

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 1 del 29/04/2023
Delibere di Giunta 17/23 del 29/04/23

ENTRATE ANNO: 2023

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazion precedent	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti Note var.: da reimputazione	2023	CP	0,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2023		CP	0,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00
SALDO COMPETENZA					21.500,00				

USCITE ANNO: 2023

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 10 - Risorse umane TITOLO 1 Spese correnti										
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente										
01101.01.0001	Importi previsti dal Contratto Collettivo Decentrato Integrativo a favore dei dipendenti comunali Note var.: da reimputazione	2023	CP	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
			CS	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		
01101.01.0002	Oneri accessori sugli importi previsti dal Contratto Collettivo Decentrato Integrativo a favore dei dipendenti comunali Note var.: da reimputazione	2023	CP	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00
			CS	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1			CP	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	25.000,00	12.500,00	12.500,00
			CS	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00		
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente										
01101.02.0001	IRAP sugli importi previsti dal Contratto Collettivo Decentrato Integrativo a favore dei dipendenti comunali Note var.: da reimputazione	2023	CP	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
			CS	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 2			CP	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
			CS	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00		
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti										
01101.04.0001	Traferimento all'Unione dei Comuni Lombarda dell'Alta Valle Camonica per erogazione degli importo previsti dal CCDI a favore del personale comandato Note var.: da reimputazione	2023	CP	5.500,00	0,00	8.000,00	0,00	13.500,00	8.000,00	5.500,00
			CS	13.500,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00		

USCITE ANNO: 2023

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 4	CP	5.500,00	0,00	8.000,00	0,00	13.500,00	8.000,00	5.500,00
	CS	13.500,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 1	CP	19.000,00	0,00	21.500,00	0,00	40.500,00	21.500,00	19.000,00
	CS	40.500,00	0,00	0,00	0,00	40.500,00		
Totale Capitoli Variati su Programma 10	CP	19.000,00	0,00	21.500,00	0,00	40.500,00	21.500,00	19.000,00
	CS	40.500,00	0,00	0,00	0,00	40.500,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 1	CP	19.000,00	0,00	21.500,00	0,00	40.500,00	21.500,00	19.000,00
	CS	40.500,00	0,00	0,00	0,00	40.500,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2023	CP	19.000,00	0,00	21.500,00	0,00	40.500,00	21.500,00	19.000,00
			SALDO COMPETENZA	21.500,00				
	CS	40.500,00	0,00	0,00	0,00	40.500,00		
			SALDO CASSA	0,00				

assestati alla Variazione n. 1/2023
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		643.030,18			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		21.500,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.125.800,00	1.033.300,00	1.033.250,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.019.800,00	907.050,00	903.650,00
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			14.618,19	12.735,18	12.735,18
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		4.500,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		123.000,00	126.250,00	129.600,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<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	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

assestati alla Variazione n. 1/2023
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		187.168,33	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		919.386,63	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		2.268.900,00	1.024.000,00	2.350.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		3.379.954,96 0,00	1.024.000,00 0,00	2.350.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		4.500,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)		0,00	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			0,00	0,00	0,00

Variazione n. 1/2023
VERIFICA DEL QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	2024	2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	2024	2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	643.030,18								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		187.168,33 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		940.886,63	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	454.385,48	370.650,00	365.650,00	365.600,00	TIT. 1 - Spese correnti	1.370.177,26	1.019.800,00	907.050,00	903.650,00
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	249.270,06	73.000,00	25.500,00	25.500,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	912.088,35	682.150,00	642.150,00	642.150,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	2.906.643,53	2.148.900,00	1.024.000,00	2.350.000,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	3.441.104,84 0,00	3.379.954,96 0,00	1.024.000,00 0,00	2.350.000,00 0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	4.522.387,42	3.274.700,00	2.057.300,00	3.383.250,00	Totale spese finali	4.811.282,10	4.399.754,96	1.931.050,00	3.253.650,00
TIT. 6 - Accensione di prestiti	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	123.000,00 0,00	123.000,00 0,00	126.250,00 0,00	129.600,00 0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	209.636,67	197.000,00	197.000,00	197.000,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	251.526,23	197.000,00	197.000,00	197.000,00
Totale titoli	4.952.024,09	3.691.700,00	2.354.300,00	3.680.250,00	Totale titoli	5.285.808,33	4.819.754,96	2.354.300,00	3.680.250,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.595.054,27	4.819.754,96	2.354.300,00	3.680.250,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.285.808,33	4.819.754,96	2.354.300,00	3.680.250,00
Fondo di cassa finale presunto	309.245,94								