

**VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA**

**Delibera CSC 5 del 28/05/2024**

Allegato n.1 alla Deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 5 di data 28/05/2024

IL SEGRETARIO REGGENTE  
F.to Dott.sa Donatini Michela

28/05/2024

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

Codice	Entrate - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
<b>E 00.00.0000</b>	<b>VINCOLATO</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>139.968,00</b>	<b>139.968,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b> <b>0,00</b> <b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E 02.00.0000</b>	<b>TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>						
E 02.101.0000	Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	9.500.000,00 9.500.000,00 119.871,68	<b>9.619.871,68</b>	9.500.000,00 9.500.000,00 0,00	<b>9.500.000,00</b>	9.500.000,00 9.500.000,00 0,00	<b>9.500.000,00</b>
<b>E 02.00.0000</b>	<b>Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>	<b>9.500.000,00</b> <b>9.500.000,00</b> <b>119.871,68</b>	<b>9.619.871,68</b>	<b>9.500.000,00</b> <b>9.500.000,00</b> <b>0,00</b>	<b>9.500.000,00</b>	<b>9.500.000,00</b> <b>9.500.000,00</b> <b>0,00</b>	<b>9.500.000,00</b>
<b>E 03.00.0000</b>	<b>TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>						
E 03.100.0000	Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	10.015.000,00 10.015.000,00 662.269,00	<b>10.677.269,00</b>	10.015.000,00 10.015.000,00 571.783,70	<b>10.586.783,70</b>	10.015.000,00 10.015.000,00 0,00	<b>10.015.000,00</b>
E 03.300.0000	Tipologia 300 - Interessi attivi	1.000,00 1.000,00 120.000,00	<b>121.000,00</b>	1.000,00 1.000,00 0,00	<b>1.000,00</b>	1.000,00 1.000,00 0,00	<b>1.000,00</b>
<b>E 03.00.0000</b>	<b>Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>10.016.000,00</b> <b>10.016.000,00</b> <b>782.269,00</b>	<b>10.798.269,00</b>	<b>10.016.000,00</b> <b>10.016.000,00</b> <b>571.783,70</b>	<b>10.587.783,70</b>	<b>10.016.000,00</b> <b>10.016.000,00</b> <b>0,00</b>	<b>10.016.000,00</b>
<b>E 00.00.0000</b>	<b>TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA</b>	<b>19.516.000,00</b> <b>19.516.000,00</b> <b>1.042.108,68</b>	<b>20.558.108,68</b>	<b>19.516.000,00</b> <b>19.516.000,00</b> <b>571.783,70</b>	<b>20.087.783,70</b>	<b>19.516.000,00</b> <b>19.516.000,00</b> <b>0,00</b>	<b>19.516.000,00</b>

**VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA**  
**Delibera CSC 5 del 28/05/2024**

28/05/2024

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 09.00.00.00	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
S 09.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Rifiuti						
S 09.03.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	9.697.200,00 9.809.200,00 572.269,00	<b>10.381.469,00</b>	9.688.200,00 9.693.200,00 571.783,70	<b>10.264.983,70</b>	9.688.200,00 9.688.200,00 0,00	<b>9.688.200,00</b>
S 09.03.02.00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	10.000,00 10.000,00 139.968,00	<b>149.968,00</b>	10.000,00 10.000,00 0,00	<b>10.000,00</b>	10.000,00 10.000,00 0,00	<b>10.000,00</b>
S 09.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Rifiuti	9.707.200,00 9.819.200,00 712.237,00	<b>10.531.437,00</b>	9.698.200,00 9.703.200,00 571.783,70	<b>10.274.983,70</b>	9.698.200,00 9.698.200,00 0,00	<b>9.698.200,00</b>
S 09.00.00.00	Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.707.200,00 9.819.200,00 712.237,00	<b>10.531.437,00</b>	9.698.200,00 9.703.200,00 571.783,70	<b>10.274.983,70</b>	9.698.200,00 9.698.200,00 0,00	<b>9.698.200,00</b>
S 12.00.00.00	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
S 12.02.00.00	PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'						
S 12.02.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	2.643.937,68 2.600.000,00 119.871,68	<b>2.719.871,68</b>	2.600.000,00 2.600.000,00 0,00	<b>2.600.000,00</b>	2.600.000,00 2.600.000,00 0,00	<b>2.600.000,00</b>
S 12.02.00.00	Totale PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'	2.643.937,68 2.600.000,00 119.871,68	<b>2.719.871,68</b>	2.600.000,00 2.600.000,00 0,00	<b>2.600.000,00</b>	2.600.000,00 2.600.000,00 0,00	<b>2.600.000,00</b>
S 12.03.00.00	PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani						
S 12.03.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	1.060.000,00 1.066.000,00 200.000,00	<b>1.266.000,00</b>	1.060.000,00 1.060.000,00 0,00	<b>1.060.000,00</b>	1.060.000,00 1.060.000,00 0,00	<b>1.060.000,00</b>
S 12.03.00.00	Totale PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani	1.060.000,00 1.066.000,00 200.000,00	<b>1.266.000,00</b>	1.060.000,00 1.060.000,00 0,00	<b>1.060.000,00</b>	1.060.000,00 1.060.000,00 0,00	<b>1.060.000,00</b>

VARIAZIONI AL BILANCIO PLURIENNALE DI COMPETENZA

Delibera CSC 5 del 28/05/2024

28/05/2024

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

Codice	Spese - Oggetto	2024		2025		2026	
		Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa	Prev.Iniziale(01/01) PrevisionePrecedente Totale Variazione	Prev.(Esecutiva) di Competenza, Assestata alla data di Stampa
S 12.07.00.00	PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali						
S 12.07.01.00	TITOLO 1 - Spese correnti	1.000,00 1.000,00 10.000,00	<b>11.000,00</b>	1.000,00 1.000,00 0,00	<b>1.000,00</b>	1.000,00 1.000,00 0,00	<b>1.000,00</b>
S 12.07.00.00	Totale PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.000,00 1.000,00 10.000,00	<b>11.000,00</b>	1.000,00 1.000,00 0,00	<b>1.000,00</b>	1.000,00 1.000,00 0,00	<b>1.000,00</b>
S 12.00.00.00	Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.704.937,68 3.667.000,00 329.871,68	<b>3.996.871,68</b>	3.661.000,00 3.661.000,00 0,00	<b>3.661.000,00</b>	3.661.000,00 3.661.000,00 0,00	<b>3.661.000,00</b>
S 00.00.00.00	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	13.412.137,68 13.486.200,00 1.042.108,68	<b>14.528.308,68</b>	13.359.200,00 13.364.200,00 571.783,70	<b>13.935.983,70</b>	13.359.200,00 13.359.200,00 0,00	<b>13.359.200,00</b>



**COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		9.433.098,23		
<b>A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>	(+)	795.578,16	0,00	0,00
<b>AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente</b>	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00</b>	(+)	31.045.967,68	28.874.835,02	28.222.300,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
<b>C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche</b>	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti</b>	(-)	32.162.845,84	28.947.835,02	28.212.300,00
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		33.810,19	33.810,19	33.810,19
<b>E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale</b>	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari</b>	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-321.300,00</b>	<b>-73.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
<b>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</b>				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	331.300,00	83.000,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
M) Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>				
<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	139.968,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	6.114.336,45	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	3.943.971,23	948.667,00	727.500,00
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	(-)	331.300,00	83.000,00	0,00

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
<b>S1)</b> Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>S2)</b> Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>T)</b> Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>L)</b> Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>M)</b> Entrate da accensione dei prestiti destinate a estinzione anticipata de prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>U)</b> Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	9.876.975,68 0,00	875.667,00 0,00	737.500,00 0,00
<b>V)</b> Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>E)</b> Spese Titolo 2.04 .- Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z = P+Q+R-C-I-S-T+L- M -U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S1)</b> Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>S2)</b> Entrate Titolo 5.02 - per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>T)</b> Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>X1)</b> Spesee Titolo 3.02 per concessioni di crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W = O+Z+S1 + S2 +T-X1 - X2 -Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :</b>				
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 anticipazione di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

COMUNITA' ALTO GARDA E LEDRO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>(1) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.</p> <p>(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.</p> <p>(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.</p> <p>(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 entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.</p>			