



COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Determinazione Dirigenziale n. 2453 del 28-12-2022

Proposta di Determinazione Dirigenziale n 2653 del 26-12-2022

SERVIZIO RAGIONERIA
AREA SERVIZI FINANZIARI

OGGETTO: VARIAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 RIGUARDANTE IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E GLI STANZIAMENTI CORRELATI AI SENSI DELL' ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETTERA B), DEL D.LGS. 267/2000 - SERVIZI SCOLASTICI

Proposta di Determinazione

al Dirigente

RICHIAMATE:

- la deliberazione n. 12 del 29/03/2022, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022-2024 – nota di aggiornamento;
- la deliberazione n. 13 del 29/03/2022, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione esercizio 2022-2024;
- la deliberazione n. 271 del 15/06/2022, immediatamente eseguibile, con la quale la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.), il Piano degli Obiettivi (P.D.O.), il Piano della Performance (P.P.) anno 2022 e pluriennale 2022-2024;

VISTO il D.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m. recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi;

PRESO ATTO che l'art. 175, comma 5-quater, lettera b), del D.Lgs. n. 267/2000 assegna ai responsabili della spesa o, in assenza di disciplina, al responsabile finanziario, la possibilità di effettuare le variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, escluse quelle previste dall'art. 3, comma 5, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

PRESO ATTO che lo stesso art. 175, comma 5-quater, lettera b), del D.Lgs. n. 267/2000 dispone che le variazioni di bilancio tra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti di spesa correlati disposte dal responsabile economico-finanziario debbano essere comunicate alla Giunta comunale con cadenza almeno trimestrale;

PRESO ATTO che ai sensi dell'art. 23 del regolamento di contabilità, approvato con delibera di C.C.

n. 32 del 24/09/2018, il responsabile del servizio finanziario, dietro richiesta scritta e motivata dei responsabili dei servizi, può effettuare con apposite determinazioni, per ciascuno degli esercizi di bilancio approvato, le variazioni, sia in termini di competenza che in termini di cassa, di riduzione di stanziamenti di capitoli di spesa e di incremento di pari importo dei correlati stanziamenti di capitoli di spesa riguardanti il fondo pluriennale vincolato, con conseguente variazione nelle annualità successive della dotazione del Fondo Pluriennale vincolato iscritto in entrata e della dotazione dei correlati stanziamenti di capitoli di spesa;

VISTA la richiesta di variazione di esigibilità, pervenuta tramite email all'Area Servizi Finanziari in data 22/12/2022 dall'Area Lavori Pubblici – Servizi Scolastici, a seguito della definizione dei cronoprogrammi di spesa di cui all'allegato D) relativi all'utilizzo di risorse vincolate;

CONSIDERATO che, come indicato nel principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, punto 5.4, allegato 4/2 al D.Lgs. 118/2011, nel corso dell'esercizio, a seguito della definizione del cronoprogramma della spesa, si apportano le necessarie variazioni a ciascun esercizio considerato nel bilancio di previsione per stanziare la spesa ed il fondo pluriennale vincolato negli esercizi di competenza e, quando l'obbligazione giuridica è sorta, si provvede ad impegnare l'intera spesa con imputazione agli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile;

RILEVATA pertanto la necessità di apportare delle variazioni di bilancio tra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti di spesa per un importo di € 57.811,75, ai fini della costituzione del fondo pluriennale vincolato a copertura delle spese esigibili nell'anno 2023;

RILEVATO che, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), n. 2), del D.Lgs. n. 267/2000, non è necessario acquisire il parere dell'organo di revisione sulla presente variazione di bilancio;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il regolamento di contabilità approvato con delibera di C.C. n. 32 del 24/09/2018;

VISTO l'art.107 D.Lgs. n. 267/2000;

DATO ATTO di aver accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica;

DATO ATTO che la proposta è tecnicamente regolare ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000;

si propone quanto segue:

1. DI DICHIARARE quanto in premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2. DI EFFETTUARE, ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, lettera b), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, le variazioni di bilancio tra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti di competenza e di cassa per l'anno 2022 e di competenza per l'anno 2023, come indicate nell'allegato A) alla presente determinazione, nel quale è evidenziata anche la relativa variazione di PEG;

3. DI DARE ATTO che a seguito della variazione di cui al punto precedente, il quadro riassuntivo delle previsione assestate del Bilancio 2022-2024 è evidenziato nell'allegato B);

4. DI DARE ATTO che le suddette variazioni operate nel rispetto del disposto art. 175, comma 5-quater, lettera b) del D.lgs n. 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di bilancio come dimostrato nell'allegato C);

5. DI TRASMETTERE copia del presente provvedimento alla Giunta comunale;

28-12-2022

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
MICHELA MARCHI

IL DIRIGENTE

AREA SERVIZI FINANZIARI

VISTO il documento istruttorio redatto dal SERVIZIO RAGIONERIA che qui si intende integralmente trascritto;

RITENUTO di condividere il documento per le motivazioni indicate e pertanto di far propria la proposta;

VISTO che la stessa riporta la regolarità tecnica del Responsabile del Procedimento ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000;

VISTO l'art.107 D.lgs 267/2000;

VISTO il regolamento di contabilità approvato con delibera di C.C. n. 32 del 24/09/2018;

VISTO lo Statuto Comunale;

DETERMINA

1. DI DICHIARARE quanto in premessa parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2. DI EFFETTUARE, ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, lettera b), del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, le variazioni di bilancio tra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti di competenza e di cassa per l'anno 2022 e di competenza per l'anno 2023, come indicate nell'allegato A) alla presente determinazione, nel quale è evidenziata anche la relativa variazione di PEG;

3. DI DARE ATTO che a seguito della variazione di cui al punto precedente, il quadro riassuntivo delle previsione assestate del Bilancio 2022-2024 è evidenziato nell'allegato B);

4. DI DARE ATTO che le suddette variazioni operate nel rispetto del disposto art. 175, comma 5-quater, lettera b) del D.lgs n. 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di bilancio come dimostrato nell'allegato C);

5. DI TRASMETTERE copia del presente provvedimento alla Giunta comunale;

6. DI DARE ATTO, ai fini del controllo preventivo di cui all'art. 147 bis del D. Lgs 267/2000, della regolarità tecnica del presente provvedimento, in ordine alla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento.

IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI FINANZIARI
MICHELA MARCHI

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

OGGETTO: VARIAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024 RIGUARDANTE IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO E GLI STANZIAMENTI CORRELATI AI SENSI DELL' ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETTERA B), DEL D.LGS. 267/2000 - SERVIZI SCOLASTICI

**VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA
(Art. 183, comma 7, del D. Lgs 267/2000)**

Visto: si dichiara la regolarità contabile e la registrazione degli impegni della presente spesa e la relativa copertura finanziaria della **Determinazione Dirigenziale n. 2453 del 28-12-2022**.

Visto: si dichiara la regolarità contabile e la registrazione degli accertamenti della presente entrata e la relativa copertura finanziaria della **Determinazione Dirigenziale n. 2453 del 28-12-2022**.

28-12-2022

**IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI
FINANZIARI
MICHELA MARCHI**

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

ALLEGATO A)
Variazione contabile

Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2022

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
04.06.1	SPESE CORRENTI Servizi ausiliari all'istruzione	1.931.277,77	15.697,50	1.946.975,27
12.01.1	SPESE CORRENTI Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.094.802,23	42.114,25	4.136.916,48
	TOTALE	6.026.080,00	57.811,75	6.083.891,75

Prospetto allegato A/4 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2022

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamento risultante
04.06.1	SPESE CORRENTI Servizi ausiliari all'istruzione	1.931.277,77	15.697,50	1.915.580,27
12.01.1	SPESE CORRENTI Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.094.802,23	42.114,25	4.052.687,98
	TOTALE	6.026.080,00	57.811,75	5.968.268,25

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	57.811,75
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	57.811,75
Maggiori spese (Allegato A/3)	57.811,75
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	57.811,75

Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2023

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Titolo Tip.Cat.	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziamento risultante
0.000.0000	Fondo Pluriennale Vincolato Spese Correnti	835.322,22	57.811,75	893.133,97
	TOTALE	835.322,22	57.811,75	893.133,97

Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2023

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
04.06.1	SPESE CORRENTI Servizi ausiliari all'istruzione	1.746.788,69	15.697,50	1.762.486,19
12.01.1	SPESE CORRENTI Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3.186.004,39	42.114,25	3.228.118,64
	TOTALE	4.932.793,08	57.811,75	4.990.604,83

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2023
Maggiori entrate (Allegato A/1)	57.811,75
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	57.811,75
Maggiori spese (Allegato A/3)	57.811,75
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	57.811,75

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2024
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	0,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	0,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	0,00

Prospetto allegato A/4 alla Variazione Provvisoria gruppo 1

VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2022 (cassa)

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Miss.Prog. Titolo	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamento risultante
04.06.1	SPESE CORRENTI Servizi ausiliari all'istruzione	2.534.472,88	15.697,50	2.518.775,38
12.01.1	SPESE CORRENTI Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.439.180,93	42.114,25	4.397.066,68
	TOTALE	6.973.653,81	57.811,75	6.915.842,06

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	57.811,75
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	57.811,75
Maggiori spese (Allegato A/3)	0,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	0,00

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
2161.900 04.06.1.110	FPV - UTILIZZO CONTRIBUTI PER DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	15.697,50	15.697,50
3955.901 12.01.1.110	FPV -ACQUISTO DI SERVIZI PER NIDI PRIVATI -RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE (E. AA)	0,00	29.576,50	29.576,50
4009.902 12.01.1.110	FPV - ACQUISTO DI SERVIZI PER ASILI NIDO - UTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE	0,00	12.537,75	12.537,75
	TOTALE	0,00	57.811,75	57.811,75

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamento risultante
2161.100 04.06.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER DIRITTO ALLO STUDIO	40.347,17	15.697,50	24.649,67
3955.101 12.01.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER NIDI PRIVATI -RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE (E. AA)	195.285,99	29.576,50	165.709,49
4009.102 12.01.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER ASILI NIDO - UTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE	55.700,00	12.537,75	43.162,25
TOTALE		291.333,16	57.811,75	233.521,41

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	57.811,75
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	57.811,75
Maggiori spese (Allegato A/3)	57.811,75
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	57.811,75

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2023

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziamento risultante
1.500 0.000.0000	FPV - PARTE CORRENTE	835.322,22	57.811,75	893.133,97
	TOTALE	835.322,22	57.811,75	893.133,97

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2023

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
2161.100 04.06.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	15.697,50	15.697,50
3955.101 12.01.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER NIDI PRIVATI -RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE (E. AA)	0,00	29.576,50	29.576,50
4009.102 12.01.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER ASILI NIDO - UTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE	0,00	12.537,75	12.537,75
TOTALE		0,00	57.811,75	57.811,75

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2023
Maggiori entrate (Allegato A/1)	57.811,75
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	57.811,75
Maggiori spese (Allegato A/3)	57.811,75
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	57.811,75

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2024
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	0,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	0,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	0,00

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2022 (cassa)

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamento risultante
2161.100 04.06.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER DIRITTO ALLO STUDIO	40.347,17	15.697,50	24.649,67
3955.101 12.01.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER NIDI PRIVATI -RIUTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE (E. AA)	218.062,26	29.576,50	188.485,76
4009.102 12.01.1.103	ACQUISTO DI SERVIZI PER ASILI NIDO - UTILIZZO FONDO NAZIONALE PER IL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI DI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE	55.700,00	12.537,75	43.162,25
TOTALE		314.109,43	57.811,75	256.297,68

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2022
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	57.811,75
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	57.811,75
Maggiori spese (Allegato A/3)	0,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	0,00

ALLEGATO B)
Quadro generale riassuntivo

COMUNE DI FOLIGNO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2022, 2023, 2024

Provvisorie Gruppo (1)

ENTRATE	CASSA 2022	COMPETENZA			SPESE	CASSA 2022	COMPETENZA		
		2022	2023	2024			2022	2023	2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	19.416.170,55								
Utilizzo avано di amministrazione		7.411.906,08	-	-	- Disavanzo di amministrazione		-	-	-
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-					
Fondo pluriennale vincolato		7.659.564,57	1.459.213,97	610.330,10					
 Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	41.482.680,76	36.401.086,62	35.396.871,78	35.643.028,77	Titolo 1 - SPESE CORRENTI - di cui fondo plur. vincolato	70.612.645,79	59.328.885,48	50.519.454,76	48.216.433,71
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	15.591.168,10	9.035.151,16	6.255.512,41	4.393.259,56			893.133,97	366.330,10	-
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	11.306.848,19	8.560.420,66	8.085.084,22	8.188.889,22					
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	55.257.227,21	45.014.020,43	5.829.602,92	6.488.060,00	Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - di cui fondo plur. vincolato	65.630.084,39	58.851.399,61	6.921.182,92	7.349.768,94
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	5.438.087,50	4.500.260,06	1.000.000,00	900.000,00	Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE - di cui fondo plur. vincolato	4.500.000,00	4.500.000,00	1.000.000,00	900.000,00
Totale entrate finali	129.076.011,76	103.510.938,93	56.567.071,33	55.613.237,55	Totale spese finali	140.742.730,18	122.680.285,09	58.440.637,68	56.466.202,65
 Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	4.600.000,00	4.500.000,00	1.000.000,00	900.000,00	Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	402.124,49	402.124,49	585.647,62	657.365,00
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	21.398.913,81	21.398.913,81	21.398.913,81	21.398.913,81	Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	21.398.913,81	21.398.913,81	21.398.913,81	21.398.913,81
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	58.764.304,44	58.586.827,62	58.586.827,62	58.586.827,62	Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	59.609.274,55	58.586.827,62	58.586.827,62	58.586.827,62
Totale titoli	213.839.230,01	187.996.680,36	137.552.812,76	136.498.978,98	Totale titoli	222.153.043,03	203.068.151,01	139.012.026,73	137.109.309,08
 TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	233.255.400,56	203.068.151,01	139.012.026,73	137.109.309,08	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	222.153.043,03	203.068.151,01	139.012.026,73	137.109.309,08
Fondo di cassa finale presunto	11.102.357,53								

ALLEGATO C)
Equilibri di bilancio

COMUNE DI FOLIGNO

Equilibri Di Bilancio

Previsioni Definitive

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			Competenza		
			2022	2023	2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		19.416.170,55			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		1.247.484,94	893.133,97	366.330,10
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		-	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 - <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		53.996.658,44	49.737.468,41	48.225.177,55
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		-	-	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti - <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> - <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		59.328.885,48	50.519.454,76	48.216.433,71
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		893.133,97	366.330,10	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari - <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> - <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		3.562.034,74	3.687.266,03	3.687.266,03
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-4.486.866,59	-474.500,00	-282.291,06

ALTRI 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 presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti - <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.162.263,04	-	-
			-		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili - <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		550.000,00	550.000,00	550.000,00
			-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		35.500,00	35.500,00	227.708,94
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M			189.896,45	40.000,00	40.000,00

P) Utilizzo avанzo di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)		3.249.643,04		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		6.412.079,63	566.080,00	244.000,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		54.014.280,49	7.829.602,92	8.288.060,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		550.000,00	550.000,00	550.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		-	-	-

COMUNE DI FOLIGNO

Equilibri Di Bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	Previsioni Definitive			
	Competenza			
	2022	2023	2024	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	4.500.000,00	1.000.000,00	900.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	35.500,00	35.500,00	227.708,94
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	-	-	-
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale - <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	58.851.399,61	6.921.182,92	7.349.768,94
		566.080,00	244.000,00	-
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-189.896,45	-40.000,00	-40.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-	-	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	4.500.000,00	1.000.000,00	900.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-	-	-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-	-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	4.500.000,00	1.000.000,00	900.000,00
EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		-	-	-

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

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

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

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

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

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

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

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) 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.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' 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 è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente

(***) 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

ALLEGATO D)
Richiesta Servizi Scolastici

AFFIDATARIO		EURO	QUOTA ESERCIZIO 2022 DICEMBRE 2022	QUOTA ESERCIZIO 2023 GENNAIO- DICEMBRE 2023
LA TERZA ASSISTENZA COOP.SOC. SOCIO SANITARIA ARL	capitolo 2161.100 Impegno n. 11173.1	16.083,90	386,40	15.697,50

ASSISTENZA INTEGRATIVA PER GARANTIRE LA PRESENZA A SCUOLA DI UN ALUNNO DISABILE

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 2366/2022

NIDO D'INFANZIA	SOGGETTO GESTORE	CAPITOLO N. 4009.102 NUMERO IMPEGNO	EURO SUB.IMPENGO	QUOTA ESERCIZIO 2022 SETTEMBRE- DICEMBRE 2022	QUOTA ESERCIZIO 2023 GENNAIO- GIUGNO 2023
CENTRO INFANZIA F. INNAMORATI	LA LOCOMOTIVA SOC. COOP. SOC.	2022.9135.1	17.239,41	4.701,66	12.537,75

integrazione rette alle famiglie dei vecchi iscritti per l'anno educativo 2022.2023

quote calcolate da settembre 2022 a dicembre 2022
quota calcolata da gennaio 2023 a giugno 2023

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 1781 DEL 24/10/2022

NIDO D'INFANZIA	SOGGETTO GESTORE	CAPITOLO N. 3955.101 NUMERO IMPEGNO	EURO SUB. IMPEGNO	QUOTA ESERCIZIO 2022 SETTEMBRE- DICEMBRE 2022	QUOTA ESERCIZIO 2023 GENNAIO- GIUGNO 2023
HIPPO	E.S. SRL	8331	3.965,00	1.575,00	2.390,00
CENTRO INFANZIA F. INNAMORATI	LA LOCOMOTIVA SOC. COOP. SOC.	8332	15.571,50	6.187,50	9.384,00
L'ALBERO MAGICO	NUOVA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	8330	14.207,50	5.662,50	8.545,00
ATELIER DELLA NATURA	INCIPIT (VITA NOVA) COOP. SOC.	8333	15.351,25	6.093,75	9.257,50

posti nido in convenzione

CONVENZIONI FIRMATE A SETTEMBRE PER L'ANNO EDUCATIVO 2022/2023