



COMUNE DI ZONE

Provincia di Brescia

Cod. Fisc. : 80015590179
Part. IVA : 00841790173

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 17 DEL 31-07-2023

OGGETTO: Relazione sullo stato di attuazione dei programmi ai sensi dell'art. 147, comma 2, lettera b), del d.lgs. n. 267/2000 e del paragrafo 4.2 del principio contabile di programmazione e salvaguardia degli equilibri.

L'anno **Duemilaventitre** addì **Trentuno** del mese di **Luglio** alle ore **20:30**, nella sala delle adunanze, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge si è riunito il Consiglio Comunale.

All'appello risultano:

Cognome e Nome	Qualifica	Presenti
ZATTI MARCO ANTONIO	Sindaco	SI
SALVALAI ANDREA	Vice Sindaco	SI
MARCHETTI ANDREA	Consigliere	SI
ZAMBOLIN ANTONIO	Consigliere	SI
TURLA CINZIA	Consigliere	NO
BRIGNONE ENZO	Consigliere	SI
MARCHETTI GIORGIO	Consigliere	SI
ZATTI NICOLA	Consigliere	SI
PEZZOTTI DARIO	Consigliere	NO
SINA FABRIZIO	Consigliere	NO
GALBARDI BORTOLO	Consigliere	SI

Presenti: 8 Assenti: 3

Partecipa all'adunanza la Segretaria Comunale, dott.ssa Chiari Elisa, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il sig. Zatti Marco Antonio, Sindaco, assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato

Deliberazione C.C. n. 17 del 31-07-2023

OGGETTO: Relazione sullo stato di attuazione dei programmi ai sensi dell'art. 147, comma 2, lettera b), del d.lgs. n. 267/2000 e del paragrafo 4.2 del principio contabile di programmazione e salvaguardia degli equilibri.

Il Sindaco da lettura dei punti successivi all'O.D.G. e relaziona congiuntamente sui punti 2, 3 e 4; successivamente si apre la discussione congiunta sui punti 2,3 e 4 che si riporta di seguito.

Sindaco: spiega che non vi sono grosse variazioni, ha chiesto di stanziare qualche risorsa in più sulle manutenzioni per gli eventi meteorologici dei giorni scorsi.

Cons. MARCHETTI G.: chiede se l'assicurazione stipulata dall'Ente risponda per i danni provocati dagli eventi atmosferici.

SINDACO: risponde che non copre tutti gli eventi, ad esempio copre i danni provocati ai terzi proprietari dell'automobile colpita dalla caduta di un albero....

Ad oggi, prosegue, sul 2023 sono stati applicati circa 38.000 euro di avanzo di amministrazione, per arredo biblioteca, cucina sede APAZ e altri piccoli investimenti. Vi sono circa 10.000 euro di incrementi delle bollette per il riscaldamento, sembrano eccessivi.

MARCHETTI G.: sostiene che l'incremento può essere giustificato dall'aumento del costo dell'energia.

SINDACO: sostiene che siano arrivati dei finanziamenti dal Governo per il caro energia.

SEGRETARIA: comunica che, a quanto ricorda, si tratta di somme non sufficienti a coprire i rincari.

SINDACO: prosegue spiegando che vi è variazione negativa in entrata per diritti escavazione Dolomite Franchi, è stato cavato qualcosa in meno del previsto.

Comunica che non è stato finanziato il progetto per la regimazione idraulica, per cui le risorse sono state traslate al 2024 essendo idoneo, sperando in un ulteriore stanziamento di risorse. È stato, inoltre, consegnato, il progetto relativo al centro sportivo. i lavori per la coresidenza, aggiunge, si sono avviati bene. È quasi ultimato il progetto di consolidamento dei solai per l'archivio. Per la prima volta in anni non è stato stanziato nulla per le asfaltature, visto il costo raddoppiato dell'intervento, le strade non sono messe male. L'operatore provvede adeguatamente a tappare i buchi che lo richiedano. Gli eventi atmosferici dei giorni precedenti hanno dimostrato che gli interventi sulle strade di montagna, sui quali qualcuno era scettico, hanno dato i loro frutti.

MARCHETTI G: chiede chiarimenti sul servizio mensa dipendenti comunali.

SEGRETARIA: spiega che li ha fatti stanziare per prevedere finalmente il servizio per i dipendenti, com'è giusto che sia.

SINDACO: spiega che intende fornirlo solo a consumazione, senza ticket.

Personale: MARCHETTI G. chiede chiarimenti sulle assunzioni, perché b1 invece del D1.

SEGRETARIA: spiega che non ci sono disponibili figure laureate anche concorsi in comuni più grandi vanno deserti.

SINDACO: la persona nuova potrà dedicarsi anche ai tributi. Elogia il personale Anna e Manuela in particolare per la precisione e la dedizione. Manuela in 24 ore fa il lavoro di 36.

MARCHETTI G: chiede a che punto siano con i contributi regionali.

SINDACO. Risponde che è stata presentata mozione in regione, a settembre sarà posta in discussione.

Asilo: la gestione è stata riaffidata ad elefanti volanti dal settembre dello scorso anno. Confessa che era preoccupato, perché era new entry, invece si sono rivelati bravissimi, sia il personale che la coordinatrice,. Hanno altri nidi, altri asili altri servizi 0-6, sono molto preparati per gestione e didattica. È stata rifatta la gara e hanno avuto il servizio riaffidato per tre anni.

Palmarusso: è stato fatto un incontro col nuovo gestore in presenza. Giovedì avrà luogo sopralluogo con lui. È stata fissata una riunione per creare collaborazione, anche con gestori rifugio Almici e malghe. Proporrà loro di impegnarsi ad incaricare un elettricista in prima persona.

IL CONSIGLIO COMUNALE

CONSIDERATO che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando tra loro le politiche ed i piani di governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile del territorio. L'attività di programmazione ed il conseguente controllo, consentono di monitorare le scelte operate e di intervenire tempestivamente per adeguarsi ai mutamenti derivanti non solo dallo scenario esterno, ma anche da esigenze interne spesso condizionate dalle compatibilità economico-finanziarie;

CONSIDERATO che il Comune di Zone, in attuazione dell'art. 46, comma 3, del TUEL ha approvato, con atto di C.C. n. 17 del 07.06.2019 le linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare nel corso del mandato per il periodo 2019-2024, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui si diramano i progetti e le singole azioni da realizzare nel corso del mandato;

RICHIAMATI:

- l'art. 48, comma 2, del TUEL che testualmente recita *“la Giunta ... collabora con il Sindaco... nell'attuazione degli indirizzi generali del Consiglio; riferisce annualmente al Consiglio sulla propria attività e svolge azioni propositive e di impulso nei confronti dello stesso.”*;
- l'art. 42, comma 3, TUEL a mente del quale *“Il Consiglio, nei modi disciplinati dallo Statuto, partecipa altresì alla definizione, all'adeguamento e alla verifica periodica dell'attuazione delle linee programmatiche da parte del Sindaco... e dei singoli assessori.”*;

RICORDATO che l'art. 147, comma 2, lettera b), prevede che il sistema di controllo interno è diretto a *“valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti”* con le modalità previste dai regolamenti interni.

VISTO il punto 4.2, lettera g), del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, che ricorda la scadenza del 31 luglio di ciascun esercizio, quale termine per monitorare lo stato di attuazione dei programmi e controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio.

DATO ATTO CHE:

- con deliberazione n. 4 del 06.04.2023 il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione finanziario 2023/2025;
- con deliberazione n. 3 del 06.04.2023 il Consiglio Comunale ha approvato la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2023/2025 e s.m.i.;
- con deliberazione n. 23 del 06.04.2023 la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2023 e s.m.i.;

DATO ATTO altresì che il Rendiconto della Gestione dell'esercizio finanziario 2022 è stato approvato con deliberazione di C.C. n 10 del 16.05.2023, esecutiva a termine di legge, e presenta un risultato di amministrazione di Euro 354.620,34, come si evince dal seguente quadro riassuntivo:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2022				858.357,83
RISCOSSIONI	(+)	221.620,59	1.256.221,58	1.477.842,17
PAGAMENTI	(-)	274.569,93	1.096.185,00	1.370.754,93
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	(=)			965.445,07
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	(=)			965.445,07
RESIDUI ATTIVI	(+)	58.841,65	704.045,59	762.887,24
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				<i>0,00</i>
RESIDUI PASSIVI	(-)	111.286,48	278.041,02	389.327,50
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	(-)			14.611,63
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	(-)			969.772,84
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A)(2)	(=)			354.620,34
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022				
Parte accantonata (3)				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022 (4)				21.494,91
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e s.m.i. e rifinanziamenti				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				0,00
Altri accantonamenti				13.600,00
Totale parte accantonata (B)				35.094,91
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				1449,00
Vincoli derivanti da trasferimenti				38.166,29
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli				0,00
Totale parte vincolata (C)				39.615,29
Parte destinata agli investimenti				29.450,05

Totale parte destinata agli investimenti (D)	29.450,05
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	250.460,09
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

RICHIAMATO l'art. 193, comma 2, del TUEL, in base al quale almeno una volta, entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo ad adottare, contestualmente approva:

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui;

VISTO l'art. 175, comma 8, il quale prevede che “*Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio*”;

RITENUTO pertanto necessario procedere con l'assestamento del bilancio ed il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, così come indicato anche dal principio della programmazione allegato 4/1 al d.lgs. 118/2011, punto 4.2, lettera g);

DATO ATTO che con nota prot. n. 2576 e n. 2577 del 21.07.2023 (allegato C e D) i Responsabili dei Servizi hanno dichiarato:

- l'inesistenza di eventuali debiti fuori bilancio da ripianare;
- l'inesistenza di dati, fatti o situazioni che possano far prevedere l'ipotesi di un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui, anche al fine di adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui;

VERIFICATO, alla luce di quanto sopra, che non ricorre una situazione di squilibrio, ed in particolare:

- a) Verificato come la gestione di competenza, relativamente alla parte corrente e in conto capitale (comprese le partite della cosiddetta attività finanziarie), evidenzi una situazione di *equilibrio* economico-finanziario come specificato nella relazione del Responsabile del servizio finanziario allegata alla presente sub lettera D);
- b) Verificato come, per quanto riguarda la gestione dei residui, si evidenzi una situazione di *equilibrio*;
- c) Verificato che la gestione di cassa si trova in *equilibrio*;
 - il fondo cassa alla data del 30.06.2023 ammonta ad Euro 1.378.513,94 a fronte di un saldo di cassa iniziale al 01.01.2023 pari ad Euro 965.445,07;
 - non si è reso necessario l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria;
 - gli incassi e i pagamenti previsti entro la fine del 2023 garantiscono un fondo cassa finale positivo;
- d) Verificato che per il bilancio dei servizi conto terzi, le operazioni poste in essere dall'Ente in nome e per conto di altri soggetti si presentano in *equilibrio*;

RICHIAMATO il principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 al d.lgs. n. 118/2011, in base al quale in sede di assestamento di bilancio e alla fine dell'esercizio per la redazione del rendiconto, è verificata la congruità del fondo crediti di dubbia esigibilità complessivamente accantonato:

- a) nel bilancio in sede di assestamento;
- b) nell'avanzo, in considerazione dell'ammontare dei residui attivi degli esercizi precedenti e di quello dell'esercizio in corso, in sede di rendiconto e di controllo della salvaguardia degli equilibri;

VISTI i dati di bilancio che confermano la congruità degli accantonamenti del fondo crediti di dubbia esigibilità nel bilancio di previsione e nell'avanzo di amministrazione;

VERIFICATO l'attuale stanziamento del Fondo di Riserva e del Fondo di Riserva di Cassa e ritenutoli congrui nel loro ammontare per cui non si ritiene opportuno procedere con un adeguamento degli stessi;

RITENUTO dunque, alla luce delle analisi sull'andamento della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, che permanga una generale situazione di equilibrio di bilancio dell'esercizio in corso tale da garantirne il pareggio economico-finanziario;

RITENUTO di conseguenza, di non dover procedere all'adozione di alcun provvedimento di riequilibrio, ma di approvare l'assestamento generale al bilancio di previsione;

CONSIDERATO che, come ricordato nella FAQ ("Frequently Asked Question" ossia "Domande Frequenti") n. 7 del 01.07.2015 del sito ARCONET, "l'articolo 193 del TUEL, non prevede come obbligatoria la verifica dello stato di attuazione dei programmi in sede di salvaguardia degli equilibri. Si segnala tuttavia che l'articolo 147-ter, comma 2 del TUEL conferma l'obbligo di effettuare periodiche verifiche circa lo stato di attuazione dei programmi. Tali verifiche risultano particolarmente rilevanti ai fini della predisposizione del DUP, da presentare al Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno. Pur non essendo più obbligatorio, a regime, il termine del 31 luglio appare il più idoneo per la verifica dello stato di attuazione dei programmi";

CONSIDERATO che per quanto riguarda la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi valgono le considerazioni svolte nella relazione allegata (allegato A) parte integrante del presente atto deliberativo;

RISCONTRATO che, sulla scorta di tali premesse normative, l'Amministrazione Comunale si accinge a rendicontare ai cittadini ed a tutti gli stakeholder del territorio, lo stato di attuazione dei programmi/progetti, in attuazione dell'art. 147, comma 2, del TUEL al fine di documentare e rendere pubbliche le scelte operate;

ACQUISITI i pareri favorevoli resi dal Responsabile dell'Area Amministrativa – Finanziaria in ordine alla regolarità tecnica e contabile della proposta di deliberazione ai sensi dell'art. 49, del d.lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.;

PRESO ATTO del parere espresso dal revisore dei conti (allegato B);

VISTI:

- il Decreto Legislativo 267/2000 e s.m.i.;

- il Decreto legislativo 118/2011;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- il Regolamento di contabilità;

Con voti favorevoli n. 8, astenuti nessuno e contrari nessuno, resi per alzata di mano dai n. 8 consiglieri presenti,

DELIBERA

1. di approvare la relazione sullo stato di attuazione dei programmi e verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio che si allega al presente atto deliberativo (allegato A), art. 147, comma 2, lettera b), del TUEL e punto 4.2 del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio;
2. di provvedere all'aggiornamento delle Linee programmatiche di mandato del periodo 2019/2024 approvate con delibera del C.C. n. 17 del 07.06.2019 e conseguentemente del D.U.P. 2023/2025;
3. di dare atto che, ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 241/1990, come modificata dalla Legge n.15/2005 che, in ossequio alle norme di cui al d.lgs. n. 104/2010 sul processo amministrativo, qualunque soggetto ritenga il presente atto illegittimo e venga dallo stesso lesa può proporre ricorso innanzi al Tribunale Amministrativo Regionale della Lombardia – sezione staccata di Brescia - entro e non oltre 60 giorni decorrenti dall'ultimo giorno di pubblicazione all'albo pretorio on-line;
4. di dichiarare, stante l'urgenza di procedere con l'assunzione degli atti conseguenti nel rispetto delle scadenze di legge, in particolare l'approvazione del Documento unico di programmazione, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del d.lgs. 18.08.2000 n. 26, con voti favorevoli n.8, astenuti nessuno e contrari nessuno, resi per alzata di mano dai n. 8 consiglieri presenti.

Letto, confermato e sottoscritto

IL SINDACO

F.to Marco Antonio Zatti

LA SEGRETARIA COMUNALE

F.to Elisa Chiari

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

(articolo 134 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, numero 267 e s.m.i.)

Si certifica che la su estesa deliberazione diverrà esecutiva decorso il decimo giorno dalla compiuta pubblicazione all'Albo Pretorio.

* * * *

ATTESTAZIONE D'IMMEDIATA ESEGUIBILITA'

Si attesta che la presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile con il voto espresso della maggioranza dei componenti (articolo 134, comma 4).

LA SEGRETARIA COMUNALE

F.to. Elisa Chiari

COMUNE DI **ZONE**



Allegato "A" alla deliberazione di C.C. n. 17 del 31.07.2023

EQUILIBRI DI BILANCIO

2023

SOMMARIO

Relazione sullo stato di attuazione dei programmi e sulla salvaguardia degli equilibri di bilancio 2023.....pag.	3
Analisi delle variazioni e del grado di realizzo delle previsioni di competenza.....pag.	19
Analisi del grado di realizzo sui residuipag.	37
Allegati.....pag.	47

Relazione sullo stato di attuazione dei programmi e sulla salvaguardia degli equilibri di bilancio 2023

Equilibri di bilancio 2023

mercoledì 19 luglio 2023

Premessa

L'articolo 193 del TUEL prevede che:

“1. Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6.

2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo ad adottare, contestualmente:

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui”.

L'articolo 175 comma 8 del TUEL prevede che “mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio”.

Con la presente relazione si evidenziano le risultanze contabili e i risultati della gestione alla data di mercoledì 19 luglio 2023

Variazioni apportate al bilancio di previsione

Nel corso dell'anno sono state approvate con delibere di Consiglio Comunale o con delibere della Giunta Comunale successivamente comunicate al Consiglio Comunale variazioni di bilancio sui capitoli riportati nelle seguenti tabelle.

Comune di Zone		Equilibri di bilancio 2023	
Maggiori entrate	35.908,89	Variazioni positive	
Minori spese	7.751,11		43.660,00
<hr/>			
Minori entrate	11.851,00	Variazioni negative	
Maggiori spese	31.809,00		43.660,00

Comune di Zone		Equilibri di bilancio 2023		
Capitoli di entrata su cui sono state apportate variazioni n.	4	su	64	6,25%
Capitoli di spesa su cui sono state apportate variazioni n.	11	su	171	6,43%

Variazioni di competenza

Lo scostamento tra previsioni iniziali previsioni assestate di competenza si riassume nella seguente tabella:

Entrate

	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Scostamenti
Fondo di cassa	0,00	0,00	0,00%
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	749.000,00	757.000,00	1,07%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	160.641,00	160.641,00	0,00%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	448.920,12	448.920,12	0,00%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.671.004,59	3.671.004,59	0,00%
Titolo 6 - Accensione Prestiti	700.000,00	700.000,00	0,00%
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	930.000,00	930.000,00	0,00%
Avanzo di amministrazione	38.166,29	54.224,18	42,07%
Fondo pluriennale vincolato	984.384,47	984.384,47	0,00%
ENTRATE	7.982.116,47	8.006.174,36	0,30%

Spese

	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Scostamenti
Titolo 1 - Spese correnti	1.305.096,36	1.311.265,36	0,47%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.321.911,33	5.339.800,22	0,34%
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	125.108,78	125.108,78	0,00%
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	0,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	930.000,00	930.000,00	0,00%
SPESE	7.982.116,47	8.006.174,36	0,30%

Percentuale di realizzo su previsioni definitive di competenza

Sulle previsioni definitive si sono realizzati accertamenti e impegni nelle seguenti percentuali:

Entrate

	Competenza definitiva	Competenza Accertamenti	% realizzo
Fondo di cassa	0,00	0,00	0,00%
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	757.000,00	757.000,00	100,00%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	160.641,00	75.135,23	46,77%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	448.920,12	357.552,87	79,65%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.671.004,59	719.608,31	19,60%
Titolo 6 - Accensione Prestiti	700.000,00	0,00	0,00%
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	0,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	930.000,00	196.651,00	21,15%
Avanzo di amministrazione	54.224,18	0,00	0,00%
Fondo pluriennale vincolato	984.384,47	0,00	0,00%
ENTRATE	8.006.174,36	2.105.947,41	26,30%

Spese

	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo
Titolo 1 - Spese correnti	1.311.265,36	885.368,82	67,52%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.339.800,22	1.214.116,81	22,74%
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	125.108,78	23.242,68	18,58%
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	0,00	0,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	930.000,00	196.651,00	21,15%
SPESE	8.006.174,36	2.319.379,31	28,97%

Percentuale di realizzo su accertamenti ed impegni di competenza

Nella tabella che segue sono riepilogati le riscossioni ed i pagamenti di competenza con la percentuale di realizzo su accertamenti ed impegni:

Entrate

	<i>Competenza Accertamenti</i>	<i>Riscossioni su competenza</i>	<i>% realizzo</i>
Fondo di cassa	0,00	0,00	0,00%
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	757.000,00	301.460,35	39,82%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	75.135,23	22.598,51	30,08%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	357.552,87	160.262,12	44,82%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	719.608,31	525.619,66	73,04%
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00%
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	196.651,00	104.871,20	53,33%
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00%
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00%
ENTRATE	2.105.947,41	1.114.811,84	52,94%

Spese

	<i>Competenza Impegni</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>	<i>% realizzo</i>
Titolo 1 - Spese correnti	885.368,82	428.618,54	48,41%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.214.116,81	378.377,74	31,16%
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	23.242,68	11.495,46	49,46%
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	196.651,00	79.852,98	40,61%
SPESE	2.319.379,31	898.344,72	38,73%

Realizzo su accertamenti ed impegni a residuo

Nella tabella che segue sono riepilogati le riscossioni ed i pagamenti a residui sugli importi ripresi dall'ultimo rendiconto:

Entrate

	<i>Residui definitivi</i>	<i>Riscossioni</i>	<i>Residui da riportare</i>	<i>Maggiori o minori residui</i>
Fondo di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	53.174,45	21.254,99	31.919,46	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	66.674,23	33.384,78	33.289,45	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	122.838,85	115.764,59	7.074,26	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	519.832,55	112.324,90	407.507,65	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	367,16	67,16	300,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE	762.887,24	282.796,42	480.090,82	0,00

Spese

	<i>Residui definitivi</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>Residui da riportare</i>	<i>Minori residui</i>
Titolo 1 - Spese correnti	232.717,12	155.702,74	77.014,38	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	21.777,60	15.695,90	6.081,70	0,00
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
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	134.832,78	92.995,78	41.837,00	0,00
SPESE	389.327,50	264.394,42	124.933,08	0,00

Riepilogo presunto della gestione

Alla luce delle risultanze sopra esposte il riepilogo della gestione presunto risulta essere il seguente:

Fondo iniziale di cassa al 1 gennaio (A)	965.445,07
---	-------------------

Gestione di competenza

<i>Riscossioni</i>	1.114.811,84
<i>Residui attivi presunti</i>	991.135,57
<i>Accertamenti</i>	2.105.947,41
<i>Pagamenti</i>	898.344,72
<i>Residui passivi presunti</i>	1.421.034,59
<i>Impegni</i>	2.319.379,31
Saldo gestione di competenza (B)	-213.431,90

Gestione residui

<i>Riscossioni</i>	282.796,42
<i>Residui attivi presunti</i>	480.090,82
<i>Accertamenti</i>	762.887,24
<i>Pagamenti</i>	264.394,42
<i>Residui passivi presunti</i>	124.933,08
<i>Impegni</i>	389.327,50
Saldo gestione residui (C)	373.559,74

<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</i>	0,00
--	------

<i>Fondo pluriennale vincolato in conto capitale</i>	0,00
--	------

Fondo pluriennale vincolato FPV (D)	0,00
--	-------------

Avanzo di amministrazione presunto (A+B+C-D)	1.125.572,91
---	---------------------

Riepilogo presunto della gestione

Secondo il prospetto classico le risultanze sono così riassunte:

	<i>In Conto</i>		TOTALE
	<i>Residui</i>	<i>Competenza</i>	
<i>Fondo iniziale di cassa al 1 gennaio</i>			965.445,07
<i>Riscossioni</i>	282.796,42	1.114.811,84	1.397.608,26
<i>Pagamenti</i>	264.394,42	898.344,72	1.162.739,14
<i>Fondo di cassa</i>			1.200.314,19
<i>Residui attivi presunti</i>	480.090,82	991.135,57	1.471.226,39
<i>Somma</i>			2.671.540,58
<i>Residui passivi presunti</i>	124.933,08	1.421.034,59	1.545.967,67
<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</i>			0,00
<i>Fondo pluriennale vincolato in conto capitale</i>			0,00
<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>			1.125.572,91

Gli equilibri di bilancio relativi alle previsioni definitive sono così riassunti :

Parte Corrente

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	757.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	160.641,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	448.920,12
Avanzo di Amministrazione	38.166,29
Fondo pluriennale vincolato	14.611,63
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento	-34.831,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti	51.866,10
TOTALE ENTRATE	1.436.374,14
Titolo 1 - Spese correnti	1.311.265,36
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	125.108,78
TOTALE SPESE	1.436.374,14
SALDO	0,00

Parte Investimenti c/capitale

Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.671.004,59
Titolo 6 - Accensione Prestiti	700.000,00
Avanzo di amministrazione	16.057,89
Fondo pluriennale vincolato	969.772,84
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento	34.831,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti	-51.866,10
TOTALE ENTRATE	5.339.800,22
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.339.800,22
TOTALE SPESE	5.339.800,22
SALDO	0,00

Parte Movimenti di cassa

Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00
TOTALE ENTRATE	300.000,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00
TOTALE SPESE	300.000,00
SALDO	0,00

Parte Servizi Conto Terzi

Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	930.000,00
TOTALE ENTRATE	930.000,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	930.000,00
TOTALE SPESE	930.000,00
SALDO	0,00
SALDO COMPLESSIVO	0,00

Dettaglio della gestione di competenza

Si riportano di seguito i risultati della gestione di competenza:

Entrate

	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Accertamenti</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Riscossioni su competenza</i>
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	608.000,00	608.000,00	608.000,00	100,00%	205.218,71
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	141.000,00	149.000,00	149.000,00	100,00%	96.241,64
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	749.000,00	757.000,00	757.000,00	100,00%	301.460,35
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	160.641,00	160.641,00	75.135,23	46,77%	22.598,51
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	160.641,00	160.641,00	75.135,23	46,77%	22.598,51
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	296.000,00	296.000,00	247.870,86	83,74%	134.205,84
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	5.000,00	5.000,00	1.000,00	20,00%	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	147.920,12	147.920,12	108.682,01	73,47%	26.056,28
Titolo 3 - Entrate extratributarie	448.920,12	448.920,12	357.552,87	79,65%	160.262,12
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	653.394,93	653.394,93	175.036,65	26,79%	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	518.661,00	518.661,00	518.661,00	100,00%	518.661,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	2.498.948,66	2.498.948,66	25.910,66	1,04%	6.958,66
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.671.004,59	3.671.004,59	719.608,31	19,60%	525.619,66
Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00%	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00%	0,00
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,00
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	801.000,00	801.000,00	190.500,00	23,78%	99.801,81
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	129.000,00	129.000,00	6.151,00	4,77%	5.069,39
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	930.000,00	930.000,00	196.651,00	21,15%	104.871,20
TOTALE GENERALE ENTRATE	6.959.565,71	6.967.565,71	2.105.947,41	30,23%	1.114.811,84

Spese

Titolo 1 - Spese correnti

	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 1 - Organi istituzionali	170.668,29	171.156,29	89.638,42	52,37%	58.804,82
Programma 2 - Segreteria generale	2.700,00	2.700,00	1.019,20	37,75%	0,00
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	9.000,00	8.817,89	4.000,00	45,36%	2.451,54
Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	53.200,00	53.200,00	46.133,39	86,72%	24.978,05
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	52.300,00	52.300,00	41.531,37	79,41%	8.186,74
Programma 6 - Ufficio tecnico	104.900,00	106.900,00	36.787,80	34,41%	12.152,16
Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	54.300,00	54.300,00	30.450,00	56,08%	21.098,21
Programma 10 - Risorse umane	1.000,00	1.000,00	370,00	37,00%	370,00
Programma 11 - Altri servizi generali	232.538,63	237.788,63	183.341,40	77,10%	97.076,23
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	680.606,92	688.162,81	433.271,58	62,96%	225.117,75
	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 1 - Polizia locale e amministrativa	32.000,00	32.182,11	25.230,81	78,40%	6.475,76
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza	32.000,00	32.182,11	25.230,81	78,40%	6.475,76
	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 1 - Istruzione prescolastica	66.000,00	66.000,00	40.230,44	60,96%	23.586,00
Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	24.560,00	24.560,00	17.380,80	70,77%	13.380,80
Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione	42.800,00	42.800,00	26.612,60	62,18%	16.730,81
Programma 7 - Diritto allo studio	14.500,00	14.500,00	14.279,46	98,48%	9.445,57
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio	147.860,00	147.860,00	98.503,30	66,62%	63.143,18
	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	21.636,33	21.636,33	18.636,33	86,13%	8.876,72
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	23.636,33	23.636,33	18.636,33	78,85%	8.876,72
	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 1 - Sport e tempo libero	17.500,00	17.500,00	13.752,24	78,58%	5.813,99
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	17.500,00	17.500,00	13.752,24	78,58%	5.813,99
	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	15.000,00	19.931,00	19.237,27	96,52%	17.807,27
Missione 7 - Turismo	15.000,00	19.931,00	19.237,27	96,52%	17.807,27

	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 3 - Rifiuti	153.500,00	153.500,00	147.522,63	96,11%	47.019,47
Programma 4 - Servizio idrico integrato	3.000,00	3.000,00	2.000,00	66,67%	0,00
Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	54.914,00	48.414,00	39.592,35	81,78%	16.534,55
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	211.414,00	204.914,00	189.114,98	92,29%	63.554,02
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali	42.000,00	42.000,00	41.977,60	99,95%	8.834,61
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	42.000,00	42.000,00	41.977,60	99,95%	8.834,61
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 1 - Sistema di protezione civile	6.714,83	6.714,83	4.714,83	70,22%	4.714,83
Missione 11 - Soccorso civile	6.714,83	6.714,83	4.714,83	70,22%	4.714,83
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 2 - Interventi per la disabilità	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%	0,00
Programma 5 - Interventi per le famiglie	35.500,00	35.500,00	19.124,63	53,87%	13.104,67
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	37.000,00	37.000,00	19.124,63	51,69%	13.104,67
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 1 - Industria PMI e Artigianato	33.696,00	33.696,00	0,00	0,00%	0,00
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	33.696,00	33.696,00	0,00	0,00%	0,00
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	14.900,00	14.900,00	9.036,97	60,65%	4.665,72
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	14.900,00	14.900,00	9.036,97	60,65%	4.665,72
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 1 - Fondo di riserva	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00
Programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00%	0,00
Missione 20 - Fondi e accantonamenti	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00%	0,00
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	12.768,28	12.768,28	12.768,28	100,00%	6.510,02
Missione 50 - Debito pubblico	12.768,28	12.768,28	12.768,28	100,00%	6.510,02
Titolo 1 - Spese correnti	1.305.096,36	1.311.265,36	885.368,82	67,52%	428.618,54

Titolo 2 - Spese in conto capitale

	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	291.332,03	291.332,03	223.488,49	76,71%	187.032,74
Programma 6 - Ufficio tecnico	45.000,00	45.000,00	20.991,36	46,65%	9.706,31
Programma 8 - Statistica e sistemi informativi	174.597,00	174.597,00	31.357,55	17,96%	0,00
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	510.929,03	510.929,03	275.837,40	53,99%	196.739,05
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	80.000,00	88.888,89	84.763,50	95,36%	0,00
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio	80.000,00	88.888,89	84.763,50	95,36%	0,00
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 1 - Sport e tempo libero	258.100,00	258.100,00	19.001,71	7,36%	0,00
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	258.100,00	258.100,00	19.001,71	7,36%	0,00
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00%	0,00
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00%	0,00
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 1 - Difesa del suolo	6.500,00	6.500,00	5.856,00	90,09%	0,00
Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%	0,00
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	46.500,00	46.500,00	45.856,00	98,62%	0,00
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali	54.697,93	63.697,93	17.217,39	27,03%	0,00
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	54.697,93	63.697,93	17.217,39	27,03%	0,00
	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 3 - Interventi per gli anziani	3.371.684,37	3.371.684,37	771.440,81	22,88%	181.638,69
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.371.684,37	3.371.684,37	771.440,81	22,88%	181.638,69
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.321.911,33	5.339.800,22	1.214.116,81	22,74%	378.377,74

Titolo 4 - Rimborso Prestiti

	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	125.108,78	125.108,78	23.242,68	18,58%	11.495,46
Missione 50 - Debito pubblico	125.108,78	125.108,78	23.242,68	18,58%	11.495,46

Titolo 4 - Rimborso Prestiti	125.108,78	125.108,78	23.242,68	18,58%	11.495,46
-------------------------------------	-------------------	-------------------	------------------	---------------	------------------

Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere

	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,00
Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00%	0,00

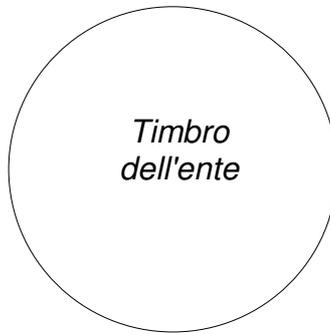
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro

	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	930.000,00	930.000,00	196.651,00	21,15%	79.852,98
Missione 99 - Servizi per conto terzi	930.000,00	930.000,00	196.651,00	21,15%	79.852,98
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	930.000,00	930.000,00	196.651,00	21,15%	79.852,98
TOTALE GENERALE SPESE	7.982.116,47	8.006.174,36	2.319.379,31	28,97%	898.344,72

Conclusioni

Tutto ciò considerato, in relazione alle motivazioni specificate nella presente relazione, tenuto conto dei pareri espressi dal Responsabile del Servizio Finanziario e dall'Organo di Revisione, si propone al Consiglio Comunale di approvare la relazione sullo stato di attuazione dei programmi e sulla salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Comune di Zone, mercoledì 19 luglio 2023



Il Segretario Comunale

Dott.ssa Chiari Elisa

Il Responsabile dei servizi finanziari

Dott. Baraldi Jacopo

Il Sindaco

Zatti Marco Antonio

Comune di Zone

Provincia di Brescia

Analisi delle variazioni e del grado di realizzo delle previsioni di competenza

Equilibri di bilancio 2023

ENTRATE

<i>Descrizione</i>	<i>Prev. iniziali</i>	<i>Prev. definitive</i>	<i>%</i>	<i>Accertamenti</i>	<i>%</i>	<i>Riscossioni</i>	<i>%</i>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	749.000,00	757.000,00	101,07%	757.000,00	100,00%	301.460,35	39,82%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	160.641,00	160.641,00	100,00%	75.135,23	46,77%	22.598,51	30,08%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	448.920,12	448.920,12	100,00%	357.552,87	79,65%	160.262,12	44,82%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.671.004,59	3.671.004,59	100,00%	719.608,31	19,60%	525.619,66	73,04%
Titolo 6 - Accensione Prestiti	700.000,00	700.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	930.000,00	930.000,00	100,00%	196.651,00	21,15%	104.871,20	53,33%
Avanzo di amministrazione	38.166,29	54.224,18	142,07%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Fondo pluriennale vincolato	984.384,47	984.384,47	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE ENTRATE	7.982.116,47	8.006.174,36	100,30%	2.105.947,41	26,30%	1.114.811,84	52,94%

SPESE

<i>Descrizione</i>	<i>Prev. iniziali</i>	<i>Prev. definitive</i>	<i>%</i>	<i>Impegni</i>	<i>%</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>%</i>
Titolo 1 - Spese correnti	1.305.096,36	1.311.265,36	100,47%	885.368,82	67,52%	428.618,54	48,41%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.321.911,33	5.339.800,22	100,34%	1.214.116,81	22,74%	378.377,74	31,16%
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	125.108,78	125.108,78	100,00%	23.242,68	18,58%	11.495,46	49,46%
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	930.000,00	930.000,00	100,00%	196.651,00	21,15%	79.852,98	40,61%
TOTALE GENERALE SPESE	7.982.116,47	8.006.174,36	100,30%	2.319.379,31	28,97%	898.344,72	38,73%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%	
Entrate									
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati									
E110106	1500	I.M.U.	250.000,00	250.000,00	100,00%	250.000,00	100,00%	151.463,57	60,59%
E110106	1600	Recupero Evasione Tributaria - ICI / IMU	33.000,00	33.000,00	100,00%	33.000,00	100,00%	0,00	0,00%
E110116	400	Addizionale IRPEF	130.000,00	130.000,00	100,00%	130.000,00	100,00%	53.543,64	41,19%
E110151	1200	TARI	160.000,00	160.000,00	100,00%	160.000,00	100,00%	211,50	0,13%
E110151	1800	Recupero Evasione Tributaria - TARSU - TARES- TARI	35.000,00	35.000,00	100,00%	35.000,00	100,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 101 - IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI			608.000,00	608.000,00	100,00%	608.000,00	100,00%	205.218,71	33,75%
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali									
E130101	800	Fondo Solidarietà Comunale	141.000,00	149.000,00	105,67%	149.000,00	100,00%	96.241,64	64,59%
TIPOLOGIA 301 - FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI			141.000,00	149.000,00	105,67%	149.000,00	100,00%	96.241,64	64,59%
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA			749.000,00	757.000,00	101,07%	757.000,00	100,00%	301.460,35	39,82%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti									
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
E210101	2100	Altri Contributi dallo Stato	60.000,00	60.000,00	100,00%	8.401,83	14,00%	7.415,50	88,26%
E210101	2300	F.di Integrat. Interv. Socio Assist.	35.000,00	23.149,00	66,14%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E210101	2350	PNRR - M1.C1.11.2 Misura 1.2 - C41C22001060006 - Abilitazione al cloud per le PA locali	47.427,00	47.427,00	100,00%	36.668,40	77,32%	0,00	0,00%
E210101	5950	Rimborso spese per le Elezioni/referendum	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	100,00%	3.332,01	66,64%
E210102	2400	Contributo Regionale per Parco Piramidi	13.214,00	13.214,00	100,00%	13.214,00	100,00%	0,00	0,00%
E210102	2700	Contributo Bando PIC	0,00	11.851,00	0,00%	11.851,00	100,00%	11.851,00	100,00%
TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			160.641,00	160.641,00	100,00%	75.135,23	46,77%	22.598,51	30,08%
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI			160.641,00	160.641,00	100,00%	75.135,23	46,77%	22.598,51	30,08%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%	
TITOLO 3 - Entrate extratributarie									
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni									
E310002	2800	Diritti di Segreteria	3.000,00	3.000,00	100,00%	3.393,67	113,12%	3.393,67	100,00%
E310002	2900	Diritti Rilascio Carte di Identità	1.000,00	1.000,00	100,00%	1.000,00	100,00%	568,78	56,88%
E310002	3000	Diritti su Atti Urbanistici	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	100,00%	3.560,00	35,60%
E310003	3300	Proventi servizi cimiteriali	20.000,00	20.000,00	100,00%	5.000,00	25,00%	600,00	12,00%
E310003	3400	Fitti Reali F.di Rustici e Terreni	132.000,00	132.000,00	100,00%	125.284,99	94,91%	102.134,59	81,52%
E310003	3500	Fitti Fabbricati Comunali	35.000,00	35.000,00	100,00%	18.363,90	52,47%	15.350,00	83,59%
E310003	3900	Diritti di Escavazione Cava Calaruso	75.000,00	75.000,00	100,00%	75.000,00	100,00%	0,00	0,00%
E310003	5400	CANONE UNICO PATRIMONIALE	20.000,00	20.000,00	100,00%	9.828,30	49,14%	8.598,80	87,49%
TIPOLOGIA 100 - VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE			296.000,00	296.000,00	100,00%	247.870,86	83,74%	134.205,84	54,14%

Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

E320002	5600	Amm.de, Oblaz. Violaz. Norme Stradali	5.000,00	5.000,00	100,00%	1.000,00	20,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 200 - PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONE			5.000,00	5.000,00	100,00%	1.000,00	20,00%	0,00	0,00%

Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti

E350002	4500	Recupero Spese Affittuari	12.700,00	12.700,00	100,00%	2.268,76	17,86%	0,00	0,00%
E350002	4700	Rimborso Utenti SAD e SFA	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	100,00%	1.230,00	24,60%
E350099	4800	Contributo G.S.E.	20.000,00	20.000,00	100,00%	20.000,00	100,00%	5.180,51	25,90%
E350099	5100	Rimb. Spesa Libri Scuola Media	2.000,00	2.000,00	100,00%	64,21	3,21%	64,21	100,00%
E350099	5500	Amm.de, Oblaz. Violaz. Norme Urb.	5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E350099	5800	Proventi Diversi (3516)	76.220,12	76.220,12	100,00%	43.630,11	57,24%	910,63	2,09%
E350099	6000	Proventi Diversi (3513)	27.000,00	27.000,00	100,00%	37.718,93	139,70%	18.670,93	49,50%
TIPOLOGIA 500 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI			147.920,12	147.920,12	100,00%	108.682,01	73,47%	26.056,28	23,97%

TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE			448.920,12	448.920,12	100,00%	357.552,87	79,65%	160.262,12	44,82%
---	--	--	-------------------	-------------------	----------------	-------------------	---------------	-------------------	---------------

Titolo 4 - Entrate in conto capitale

Tipologia 200 - Contributi agli investimenti

E420001	2150	PNRR - M1.C1.11.4 Misura 1.4.3 - C41F22000890006 - PagoPA	35.206,00	35.206,00	100,00%	24.067,55	68,36%	0,00	0,00%
E420001	2200	PNRR - M1.C1.11.4 Misura 1.4.3 - C41F22001300006 - AppIO	12.150,00	12.150,00	100,00%	7.290,00	60,00%	0,00	0,00%
E420001	2250	PNRR - M1.C1.11.4 Misura 1.4.4 - C41F23000100006 - Estensione SPID/CIE	14.000,00	14.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%
E420001	2360 PNRR - M1.C1.11.4 MISURA 1.4.1 - C41F22003930006 - ESPERIENZA CITTADINO - SERVIZI CITTADINANZA DIGITALE	79.922,00	79.922,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E420001	2370 PNRR - M1.C1.11.4 MISURA 1.4.5 - C41F22003420006 - PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI	23.147,00	23.147,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E420001	2380 PNRR - M1.C1.11.3 MISURA 1.3.1 - C51F22005130006 - PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI	10.172,00	10.172,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E420001	6900 Contr.Regione Parco Piramidi aree/parcheggi	36.000,00	36.000,00	100,00%	36.000,00	100,00%	0,00	0,00%
E420001	7000 Contributo manutenzione straord. edificio scuole elementari/ edilizia scolastica	80.000,00	80.000,00	100,00%	80.000,00	100,00%	0,00	0,00%
E420001	7200 Contributo per adeguamento centro sportivo polivalente	258.100,00	258.100,00	100,00%	19.001,71	7,36%	0,00	0,00%
E420001	8150 CONTRIBUTO INVESTIMENTI OPERE PUBBLICHE - ART. 1, COMMA 29 DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2019 (LEGGE DI BILANCIO 2020) - Sistemazione Centro sportivo polivalente	31.900,00	31.900,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E420001	8200 INVESTIMENTI OPERE PUBBLICHE - ART. 1, COMMA 29 DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2019 (LEGGE DI BILANCIO 2020) - Messa in sicurezza strada Guglielmo	18.100,00	18.100,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E420001	8450 Contributo per Interventi sistemazione viabilità locale/strade/arredo urbano	5.000,00	5.000,00	100,00%	4.792,39	95,85%	0,00	0,00%
E420001	9900 Contributo C.S.M.S. migliorie/siste. strade montagna	49.697,93	49.697,93	100,00%	3.885,00	7,82%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 200 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		653.394,93	653.394,93	100,00%	175.036,65	26,79%	0,00	0,00%

Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

E440001	6600 Alienazione di Beni Immobili	518.661,00	518.661,00	100,00%	518.661,00	100,00%	518.661,00	100,00%
TIPOLOGIA 400 - ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI		518.661,00	518.661,00	100,00%	518.661,00	100,00%	518.661,00	100,00%

Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale

E450001	7800 Proventi da Concess. Edilizie	40.000,00	40.000,00	100,00%	3.862,66	9,66%	3.862,66	100,00%
E450001	8000 Entr. Sanatoria Condoni Edilizio	10.000,00	10.000,00	100,00%	6.548,00	65,48%	3.096,00	47,28%
E450004	7500 Contrib. Diversi Altri Soggetti	1.433.448,66	1.433.448,66	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E450004	7900 CORRISPETTIVI A2A RETI GAS	15.500,00	15.500,00	100,00%	15.500,00	100,00%	0,00	0,00%
E450004	8600 Contributi per interventi di regimazione idraulica torrenti e valli	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 500 - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		2.498.948,66	2.498.948,66	100,00%	25.910,66	1,04%	6.958,66	26,86%

TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		3.671.004,59	3.671.004,59	100,00%	719.608,31	19,60%	525.619,66	73,04%
---	--	---------------------	---------------------	----------------	-------------------	---------------	-------------------	---------------

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%	
Titolo 6 - Accensione Prestiti									
Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine									
E630001	10000	Mutuo RSA	700.000,00	700.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 300 - ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO			700.000,00	700.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI	700.000,00	700.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
---------------------------------------	-------------------	-------------------	----------------	-------------	--------------	-------------	--------------

Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

E710001	10200	Anticipazioni di Tesoreria	300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 100 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE			300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
--	-------------------	-------------------	----------------	-------------	--------------	-------------	--------------

Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia 100 - Entrate per partite di giro

E910001	11260	Ritenuta Iva Split Payment attività istituzionale (da 2018)	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00	100,00%	66.265,40	66,27%
E910001	11300	Ritenuta Iva attività commerciale	500.000,00	500.000,00	100,00%	500,00	0,10%	0,00	0,00%
E910002	10300	Ritenute Previdenz. e Assist. Personale	50.000,00	50.000,00	100,00%	30.000,00	60,00%	7.806,38	26,02%
E910002	10400	Ritenute Erariali - da lav. Dip.te	100.000,00	100.000,00	100,00%	50.000,00	50,00%	19.156,72	38,31%
E910002	10500	Altre Ritenute al Personale per C/Terzi	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E910003	11100	Ritenute Erariali - da lav. Autonomo	50.000,00	50.000,00	100,00%	10.000,00	20,00%	6.573,31	65,73%
TIPOLOGIA 100 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			801.000,00	801.000,00	100,00%	190.500,00	23,78%	99.801,81	52,39%

Tipologia 200 - Entrate per conto terzi

E920001	10700	Rimborso Spese per Serviz. C/Terzi (6501)	15.000,00	15.000,00	100,00%	1.551,00	10,34%	1.551,00	100,00%
E920002	11000	Rimborso Spese per Conto dello Stato	3.000,00	3.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E920004	10600	Depositi Cauzionali	100.000,00	100.000,00	100,00%	1.600,00	1,60%	1.600,00	100,00%
E920004	10900	Depositi Spese Contrattuali	5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E920099	10800	Rimb. Anticipaz. Fondi per Serv. Economato	3.000,00	3.000,00	100,00%	1.000,00	33,33%	558,40	55,84%
E920099	11150	Introiti corrispettivi C.I.E. allo Stato	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.000,00	66,67%	1.359,99	68,00%

<i>Codice e Capitolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Prev. iniziali</i>	<i>Prev. definitive</i>	<i>%</i>	<i>Accertamenti</i>	<i>%</i>	<i>Riscossioni</i>	<i>%</i>	
TIPOLOGIA 200 - ENTRATE PER CONTO TERZI		129.000,00	129.000,00	100,00%	6.151,00	4,77%	5.069,39	82,42%	
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		930.000,00	930.000,00	100,00%	196.651,00	21,15%	104.871,20	53,33%	
Avanzo di amministrazione									
E1000000	100	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	38.166,29	54.224,18	142,07%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		38.166,29	54.224,18	142,07%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Fondo pluriennale vincolato									
E1100000	200	FPV - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - Parte Corrente	14.611,63	14.611,63	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E1100000	300	FPV - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - Parte Capitale	969.772,84	969.772,84	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO		984.384,47	984.384,47	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
TOTALE GENERALE ENTRATE		7.982.116,47	8.006.174,36	100,30%	2.105.947,41	26,30%	1.114.811,84	52,94%	

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%	
Spese									
Titolo 1 - Spese correnti									
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Programma 1 - Organi istituzionali									
U0101101	800	1101- Spesa servizio di segreteria comunale	32.000,00	32.000,00	100,00%	2.012,32	6,29%	366,46	18,21%
U0101101	900	1104- Spesa servizio di segreteria comunale	9.000,00	9.000,00	100,00%	191,88	2,13%	191,88	100,00%
U0101101	1400	Quota Dir. Segretario Comunale	3.000,00	3.000,00	100,00%	1.722,12	57,40%	669,04	38,85%
U0101101	33900	Stipendi al Personale di Segreteria	60.000,00	60.000,00	100,00%	40.104,80	66,84%	24.799,71	61,84%
U0101101	34000	Oneri Previd./Assist. Carico Comune	16.000,00	16.000,00	100,00%	16.000,00	100,00%	7.343,07	45,89%
U0101102	400	IRAP AMMINISTRATORI	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.500,00	83,33%	1.436,16	57,45%
U0101103	200	Ind. Sindaco, Gett. Pres., Rimborso Missione	34.000,00	34.000,00	100,00%	20.000,00	58,82%	16.891,20	84,46%
U0101103	700	Compenso Revisori	4.000,00	4.000,00	100,00%	3.309,28	82,73%	3.309,28	100,00%
U0101103	750	Fondo spese- Indennità di fine mandato Sindaco	2.208,00	2.208,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0101104	2800	Contributi Associativi	2.100,00	2.588,00	123,24%	2.413,17	93,24%	2.413,17	100,00%
U0101104	6950	Trasferimenti a Ministeri per restituzione somme non utilizzate	4.470,29	4.470,29	100,00%	994,85	22,25%	994,85	100,00%
U0101110	210	Spese diverse per le Commissioni Obbligatorie	500,00	500,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0101110	600	Premi Assicurat. Amm.	390,00	390,00	100,00%	390,00	100,00%	390,00	100,00%
PROGRAMMA 1 - ORGANI ISTITUZIONALI			170.668,29	171.156,29	100,29%	89.638,42	52,37%	58.804,82	65,60%
Programma 2 - Segreteria generale									
U0102103	34500	Abbon. Giornali/Riviste - 1205	1.700,00	1.700,00	100,00%	1.019,20	59,95%	0,00	0,00%
U0102110	220	Spese Commissioni Concorso	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 2 - SEGRETERIA GENERALE			2.700,00	2.700,00	100,00%	1.019,20	37,75%	0,00	0,00%
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato									
U0103102	1100	IRAP - Personale Segreteria	9.000,00	8.817,89	97,98%	4.000,00	45,36%	2.451,54	61,29%
PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E			9.000,00	8.817,89	97,98%	4.000,00	45,36%	2.451,54	61,29%
Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali									
U0104101	7900	Stip. Pers. Serv. Tributi	33.000,00	33.000,00	100,00%	30.000,00	90,91%	17.094,56	56,98%
U0104101	8000	Oneri Prev. Ass. Car. Comune	9.000,00	9.000,00	100,00%	9.000,00	100,00%	5.775,71	64,17%
U0104102	8400	Compartecip. IRAP Pers. Uff. Trib.	3.000,00	3.000,00	100,00%	3.000,00	100,00%	1.984,45	66,15%
U0104103	8500	Spese Revisione /riscossione Tributi	6.200,00	6.200,00	100,00%	4.010,06	64,68%	0,00	0,00%
U0104110	8700	1802- Spese Rimborso Tributi Non Dovuti	2.000,00	2.000,00	100,00%	123,33	6,17%	123,33	100,00%
PROGRAMMA 4 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI			53.200,00	53.200,00	100,00%	46.133,39	86,72%	24.978,05	54,14%
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali									
U0105102	6700	Imposte/Tasse Patrim. Disp.	3.000,00	3.000,00	100,00%	1.531,37	51,05%	1.446,37	94,45%
U0105102	7500	Tassa di Possesso Automezzi	300,00	300,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0105103	1200	Manutenzioni Ordinarie Automezzi	3.000,00	3.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%	
U0105103	6200	Manutenzioni Ordinarie Elettriche	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	100,00%	3.545,27	35,45%
U0105103	6400	Manut. Ord. Falegname Patrimonio Disponibile	4.000,00	4.000,00	100,00%	3.000,00	75,00%	317,20	10,57%
U0105103	6500	Manut. Ord. Idraulico Patrimonio Disponibile	6.000,00	6.000,00	100,00%	6.000,00	100,00%	0,00	0,00%
U0105103	6600	Manut. Ord. Patrimonio Disponibile lavori edili	16.000,00	16.000,00	100,00%	16.000,00	100,00%	0,00	0,00%
U0105103	7000	Spesa Inventario Beni Comunali	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0105103	34700	Acquisto Carburante Automezzi	9.000,00	9.000,00	100,00%	5.000,00	55,56%	2.877,90	57,56%
PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			52.300,00	52.300,00	100,00%	41.531,37	79,41%	8.186,74	19,71%

Programma 6 - Ufficio tecnico

U0106101	4700	STIPENDIO PERSONALE UFFICIO TECNICO	59.000,00	59.000,00	100,00%	10.366,80	17,57%	3.494,55	33,71%
U0106101	4800	ONERI PRE-ASS- CARICO COMUNE	5.500,00	5.500,00	100,00%	5.000,00	90,91%	1.798,55	35,97%
U0106102	5000	COMP. IRAP UFF. TECNICO	2.000,00	2.000,00	100,00%	2.000,00	100,00%	734,68	36,73%
U0106103	5100	Spese per Uff. Tecnico - 1307	38.000,00	40.000,00	105,26%	19.021,00	47,55%	5.724,38	30,10%
U0106104	5200	Gestione Associata Obbligatoria - Castasto e servizi collegati gestione territorio --Cuc CMSB	400,00	400,00	100,00%	400,00	100,00%	400,00	100,00%
PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO			104.900,00	106.900,00	101,91%	36.787,80	34,41%	12.152,16	33,03%

Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

U0107101	5600	Stip. Pers.le Anagr., Stato Civile, Elett.	35.000,00	35.000,00	100,00%	20.000,00	57,14%	13.624,79	68,12%
U0107101	5700	Oneri Prev. Assist. Carico Personale	10.000,00	10.000,00	100,00%	7.000,00	70,00%	4.898,71	69,98%
U0107102	6000	Comp. IRAP Uff. Anagr. e S.to Civ. El.	3.500,00	3.500,00	100,00%	2.500,00	71,43%	1.624,71	64,99%
U0107103	2100	Spese per CEC/LAVORO - 1332	800,00	800,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0107110	550	Spese per le Elezioni e consultazioni popolari (Stato-Referendum - Regione)	5.000,00	5.000,00	100,00%	950,00	19,00%	950,00	100,00%
PROGRAMMA 7 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE			54.300,00	54.300,00	100,00%	30.450,00	56,08%	21.098,21	69,29%

Programma 10 - Risorse umane

U0110110	34450	SPESE PER FORMAZIONE PERSONALE	1.000,00	1.000,00	100,00%	370,00	37,00%	370,00	100,00%
PROGRAMMA 10 - RISORSE UMANE			1.000,00	1.000,00	100,00%	370,00	37,00%	370,00	100,00%

Programma 11 - Altri servizi generali

U0111101	25000	Fondo Trattamento Accessorio Personale-Fondo Risorse decentrate	37.611,63	37.611,63	100,00%	20.596,63	54,76%	19.845,63	96,35%
U0111101	25200	Fondo Lav. Straord. Pers.le Dipendente	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.996,04	99,87%	0,00	0,00%
U0111103	1600	Acquisto Cancelleria , Stampati e Pubblicazioni	6.500,00	9.500,00	146,15%	9.280,72	97,69%	4.164,72	44,87%
U0111103	1800	Riscaldamento	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	100,00%	10.000,00	100,00%
U0111103	1900	Acqua	500,00	500,00	100,00%	500,00	100,00%	0,00	0,00%
U0111103	2000	Telefoniche	6.000,00	6.000,00	100,00%	5.545,69	92,43%	3.045,69	54,92%
U0111103	2180	PNRR - M1.C1.11.2 Misura 1.2 - C41C22001060006 - Abilitazione al cloud per le PA locali	47.427,00	47.427,00	100,00%	36.668,40	77,32%	0,00	0,00%
U0111103	2200	Spese per Funz. Computer /Servizi Informatici	35.000,00	35.000,00	100,00%	25.930,83	74,09%	16.812,93	64,84%
U0111103	2300	Spese Servizi Tesoreria	5.500,00	5.500,00	100,00%	4.130,64	75,10%	95,16	2,30%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%	
U0111103	2600	Spese legali e notarili	13.000,00	13.000,00	100,00%	12.917,55	99,37%	9.999,31	77,41%
U0111103	3200	Canoni Assistenza Macchine Scrivere e Fotocopiatrice	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.273,68	75,79%	961,68	42,30%
U0111103	3400	Canoni Assistenza Impianto Allarme	3.000,00	3.000,00	100,00%	1.966,00	65,53%	0,00	0,00%
U0111103	3500	Canone Vigilanza Notturna	2.500,00	2.500,00	100,00%	2.488,80	99,55%	1.244,40	50,00%
U0111103	3900	Rimborso anticipazione economale	2.000,00	2.000,00	100,00%	1.000,00	50,00%	558,40	55,84%
U0111103	4300	1307- Provv. Sicurezza del Lavoro Dipend.	3.500,00	5.750,00	164,29%	5.028,97	87,46%	1.878,88	37,36%
U0111103	4600	MANUTENZIONE ORDINARIA PULIZIA SEDE MUNICIPALE	8.000,00	8.000,00	100,00%	8.000,00	100,00%	3.985,74	49,82%
U0111103	34400	Energia Elettrica	10.000,00	10.000,00	100,00%	9.311,25	93,11%	4.072,49	43,74%
U0111104	3750	trasferimenti correnti a CMSB per servizi vari (gare CUC)	5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0111110	1500	Acquisto materiale di pulizia e materiale di consumo vario	10.000,00	10.000,00	100,00%	6.735,00	67,35%	2.440,00	36,23%
U0111110	7300	Spese Diverse Assicurative	20.000,00	20.000,00	100,00%	17.971,20	89,86%	17.971,20	100,00%
U0111110	10400	Spese Diverse Servizio Civile	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI			232.538,63	237.788,63	102,26%	183.341,40	77,10%	97.076,23	52,95%
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE			680.606,92	688.162,81	101,11%	433.271,58	62,96%	225.117,75	51,96%

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma 1 - Polizia locale e amministrativa

U0301101	9100	1111- Oneri Prev. Assist. Carico Comune	10.000,00	10.000,00	100,00%	6.509,90	65,10%	5.392,70	82,84%
U0301101	9700	Servizio Associato di Polizia Municipale	18.000,00	18.000,00	100,00%	16.000,00	88,89%	416,54	2,60%
U0301102	10000	Compart. IRAP Uff. Polizia Munic.	0,00	182,11	0,00%	182,11	100,00%	182,11	100,00%
U0301103	9400	Spese per Vestiario V.V	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0301103	9800	Manutenzioni Ordinarie Automezzi	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.538,80	84,63%	484,41	19,08%
PROGRAMMA 1 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA			32.000,00	32.182,11	100,57%	25.230,81	78,40%	6.475,76	25,67%
MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA			32.000,00	32.182,11	100,57%	25.230,81	78,40%	6.475,76	25,67%

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Programma 1 - Istruzione prescolastica

U0401104	11000	Contrib. Gest. Ente Scuola Materna	66.000,00	66.000,00	100,00%	40.230,44	60,96%	23.586,00	58,63%
PROGRAMMA 1 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA			66.000,00	66.000,00	100,00%	40.230,44	60,96%	23.586,00	58,63%

Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria

U0402103	11800	Riscaldamento Scuole Elem. Zone	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	100,00%	5.000,00	100,00%
U0402103	11900	Energia Elettrica	5.000,00	5.000,00	100,00%	4.541,42	90,83%	541,42	11,92%
U0402103	12000	Acqua	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0402103	12600	Acquisto Libri per Scuola Media	3.500,00	3.500,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0402104	11400	1583- Libri Gratuiti Scuola Elementare	1.200,00	1.200,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0402104	12300	Contributi Direzione Didattica/funzionamento Scuola Primaria	5.060,00	5.060,00	100,00%	5.060,00	100,00%	5.060,00	100,00%
U0402104	35000	Contributo Funzionamento Scuola Media	3.800,00	3.800,00	100,00%	2.779,38	73,14%	2.779,38	100,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%
PROGRAMMA 2 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA		24.560,00	24.560,00	100,00%	17.380,80	70,77%	13.380,80	76,99%
Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione								
U0406103	13100 Spese per Trasporto Alunni	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0406103	13150 Assistenza ai disabili nelle scuole dell'obbligo	37.000,00	37.000,00	100,00%	24.078,60	65,08%	16.730,81	69,48%
U0406104	13300 Contr. Spese Trasp. Alunni Sc.la Media	3.400,00	3.400,00	100,00%	2.534,00	74,53%	0,00	0,00%
U0406104	35100 Contributo Per Attività Parascolastiche diverse	1.400,00	1.400,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 6 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE		42.800,00	42.800,00	100,00%	26.612,60	62,18%	16.730,81	62,87%
Programma 7 - Diritto allo studio								
U0407103	12800 Servizio mensa scuola primaria	13.500,00	13.500,00	100,00%	13.500,00	100,00%	8.666,11	64,19%
U0407104	12900 RIMB.FAMIGLIE - STUDENTI LIBRI DI TESTO SCUOLA OBBLIGO LF. 448-98	1.000,00	1.000,00	100,00%	779,46	77,95%	779,46	100,00%
PROGRAMMA 7 - DIRITTO ALLO STUDIO		14.500,00	14.500,00	100,00%	14.279,46	98,48%	9.445,57	66,15%
MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		147.860,00	147.860,00	100,00%	98.503,30	66,62%	63.143,18	64,10%
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali								
Programma 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico								
U0501103	14200 Acquisto Libri Biblioteca Comunale Don A.Sina	1.500,00	1.500,00	100,00%	1.500,00	100,00%	1.417,06	94,47%
U0501103	15100 Spese Diverse Biblioteca Comunale	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0501103	15300 Servizio Gestione Biblioteca	13.113,33	13.113,33	100,00%	13.113,33	100,00%	5.436,66	41,46%
U0501103	15400 Iniziative Varie	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0501104	15500 Contributo ordinario finanziamento adesione al Sistema Bibliotecario Ovest Bresciano	1.023,00	1.023,00	100,00%	1.023,00	100,00%	1.023,00	100,00%
U0501104	35600 Contributi per Iniziative Culturali Diverse	4.000,00	4.000,00	100,00%	3.000,00	75,00%	1.000,00	33,33%
PROGRAMMA 1 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO		21.636,33	21.636,33	100,00%	18.636,33	86,13%	8.876,72	47,63%
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale								
U0502103	15800 Spese per Iniziative Culturali Diverse	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0502103	15900 Iniziative culturali diverse Biblioteca Comunale	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE		2.000,00	2.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI		23.636,33	23.636,33	100,00%	18.636,33	78,85%	8.876,72	47,63%
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero								
Programma 1 - Sport e tempo libero								
U0601103	13650 Manutenzioni Ordinarie Idraulico Caldaie	2.000,00	2.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0601103	13800 Riscaldamento Palestre Comunali	1.000,00	1.000,00	100,00%	1.000,00	100,00%	888,57	88,86%
U0601103	13900 Energia Elettrica Palestre Comunali	2.000,00	2.000,00	100,00%	1.500,00	75,00%	131,05	8,74%
U0601103	14000 Acqua Palestre Comunali	500,00	500,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%
U0601103	19250 Manutenzione ordinaria Impianto fotovoltaico palestra	1.500,00	1.500,00	100,00%	1.037,00	69,13%	1.037,00	100,00%
U0601103	19300 Riscaldamento Centro Sportivo	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	100,00%	1.929,78	38,60%
U0601103	19400 Energia Elettrica Centro Sportivo	5.000,00	5.000,00	100,00%	4.715,24	94,30%	1.827,59	38,76%
U0601103	19600 Acqua Palestre Centro Sportivo	500,00	500,00	100,00%	500,00	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO		17.500,00	17.500,00	100,00%	13.752,24	78,58%	5.813,99	42,28%
MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO		17.500,00	17.500,00	100,00%	13.752,24	78,58%	5.813,99	42,28%

Missione 7 - Turismo

Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo

U0701103	23200 Organizzazione Manifestazioni Turistiche	12.000,00	10.931,00	91,09%	10.573,27	96,73%	10.573,27	100,00%
U0701103	23400 Contributi Promozione Turistica	3.000,00	9.000,00	300,00%	8.664,00	96,27%	7.234,00	83,49%
PROGRAMMA 1 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO		15.000,00	19.931,00	132,87%	19.237,27	96,52%	17.807,27	92,57%
MISSIONE 7 - TURISMO		15.000,00	19.931,00	132,87%	19.237,27	96,52%	17.807,27	92,57%

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma 3 - Rifiuti

U0903102	18000 Tassa di Possesso Automezzi	500,00	500,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0903103	17700 Spese Smalt. Rifiuti Solidi RSI-RVP Diff.	150.000,00	150.000,00	100,00%	144.522,63	96,35%	46.695,17	32,31%
U0903103	17800 Manutenzioni Ordinarie Automezzi	3.000,00	3.000,00	100,00%	3.000,00	100,00%	324,30	10,81%
PROGRAMMA 3 - RIFIUTI		153.500,00	153.500,00	100,00%	147.522,63	96,11%	47.019,47	31,87%

Programma 4 - Servizio idrico integrato

U0904103	16700 Manutenzioni Ordinarie fognatura-servizio idrico integrato	2.000,00	2.000,00	100,00%	2.000,00	100,00%	0,00	0,00%
U0904103	16900 Utenze Idriche Fontane	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 4 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO		3.000,00	3.000,00	100,00%	2.000,00	66,67%	0,00	0,00%

Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

U0905103	16200 Spese Canile Comprensoriale	200,00	200,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0905103	18300 Acquisto Segnaletica e Cartellonistica	6.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0905103	18500 Appalto Manutenzione Verde	35.000,00	35.000,00	100,00%	29.021,35	82,92%	16.534,55	56,97%
U0905103	18800 1311 - Manutenzioni correnti Riserva Parco Piramidi di Zone	13.214,00	13.214,00	100,00%	10.571,00	80,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E		54.914,00	48.414,00	88,16%	39.592,35	81,78%	16.534,55	41,76%
MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		211.414,00	204.914,00	96,93%	189.114,98	92,29%	63.554,02	33,61%

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali

U1005103	22000 1311- Manut. Ordin. Strade Comunali Int.	11.000,00	11.000,00	100,00%	10.977,60	99,80%	0,00	0,00%
----------	--	-----------	-----------	---------	-----------	--------	------	-------

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%	
U1005103	22100	Manut. Ordin. Strade Comunali Est.	6.000,00	6.000,00	100,00%	6.000,00	100,00%	0,00	0,00%
U1005103	22700	Energia Elettrica Illuminazione Pubblica	20.000,00	20.000,00	100,00%	20.000,00	100,00%	8.834,61	44,17%
U1005103	22800	Manut. Ord. Impianto Illumin. Pubblica	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI			42.000,00	42.000,00	100,00%	41.977,60	99,95%	8.834,61	21,05%
MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ			42.000,00	42.000,00	100,00%	41.977,60	99,95%	8.834,61	21,05%

Missione 11 - Soccorso civile

Programma 1 - Sistema di protezione civile

U1101103	10500	Spese Servizio Antincendio - 1313	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U1101103	10600	1313- Spese Servizio Protez. Civile Pr. Int.	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U1101104	10800	Contrib. Solidarietà per Calam. Naturali	214,83	214,83	100,00%	214,83	100,00%	214,83	100,00%
U1101104	10900	Gestione Associata Obbligatoria - Servizi Protezione Civile - CMSB	4.500,00	4.500,00	100,00%	4.500,00	100,00%	4.500,00	100,00%
PROGRAMMA 1 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE			6.714,83	6.714,83	100,00%	4.714,83	70,22%	4.714,83	100,00%
MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE			6.714,83	6.714,83	100,00%	4.714,83	70,22%	4.714,83	100,00%

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 2 - Interventi per la disabilità

U1202104	21200	Interventi Sociali Diversi	1.500,00	1.500,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 2 - INTERVENTI PER LA DISABILITÀ			1.500,00	1.500,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Programma 5 - Interventi per le famiglie

U1205104	20000	Contributi ad Associazioni/enti per Servizi Sociali diversi	2.000,00	2.000,00	100,00%	1.000,00	50,00%	1.000,00	100,00%
U1205104	20300	Contributo Comune Marone per Trasporto C.D.D.	500,00	500,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U1205104	20600	Trasferimenti correnti per servizi sociali CMSB e CSE Il Germiglio	28.000,00	28.000,00	100,00%	18.124,63	64,73%	12.104,67	66,79%
U1205104	20700	Compartecipazione Spese ufficio di Piano di Zona SIL.-NIL- T.M-M.M- UDP	2.000,00	2.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U1205104	21800	Contributi ad enti di promozione sociale	2.000,00	2.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U1205104	36000	Contributi per Iniziative a Favore del Volontariato	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 5 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE			35.500,00	35.500,00	100,00%	19.124,63	53,87%	13.104,67	68,52%
MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA			37.000,00	37.000,00	100,00%	19.124,63	51,69%	13.104,67	68,52%

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Programma 1 - Industria PMI e Artigianato

U1401104	21600	Iniziative a Sostegno delle imprese in periodo Covid-19	33.696,00	33.696,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - INDUSTRIA PMI E ARTIGIANATO			33.696,00	33.696,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ		33.696,00	33.696,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

U1601103	24000	Manutenzioni Ordinarie Fabbro/Idraulico	1.000,00	1.000,00	100,00%	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%
U1601103	24200	Utenze e canoni energia Elettrica Malghe	10.000,00	10.000,00	100,00%	4.189,01	41,89%	817,76	19,52%
U1601104	25500	Spese Adesione al Consorzio Forestale Del Sebino Bresciano	3.900,00	3.900,00	100,00%	3.847,96	98,67%	3.847,96	100,00%
PROGRAMMA 1 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA		14.900,00	14.900,00	100,00%	9.036,97	60,65%	4.665,72	51,63%	

MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		14.900,00	14.900,00	100,00%	9.036,97	60,65%	4.665,72	51,63%
--	--	------------------	------------------	---------	-----------------	--------	-----------------	--------

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Programma 1 - Fondo di riserva

U2001110	24310	FONDO DI RISERVA	5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - FONDO DI RISERVA		5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	

Programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

U2002110	25450	Fondo Crediti Dubbia Esigibilità F.C.D.E.	25.000,00	25.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 2 - FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ		25.000,00	25.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI		30.000,00	30.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
---	--	------------------	------------------	---------	-------------	-------	-------------	-------

Missione 50 - Debito pubblico

Programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

U5001107	7100	1601- Int. Passivi Mutui Sede Municipale	2,99	2,99	100,00%	2,99	100,00%	1,99	66,56%
U5001107	16400	Interessi passivi Mutui Cimitero	6.546,30	6.546,30	100,00%	6.546,30	100,00%	3.337,45	50,98%
U5001107	19900	Interessi passivi mutuo Fotovoltaico palestra	6.218,99	6.218,99	100,00%	6.218,99	100,00%	3.170,58	50,98%
PROGRAMMA 1 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI		12.768,28	12.768,28	100,00%	12.768,28	100,00%	6.510,02	50,99%	

MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO		12.768,28	12.768,28	100,00%	12.768,28	100,00%	6.510,02	50,99%
--------------------------------------	--	------------------	------------------	---------	------------------	---------	-----------------	--------

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI		1.305.096,36	1.311.265,36	100,47%	885.368,82	67,52%	428.618,54	48,41%
----------------------------------	--	---------------------	---------------------	---------	-------------------	--------	-------------------	--------

Titolo 2 - Spese in conto capitale

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

U0105202	25800	Acq. Macch. Uff. per Informatizz. Uffici	4.000,00	4.000,00	100,00%	3.186,64	79,67%	3.186,64	100,00%
----------	-------	--	----------	----------	---------	----------	--------	----------	---------

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%	
U0105202	26350	CONTRIBUTO INVESTIMENTI OPERE PUBBLICHE - ART. 1, COMMA 29 DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2019 (LEGGE DI BILANCIO 2020) - Sistemazione Centro sportivo polivalente	31.900,00	31.900,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0105202	26360	INVESTIMENTI OPERE PUBBLICHE - ART. 1, COMMA 29 DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2019 (LEGGE DI BILANCIO 2020) - Messa in sicurezza strada Guglielmo	18.100,00	18.100,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0105202	26400	Realizzazione sala del commiato	198.332,03	198.332,03	100,00%	198.332,03	100,00%	164.218,68	82,80%
U0105202	26500	Manutenzione Straordinaria Immobili Comunali	20.500,00	20.500,00	100,00%	5.292,40	25,82%	2.950,00	55,74%
U0105205	28100	Acquisto arredo biblioteca/immobile comunale ex banca	18.500,00	18.500,00	100,00%	16.677,42	90,15%	16.677,42	100,00%
PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			291.332,03	291.332,03	100,00%	223.488,49	76,71%	187.032,74	83,69%

Programma 6 - Ufficio tecnico

U0106202	26100	Incarichi Professionali Esterni	45.000,00	45.000,00	100,00%	20.991,36	46,65%	9.706,31	46,24%
PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO			45.000,00	45.000,00	100,00%	20.991,36	46,65%	9.706,31	46,24%

Programma 8 - Statistica e sistemi informativi

U0108202	2150	PNRR - M1.C1.I1.4 Misura 1.4.3 - C41F22000890006 - PagoPA	35.206,00	35.206,00	100,00%	24.067,55	68,36%	0,00	0,00%
U0108202	2160	PNRR - M1.C1.I1.4 Misura 1.4.3 - C41F22001300006 - AppIO	12.150,00	12.150,00	100,00%	7.290,00	60,00%	0,00	0,00%
U0108202	2170	PNRR - M1.C1.I1.4 Misura 1.4.4 - C41F23000100006 - Estensione SPID/CIE	14.000,00	14.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0108202	2190	PNRR - M1.C1.I1.4 MISURA 1.4.1 - C41F22003930006 - ESPERIENZA CITTADINO - SERVIZI CITTADINANZA DIGITALE	79.922,00	79.922,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0108202	2250	PNRR - M1.C1.I1.4 MISURA 1.4.5 - C41F22003420006 - PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI	23.147,00	23.147,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0108202	2260	PNRR - M1.C1.I1.3 MISURA 1.3.1 - C51F22005130006 - PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI	10.172,00	10.172,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 8 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI			174.597,00	174.597,00	100,00%	31.357,55	17,96%	0,00	0,00%
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE			510.929,03	510.929,03	100,00%	275.837,40	53,99%	196.739,05	71,32%

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria

U0402205	28000	Manutenzione straord. edificio scuole elementari/ edilizia scolastica	80.000,00	88.888,89	111,11%	84.763,50	95,36%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 2 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA			80.000,00	88.888,89	111,11%	84.763,50	95,36%	0,00	0,00%
MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO			80.000,00	88.888,89	111,11%	84.763,50	95,36%	0,00	0,00%

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 1 - Sport e tempo libero

U0601202	30400	Manut. Straord. Centro Sportivo Polivalente/palestra	258.100,00	258.100,00	100,00%	19.001,71	7,36%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO			258.100,00	258.100,00	100,00%	19.001,71	7,36%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%	
MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO		258.100,00	258.100,00	100,00%	19.001,71	7,36%	0,00	0,00%	
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio									
U0801202	29200	Interventi di regimazione idraulica torrenti, sponde e valli	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO		1.000.000,00	1.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA		1.000.000,00	1.000.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
Programma 1 - Difesa del suolo									
U0901205	29950	Manutenzione straordinaria taglio piante alto fusto	6.500,00	6.500,00	100,00%	5.856,00	90,09%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - DIFESA DEL SUOLO		6.500,00	6.500,00	100,00%	5.856,00	90,09%	0,00	0,00%	
Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione									
U0905202	29800	Interventi Riserva Parco Piramidi- Zone	40.000,00	40.000,00	100,00%	40.000,00	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E		40.000,00	40.000,00	100,00%	40.000,00	100,00%	0,00	0,00%	
MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		46.500,00	46.500,00	100,00%	45.856,00	98,62%	0,00	0,00%	
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità									
Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali									
U1005202	22500	Spese Segnaletica Stradale	0,00	9.000,00	0,00%	8.540,00	94,89%	0,00	0,00%
U1005202	31700	Messa in sicurezza strade comunali/arredo urbano	5.000,00	5.000,00	100,00%	4.792,39	95,85%	0,00	0,00%
U1005205	31600	Manut. straord. strade agro- silvo-pastorali	49.697,93	49.697,93	100,00%	3.885,00	7,82%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI		54.697,93	63.697,93	116,45%	17.217,39	27,03%	0,00	0,00%	
MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ		54.697,93	63.697,93	116,45%	17.217,39	27,03%	0,00	0,00%	
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma 3 - Interventi per gli anziani									
U1203202	28500	Realizzazione edificio comunale di coresidenza - casa comune	3.322.193,56	3.322.193,56	100,00%	721.950,00	21,73%	181.638,69	25,16%
U1203205	32250	Progettazione edificio comunale di coresidenza - casa comune	49.490,81	49.490,81	100,00%	49.490,81	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 3 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI		3.371.684,37	3.371.684,37	100,00%	771.440,81	22,88%	181.638,69	23,55%	
MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		3.371.684,37	3.371.684,37	100,00%	771.440,81	22,88%	181.638,69	23,55%	

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE		5.321.911,33	5.339.800,22	100,34%	1.214.116,81	22,74%	378.377,74	31,16%

Titolo 4 - Rimborso Prestiti

Missione 50 - Debito pubblico

Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

U5002403	32500	Quota di Capitale Ammort. Mutui - 3302	70.997,55	70.997,55	100,00%	19.131,45	26,95%	9.440,34	49,34%
U5002403	32600	Quota di Capitale Ammort. Mutui - 3324	4.111,23	4.111,23	100,00%	4.111,23	100,00%	2.055,12	49,99%
U5002403	32700	Quota di Capitale Ammort. Mutui - 3311	50.000,00	50.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 2 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI			125.108,78	125.108,78	100,00%	23.242,68	18,58%	11.495,46	49,46%
MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO			125.108,78	125.108,78	100,00%	23.242,68	18,58%	11.495,46	49,46%

TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI		125.108,78	125.108,78	100,00%	23.242,68	18,58%	11.495,46	49,46%
-------------------------------------	--	-------------------	-------------------	----------------	------------------	---------------	------------------	---------------

Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria

U6001501	32400	Rimborso Anticipaz. di Cassa	300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI TESORERIA			300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE			300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE		300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
--	--	-------------------	-------------------	----------------	-------------	--------------	-------------	--------------

Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro

U9901701	32900	Vers. Rit. Prev. Assist. per Personale	50.000,00	50.000,00	100,00%	30.000,00	60,00%	7.806,38	26,02%
U9901701	33000	Versamento Ritenute Erariali da Lav. Dip.te	100.000,00	100.000,00	100,00%	50.000,00	50,00%	19.156,72	38,31%
U9901701	33100	Vers. Altre Ritenute Pers. per Conto Terzi	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U9901701	33200	Restituz. Depositi Cauzionali	100.000,00	100.000,00	100,00%	1.600,00	1,60%	0,00	0,00%
U9901701	33400	Anticipaz. Fondi Servizi Economato	3.000,00	3.000,00	100,00%	1.000,00	33,33%	1.000,00	100,00%
U9901701	33500	Restituz. Depositi Contrattuali	5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U9901701	33700	Versamento Ritenute Erariali da Lav. Autonomo	50.000,00	50.000,00	100,00%	10.000,00	20,00%	5.587,31	55,87%

<i>Codice e Capitolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Prev. iniziali</i>	<i>Prev. definitive</i>	<i>%</i>	<i>Impegni</i>	<i>%</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>%</i>
U9901701	33760 Ritenuta Iva Split Payment attività istituzionale (da 2018)	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00	100,00%	43.707,58	43,71%
U9901701	33850 Ritenuta Iva attività commerciale	500.000,00	500.000,00	100,00%	500,00	0,10%	0,00	0,00%
U9901702	33300 4503- Servizi per Conto Terzi - Enti Pubblici	15.000,00	15.000,00	100,00%	1.551,00	10,34%	1.235,00	79,63%
U9901702	33600 Servizi per Conto dello Stato (Referendum, Elezioni Nazionali, ecc.)	3.000,00	3.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U9901702	33810 Versamento corrispettivo C.I.E. allo Stato	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.000,00	66,67%	1.359,99	68,00%
PROGRAMMA 1 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		930.000,00	930.000,00	100,00%	196.651,00	21,15%	79.852,98	40,61%
MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		930.000,00	930.000,00	100,00%	196.651,00	21,15%	79.852,98	40,61%
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		930.000,00	930.000,00	100,00%	196.651,00	21,15%	79.852,98	40,61%
TOTALE GENERALE SPESE		7.982.116,47	8.006.174,36	100,30%	2.319.379,31	28,97%	898.344,72	38,73%

Comune di Zone

Provincia di Brescia

Analisi del grado di realizzo sui residui

Equilibri di bilancio 2023

ENTRATE

<i>Descrizione titolo</i>	<i>Residui attivi</i>	<i>Accertamenti</i>	<i>%</i>	<i>Riscossioni</i>	<i>%</i>	<i>Magg/min RS</i>	<i>%</i>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	53.174,45	53.174,45	100,00%	21.254,99	39,97%	0,00	0,00%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	66.674,23	66.674,23	100,00%	33.384,78	50,07%	0,00	0,00%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	122.838,85	122.838,85	100,00%	115.764,59	94,24%	0,00	0,00%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	519.832,55	519.832,55	100,00%	112.324,90	21,61%	0,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	367,16	367,16	100,00%	67,16	18,29%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE ENTRATE	762.887,24	762.887,24	100,00%	282.796,42	37,07%	0,00	0,00%

SPESE

<i>Descrizione titolo</i>	<i>Residui passivi</i>	<i>Impegni</i>	<i>%</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>%</i>	<i>Minori residui</i>	<i>%</i>
Titolo 1 - Spese correnti	232.717,12	232.717,12	100,00%	155.702,74	66,91%	0,00	0,00%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	21.777,60	21.777,60	100,00%	15.695,90	72,07%	0,00	0,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	134.832,78	134.832,78	100,00%	92.995,78	68,97%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE SPESE	389.327,50	389.327,50	100,00%	264.394,42	67,91%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui attivi	Accertamenti	%	Riscossioni	%	Magg/min RS	%	
Entrate									
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati									
E110106	1500	I.M.U.	8.004,33	8.004,33	100,00%	8.004,33	100,00%	0,00	0,00%
E110106	1600	Recupero Evasione Tributaria - ICI / IMU	8.385,70	8.385,70	100,00%	2.926,00	34,89%	0,00	0,00%
E110116	400	Addizionale IRPEF	357,06	357,06	100,00%	357,06	100,00%	0,00	0,00%
E110151	1200	TARI	12.726,02	12.726,02	100,00%	2.409,30	18,93%	0,00	0,00%
E110151	1800	Recupero Evasione Tributaria - TARSU - TARES- TARI	19.955,90	19.955,90	100,00%	7.558,30	37,88%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 101 - IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI			49.429,01	49.429,01	100,00%	21.254,99	43,00%	0,00	0,00%
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali									
E130101	800	Fondo Solidarietà Comunale	3.745,44	3.745,44	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 301 - FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI			3.745,44	3.745,44	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA			53.174,45	53.174,45	100,00%	21.254,99	39,97%	0,00	0,00%
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti									
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche									
E210101	2100	Altri Contributi dallo Stato	56.839,23	56.839,23	100,00%	30.479,98	53,62%	0,00	0,00%
E210102	2400	Contributo Regionale per Parco Piramidi	5.835,00	5.835,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E210102	2600	Contributi correnti regione per danni da fortunali, trombe d'aria, alluvionali e calamità naturali	4.000,00	4.000,00	100,00%	2.904,80	72,62%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			66.674,23	66.674,23	100,00%	33.384,78	50,07%	0,00	0,00%
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI			66.674,23	66.674,23	100,00%	33.384,78	50,07%	0,00	0,00%
TITOLO 3 - Entrate extratributarie									
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni									
E310002	2900	Diritti Rilascio Carte di Identità	31,26	31,26	100,00%	31,26	100,00%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui attivi	Accertamenti	%	Riscossioni	%	Magg/min RS	%
E310002	3000 Diritti su Atti Urbanistici	450,00	450,00	100,00%	450,00	100,00%	0,00	0,00%
E310003	3300 Proventi servizi cimiteriali	3.300,00	3.300,00	100,00%	1.500,00	45,45%	0,00	0,00%
E310003	3400 Fitti Reali F.di Rustici e Terreni	10.400,00	10.400,00	100,00%	10.400,00	100,00%	0,00	0,00%
E310003	3500 Fitti Fabbricati Comunali	12.799,93	12.799,93	100,00%	11.033,50	86,20%	0,00	0,00%
E310003	3900 Diritti di Escavazione Cava Calarusso	58.466,38	58.466,38	100,00%	58.466,38	100,00%	0,00	0,00%
E310003	5400 CANONE UNICO PATRIMONIALE	4.247,56	4.247,56	100,00%	3.053,56	71,89%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 100 - VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE		89.695,13	89.695,13	100,00%	84.934,70	94,69%	0,00	0,00%

Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

E320002	5600 Amm.de, Oblaz. Violaz. Norme Stradali	1.566,44	1.566,44	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 200 - PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONE		1.566,44	1.566,44	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti

E350002	4500 Recupero Spese Affittuari	6.328,77	6.328,77	100,00%	6.328,77	100,00%	0,00	0,00%
E350002	4700 Rimborso Utenti SAD e SFA	1.235,00	1.235,00	100,00%	1.035,00	83,81%	0,00	0,00%
E350099	4800 Contributo G.S.E.	5.367,19	5.367,19	100,00%	5.367,19	100,00%	0,00	0,00%
E350099	5100 Rimb. Spesa Libri Scuola Media	700,00	700,00	100,00%	700,00	100,00%	0,00	0,00%
E350099	5800 Proventi Diversi (3516)	5.213,62	5.213,62	100,00%	4.666,23	89,50%	0,00	0,00%
E350099	6000 Proventi Diversi (3513)	12.732,70	12.732,70	100,00%	12.732,70	100,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 500 - RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI		31.577,28	31.577,28	100,00%	30.829,89	97,63%	0,00	0,00%

TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		122.838,85	122.838,85	100,00%	115.764,59	94,24%	0,00	0,00%
---	--	-------------------	-------------------	----------------	-------------------	---------------	-------------	--------------

Titolo 4 - Entrate in conto capitale

Tipologia 200 - Contributi agli investimenti

E420001	8100 PNRR - M2C4I.2.2. - C47G22000230006 - CONTRIBUTO INVESTIMENTI OPERE PUBBLICHE - ART. 1, COMMA 29 DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2019 (LEGGE DI BILANCIO 2020)	56.750,31	56.750,31	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E420001	8450 Contributo per Interventi sistemazione viabilità locale/strade/arredo urbano	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	100,00%	0,00	0,00%
E420001	9250 Contributo progettazione ex DL n. 121/2021 convertito in L. n. 156/2021 (Decreto Infrastrutture)	19.972,24	19.972,24	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 200 - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		86.722,55	86.722,55	100,00%	10.000,00	11,53%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui attivi	Accertamenti	%	Riscossioni	%	Magg/min RS	%	
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale									
E450001	7800	Proventi da Concess. Edilizie	594,00	594,00	100,00%	594,00	100,00%	0,00	0,00%
E450001	8000	Entr. Sanatoria Condono Edilizio	516,00	516,00	100,00%	516,00	100,00%	0,00	0,00%
E450004	8600	Contributi per interventi di regimazione idraulica torrenti e valli	32.000,00	32.000,00	100,00%	31.457,02	98,30%	0,00	0,00%
E450004	8700	Contributo Blm spese investimento	400.000,00	400.000,00	100,00%	69.757,88	17,44%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 500 - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE			433.110,00	433.110,00	100,00%	102.324,90	23,63%	0,00	0,00%
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			519.832,55	519.832,55	100,00%	112.324,90	21,61%	0,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro									
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro									
E910002	10400	Ritenute Erariali - da lav. Dip.te	300,00	300,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 100 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			300,00	300,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi									
E920099	11150	Introiti corrispettivi C.I.E. allo Stato	67,16	67,16	100,00%	67,16	100,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 200 - ENTRATE PER CONTO TERZI			67,16	67,16	100,00%	67,16	100,00%	0,00	0,00%
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			367,16	367,16	100,00%	67,16	18,29%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE ENTRATE			762.887,24	762.887,24	100,00%	282.796,42	37,07%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui passivi	Impegni	%	Pagamenti	%	Minori residui	%
Spese								
Titolo 1 - Spese correnti								
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
Programma 1 - Organi istituzionali								
U0101101	800	1101- Spesa servizio di segreteria comunale	9.009,64	9.009,64	100,00%	9.009,64	100,00%	0,00 0,00%
U0101101	900	1104- Spesa servizio di segreteria comunale	2.448,55	2.448,55	100,00%	2.448,55	100,00%	0,00 0,00%
U0101101	33900	Stipendi al Personale di Segreteria	1.195,55	1.195,55	100,00%	1.195,55	100,00%	0,00 0,00%
U0101101	34000	Oneri Previd./Assist. Carico Comune	3.005,29	3.005,29	100,00%	3.005,29	100,00%	0,00 0,00%
U0101102	400	IRAP AMMINISTRATORI	239,36	239,36	100,00%	239,36	100,00%	0,00 0,00%
U0101103	700	Compenso Revisori	104,80	104,80	100,00%	104,80	100,00%	0,00 0,00%
PROGRAMMA 1 - ORGANI ISTITUZIONALI			16.003,19	16.003,19	100,00%	16.003,19	100,00%	0,00 0,00%
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato								
U0103102	1100	IRAP - Personale Segreteria	1.610,01	1.610,01	100,00%	1.610,01	100,00%	0,00 0,00%
PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E			1.610,01	1.610,01	100,00%	1.610,01	100,00%	0,00 0,00%
Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali								
U0104101	8000	Oneri Prev. Ass. Car. Comune	2.719,28	2.719,28	100,00%	2.719,28	100,00%	0,00 0,00%
U0104102	8400	Compartecip. IRAP Pers. Uff. Trib.	806,63	806,63	100,00%	806,63	100,00%	0,00 0,00%
PROGRAMMA 4 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI			3.525,91	3.525,91	100,00%	3.525,91	100,00%	0,00 0,00%
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali								
U0105102	6700	Imposte/Tasse Patrim. Disp.	794,54	794,54	100,00%	10,00	1,26%	0,00 0,00%
U0105103	6200	Manutenzioni Ordinarie Elettriche	1.598,03	1.598,03	100,00%	1.598,03	100,00%	0,00 0,00%
U0105103	6500	Manut. Ord. Idraulico Patrimonio Disponibile	1.984,82	1.984,82	100,00%	1.984,82	100,00%	0,00 0,00%
U0105103	34700	Acquisto Carburante Automezzi	986,00	986,00	100,00%	986,00	100,00%	0,00 0,00%
U0105104	6900	Trasferimento Provincia Diritti Escavazione Cava Calarusso	57.000,00	57.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00 0,00%
PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			62.363,39	62.363,39	100,00%	4.578,85	7,34%	0,00 0,00%
Programma 6 - Ufficio tecnico								
U0106103	5100	Spese per Uff. Tecnico - 1307	5.357,54	5.357,54	100,00%	5.113,54	95,45%	0,00 0,00%
PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO			5.357,54	5.357,54	100,00%	5.113,54	95,45%	0,00 0,00%
Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile								
U0107101	5700	Oneri Prev. Assist. Carico Personale	1.541,60	1.541,60	100,00%	1.541,60	100,00%	0,00 0,00%
U0107102	6000	Comp. IRAP Uff. Anagr. e S.to Civ. El.	370,97	370,97	100,00%	370,97	100,00%	0,00 0,00%
PROGRAMMA 7 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE			1.912,57	1.912,57	100,00%	1.912,57	100,00%	0,00 0,00%
Programma 11 - Altri servizi generali								
U0111101	25200	Fondo Lav. Straord. Pers.le Dipendente	2.983,33	2.983,33	100,00%	2.968,10	99,49%	0,00 0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui passivi	Impegni	%	Pagamenti	%	Minori residui	%
U0111103	1800 Riscaldamento	18.552,49	18.552,49	100,00%	18.552,49	100,00%	0,00	0,00%
U0111103	1900 Acqua	413,05	413,05	100,00%	413,05	100,00%	0,00	0,00%
U0111103	2000 Telefoniche	1.000,01	1.000,01	100,00%	999,99	100,00%	0,00	0,00%
U0111103	2200 Spese per Funz. Computer /Servizi Informatici	3.953,33	3.953,33	100,00%	1.692,45	42,81%	0,00	0,00%
U0111103	2300 Spese Servizi Tesoreria	3.937,16	3.937,16	100,00%	3.937,16	100,00%	0,00	0,00%
U0111103	2600 Spese legali e notarili	3.489,20	3.489,20	100,00%	1.586,00	45,45%	0,00	0,00%
U0111103	3200 Canoni Assistenza Macchine Scrivere e Fotocopiatrice	288,35	288,35	100,00%	288,35	100,00%	0,00	0,00%
U0111103	3400 Canoni Assistenza Impianto Allarme	539,59	539,59	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0111103	4600 MANUTENZIONE ORDINARIA PULIZIA SEDE MUNICIPALE	625,86	625,86	100,00%	625,86	100,00%	0,00	0,00%
U0111103	34400 Energia Elettrica	3.547,79	3.547,79	100,00%	3.547,79	100,00%	0,00	0,00%
U0111104	3750 trasferimenti correnti a CMSB per servizi vari (gare CUC)	1.078,05	1.078,05	100,00%	1.078,05	100,00%	0,00	0,00%
U0111110	1500 Acquisto materiale di pulizia e materiale di consumo vario	501,07	501,07	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI		40.909,28	40.909,28	100,00%	35.689,29	87,24%	0,00	0,00%
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		131.681,89	131.681,89	100,00%	68.433,36	51,97%	0,00	0,00%

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma 1 - Polizia locale e amministrativa

U0301101	9100 1111- Oneri Prev. Assist. Carico Comune	740,12	740,12	100,00%	740,12	100,00%	0,00	0,00%
U0301101	9700 Servizio Associato di Polizia Municipale	8.300,13	8.300,13	100,00%	8.300,13	100,00%	0,00	0,00%
U0301103	9400 Spese per Vestiario V.V	536,80	536,80	100,00%	536,80	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA		9.577,05	9.577,05	100,00%	9.577,05	100,00%	0,00	0,00%
MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		9.577,05	9.577,05	100,00%	9.577,05	100,00%	0,00	0,00%

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Programma 1 - Istruzione prescolastica

U0401104	11000 Contrib. Gest. Ente Scuola Materna	12.203,07	12.203,07	100,00%	12.203,07	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA		12.203,07	12.203,07	100,00%	12.203,07	100,00%	0,00	0,00%

Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria

U0402103	12000 Acqua	904,66	904,66	100,00%	904,66	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 2 - ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA		904,66	904,66	100,00%	904,66	100,00%	0,00	0,00%

Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione

U0406103	13150 Assistenza ai disabili nelle scuole dell'obbligo	2.598,96	2.598,96	100,00%	2.598,96	100,00%	0,00	0,00%
U0406104	35100 Contributo Per Attività Parascolastiche diverse	1.210,00	1.210,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 6 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE		3.808,96	3.808,96	100,00%	2.598,96	68,23%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui passivi	Impegni	%	Pagamenti	%	Minori residui	%	
Programma 7 - Diritto allo studio									
U0407103	12800	Servizio mensa scuola primaria	1.572,48	1.572,48	100,00%	1.572,48	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 7 - DIRITTO ALLO STUDIO			1.572,48	1.572,48	100,00%	1.572,48	100,00%	0,00	0,00%
MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO			18.489,17	18.489,17	100,00%	17.279,17	93,46%	0,00	0,00%
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali									
Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale									
U0502103	15800	Spese per Iniziative Culturali Diverse	500,00	500,00	100,00%	500,00	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 2 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE			500,00	500,00	100,00%	500,00	100,00%	0,00	0,00%
MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI			500,00	500,00	100,00%	500,00	100,00%	0,00	0,00%
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero									
Programma 1 - Sport e tempo libero									
U0601103	13650	Manutenzioni Ordinarie Idraulico Caldaie	1.952,00	1.952,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0601103	13800	Riscaldamento Palestre Comunali	98,28	98,28	100,00%	98,28	100,00%	0,00	0,00%
U0601103	13900	Energia Elettrica Palestre Comunali	314,05	314,05	100,00%	314,05	100,00%	0,00	0,00%
U0601103	14000	Acqua Palestre Comunali	460,53	460,53	100,00%	460,53	100,00%	0,00	0,00%
U0601103	19300	Riscaldamento Centro Sportivo	2.450,50	2.450,50	100,00%	2.450,50	100,00%	0,00	0,00%
U0601103	19400	Energia Elettrica Centro Sportivo	1.542,56	1.542,56	100,00%	1.542,56	100,00%	0,00	0,00%
U0601103	19600	Acqua Palestre Centro Sportivo	165,88	165,88	100,00%	165,88	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - SPORT E TEMPO LIBERO			6.983,80	6.983,80	100,00%	5.031,80	72,05%	0,00	0,00%
MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO			6.983,80	6.983,80	100,00%	5.031,80	72,05%	0,00	0,00%
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
Programma 3 - Rifiuti									
U0903102	18100	Addizionale provinciale Tares-tari	7.303,85	7.303,85	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0903103	17700	Spese Smalt. Rifiuti Solidi RSI-RVP Diff.	32.803,47	32.803,47	100,00%	32.803,47	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 3 - RIFIUTI			40.107,32	40.107,32	100,00%	32.803,47	81,79%	0,00	0,00%
Programma 4 - Servizio idrico integrato									
U0904103	16900	Utenze Idriche Fontane	218,96	218,96	100,00%	218,96	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 4 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO			218,96	218,96	100,00%	218,96	100,00%	0,00	0,00%
Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione									
U0905103	16200	Spese Canile Comprensoriale	126,76	126,76	100,00%	126,76	100,00%	0,00	0,00%
U0905103	18500	Appalto Manutenzione Verde	2.548,92	2.548,92	100,00%	2.548,92	100,00%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui passivi	Impegni	%	Pagamenti	%	Minori residui	%	
PROGRAMMA 5 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E		2.675,68	2.675,68	100,00%	2.675,68	100,00%	0,00	0,00%	
MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		43.001,96	43.001,96	100,00%	35.698,11	83,02%	0,00	0,00%	
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità									
Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali									
U1005103	22700	Energia Elettrica Illuminazione Pubblica	8.954,33	8.954,33	100,00%	8.954,33	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 5 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI		8.954,33	8.954,33	100,00%	8.954,33	100,00%	0,00	0,00%	
MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ		8.954,33	8.954,33	100,00%	8.954,33	100,00%	0,00	0,00%	
Missione 11 - Soccorso civile									
Programma 1 - Sistema di protezione civile									
U1101103	10600	1313- Spese Servizio Protez. Civile Pr. Int.	4.000,00	4.000,00	100,00%	1.200,00	30,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE		4.000,00	4.000,00	100,00%	1.200,00	30,00%	0,00	0,00%	
MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE		4.000,00	4.000,00	100,00%	1.200,00	30,00%	0,00	0,00%	
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma 5 - Interventi per le famiglie									
U1205104	20300	Contributo Comune Marone per Trasporto C.D.D.	500,00	500,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U1205104	20600	Trasferimenti correnti per servizi sociali CMSB e CSE Il Germiglio	7.596,96	7.596,96	100,00%	7.596,96	100,00%	0,00	0,00%
U1205104	20700	Compartecipazione Spese ufficio di Piano di Zona SIL-NIL- T.M-M.M- UDP	161,60	161,60	100,00%	161,60	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 5 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE		8.258,56	8.258,56	100,00%	7.758,56	93,95%	0,00	0,00%	
MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		8.258,56	8.258,56	100,00%	7.758,56	93,95%	0,00	0,00%	
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca									
Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare									
U1601103	24200	Utenze e canoni energia Elettrica Malghe	1.270,36	1.270,36	100,00%	1.270,36	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA		1.270,36	1.270,36	100,00%	1.270,36	100,00%	0,00	0,00%	
MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA		1.270,36	1.270,36	100,00%	1.270,36	100,00%	0,00	0,00%	
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI		232.717,12	232.717,12	100,00%	155.702,74	66,91%	0,00	0,00%	

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui passivi	Impegni	%	Pagamenti	%	Minori residui	%
Titolo 2 - Spese in conto capitale								
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali								
U0105202	25800	Acq. Macch. Uff. per Informatizz. Uffici	54,90	54,90	100,00%	0,00	0,00%	0,00 0,00%
PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			54,90	54,90	100,00%	0,00	0,00%	0,00 0,00%
Programma 6 - Ufficio tecnico								
U0106202	26100	Incarichi Professionali Esterni	21.722,70	21.722,70	100,00%	15.695,90	72,26%	0,00 0,00%
PROGRAMMA 6 - UFFICIO TECNICO			21.722,70	21.722,70	100,00%	15.695,90	72,26%	0,00 0,00%
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE			21.777,60	21.777,60	100,00%	15.695,90	72,07%	0,00 0,00%
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE			21.777,60	21.777,60	100,00%	15.695,90	72,07%	0,00 0,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro								
Missione 99 - Servizi per conto terzi								
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro								
U9901701	32900	Vers. Rit. Prev. Assist. per Personale	2.583,28	2.583,28	100,00%	2.583,28	100,00%	0,00 0,00%
U9901701	33000	Versamento Ritenute Erariali da Lav. Dip.te	4.465,46	4.465,46	100,00%	4.465,46	100,00%	0,00 0,00%
U9901701	33200	Restituz. Depositi Cauzionali	118.009,60	118.009,60	100,00%	76.172,60	64,55%	0,00 0,00%
U9901701	33700	Versamento Ritenute Erariali da Lav. Autonomo	2.363,78	2.363,78	100,00%	2.363,78	100,00%	0,00 0,00%
U9901701	33760	Ritenuta Iva Spllit Payment attività istituzionale (da 2018)	7.343,50	7.343,50	100,00%	7.343,50	100,00%	0,00 0,00%
U9901702	33810	Versamento corrispettivo C.I.E. allo Stato	67,16	67,16	100,00%	67,16	100,00%	0,00 0,00%
PROGRAMMA 1 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			134.832,78	134.832,78	100,00%	92.995,78	68,97%	0,00 0,00%
MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI			134.832,78	134.832,78	100,00%	92.995,78	68,97%	0,00 0,00%
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			134.832,78	134.832,78	100,00%	92.995,78	68,97%	0,00 0,00%
TOTALE GENERALE SPESE			389.327,50	389.327,50	100,00%	264.394,42	67,91%	0,00 0,00%

Comune di Zone

Provincia di Brescia

Equilibri di bilancio 2023

Allegati

Elenco documenti e allegati alla verifica dello stato di attuazione dei programmi e degli equilibri di bilancio

<i>Allegato n.</i>	1	Riepilogo delle entrate e delle spese per titoli
<i>Allegato n.</i>	2	Quadro generale riassuntivo
<i>Allegato n.</i>	3	Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione
<i>Allegato n.</i>	4	Scostamento tra previsioni iniziali, previsioni definitive e percentuali di realizzo
<i>Allegato n.</i>	5	Variazioni apportate al bilancio di previsione
<i>Allegato n.</i>	6	Quadro riassuntivo dei residui attivi e passivi
<i>Allegato n.</i>	7	Riconciliazione servizi per conto terzi
<i>Allegato n.</i>	8	Verifica equilibri di bilancio 2023

ENTRATE

		Stanziamenti definitivi di bilancio	Determinazioni del consiglio			Maggiori/minori Entrate
			Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti	
Fondo di cassa	<i>Rs</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Cp</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>T</i>	965.445,07	0,00	0,00	0,00	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	<i>Rs</i>	53.174,45	21.254,99	31.919,46	53.174,45	0,00
	<i>Cp</i>	757.000,00	301.460,35	455.539,65	757.000,00	0,00
	<i>T</i>	810.174,45	322.715,34	487.459,11	810.174,45	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	<i>Rs</i>	66.674,23	33.384,78	33.289,45	66.674,23	0,00
	<i>Cp</i>	160.641,00	22.598,51	52.536,72	75.135,23	-85.505,77
	<i>T</i>	225.532,40	55.983,29	85.826,17	141.809,46	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	<i>Rs</i>	122.838,85	115.764,59	7.074,26	122.838,85	0,00
	<i>Cp</i>	448.920,12	160.262,12	197.290,75	357.552,87	-91.367,25
	<i>T</i>	570.744,54	276.026,71	204.365,01	480.391,72	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	<i>Rs</i>	519.832,55	112.324,90	407.507,65	519.832,55	0,00
	<i>Cp</i>	3.671.004,59	525.619,66	193.988,65	719.608,31	-2.951.396,28
	<i>T</i>	4.190.837,14	637.944,56	601.496,30	1.239.440,86	
Titolo 6 - Accensione Prestiti	<i>Rs</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Cp</i>	700.000,00	0,00	0,00	0,00	-700.000,00
	<i>T</i>	700.000,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	<i>Rs</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Cp</i>	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
	<i>T</i>	300.000,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	<i>Rs</i>	367,16	67,16	300,00	367,16	0,00
	<i>Cp</i>	930.000,00	104.871,20	91.779,80	196.651,00	-733.349,00
	<i>T</i>	930.367,16	104.938,36	92.079,80	197.018,16	
Avanzo di amministrazione	<i>Rs</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Cp</i>	54.224,18	0,00	0,00	0,00	-54.224,18
	<i>T</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo pluriennale vincolato	<i>Rs</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Cp</i>	984.384,47	0,00	0,00	0,00	-984.384,47
	<i>T</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE ENTRATE	<i>Rs</i>	762.887,24	282.796,42	480.090,82	762.887,24	0,00
	<i>Cp</i>	8.006.174,36	1.114.811,84	991.135,57	2.105.947,41	-5.900.226,95
	<i>T</i>	8.693.100,76	1.397.608,26	1.471.226,39	2.868.834,65	

SPESE

		Stanziamenti definitivi di bilancio	Determinazioni del consiglio		Minori Spese	
		Pagamenti	Residui da riportare	Impegni		
Titolo 1 - Spese correnti	<i>Rs</i>	232.717,12	155.702,74	77.014,38	232.717,12	0,00
	<i>Cp</i>	1.311.265,36	428.618,54	456.750,28	885.368,82	-425.896,54
	<i>T</i>	1.527.913,55	584.321,28	533.764,66	1.118.085,94	
Titolo 2 - Spese in conto capitale	<i>Rs</i>	21.777,60	15.695,90	6.081,70	21.777,60	0,00
	<i>Cp</i>	5.339.800,22	378.377,74	835.739,07	1.214.116,81	-4.125.683,41
	<i>T</i>	5.361.577,82	394.073,64	841.820,77	1.235.894,41	
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	<i>Rs</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Cp</i>	125.108,78	11.495,46	11.747,22	23.242,68	-101.866,10
	<i>T</i>	125.108,78	11.495,46	11.747,22	23.242,68	
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	<i>Rs</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Cp</i>	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
	<i>T</i>	300.000,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	<i>Rs</i>	134.832,78	92.995,78	41.837,00	134.832,78	0,00
	<i>Cp</i>	930.000,00	79.852,98	116.798,02	196.651,00	-733.349,00
	<i>T</i>	1.064.832,78	172.848,76	158.635,02	331.483,78	
TOTALE GENERALE SPESE	<i>Rs</i>	389.327,50	264.394,42	124.933,08	389.327,50	0,00
	<i>Cp</i>	8.006.174,36	898.344,72	1.421.034,59	2.319.379,31	-5.686.795,05
	<i>T</i>	8.379.432,93	1.162.739,14	1.545.967,67	2.708.706,81	

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		965.445,07			
Utilizzo avanzo di amministrazione	54.224,18		Disavanzo di amministrazione	0,00	
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	<i>0,00</i>		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti	<i>0,00</i>	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	14.611,63				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	969.772,84				
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato c/capitale finanziato da debito</i>	<i>0,00</i>				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	757.000,00	322.715,34	Titolo 1 - Spese correnti	885.368,82	584.321,28
			<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</i>	<i>0,00</i>	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	75.135,23	55.983,29			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	357.552,87	276.026,71	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.214.116,81	394.073,64
			<i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale</i>	<i>0,00</i>	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	719.608,31	637.944,56	<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	<i>0,00</i>	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			<i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie</i>	<i>0,00</i>	
Totale entrate finali	1.909.296,41	1.292.669,90	Totale spese finali	2.099.485,63	978.394,92
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	23.242,68	11.495,46
			<i>Fondo anticipazioni di liquidità</i>	<i>0,00</i>	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	196.651,00	104.938,36	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	196.651,00	172.848,76
Totale entrate dell'esercizio	2.105.947,41	1.397.608,26	Totale spese dell'esercizio	2.319.379,31	1.162.739,14
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.144.556,06	2.363.053,33	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.319.379,31	1.162.739,14
<i>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</i>	<i>0,00</i>		<i>AVANZO DI COMPETENZA / FONDO DI CASSA</i>	<i>825.176,75</i>	<i>1.200.314,19</i>
<i>di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio</i>	<i>0,00</i>				
TOTALE A PAREGGIO	3.144.556,06	2.363.053,33	TOTALE A PAREGGIO	3.144.556,06	2.363.053,33

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
GESTIONE DEL BILANCIO			GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO		
a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	825.176,75		d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	825.176,75	
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023 (+)	0,00		e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	0,00	
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	0,00		f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	825.176,75	
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	825.176,75		<i>di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che non peggiora il disavanzo di amministrazione</i>	0,00	
<i>di cui Equilibrio di bilancio negativo determinato da debito autorizzato e non contratto (DANC)</i>	<i>0,00</i>		<i>di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che peggiora il disavanzo di amministrazione</i>	0,00	

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			965.445,07
RISCOSSIONI (+)	282.796,42	1.114.811,84	1.397.608,26
PAGAMENTI (-)	264.394,42	898.344,72	1.162.739,14
SALDO DI CASSA (=)			1.200.314,19
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate (-)			0,00
FONDO DI CASSA (=)			1.200.314,19
RESIDUI ATTIVI (+)	480.090,82	991.135,57	1.471.226,39
- di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze			0,00
RESIDUI PASSIVI (-)	124.933,08	1.421.034,59	1.545.967,67
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (A) (=)			1.125.572,91

Composizione del risultato di amministrazione	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità	21.494,91
Accantonamento residui perenti (solo per Regioni)	0,00
Fondo anticipazioni liquidità	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contezioso	0,00
Altri accantonamenti	13.600,00
Totale parte accantonata (B)	35.094,91
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	1.449,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata (C)	1.449,00
Parte destinata agli investimenti	
Totale parte destinata agli investimenti (D)	29.450,05
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.059.578,95
<i>F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto</i>	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

Scostamento tra previsioni iniziali, previsioni definitive e impegni e percentuali di realizzo

Entrate

Descrizione		Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	<i>Rs</i>		53.174,45		53.174,45	100,00%	21.254,99	39,97%
	<i>Cp</i>	749.000,00	757.000,00	101,07%	757.000,00	100,00%	301.460,35	39,82%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	<i>Rs</i>		66.674,23		66.674,23	100,00%	33.384,78	50,07%
	<i>Cp</i>	160.641,00	160.641,00	100,00%	75.135,23	46,77%	22.598,51	30,08%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	<i>Rs</i>		122.838,85		122.838,85	100,00%	115.764,59	94,24%
	<i>Cp</i>	448.920,12	448.920,12	100,00%	357.552,87	79,65%	160.262,12	44,82%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	<i>Rs</i>		519.832,55		519.832,55	100,00%	112.324,90	21,61%
	<i>Cp</i>	3.671.004,59	3.671.004,59	100,00%	719.608,31	19,60%	525.619,66	73,04%
Titolo 6 - Accensione Prestiti	<i>Rs</i>		0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<i>Cp</i>	700.000,00	700.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	<i>Rs</i>		0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<i>Cp</i>	300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	<i>Rs</i>		367,16		367,16	100,00%	67,16	18,29%
	<i>Cp</i>	930.000,00	930.000,00	100,00%	196.651,00	21,15%	104.871,20	53,33%
Avanzo di amministrazione	<i>Rs</i>		0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<i>Cp</i>	38.166,29	54.224,18	142,07%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Fondo pluriennale vincolato	<i>Rs</i>		0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<i>Cp</i>	984.384,47	984.384,47	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE ENTRATE	<i>Rs</i>		762.887,24		762.887,24	100,00%	282.796,42	37,07%
	<i>Cp</i>	7.982.116,47	8.006.174,36	100,30%	2.105.947,41	26,30%	1.114.811,84	52,94%

Spese

Descrizione		Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%
Titolo 1 - Spese correnti	<i>Rs</i>		232.717,12		232.717,12	100,00%	155.702,74	66,91%
	<i>Cp</i>	1.305.096,36	1.311.265,36	100,47%	885.368,82	67,52%	428.618,54	48,41%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	<i>Rs</i>		21.777,60		21.777,60	100,00%	15.695,90	72,07%
	<i>Cp</i>	5.321.911,33	5.339.800,22	100,34%	1.214.116,81	22,74%	378.377,74	31,16%
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	<i>Rs</i>		0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<i>Cp</i>	125.108,78	125.108,78	100,00%	23.242,68	18,58%	11.495,46	49,46%
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	<i>Rs</i>		0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<i>Cp</i>	300.000,00	300.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	<i>Rs</i>		134.832,78		134.832,78	100,00%	92.995,78	68,97%
	<i>Cp</i>	930.000,00	930.000,00	100,00%	196.651,00	21,15%	79.852,98	40,61%
TOTALE GENERALE SPESE	<i>Rs</i>		389.327,50		389.327,50	100,00%	264.394,42	67,91%
	<i>Cp</i>	7.982.116,47	8.006.174,36	100,30%	2.319.379,31	28,97%	898.344,72	38,73%

Variazioni apportate al bilancio di previsione

Nel corso dell'anno sono state approvate con delibere di Consiglio Comunale o con delibere della Giunta Comunale successivamente comunicate al Consiglio Comunale variazioni di bilancio sui capitoli riportati nelle seguenti tabelle.

Variazioni apportate al bilancio di previsione

Comune di Zone	Equilibri di bilancio 2023	
Maggiori entrate	35.908,89	Variazioni positive
Minori spese	7.751,11	43.660,00
Minori entrate	11.851,00	Variazioni negative
Maggiori spese	31.809,00	43.660,00

Comune di Zone	Equilibri di bilancio 2023		
Capitoli di entrata su cui sono state apportate variazioni n.	4	su	64
			6,25%
Capitoli di spesa su cui sono state apportate variazioni n.	11	su	171
			6,43%

Maggiori entrate

Pdc	Capitolo	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Variazioni
E1000000	100	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	38.166,29	54.224,18	16.057,89
E130101	800	Fondo Solidarietà Comunale	141.000,00	149.000,00	8.000,00
E210102	2700	Contributo Bando PIC	0,00	11.851,00	11.851,00
Maggiori entrate			179.166,29	215.075,18	35.908,89

Minori entrate

Pdc	Capitolo	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Variazioni
E210101	2300	F.di Integrat. Interv. Socio Assist.	35.000,00	23.149,00	-11.851,00
Minori entrate			35.000,00	23.149,00	-11.851,00

Maggiori spese

Pdc	Capitolo	Descrizione	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Variazioni
U0111103	1600	Acquisto Cancelleria , Stampati e Pubblicazioni	6.500,00	9.500,00	3.000,00
U0101104	2800	Contributi Associativi	2.100,00	2.588,00	488,00
U0111103	4300	1307- Provv. Sicurezza del Lavoro Dipend.	3.500,00	5.750,00	2.250,00

Variazioni apportate al bilancio di previsione

U0106103	5100	Spese per Uff. Tecnico - 1307	38.000,00	40.000,00	2.000,00
U0301102	10000	Compart. IRAP Uff. Polizia Munic.	0,00	182,11	182,11
U1005202	22500	Spese Segnaletica Stradale	0,00	9.000,00	9.000,00
U0701103	23400	Contributi Promozione Turistica	3.000,00	9.000,00	6.000,00
U0402205	28000	Manutenzione straord. edificio scuole elementari/ edilizia scolastica	80.000,00	88.888,89	8.888,89
Maggiori spese			133.100,00	164.909,00	31.809,00

Minori Spese

<i>Pdc</i>	<i>Capitolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Previsioni iniziali</i>	<i>Previsioni definitive</i>	<i>Variazioni</i>
U0103102	1100	IRAP - Personale Segreteria	9.000,00	8.817,89	-182,11
U0905103	18300	Acquisto Segnaletica e Cartellonistica	6.500,00	0,00	-6.500,00
U0701103	23200	Organizzazione Manifestazioni Turistiche	12.000,00	10.931,00	-1.069,00
Minori Spese			27.500,00	19.748,89	-7.751,11

Quadro riassuntivo residui attivi e passivi

Entrate

	<i>Residui definitivi</i>	<i>Riscossioni</i>	<i>Residui da riportare</i>	<i>Maggiori o minori residui</i>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	53.174,45	21.254,99	31.919,46	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	66.674,23	33.384,78	33.289,45	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	122.838,85	115.764,59	7.074,26	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	519.832,55	112.324,90	407.507,65	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	367,16	67,16	300,00	0,00
Entrate	762.887,24	282.796,42	480.090,82	0,00

Spese

	<i>Residui definitivi</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>Residui da riportare</i>	<i>Minori residui</i>
Titolo 1 - Spese correnti	232.717,12	155.702,74	77.014,38	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	21.777,60	15.695,90	6.081,70	0,00
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
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	134.832,78	92.995,78	41.837,00	0,00
Spese	389.327,50	264.394,42	124.933,08	0,00

Riconciliazione servizi conto terzi

TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Codice	Capitolo	Descrizione	Prev. iniziale	Prev. definitiva	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%
E910001	11260	Ritenuta Iva Split Payment attività istituzionale (da 2018)	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00	100,00%	66.265,40	66,27%
E910001	11300	Ritenuta Iva attività commerciale	500.000,00	500.000,00	100,00%	500,00	0,10%	0,00	0,00%
E910002	10300	Ritenute Previdenz. e Assist. Personale	50.000,00	50.000,00	100,00%	30.000,00	60,00%	7.806,38	26,02%
E910002	10400	Ritenute Erariali - da lav. Dip.te	100.000,00	100.000,00	100,00%	50.000,00	50,00%	19.156,72	38,31%
E910002	10500	Altre Ritenute al Personale per C/Terzi	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	
E910003	11100	Ritenute Erariali - da lav. Autonomo	50.000,00	50.000,00	100,00%	10.000,00	20,00%	6.573,31	65,73%
E920001	10700	Rimborso Spese per Serviz. C/Terzi (6501)	15.000,00	15.000,00	100,00%	1.551,00	10,34%	1.551,00	100,00%
E920002	11000	Rimborso Spese per Conto dello Stato	3.000,00	3.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	
E920004	10600	Depositi Cauzionali	100.000,00	100.000,00	100,00%	1.600,00	1,60%	1.600,00	100,00%
E920004	10900	Depositi Spese Contrattuali	5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	
E920099	10800	Rimb. Anticipaz. Fondi per Serv. Economato	3.000,00	3.000,00	100,00%	1.000,00	33,33%	558,40	55,84%
E920099	11150	Introiti corrispettivi C.I.E. allo Stato	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.000,00	66,67%	1.359,99	68,00%
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			930.000,00	930.000,00	100,0%	196.651,00	21,1%	104.871,20	53,3%

Riconciliazione servizi conto terzi

TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Codice	Capitolo	Descrizione	Prev. iniziale	Prev. definitiva	%	Impegni	%	Pagamenti	%
U9901701	32900	Vers. Rit. Prev. Assist. per Personale	50.000,00	50.000,00	100,00%	30.000,00	60,00%	7.806,38	26,02%
U9901701	33000	Versamento Ritenute Erariali da Lav. Dip.te	100.000,00	100.000,00	100,00%	50.000,00	50,00%	19.156,72	38,31%
U9901701	33100	Vers. Altre Ritenute Pers. per Conto Terzi	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	
U9901701	33200	Restituz. Depositi Cauzionali	100.000,00	100.000,00	100,00%	1.600,00	1,60%	0,00	0,00%
U9901701	33400	Anticipaz. Fondi Servizi Economato	3.000,00	3.000,00	100,00%	1.000,00	33,33%	1.000,00	100,00%
U9901701	33500	Restituz. Depositi Contrattuali	5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	
U9901701	33700	Versamento Ritenute Erariali da Lav. Autonomo	50.000,00	50.000,00	100,00%	10.000,00	20,00%	5.587,31	55,87%
U9901701	33760	Ritenuta Iva Split Payment attività istituzionale (da 2018)	100.000,00	100.000,00	100,00%	100.000,00	100,00%	43.707,58	43,71%
U9901701	33850	Ritenuta Iva attività commerciale	500.000,00	500.000,00	100,00%	500,00	0,10%	0,00	0,00%
U9901702	33300	4503- Servizi per Conto Terzi - Enti Pubblici	15.000,00	15.000,00	100,00%	1.551,00	10,34%	1.235,00	79,63%
U9901702	33600	Servizi per Conto dello Stato (Referendum, Elezioni Nazionali, ecc.)	3.000,00	3.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	
U9901702	33810	Versamento corrispettivo C.I.E. allo Stato	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.000,00	66,67%	1.359,99	68,00%
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			930.000,00	930.000,00	100,0%	196.651,00	21,1%	79.852,98	40,6%

Il pareggio dei servizi per conto di terzi è verificato

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
<i>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</i>		965.445,07
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	14.611,63
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.189.688,10
<i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	885.368,82
<i>- di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>		0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	23.242,68
<i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) SOMMA FINALE (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		295.688,23
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso di prestiti	(+)	38.166,29
<i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	51.866,10
<i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		51.866,10
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	34.831,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I+L+M)		350.889,62
- Risorse accantonate di parte corrente stanziante nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)	350.889,62
- Valutazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+) (-)	(-)	0,00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		350.889,62
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	16.057,89

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	969.772,84
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	719.608,31
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	51.866,10
<i>S1)</i> Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
<i>S2)</i> Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	34.831,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.214.116,81
<i>U1)</i> Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
<i>E1)</i> Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1 = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1)		474.287,13
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziate nel bilancio dell'esercizio 2023		0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio		0,00
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		474.287,13
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)		0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN C/CAPITALE		474.287,13
<i>S1)</i> Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
<i>S2)</i> Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00
<i>X1)</i> Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
<i>X2)</i> Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		825.176,75
- Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio 2023		0,00
- Risorse vincolate nel bilancio		0,00
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		825.176,75

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		0,00
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		825.176,75

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		350.889,62
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	38.166,29
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2023 ⁽¹⁾	(-)	0,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽²⁾	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio ⁽³⁾	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		312.723,33

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

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.

D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

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.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

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.

U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

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.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

(2) Inserire la quota corrente del I totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo.

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.

COMUNE DI ZONE
PROVINCIA DI BRECIA

REVISORE UNICO

VERBALE N. 09 DEL 27/07/2023

**PARERE DEL REVISORE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI E VERIFICA
DELLA SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI ESERCIZIO 2023**

(ex artt. 175, comma 8 e 193 del D.Lgs. 267/2000)

Il sottoscritto, Dott. Stefano Codari, Dottore Commercialista con Studio in Saronno (VA), Via San Giuseppe n. 95, Revisore dei Conti del Comune di Zone, nominato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 25 del 14/09/2021, a seguito di proposta ricevuta a mezzo PEC in data 26/08/2021, ha esaminato la documentazione relativa allo stato di attuazione dei programmi ed alla salvaguardia degli equilibri di bilancio 2023, predisposta dal Responsabile dei Servizi Finanziari, da approvarsi nella prossima seduta del Consiglio Comunale prevista per il 31 luglio 2023.

PREMESSO

- il Consiglio Comunale con delibera n. 4 del 06/04/2023 ha approvato il bilancio di previsione 2023-2025 completo degli allegati di legge;
- con deliberazione n. 3 del 06.04.2023 il Consiglio Comunale ha approvato la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2023/2025;
- con deliberazione n. 23 del 06.04.2023 la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) corredato del piano degli obiettivi ed il piano della performance 2023/2025 e assegnazione mezzi finanziari ai responsabili di servizio;
- il Consiglio Comunale con delibera n. 10 del 16/05/2023 ha approvato il Rendiconto di gestione per l'anno 2022.

CONSIDERATO

- che l'articolo 193 del TUEL prevede che:

“1. Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6.

2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo ad adottare, contestualmente:

a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;

b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;

c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui”.

- che l'articolo 175 c. 8 del TUEL prevede che:

“mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio”.

L'operazione di ricognizione sottoposta all'analisi del Consiglio Comunale ha pertanto una triplice finalità:

1. Verificare, prendendo in considerazione ogni aspetto della gestione finanziaria, il permanere degli equilibri generali di bilancio;
2. Intervenire, qualora gli equilibri di bilancio siano intaccati, deliberando le misure idonee a ripristinare la situazione di pareggio;
3. Monitorare, tramite l'analisi della situazione contabile attuale, lo stato di attuazione dei programmi generali intrapresi dall'Ente.

VISTO

- il fascicolo degli equilibri di bilancio 2023 che presenta le risultanze contabili ed i risultati di gestione;
- che Responsabili dei Servizi hanno dichiarato:
 1. l'inesistenza di debiti fuori bilancio da ripianare;
 2. l'inesistenza di dati, fatti o situazioni che possono far prevedere l'ipotesi di un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui, anche al fine di adeguare il Fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui.

Il Revisore dei conti, pertanto, prende atto che non sussiste la necessità di operare interventi correttivi al fine della salvaguardia degli equilibri di bilancio, in quanto gli equilibri del bilancio sono garantiti dall'andamento generale dell'entrata e della spesa nella gestione di competenza e nella gestione in conto residui oltre che nella gestione di cassa e che, allo stato attuale, non emergono situazioni di squilibrio sui residui attivi tali da rendere necessario l'adeguamento del FCDE accantonato nel risultato di amministrazione.

Inoltre:

- i Responsabili dei Servizi hanno certificato l'inesistenza di debiti fuori bilancio;
- l'andamento della gestione dei residui non presenta situazioni di squilibrio;
- l'andamento della gestione di competenza di parte investimenti non presenta situazioni di squilibrio in quanto gli investimenti vengono attuati solamente dopo aver accertato la relativa fonte di finanziamento;
- il Fondo crediti di dubbia esigibilità, previsto in fase di approvazione del bilancio del corrente esercizio nonché accantonato nel risultato di amministrazione 2022 risulta congruo e non presenta la necessità di adeguamento;
- l'Ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria;
- il fondo di cassa risulta in linea con le necessità dell'Ente.

Tutto ciò premesso, vista la Relazione sullo stato di attuazione dei programmi e sulla salvaguardia degli equilibri di bilancio 2023 redatta dal Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. Baraldi Jacopo, lo scrivente Revisore

ESPRIME

per quanto di propria competenza, parere favorevole all'approvazione della proposta di deliberazione in oggetto, invitando l'Amministrazione Comunale ad intraprendere tutte le misure possibili per limitare l'attivazione di nuove spese non rientranti nella categoria di quelle obbligatorie, al fine di chiudere l'esercizio finanziario con una situazione di equilibrio generale del Bilancio, nonché invitando i Responsabili dei Servizi, in relazione al mantenimento degli equilibri di bilancio e del rispetto del pareggio di bilancio, a monitorare costantemente lo stato delle riscossioni e degli accertamenti, nonché dei pagamenti e degli impegni.

Saronno, li 27/07/2023

Il Revisore dei Conti

Dott. Stefano Codari

