



Provincia di Modena

Area Amministrativa
Programmazione, Monitoraggi e Qualità

Determinazione numero 919 del 02/05/2025

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027. 1^ VARIAZIONE PER APPLICAZIONE QUOTA VINCOLATA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE - ART.175 COMMA 5 QUATER D.LGS. 267/2000..

Il Dirigente GUIZZARDI RAFFAELE

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Documento Unico di Programmazione per il triennio 2025-2027 con deliberazione n. 91 del 16 dicembre 2024.

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Bilancio di Previsione 2025-2027 con deliberazione n. 92 del 16 dicembre 2024.

Il Presidente ha approvato con proprio atto n. 3 del 13.01.2025 il Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027.

Il Consiglio Provinciale ha approvato il Rendiconto della Gestione 2024 con deliberazione n. 25 del 29/04/2025 provvedendo, altresì, ad approvare il risultato di amministrazione 2024.

Il Bilancio di Previsione 2025-2027 è stato approvato in conformità a quanto previsto dall'art. 151, comma 1, del Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali approvato con decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000 osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni;

L'art. 175 comma 5-quater lett. c) del D. Lgs.267/2000, aggiornato dal D. Lgs.118/2011 - coordinato con il D. Lgs.126/2014, TUEL avente per oggetto "*Variazione al bilancio di previsione ed al piano esecutivo di gestione*", prevede le variazioni che il dirigente responsabile della spesa può effettuare fra le quali è prevista l'applicazione della quota vincolata del risultato di amministrazione.

L'art. 19 del Regolamento di Contabilità Armonizzata, approvato con delibera del Consiglio n. 105 del 15.12.2017, attribuisce tale competenza esclusivamente al Responsabile Finanziario.

In considerazione delle richieste avanzate dai Dirigenti responsabili, acquisite agli atti, si ritiene di procedere all'applicazione dell'avanzo vincolato di amministrazione per complessivi euro 1.579.586,06, di cui euro 1.533.430,77 alla parte capitale ed euro 46.155,29 alla parte corrente del bilancio.

Per la parte capitale, la spesa è così dettagliata:

- euro 1.145.786,21 per messa in sicurezza ponti e viadotti – D.M. 225/21 e DM 125/2022 del MIT – quote erogate nel 2022-2024 e non impegnate nel 2024;
- euro 58.301,76 per interventi straordinari di manutenzione della rete viaria – D.M. 123/20 e D.M. 224/20 del MIT – quote erogate nel 2024 e non impegnate nel 2024;
- euro 46.845,20 per interventi straordinari di manutenzione della rete viaria – assegnazione D.M. 141/22 MIT Annualità 2022: economie da restituire al MIT in fase di rendicontazione finale;

- euro 72.479,23 per messa in sicurezza ponti e viadotti – assegnazione D.M. 225/2021 MIT Annualità 2021: economie da restituire al MIT in fase di rendicontazione finale;
- euro 88.713,69 per adeguamento prezzi relativi a interventi in corso o terminati su istituti scolastici superiori, finanziati con contributi ex DL. 50/2022 incassati e non ancora impegnati;
- euro 30.104,15, per provento da vendita dell'appartamento ERP di v. Cassino a Savignano, da versare ad ACER;
- euro 76.909,51 per interventi di manutenzione straordinaria della rete viaria – Tappeti e risagome (da sanzioni per violazioni del Codice della strada);
- euro 14.099,54 per acquisto automezzi Polizia Provinciale (da sanzioni per violazioni del Codice della strada);
- euro 119,98, quota dell'20% di incentivi spese tecniche incassati nel 2024 e non impegnati a favore di acquisti del servizio Informatica (cd Fondo Innovazione);
- euro 71,50, somma finanziata con mutuo di Cassa DDPP riprogrammata sul 2025.

Per la parte corrente, la spesa è così dettagliata:

- euro 26.125,36 per adeguamento prezzi relativi a interventi di manutenzione ordinaria sulla viabilità provinciale, finanziato con contributi ex DL 50/22 incassati e non ancora impegnati (3° finestra 2023);
- euro 3.050,00, per rimborso a un Comune per errato versamento alla Provincia;
- euro 16.500,00, per contributi erogati da Comuni e altri enti locali per il Protocollo d'Intesa Via Romea Germanica Imperiale;
- euro 479,93 quota dell'80% di incentivi spese tecniche incassati nel 2024 e non impegnati.

Il responsabile del procedimento è il Direttore dell'Area Amministrativa Dr. Raffaele Guizzardi.

Ai sensi dell'art. 13 del Regolamento europeo n. 679/2016, l'Ente Provincia di Modena, in qualità di "Titolare" del trattamento, è tenuta a fornire informazioni in merito all'utilizzo dei dati personali, consultabili nel sito internet dell'Ente:

<https://www.provincia.modena.it/servizi/urp/accessibilita-e-note-legali-del-sito/privacy/> .

Il Titolare del trattamento dei dati personali di cui alla presente Informativa è l'Ente Provincia di Modena, nella persona del Presidente della Provincia pro-tempore, con sede in Modena, Viale Martiri della libertà n. 34, CAP 41121.

L'Ente Provincia di Modena ha designato quale Responsabile della protezione dei dati la società Lepida S.c.p.A., contattabile tramite e-mail dpo-team@lepida.it oppure telefonicamente al numero 051/6338860 .

L'Ente ha designato i Responsabili del trattamento nelle persone dei Direttori d'Area in cui si articola l'organizzazione provinciale, che sono preposti al trattamento dei dati contenuti nelle banche dati esistenti nelle articolazioni organizzative di loro competenza.

Per quanto precede,

DETERMINA

- 1) di dichiarare quanto in premessa parte integrale e sostanziale del presente provvedimento;
- 2) di apportare al Bilancio di Previsione 2025-2027 – Annualità 2025 - le variazioni, ai sensi dell'art. 175 comma 5-quater lett. c) del D. Lgs.267/2000 TUEL, dettagliate nei successivi allegati che si dichiarano parte integrante e sostanziale del presente atto, ed in particolare:
 - allegato A, "Elenco Variazioni", sia in termini di competenza che di cassa;
 - allegato B, "Quadro Generale Riassuntivo";

- 3) di prendere atto della scheda di riepilogo dell'utilizzo complessivo dell'avanzo di amministrazione risultante dal Rendiconto 2024 (Allegato C);
- 4) di attestare, infine, che in seguito al presente atto permangono gli equilibri di bilancio come risulta dall'allegato D "Equilibri" che costituisce parte integrante del presente atto;
- 5) di provvedere alla pubblicazione del presente atto sul sito della Provincia di Modena, "Amministrazione trasparente, come prescritto dal D.Lgs.n. 33/2013.

Il Dirigente
GUIZZARDI RAFFAELE

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE I ENTRATA
PROP - 1660 / 2025

Titolo Tipologia	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
	0	9999999999999999 / 2	Avanzo di amministrazione vincolato per parte corrente	0,00				
						46.155,29	0,00	
						46.155,29	0,00	46.155,29
	0	9999999999999999 / 3	Avanzo di amministrazione vincolato per parte capitale	292.523,83				
						1.533.430,77	0,00	
						1.533.430,77	0,00	1.825.954,60

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	55.400.500,00	0,00	0,00	55.400.500,00
Titolo 2	20.975.929,77	0,00	0,00	20.975.929,77
Titolo 3	2.935.088,25	0,00	0,00	2.935.088,25
Titolo 4	85.360.146,20	0,00	0,00	85.360.146,20
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	16.085.000,00	0,00	0,00	16.085.000,00
Totale Entrate	180.756.664,22	0,00	0,00	180.756.664,22
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	3.032.864,00	0,00	0,00	3.032.864,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	14.495.776,32	0,00	0,00	14.495.776,32
Avanzo di amministrazione	5.499.369,85	1.579.586,06	0,00	7.078.955,91
	203.784.674,39	1.579.586,06	0,00	205.364.260,45

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA PROP - 1660 / 2025

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04022	2020109003	572 / 0	Liceo scientifico Formigginini di Sassuolo - Nuova costruzione - PNRR MIS.4 INV. 3.3	299.132,76		23.275,73	0,00	
						23.275,73	0,00	322.408,49
01082	2020107	745 / 0	Acquisto componenti hardware	30.500,00		191,48	0,00	
						191,48	0,00	30.691,48
08022	2020109	839 / 0	Reinvestimento di patrimonio da destinare a fondo Istituto Autonomo Case Popolari	0,00		30.104,15	0,00	
						30.104,15	0,00	30.104,15
04021	1010101004	1041 / 0	Quota art. 113 D.Lgs. n.50/2016 Incentivi edilizia	357.754,22		479,93	0,00	
						479,93	0,00	358.234,15
10052	2020109012	4178 / 1	Risagomature, tappeti bituminosi e opere complementari - Provincia	1.847.662,36		15.707,99	0,00	

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA PROP - 1660 / 2025

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
10052	2020109012	4178 / 1	Risagomature, tappeti bituminosi e opere complementari - Provincia	1.847.662,36				
						15.707,99	0,00	1.863.370,35
10052	2020109012	4712 / 0	Interventi di manutenzione da sanzioni su strade provinciali	305.139,98		61.201,52	0,00	
						61.201,52	0,00	366.341,50
01031	1099902	4721 / 0	Rimborsi ad Amministrazioni Locali	23.000,00		3.050,00	0,00	
						3.050,00	0,00	26.050,00
10052	2020109012	4763 / 0	Interventi per programmi straordinari di manutenzione della rete viaria - D.M. 49/18 - D.M. 123/20 - D.M. 224/20 - D.M. 141/22	6.756.255,28		105.146,96	0,00	
						105.146,96	0,00	6.861.402,24
10052	2020109012	4773 / 0	Messa in sicurezza ponti e viadotti - D.M. 225/21	5.185.325,67		1.218.265,44	0,00	

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA PROP - 1660 / 2025

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
10052	2020109012	4773 / 0	Messa in sicurezza ponti e viadotti - D.M. 225/21	5.185.325,67				
						1.218.265,44	0,00	6.403.591,11
04022	2020109003	4779 / 0	Interventi di manutenzione straordinaria - L. 160/2019 (art.1 c.63 e 64) - DM 62/2021 - PNRR MIS.4 INV. 3.3	5.106.546,35		22.465,86	0,00	
						22.465,86	0,00	5.129.012,21
10051	1030209008	4813 / 0	Gestione Via Romea Germanica Imperiale - Quote di adesione Enti	13.000,00		16.500,00	0,00	
						16.500,00	0,00	29.500,00
16022	2020101999	4818 / 0	Acquisto mezzi di trasporto con proventi da sanzioni CdS - Polizia provinciale	33.304,02		14.099,54	0,00	
						14.099,54	0,00	47.403,56
04022	2020109003	4827 / 0	Edilizia scolastica - Adeguamento prezzi - D.L. 50/2022	28.870,18		42.972,10	0,00	

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

**PARTE II SPESA
PROP - 1660 / 2025**

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04022	2020109003	4827 / 0	Edilizia scolastica - Adeguamento prezzi - D.L. 50/2022	28.870,18				
						42.972,10	0,00	71.842,28
10051	1030209008	4828 / 0	Manutenzione ordinaria strade - Adeguamento prezzi - D.L. 50/2022	13.850,89				
						26.125,36	0,00	
						26.125,36	0,00	39.976,25

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI COMPETENZA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	75.796.191,80	46.155,29	0,00	75.842.347,09
Titolo 2	106.109.930,59	1.533.430,77	0,00	107.643.361,36
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	5.793.552,00	0,00	0,00	5.793.552,00
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	16.085.000,00	0,00	0,00	16.085.000,00
Totale Spese	203.784.674,39	1.579.586,06	0,00	205.364.260,45
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	203.784.674,39	1.579.586,06	0,00	205.364.260,45


ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025
PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	55.401.632,76	0,00	0,00	55.401.632,76
Titolo 2	33.829.954,65	0,00	0,00	33.829.954,65
Titolo 3	3.774.024,75	0,00	0,00	3.774.024,75
Titolo 4	123.810.668,10	0,00	0,00	123.810.668,10
Titolo 5	219,21	0,00	0,00	219,21
Titolo 6	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	19.675.350,76	0,00	0,00	19.675.350,76
Totale Entrate	236.491.850,23	0,00	0,00	236.491.850,23
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo cassa	34.084.893,83	0,00	0,00	34.084.893,83
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	270.576.744,06	0,00	0,00	270.576.744,06

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA PROP - 1660 / 2025

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04022	2020109003	572 / 0	Liceo scientifico Formigginini di Sassuolo - Nuova costruzione - PNRR MIS.4 INV. 3.3	298.768,19		23.275,73	0,00	
						23.275,73	0,00	322.043,92
01082	2020107	745 / 0	Acquisto componenti hardware	33.941,14		191,48	0,00	
						191,48	0,00	34.132,62
08022	2020109	839 / 0	Reinvestimento di patrimonio da destinare a fondo Istituto Autonomo Case Popolari	0,00		30.104,15	0,00	
						30.104,15	0,00	30.104,15
04021	1010101004	1041 / 0	Quota art. 113 D.Lgs. n.50/2016 Incentivi edilizia	264.943,27		479,93	0,00	
						479,93	0,00	265.423,20
10052	2020109012	4178 / 1	Risagomature, tappeti bituminosi e opere complementari - Provincia	2.580.504,90		15.707,99	0,00	

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA PROP - 1660 / 2025

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
10052	2020109012	4178 / 1	Risagomature, tappeti bituminosi e opere complementari - Provincia	2.580.504,90				
						15.707,99	0,00	2.596.212,89
10052	2020109012	4712 / 0	Interventi di manutenzione da sanzioni su strade provinciali	13.454,29		61.201,52	0,00	
						61.201,52	0,00	74.655,81
10052	2020109012	4763 / 0	Interventi per programmi straordinari di manutenzione della rete viaria - D.M. 49/18 - D.M. 123/20 - D.M. 224/20 - D.M. 141/22	12.366.954,01		105.146,96	0,00	
						105.146,96	0,00	12.472.100,97
10052	2020109012	4773 / 0	Messa in sicurezza ponti e viadotti - D.M. 225/21	5.950.136,24		1.218.265,44	0,00	
						1.218.265,44	0,00	7.168.401,68
04022	2020109003	4779 / 0	Interventi di manutenzione straordinaria - L. 160/2019 (art.1 c.63 e 64) - DM 62/2021 - PNRR MIS.4 INV. 3.3	5.855.209,14				

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA PROP - 1660 / 2025

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
04022	2020109003	4779 / 0	Interventi di manutenzione straordinaria - L. 160/2019 (art.1 c.63 e 64) - DM 62/2021 - PNRR MIS.4 INV. 3.3	5.855.209,14		22.465,86	0,00	
						22.465,86	0,00	5.877.675,00
10051	1030209008	4813 / 0	Gestione Via Romea Germanica Imperiale - Quote di adesione Enti	13.000,00		16.500,00	0,00	
						16.500,00	0,00	29.500,00
16022	2020101999	4818 / 0	Acquisto mezzi di trasporto con proventi da sanzioni CdS - Polizia provinciale	56.895,95		14.099,54	0,00	
						14.099,54	0,00	70.995,49
04022	2020109003	4827 / 0	Edilizia scolastica - Adeguamento prezzi - D.L. 50/2022	45.249,97		42.972,10	0,00	
						42.972,10	0,00	88.222,07
10051	1030209008	4828 / 0	Manutenzione ordinaria strade - Adeguamento prezzi - D.L.	13.850,89				



Provincia
di Modena

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA
PROP - 1660 / 2025

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
10051		4828 / 0	50/2022			26.125,36	0,00	
						26.125,36	0,00	39.976,25

ELENCO VARIAZIONI PROVVISORIE DI CASSA ESERCIZIO 2025 DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	86.766.765,27	43.105,29	0,00	86.809.870,56
Titolo 2	124.001.067,41	1.533.430,77	0,00	125.534.498,18
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	5.793.552,00	0,00	0,00	5.793.552,00
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	20.886.132,09	0,00	0,00	20.886.132,09
Totale Spese	237.447.516,77	1.576.536,06	0,00	239.024.052,83
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	237.447.516,77	1.576.536,06	0,00	239.024.052,83

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-1660/2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	2026	2027	SPESE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	2026	2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	34.084.893,83								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		7.078.955,91 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		17.528.640,32	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	55.401.632,76	55.400.500,00	55.400.500,00	55.400.500,00	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	86.809.870,56 0,00	75.842.347,09 0,00	69.655.489,12 0,00	70.527.029,37 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	33.829.954,65	20.975.929,77	20.029.448,12	20.029.293,37					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.774.024,75	2.935.088,25	1.648.700,00	1.648.700,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	125.534.498,18 0,00	107.643.361,36 0,00	14.801.323,42 0,00	14.453.935,42 0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	123.810.668,10	85.360.146,20	10.992.254,42	11.027.084,42					
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	219,21	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	216.816.499,47	164.671.664,22	88.070.902,54	88.105.577,79	Totale spese finali.....	212.344.368,74	183.485.708,45	84.456.812,54	84.980.964,79
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	5.793.552,00 0,00	5.793.552,00 0,00	3.614.090,00 0,00	3.124.613,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	19.675.350,76	16.085.000,00	16.085.000,00	16.085.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	20.886.132,09	16.085.000,00	16.085.000,00	16.085.000,00
Totale Titoli.....	236.491.850,23	180.756.664,22	104.155.902,54	104.190.577,79	Totale Titoli.....	239.024.052,83	205.364.260,45	104.155.902,54	104.190.577,79
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	270.576.744,06	205.364.260,45	104.155.902,54	104.190.577,79	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	239.024.052,83	205.364.260,45	104.155.902,54	104.190.577,79
Fondo di cassa finale presunto	31.552.691,23								

PROVINCIA di MODENA

Riepilogo utilizzo avanzo di amministrazione applicato al Bilancio di Previsione 2025

Risultato di Amministrazione	Da rendiconto 2024	Applicato al bilancio preventivo	Applicato con DECO 26/2025 Prop. 1659	Applicato con DETE Prop. 1660	Applicato con	Applicato con	Applicato con	Applicato con	Totale applicato	Avanzo ancora da applicare
vincolato	2.833.734,76	0,00		1.579.586,06					1.579.586,06	1.254.148,70
accantonato	759.902,12	0,00							0,00	759.902,12
destinato	292.523,83	0,00	292.523,83						292.523,83	0,00
disponibile	7.323.453,09	0,00	5.206.846,02						5.206.846,02	2.116.607,07
Totale	11.209.613,80	0,00	5.499.369,85	1.579.586,06	0,00	0,00	0,00	0,00	7.078.955,91	4.130.657,89

Avanzo di parte corrente		46.155,29		46.155,29
Avanzo di parte capitale	5.499.369,85	1.533.430,77		7.032.800,62
				7.078.955,91

BILANCIO AGGIORNATO

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-1660/2025

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio esercizio		34.084.893,83			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		3.032.864,00	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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		79.311.518,02 0,00	77.078.648,12 0,00	77.078.493,37 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui:	(-)		75.842.347,09	69.655.489,12	70.527.029,37
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			5.818,40	5.818,40	5.818,40
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		5.793.552,00 0,00 0,00	3.614.090,00 0,00 0,00	3.124.613,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			708.482,93	3.809.069,00	3.426.851,00
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 presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		46.155,29 0,00	0,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		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 o dei principi contabili	(-)		754.638,22	3.809.069,00	3.426.851,00
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
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		7.032.800,62	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		14.495.776,32	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		85.360.146,20	10.992.254,42	11.027.084,42
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di 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

BILANCIO AGGIORNATO

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-1660/2025

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' 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	(+)		754.638,22	3.809.069,00	3.426.851,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		107.643.361,36 0,00	14.801.323,42 0,00	14.453.935,42 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
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 attivita' finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attivita' 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:					
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 di liquidita'	(-)		46.155,29		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-46.155,29	0,00	0,00



Provincia di Modena

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Bilancio e Contabilità finanziaria

Determinazione n. 919 del 02/05/2025

Proposta n. 1660/2025 - Area Amministrativa - Programmazione, Monitoraggi e Qualità

OGGETTO: BILANCIO DI PREVISIONE 2025-2027. 1^ VARIAZIONE PER APPLICAZIONE QUOTA VINCOLATA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE - ART.175 COMMA 5 QUATER D.LGS. 267/2000.

Ai sensi dell' art. 151 del Decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, si appone il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

Modena li, 02/05/2025

Il Dirigente
GUIZZARDI RAFFAELE

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)