



COMUNE di CONCOREZZO

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 96 DEL 13/09/2024

OGGETTO: VARIAZIONE N. 7 AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE RELATIVO AGLI ESERCIZI FINANZIARI 2024-2026 – ANNO 2024

Il giorno 13/09/2024, alle ore 08:30, presso questa sede comunale, convocati nei modi e termini di legge, i Signori Assessori comunali si sono riuniti per deliberare sulle proposte di deliberazione iscritte all'ordine del giorno.

Assume la presidenza il SINDACO, Mauro Capitanio. Partecipa il SEGRETARIO GENERALE, Dott.ssa Sabina Maria Ricapito.

Dei Signori componenti la Giunta municipale di questo Comune risultano:

NOMINATIVO	FUNZIONE	PRESENZA	ASSENZA
CAPITANIO MAURO	SINDACO	X	
DELLA BOSCA LAURA DOMENICA	ASSESSORE	X	
BORGONOVO GABRIELE	ASSESSORE	X	
MAGNI PAOLO WALTER	ASSESSORE	X	
MAZZIERI RICCARDO	ASSESSORE	X	
CANTU' ANGELA	ASSESSORE	X	

Membri ASSEGNATI 6 PRESENTI 6

Il Presidente, accertato il numero legale per poter deliberare validamente invita la Giunta Comunale ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

Considerato che occorre apportare al piano esecutivo di gestione 2024–2026 una variazione la cui elaborazione analitica è riportata nell'allegato facente parte integrante del presente provvedimento;

Visti gli artt. 169 e 175 del D. Lgs. n. 267/2000, il D. Lgs. n. 118/2011 e ss. mm.;

Visto:

- che il bilancio di previsione degli esercizi finanziari 2024-2026 è stato approvato con atto consiliare n. 77 del 28 dicembre 2023;
- che con la deliberazione del Consiglio comunale n. 76 del 28 dicembre 2023 è stato approvato il documento unico di programmazione per le annualità 2024–2026;
- che con deliberazione della Giunta comunale n. 170 del 28 dicembre 2023 è stato approvato il PEG (Piano esecutivo di gestione) relativo agli esercizi 2024–2026, parte finanziaria;
- che il rendiconto dell'esercizio 2023 è stato approvato con deliberazione del Consiglio comunale del 19 aprile 2024;

Visto che sulla proposta della presente deliberazione sono stati acquisiti i pareri favorevoli, in ordine, rispettivamente, alla regolarità tecnica e contabile, ai sensi degli artt. 49 e 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000;

Con voti unanimi favorevoli dei presenti resi in forma palese per alzata di mano

DELIBERA

1. Di apportare, ai sensi dell'art. 175 del D. Lgs. n. 267/2000, variazioni alle previsioni, della competenza e della cassa, del piano esecutivo di gestione 2024–2026, anno 2024, quali risultano dagli allegati quadri, rubricati sotto la lettera A), parti integranti e sostanziali della presente deliberazione;
2. Di stabilire che la variazione al piano esecutivo di gestione 2024–2026, anno 2024, approvata con la presente deliberazione, consente il mantenimento degli equilibri economici e finanziari del bilancio di previsione, di cui all'art. 162 del D. Lgs. n. 267/2000, così come dimostrato nell'allegato sub A);
3. Di stabilire che il capitolo 01111.03.13759 (fornitura del servizio sostitutivo di mensa ai dipendenti mediante buoni pasto cartacei ed elettronici) sia assegnato al Settore Finanze e Contabilità, modificando quanti disposto con la propria deliberazione n. 80 del 23 luglio 2024;
4. Di stabilire che i capitoli di PEG risultano assegnati così come indicato nell'allegato A) al presente provvedimento;
5. Di dare atto che le attività connesse alle suesposte variazioni concorrono all'attuazione degli obiettivi del PEG per l'esercizio in corso.

Di dichiarare, con separata e unanime votazione favorevole, il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, c. 4, del D. Lgs. n. 267/2000, per dare corso agli interventi ivi programmati.

Il presente verbale è stato letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
Mauro Capitano

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Sabina Maria Ricapito

VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE n. 24 del 12/09/2024

*** Resp: SETTORE FINANZE E CONTABILITA' ***

USCITE ANNO: 2024

Classificazione	Anno competenza	Iniziale	Variazioni precedenti	Variazione positiva	Variazione negativa	Definitivo	Impegnato	Rimanenza
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali TITOLO 1 Spese correnti								
01041.03.07100	2024	CP 30.000,00	14.065,90	0,00	-900,00	43.165,90	43.133,00	32,90
		CS 41.976,55	12.444,83	0,00	-900,00	53.521,38		
01041.03.07200	2024	CP 50.000,00	-2.978,62	3.800,00	0,00	50.821,38	46.034,40	4.786,98
		CS 51.021,38	6.031,33	3.800,00	0,00	60.852,71		
		CP 80.000,00	11.087,28	3.800,00	-900,00	93.987,28	89.167,40	4.819,88
		CS 92.997,93	18.476,16	3.800,00	-900,00	114.374,09		
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti SPESE PER ESENZIONI E RIDUZIONI DELLA TASSA RIFIUTI								
01041.04.08090	2024	CP 5.000,00	0,00	0,00	-2.900,00	2.100,00	2.053,51	46,49
		CS 6.349,49	-1.349,49	0,00	-2.900,00	2.100,00		
		CP 5.000,00	0,00	0,00	-2.900,00	2.100,00	2.053,51	46,49
		CS 6.349,49	-1.349,49	0,00	-2.900,00	2.100,00		
		CP 85.000,00	11.087,28	3.800,00	-3.800,00	96.087,28	91.220,91	4.866,37
		CS 99.347,42	17.126,67	3.800,00	-3.800,00	116.474,09		
		CP 85.000,00	11.087,28	3.800,00	-3.800,00	96.087,28	91.220,91	4.866,37
		CS 99.347,42	17.126,67	3.800,00	-3.800,00	116.474,09		
		CP 85.000,00	11.087,28	3.800,00	-3.800,00	96.087,28	91.220,91	4.866,37
		CS 99.347,42	17.126,67	3.800,00	-3.800,00	116.474,09		
Totale Capitoli Variati su USCITE ANNO: 2024		CP 85.000,00	11.087,28	3.800,00	-3.800,00	96.087,28	91.220,91	4.866,37
		CS 99.347,42	17.126,67	3.800,00	-3.800,00	116.474,09		
		SALDO COMPETENZA		0,00				
		CS 99.347,42	17.126,67	3.800,00	-3.800,00	116.474,09		
		SALDO CASSA		0,00				

assestati alla Variazione n. 24/2024
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	11.638.803,68		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+) 195.442,25	159.509,73	163.178,48
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	(+) 11.240.948,76	11.214.633,49	11.732.408,66
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	(-) 11.517.373,85	11.353.703,34	11.765.015,51
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-) 159.509,73	163.178,48	166.931,61
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-) 341.571,38	388.893,85	411.817,10
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)	25.422,85	11.439,88	121.571,63
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	-106.405,69	9.000,00	9.000,00
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	(+) 115.405,69	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	---	---
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-) 0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+) 9.000,00	9.000,00	9.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)	O=G+H+L+M	0,00	0,00

**assestati alla Variazione n. 24/2024
VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
		---	---
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	2.212.295,57	---	---
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	3.945.504,31	2.356.728,38	1.998.928,38
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	4.106.002,08	8.134.200,00	934.000,00
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 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	9.000,00	9.000,00	9.000,00
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	10.272.801,96	10.499.928,38	2.941.928,38
di cui fondo pluriennale vincolato	2.356.728,38	1.998.928,38	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 attività 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 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

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

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 di anticipazione liquidità	115.405,69	---	---
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.	-115.405,69	0,00	0,00

