

ALLEGATO A) ALLA DELIBERA C.D.A. N. 29 DEL 24-8-2023

ADEGUAMENTO FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' ANNUALITA' 2024-2025

Bilancio 2023 - 2025

Bilancio 2023 - 2025													
Tipologia	denominazione		anno n.-5 2018	anno n.-4 2019	anno n.-3 2020	anno n.-2 2021	anno n.-1 2022	MEDIA	% FONDO 100- %media	Stanziamento previsione 2023	importo fondo anno 2023	Importo fondo anno 2024	Importo fondo anno 2025
3010000	Tip.100 vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni - Bilancio economico Valore della produzione. Ricavi. Totale delle vendite e delle preazioni-	Accertato	605.741,64	557.618,63	332.670,97	476.496,79	632.090,06			710.000,00			
		incassato competenza	554.310,34	533.817,69	330.593,01	474.828,79	629.169,15			Stanziamento previsione 2024- 2025			
		incassato residui											
		totale incassato	554.310,34	533.817,69	330.593,01	474.828,79	629.169,15	97,16%	2,84	1.100.000,00	20.164,00	31.240,00	31.240,00
			91,51%	95,73%	99,38%	99,65%	99,54%	97,16%					
ACCANTONAMENTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' PARTE CORRENTE											20.164	31.240	31.240
ACCANTONAMENTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE											0	0	0

ALLEGATO B) ALLA DELIBERA C.D.A. N.29 DEL 24-8-2023

ADEGUAMENTO FONDO DI RISERVA – ANNUALITA’ 2024 - 2025

La consistenza Fondo di riserva viene adeguato a €. 23.000,00 (cap.391) e rientra nei limiti previsti dall’art.166 del TUEL, cioè all’interno dell’intervallo previsto dallo 0,3% al 2% delle spese correnti.

FONDO DI RISERVA				
Bilancio	Spese correnti	Minimo 0,3%	Massimo 2%	Stanziamento fondo di riserva cap.391 Missione 20 progr.01
2024	7.371.100,00	22.113,30	147.422,00	23.000,00
2025	7.371.100,00	22.113,30	147.422,00	23.000,00

ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 5 DEL 24-08-2023
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione:

VARIAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023-2025 SERVIZIO E PROVENTI REFEZIONE ANNUALITA' 2024-2025									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ATTO n. 29 Tipo 2 Delib.Cons. del 24-08-2023									
Tipo Variazione 0									

"Tot. proposte prec. ": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive										
E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assestato
E	50	0	PROVENTI REFEZIONE SCOLASTICA	3.01.02.01.008	2023	Tot. proposte prec. 400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
					2024	Tot. proposte prec. 400.000,00	400.000,00	390.000,00	0,00	790.000,00
					2025	Tot. proposte prec. 400.000,00	400.000,00	390.000,00	0,00	790.000,00
					Cassa	Tot. proposte prec. 400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
U	310	0	GESTIONE A TERZI SERVIZIO REFEZIONE	04.06-1.03.02.15.006	2023	Tot. proposte prec. 897.000,00	1.137.000,00	0,00	0,00	1.137.000,00
					2024	Tot. proposte prec. 897.000,00	897.000,00	0,00	377.924,00	1.274.924,00
					2025	Tot. proposte prec. 897.000,00	897.000,00	0,00	377.924,00	1.274.924,00
					Cassa	Tot. proposte prec. 1.262.265,41	1.262.265,41	0,00	0,00	1.262.265,41
U	391	0	FONDO DI RISERVA	20.01-1.10.01.01.001	2023	Tot. proposte prec. 22.000,00	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
					2024	Tot. proposte prec. 22.000,00	22.000,00	0,00	1.000,00	23.000,00
					2025	Tot. proposte prec. 22.000,00	22.000,00	0,00	1.000,00	23.000,00
					Cassa	Tot. proposte prec. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	395	0	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	20.02-1.10.01.03.001	2023	Tot. proposte prec. 20.164,00	20.164,00	0,00	0,00	20.164,00
					2024	Tot. proposte prec. 20.164,00	20.164,00	0,00	11.076,00	31.240,00
					2025	Tot. proposte prec. 20.164,00	20.164,00	0,00	11.076,00	31.240,00
					Cassa	Tot. proposte prec. 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA (TP)

PROP. VARIAZIONE NUMERO 5 DEL 24-08-2023
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione:

VARIAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023-2025 SERVIZIO E PROVENTI REFEZIONE ANNUALITA' 2024-2025									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ATTO n. 29	Tipo 2 Delib.Cons.	del 24-08-2023
Tipo Variazione 0		

"Tot. proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive										
E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamiento	ENTRATE	USCITE	Assestato

SALDI		Anno	ENTRATE	USCITE	Differenza
		2023	0,00	0,00	0,00
		2024	390.000,00	390.000,00	0,00
		2025	390.000,00	390.000,00	0,00
		Cassa	0,00	0,00	0,00

ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA

PROP. VARIAZ. NUMERO 5 DEL 24-08-2023

(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

Descrizione
 VARIAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023-2025 SERVIZIO E PROVENTI REFEZIONE ANNUALITA'
 2024-2025

ATTO n. 29 Tipo 2 Delib.Cons. del 24-08-2023

Causale

Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	1.816.984,71	0,00	0,00	1.816.984,71
Avanzo di amministrazione	2023	318.000,00	0,00	0,00	318.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2023	490.083,87	0,00	0,00	490.083,87
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2023	5.956.000,00	0,00	0,00	5.956.000,00
	2024	5.956.000,00	0,00	0,00	5.956.000,00
	2025	5.956.000,00	0,00	0,00	5.956.000,00
	Cassa	6.733.406,92	0,00	0,00	6.733.406,92
Titolo 3: Entrate extratributarie	2023	1.025.100,00	0,00	0,00	1.025.100,00
	2024	1.025.100,00	390.000,00	0,00	1.415.100,00
	2025	1.025.100,00	390.000,00	0,00	1.415.100,00
	Cassa	1.028.227,91	0,00	0,00	1.028.227,91
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2023	1.045.000,00	0,00	0,00	1.045.000,00
	2024	1.045.000,00	0,00	0,00	1.045.000,00
	2025	1.045.000,00	0,00	0,00	1.045.000,00
	Cassa	1.046.770,88	0,00	0,00	1.046.770,88
TOTALE ENTRATE	2023	8.834.183,87	0,00	0,00	8.834.183,87
	2024	8.026.100,00	390.000,00	0,00	8.416.100,00
	2025	8.026.100,00	390.000,00	0,00	8.416.100,00
	Cassa	10.625.390,42	0,00	0,00	10.625.390,42

ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA

PROP. VARIAZ. NUMERO 5 DEL 24-08-2023

(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

USCITE	Anno	Stanziamento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2023	7.783.183,87	0,00	0,00	7.783.183,87
	2024	6.981.100,00	390.000,00	0,00	7.371.100,00
	2025	6.981.100,00	390.000,00	0,00	7.371.100,00
	Cassa	9.165.866,05	0,00	0,00	9.165.866,05
Titolo 2: Spese in conto capitale	2023	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	8.841,58	0,00	0,00	8.841,58
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto lesoriere/cassiere	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2023	1.045.000,00	0,00	0,00	1.045.000,00
	2024	1.045.000,00	0,00	0,00	1.045.000,00
	2025	1.045.000,00	0,00	0,00	1.045.000,00
	Cassa	1.414.336,41	0,00	0,00	1.414.336,41
TOTALE USCITE	2023	8.834.183,87	0,00	0,00	8.834.183,87
	2024	8.026.100,00	390.000,00	0,00	8.416.100,00
	2025	8.026.100,00	390.000,00	0,00	8.416.100,00
	Cassa	10.589.044,04	0,00	0,00	10.589.044,04

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	36.346,38	0,00	0,00	36.346,38

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) *
2023 - 2024 - 2025
Singola variazione**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.816.984,71			
A) Fondo pluriennale vincolato 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	390.000,00 0,00	390.000,00 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 di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		0,00 0,00 0,00	390.000,00 0,00 11.076,00	390.000,00 0,00 11.076,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		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

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
*(solo per gli Enti locali) **
2023 - 2024 - 2025
Singola variazione

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		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
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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	(+)		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 di spesa	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 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	(+)		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

ISTITUZIONE COMUNALE MARSALA SCHOLA Prov. (TP)

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**
(solo per gli Enti locali) *
2023 - 2024 - 2025
Singola variazione

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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 crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni 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

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 acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

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

(**) 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.