

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

COMUNE DI MOTTA BALUFFI

PROVINCIA DI CREMONA

C O P I A

Comunicata ai Capigruppo Consiliari
il Nr. Prot.

PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA - ARTT. 166/176 TUEL.

Nr. Progr. **25**

Data **28/11/2023**

Nr. Prot.

Seduta Nr. **10**

Cod. Materia:

Cod. Ente : 019061

L'anno DUEMILAVENTITRE questo giorno VENTOTTO del mese di NOVEMBRE alle ore 17:00 convocata con le prescritte modalità, Solita sala delle Adunanze - Municipio Motta Baluffi si è riunita la

Fatto l'appello nominale risultano:

<i>Cognome e Nome</i>	<i>Carica</i>	<i>Presente</i>
Premoli Antonietta	SINDACO	Presente
Poli Federico	ASSESSORE	Assente
Marca Antonella	ASSESSORE	Presente
<i>Totale Presenti</i> 2	<i>Totale Assenti</i>	1

Assenti giustificati i signori:

POLI FEDERICO

Assenti NON giustificati i signori:

Nessun convocato risulta assente ingiustificato

Partecipa il SEGRETARIO COMUNALE, Nanni Maria Rita.

Il Sig. PREMOLI ANTONIETTA in qualità di SINDACO assume la presidenza e, constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta invitando la Giunta Comunale a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

OGGETTO:
PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA - ARTT. 166/176 TUEL.

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATE:

- l'Atto del Commissario Prefettizio n. 6 del 31/03/2023, avente ad oggetto: "Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2023/2025";
- l'Atto del Commissario Prefettizio n. 7 del 31/03/2023, avente ad oggetto: "Approvazione Bilancio di previsione 2023/2025;

RICHIAMATO l'articolo 166 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, come da ultimo modificato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, il quale testualmente recita:

Art. 166. Fondo di riserva.

1. Gli enti locali scrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

2. Il fondo è utilizzato, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità, nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti.

2-bis. La metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione.

2-ter. Nel caso in cui l'ente si trovi in una delle situazioni previste dagli articoli 195 e 222, il limite minimo previsto dal comma 1 è stabilito nella misura dello 0,45 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

2-quater. Nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo.

DATO ATTO che, in attuazione alla norma sopra citata, nel bilancio di previsione del corrente esercizio sono iscritti:

- un Fondo di Riserva ordinario dell'importo di 7.300,00 al Cap. 1899/692/2023 Cod. NOC U. 1.10.01.01.001 al fine di fronteggiare esigenze straordinarie di bilancio ovvero per adeguare dotazioni di spesa rivelatesi insufficienti;

- un Fondo di riserva di cassa dell'importo totale di € 155.173,82 al Cap. 1899/692/2023 Cod. NOC U. 1.10.01.01.001;

RICHIAMATO inoltre l'art. 176 del citato D.L.gs. n. 267/2000 (modificato dal D.L.gs. n. 126/2014) il quale attribuisce all'organo esecutivo la competenza ad adottare provvedimenti di prelievo dal fondo di riserva, dal fondo di riserva di cassa e dai fondi spese potenziali, entro il 31 dicembre di ciascun anno;

DATO ATTO CHE si rende necessario ed urgente stanziare risorse per pagamento spese elettorali non riconosciute a titolo di rimborso dalla Prefettura di Cremona, rimborso al comune

capofila convenzione di segreteria per accessi segretario comunale, adeguamento fondi per liquidazione rate mutui, come da comunicazione dei vari istituti di credito, ed adeguamento fondi per affidamento incarico per rendicontazione opere pubbliche finanziate con fondi PNRR;

CONSIDERATO che si ritiene indispensabile il prelevamento dal fondo di riserva ordinario di complessivi € 5.341,22 al fine di consentire l'aumento dei capitoli di spesa di cui agli allegati alla presente deliberazione;

CONSEGUENTEMENTE si rende necessario integrare gli stanziamenti di competenza e di cassa come indicati negli allegati che formano parte integrale e sostanziale della presente deliberazione;

RITENUTO pertanto necessario disporre il prelevamento dal fondo di riserva ordinario e di cassa;

VISTO il D. Lgs. n. 267/2000, come modificato ed integrato dal D. Lgs. n.126/2014;

VISTO il D. Lgs. n. 118/2011;

VISTO il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria all. 4/2 al D. Lgs. n. 118/2011;

VISTO lo Statuto del Comune;

VISTO il vigente Regolamento di contabilità;

ACQUISITO il parere favorevole, in ordine alla regolarità tecnico-contabile del Responsabile del Settore Finanziario ex artt. 49 e 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000, che si allega alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;

VISTO, circa la competenza dell'organo deliberante, il combinato disposto degli artt.42 e 48 del D. Lgs. 18/8/2000, n.267;

CON votazione unanime espressa per alzata di mano;

DELIBERA

- 1. DI PRELEVARE**, per le motivazioni riportate in premessa che qui si intendono integralmente riportate ed approvate, ai sensi dell'art. 166, comma 2, e 176 del D.Lgs. n. 267/2000, dal fondo di riserva ordinario - Cap. 1899/692/2023 Cod. NOC U.1.10.01.01.001 - la somma di € 5.341,22 come indicato negli allegati che formano parte integrale e sostanziale della presente deliberazione;
- 2. DI DARE ATTO** che per effetto del presente prelievo, la disponibilità residua del fondo di riserva ammonta ad € 1.958,78;
- 3. DI DARE ATTO** altresì ai sensi dell'art. 193, comma 1, del D.Lgs 267/2000, che con il presente provvedimento sono rispettati il pareggio di bilancio e tutti gli equilibri per la copertura delle spese correnti;

4. DI COMUNICARE la presente deliberazione al Consiglio Comunale, secondo le forme ed i tempi stabiliti nel vigente Regolamento di contabilità;

Successivamente,
stante l'urgenza della presente variazione,

CON votazione unanime espressa per alzata di mano;

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000.

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE NR. 25 DEL 28/11/2023

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO

F.to PREMOLI ANTONIETTA

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to NANNI MARIA RITA

Attesto che la presente deliberazione verrà pubblicata all'Albo comunale il **04/12/2023** e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Data: 04/12/2023

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to NANNI MARIA RITA

Attesto che la presente deliberazione è conforme all'originale.

Data: 04/12/2023

IL SEGRETARIO COMUNALE

NANNI MARIA RITA

La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il giorno **28/11/2023**.

Data: 14/12/2023

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to NANNI MARIA RITA

La presente deliberazione è divenuta esecutiva decorsi 10 giorni dalla pubblicazione, ai sensi dell'art. 134, comma 3, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il giorno **14/12/2023**.

Data: 14/12/2023

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to NANNI MARIA RITA

COMUNE DI MOTTA BALUFFI
PROVINCIA DI CREMONA

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Delibera nr. **25** Data Delibera **28/11/2023**

OGGETTO

PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA - ARTT. 166/176 TUEL.

PARERI DI CUI ALL' ART. 49, C. 2 E 97, C.4.B. DEL T.U. N. 267/2000 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI

IL
RESPONSABILE
DEL SERVIZIO

Per quanto concerne la REGOLARITA' TECNICA esprime parere :
FAVOREVOLE

Data 27/11/2023

IL RESPONSABILE

F.to Bastelli Giulia

PARERI DI CUI ALL' ART. 49, C. 1 DEL T.U. N. 267/2000 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

Per quanto concerne la REGOLARITA' CONTABILE esprime parere :
FAVOREVOLE

Data 27/11/2023

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI

F.to Bastelli Giulia

COMUNE DI MOTTA BALUFFI

PROVINCIA DI CREMONA

ESERCIZIO 2023, ANNO 2023 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA VAR5 FR DEL 28/11/2023

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato	
Resp.			Descrizione Responsabile					
USCITA								
COD BIL	01.01.1	Organi istituzionali						
	U	1733	85	SPESE PER ELEZIONI AMMINISTRATIVE	3.849,59	1.355,00	0,00	5.204,59
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
01.01.1	TOTALE Organi istituzionali			3.849,59	1.355,00	0,00	5.204,59	
COD BIL	01.02.1	Segreteria generale						
	U	1265	406	RIMBORSO QUOTA SEGRETERIA AL COMUNE CAPO CONVENZIONE	17.466,16	3.000,00	0,00	20.466,16
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
01.02.1	TOTALE Segreteria generale			17.466,16	3.000,00	0,00	20.466,16	
COD BIL	01.11.1	Altri servizi generali						
	U	1835	198	SERVIZI DI SUPPORTO - ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	3.660,50	859,07	0,00	4.519,57
		1	RESPONSABILE UFFICIO TECNICO					
01.11.1	TOTALE Altri servizi generali			3.660,50	859,07	0,00	4.519,57	
COD BIL	04.02.1	Altri ordini di istruzione non universitaria						
	U	4265	402	TRASFERIMENTO UNIONE PER RATE MUTUO SCUOLA PRIMARIA	2.582,80	16,71	0,00	2.599,51
		1	RESPONSABILE UFFICIO TECNICO					
04.02.1	TOTALE Altri ordini di istruzione non universitaria			2.582,80	16,71	0,00	2.599,51	
COD BIL	04.06.1	Servizi ausiliari all'istruzione						
	U	4582	571	INTERESSI PASSIVI MUTUO ACQUISTO SCUOLABUS	1.000,00	6,06	0,00	1.006,06
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
04.06.1	TOTALE Servizi ausiliari all'istruzione			1.000,00	6,06	0,00	1.006,06	
COD BIL	04.07.1	Diritto allo studio						
	U	4565	403	TRASFERIMENTO UNIONE MUTUI SCUOLABUS	7.243,56	0,31	0,00	7.243,87
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
04.07.1	TOTALE Diritto allo studio			7.243,56	0,31	0,00	7.243,87	
COD BIL	09.04.1	Servizio idrico integrato						
	U	9465	402	TRASFERIMENTO UNIONE PER QUOTE RIMB.MUTUI SERVIZIO IDRICO	7.228,55	41,17	0,00	7.269,72
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
	U	9482	571	INTERESSI PASSIVI RIORDINO FOGNATURE SOLAROLO MONASTEROLO	3.580,00	36,14	0,00	3.616,14
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					

ESERCIZIO 2023, ANNO 2023 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI CASSA VAR5 FR DEL 28/11/2023

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
09.04.1	TOTALE Servizio idrico integrato			10.808,55	77,31	0,00	10.885,86
COD BIL	10.05.1	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	8165	402	TRASFERIMENTO UNIONE PER QUOTE MUTUI STRADE - ILLUMINAZIONE PUBBLICA	21.563,97	26,76	0,00	21.590,73
	2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
10.05.1	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali			21.563,97	26,76	0,00	21.590,73
COD BIL	20.01.1	Fondo di riserva					
U	1900	0	FONDO DI RISERVA DI CASSA (0,2% SPESE FINALI)	155.173,82	0,00	-5.341,22	149.832,60
	2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
20.01.1	TOTALE Fondo di riserva			155.173,82	0,00	-5.341,22	149.832,60
TOTALE USCITA				223.348,95	5.341,22	-5.341,22	223.348,95
DIFFERENZE					-5.341,22	5.341,22	

COMUNE DI MOTTA BALUFFI

PROVINCIA DI CREMONA

ESERCIZIO 2023, ANNO 2023 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI COMPETENZA VAR5 FR DEL 28/11/2023

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato	
Resp.			Descrizione Responsabile					
USCITA								
COD BIL	01.01.1	Organi istituzionali						
	U	1733	85	SPESE PER ELEZIONI AMMINISTRATIVE	3.849,59	1.355,00	0,00	5.204,59
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
01.01.1	TOTALE Organi istituzionali			3.849,59	1.355,00	0,00	5.204,59	
COD BIL	01.02.1	Segreteria generale						
	U	1265	406	RIMBORSO QUOTA SEGRETERIA AL COMUNE CAPO CONVENZIONE	13.166,64	3.000,00	0,00	16.166,64
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
01.02.1	TOTALE Segreteria generale			13.166,64	3.000,00	0,00	16.166,64	
COD BIL	01.11.1	Altri servizi generali						
	U	1835	198	SERVIZI DI SUPPORTO - ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	3.660,50	859,07	0,00	4.519,57
		1	RESPONSABILE UFFICIO TECNICO					
01.11.1	TOTALE Altri servizi generali			3.660,50	859,07	0,00	4.519,57	
COD BIL	04.02.1	Altri ordini di istruzione non universitaria						
	U	4265	402	TRASFERIMENTO UNIONE PER RATE MUTUO SCUOLA PRIMARIA	1.743,00	16,71	0,00	1.759,71
		1	RESPONSABILE UFFICIO TECNICO					
04.02.1	TOTALE Altri ordini di istruzione non universitaria			1.743,00	16,71	0,00	1.759,71	
COD BIL	04.06.1	Servizi ausiliari all'istruzione						
	U	4582	571	INTERESSI PASSIVI MUTUO ACQUISTO SCUOLABUS	1.000,00	6,06	0,00	1.006,06
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
04.06.1	TOTALE Servizi ausiliari all'istruzione			1.000,00	6,06	0,00	1.006,06	
COD BIL	04.07.1	Diritto allo studio						
	U	4565	403	TRASFERIMENTO UNIONE MUTUI SCUOLABUS	6.914,70	0,31	0,00	6.915,01
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
04.07.1	TOTALE Diritto allo studio			6.914,70	0,31	0,00	6.915,01	
COD BIL	09.04.1	Servizio idrico integrato						
	U	9465	402	TRASFERIMENTO UNIONE PER QUOTE RIMB.MUTUI SERVIZIO IDRICO	7.010,77	41,17	0,00	7.051,94
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
	U	9482	571	INTERESSI PASSIVI RIORDINO FOGNATURE SOLAROLO MONASTEROLO	3.580,00	36,14	0,00	3.616,14
		2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					

ESERCIZIO 2023, ANNO 2023 - ALLEGATO ALL'ATTO DI VARIAZIONE DI COMPETENZA VAR5 FR DEL 28/11/2023

U/E	Cap.	Art.	Descrizione Capitolo	Stanziamiento	Var.Pos.	Var.Neg.	Assestato
Resp.			Descrizione Responsabile				
09.04.1	TOTALE Servizio idrico integrato			10.590,77	77,31	0,00	10.668,08
COD BIL	10.05.1	Viabilità e infrastrutture stradali					
U	8165	402	TRASFERIMENTO UNIONE PER QUOTE MUTUI STRADE - ILLUMINAZIONE PUBBLICA	19.274,70	26,76	0,00	19.301,46
	2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
10.05.1	TOTALE Viabilità e infrastrutture stradali			19.274,70	26,76	0,00	19.301,46
COD BIL	20.01.1	Fondo di riserva					
U	1899	692	FONDO DI RISERVA - (0,30%-2,00%) (0,45% SE ANTICIPAZIONE CASSA)	7.300,00	0,00	-5.341,22	1.958,78
	2	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO					
20.01.1	TOTALE Fondo di riserva			7.300,00	0,00	-5.341,22	1.958,78
TOTALE USCITA				67.499,90	5.341,22	-5.341,22	67.499,90
DIFFERENZE					-5.341,22	5.341,22	

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023

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			443.297,14		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	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	(+)		797.570,99	756.941,39	765.738,39
<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	(-)		797.787,92	731.912,39	739.924,39
di cui:					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			33.846,85	34.074,75	36.288,35
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		28.436,00	25.029,00	25.814,00
<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)			-28.652,93	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e rimborso dei prestiti (2)	(+)		14.476,93	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	(+)		14.176,00	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 (3) O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)		62.868,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		49.979,92	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		390.054,19	153.790,52	103.790,52
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		14.176,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di 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	(-)		488.726,11	153.790,52	103.790,52
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di 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 Concessioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4) :

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione liquidità	(-)		14.476,93	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-14.476,93	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle

COMUNE DI MOTTA BALUFFI

PROVINCIA DI CREMONA

**STAMPA RIEPILOGATIVA QUADRATURA VARIAZIONI BIL. PLURIENNALE 2023 - ANNO 2023 - ALLA DATA 28/11/2023
- VARIAZIONI DEFINITIVE E PROVVISORIE**

ENTRATA							
Titolo 1-2-3	Titolo 4-5	Titolo 6	Titolo 7	Titolo 9	Avanzo Amm.	F.P.V.	Totale
797.570,99	390.054,19	0,00	200.000,00	284.000,00	77.344,93	49.979,92	1.798.950,03
USCITA							
Titolo 1	Titolo 2-3	Titolo 4	Titolo 5	Titolo 7	Disavanzo Amm.	di cui F.P.V.	Totale
797.787,92	488.726,11	28.436,00	200.000,00	284.000,00	0,00	0,00	1.798.950,03

COMUNE DI MOTTA BALUFFI

PROVINCIA DI CREMONA

STAMPA COMPLESSIVA PER TITOLO ATTO VAR5 FR DEL 28/11/2023 PER ANNO 2023 - VARIAZIONE DI CASSA

Titolo	Descrizione	Stanziamiento Attuale	Var. Pos.	Var. Neg.	Assestato
ENTRATA 2023					
TITOLO 0		443.297,14	0,00	0,00	443.297,14
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	764.764,74	0,00	0,00	764.764,74
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	116.389,40	0,00	0,00	116.389,40
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	106.826,55	0,00	0,00	106.826,55
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	503.765,62	0,00	0,00	503.765,62
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	285.921,66	0,00	0,00	285.921,66
TOTALE ENTRATA 2023		2.420.965,11	0,00	0,00	2.420.965,11
USCITA 2023					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	1.142.576,27	5.341,22	-5.341,22	1.142.576,27
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	499.287,85	0,00	0,00	499.287,85
TITOLO 4	RIMBORSO DI PRESTITI	28.436,02	0,00	0,00	28.436,02
TITOLO 5	CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
TITOLO 7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	306.339,72	0,00	0,00	306.339,72
TOTALE USCITA 2023		2.176.639,86	5.341,22	-5.341,22	2.176.639,86
DIFFERENZE			-5.341,22	5.341,22	

COMUNE DI MOTTA BALUFFI

PROVINCIA DI CREMONA

STAMPA COMPLESSIVA PER TITOLO ATTO VAR5 FR DEL 28/11/2023 PER ANNO 2023 - VARIAZIONE DI COMPETENZA

Titolo	Descrizione	Stanziamiento Attuale	Var. Pos.	Var. Neg.	Assestato
ENTRATA 2023					
TITOLO 0		127.324,85	0,00	0,00	127.324,85
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	625.835,52	0,00	0,00	625.835,52
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	101.630,22	0,00	0,00	101.630,22
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	70.105,25	0,00	0,00	70.105,25
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	390.054,19	0,00	0,00	390.054,19
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	284.000,00	0,00	0,00	284.000,00
TOTALE ENTRATA 2023		1.798.950,03	0,00	0,00	1.798.950,03
USCITA 2023					
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	797.787,92	5.341,22	-5.341,22	797.787,92
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	488.726,11	0,00	0,00	488.726,11
TITOLO 4	RIMBORSO DI PRESTITI	28.436,00	0,00	0,00	28.436,00
TITOLO 5	CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
TITOLO 7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	284.000,00	0,00	0,00	284.000,00
TOTALE USCITA 2023		1.798.950,03	5.341,22	-5.341,22	1.798.950,03
DIFFERENZE			-5.341,22	5.341,22	