



CITTA' DI ROVATO
(PROVINCIA DI BRESCIA)

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 39

Adunanza ordinaria – seduta pubblica di 1^a convocazione

OGGETTO: 8^a Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025 – Anni 2023-2024.

L'anno duemilaventitre addi ventitre del mese di novembre dalle ore 19:00 nella Sala delle adunanze consiliari.

Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge vennero oggi convocati a seduta i Consiglieri Comunali.

All'appello risultano

| N. | Cognome e nome | | Presente | Assente |
|---------------|----------------------------|-------------|-----------------|----------------|
| 1. | Belotti Tiziano Alessandro | Sindaco | X | |
| 2. | Martinelli Roberta | Consigliere | X | |
| 3. | Lazzaroni Daniele | Consigliere | | X g |
| 4. | Caca Eduart | Consigliere | X | |
| 5. | Vezzoli Diego | Consigliere | X | |
| 6. | Parzani Renato | Consigliere | X | |
| 7. | Venturi Stefano | Consigliere | X | |
| 8. | Pe Gabriella | Consigliere | X | |
| 9. | Buffoli Gabriele | Consigliere | X | |
| 10. | Inverardi Valentina | Consigliere | X | |
| 11. | Capoferri Carlo Alberto | Consigliere | X | |
| 12. | Reonato Valentina | Consigliere | X | |
| 13. | Fogliata Stefano | Consigliere | X | |
| 14. | Buizza Matteo | Consigliere | X | |
| 15. | Bonassi Renato | Consigliere | X | |
| 16. | Giliberto Andrea | Consigliere | X | |
| TOTALE | | | 15 | 1 |

Sono presenti gli Assessori:

Agnelli Simone Giovanni, Belleri Elena, Bergo Valentina, Bosio Pier Italo, Dotti Daniela.

Assiste all'adunanza l'infrascritto Segretario Generale: dr.ssa Mattia Manganaro il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Presidente Martinelli Roberta dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato, posto al n. 5 dell'ordine del giorno.

Il Consiglio Comunale

Visto l'art. 175 del Tuel;

Richiamato il vigente Decreto legislativo 118 del 2011 e s.m.i.;

Premesso che il Bilancio di Previsione 2023/2025 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 4 in data 02/02/2023, esecutiva ai sensi di legge;

Premesso inoltre che, in base ai risultati di gestione verificatisi fino ad oggi, si rende necessario procedere alla variazione di alcuni capitoli del Bilancio di Previsione 2023-2025, con modifica di alcuni stanziamenti relativi alle previsioni per l'anno 2023 e 2024;

Visti i prospetti di variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025, predisposti dall'Ufficio Ragioneria sulla base delle richieste formulate dai vari uffici, allegati alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale, (allegati A e A1);

Rilevato che l'avanzo di amministrazione 2022 risultante dal Rendiconto di cui alla propria deliberazione n. 16 del 27/04/2023, così come rettificato con determinazione dirigenziale n. 573 del 22/08/2023 adottata ai sensi dell'art. 37-bis del DL 21/2022 a seguito dell'invio della Certificazione Fondi Covid, ammonta ad € 4.547.586,05 (di cui € 2.690.853,01 per fondi accantonati, € 807.288,98 per fondi vincolati, € 102.023,93 quale parte destinata ai finanziamenti ed € 947.420,13 quale parte disponibile);

Richiamate le deliberazioni di Giunta Comunale n. 83 del 13/04/2023, di Consiglio Comunale n. 17 del 27/04/2023, di Giunta Comunale n. 138 del 26/06/2023 e di Consiglio Comunale n. 25 del 20/07/2023, con le quali sono già state applicate al Bilancio di Previsione 2023/2025 alcune quote dell'avanzo di amministrazione 2022;

Ritenuto opportuno, ai sensi della vigente normativa, di procedere all'applicazione all'anno 2023 di una ulteriore quota dell'avanzo 2022, pari ad € 281.630,67 (derivante per € 36.630,67 dalla parte vincolata e per € 245.000,00 dalla parte disponibile), destinando tale importo per € 21.566,92 (quota vincolata) al finanziamento di un incarico professionale per la predisposizione dei piani antincendio e sicurezza degli edifici comunali, per € 15.063,75 (quota vincolata) alla restituzione del contributo statale non utilizzato relativo alla sanificazione Covid-19 e per € 245.000,00 (quota disponibile) al finanziamento di opere in conto capitale, così come dettagliato negli allegati G e G1;

Rilevato che non risulta necessario, in quanto non ricorrono le fattispecie, utilizzare la quota libera dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente, per le casistiche di cui alle lettere a) e b) del comma 2 dell'art. 187 del TUEL (copertura di debiti fuori bilancio e provvedimenti necessari per la salvaguardia degli equilibri di bilancio);

Rilevato che l'ente non si trova in una delle situazioni di cui al comma 3-bis dell'art. 187 del TUEL (utilizzo anticipazione di tesoreria o utilizzo, in termini di cassa, delle disponibilità vincolate per le spese correnti non vincolate);

Rilevato che il fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2023 risulta adeguato ed è pertanto possibile utilizzare l'avanzo di amministrazione, come previsto dal punto 3.3 del principio contabile applicato 4/2 allegato al D.Lgs. n. 118/2011;

Verificato inoltre che, alla luce dei nuovi principi contabili armonizzati che prevedono l'attivazione delle spese di investimento solo in caso di accertamento della relativa fonte di finanziamento e considerato l'ordine di priorità di tali spese previste per il 2023, si rende necessario modificare le fonti di finanziamento di alcune spese di investimento (vedi allegato E);

Visto il vigente Regolamento di contabilità approvato con propria deliberazione n. 4 del 30/01/2017, esecutiva ai sensi di legge, e s.m.i.;

Acquisiti i pareri favorevoli sotto il profilo della regolarità tecnica e contabile da parte del Dirigente dell'Area Finanziaria dr. Claudio Battista, ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. 18/08/2000, n. 267, allegati B;

Dato atto che con il rilascio dei pareri di cui sopra, ai sensi dell'articolo 6 e seguenti del vigente Regolamento comunale sui controlli interni e dell'articolo 147-bis del D.lgs. 18/08/2000, n. 267, è stato assicurato sulla presente proposta di deliberazione il controllo di regolarità amministrativa e contabile;

Visto il parere favorevole espresso dall'Organo di Revisione, qui allegato C;

Dato atto che l'argomento è stato esaminato dalla competente Commissione consiliare nella seduta del 20.11.2023;

Udita l'illustrazione dell'argomento da parte del Vice Sindaco e gli interventi quali risultano dalla trascrizione integrale qui allegata;

Con voti favorevoli n. 10 (Belotti Tiziano, Martinelli Roberta, Caca Eduart, Vezzoli Diego, Parzani Renato, Venturi Stefano, Pe Gabriella, Buffoli Gabriele, Inverardi Valentina, Capoferri Carlo Alberto), contrari n. 5 (Reonato Valentina, Fogliata Stefano, Buizza Matteo, Bonassi Renato, Giliberto Andrea), astenuti nessuno, resi per alzata di mano dai n. 15 consiglieri comunali presenti e votanti,

delibera

- 1) di apportare al Bilancio di Previsione 2023-2025 le variazioni di entrate e di spese, risultanti dagli allegati prospetti A, e A1, (che formano parte integrante del presente atto) dando atto che, per effetto della presente variazione, l'annualità 2023 pareggia in € 39.333.046,15, e l'annualità 2024 pareggia in € 31.330.730,59;
- 2) di dare atto del rispetto del disposto di cui all'art. 193 del D.Lgs. 18.08.00, n. 267 sugli equilibri di bilancio 2023-2025 come da prospetto allegato D;
- 3) di dare atto che viene modificato il piano triennale dei lavori pubblici 2023-2025, con riferimento all'anno 2023, come risulta dall'allegato prospetto aggiornato delle spese di investimento, allegato E, e viene modificato contestualmente il DUP (Documento Unico di Programmazione) 2023-2025;
- 4) di dare atto che risultano rispettati i principi di cui ai commi 1 e 6, primo periodo, dell'art. 162 del TUEL, esplicitati in premessa, come da allegato F relativo ai flussi di cassa, garantendo una consistenza di cassa non negativa alla data del 31/12/2023;
- 5) di dare atto che con la presente variazione viene applicata all'anno 2023 una ulteriore quota dell'avanzo 2022, pari ad € 281.630,67 (derivante per € 36.630,67 dalla parte vincolata e per € 245.000,00 dalla parte disponibile), destinando tale importo per € 21.566,92 (quota vincolata) al finanziamento di un incarico professionale per la predisposizione dei piani antincendio e sicurezza degli edifici comunali, per € 15.063,75 (quota vincolata) alla restituzione del contributo statale non utilizzato relativo alla sanificazione Covid-19 e per € 245.000,00 (quota disponibile) destinato al finanziamento di opere in conto capitale, così come dettagliato negli allegati G e G1;
- 6) di dare atto che risultano rispettate tutte le disposizioni di legge vigenti in materia di contenimento della spesa di personale per il triennio 2023/2025, come risulta dall'allegato H;
- 7) di precisare che con la presente variazione viene modificato il prospetto relativo al Fondo Crediti Dubbia Esigibilità, come risulta da allegato I;

8) di autorizzare l'Ufficio Ragioneria ad effettuare le conseguenti iscrizioni al Bilancio a seguito di intervenuta esecutività della presente;

Con voti favorevoli n. 10 (Belotti Tiziano, Martinelli Roberta, Caca Eduart, Vezzoli Diego, Parzani Renato, Venturi Stefano, Pe Gabriella, Buffoli Gabriele, Inverardi Valentina, Capoferri Carlo Alberto), contrari n. 5 (Remonato Valentina, Fogliata Stefano, Buizza Matteo, Bonassi Renato, Giliberto Andrea), astenuti nessuno, resi per alzata di mano dai n. 15 consiglieri comunali presenti e votanti,

delibera
altresi

9) di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4°, del D.lgs. 18/08/2000, n. 267.

Si dà atto che alle ore 19:58 si allontana dall'aula il Consigliere comunale Remonato Valentina. Presenti n. 14 consiglieri comunali.

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 39 DEL 23/11/2023

OGGETTO: 8^a Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025 – Anni 2023-2024.

Letto, confermato e sottoscritto,

IL PRESIDENTE
avvocato Roberta Martinelli
(firmato digitalmente)

IL SEGRETARIO GENERALE
dr.ssa Mattia Manganaro
(firmato digitalmente)

Copia della presente deliberazione sarà pubblicata all'Albo Pretorio on-line ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267.

La suestesa deliberazione diverrà esecutiva ai sensi dell'articolo 134, comma 3, del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267.

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
ENTRATE

ALLEGATO A

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO | | |
|---------------------------|---|------------------|---|--------------|----------------|---|------|--------------|
| | | | | in aumento | in diminuzione | | | |
| Titolo 0 FPV corr. | Avanzo di amministrazione Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | 0,00 | | | | |
| | | | | 381.194,87 | 0,00 | | 0,00 | 381.194,87 |
| | | | | 0,00 | | | | |
| | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| FPV c/cap. | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | 0,00 | | | | |
| | | | | 2.064.949,50 | 0,00 | | 0,00 | 2.064.949,50 |
| | | | | 0,00 | | | | |
| | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo | Utilizzo avanzo di amministrazione | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | 0,00 | | | | |
| | | | | 1.329.715,56 | 281.630,67 | | 0,00 | 1.611.346,23 |
| | | | | | 281.630,67 | | | |
| | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE Titolo 0 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | 0,00 | | | | |
| | | | | 3.775.859,93 | 281.630,67 | | 0,00 | 4.057.490,60 |
| | | | | | 281.630,67 | | | |
| | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 | Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|----------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Tipologia 0101 | Imposte tasse e proventi assimilati | residui presunti | 2.945.751,93 | 0,00 | 0,00 | 2.945.751,93 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 8.311.198,00 | 187.800,00 | 0,00 | 8.498.998,00 |
| | | | | 187.800,00 | | |
| | | previsione di cassa | 8.200.929,68 | 187.800,00 | 0,00 | 8.388.729,68 |
| | | | | 187.800,00 | | |
| TOTALE Titolo 1 | | residui presunti | 2.950.521,52 | 0,00 | 0,00 | 2.950.521,52 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 9.377.740,00 | 187.800,00 | 0,00 | 9.565.540,00 |
| | | | | 187.800,00 | | |
| | | previsione di cassa | 9.272.241,27 | 187.800,00 | 0,00 | 9.460.041,27 |
| | | | | 187.800,00 | | |
| Titolo 2 Tipologia 0101 | Trasferimenti correnti Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | residui presunti | 251.127,44 | 0,00 | 0,00 | 251.127,44 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.522.137,55 | 98.180,00 | -7.219,00 | 1.613.098,55 |
| | | | | 90.961,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.763.645,39 | 98.180,00 | -7.219,00 | 1.854.606,39 |
| | | | | 90.961,00 | | |
| TOTALE Titolo 2 | | residui presunti | 251.127,44 | 0,00 | 0,00 | 251.127,44 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.547.727,55 | 98.180,00 | -7.219,00 | 1.638.688,55 |
| | | | | 90.961,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.789.235,39 | 98.180,00 | -7.219,00 | 1.880.196,39 |
| | | | | 90.961,00 | | |
| Titolo 3 | Entrate extratributarie | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|----------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Tipologia 0100 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | residui presunti | 420.917,50 | 0,00 | 0,00 | 420.917,50 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.428.371,00 | 200.800,00 | 0,00 | 3.629.171,00 |
| | | | | 200.800,00 | | |
| | | previsione di cassa | 3.839.871,73 | 200.800,00 | 0,00 | 4.040.671,73 |
| | | | | 200.800,00 | | |
| Tipologia 0200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | residui presunti | 1.059.737,05 | 0,00 | 0,00 | 1.059.737,05 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 600.550,00 | 2.450,00 | 0,00 | 603.000,00 |
| | | | | 2.450,00 | | |
| | | previsione di cassa | 795.128,80 | 2.450,00 | 0,00 | 797.578,80 |
| | | | | 2.450,00 | | |
| TITOLO 3 | TOTALE Titolo 3 | residui presunti | 1.515.930,92 | 0,00 | 0,00 | 1.515.930,92 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 5.260.700,00 | 203.250,00 | 0,00 | 5.463.950,00 |
| | | | | 203.250,00 | | |
| | | previsione di cassa | 5.876.108,15 | 203.250,00 | 0,00 | 6.079.358,15 |
| | | | | 203.250,00 | | |
| Titolo 4 Tipologia 0200 | Entrate in conto capitale Contributi agli investimenti | residui presunti | 1.835.457,34 | 0,00 | 0,00 | 1.835.457,34 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 9.076.037,00 | 9.061,00 | 0,00 | 9.085.098,00 |
| | | | | 9.061,00 | | |
| | | previsione di cassa | 7.398.255,03 | 9.061,00 | 0,00 | 7.407.316,03 |
| | | | | 9.061,00 | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
ENTRATE

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|----------------|--|--------------------------|---|-------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Tipologia 0300 | Altri trasferimenti in conto capitale | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.842.035,00 | 10.000,00 | -293.156,00 | 1.558.879,00 |
| | | | | -283.156,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.670.000,00 | 10.000,00 | -293.156,00 | 1.386.844,00 |
| | | | -283.156,00 | | | |
| Tipologia 0400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.438.400,00 | 5.000,00 | -170.000,00 | 3.273.400,00 |
| | | | | -165.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 3.248.400,00 | 5.000,00 | -170.000,00 | 3.083.400,00 |
| | | | -165.000,00 | | | |
| TITOLO | TOTALE Titolo 4 | residui presunti | 1.835.457,34 | 0,00 | 0,00 | 1.835.457,34 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 14.986.472,00 | 24.061,00 | -463.156,00 | 14.547.377,00 |
| | | | | -439.095,00 | | |
| | | previsione di cassa | 12.936.655,03 | 24.061,00 | -463.156,00 | 12.497.560,03 |
| | | | -439.095,00 | | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------|--------------------------------------|---------------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA | residui presunti | 6.553.037,22 | 0,00 | 0,00 | 6.553.037,22 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 34.948.499,48 | 794.921,67 | -470.375,00 | 35.273.046,15 |
| | | | | 324.546,67 | | |
| | | previsione di cassa | 29.874.239,84 | 513.291,00 | -470.375,00 | 29.917.155,84 |
| | | | | 42.916,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | residui presunti | 6.695.362,70 | 0,00 | 0,00 | 6.695.362,70 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 39.008.499,48 | 794.921,67 | -470.375,00 | 39.333.046,15 |
| | | | | 324.546,67 | | |
| | | previsione di cassa | 40.241.130,96 | 513.291,00 | -470.375,00 | 40.284.046,96 |
| | | | | 42.916,00 | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Missione 01 Programma 01 Titolo 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione Organi istituzionali Spese correnti | residui presunti | 88.325,36 | 0,00 | 0,00 | 88.325,36 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 473.601,20 | 7.500,00 | -10.694,00 | 470.407,20 |
| | | | | -3.194,00 | | |
| | | previsione di cassa | 545.709,56 | 7.500,00 | -10.694,00 | 542.515,56 |
| | | | -3.194,00 | | | |
| | TOTALE Programma 01 | residui presunti | 88.325,36 | 0,00 | 0,00 | 88.325,36 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 473.601,20 | 7.500,00 | -10.694,00 | 470.407,20 |
| | | | | -3.194,00 | | |
| | | previsione di cassa | 545.709,56 | 7.500,00 | -10.694,00 | 542.515,56 |
| | | | -3.194,00 | | | |
| Programma 02 Titolo 1 | Segreteria generale Spese correnti | residui presunti | 19.628,69 | 0,00 | 0,00 | 19.628,69 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 484.301,81 | 6.521,00 | -49.409,00 | 441.413,81 |
| | | | | -42.888,00 | | |
| | | previsione di cassa | 484.530,15 | 0,00 | -42.888,00 | 441.642,15 |
| | | | -42.888,00 | | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE Programma 02 | residui presunti | 41.731,43 | 0,00 | 0,00 | 41.731,43 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 484.301,81 | 6.521,00 | -49.409,00 | 441.413,81 |
| | | | | -42.888,00 | | |
| | | previsione di cassa | 506.632,89 | 0,00 | -42.888,00 | 463.744,89 |
| | | | | -42.888,00 | | |
| Programma 03 Titolo 1 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato Spese correnti | residui presunti | 70.523,34 | 0,00 | 0,00 | 70.523,34 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 892.890,61 | 34.651,75 | 0,00 | 927.542,36 |
| | | | | 34.651,75 | | |
| | | previsione di cassa | 908.747,96 | 34.651,75 | 0,00 | 943.399,71 |
| | | | | 34.651,75 | | |
| TOTALE Programma 03 | | residui presunti | 70.523,34 | 0,00 | 0,00 | 70.523,34 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 893.530,61 | 34.651,75 | 0,00 | 928.182,36 |
| | | | | 34.651,75 | | |
| | | previsione di cassa | 909.387,96 | 34.651,75 | 0,00 | 944.039,71 |
| | | | | 34.651,75 | | |
| Programma 04 Titolo 1 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali Spese correnti | residui presunti | 49.751,01 | 0,00 | 0,00 | 49.751,01 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 191.390,98 | 3.212,00 | -100,00 | 194.502,98 |
| | | | | 3.112,00 | | |
| | | previsione di cassa | 238.041,99 | 3.212,00 | -100,00 | 241.153,99 |
| | | | | 3.112,00 | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| TOTALE Programma 04 | | residui presunti | 49.751,01 | 0,00 | 0,00 | 49.751,01 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 191.390,98 | 3.212,00 | -100,00 | 194.502,98 |
| | | | | 3.112,00 | | |
| | | previsione di cassa | 238.041,99 | 3.212,00 | -100,00 | 241.153,99 |
| | | | | 3.112,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Programma 06 Titolo 1 | Ufficio tecnico Spese correnti | residui presunti | 166.836,99 | 0,00 | 0,00 | 166.836,99 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.196.970,05 | 88.450,92 | -35.000,00 | 1.250.420,97 |
| | | | | 53.450,92 | | |
| | | previsione di cassa | 1.314.648,95 | 88.450,92 | -35.000,00 | 1.368.099,87 |
| | | | | 53.450,92 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | residui presunti | 106.998,54 | 0,00 | 0,00 | 106.998,54 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 153.795,00 | 111.000,00 | -1.000,00 | 263.795,00 |
| | | | | 110.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 260.243,54 | 111.000,00 | -1.000,00 | 370.243,54 |
| | | | | 110.000,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTALE Programma 06 | | residui presunti | 273.835,53 | 0,00 | 0,00 | 273.835,53 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.350.765,05 | 199.450,92 | -36.000,00 | 1.514.215,97 |
| | | | | 163.450,92 | | |
| | | previsione di cassa | 1.574.892,49 | 199.450,92 | -36.000,00 | 1.738.343,41 |
| | | | | 163.450,92 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Programma 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|----------------|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Titolo 1 | Spese correnti | residui presunti | 8.222,94 | 0,00 | 0,00 | 8.222,94 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 241.882,72 | 16.963,00 | 0,00 | 258.845,72 |
| | | | | 16.963,00 | | |
| | | previsione di cassa | 236.655,66 | 16.963,00 | 0,00 | 253.618,66 |
| | | | | 16.963,00 | | |
| TOTALE Programma 07 | | residui presunti | 8.222,94 | 0,00 | 0,00 | 8.222,94 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 241.882,72 | 16.963,00 | 0,00 | 258.845,72 |
| | | | | 16.963,00 | | |
| | | previsione di cassa | 236.655,66 | 16.963,00 | 0,00 | 253.618,66 |
| | | | | 16.963,00 | | |
| Programma 10 Titolo 1 | Risorse umane | | | | | |
| | Spese correnti | residui presunti | 26.549,22 | 0,00 | 0,00 | 26.549,22 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 321.147,96 | 27.258,00 | 0,00 | 348.405,96 |
| | | | 27.258,00 | | | |
| | | previsione di cassa | 298.666,73 | 27.258,00 | 0,00 | 325.924,73 |
| | | | | 27.258,00 | | |
| TOTALE Programma 10 | | residui presunti | 26.549,22 | 0,00 | 0,00 | 26.549,22 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 321.147,96 | 27.258,00 | 0,00 | 348.405,96 |
| | | | | 27.258,00 | | |
| | | previsione di cassa | 298.666,73 | 27.258,00 | 0,00 | 325.924,73 |
| | | | | 27.258,00 | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| TOTALE Missione 01 | | residui presunti | 599.376,49 | 0,00 | 0,00 | 599.376,49 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.759.282,59 | 295.556,67 | -96.203,00 | 4.958.636,26 |
| | | | | 199.353,67 | | |
| | | previsione di cassa | 5.124.830,42 | 289.035,67 | -89.682,00 | 5.324.184,09 |
| | | | | 199.353,67 | | |
| Missione 03 Programma 01 Titolo 1 | Ordine pubblico e sicurezza Polizia locale e amministrativa Spese correnti | residui presunti | 60.782,25 | 0,00 | 0,00 | 60.782,25 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 815.620,48 | 21.763,00 | -14.000,00 | 823.383,48 |
| | | | | 7.763,00 | | |
| | | previsione di cassa | 847.276,73 | 21.763,00 | -14.000,00 | 855.039,73 |
| | | | | 7.763,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | residui presunti | 12.390,82 | 0,00 | 0,00 | 12.390,82 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 180.135,48 | 42.118,00 | 0,00 | 222.253,48 |
| | | | | 42.118,00 | | |
| | | previsione di cassa | 190.526,30 | 42.118,00 | 0,00 | 232.644,30 |
| | | | | 42.118,00 | | |
| TOTALE Programma 01 | | residui presunti | 73.173,07 | 0,00 | 0,00 | 73.173,07 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 995.755,96 | 63.881,00 | -14.000,00 | 1.045.636,96 |
| | | | | 49.881,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.037.803,03 | 63.881,00 | -14.000,00 | 1.087.684,03 |
| | | | | 49.881,00 | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Programma 02 Titolo 2 | Sistema integrato di sicurezza urbana Spese in conto capitale | residui presunti | 36.531,68 | 0,00 | 0,00 | 36.531,68 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 85.000,00 | 0,00 | 85.000,00 |
| | | | | 85.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 36.531,68 | 85.000,00 | 0,00 | 121.531,68 |
| 85.000,00 | | | | | | |
| TOTALE Programma 02 | | residui presunti | 36.531,68 | 0,00 | 0,00 | 36.531,68 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 85.000,00 | 0,00 | 85.000,00 |
| | | | | 85.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 36.531,68 | 85.000,00 | 0,00 | 121.531,68 |
| 85.000,00 | | | | | | |
| TOTALE Missione 03 | | residui presunti | 109.704,75 | 0,00 | 0,00 | 109.704,75 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 995.755,96 | 148.881,00 | -14.000,00 | 1.130.636,96 |
| | | | | 134.881,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.074.334,71 | 148.881,00 | -14.000,00 | 1.209.215,71 |
| 134.881,00 | | | | | | |
| Missione 04 Programma 01 | Istruzione e diritto allo studio Istruzione prescolastica | | | | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Titolo 1 | Spese correnti | residui presunti | 92.650,17 | 0,00 | 0,00 | 92.650,17 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 471.104,00 | 30.000,00 | -2.000,00 | 499.104,00 |
| | | | | 28.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 561.737,17 | 30.000,00 | -2.000,00 | 589.737,17 |
| | | | 28.000,00 | | | |
| TOTALE Programma 01 | | residui presunti | 92.650,17 | 0,00 | 0,00 | 92.650,17 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.471.104,00 | 30.000,00 | -2.000,00 | 3.499.104,00 |
| | | | | 28.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.461.737,17 | 30.000,00 | -2.000,00 | 1.489.737,17 |
| | | | 28.000,00 | | | |
| Programma 02 Titolo 1 | Altri ordini di istruzione non universitaria Spese correnti | residui presunti | 187.198,85 | 0,00 | 0,00 | 187.198,85 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 459.931,00 | 0,00 | -48.000,00 | 411.931,00 |
| | | | | -48.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 609.749,20 | 0,00 | -48.000,00 | 561.749,20 |
| | | | -48.000,00 | | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | residui presunti | 163.176,12 | 0,00 | 0,00 | 163.176,12 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 931.093,78 | 30.000,00 | 0,00 | 961.093,78 |
| | | | | 30.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.094.269,90 | 30.000,00 | 0,00 | 1.124.269,90 |
| | | | 30.000,00 | | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE Programma 02 | residui presunti | 350.374,97 | 0,00 | 0,00 | 350.374,97 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.391.024,78 | 30.000,00 | -48.000,00 | 1.373.024,78 |
| | | | | -18.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.704.019,10 | 30.000,00 | -48.000,00 | 1.686.019,10 |
| | | | | -18.000,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Programma 06 Titolo 1 | Servizi ausiliari all'istruzione Spese correnti | residui presunti | 161.340,11 | 0,00 | 0,00 | 161.340,11 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 793.618,00 | 17.082,00 | -5.000,00 | 805.700,00 |
| | | | | 12.082,00 | | |
| | | previsione di cassa | 917.433,23 | 17.082,00 | -5.000,00 | 929.515,23 |
| | | | | 12.082,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALE Programma 06 | residui presunti | 161.340,11 | 0,00 | 0,00 | 161.340,11 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 793.618,00 | 17.082,00 | -5.000,00 | 805.700,00 |
| | | | | 12.082,00 | | |
| | | previsione di cassa | 917.433,23 | 17.082,00 | -5.000,00 | 929.515,23 |
| | | | | 12.082,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALE Missione 04 | residui presunti | 653.165,65 | 0,00 | 0,00 | 653.165,65 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 5.660.746,78 | 77.082,00 | -55.000,00 | 5.682.828,78 |
| | | | | 22.082,00 | | |
| | | previsione di cassa | 4.136.989,90 | 77.082,00 | -55.000,00 | 4.159.071,90 |
| | | | | 22.082,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Programma 02 Titolo 1 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale Spese correnti | residui presunti | 57.746,95 | 0,00 | 0,00 | 57.746,95 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 506.237,00 | 31.314,00 | -14.119,00 | 523.432,00 |
| | | | | 17.195,00 | | |
| | | previsione di cassa | 546.711,55 | 31.314,00 | -14.119,00 | 563.906,55 |
| | | | 17.195,00 | | | |
| TOTALE Programma 02 | | residui presunti | 57.746,95 | 0,00 | 0,00 | 57.746,95 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.416.227,74 | 31.314,00 | -14.119,00 | 4.433.422,74 |
| | | | | 17.195,00 | | |
| | | previsione di cassa | 2.006.702,29 | 31.314,00 | -14.119,00 | 2.023.897,29 |
| | | | 17.195,00 | | | |
| TOTALE Missione 05 | | residui presunti | 57.746,95 | 0,00 | 0,00 | 57.746,95 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.416.227,74 | 31.314,00 | -14.119,00 | 4.433.422,74 |
| | | | | 17.195,00 | | |
| | | previsione di cassa | 2.006.702,29 | 31.314,00 | -14.119,00 | 2.023.897,29 |
| | | | 17.195,00 | | | |
| Missione 06 Programma 01 | Politiche giovanili, sport e tempo libero Sport e tempo libero | | | | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Titolo 1 | Spese correnti | residui presunti | 75.440,27 | 0,00 | 0,00 | 75.440,27 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 268.200,00 | 5.000,00 | -3.000,00 | 270.200,00 |
| | | | | 2.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 343.640,27 | 5.000,00 | -3.000,00 | 345.640,27 |
| | | | | 2.000,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | residui presunti | 106.161,10 | 0,00 | 0,00 | 106.161,10 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.124.040,85 | 54.037,00 | 0,00 | 1.178.077,85 |
| | | | | 54.037,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.230.201,95 | 54.037,00 | 0,00 | 1.284.238,95 |
| | | | | 54.037,00 | | |
| TOTALE Programma 01 | | residui presunti | 181.601,37 | 0,00 | 0,00 | 181.601,37 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.392.240,85 | 59.037,00 | -3.000,00 | 1.448.277,85 |
| | | | | 56.037,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.573.842,22 | 59.037,00 | -3.000,00 | 1.629.879,22 |
| | | | | 56.037,00 | | |
| Programma 02 Titolo 1 | Giovani Spese correnti | residui presunti | 16.441,79 | 0,00 | 0,00 | 16.441,79 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 40.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 38.000,00 |
| | | | | -2.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 52.192,30 | 0,00 | -2.000,00 | 50.192,30 |
| | | | | -2.000,00 | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE Programma 02 | residui presunti | 16.441,79 | 0,00 | 0,00 | 16.441,79 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 40.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 38.000,00 |
| | | | | -2.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 52.192,30 | 0,00 | -2.000,00 | 50.192,30 |
| | | | | -2.000,00 | | |
| | | TOTALE Missione 06 | 198.043,16 | 0,00 | 0,00 | 198.043,16 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.432.240,85 | 59.037,00 | -5.000,00 | 1.486.277,85 |
| | | | | 54.037,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.626.034,52 | 59.037,00 | -5.000,00 | 1.680.071,52 |
| | | | | 54.037,00 | | |
| Missione 08 Programma 01 Titolo 1 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa Urbanistica e assetto del territorio Spese correnti | residui presunti | 798,59 | 0,00 | 0,00 | 798,59 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 101.300,00 | 2.402,00 | 0,00 | 103.702,00 |
| | | | | 2.402,00 | | |
| | | previsione di cassa | 97.050,06 | 2.402,00 | 0,00 | 99.452,06 |
| | | | | 2.402,00 | | |
| | | Titolo 2 | 1.189,76 | 0,00 | 0,00 | 1.189,76 |
| | | | | 0,00 | | |
| | Spese in conto capitale | previsione di competenza | 35.704,00 | 2.000,00 | 0,00 | 37.704,00 |
| | | | | 2.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 36.893,76 | 2.000,00 | 0,00 | 38.893,76 |
| | | | | 2.000,00 | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE Programma 01 | residui presunti | 1.988,35 | 0,00 | 0,00 | 1.988,35 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 137.004,00 | 4.402,00 | 0,00 | 141.406,00 |
| | | | | 4.402,00 | | |
| | | previsione di cassa | 133.943,82 | 4.402,00 | 0,00 | 138.345,82 |
| | | | | 4.402,00 | | |
| | | TOTALE Missione 08 | | | | |
| | | residui presunti | 2.822,64 | 0,00 | 0,00 | 2.822,64 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 145.354,00 | 4.402,00 | 0,00 | 149.756,00 |
| | | | | 4.402,00 | | |
| | | previsione di cassa | 143.128,11 | 4.402,00 | 0,00 | 147.530,11 |
| | | | | 4.402,00 | | |
| Missione 09 Programma 02 Titolo 1 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Tutela, valorizzazione e recupero ambientale Spese correnti | residui presunti | 36.405,62 | 0,00 | 0,00 | 36.405,62 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 327.003,51 | 16.327,00 | -3.000,00 | 340.330,51 |
| | | | | 13.327,00 | | |
| | | previsione di cassa | 335.952,13 | 16.327,00 | -3.000,00 | 349.279,13 |
| | | | | 13.327,00 | | |
| | | Titolo 2 | | | | |
| | | Spese in conto capitale | | | | |
| | | residui presunti | 185.519,03 | 0,00 | 0,00 | 185.519,03 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 438.803,73 | 20.000,00 | -9.750,00 | 449.053,73 |
| | | | | 10.250,00 | | |
| | | previsione di cassa | 465.316,19 | 20.000,00 | 0,00 | 485.316,19 |
| | | | | 20.000,00 | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO | |
|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---|------------|----------------|---|------------|
| | | | | in aumento | in diminuzione | | |
| TOTALE Programma 02 | residui presunti | | 221.924,65 | 0,00 | 0,00 | 221.924,65 | |
| | | | | 0,00 | | | |
| | | previsione di competenza | | 765.807,24 | 36.327,00 | -12.750,00 | 789.384,24 |
| | | | | | 23.577,00 | | |
| | | previsione di cassa | | 801.268,32 | 36.327,00 | -3.000,00 | 834.595,32 |
| | | | 33.327,00 | | | | |
| Programma 03 Titolo 1 | Rifiuti Spese correnti | residui presunti | 475.506,18 | 0,00 | 0,00 | 475.506,18 | |
| | | | | 0,00 | | | |
| | | previsione di competenza | 2.653.246,00 | 27.000,00 | 0,00 | 2.680.246,00 | |
| | | | | 27.000,00 | | | |
| | | previsione di cassa | 2.999.873,60 | 27.000,00 | 0,00 | 3.026.873,60 | |
| | | | 27.000,00 | | | | |
| TOTALE Programma 03 | residui presunti | | 475.506,18 | 0,00 | 0,00 | 475.506,18 | |
| | | | | 0,00 | | | |
| | | previsione di competenza | 2.653.246,00 | 27.000,00 | 0,00 | 2.680.246,00 | |
| | | | | 27.000,00 | | | |
| | | previsione di cassa | 2.999.873,60 | 27.000,00 | 0,00 | 3.026.873,60 | |
| | | | 27.000,00 | | | | |
| TOTALE Missione 09 | residui presunti | | 1.462.471,93 | 0,00 | 0,00 | 1.462.471,93 | |
| | | | | 0,00 | | | |
| | | previsione di competenza | 3.444.153,24 | 63.327,00 | -12.750,00 | 3.494.730,24 | |
| | | | | 50.577,00 | | | |
| | | previsione di cassa | 4.591.283,02 | 63.327,00 | -3.000,00 | 4.651.610,02 | |
| | | | 60.327,00 | | | | |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|--------------------------|---|-------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Programma 05 Titolo 1 | Viabilità e infrastrutture stradali Spese correnti | residui presunti | 351.817,30 | 0,00 | 0,00 | 351.817,30 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 899.235,57 | 55.000,00 | 0,00 | 954.235,57 |
| | | | | 55.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.239.452,87 | 55.000,00 | 0,00 | 1.294.452,87 |
| | | | | 55.000,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | residui presunti | 507.036,93 | 0,00 | 0,00 | 507.036,93 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.853.512,03 | 127.000,00 | -640.000,00 | 3.340.512,03 |
| | | | | -513.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.685.548,96 | 127.000,00 | -315.000,00 | 1.497.548,96 |
| | | | | -188.000,00 | | |
| TOTALE Programma 05 | | residui presunti | 858.854,23 | 0,00 | 0,00 | 858.854,23 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.752.747,60 | 182.000,00 | -640.000,00 | 4.294.747,60 |
| | | | | -458.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 2.925.001,83 | 182.000,00 | -315.000,00 | 2.792.001,83 |
| | | | | -133.000,00 | | |
| TOTALE Missione 10 | | residui presunti | 858.854,23 | 0,00 | 0,00 | 858.854,23 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.752.747,60 | 182.000,00 | -640.000,00 | 4.294.747,60 |
| | | | | -458.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 2.925.001,83 | 182.000,00 | -315.000,00 | 2.792.001,83 |
| | | | | -133.000,00 | | |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Programma 01 Titolo 1 | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido Spese correnti | residui presunti | 96.722,98 | 0,00 | 0,00 | 96.722,98 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 470.235,00 | 10.000,00 | -31.000,00 | 449.235,00 |
| | | | | -21.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 564.150,41 | 10.000,00 | -31.000,00 | 543.150,41 |
| | | | | -21.000,00 | | |
| TOTALE Programma 01 | | residui presunti | 96.722,98 | 0,00 | 0,00 | 96.722,98 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 470.235,00 | 10.000,00 | -31.000,00 | 449.235,00 |
| | | | | -21.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 564.150,41 | 10.000,00 | -31.000,00 | 543.150,41 |
| | | | | -21.000,00 | | |
| Programma 02 Titolo 1 | Interventi per la disabilità Spese correnti | residui presunti | 292.791,50 | 0,00 | 0,00 | 292.791,50 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 893.251,00 | 52.100,00 | -4.000,00 | 941.351,00 |
| | | | | 48.100,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.141.591,22 | 52.100,00 | -4.000,00 | 1.189.691,22 |
| | | | | 48.100,00 | | |
| TOTALE Programma 02 | | residui presunti | 292.791,50 | 0,00 | 0,00 | 292.791,50 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 893.251,00 | 52.100,00 | -4.000,00 | 941.351,00 |
| | | | | 48.100,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.141.591,22 | 52.100,00 | -4.000,00 | 1.189.691,22 |
| | | | | 48.100,00 | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Programma 03 Titolo 1 | Interventi per gli anziani Spese correnti | residui presunti | 39.209,60 | 0,00 | 0,00 | 39.209,60 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 277.500,00 | 3.000,00 | -10.000,00 | 270.500,00 |
| | | | | -7.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 303.571,07 | 3.000,00 | -10.000,00 | 296.571,07 |
| | | | | -7.000,00 | | |
| TOTALE Programma 03 | | residui presunti | 69.209,60 | 0,00 | 0,00 | 69.209,60 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 277.500,00 | 3.000,00 | -10.000,00 | 270.500,00 |
| | | | | -7.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 333.571,07 | 3.000,00 | -10.000,00 | 326.571,07 |
| | | | | -7.000,00 | | |
| Programma 04 Titolo 1 | Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale Spese correnti | residui presunti | 46.943,58 | 0,00 | 0,00 | 46.943,58 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 196.000,00 | 26.500,00 | -1.500,00 | 221.000,00 |
| | | | | 25.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 242.943,58 | 26.500,00 | -1.500,00 | 267.943,58 |
| | | | | 25.000,00 | | |
| TOTALE Programma 04 | | residui presunti | 46.943,58 | 0,00 | 0,00 | 46.943,58 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 196.000,00 | 26.500,00 | -1.500,00 | 221.000,00 |
| | | | | 25.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 242.943,58 | 26.500,00 | -1.500,00 | 267.943,58 |
| | | | | 25.000,00 | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Programma 07 Titolo 1 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali Spese correnti | residui presunti | 12.648,40 | 0,00 | 0,00 | 12.648,40 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 392.483,58 | 3.150,00 | 0,00 | 395.633,58 |
| | | | | 3.150,00 | | |
| | | previsione di cassa | 387.581,98 | 3.150,00 | 0,00 | 390.731,98 |
| | | | | 3.150,00 | | |
| | TOTALE Programma 07 | residui presunti | 12.648,40 | 0,00 | 0,00 | 12.648,40 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 392.483,58 | 3.150,00 | 0,00 | 395.633,58 |
| | | | | 3.150,00 | | |
| | | previsione di cassa | 387.581,98 | 3.150,00 | 0,00 | 390.731,98 |
| | | | | 3.150,00 | | |
| Programma 09 Titolo 1 | Servizio necroscopico e cimiteriale Spese correnti | residui presunti | 42.805,91 | 0,00 | 0,00 | 42.805,91 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 88.251,00 | 968,00 | -3.000,00 | 86.219,00 |
| | | | | -2.032,00 | | |
| | | previsione di cassa | 129.556,91 | 968,00 | -3.000,00 | 127.524,91 |
| | | | | -2.032,00 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | residui presunti | 48.731,21 | 0,00 | 0,00 | 48.731,21 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 977.870,59 | 85.000,00 | 0,00 | 1.062.870,59 |
| | | | | 85.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 240.037,21 | 85.000,00 | 0,00 | 325.037,21 |
| | | | | 85.000,00 | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE Programma 09 | residui presunti | 91.537,12 | 0,00 | 0,00 | 91.537,12 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.066.121,59 | 85.968,00 | -3.000,00 | 1.149.089,59 |
| | | | | 82.968,00 | | |
| | | previsione di cassa | 369.594,12 | 85.968,00 | -3.000,00 | 452.562,12 |
| | | | 82.968,00 | | | |
| | TOTALE Missione 12 | residui presunti | 729.962,94 | 0,00 | 0,00 | 729.962,94 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.407.938,17 | 180.718,00 | -49.500,00 | 3.539.156,17 |
| | | | | 131.218,00 | | |
| | | previsione di cassa | 3.271.889,14 | 180.718,00 | -49.500,00 | 3.403.107,14 |
| | | | 131.218,00 | | | |
| Missione 14 Programma 02 Titolo 1 | Sviluppo economico e competitività Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori Spese correnti | residui presunti | 39.908,39 | 0,00 | 0,00 | 39.908,39 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 367.670,00 | 12.344,00 | -3.000,00 | 377.014,00 |
| | | | | 9.344,00 | | |
| | | previsione di cassa | 401.828,81 | 12.344,00 | -3.000,00 | 411.172,81 |
| | | | 9.344,00 | | | |
| | TOTALE Programma 02 | residui presunti | 366.981,61 | 0,00 | 0,00 | 366.981,61 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.222.846,89 | 12.344,00 | -3.000,00 | 3.232.190,89 |
| | | | | 9.344,00 | | |
| | | previsione di cassa | 2.234.078,92 | 12.344,00 | -3.000,00 | 2.243.422,92 |
| | | | 9.344,00 | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Programma 04 Titolo 1 | Reti e altri servizi di pubblica utilità Spese correnti | residui presunti | 93.433,16 | 0,00 | 0,00 | 93.433,16 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.137.131,66 | 74.931,00 | -4.000,00 | 1.208.062,66 |
| | | | | 70.931,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.106.297,96 | 74.931,00 | -4.000,00 | 1.177.228,96 |
| | | | 70.931,00 | | | |
| | TOTALE Programma 04 | residui presunti | 93.433,16 | 0,00 | 0,00 | 93.433,16 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.137.131,66 | 74.931,00 | -4.000,00 | 1.208.062,66 |
| | | | | 70.931,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.106.297,96 | 74.931,00 | -4.000,00 | 1.177.228,96 |
| | | | 70.931,00 | | | |
| | TOTALE Missione 14 | residui presunti | 460.414,77 | 0,00 | 0,00 | 460.414,77 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.359.978,55 | 87.275,00 | -7.000,00 | 4.440.253,55 |
| | | | | 80.275,00 | | |
| | | previsione di cassa | 3.340.376,88 | 87.275,00 | -7.000,00 | 3.420.651,88 |
| | | | 80.275,00 | | | |
| Missione 20 Programma 01 | Fondi e accantonamenti Fondo di riserva | | | | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Titolo 1 | Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.597,00 | 45.048,00 | 0,00 | 48.645,00 |
| | | | | 45.048,00 | | |
| | | previsione di cassa | 55.910,00 | 0,00 | 0,00 | 55.910,00 |
| | | 0,00 | | | | |
| TOTALE Programma 01 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.597,00 | 45.048,00 | 0,00 | 48.645,00 |
| | | | | 45.048,00 | | |
| | | previsione di cassa | 55.910,00 | 0,00 | 0,00 | 55.910,00 |
| | | 0,00 | | | | |
| Programma 02 Titolo 1 | Fondo crediti dubbia esigibilita' Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 690.600,00 | 23.171,00 | 0,00 | 713.771,00 |
| | | | | 23.171,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | | | | |
| TOTALE Programma 02 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 690.600,00 | 23.171,00 | 0,00 | 713.771,00 |
| | | | | 23.171,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | | | | |
| Programma 03 | Altri Fondi | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Titolo 1 | Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.500,00 | 15.000,00 | 0,00 | 19.500,00 |
| | | | | 15.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | | |
| TOTALE Programma 03 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.500,00 | 15.000,00 | 0,00 | 19.500,00 |
| | | | | 15.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | | |
| TOTALE Missione 20 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 698.697,00 | 83.219,00 | 0,00 | 781.916,00 |
| | | | | 83.219,00 | | |
| | | previsione di cassa | 55.910,00 | 0,00 | 0,00 | 55.910,00 |
| | | | 0,00 | | | |
| Missione 50 Programma 02 Titolo 4 | Debito pubblico Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari Rimborso di prestiti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 578.180,00 | 5.307,00 | 0,00 | 583.487,00 |
| | | | | 5.307,00 | | |
| | | previsione di cassa | 578.180,00 | 5.307,00 | 0,00 | 583.487,00 |
| | | | 5.307,00 | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---|--------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE Programma 02 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 578.180,00 | 5.307,00 | 0,00 | 583.487,00 |
| | | | | 5.307,00 | | |
| | | previsione di cassa | 578.180,00 | 5.307,00 | 0,00 | 583.487,00 |
| | | | | 5.307,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALE Missione 50 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 712.572,00 | 5.307,00 | 0,00 | 717.879,00 |
| | | | | 5.307,00 | | |
| | | previsione di cassa | 708.660,00 | 5.307,00 | 0,00 | 713.967,00 |
| | | | | 5.307,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALE VARIAZIONI IN SPESA | residui presunti | 5.132.563,51 | 0,00 | 0,00 | 5.132.563,51 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 34.785.694,48 | 1.218.118,67 | -893.572,00 | 35.110.241,15 |
| | | | | 324.546,67 | | |
| | | previsione di cassa | 29.005.140,82 | 1.128.378,67 | -552.301,00 | 29.581.218,49 |
| | | | | 576.077,67 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | residui presunti | 5.866.197,92 | 0,00 | 0,00 | 5.866.197,92 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 39.008.499,48 | 1.218.118,67 | -893.572,00 | 39.333.046,15 |
| | | | | 324.546,67 | | |
| | | previsione di cassa | 33.959.306,35 | 1.128.378,67 | -552.301,00 | 34.535.384,02 |
| | | | | 576.077,67 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---------------|--|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE
Responsabile del servizio finanziario
 DOTT. CLAUDIO BATTISTA

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

ALLEGATO A1

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Missione 01 Programma 02 Titolo 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione Segreteria generale Spese correnti | residui presunti | 19.628,69 | 0,00 | 0,00 | 19.628,69 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 441.413,81 | 0,00 | -13.000,00 | 428.413,81 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 441.642,15 | 0,00 | 0,00 | 441.642,15 |
| | | | 0,00 | | | |
| | TOTALE Programma 02 | residui presunti | 41.731,43 | 0,00 | 0,00 | 41.731,43 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 441.413,81 | 0,00 | -13.000,00 | 428.413,81 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 463.744,89 | 0,00 | 0,00 | 463.744,89 |
| | | | 0,00 | | | |
| Programma 03 Titolo 1 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato Spese correnti | residui presunti | 70.523,34 | 0,00 | 0,00 | 70.523,34 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 927.542,36 | 1.500,00 | 0,00 | 929.042,36 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | | previsione di cassa | 943.399,71 | 0,00 | 0,00 | 943.399,71 |
| | | | 0,00 | | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE Programma 03 | residui presunti | 70.523,34 | 0,00 | 0,00 | 70.523,34 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 928.182,36 | 1.500,00 | 0,00 | 929.682,36 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | | previsione di cassa | 944.039,71 | 0,00 | 0,00 | 944.039,71 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Programma 06 Titolo 1 | Ufficio tecnico Spese correnti | residui presunti | 166.836,99 | 0,00 | 0,00 | 166.836,99 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.240.420,97 | 14.300,00 | 0,00 | 1.254.720,97 |
| | | | | 14.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.368.099,87 | 0,00 | 0,00 | 1.368.099,87 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALE Programma 06 | residui presunti | 273.835,53 | 0,00 | 0,00 | 273.835,53 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.504.215,97 | 14.300,00 | 0,00 | 1.518.515,97 |
| | | | | 14.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.738.343,41 | 0,00 | 0,00 | 1.738.343,41 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Programma 07 Titolo 1 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile Spese correnti | residui presunti | 8.222,94 | 0,00 | 0,00 | 8.222,94 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 258.845,72 | 1.300,00 | 0,00 | 260.145,72 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 253.618,66 | 0,00 | 0,00 | 253.618,66 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| TOTALE Programma 07 | | residui presunti | 8.222,94 | 0,00 | 0,00 | 8.222,94 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 258.845,72 | 1.300,00 | 0,00 | 260.145,72 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 253.618,66 | 0,00 | 0,00 | 253.618,66 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Programma 10 Titolo 1 | Risorse umane Spese correnti | residui presunti | 26.549,22 | 0,00 | 0,00 | 26.549,22 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 358.405,96 | 0,00 | -10.000,00 | 348.405,96 |
| | | | | -10.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 325.924,73 | 0,00 | 0,00 | 325.924,73 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTALE Programma 10 | | residui presunti | 26.549,22 | 0,00 | 0,00 | 26.549,22 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 358.405,96 | 0,00 | -10.000,00 | 348.405,96 |
| | | | | -10.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 325.924,73 | 0,00 | 0,00 | 325.924,73 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Programma 11 Titolo 1 | Altri servizi generali Spese correnti | residui presunti | 25.579,39 | 0,00 | 0,00 | 25.579,39 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 150.920,53 | 1.300,00 | 0,00 | 152.220,53 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 167.634,43 | 0,00 | 0,00 | 167.634,43 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE Programma 11 | residui presunti | 25.579,39 | 0,00 | 0,00 | 25.579,39 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 150.920,53 | 1.300,00 | 0,00 | 152.220,53 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 167.634,43 | 0,00 | 0,00 | 167.634,43 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALE Missione 01 | residui presunti | 599.376,49 | 0,00 | 0,00 | 599.376,49 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.958.636,26 | 18.400,00 | -23.000,00 | 4.954.036,26 |
| | | | | -4.600,00 | | |
| | | previsione di cassa | 5.324.184,09 | 0,00 | 0,00 | 5.324.184,09 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Missione 03 Programma 01 Titolo 1 | Ordine pubblico e sicurezza Polizia locale e amministrativa Spese correnti | residui presunti | 60.782,25 | 0,00 | 0,00 | 60.782,25 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 823.383,48 | 1.500,00 | 0,00 | 824.883,48 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | | previsione di cassa | 855.039,73 | 0,00 | 0,00 | 855.039,73 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | TOTALE Programma 01 | residui presunti | 73.173,07 | 0,00 | 0,00 | 73.173,07 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.045.636,96 | 1.500,00 | 0,00 | 1.047.136,96 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.087.684,03 | 0,00 | 0,00 | 1.087.684,03 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| TOTALE Missione 03 | | residui presunti | 109.704,75 | 0,00 | 0,00 | 109.704,75 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.130.636,96 | 1.500,00 | 0,00 | 1.132.136,96 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | | previsione di cassa | 1.209.215,71 | 0,00 | 0,00 | 1.209.215,71 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Missione 08 Programma 01 Titolo 1 | Aspetto del territorio ed edilizia abitativa Urbanistica e assetto del territorio Spese correnti | residui presunti | 798,59 | 0,00 | 0,00 | 798,59 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 103.702,00 | 1.000,00 | 0,00 | 104.702,00 |
| | | | | 1.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 99.452,06 | 0,00 | 0,00 | 99.452,06 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTALE Programma 01 | | residui presunti | 1.988,35 | 0,00 | 0,00 | 1.988,35 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 141.406,00 | 1.000,00 | 0,00 | 142.406,00 |
| | | | | 1.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 138.345,82 | 0,00 | 0,00 | 138.345,82 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTALE Missione 08 | | residui presunti | 2.822,64 | 0,00 | 0,00 | 2.822,64 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 149.756,00 | 1.000,00 | 0,00 | 150.756,00 |
| | | | | 1.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 147.530,11 | 0,00 | 0,00 | 147.530,11 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Missione 12 Programma 07 Titolo 1 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali Spese correnti | residui presunti | 12.648,40 | 0,00 | 0,00 | 12.648,40 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 395.633,58 | 1.200,00 | 0,00 | 396.833,58 |
| | | | | 1.200,00 | | |
| | | previsione di cassa | 390.731,98 | 0,00 | 0,00 | 390.731,98 |
| | | | 0,00 | | | |
| TOTALE Programma 07 | | residui presunti | 12.648,40 | 0,00 | 0,00 | 12.648,40 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 395.633,58 | 1.200,00 | 0,00 | 396.833,58 |
| | | | | 1.200,00 | | |
| | | previsione di cassa | 390.731,98 | 0,00 | 0,00 | 390.731,98 |
| | | | 0,00 | | | |
| TOTALE Missione 12 | | residui presunti | 729.962,94 | 0,00 | 0,00 | 729.962,94 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.539.156,17 | 1.200,00 | 0,00 | 3.540.356,17 |
| | | | | 1.200,00 | | |
| | | previsione di cassa | 3.403.107,14 | 0,00 | 0,00 | 3.403.107,14 |
| | | | 0,00 | | | |
| Missione 14 Programma 02 | Sviluppo economico e competitività Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | | | | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|----------------|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Titolo 1 | Spese correnti | residui presunti | 39.908,39 | 0,00 | 0,00 | 39.908,39 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 377.014,00 | 900,00 | 0,00 | 377.914,00 |
| | | | | 900,00 | | |
| | | previsione di cassa | 411.172,81 | 0,00 | 0,00 | 411.172,81 |
| | | | | 0,00 | | |
| TOTALE Programma 02 | | residui presunti | 366.981,61 | 0,00 | 0,00 | 366.981,61 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.232.190,89 | 900,00 | 0,00 | 3.233.090,89 |
| | | | | 900,00 | | |
| | | previsione di cassa | 2.243.422,92 | 0,00 | 0,00 | 2.243.422,92 |
| | | | | 0,00 | | |
| TOTALE Missione 14 | | residui presunti | 460.414,77 | 0,00 | 0,00 | 460.414,77 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.440.253,55 | 900,00 | 0,00 | 4.441.153,55 |
| | | | | 900,00 | | |
| | | previsione di cassa | 3.420.651,88 | 0,00 | 0,00 | 3.420.651,88 |
| | | | | 0,00 | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE VARIAZIONI IN SPESA | residui presunti | 1.902.281,59 | 0,00 | 0,00 | 1.902.281,59 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 14.218.438,94 | 23.000,00 | -23.000,00 | 14.218.438,94 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di cassa | 13.504.688,93 | 0,00 | 0,00 | 13.504.688,93 |
| | | | | 0,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | residui presunti | 5.866.197,92 | 0,00 | 0,00 | 5.866.197,92 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 39.333.046,15 | 23.000,00 | -23.000,00 | 39.333.046,15 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di cassa | 34.535.384,02 | 0,00 | 0,00 | 34.535.384,02 |
| | | | | 0,00 | | |

Allegato delibera di variazione del Fondo Pluriennale Vincolato
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|--|-----------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | | | |
| Programma 02 | Segreteria generale | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | fondo pluriennale vincolato | 19.400,00 | 0,00 | -13.000,00 | 6.400,00 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | TOTALE Programma 02 | fondo pluriennale vincolato | 19.400,00 | 0,00 | -13.000,00 | 6.400,00 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| Programma 03 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | fondo pluriennale vincolato | 18.350,00 | 1.500,00 | 0,00 | 19.850,00 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | TOTALE Programma 03 | fondo pluriennale vincolato | 18.350,00 | 1.500,00 | 0,00 | 19.850,00 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| Programma 06 | Ufficio tecnico | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | fondo pluriennale vincolato | 19.200,00 | 1.300,00 | 0,00 | 20.500,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | TOTALE Programma 06 | fondo pluriennale vincolato | 19.200,00 | 1.300,00 | 0,00 | 20.500,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| Programma 07 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | fondo pluriennale vincolato | 13.450,00 | 1.300,00 | 0,00 | 14.750,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | TOTALE Programma 07 | fondo pluriennale vincolato | 13.450,00 | 1.300,00 | 0,00 | 14.750,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| Programma 10 | Risorse umane | | | | | |

Allegato delibera di variazione del Fondo Pluriennale Vincolato
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|--|-----------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Titolo 1 | Spese correnti | fondo pluriennale vincolato | 24.590,00 | 0,00 | -10.000,00 | 14.590,00 |
| | | | | -10.000,00 | | |
| | TOTALE Programma 10 | fondo pluriennale vincolato | 24.590,00 | 0,00 | -10.000,00 | 14.590,00 |
| | | | | -10.000,00 | | |
| Programma 11 | Altri servizi generali | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | fondo pluriennale vincolato | 5.250,00 | 1.300,00 | 0,00 | 6.550,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | TOTALE Programma 11 | fondo pluriennale vincolato | 5.250,00 | 1.300,00 | 0,00 | 6.550,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | TOTALE Missione 01 | fondo pluriennale vincolato | 122.540,00 | 5.400,00 | -23.000,00 | 104.940,00 |
| | | | | -17.600,00 | | |
| Missione 03 | Ordine pubblico e sicurezza | | | | | |
| Programma 01 | Polizia locale e amministrativa | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | fondo pluriennale vincolato | 19.550,00 | 1.500,00 | 0,00 | 21.050,00 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | TOTALE Programma 01 | fondo pluriennale vincolato | 19.550,00 | 1.500,00 | 0,00 | 21.050,00 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | TOTALE Missione 03 | fondo pluriennale vincolato | 19.550,00 | 1.500,00 | 0,00 | 21.050,00 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| Missione 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | |
| Programma 01 | Urbanistica e assetto del territorio | | | | | |

Allegato delibera di variazione del Fondo Pluriennale Vincolato
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|-----------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Titolo 1 | Spese correnti | fondo pluriennale vincolato | 5.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| | | | | 1.000,00 | | |
| | TOTALE Programma 01 | fondo pluriennale vincolato | 5.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| | | | | 1.000,00 | | |
| | TOTALE Missione 08 | fondo pluriennale vincolato | 5.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| | | | | 1.000,00 | | |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | | | |
| Programma 07 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | fondo pluriennale vincolato | 17.250,00 | 1.200,00 | 0,00 | 18.450,00 |
| | | | | 1.200,00 | | |
| | TOTALE Programma 07 | fondo pluriennale vincolato | 17.250,00 | 1.200,00 | 0,00 | 18.450,00 |
| | | | | 1.200,00 | | |
| | TOTALE Missione 12 | fondo pluriennale vincolato | 805.314,59 | 1.200,00 | 0,00 | 806.514,59 |
| | | | | 1.200,00 | | |
| Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | | | | | |
| Programma 02 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | | | | | |
| Titolo 1 | Spese correnti | fondo pluriennale vincolato | 5.550,00 | 900,00 | 0,00 | 6.450,00 |
| | | | | 900,00 | | |
| | TOTALE Programma 02 | fondo pluriennale vincolato | 5.550,00 | 900,00 | 0,00 | 6.450,00 |
| | | | | 900,00 | | |
| | TOTALE Missione 14 | fondo pluriennale vincolato | 5.550,00 | 900,00 | 0,00 | 6.450,00 |
| | | | | 900,00 | | |

Allegato delibera di variazione del Fondo Pluriennale Vincolato
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE VARIAZIONI IN SPESA | fondo pluriennale vincolato | 957.954,59 | 10.000,00 | -23.000,00 | 944.954,59 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | fondo pluriennale vincolato | 7.427.458,59 | 10.000,00 | -23.000,00 | 7.414.458,59 |
| | | | | -13.000,00 | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
ENTRATE

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|-----------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Titolo 0 FPV corr. | Avanzo di amministrazione Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 190.894,00 | 0,00 | -13.000,00 | 177.894,00 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | | |
| FPV c/cap. | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 7.236.564,59 | 0,00 | 0,00 | 7.236.564,59 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | | |
| Avanzo | Utilizzo avanzo di amministrazione | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | | |
| | TOTALE Titolo 0 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 7.427.458,59 | 0,00 | -13.000,00 | 7.414.458,59 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
ENTRATE

| TITOLO TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------|--------------------------------------|---------------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE VARIAZIONI IN ENTRATA | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 7.427.458,59 | 0,00 | -13.000,00 | 7.414.458,59 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 31.340.730,59 | 0,00 | -13.000,00 | 31.327.730,59 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |

**Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE**

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Missione 01 Programma 02 Titolo 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione Segreteria generale Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 527.900,00 | 0,00 | -13.000,00 | 514.900,00 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | | |
| | TOTALE Programma 02 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 527.900,00 | 0,00 | -13.000,00 | 514.900,00 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | | |
| Programma 03 Titolo 1 | Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 722.420,00 | 1.500,00 | 0,00 | 723.920,00 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | 0,00 | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|---|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE Programma 03 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 722.420,00 | 1.500,00 | 0,00 | 723.920,00 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| Programma 06 Titolo 1 | Ufficio tecnico Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 998.620,00 | 1.300,00 | 0,00 | 999.920,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | TOTALE Programma 06 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 1.113.620,00 | 1.300,00 | 0,00 | 1.114.920,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| Programma 07 Titolo 1 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 239.755,00 | 1.300,00 | 0,00 | 241.055,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| TOTALE Programma 07 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 239.755,00 | 1.300,00 | 0,00 | 241.055,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| Programma 10 Titolo 1 | Risorse umane Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 329.540,00 | 0,00 | -10.000,00 | 319.540,00 |
| | | | | -10.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| TOTALE Programma 10 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 329.540,00 | 0,00 | -10.000,00 | 319.540,00 |
| | | | | -10.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| Programma 11 Titolo 1 | Altri servizi generali Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 275.900,00 | 1.300,00 | 0,00 | 277.200,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE Programma 11 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 275.900,00 | 1.300,00 | 0,00 | 277.200,00 |
| | | | | 1.300,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | TOTALE Missione 01 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.038.623,00 | 5.400,00 | -23.000,00 | 4.021.023,00 |
| | | | | -17.600,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| Missione 03 Programma 01 Titolo 1 | Ordine pubblico e sicurezza Polizia locale e amministrativa Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 842.064,98 | 1.500,00 | 0,00 | 843.564,98 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | TOTALE Programma 01 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 842.064,98 | 1.500,00 | 0,00 | 843.564,98 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| TOTALE Missione 03 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 842.064,98 | 1.500,00 | 0,00 | 843.564,98 |
| | | | | 1.500,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Missione 08 Programma 01 Titolo 1 | Aspetto del territorio ed edilizia abitativa Urbanistica e assetto del territorio Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 93.850,00 | 1.000,00 | 0,00 | 94.850,00 |
| | | | | 1.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTALE Programma 01 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 98.850,00 | 1.000,00 | 0,00 | 99.850,00 |
| | | | | 1.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| TOTALE Missione 08 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 106.350,00 | 1.000,00 | 0,00 | 107.350,00 |
| | | | | 1.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

NB: le previsioni di competenza comprendono gli stanziamenti e le variazioni del Fondo Pluriennale Vincolato

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---|--|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Missione 12 Programma 07 Titolo 1 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 413.650,00 | 1.200,00 | 0,00 | 414.850,00 |
| | | | | 1.200,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | TOTALE Programma 07 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 413.650,00 | 1.200,00 | 0,00 | 414.850,00 |
| | | | | 1.200,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | TOTALE Missione 12 | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 3.067.362,59 | 1.200,00 | 0,00 | 3.068.562,59 |
| | | | | 1.200,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| Missione 14 Programma 02 | Sviluppo economico e competitività Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | | | | | |
| | | | | | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|----------------|--------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| Titolo 1 | Spese correnti | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 333.900,00 | 900,00 | 0,00 | 334.800,00 |
| | | | | 900,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| TOTALE Programma 02 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 2.517.587,00 | 900,00 | 0,00 | 2.518.487,00 |
| | | | | 900,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| TOTALE Missione 14 | | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 2.523.187,00 | 900,00 | 0,00 | 2.524.087,00 |
| | | | | 900,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |

Allegato delibera di variazione del bilancio
Rif. delibera del DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE del 23/11/2023
SPESE

| MISSIONE PROGRAMMA TITOLO | DENOMINAZIONE | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA PRECEDENTE VARIAZIONE | VARIAZIONI | | PREVISIONI AGGIORNATE ALLA VARIAZIONE IN OGGETTO |
|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---|------------|----------------|---|
| | | | | in aumento | in diminuzione | |
| | TOTALE VARIAZIONI IN SPESA | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 10.577.587,57 | 10.000,00 | -23.000,00 | 10.564.587,57 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | residui presunti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 31.340.730,59 | 10.000,00 | -23.000,00 | 31.327.730,59 |
| | | | | -13.000,00 | | |
| | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 0,00 | | |

TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE
Responsabile del servizio finanziario
 DOTT. CLAUDIO BATTISTA



CITTA' DI ROVATO

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA
ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267

relativo alla proposta di deliberazione di Consiglio Comunale avente per oggetto: 8^ Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025 – Anni 2023-2024.

Favorevole

Data 16/11/2023

Il Dirigente/Funziionario delegato

BATTISTA CLAUDIO
(Firmato digitalmente)



CITTA' DI ROVATO

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE
ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18.08.2000, n. 267

relativo alla proposta di deliberazione di Consiglio Comunale avente per oggetto: 8^ Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025 – Anni 2023-2024.

Favorevole

Data 16/11/2023

Il Dirigente/Funziionario delegato
BATTISTA CLAUDIO
(Firmato digitalmente)

COMUNE DI ROVATO (BS)

Via Lamarmora n. 7 – 25038 Rovato

Parere 20/2023

PARERE ESPRESSO DAL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI OTTAVA VARIAZIONE AL BILANCIO 2023-2025

L'anno duemilaventitre, il giorno 16 del mese di novembre, il collegio dei revisori dei conti del Comune di Rovato nelle persone dei sig.ri

- Dott. Bongiolatti Matteo in qualità di presidente;
- Dott.ssa Molea Sonia;
- Dott. Carnevale Mario;

ha esaminato la bozza della VIII variazione al bilancio 2023-2025 da approvarsi con delibera del Consiglio Comunale in corso di convocazione per il giorno 23 novembre 2023 e relativi allegati;

Previa riunione in remoto tenutasi in data 16/11/2023 con la dott.ssa Brescianini Milena, Responsabile dell'ufficio ragioneria,

TENUTO conto che:

- il bilancio previsionale 2023-2025, redatto secondo lo schema previsto dal D.Lgs 118/2011, è stato approvato in 02/02/2023 con delibera consiliare n. 4;
- sono previste variazioni (in parte corrente ed in parte capitale) sia di entrata che di spesa al bilancio di previsione il tutto come analiticamente dettagliato nei prospetti contabile (allegato A e A1) fornito dall'ente e che costituirà parte integrante della citata delibera;
- viene applicato una quota di avanzo 2022 pari ad € 281.630,67 (derivante per € 36.630,87 dalla parte vincolata ed € 245.000,00 dalla parte disponibile), nel rispetto del dettato dell'art. 187 del Tuel;

Verificato che:

- l'ente non si trova alla data odierna in anticipazione di cassa;
- alla data odierna non risultano delibere per il riconoscimento di debiti fuori bilancio;
- le suddette variazioni sono coerenti con l'obiettivo di raggiungimento dei vincoli di finanza pubblica, così come da prospetto dimostrativo allegato D;
- le suddette variazioni garantiscono una consistenza di cassa non negativa alla data del 31/12/2023 come da prospetto allegato F;
- il fondo di riserva nonché il fondo crediti dubbia esigibilità risultano iscritti in bilancio;

VISTO il parere di regolarità tecnico-contabile ai sensi dell'art. 49 del Tuel;

Considerato che le variazioni al bilancio 2023-2025, esercizio 2023/2024, possono essere così riassunte:

| | Esercizio 2023 | Esercizio 2024 | Esercizio 2025 |
|--|---------------------|------------------|----------------|
| MINORI SPESE | 932.964,00 | 23.000,00 | 0,00 |
| MAGGIORI ENTRATE | 513.291,00 | 0,00 | 0,00 |
| UTILIZZO AVANZO AMMINISTRAZIONE | 281.630,67 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO ATTIVO E DIMINUZIONE PASSIVO | 1.727.885,67 | 23.000,00 | 0,00 |
| MAGGIORI SPESE | 1.257.510,67 | 10.000,00 | 0,00 |
| MINORI ENTRATE | 470.375,00 | 13.000,00 | 0,00 |
| TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO PASSIVO E DIMINUZIONE ATTIVO | 1.727.885,67 | 23.000,00 | 0,00 |

Che a seguito della sopra citata variazione l'avanzo di amministrazione, il cui importo è pari ad € 4.547.586,05, risulta così utilizzato:

- utilizzo mediante variazione n. 2 per € 245.747,05;
- utilizzo mediante variazione n. 3 per € 1.008.401,44;
- utilizzo mediante variazione n. 4 per € 54.244,87;
- utilizzo mediante variazione n. 5 per € 21.322,20;
- utilizzo mediante variazione n. 8 per € 281.630,67;

| | |
|-------------------------------|----------------|
| DISPONIBILITA' ATTUALE | € 2.936.239,82 |
| di cui accantonati | € 2.669.530,81 |
| di cui vincolati | € 218.849,27 |
| di cui per spese investimento | € 43.342,33 |
| di cui disponibili | € 4.517,41 |

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PRESO ATTO

Della congruità, coerenza e attendibilità della variazione proposta, ed il conseguente mantenimento degli equilibri di bilancio;

ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE alla proposta di ottava variazione al Bilancio di previsione del Comune di Rovato 2023-2025, annualità 2023/2024.

Letto confermato sottoscritto digitalmente nelle sedi dei componenti del collegio.
La data del presente parere è quella dell'ultima firma digitale apposta.

IL COLLEGIO DEI REVISORE DEI CONTI

Dott. Bongiolatti Matteo

Dott.ssa Molea Sonia

Dott. Carnevale Mario

Città di Rovato (BS)

VERIFICA EQUILIBRI DI BILANCIO EX ART. 193 DEL TUEL

8^ Variazione al Bilancio di Previsione 2023/2025 - Novembre 2023

| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE | | PREVISIONE 2023 | PREVISIONE 2024 | PREVISIONE 2025 |
|---|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | (+) | 381.194,87 | 180.894,00 | 176.900,00 |
| Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | - | - | - |
| Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | 16.668.178,55 | 14.014.700,00 | 13.969.058,00 |
| Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | - | - | - |
| Spese Titolo 1.00 - Spese correnti | (-) | 17.253.391,06 | 14.252.000,21 | 14.195.115,53 |
| Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale (ripiani di disavanzi, escussioni di garanzie e accolti di debiti) | (-) | - | - | - |
| Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari | (-) | 583.487,00 | 657.293,79 | 455.842,47 |
| Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti | (+) | 123.374,64 | - | - |
| Entrate di parte capitale (oneri di urbanizzazione, 10% alienazioni) destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 786.435,00 | 713.700,00 | 505.000,00 |
| Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 122.305,00 | - | - |
| Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | - | - | - |
| Somma finale (NON NEGATIVA) | (=) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | PREVISIONE 2023 | PREVISIONE 2024 | PREVISIONE 2025 |
|--|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento | (+) | 1.487.971,59 | - | - |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | (+) | 2.064.949,50 | 7.236.564,59 | 1.110.000,00 |
| Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 14.547.377,00 | 6.078.572,00 | 2.288.335,00 |
| Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | - | - | - |
| Entrate di parte capitale (oneri di urbanizzazione) destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 786.435,00 | 713.700,00 | 505.000,00 |
| Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine | (-) | - | - | - |
| Entrate Titolo 5.03 Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | - | - | - |
| Entrate Titolo 5.04 Altre entrate per riduzioni di attività finanz. | (-) | - | - | - |
| Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | 122.305,00 | - | - |
| Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale | (-) | 17.435.528,09 | 12.601.436,59 | 2.893.335,00 |
| Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 640,00 | - | - |
| Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | - | - | - |
| Somma finale | (=) | - | - | - |

| EQUILIBRIO FINALE | | PREVISIONE 2023 | PREVISIONE 2024 | PREVISIONE 2025 |
|--|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Somma finale equilibrio di parte corrente | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Somma finale equilibrio di parte capitale | (+) | - | - | - |
| Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine | (+) | - | - | - |
| Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine | (+) | - | - | - |
| Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | - | - | - |
| Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti a breve termine | (-) | - | - | - |
| Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti medio-lungo termine | (-) | - | - | - |
| Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | - | - | - |
| Somma finale | (=) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Cap. | art | SPESE 2023 | Assestato 2023 post 8° Var. | FPV entrata parte capitale | Avanzo di amministrazione 2022 | Margine operativo di parte corrente (prelievi fondo di riserva + margine vendita magazzino farmacia) | Proventi alienazioni aree | PNRR - M2 C4 INV2.2 - Contributo ministeriale efficientamento energetico edifici scolastici | PNRR - M5 C2 INV2.1 - Contributo ministeriale completamento area ex Cinema Corso Comparto Biblioteca | Contributo Ministeriale interventi manutenzione strade, marciapiedi e arredo (L. 234/2021 Art. 1 C. 407/413 - Decreto 14/1/2022) | PNRR - M5 C2 INV2.1 - Contributo ministeriale realizzazione nuovo mercato coperto | PNRR - M4 C1 INV1.1 - Contributo Ministeriale realizzazione nuova scuola infanzia | Trasformazioni e diritti di superficie in diritti di proprietà | Proventi cessione tombe di famiglia | Proventi alienaz. immobili comunali | Alienazione Farmacia Comunale sede n. 3 | Contributo regionale mercato coperto | Contributo regionale c/capitale Distretto Commercio - quota per imprese | Contributo regionale acquisto veicoli comunali | Contributo regionale Sky fitness | OO.UU. | OO.UU. forestazione | Monetizzaz. | Diritti escavazione | Standard qualitativi | TOTALE | |
|-------|------|---|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|--|---------------------------|---|--|--|---|---|--|-------------------------------------|-------------------------------------|---|--------------------------------------|---|--|----------------------------------|--------|---------------------|-------------|---------------------|----------------------|--------------|--------------|
| 31515 | 2 | Manutenzione straordinaria immobili istituzionali | 57.500,00 | | 35.000,00 | | | | | | | | | 15.000,00 | | | | | | | | | 7.500,00 | | | 57.500,00 | |
| 31515 | 5 | Manutenzione straordinaria immobili scolastici | 260.661,62 | 5.661,62 | 65.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | 25.000,00 | 190.000,00 | | | 260.661,62 | |
| 31515 | 6 | Manutenzione straordinaria cimiteri | 188.910,00 | | 145.000,00 | 18.910,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 188.910,00 | |
| 31515 | 7 | Manutenzione straordinaria impianti sportivi | 176.537,00 | | 112.000,00 | | | | | | | | 4.500,00 | | | | 13.000,00 | | | 9.061,00 | 117,00 | | 37.000,00 | 859,00 | | 176.537,00 | |
| 31515 | 8 | Manutenzione straordinaria altri immobili | 152.540,00 | | 126.340,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 5.000,00 | | 152.540,00 | |
| 31515 | 10 | Adeguamento sismico edificio scuola secondaria 1° grado | 324.632,16 | | 324.632,16 | | | | | | | | 9.000,00 | | | | | | | | | | | | | 324.632,16 | |
| 31560 | 1 | Incarichi professionali a tecnici | 15.704,00 | | 15.704,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 15.704,00 | |
| 31850 | 1 | Acquisto arredi ad uso uffici comunali | 5.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 430,00 | 35,00 | | 4.535,00 | 5.000,00 | |
| 31850 | 2 | Acquisto attrezzature informatiche | 24.905,00 | | 13.000,00 | 905,00 | | | | | | | | | | | | | | | | 7.000,00 | 4.000,00 | | | 24.905,00 | |
| 31850 | 4 | Acquisto attrezzature varie | 23.850,00 | | 10.000,00 | 1.850,00 | | | | | | | | | | | | | | | | 5.000,00 | | | 7.000,00 | 23.850,00 | |
| 31870 | 1 | Contributi ad edifici di culto ai sensi della L.R. 12/2005 art. 74 (finanziato oneri) | 61.090,74 | | 55.090,74 | | | | | | | | | | | | | | | | | 6.000,00 | | | | 61.090,74 | |
| 33150 | 1 | Acquisto attrezzature polizia locale (Scanner Fotosegnalaz.) | 20.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 20.000,00 | | |
| 33150 | 2 | Acquisto videocamere polizia locale (per ZTL) | 120.403,00 | | 77.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | 403,00 | 13.000,00 | 30.000,00 | | 120.403,00 | |
| 33150 | 4 | Impianto videosorveglianza | 85.000,00 | | 75.000,00 | | | | | | | | 4.500,00 | | | | | | | | | | 5.500,00 | | | 85.000,00 | |
| 33150 | 6 | Acquisto automezzi Polizia Locale | 45.135,48 | | | 45.135,48 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 45.135,48 | |
| 33150 | 10 | Acquisto strumentazione videosorveglianza parchi | 25.341,23 | | | 25.341,23 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 25.341,23 | |
| 33150 | 12 | Manutenzione straordinaria attrezzature polizia locale | 36.715,00 | | 15.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 21.715,00 | | | 36.715,00 | |
| 34310 | 3 | PNRR - M2 C4 INV2.2 - Interventi per la resilienza, il territorio e l'efficienza energetica - Efficientamento energetico edifici scolastici | 90.000,00 | | | | | 90.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 90.000,00 | |
| 34310 | 4 | PNRR - M4 C1 INV1.1 - piano per asili nido, scuole infanzia e servizi di educazione e cura prima infanzia - cup J15E22000020006 - realizzazione nuova scuola infanzia | 735.000,00 | | | | | | | | | 735.000,00 | | | | | | | | | | | | | | 735.000,00 | |
| 34310 | 1004 | FPV PNRR - M4 C1 INV1.1 - piano per asili nido, scuole infanzia e servizi di educazione e cura prima infanzia - cup J15E22000020006 - realizzazione nuova scuola infanzia | 2.100.000,00 | | | | | | | | | 2.100.000,00 | | | | | | | | | | | | | | 2.100.000,00 | |
| 34310 | 5 | PNRR - M4 C1 INV1.1 - piano per asili nido, scuole infanzia e servizi di educazione e cura prima infanzia - cup J15E22000020006 - progettazione nuova scuola infanzia | 165.000,00 | | | | | | | | | 165.000,00 | | | | | | | | | | | | | | 165.000,00 | |
| 34470 | 1 | Contributo c/capitale alla Fondazione Cossandi per ristrutturazione fabbricato Scuola Ricchino | 55.800,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 55.250,00 | | 550,00 | 55.800,00 | |
| 34470 | 7 | Trasferimento c/capitale Provincia per ristrutturazione Istituto Gigli | 210.000,00 | | 210.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 210.000,00 | |
| 34470 | 8 | Contributo c/capitale alle imprese da finanziato da Contributo Regione Distretto Commercio | 36.037,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 36.037,00 | | | | 36.037,00 | |
| 34470 | 10 | Trasferimento c/capitale per efficientamento energetico piscina (contributo regionale) | 236.540,85 | | 236.540,85 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 236.540,85 | |
| 34470 | 11 | Contributo c/capitale ASD Rovato Calcio per campo sintetico Via Campomaggiore | 15.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 15.000,00 | | | 15.000,00 | |
| 34550 | 1 | Acquisto arredi scolastici | 20.000,00 | | | | 5.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | 15.000,00 | | | 20.000,00 | |
| 35110 | 1 | PNRR - M5 C2 INV2.1 - Rigenerazione urbana - CUP J13D21001160001 - Completamento area Ex Cinema Corso comparto Biblioteca | 1.398.900,00 | 348.900,00 | | | | | 1.050.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1.398.900,00 |
| 35110 | 1001 | FPV PNRR - M5 C2 INV2.1 - Rigenerazione urbana - CUP J13D21001160001 - Completamento area Ex Cinema Corso comparto Biblioteca | 2.450.000,00 | | | | | | 2.450.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 2.450.000,00 |
| 36210 | 5 | Realizzazione spazio polifunzionale Via Einaudi Psicomotoria | 750.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 750.000,00 | 750.000,00 | |
| 38110 | 1 | Manutenzione straordinaria strade | 694.965,00 | | 150.000,00 | 100.000,00 | 232.965,00 | | | | | | | | | | 31.000,00 | | | | | 550,00 | | | 180.450,00 | 694.965,00 | |
| 38110 | 2 | Manutenzione straordinaria strade installazione dissuasori Via Franciacorta | 25.000,00 | | 25.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 25.000,00 | |
| 38110 | 3 | Realizzazione Ponte Spalti Don Minzoni | 7.642,99 | | 7.642,99 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 7.642,99 | |
| 38110 | 5 | Rifacimento illuminazione Piazza Cavour | 100.000,00 | | | | 100.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 100.000,00 | |
| 38110 | 16 | Allargamento Via Quartiere | 50.000,00 | | 50.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 50.000,00 | |
| 38110 | 18 | Sistemazione viale circoscrivazione mura venete del Castello | 35.181,58 | | 35.181,58 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 35.181,58 | |
| 38110 | 21 | Riqualificazione percorso ciclopedonale connessione Via Rimembranze | 157.000,00 | | | | | | | | | | | | | | 157.000,00 | | | | | | | | | 157.000,00 | |
| 38110 | 25 | Manutenzione straordinaria strade, marciapiedi e arredo (finanziati L. 234/2021 Art. 1 C. 407/413 - Decreto 14/1/2022) | 30.000,00 | | | | | | | 30.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | 30.000,00 | |
| 38110 | 1026 | FPV Realizzazione Strada congiunzionale Via Campanella SP 16. Fraz. Duomo | 300.000,00 | | | | | | | | | | | | | | 300.000,00 | | | | | | | | | 300.000,00 | |
| 38152 | 1 | Segnaletica verticale | 20.000,00 | | 13.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 7.000,00 | | | 20.000,00 | |
| 38210 | 2 | Potenziamento illuminazione pubblica richiesti dalla cittadinanza | 78.896,23 | | 78.896,23 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 78.896,23 | |
| 38210 | 3 | Riscatto impianti illuminazione pubblica | 100.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 100.000,00 | 100.000,00 | |
| 38210 | 4 | Extra canone gestione impianti illuminazione pubblica | 116.485,00 | | | | 65.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 116.485,00 | |
| 38210 | 1006 | FPV Realizzazione percorso Ciclopedonale via XXV Aprile | 800.000,00 | | | | 440.000,00 | | | | | | | | | | 360.000,00 | | | | | | | | | 800.000,00 | |
| 38210 | 1012 | FPV Pista Ciclabile Lodetto (via Santa Corce/Laffranchi) | 800.000,00 | | | | | | | | | | | | | | 800.000,00 | | | | | | | | | 800.000,00 | |
| 39170 | 1 | Restituzione contributi per permessi di costruire | 22.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 22.000,00 | | | | 22.000,00 | |
| 39350 | 2 | Acquisto automezzi protezione civile | 70.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 70.000,00 | | | 70.000,00 | |
| 39610 | 1 | Manutenzione straordinaria verde pubblico | 214.080,00 | | 100.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | 26.500,00 | | 40.000,00 | | 214.080,00 | |
| 39610 | 3 | Opere di forestazione (art. 43 c. 2 bis LR12/05) 5% | 30.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 30.000,00 | | | 30.000,00 | |
| 39610 | 4 | Restauro fossato e mura venete con sistemazione del verde | 164.973,73 | | 164.973,73 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 164.973,73 | |
| 39650 | 3 | Acquisto attrezzature parchi e verde | 40.000,00 | | 25.000,00 | | 10.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | 5.000,00 | | | 40.000,00 | |
| 40100 | 1 | Acquisto azioni cogeme spa | 640,00 | | | 640,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 640,00 | |
| 40510 | 1 | Sistemazione Cappella Chiesetta del Cimitero Centro | 87.396,00 | | | | | | | | | | | | | | 87.396,00 | | | | | | | | | 87.396,00 | |
| 40510 | 1001 | FPV Sistemazione Cappella Chiesetta del Cimitero Centro | 786.564,59 | | 433.960,59 | | | | | | | | | | | | 352.604,00 | | | | | | | | | 786.564,59 | |
| 41100 | 1 | Realizzazione mercato coperto | 1.316.829,89 | | 316.829,89 | | | | | | | | | | | | | 1.000.000,00 | | | | | | | | 1.316.829,89 | |
| 41100 | 3 | Sistemazione aree esterne, recinzione e scalinata area mercatale | 2.310,00 | | 2.310,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 2.310,00 | |
| 41100 | 5 | PNRR - M5 C2 INV2.1 - Rigenerazione urbana - CUP J11B21002550007 - Realizzazione nuovo Mercato Coperto | 1.500.000,00 | | 150.000,00 | | | | | | 1.350.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | 1.500.000,00 |
| | | TOTALE (Titolo 2° Spesa) | < | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Città di Rovato (BS)

Previsioni di cassa Anno 2023 - 8^ Variazione al Bilancio 2023/2025

| RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI | | |
|---------------------------------------|--|--------------------------|
| | | PREVISIONI CASSA 2023 |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2023 | 6.164.565,64 |
| 1 | <i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i> | 9.460.041,27 |
| 2 | <i>Trasferimenti correnti</i> | 1.880.196,39 |
| 3 | <i>Entrate extratributarie</i> | 6.079.358,15 |
| 4 | <i>Entrate in conto capitale</i> | 12.497.560,03 |
| 5 | <i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i> | - |
| 6 | <i>Accensione prestiti</i> | 24.031,00 |
| 7 | <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i> | 100.000,00 |
| 9 | <i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i> | 4.078.294,48 |
| TOT. TITOLI | | 34.119.481,32 |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | | 40.284.046,96 |

| RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI | | |
|---|--|--------------------------|
| | | PREVISIONI CASSA 2023 |
| 1 | <i>Spese correnti</i> | 18.606.467,96 |
| 2 | <i>Spese in conto capitale</i> | 10.597.476,03 |
| 3 | <i>Spese per incremento attività finanziarie</i> | 640,00 |
| 4 | <i>Rimborso di prestiti</i> | 583.487,00 |
| 5 | <i>Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere</i> | 100.000,00 |
| 7 | <i>Spese per conto terzi e partite di giro</i> | 4.647.313,03 |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | 34.535.384,02 |
| | SALDO DI CASSA PREVISTO al 31/12/2023 | 5.748.662,94 |

APPLICAZIONE AVANZO 2022

8^ Variazione al Bilancio di Previsione 2023/2025 - Novembre 2023

| FONDI DI FINANZIAMENTO | AVANZO 2022 (post CERTIFICAZIONE COVID) | 1^ APPLICAZIONE (2^ variazione DG 83 del 13/04/2023) | 2^ APPLICAZIONE (3^ variazione DC 17 del 27/4/2023) | 3^ APPLICAZIONE (4^ variazione DG 138 del 26/6/2023) | 4^ APPLICAZIONE (5^ variazione DC 25 del 20/07/2023 Assestamento) | 5^ APPLICAZIONE (8^ variazione - DC XXX del 23/11/2023) | AVANZO DA APPLICARE |
|--|--|--|---|--|--|---|------------------------|
| INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO | 8.202,29 | | | | | | 8.202,29 |
| FIDEISSIONE RUGBY | 200.561,27 | | | | | | 200.561,27 |
| FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' | 2.382.220,87 | | | | | | 2.382.220,87 |
| FONDO CONTENZIOSI | 23.200,00 | | | | | | 23.200,00 |
| ARRETRATI CCNL PERSONALE DIPENDENTE | 76.668,58 | | | | 21.322,20 | | 55.346,38 |
| TOTALE AVANZO PARTE ACCANTONATA | 2.690.853,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.322,20 | 0,00 | 2.669.530,81 |
| FONDO IMU-TASI (PIANI DI SICUREZZA A VALENZA PLURIENNALE) | 21.566,92 | | | | | 21.566,92 | 0,00 |
| FONDO INNOVAZIONE | 8.469,11 | | | | | | 8.469,11 |
| ALIENAZIONI (quota 10% per estinzione mutui o per oo.pp.) | 37.224,37 | | | | | | 37.224,37 |
| ONERI (*) | 180.752,40 | | 142.538,48 | 17.307,94 | | | 20.905,98 |
| PARCOMETRI | 18.447,13 | | | | | | 18.447,13 |
| PROVENTI CDS | 74.149,80 | | 56.215,57 | 15.000,00 | | | 2.934,23 |
| PROVENTI CAVE (quota 15% provincia) | 2.865,00 | | | | | | 2.865,00 |
| RESTITUZIONE MINISTERO QUOTA CONTRIBUTO NON UTILIZZATO PER RIDETERMINAZIONE COMPENSI AMMINISTRATORI COMUNALI | 9.206,20 | 9.206,20 | | | | | 0,00 |
| CONTRIB. REGIONE FONDO PERDUTO INVESTIMENTI EX DGR 3113 DEL 05/05/2020 | 24.701,13 | | | | | | 24.701,13 |
| CONTRIB. REGIONE EFFIC. PISCINA | 236.540,85 | 236.540,85 | | | | | 0,00 |
| CONTRIB. REGIONE DISTRETTO COMMERCIO | 75.000,00 | | 75.000,00 | | | | 0,00 |
| CONTRIB. REGIONE NIDI GRATIS | 15,82 | | | | | | 15,82 |
| CONTRIBUTO MINISTERIALE RISTORO COVID-19 IMPRESE TRASPORTO SCOLASTICO | 0,27 | | | | | | 0,27 |
| RIMBORSO DALLO STATO PER CONSULTAZIONI ELETTORALI (maggior quota assegnata da restituire per Referendum 12/6/2022) | 5.525,95 | | | | | | 5.525,95 |
| TRASFERIMENTI STATALI COVID SANIFICAZIONE | 15.063,75 | | | | | 15.063,75 | 0,00 |
| CONTRIB. REGIONE VASCA LAMINAZIONE | 1.595,00 | | | | | | 1.595,00 |
| CONTRIBUTO REGIONALE ADEGUAMENTO SISMICO EDIFICIO SCUOLA SECONDARIA | 61.547,81 | | | | | | 61.547,81 |
| CONTRIBUTO STATALE PROGETTAZIONE SISMICITA' SCUOLA SECONDARIA | 34.257,60 | | | | | | 34.257,60 |
| CONTRIBUTO MINISTERIALE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO | 359,87 | | | | | | 359,87 |
| TOTALE AVANZO PARTE VINCOLATA | 807.288,98 | 245.747,05 | 273.754,05 | 32.307,94 | 0,00 | 36.630,67 | 218.849,27 |
| ALIENAZIONI | 6.520,39 | | | | | | 6.520,39 |
| MONETIZZAZIONI | 34.691,39 | | 34.691,39 | | | | 0,00 |
| STANDARDS QUALITATIVI | 23.990,21 | | 23.990,21 | | | | 0,00 |
| PROVENTI CAVE | 21.558,44 | | | | | | 21.558,44 |
| CONTRIBUTI REGIONALI | 5.636,60 | | | | | | 5.636,60 |
| TOMBE DI FAMIGLIA | 9.080,70 | | | | | | 9.080,70 |
| DIRITTI DI SUPERFICIE | 0,02 | | | | | | 0,02 |
| CONCESSIONE DI SERVITU' | 500,00 | | | | | | 500,00 |
| TRASFERIMENTO COMUNE DI CASTREZZATO | 46,06 | | | | | | 46,06 |
| CONCESSIONE TELEFONIA MOBILE | 0,12 | | | | | | 0,12 |
| TOTALE AVANZO PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI | 102.023,93 | 0,00 | 58.681,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.342,33 |
| TOTALE AVANZO PARTE DISPONIBILE | 947.420,13 | 0,00 | 675.965,79 | 21.936,93 | 0,00 | 245.000,00 | 4.517,41 |
| TOTALE AVANZO COMPLESSIVO | 4.547.586,05 | 245.747,05 | 1.008.401,44 | 54.244,87 | 21.322,20 | 281.630,67 | 2.936.239,82 |

**APPLICAZIONE AVANZO 2022 al BILANCIO 2023 - post 8^
variazione di Novembre 2023**

| cap. | art. | descrizione | importo | dettaglio vincoli avanzo | COR/CAP |
|-----------------------------|------|---|---------------------|---|------------|
| vari capitoli del personale | | conguaglio lavoro straordinario e indennità + 84,50% | 21.322,20 | quota accantonata | COR |
| 11150 | 1 | RESTITUZIONE CONTRIBUTO STATALE INUTILIZZATO PER AUMENTO INDENNITA' AMMINISTRATORI COMUNALI (Art. 1 C. 583/587 L. 243/2021) | 9.206,20 | quota vincolata (CONTRIBUTO NON UTILIZZATO COMPENSI AMMINISTRATORI COMUNALI) | COR |
| 11150 | 2 | RESTITUZIONE CONTRIBUTO STATALE INUTILIZZATO PER SPESE SANIFICAZIONE COVID | 15.063,75 | quota vincolata (CONTRIBUTO SANIFICAZIONE COVID-19) | COR |
| 11532 | 1 | INCARICHI PROFESSIONALI A TECNICI | 21.566,92 | quota vincolata (FONDO IMU-TASI PIANI DI SICUREZZA A VALENZA PLURIENNALE) | COR |
| 34470 | 10 | TRASFERIMENTO C/CAPITALE PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PISCINA (CONTRIBUTO REGIONALE) | 236.540,85 | quota vincolata (CONTRIBUTO REGIONALE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO REALIZZAZIONE PISCINA) | CAP |
| 18133 | 1 | SEGNALETICA ORIZZONTALE E SICUREZZA STRADALE | 56.215,57 | quota vincolata (codice della strada) | COR |
| 38110 | 2 | MANUTENZIONE STRADE E INSTALLAZIONE DISSUASORI VIA FRANCIACORTA | 25.000,00 | quota vincolata (oneri urbanizzazione) | CAP |
| 38110 | 1 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ASFALTATURE STRADE COMUNALI | 91.318,40 | quota vincolata (oneri urbanizzazione) | CAP |
| | | | 34.691,39 | quota investimenti (monetizzazioni) | CAP |
| | | | 23.990,21 | quota investimenti (standards qualitativi) | CAP |
| 39610 | 1 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE PUBBLICO | 10.374,21 | quota vincolata (oneri urbanizzazione) | CAP |
| | | | 89.625,79 | quota disponibile | CAP |
| 34470 | 7 | TRASFERIMENTO C/CAPITALE PROVINCIA PER RISTRUTTURAZIONE ISTITUTO GIGLI | 210.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 31515 | 2 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI ISTITUZIONALI | 35.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 31515 | 5 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI SCOLASTICI | 65.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 31515 | 6 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI | 145.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 31515 | 7 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI | 112.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 31515 | 8 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALTRI IMMOBILI | 126.340,00 | quota disponibile | CAP |
| 31850 | 2 | ACQUISTI ATTREZZATURE INFORMATICHE | 13.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 31850 | 4 | ACQUISTO ATTREZZATURE VARIE | 10.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 33150 | 2 | ACQUISTO VIDEOCAMERE PER POLIZIA LOCALE | 77.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 33150 | 4 | IMPLEMENTAZIONE IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA | 75.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 38152 | 1 | SEGNALETICA VERTICALE, SEMAFORI E VARIE | 13.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 39650 | 3 | ACQUISTO ATTREZZATURE PER PARCHI COMUNALI | 25.000,00 | quota disponibile | CAP |
| 31870 | 1 | CONTRIBUTI AD EDIFICI DI CULTO AI SENSI DELLA L.R. 12/2005 ART.73 | 15.845,87 | quota vincolata (oneri urbanizzazione) | CAP |
| | | | 17.307,94 | quota vincolata (oneri urbanizzazione) | CAP |
| | | | 21.936,93 | quota disponibile | CAP |
| 33150 | 12 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ATTREZZATURE COMANDO P.L | 15.000,00 | quota vincolata (codice della strada) | CAP |
| TOTALE | | | 1.611.346,23 | | |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------------|---|
| accant. | | 21.322,20 | |
| vincolata | | 513.439,71 | contributo aumento indennità amministratori |
| | | | contributo efficientamento piscina |
| | | | oneri urbanizzazione |
| | | | proventi CDS |
| | | | restituzione contributo sanificazione Covi-19 |
| | | | Piani sicurezza |
| investim. | | 58.681,60 | monetizzazioni |
| | | | standards qualitativi |
| disponibile | | 1.017.902,72 | |
| TOTALE APPLICATA | | 1.611.346,23 | |
| di cui CORR. | | 123.374,64 | |
| di cui CAPIT. | | 1.487.971,59 | |

Bilancio di Previsione 2023/2025 - Spese per il personale

8^ Variazione al Bilancio di Previsione 2023/2025 - Novembre 2023

| Limite di spesa di cui all'art. 1, c. 557 e seguenti, L. n. 296/06 | | | | | |
|--|---|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| COMPONENTI CONSIDERATE PER LA DETERMINAZIONE DEL TETTO DI SPESA: | | | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
| 1 | Totale Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente | + | 3.359.666,24 | 3.376.600,98 | 3.364.870,00 |
| di cui: | Retribuzioni lorde (trattamento fisso e accessorio) corrisposte al personale con contratto di lavoro a tempo indeterminato e determinato | | 2.563.477,16 | 2.578.974,00 | 2.566.130,00 |
| | Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori (1.01.02.01.000) | | 791.389,08 | 796.626,98 | 793.940,00 |
| | Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo (1.01.02.02.000) + (1.01.01.02.000) | | 4.800,00 | 1.000,00 | 4.800,00 |
| | Spese sostenute dall'Ente per il personale in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14 del CCNL 22/01/2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto | | | | |
| | Spese per incarichi ex artt. 90 e 110, commi 1 e 2 del TUEL | | | | |
| | Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro | | | | |
| | Spese per personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente (compresi i consorzi, le comunità montane e le unioni di comuni) | | | | |
| | Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. interinali, tirocini, ecc.), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003 (se contabilizzate nel macroaggregato 101) | | | | |
| | Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati nel macroaggregato 101) | | | | |
| | Spese derivanti dai rinnovi contrattuali in corso (11210/19 e 11210/20) | | 11.335,00 | 11.335,00 | 11.335,00 |
| | Altre spese contabilizzate nel macroaggregato 101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione, ecc.) | | | | |
| 2 | Spese per collaborazioni coordinate e continuative, altre forme di lavoro flessibile (es. interinali, tirocini, DOTI COMUNE), con convenzioni, LSU, buoni lavoro art. 70 D.Lgs. 276/2003 (se contabilizzate in un macroaggregato diverso dall'101, come ad es. nel macroaggregato 103) cap. 15133/2 | + | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 3 | Rimborsi pagati per personale comandato da altre amministrazioni (se contabilizzati in un macroaggregato diverso dall'101, come ad es. nel macroaggregato 104) (cap. 11210/8, con macro 109) | + | 50.500,00 | 50.500,00 | 50.500,00 |
| 4 | Altre spese contabilizzate in interventi diversi in macroaggregati diversi dall'101 (ad es. rimborsi per missioni, spese di formazione, buoni pasto, ecc.) (cap. 11235/1-2) | + | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 |
| 5 | Irap macroaggregato 102 (11870/1-11210/21-11610/14) | + | 184.462,96 | 183.945,00 | 182.855,00 |
| TOTALE PARZIALE (COMPONENTI SPESA PERSONALE CONTABILIZZATE NELLE SPESE CORRENTI) | | | 3.614.629,20 | 3.631.045,98 | 3.618.225,00 |
| 6 | Altre spese non contabilizzate nelle spese correnti (ad es. spese elettorali rimborsate dallo Stato o da altri Enti pubblici, spese per censimento ISTAT, se contabilizzate a "partite di giro", ecc.) | + | | | |
| TOTALE SPESA DI PERSONALE | | | 3.614.629,20 | 3.631.045,98 | 3.618.225,00 |
| COMPONENTI ESCLUSE: | | | Previsione 2023 | Previsione 2024 | Previsione 2025 |
| 7 | Spese derivanti dai rinnovi contrattuali pregressi (compresi aumenti delle risorse stabili del fondo per la contrattazione decentrata) (ccni dipendenti, dirigenti, segretario) | - | 296.648,46 | 296.648,46 | 296.648,46 |
| 8 | Costo personale comandato ad altre amministrazioni (e da queste rimborsato) - (Segreteria convenzionata 35130/36) | - | 12.200,00 | 12.200,00 | 12.200,00 |
| 9 | Spese per assunzione di lavoratori categorie protette (per la quota d'obbligo) | - | 139.000,00 | 139.000,00 | 139.000,00 |
| 10 | Spese per formazione del personale | - | 16.000,00 | 16.000,00 | 16.000,00 |
| 11 | Rimborsi per missioni | - | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 12 | Spese personale il cui costo sia a carico di finanziamenti comunitari o privati | - | | | |
| 13 | Spese per straordinari ed altri oneri di personale rimborsati dallo Stato (dalla Regione o dalla Provincia) per attività elettorale cap. 11110/5-6-7 | - | 19.644,00 | 26.800,00 | |
| 14 | Spese di personale per l'esecuzione delle operazioni censuarie degli enti individuati nel Piano generale di censimento nei limiti delle risorse trasferite dall'ISTAT (D.L. 78/2010, art. 50, commi 2 e 7) | - | | | |
| 15 | Spese per personale trasferito dalle Regioni o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate | - | | | |
| 16 | Spese per assunzioni stagionali a progetto finalizzate al miglioramento della circolazione stradale e finanziate con i proventi delle violazioni al codice della strada (Circolare Ministero dell'Interno n. FL 05/2007 dell' 8 marzo 2007) | - | | | |
| 17 | Spese per assunzioni in deroga ai sensi dell'art. 3, comma 120, della Legge n. 244/2007 (effettuate prima del 31/05/2010) | - | | | |
| 18 | Spese per incentivi al personale per progettazione opere pubbliche, ICI, condoni, avvocatura - (Incentivi tributi 11410/3 e /11 e ufficio tecnico 11610/12-13-14) | - | 154.905,82 | 154.905,82 | 154.905,82 |
| 19 | Diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale | - | | | |
| 20 | Oneri riflessi relativi alle spese di cui ai punti precedenti | - | | | |
| 21 | Irap relativo alle spese di cui ai punti precedenti (non 8 perché versato direttamente dall'ente cui il personale è stato comandato e 9 perché le spese per le categorie protette non sono soggette a IRAP) | - | | | |
| 22 | Oneri a carico del datore di lavoro per adesione al Fondo Perseo da parte dei dipendenti (delibera Corte dei conti Piemonte n. 380/2013) (cap. 11210/15) | - | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 23 | Per gli Enti con popolazione compresa tra 1001 e 5000 abitanti: spese di personale stagionale assunto con contratto a tempo determinato, necessarie a garantire l'esercizio delle funzioni di polizia locale in ragione di motivate caratteristiche socio-economiche e territoriali connesse a significative presenze di turisti (art. 11, comma 4-quater, D.L. n. 90/2014) | - | | | |
| 24 | Spese per il personale delle Province e Città Metropolitane ricollocato ai sensi dell'art. 1, comma 424, della legge n. 190 del 23/12/2014 e dell'art. 5 del D.L. n. 78/2015, convertito, con modificazioni, nella L. n. 125/2015 | - | | | |
| TOTALE COMPONENTI ESCLUSE | | | 647.398,28 | 654.554,28 | 627.754,28 |
| COMPONENTI ASSOGGETTATE AL LIMITE DI SPESA | | | 2.967.230,92 | 2.976.491,70 | 2.990.470,72 |
| MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2012-2013 (VALORE ASSOLUTO) | | | 3.149.589,57 | 3.149.589,57 | 3.149.589,57 |
| L'ente rispetta il vincolo relativo al contenimento della spesa di personale (in termini assoluti) | | | SI | SI | SI |
| Margine di spesa ancora sostenibile | | | 182.357,65 | 173.096,87 | 159.117,85 |

Città di Rovato (BS)
8^ Variazione al Bilancio 2023/2025 - Novembre 2023
Consistenza fondo crediti di dubbia esigibilità (cap. 11810/2)

| Capitolo 11030/3 - Accertamenti IMU | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------------|---|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| anno | accertato | riscosso competenza anno X | riscosso c/residui anno X nell'anno X+1 | non riscosso | % morosità | previsione 2023 | previsione 2024 | previsione 2025 | FCDE anno 2023 (100%) | FCDE anno 2024 (100%) | FCDE anno 2025 (100%) |
| 2017 | 534.040,21 | 412.461,03 | 93.685,18 | 27.894,00 | 5,22% | | | | | | |
| 2018 | 518.546,43 | 297.318,43 | 115.185,43 | 106.042,57 | 20,45% | | | | | | |
| 2019 | 777.210,00 | 246.125,45 | 115.185,43 | 415.899,12 | 53,51% | | | | | | |
| 2020 | 476.449,00 | 246.125,45 | 115.185,43 | 115.138,12 | 24,17% | | | | | | |
| 2021 | 469.126,35 | 246.125,45 | 159.162,65 | 63.838,25 | 13,61% | | | | | | |
| totale | 2.775.371,99 | 1.448.155,81 | 598.404,12 | 728.812,06 | 23,39% | 560.000,00 | 470.000,00 | 470.000,00 | 130.993,81 | 109.941,24 | 109.941,24 |

| Capitolo 11040/3 - Accertamenti TASI | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------------|---|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| anno | accertato | riscosso competenza anno X | riscosso c/residui anno X nell'anno X+1 | non riscosso | % morosità | previsione 2023 | previsione 2024 | previsione 2025 | FCDE anno 2023 (100%) | FCDE anno 2024 (100%) | FCDE anno 2025 (100%) |
| 2017 | 11.772,00 | 7.567,00 | 3.630,00 | 575,00 | 4,88% | | | | | | |
| 2018 | 29.277,77 | 12.853,77 | 7.162,02 | 9.261,98 | 31,63% | | | | | | |
| 2019 | 40.411,44 | 6.497,44 | 7.162,02 | 26.751,98 | 66,20% | | | | | | |
| 2020 | 35.218,00 | 6.497,44 | 7.162,02 | 21.558,54 | 61,21% | | | | | | |
| 2021 | 30.355,90 | 6.497,44 | 9.312,96 | 14.545,50 | 47,92% | | | | | | |
| totale | 147.035,11 | 39.913,09 | 34.429,02 | 72.693,00 | 42,37% | 35.000,00 | 30.000,00 | 10.000,00 | 14.829,46 | 12.710,97 | 4.236,99 |

| Capitolo 12010/3 - TARI | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------------|----------------------------|---|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| anno | accertato | riscosso competenza anno X | riscosso c/residui anno X nell'anno X+1 | non riscosso | % morosità | previsione 2023 | previsione 2024 | previsione 2025 | FCDE anno 2023 (100%) | FCDE anno 2024 (100%) | FCDE anno 2025 (100%) |
| 2017 | 2.188.310,48 | 1.769.427,16 | 106.495,70 | 312.387,62 | 14,28% | | | | | | |
| 2018 | 2.231.772,26 | 1.810.479,18 | 176.585,36 | 244.707,72 | 10,96% | | | | | | |
| 2019 | 2.191.689,08 | 1.709.091,10 | 176.585,36 | 306.012,62 | 13,96% | | | | | | |
| 2020 | 1.901.944,30 | 1.709.091,10 | 176.585,36 | 16.267,84 | 0,86% | | | | | | |
| 2021 | 2.144.759,13 | 1.709.091,10 | 104.081,86 | 331.586,17 | 15,46% | | | | | | |
| totale | 10.658.475,25 | 8.707.179,64 | 740.333,64 | 1.210.961,97 | 11,10% | 2.381.615,00 | 2.442.598,00 | 2.459.742,00 | 264.445,24 | 271.216,56 | 273.120,16 |

| Capitolo 31240/1 - Votiva | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------------|----------------------------|---|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| anno | accertato | riscosso competenza anno X | riscosso c/residui anno X nell'anno X+1 | non riscosso | % morosità | previsione 2023 | previsione 2024 | previsione 2025 | FCDE anno 2023 (100%) | FCDE anno 2024 (100%) | FCDE anno 2025 (100%) |
| 2017 | 70.382,92 | 61.051,62 | 9.331,30 | 0,00 | 0,000% | | | | | | |
| 2018 | 69.901,37 | 33.095,26 | 36.049,17 | 756,94 | 1,083% | | | | | | |
| 2019 | 67.652,79 | 36.375,91 | 31.276,88 | 0,00 | 0,000% | | | | | | |
| 2020 | 77.984,09 | 36.375,91 | 36.049,17 | 5.559,01 | 7,128% | | | | | | |
| 2021 | 67.620,91 | 36.375,91 | 11.446,51 | 19.798,49 | 29,279% | | | | | | |
| totale | 353.542,08 | 203.274,61 | 124.153,03 | 26.114,44 | 7,50% | 68.000,00 | 68.000,00 | 68.000,00 | 5.098,63 | 5.098,63 | 5.098,63 |

| Capitolo 31320/1-10-12 - Sanzioni cds | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------------|---|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| anno | accertato | riscosso competenza anno X | riscosso c/residui anno X nell'anno X+1 | non riscosso | % morosità | previsione 2023 | previsione 2024 | previsione 2025 | FCDE anno 2023 (100%) | FCDE anno 2024 (100%) | FCDE anno 2025 (100%) |
| 2017 | 651.949,39 | 230.047,79 | 61.522,69 | 360.378,91 | 55,277% | | | | | | |
| 2018 | 679.496,78 | 250.316,87 | 33.146,94 | 396.032,97 | 58,283% | | | | | | |
| 2019 | 562.591,47 | 279.004,36 | 33.146,94 | 250.440,17 | 44,515% | | | | | | |
| 2020 | 623.264,57 | 279.004,36 | 33.146,94 | 311.113,27 | 49,917% | | | | | | |
| 2021 | 695.534,81 | 279.004,36 | 29.513,20 | 387.017,25 | 55,643% | | | | | | |
| totale | 3.212.837,02 | 1.317.377,74 | 190.476,71 | 1.704.982,57 | 52,73% | 563.000,00 | 563.000,00 | 563.000,00 | 296.853,80 | 296.853,80 | 296.853,80 |

| Capitolo 32020/2 - AFFITTI ALLOGGI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA COMUNALE | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|----------------------------|---|-----------------|--------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| anno | accertato | riscosso competenza anno X | riscosso c/residui anno X nell'anno X+1 | non riscosso | % morosità | previsione 2023 | previsione 2024 | previsione 2025 | FCDE anno 2023 (100%) | FCDE anno 2024 (100%) | FCDE anno 2025 (100%) |
| 2017 | 80.579,20 | 67.425,63 | 7.820,68 | 5.332,89 | 6,618% | | | | | | |
| 2018 | 66.832,72 | 59.454,76 | 6.046,67 | 1.331,29 | 1,992% | | | | | | |
| 2019 | 54.597,07 | 47.978,70 | 6.046,67 | 571,70 | 1,047% | | | | | | |
| 2020 | 50.624,52 | 47.978,70 | 2.645,82 | 0,00 | 0,000% | | | | | | |
| 2021 | 54.940,25 | 47.978,70 | 4.527,68 | 2.433,87 | 4,430% | | | | | | |
| totale | 307.573,76 | 270.816,49 | 27.087,52 | 9.669,75 | 2,82% | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 1.549,61 | 1.549,61 | 1.549,61 |

| Totali | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------------|----------------------------|---|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| anno | accertato | riscosso competenza anno X | riscosso c/residui anno X nell'anno X+1 | non riscosso | % morosità | previsione 2023 | previsione 2024 | previsione 2025 | FCDE anno 2023 (100%) | FCDE anno 2024 (100%) | FCDE anno 2025 (100%) |
| 2017 | 3.537.034,20 | 2.547.980,23 | 282.485,55 | 706.568,42 | 19,976% | | | | | | |
| 2018 | 3.595.827,33 | 2.463.518,27 | 374.175,59 | 758.133,47 | 21,084% | | | | | | |
| 2019 | 3.694.151,85 | 2.325.072,96 | 369.403,30 | 999.675,59 | 27,061% | | | | | | |
| 2020 | 3.165.484,48 | 2.325.072,96 | 370.774,74 | 469.636,78 | 14,836% | | | | | | |
| 2021 | 3.462.337,35 | 2.325.072,96 | 318.044,86 | 819.219,53 | 23,661% | | | | | | |
| totale | 17.454.835,21 | 11.986.717,38 | 1.714.884,04 | 3.753.233,79 | 21,32% | 3.662.615,00 | 3.628.598,00 | 3.625.742,00 | 713.770,57 | 697.370,81 | 690.800,43 |

COMUNE DI ROVATO
SEDUTA CONSILIARE DEL 23 NOVEMBRE 2023

Punto n. 5 all'ordine del giorno “Ottava variazione al bilancio di previsione 2023-2025. Anni 2023-2024”.

Presidente del Consiglio Martinelli Roberta

Punto n. 5 “Ottava variazione al bilancio di previsione 2023-2025. Anni 2023-2024”.

Assessore Agnelli, prego.

Assessore Agnelli Simone

Grazie Presidente. Per quanto riguarda l’ottava variazione, i movimenti più significativi nel titolo primo della spesa riguardano il personale, perché abbiamo deciso sulla scia anche di quello che hanno fatto altri Enti, ma prudenzialmente meglio così, corrispondere l'indennità di vacanza contrattuale ai dipendenti perché poi l'anno prossimo molto probabilmente ci sarà il rinnovo del Ccnl comparto funzioni locali. Abbiamo fortunatamente dai calcoli delle bollette, siamo riusciti a risparmiare rispetto a quanto precedentemente stanziato delle cifre anche significative sulle spese per le utenze, quindi l'energia elettrica piuttosto che la gestione calore. Per quanto riguarda il titolo secondo della spesa, quindi gli investimenti, abbiamo dedicato una buona quota di avanzo ancora disponibile alle manutenzioni straordinarie degli altri immobili, degli immobili scolastici, del verde, manutenzione straordinaria delle strade; l'implementazione, visto che prima si faceva menzione anche della sicurezza, l'implementazione delle apparecchiature per la videosorveglianza della Polizia Locale, sostanzialmente quindi anche una buona fetta di questa ottava variazione è dedicata alle spese per investimento. Grazie Presidente.

Presidente del Consiglio Martinelli Roberta

Grazie. Ci sono interventi? Consigliere Remonato, prego.

Consigliere Remonato Valentina

La variazione al bilancio di previsione presentata non è adeguatamente giustificata in ordine alle motivazioni politiche che l'hanno creata, e non tiene conto delle esigenze, delle priorità dei cittadini in quanto privilegia alcune spese di investimento a discapito di altre, senza che nel complesso organizzativo ne emergano chiaramente le ragioni. Realizzano una nuova scuola dell'infanzia, ma limita la propria azione alla nascita di una nuova struttura fisica, senza riflettere sul ruolo sociale della stessa, anche in termini di proposta dei bisogni dei cittadini. Si privilegia la realizzazione dell'area dell'ex cinema Corso e mercato coperto, senza alcuna analisi in merito alla necessità della comunità. La Maggioranza non affronta con metodo la necessità di spesa per manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici pubblici, delle strade e dei fondi. Il fondo di riserva e il fondo di riserva di cassa dovrebbero essere utilizzati per far fronte a spese e imprevisti urgenti, la Maggioranza invece utilizza questi strumenti previsti dal bilancio come metodo ordinario effettuando numerosi prelievi senza una motivazione in linea con la necessità di urgenza e mostrando piuttosto incapacità di previsione nel bilancio delle spese indicate, spese del tutto prevedibili come l'acquisto delle luminarie comunali; il metodo adottato mette a rischio la capacità dell'Ente di affrontare eventuali emergenze future. Sono queste le motivazioni che dovrebbero portare alla costituzione di quei fondi. Adotta sistematicamente un metodo che qui, apertamente, deve essere contestato, di prelievi dal fondo di riserva senza quindi coinvolgere il Consiglio comunale, e limitandosi a comunicare provvedimenti a posteriori senza fornire spiegazioni e giustificazioni sufficienti, come

dimostra la struttura di questo bilancio. La variazione al bilancio anche questa volta non è conseguenza di alcun tipo di dialogo, il punto è stato trattato in Commissione come di consuetudine a distanza di soli quattro giorni dal Consiglio comunale, per pochi minuti e senza previo confronto con le associazioni di categoria e con i rappresentanti della società civile. Le scelte compiute sollevano dubbi sulla sostenibilità e l'efficienza della spesa del personale, che rappresenta una voce rilevante del bilancio comunale. Le informazioni rese sulle scelte di gestione avrebbero dovuto essere maggiormente chiarite; risulta irrazionale la scelta di assorbire il personale della farmacia, affidando agli stessi incarichi del tutto estranei alla loro formazione professionale. La mera attuazione della normativa con riferimento alla correttezza formale dell'inserimento a mezzo di appositi corsi formativi non colma la grave lacuna originata da una scelta politica che non pondera le competenze effettive delle persone. In particolare, è certamente necessaria la stabilizzazione del personale presente nella biblioteca e l'investimento sulla formazione dello stesso; ci si domanda però come un farmacista possa rispondere alle necessità di questa importante realtà che peraltro di recente è stata colpita da un grande vuoto con la morte della tanto ben voluta Matilde Giobini, una donna che per quasi tre decenni è stata presenza fissa e preziosa in questa realtà. Sostanzialmente ancora una volta si è limitato il ruolo del Consiglio comunale a una mera ratifica delle non lungimiranti scelte della Giunta, che poi si ripercuotono in costanti variazioni di bilancio e prelievi da fondi che dovrebbe utilizzare solo ed esclusivamente in situazioni di urgenza. Grazie.

Presidente del Consiglio Martinelli Roberta

Grazie Consigliere Remonato. Ci sono altri interventi? Consigliere Fogliata, prego.

Consigliere Fogliata Stefano

Noi voteremo contro e non abbiamo altro da aggiungere sul tema, visto anche quello precedente.

Presidente del Consiglio Martinelli Roberta

Grazie Consigliere Fogliata. Altri interventi? Se non ci sono altri interventi, pongo in votazione il punto n. 5 "Ottava variazione al bilancio di previsione 2023-2025. Anni 2023-2024".

Vori favorevoli? Maggioranza.

Contrari? Cinque, Minoranza.

Astenuti? Nessuno.

Chiedo l'immediata eseguibilità del punto.

Vori favorevoli? Maggioranza.

Contrari? Cinque.

Astenuti? Nessuno.

Il punto è approvato.

Passiamo al punto n. 6.

Consigliere Remonato Valentina

Io prima di passare al punto n. 6 dovrei uscire dall'aula e dichiarare il motivo, come previsto da regolamento.

Presidente del Consiglio Martinelli Roberta

Sì, volevo dare delle indicazioni sul voto.

Consigliere Remonato Valentina

Sì, lo farei prima così non partecipo al punto. Devo motivare la mia uscita, quindi la motivo.

Presidente del Consiglio Martinelli Roberta

Non partecipa... no scusate un po' di ordine, innanzitutto chiedo all'architetto Alessio Loda se si vuole avvicinare al tavolo, visto che è l'estensore di questa variante.

Consigliere Remonato Valentina

Io voglio uscire dall'aula e dichiarare i motivi per cui esco dall'aula, punto, come previsto dal regolamento, fine.

Presidente del Consiglio Martinelli Roberta

Allora se lei vuole uscire prima delle mie indicazioni, io la lascio uscire senza problemi.

Consigliere Remonato Valentina

Esatto.

Presidente del Consiglio Martinelli Roberta

Prego Consigliere Remonato, se vuole dichiarare qualcosa, altrimenti esca pure.

Consigliere Remonato Valentina

Sì, osservato che il Consiglio di Stato nella sentenza 693/2011 ha dichiarato che ai sensi dell'Art. 78 del DL 267/2000 e relativamente agli atti a carattere generale quali gli strumenti urbanistici, l'Amministratore pubblico deve astenersi dal prendere parte alla discussione e alla votazione nei soli casi in cui sussista una correlazione immediata e diretta fra il contenuto della deliberazione e specifici interessi suoi, di parenti o affini fino al quarto grado, specificando però che tale obbligo di allontanamento dalla seduta in quanto dettato al fine di garantire la trasparenza e l'imparzialità dell'azione amministrativa sorge per il solo fatto che l'Amministratore rivesta una posizione suscettibile di determinare anche in estratto un conflitto di interesse a nulla rilevando che lo specifico fine privato sia stato o meno realizzato. Pertanto l'astensione del Consigliere garantisce la trasparenza e l'imparzialità dell'azione amministrativa a tutela dell'interesse pubblico. Ritengo quindi opportuno uscire dalla seduta sia con riferimento alle controdeduzioni e alle osservazioni, sia con riferimento all'approvazione della variante al PGT, in particolare non condivido la contrale lettura delle norme espresse in Commissione, lettura che mette in secondo piano il principio costituzionale espresso dall'Art. 97, che impone invece di preservare l'imparzialità dell'azione amministrativa. Procederò quindi in conformità a legge a pubblicare le mie osservazioni ed esprimere le mie valutazioni politiche in separata sede, senza influenzare la discussione in aula. Grazie.

Presidente del Consiglio Martinelli Roberta

Grazie Consigliere Remonato. Quindi chiedo cortesemente alla Segretaria di segnalare l'uscita a verbale del Consigliere Remonato.