

Proposta di Consiglio Comunale

N° 17 del 14/03/2024

OGGETTO: GC: VARIAZIONE AGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2026 E VARIAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024-2026. I.E

IL CONSIGLIO COMUNALE

Viste:

- la deliberazione Consiglio Comunale n. 79 del 19.12.2023 con la quale sono stati approvati la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2024 – 2026, il Bilancio di Previsione 2024 – 2026 ed il Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2024 – 2026;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 568/2023 di approvazione del Risultato di Amministrazione presunto per l'anno 2023;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 25/2024 con la quale è stato verificato ed aggiornato il Risultato di Amministrazione presunto relativo all'anno 2023 in precedenza individuato e, di conseguenza, sono stati rideterminati anche i relativi allegati indicanti la composizione dell'avanzo e dei suoi vincoli, allegato E alla presente deliberazione;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 13 marzo 2024 avente oggetto “Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2023, ai sensi dell'art. 228, comma 3, del d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118 - i.e.”;

Dato atto che dalle verifiche effettuate dai Dirigenti, per quanto di competenza, sono emerse sopravvenute esigenze di gestione comportanti variazioni agli stanziamenti di parte corrente del Bilancio per l'anno 2024 afferenti principalmente:

- la previsione di maggiori entrate derivanti da contributi regionali a scopo sociale a favore dei minori, per un importo pari ad euro 30.000,00;

- la rimodulazione temporale dall'anno 2023 sull'annualità 2024 dei seguenti interventi, per i quali si opera uno spostamento di risorse, sia del contributo PNRR in entrata che delle spese da esso finanziate:

- progetto PNRR M5C2 I 1.3.1 povertà estrema – housing first, per un importo pari ad euro 70.000,00;
- progetto PNRR M5C2 I 1.3.2 stazioni di posta, per un importo pari ad euro 60.000,00;
- progetto PNRR M5C2 I 1.2 percorsi di autonomia per persone con disabilità: la casa al centro, per un importo pari ad euro 50.000,00;

- maggiori spese per prestazioni di assistenza e servizi museali, per un importo pari ad euro 40.000,00;

- maggiori spese per un importo pari ad euro 15.000,00 relative alla pubblicazione di gare di appalto e supporto alle procedure;

- maggiori spese a seguito dell'adeguamento istat dei canoni di gestione dei servizi affidati ad Agesp Attività Strumentali s.r.l., per un importo complessivo pari ad euro 120.500,00

- introiti derivanti dall'incameramento da parte dell'ente di depositi cauzionali attivi per i quali sono decorsi i termini di prescrizione, per un importo pari ad euro 154.352,00;

Dato Atto, inoltre, che:

-a seguito delle verifiche effettuate dai Settori competenti, si è rilevata l'esigenza di apportare una variazione al Piano triennale delle opere 2024-2026, piano annuale 2024, allegato B) quale parte integrante e sostanziale al presente atto;

- le variazioni richieste per l'anno 2024 riguardano principalmente:

-interventi di manutenzione straordinaria degli stabili comunali per un importo pari ad euro 50.000,00, finanziati da mutui passivi; interventi di messa in sicurezza degli stabili per un importo pari ad euro 130.000,00, entrambi finanziati da mutui passivi;

- rimodulazione dell'intervento di un importo pari ad euro 500.000,00 di manutenzione straordinaria delle vie cittadine, ponti e sovrappassi, finanziata con mutuo passivo, in interventi di manutenzione del suolo pubblico per un importo pari ad euro 350.000,00 e manutenzione di strade e fognature per un importo pari ad euro 150.000,00, sempre finanziata con mutuo passivo;

- intervento di manutenzione straordinaria dell'impianto sportivo piscina Manara per un importo pari ad euro 131.916,00, finanziati da entrate correnti di pari importo;

- reiscrizione sull'anno 2024 della quota di contributo PNRR M5C1.3.2 povertà estrema housing first, relativo al finanziamento dell'intervento dell'acquisto di mobili ed arredi per un importo pari ad euro 111.296,00;

Considerato che per la parte investimenti, sono previsti ulteriori interventi i quali non comportano modifica al Piano delle Opere e che riguardano per l'anno 2024:

- interventi di messa in sicurezza degli stabili per un importo pari ad euro 130.000,00, finanziati da mutui passivi;
- intervento di manutenzione straordinaria dell'impianto sportivo piscina Manara per un importo pari ad euro 131.916,00, finanziati da entrate correnti di pari importo;

Dato atto che le variazioni approvate con il presente provvedimento riportate nell'allegato A) parte integrante sono così sintetizzate:

ANNO 2024

ENTRATE

	STANZIAMENTO ATTUALE	VARIAZIONE	ASSESTATO
Avanzo amm.ne corrente	505.344,01	0,00	505.344,01
Avanzo di amm.ne c/ capitale	4.216.948,16	0,00	4.216.948,16
FPV per spese correnti	1.496.677,57	0,00	1.496.677,57
FPV per spese in c/capitale	36.286.703,86	0,00	36.286.703,86
TITOLO I	58.044.973,47	0,00	58.044.973,47
TITOLO II	6.630.237,87	210.000,00	6.840.237,87
TITOLO III	21.797.320,00	286.268,00	22.083.588,00
TITOLO IV	65.433.018,36	111.296,00	65.544.314,36
TITOLO V	10.868.213,00	180.000,00	11.048.213,00
TITOLO VI	10.868.213,00	180.000,00	11.048.213,00
TITOLO VII	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00
TITOLO IX	13.579.000,00	0,00	13.579.000,00
TOTALE	237.726.649,30	967.564,00	238.694.213,30

SPESE

	ASSESTATO	VARIAZIONE	ASSESTATO
TITOLO I	89.168.145,36	364.352,00	89.532.497,36
TITOLO II	113.994.664,54	423.212,00	114.417.876,54
TITOLO III	10.868.213,00	180.000,00	11.048.213,00
TITOLO IV	2.116.626,40	0,00	2.116.626,40
TITOLO V	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00
TITOLO VII	13.579.000,00	0,00	13.579.000,00
TOTALE	237.726.649,30	967.564,00	238.694.213,30

ANNO 2025**ENTRATE**

	STANZIAMENTO ATTUALE	VARIAZIONE	ASSESTATO
FPV per spese correnti	0,00	0,00	0,00
FPV per spese in c/capitale	0,00	0,00	0,00
TITOLO I	43.477.818,33	0,00	43.477.818,33
TITOLO II	5.986.047,67	0,00	5.986.047,67
TITOLO III	21.890.322,00	0,00	21.890.322,00
TITOLO IV	9.056.750,00	0,00	9.056.750,00
TITOLO V	3.468.235,00	0,00	3.468.235,00
TITOLO VI	3.468.235,00	0,00	3.468.235,00
TITOLO VII	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00
TITOLO IX	13.504.000,00	0,00	13.504.000,00
TOTALE	108.851.408,00	0,00	108.851.408,00

SPESE

	STANZIAMENTO ATTUALE	VARIAZIONE	ASSESTATO
TITOLO I	71.261.704,44	0,00	71.261.704,44
TITOLO II	9.709.090,26	0,00	9.709.090,26
TITOLO III	3.468.235,00	0,00	3.468.235,00
TITOLO IV	2.908.378,30	0,00	2.908.378,30
TITOLO V	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00
TITOLO VII	13.504.000,00	0,00	13.504.000,00
TOTALE	108.851.408,00	0,00	108.851.408,00

ANNO 2026**ENTRATE**

	STANZIAMENTO ATTUALE	VARIAZIONE	ASSESTATO
FPV per spese correnti	0,00	0,00	0,00
FPV per spese in c/capitale	0,00	0,00	0,00
TITOLO I	43.354.818,33	0,00	43.354.818,33
TITOLO II	5.720.915,67	0,00	5.720.915,67
TITOLO III	22.226.705,00	0,00	22.226.705,00

TITOLO IV	8.385.750,00	0,00	8.385.750,00
TITOLO V	9.317.693,00	0,00	9.317.693,00
TITOLO VI	9.317.693,00	0,00	9.317.693,00
TITOLO VII	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00
TITOLO IX	13.504.000,00	0,00	13.504.000,00
TOTALE	119.827.575,00	0,00	119.827.575,00

SPESE

	STANZIAMENTO ATTUALE	VARIAZIONE	ASSESTATO
TITOLO I	71.040.582,44	0,00	71.040.582,44
TITOLO II	14.915.109,56	0,00	14.915.109,56
TITOLO III	9.317.693,00	0,00	9.317.693,00
TITOLO IV	3.050.190,00	0,00	3.050.190,00
TITOLO V	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00
TITOLO VII	13.504.000,00	0,00	13.504.000,00
TOTALE	119.827.575,00	0,00	119.827.575,00

Dato atto che:

- le operazioni di variazione eseguite garantiscono il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti;
- ai sensi dell'art. 162, comma 6, e dell'art. 175 del D. Lgs. n. 267/2000, gli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione iniziale e le successive variazioni alle stesse dotazioni di cassa garantiscono un fondo di cassa finale positivo;

Evidenziata la necessità di provvedere alla variazione di bilancio onde procedere all'imputazione delle spese necessarie nei termini utili previsti dalla Legge;

Visti il pareri favorevoli di regolarità tecnica espressi dai Dirigenti del Settore 4 e 5 per quanto di competenza, nonché di regolarità contabile espresso dal Dirigente del Settore 4 ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. n. 267/00, allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Visto il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti (Allegato D);

Dato atto che la presente proposta di deliberazione è stata esaminata con esito favorevole dalla Giunta nella seduta del 13 marzo 2024 e dalla Commissione Consiliare “Programmazione, Affari generali, Società partecipate, Consorzi, Bilancio, Personale, Innovazioni Tecnologiche, Patrimonio, Antimafie” nella seduta del

Visti:

- l'art. n. 175 del D.Lgs. n. 267/2000 avente ad oggetto “Variazioni al bilancio di previsione ed al PEG”;
- l'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000;
- lo Statuto ed il vigente regolamento di contabilità dell'ente;

DELIBERA

1. Di approvare le variazioni al Bilancio di Previsione 2024- 2026 di cui all'allegato A), parte integrante e sostanziale del presente atto, comprensive delle correlate variazioni di cassa, dando atto che, con l'adozione del presente provvedimento, il Bilancio 2024-2026:

- per l'esercizio 2024 pareggia in euro 238.694.213,30;
- per l'esercizio 2025 pareggia in euro 108.851.408,00;
- per l'esercizio 2026 pareggia in euro 119.827.575,00;

2. di approvare il Piano Triennale delle opere pubbliche 2024-2026, così come modificato dal presente atto e riportato nell'allegato B), parte integrante e sostanziale del presente atto;

3. di dare atto che:

- le operazioni di variazione eseguite garantiscono il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, come evidenziato nei quadri di controllo degli equilibri di Bilancio per gli anni 2024, 2025 e 2026 (allegato C);
- ai sensi dell'art. 162, comma 6, e dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000, gli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione iniziale e le successive variazioni alle stesse dotazioni di cassa garantiscono un fondo di cassa finale positivo;

4. Di dichiarare, altresì, la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000, stante l'urgenza di provvedere ai necessari adempimenti.