39								
Utilizzo avanzo di amministrazione		1.669.385,40	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		916.279,59	0,00	0,00	Titolo 1: Spese correnti	6.615.078,52	5.649.143,52	5.060.350,00	5.060.350,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.190.896,16	1.549.000,00	1.522.900,00	1.522.900,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	3.210.148,03	2.662.800,00	2.459.800,00	2.459.800,00	Titolo 2: Spese in conto capitale	15.591.105,18	11.554.072,95	0,00	0,00
Titolo 3: Entrate extratributarie	1.474.828,06	1.213.300,00	1.142.750,00	1.142.750,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Entrate in conto capitale	14.712.315,58	9.257.551,48	0,00	0,00	Titolo 3: Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	21.588.187,83	14.682.651,48	5.125.450,00	5.125.450,00	Totale spese finali.....	22.206.183,70	17.203.216,47	5.060.350,00	5.060.350,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4: Rimborso Prestiti	65.100,00	65.100,00	65.100,00	65.100,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	- di cui fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2.679.180,78	2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.000,00	Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale Titoli	25.267.368,61	18.332.651,48	8.775.450,00	8.775.450,00	Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2.882.833,35	2.650.000,00	2.650.000,00	2.650.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	27.406.727,00	20.918.316,47	8.775.450,00	8.775.450,00	Totale Titoli	26.154.117,05	20.918.316,47	8.775.450,00	8.775.450,00
					TOTALE COMPLESSIVO SPESE	26.154.117,05	20.918.316,47	8.775.450,00	8.775.450,00
Fondo di cassa finale	1.252.609,95								

(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 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.139.358,39			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		104.858,12	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	(+)		5.425.100,00	5.125.450,00	5.125.450,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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	(-)		5.649.143,52	5.060.350,00	5.060.350,00
di cui: - fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			39.835,00	40.035,00	40.035,00
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	(-)		65.100,00	65.100,00	65.100,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-184.285,40	0,00	0,00
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)	(+)		126.685,40	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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	(+)		184.285,40	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			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	(-)		0,00	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)			126.685,40	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		1.542.700,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		811.421,47	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		9.257.551,48	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
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		184.285,40	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 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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	(+)		0,00	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	(-)		11.554.072,95	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			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)			-126.685,40	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)			126.685,40	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	(-)		126.685,40	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	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.