



# COMUNE DI FOLIGNO

Provincia di Perugia

Seduta del 29-02-2024

## Deliberazione della Giunta Comunale

n. 103 del 29-02-2024

**OGGETTO:** VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024/2026 - PROGRAMMA DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO DEL VERDE PUBBLICO DI CUI ALLA D.G.R. N. 1018 DEL 04.10.2023 (D.D. APPROVAZIONE AVVISO N. 10573 DEL 12/10/2023) - AREE VERDI LOC. SAN PAOLO

L'anno duemilaventiquattro il giorno ventinove del mese di Febbraio alle ore 17:30, nella apposita sala, si è riunita la Giunta Comunale, convocata ai sensi del Regolamento per il funzionamento della Giunta Comunale e alla quale risultano:

N	Cognome e Nome	Carica	Presenze
1	ZUCCARINI STEFANO	SINDACO	Presente
2	BARILI DECIO	ASSESSORE	Presente
3	CESARO MARCO	ASSESSORE	Presente
4	CETORELLI AGOSTINO	ASSESSORE	Presente
5	DE BONIS PAOLA	ASSESSORE	Presente
6	GIULIANI MICHELA	ASSESSORE	Presente
7	MELONI RICCARDO	VICE SINDACO	Presente
8	UGOLINELLI ELISABETTA	ASSESSORE	Presente

**PRESENTI: 8 - ASSENTI: 0**

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE DOTT. GIUSEPPE BRUNO.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il SINDACO AVV. STEFANO ZUCCARINI ed invita la Giunta all'esame dell'oggetto su riferito.

## LA GIUNTA COMUNALE

VISTA l'allegata proposta redatta in data 22-02-2024 dal SEGRETERIA TECNICA AMMINISTRATIVA, che qui si intende integralmente trascritta;

RITENUTO di condividere il documento per le motivazioni ivi contenute e pertanto di far propria la proposta presentata;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità tecnica previsto dall'Art. 49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

VISTO che la stessa riporta il parere favorevole di regolarità contabile previsto dall'Art. 49 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

Con voti unanimi e favorevoli, validamente espressi nei modi e forme di legge;

## DELIBERA

**1. DI APPROVARE**, in via d'urgenza, le variazioni di Bilancio di previsione 2024/2026, riportate nell'allegato A), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

**2. DI DARE ATTO** che a seguito delle variazioni di cui al punto 1. il quadro riassuntivo delle previsioni assestate per l'esercizio 2024 è evidenziato nell'allegato B), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

**3. DI DARE ATTO** che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell'art. 175 comma 4 del D. Lgs. 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di bilancio, come dimostrato nell'allegato C), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

**4. DI DARE ATTO** che con la disposta variazione di bilancio viene conseguentemente variato il PEG 2024 come da allegato D), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

**5. DI SOTTOPORRE** il presente provvedimento alla ratifica da parte del Consiglio Comunale, nei termini e con le modalità di cui all'art. 175, comma 4, del TUEL;

INFINE, con separata ed unanime votazione validamente espressa nelle forme di legge, **DELIBERA** di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

^^^

**SEGRETERIA TECNICA AMMINISTRATIVA**

**AREA GOVERNO DEL TERRITORIO**

Proposta di Atto di Giunta

Alla Giunta

**RICHIAMATE:**

- la deliberazione n. 64 del 19/12/2023, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024-2026 – nota di aggiornamento;
- la deliberazione n. 65 del 19/12/2023, immediatamente eseguibile, con cui il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio di previsione esercizio 2024-2026;
- la deliberazione n. 3 del 04/01/2024, immediatamente eseguibile, con cui la Giunta Comunale ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) 2024-2026 ed ha assegnato le relative risorse finanziarie;
- la deliberazione n. 315 del 29/05/2023, immediatamente eseguibile, con cui la Giunta Comunale ha approvato il Piano Integrato Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) 2023/2025;

**VISTO** il TUEL, approvato con D.Lgs. 267/2000, così come variato con il D.Lgs 118/2011, revisionato dal D.Lgs 126/2014;

**VISTO** altresì il D.Lgs n. 118 del 23 giugno 2011 avente ad oggetto: “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, così come modificato dal D.Lgs. 126 del 10 agosto 2014;

**VISTO** il vigente Regolamento di contabilità;

**RILEVATO** che il D.Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni prevede:

- all'art. 175, comma 1, prevede che il bilancio di previsione può subire variazioni nel corso dell'esercizio di competenza e di cassa sia nella parte entrata che nella parte spesa;
- all'art. 175, comma 4, stabilisce che le variazioni di bilancio possono essere adottate dall'organo esecutivo in via d'urgenza opportunamente motivata, salvo ratifica, a pena di decadenza, da parte dell'organo consiliare entro i sessanta giorni seguenti e comunque entro il 31 dicembre;

**PREMESSO** che:

- la Regione Umbria ha inteso dare proseguimento ai precedenti Avvisi, promuovendo una terza edizione del “Programma di Riqualificazione e decoro urbano del verde pubblico, ovvero di spazi pubblici all'aperto dedicati al gioco dei bambini”, e che per l'attuazione del Programma la Giunta Regionale, con propria deliberazione n. 1018 del 04/10/2023, ha destinato risorse pari ad € 2.490.000,00 imputate al Cap. Reg. 04138\_S annualità 2023;

- con Determinazione Dirigenziale della Regione Umbria n. 10573 del 12/10/2023 è stato disposto di approvare, in adempimento a quanto stabilito dalla Giunta Regionale con deliberazione n. 1018 del 04/10/2023, l'Avviso avente ad oggetto "Programma di Riqualificazione e decoro urbano del verde pubblico, ovvero di spazi pubblici all'aperto dedicati al gioco dei bambini - 3a edizione";

- è stato redatto (dall'Area Governo del Territorio – arch. Anna Conti) il Progetto di Fattibilità Tecnico-Economica "PROGRAMMA DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO DEL VERDE PUBBLICO DI CUI ALLA D.G.R. N. 1018 DEL 04.10.2023 (D.D. APPROVAZIONE AVVISO N. 10573 DEL 12/10/2023) – AREE VERDI LOC. SAN PAOLO", che comporta una spesa complessiva di € 30.000,00;

- il Progetto di Fattibilità Tecnico-Economica elaborato è stato approvato, ai soli fini tecnici, con Deliberazione di Giunta Comunale n. 607 del 02/11/2023;

- è stata presentata domanda di partecipazione all'avviso pubblico, avente ad oggetto "Programma di Riqualificazione e decoro urbano del verde pubblico, ovvero di spazi pubblici all'aperto dedicati al gioco dei bambini - 3<sup>a</sup> edizione", con i prott. 00082721/2023 e 00082739/2023;

- con Determina Dirigenziale n. 13560 del 18/12/2023 (ricevuta al prot. 0005922 del 23/01/2024) la Regione Umbria ha concesso il contributo di € 30.000,00 a favore del Comune di Foligno per gli interventi di cui al Progetto di Fattibilità Tecnico-Economica di cui sopra;

- l'intervento dovrà essere ultimato entro il 31/12/2024;

**CONSIDERATO** che in virtù di quanto sopra esposto, si rende necessario procedere ad una variazione al Bilancio di Previsione 2024/2026 al fine di avere la disponibilità sugli stanziamenti di entrata e di spesa per procedere alla realizzazione degli interventi di cui al Progetto di Fattibilità Tecnica ed Economica;

**RITENUTO** pertanto necessario:

- di procedere ai sensi dell'art. 175 comma 4, del TUEL, mediante deliberazione della Giunta comunale da assumere con i poteri del Consiglio;
- di apportare al Bilancio di previsione le seguenti variazioni, per competenza e cassa, sia nella parte entrata che nella parte spesa, che permettono, per quanto possibile, di realizzare nei tempi gli interventi programmati e di far fronte alle nuove esigenze della gestione:

1) Variazione di BILANCIO parte ENTRATA

TITOLO	TIPOLOGIA	Classificazione economica dell'entrata			2024
		categoria	Liv. IV	Liv. V	
					IMPORTO
					VARIAZIONE
4	200	0100			+€30.000,00
<b>TOTALE</b>					<b>+€30.000,00</b>

2) Variazione di BILANCIO parte SPESA

Missione	Programma	Classificazione economica della spesa - Titolo e Macroaggregati				2024
		Titolo	Macro	Liv. IV	Liv. V	IMPORTO VARIAZIONE
09	02	2	202			+€30.000,00
<b>TOTALE</b>						<b>+€30.000,00</b>

**RITENUTO**, inoltre necessario procedere anche alla variazione del P.E.G., nel modo seguente:

Variazione di P.E.G. parte ENTRATA:

CAP	ART	DESCRIZIONE	TITOLO	TIPOLOGIA	Classificazione economica dell'entrata			IMPORTO VARIAZIONE
					categoria	Liv. IV	Liv. V	
1812	100	CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTO DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO VERDE PUBBLICO (U. CAP. 6787.100)	4	200	0100	4.2.1.02	001	+€ 30.000,00

Variazione di P.E.G parte spesa:

CAP	ART	DESCRIZIONE	Missione	Programma	Classificazione economica della spesa - Titolo e Macroaggregati					IMPORTO VARIAZIONE
					Titolo	Macro		Liv. IV	Liv. V	
6787	100	UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTO DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO VERDE PUBBLICO (E. CAP. 1812.100)	09	02	2	202		2.2.1.09	014	+€ 30.000,00

**VERIFICATO** che, a seguito delle variazioni proposte, rimangono rispettati gli equilibri di bilancio stabiliti dalla legge, nonché i saldi degli equilibri di finanza pubblica;

**VISTO** lo Statuto Comunale;

**VISTO** il regolamento di contabilità approvato con delibera di C.C. n. 32 del 24/09/2018;

**VISTO** l'art. 107 D. Lgs. n. 267/2000;

**DATO ATTO** di aver accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti sia compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio con le regole di finanza pubblica;

**DATO ATTO** che la proposta è tecnicamente regolare ai sensi dell'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000;

si propone quanto segue:

- 1. DI APPROVARE**, in via d'urgenza, le variazioni di Bilancio di previsione 2024/2026, riportate nell'allegato A), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 2. DI DARE ATTO** che a seguito delle variazioni di cui al punto 1. il quadro riassuntivo delle previsioni assestate per l'esercizio 2024 è evidenziato nell'allegato B), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 3. DI DARE ATTO** che le suddette variazioni, operate nel rispetto del disposto dell'art. 175 comma 4 del D. Lgs. 267/2000, garantiscono il mantenimento degli equilibri di bilancio, come dimostrato nell'allegato C), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 4. DI DARE ATTO** che con la disposta variazione di bilancio viene conseguentemente variato il PEG 2024 come da allegato D), parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 5. DI SOTTOPORRE** il presente provvedimento alla ratifica da parte del Consiglio Comunale, nei termini e con le modalità di cui all'art. 175, comma 4, del TUEL;
- 6. INFINE**, considerata l'urgenza, si propone di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. n. 267/2000, vista la necessità di provvedere con urgenza all'utilizzo degli stanziamenti di spesa oggetto di variazione.

22-02-2024

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

ANNA CONTI

**AREA GOVERNO DEL TERRITORIO**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024/2026 - PROGRAMMA DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO DEL VERDE PUBBLICO DI CUI ALLA D.G.R. N. 1018 DEL 04.10.2023 (D.D. APPROVAZIONE AVVISO N. 10573 DEL 12/10/2023) – AREE VERDI LOC. SAN PAOLO

---

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 22-02-2024

**AREA GOVERNO DEL TERRITORIO**  
ANNA CONTI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

**AREA SERVIZI FINANZIARI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024/2026 - PROGRAMMA DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO DEL VERDE PUBBLICO DI CUI ALLA D.G.R. N. 1018 DEL 04.10.2023 (D.D. APPROVAZIONE AVVISO N. 10573 DEL 12/10/2023) – AREE VERDI LOC. SAN PAOLO

---

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 29-02-2024

**IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI  
FINANZIARI  
MICHELA MARCHI**

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

Il presente atto viene letto, confermato e sottoscritto:

**IL SINDACO**  
AVV. STEFANO ZUCCARINI

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
DOTT. GIUSEPPE BRUNO

---

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' Art. 24 del D.Lgs n. 82 del 07/03/2005

**AREA GOVERNO DEL TERRITORIO**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024/2026 - PROGRAMMA DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO DEL VERDE PUBBLICO DI CUI ALLA D.G.R. N. 1018 DEL 04.10.2023 (D.D. APPROVAZIONE AVVISO N. 10573 DEL 12/10/2023) – AREE VERDI LOC. SAN PAOLO

---

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Foligno, 22-02-2024

**AREA GOVERNO DEL TERRITORIO**  
ANNA CONTI

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

**AREA SERVIZI FINANZIARI**

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:** VARIAZIONE D'URGENZA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024/2026 - PROGRAMMA DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO DEL VERDE PUBBLICO DI CUI ALLA D.G.R. N. 1018 DEL 04.10.2023 (D.D. APPROVAZIONE AVVISO N. 10573 DEL 12/10/2023) – AREE VERDI LOC. SAN PAOLO

---

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, si esprime parere Favorevole alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Foligno, 29-02-2024

**IL DIRIGENTE DELL' AREA SERVIZI  
FINANZIARI  
MICHELA MARCHI**

---

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell' art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005

**ALLEGATO A)**  
**Variazione di bilancio**

**Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 2**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2024**

**Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

<b>Titolo Tip.Cat.</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Somma prevista</b>	<b>Maggiori entrate</b>	<b>Stanziamento risultante</b>
4.200.0100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	40.867.820,62	30.000,00	40.897.820,62
	<b>TOTALE</b>	40.867.820,62	30.000,00	40.897.820,62

**Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 2**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2024**

**Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

<b>Miss.Prog. Titolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Somma prevista</b>	<b>Maggiori spese</b>	<b>Stanziamento risultante</b>
09.02.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2.550.166,91	30.000,00	2.580.166,91
	<b>TOTALE</b>	2.550.166,91	30.000,00	2.580.166,91

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 2

Descrizione	2024
<b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>	30.000,00
<b>Minori spese (Allegato A/4)</b>	0,00
<b>Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese</b>	30.000,00
<b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>	30.000,00
<b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>	0,00
<b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese</b>	30.000,00

**Prospetto allegato A/1 alla Variazione Provvisoria gruppo 2**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2024 (cassa)**

**Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

<b>Titolo Tip.Cat.</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Somma prevista</b>	<b>Maggiori entrate</b>	<b>Stanziamento risultante</b>
4.200.0100	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	52.202.991,14	30.000,00	52.232.991,14
	<b>TOTALE</b>	52.202.991,14	30.000,00	52.232.991,14

**Prospetto allegato A/3 alla Variazione Provvisoria gruppo 2**

**VARIAZIONI DI BILANCIO ANNO 2024 (cassa)**

**Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio**

<b>Miss.Prog. Titolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Somma prevista</b>	<b>Maggiori spese</b>	<b>Stanziamento risultante</b>
09.02.2	SPESE IN CONTO CAPITALE Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2.595.158,93	30.000,00	2.625.158,93
	<b>TOTALE</b>	2.595.158,93	30.000,00	2.625.158,93

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 2

Descrizione	2024
<b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>	30.000,00
<b>Minori spese (Allegato A/4)</b>	0,00
<b>Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese</b>	30.000,00
<b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>	30.000,00
<b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>	0,00
<b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese</b>	30.000,00

**ALLEGATO B)**  
**Quadro generale riassuntivo**

**COMUNE DI FOLIGNO**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2024, 2025, 2026**

Provvisorie Gruppo (2)

ENTRATE	CASSA 2024	COMPETENZA			SPESE	CASSA 2024	COMPETENZA		
		2024	2025	2026			2024	2025	2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	11.903.183,39								
Utilizzo avanzo di amministrazione		-	-	-	Disavanzo di amministrazione	-	-	-	-
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-					
Fondo pluriennale vincolato		7.382.308,31	28.152,95	2.154,52					
<b>Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>	<b>58.483.929,03</b>	<b>38.450.704,23</b>	<b>38.298.993,39</b>	<b>38.274.564,97</b>	<b>Titolo 1 - SPESE CORRENTI</b> <i>- di cui fondo plur. vincolato</i>	<b>68.705.040,25</b>	<b>56.958.717,42</b>	<b>53.957.093,22</b>	<b>53.058.225,34</b>
							28.152,95	2.154,52	-
<b>Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>11.559.289,17</b>	<b>7.038.092,23</b>	<b>6.076.625,90</b>	<b>5.452.298,20</b>					
<b>Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>	<b>17.054.577,69</b>	<b>10.619.631,82</b>	<b>9.697.997,25</b>	<b>9.697.997,25</b>					
<b>Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>56.620.994,67</b>	<b>44.074.027,27</b>	<b>8.375.000,00</b>	<b>1.525.685,32</b>	<b>Titolo 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE</b> <i>- di cui fondo plur. vincolato</i>	<b>60.383.527,17</b>	<b>50.111.131,26</b>	<b>8.398.500,00</b>	<b>1.241.394,26</b>
							-	-	-
<b>Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>2.510.874,23</b>	<b>-</b>	<b>500.000,00</b>	<b>-</b>	<b>Titolo 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE</b> <i>- di cui fondo plur. vincolato</i>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>500.000,00</b>	<b>-</b>
							-	-	-
Totale entrate finali	146.229.664,79	100.182.455,55	62.948.616,54	54.950.545,74	Totale spese finali	129.088.567,42	107.069.848,68	62.855.593,22	54.299.619,60
<b>Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	<b>100.000,00</b>	<b>-</b>	<b>500.000,00</b>	<b>-</b>	<b>Titolo 4 - RIMBORSO DI PRESTITI</b> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidita'</i>	<b>494.915,18</b>	<b>494.915,18</b>	<b>621.176,27</b>	<b>653.080,66</b>
							-	-	-
<b>Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/ CASSIERE</b>	<b>21.077.241,80</b>	<b>21.077.241,80</b>	<b>21.077.241,80</b>	<b>21.077.241,80</b>	<b>Titolo 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE</b>	<b>21.077.241,80</b>	<b>21.077.241,80</b>	<b>21.077.241,80</b>	<b>21.077.241,80</b>
<b>Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>58.359.066,13</b>	<b>57.993.483,60</b>	<b>57.993.483,60</b>	<b>57.993.483,60</b>	<b>Titolo 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>60.521.602,52</b>	<b>57.993.483,60</b>	<b>57.993.483,60</b>	<b>57.993.483,60</b>
Totale titoli	225.765.972,72	179.253.180,95	142.519.341,94	134.021.271,14	Totale titoli	211.182.326,92	186.635.489,26	142.547.494,89	134.023.425,66
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>237.669.156,11</b>	<b>186.635.489,26</b>	<b>142.547.494,89</b>	<b>134.023.425,66</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>211.182.326,92</b>	<b>186.635.489,26</b>	<b>142.547.494,89</b>	<b>134.023.425,66</b>
Fondo di cassa finale presunto	26.486.829,19								

**ALLEGATO C)**  
**Equilibri di bilancio**

## COMUNE DI FOLIGNO

### Equilibri Di Bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Competenza		
		2024	2025	2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		11.903.183,39		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	878.704,32	28.152,95	2.154,52
AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	56.108.428,28	54.073.616,54	53.424.860,42
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-	-	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>- di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	56.958.717,42	53.957.093,22	53.058.225,34
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	494.915,18	621.176,27	653.080,66
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		-466.500,00	-476.500,00	-284.291,06
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per il rimborso dei prestiti <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	550.000,00	550.000,00	550.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	23.500,00	23.500,00	215.708,94
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-	-	-
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		60.000,00	50.000,00	50.000,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)	-	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	6.503.603,99	-	-
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	44.074.027,27	9.375.000,00	1.525.685,32
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	-	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	550.000,00	550.000,00	550.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-	-

## COMUNE DI FOLIGNO

### Equilibri Di Bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Competenza		
		2024	2025	2026
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	-	500.000,00	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	23.500,00	23.500,00	215.708,94
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	-	-	-
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	50.111.131,26	8.398.500,00	1.241.394,26
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		-60.000,00	-50.000,00	-50.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-	-	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	-	500.000,00	-
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-	-	-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-	-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	500.000,00	-
<b>EQUILIBRIO FINALE W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		-	-	-

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente

(\*\*\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali

**ALLEGATO D)**  
**Variazione contabile PEG**

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2024

## Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziamento risultante
1812.100 4.200.0100	CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTO DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO VERDE PUBBLICO (U. CAP. 6787.100)	0,00	30.000,00	30.000,00
	<b>TOTALE</b>	0,00	30.000,00	30.000,00

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2024

## Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
6787.100 09.02.2.202	UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTO DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO VERDE PUBBLICO (E. CAP. 1812.100)	0,00	30.000,00	30.000,00
	<b>TOTALE</b>	0,00	30.000,00	30.000,00

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria storno 20

Descrizione	2024
<b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>	30.000,00
<b>Minori spese (Allegato A/4)</b>	0,00
<b>Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese</b>	30.000,00
<b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>	30.000,00
<b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>	0,00
<b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese</b>	30.000,00

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2024 (cassa)

## Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziamento risultante
1812.100 4.200.0100	CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTO DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO VERDE PUBBLICO (U. CAP. 6787.100)	0,00	30.000,00	30.000,00
	<b>TOTALE</b>	0,00	30.000,00	30.000,00

## VARIAZIONI DI PEG ANNO 2024 (cassa)

## Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
6787.100 09.02.2.202	UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE PER PROGETTO DI RIQUALIFICAZIONE E DECORO URBANO VERDE PUBBLICO (E. CAP. 1812.100)	0,00	30.000,00	30.000,00
	<b>TOTALE</b>	0,00	30.000,00	30.000,00

## Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria storno 20

Descrizione	2024
<b>Maggiori entrate (Allegato A/1)</b>	30.000,00
<b>Minori spese (Allegato A/4)</b>	0,00
<b>Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese</b>	30.000,00
<b>Maggiori spese (Allegato A/3)</b>	30.000,00
<b>Minori entrate (Allegato A/2)</b>	0,00
<b>Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese</b>	30.000,00