

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 18 del 20/11/2025
Determine SET2 - 999/2025 del 20/11/2025

ENTRATE ANNO: 2025

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Accertato	Rimanenza
Titolo 9										
Entrate per conto di terzi e partite di giro										
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro										
Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente										
90100.02.000470000	RITENUTE SU RETRIBUZIONI PER CONTO TERZI	2025	CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.600,00	20.400,00
			CS	60.024,10	-24,10	20.000,00	0,00	80.000,00		
			CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.600,00	20.400,00
			CS	60.024,10	-24,10	20.000,00	0,00	80.000,00		
			CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.600,00	20.400,00
			CS	60.024,10	-24,10	20.000,00	0,00	80.000,00		
			CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.600,00	20.400,00
			CS	60.024,10	-24,10	20.000,00	0,00	80.000,00		
Totale Capitoli Variati su ENTRATE ANNO: 2025			CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.600,00	20.400,00
				SALDO COMPETENZA		20.000,00				
			CS	60.024,10	-24,10	20.000,00	0,00	80.000,00		
				SALDO CASSA		20.000,00				

USCITE ANNO: 2025

Classificazione		Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza	
Missione 99											
Servizi per conto terzi											
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro											
TITOLO 7											
Spese per conto terzi e partite di giro											
Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro											
99017.01.001740000	RITENUTE SU RETRIBUZIONI C/T	2025	CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.700,00	20.300,00	
			CS	60.148,10	-148,10	20.000,00	0,00	80.000,00			
Totale Capitoli Variati su Macroaggregato 1				CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.700,00	20.300,00
				CS	60.148,10	-148,10	20.000,00	0,00	80.000,00		
Totale Capitoli Variati su Titolo 7				CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.700,00	20.300,00
				CS	60.148,10	-148,10	20.000,00	0,00	80.000,00		

USCITE ANNO: 2025

Classificazione	Anno competenza		Iniziale	Variazioni precedent	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Totale Capitoli Variati su Programma 1		CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.700,00	20.300,00
		CS	60.148,10	-148,10	20.000,00	0,00	80.000,00		
Totale Capitoli Variati su Missione 99		CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.700,00	20.300,00
		CS	60.148,10	-148,10	20.000,00	0,00	80.000,00		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2025		CP	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	80.000,00	59.700,00	20.300,00
			SALDO COMPETENZA		20.000,00				
		CS	60.148,10	-148,10	20.000,00	0,00	80.000,00		
			SALDO CASSA		20.000,00				

assestati alla Variazione n. 18/2025
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		8.314.028,46			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		272.572,79	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		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	(+)		14.980.659,27	14.289.805,00	13.990.545,00
<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	(-)		14.905.357,74	13.788.089,00	13.787.465,00
<i>di cui:</i>					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			689.000,00	689.000,00	689.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti	(-)		468.015,00	491.716,00	193.080,00
<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+Q1-AA+B+C-D-E-F)			-120.140,68	10.000,00	10.000,00
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	(+)		130.140,68	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	(-)		10.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)		O=G+H+I-L+M	0,00	10.000,00	10.000,00

assestati alla Variazione n. 18/2025
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)		615.160,00	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		1.706.502,29	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizione di attività finanziarie iscritto in entrata in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		5.388.381,94	1.318.733,48	1.069.000,00
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	(-)		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	(+)		10.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		7.720.044,23	1.328.733,48	1.079.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	-10.000,00	-10.000,00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività	(+)		0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		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	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			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
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00

assestati alla Variazione n. 18/2025
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
EQUILIBRIO FINALE	W = O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	10.000,00	10.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo di anticipazione liquidità	(-)		130.140,68	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			-130.140,68	10.000,00	10.000,00

Variazione n. 18/2025
VERIFICA DEL QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	2026	2027	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	2026	2027
Fondo di cassa presunto all'inizio	8.314.028,46								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		745.300,68 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		1.979.075,08	0,00	0,00					
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	16.945.447,82	10.111.222,00	10.111.222,00	10.111.222,00	TIT. 1 - Spese correnti	17.585.114,08	14.905.357,74	13.788.089,00	13.787.465,00
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	2.091.091,98	1.878.687,10	1.250.233,00	1.004.723,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 3 - Entrate extratributarie	4.083.119,35	2.990.750,17	2.928.350,00	2.874.600,00					
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	5.778.408,54	4.791.696,05	1.318.733,48	1.069.000,00	TIT. 2 - Spese in conto capitale	11.014.447,68	7.720.044,23	1.328.733,48	1.079.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.539.473,74	0,00	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	30.437.541,43	19.772.355,32	15.608.538,48	15.059.545,00	Totale spese finali	28.599.561,76	22.625.401,97	15.116.822,48	14.866.465,00
TIT. 6 - Accensione di prestiti	626.729,66	596.685,89	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	468.015,00	468.015,00	491.716,00	193.080,00
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	516.500,00	516.500,00	516.500,00	516.500,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	516.500,00	516.500,00	516.500,00	516.500,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.771.874,42	4.729.500,00	4.709.500,00	4.709.500,00	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.916.438,48	4.729.500,00	4.709.500,00	4.709.500,00
Totale titoli	36.352.645,51	25.615.041,21	20.834.538,48	20.285.545,00	Totale titoli	34.500.515,24	28.339.416,97	20.834.538,48	20.285.545,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	44.666.673,97	28.339.416,97	20.834.538,48	20.285.545,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	34.500.515,24	28.339.416,97	20.834.538,48	20.285.545,00
Fondo di cassa finale presunto	10.166.158,73								