

## IL CONSIGLIO COMUNALE

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 74 del 20 dicembre 2017 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio di Previsione 2018/2020, della nota integrativa e dei relativi allegati";

Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 31 dell'8 febbraio 2018, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2018 ed il Piano della Prestazione (Performance);

Ricordato che il rendiconto della gestione 2017 è stato approvato con deliberazione nr. 14 del 14/05/2018 riportando un risultato di amministrazione pari ad € 14.325.535,11 di cui libero € 1.021.879,67, vincolato € 6.748.649,10, accantonato € 6.262.657,67 e destinato agli investimenti € 292.348,67;

Considerato necessario effettuare una variazione di bilancio in parte corrente ed in conto capitale registrando le seguenti operazioni:

### **Missione 1 Istituzionale**

#### Parte corrente

stanziamento della somma di € 3.000,00 per lo svolgimento di iniziative a carattere istituzionale a cura della Presidenza del Consiglio Comunale;

stanziamento della maggiore spesa di € 270.000,00 per salario accessorio derivante dall'applicazione del nuovo contratto collettivo di comparto per il triennio 2016 – 2018 di cui alla deliberazione di Giunta Regionale n. 1710 del 14.09.2018, spesa cofinanziata da trasferimento regionale per € 172.512,00 iscritto in entrata;

economie di spesa su capitoli del Servizio Provveditorato per complessivi € 140.000,00, prevalentemente derivanti da minori oneri assicurativi;

integrazione dello stanziamento dei contributi in materia istituzionale per € 35.000,00;

integrazione dello stanziamento per lavoro flessibile per complessivi € 21.500,00 per il servizio contabilità e il servizio politiche europee, con storno di € 11.000,00 dei fondi a disposizione del servizio di statistica per la medesima finalità;

minori spese per versamento Iva allo Stato per € 100.000,00;

trasferimento all'UTI di parte dei fondi start up per l'avvio dell'Ente, pari a € 58.000,00 per acquisti e spese in materia informatica a supporto del servizio sociale;

integrazione dello stanziamento del trasferimento alla Regione per le compensazioni IMU per € 5.900,00;

integrazione di spese per aggio e spese postali per il servizio tributi per complessivi € 33.000,00;  
maggiore entrata per attività di accertamento IMU per complessivi € 240.000,00 di cui € 157.000,00 iscritta a fondo crediti di dubbia esigibilità (missione 20 "Fondi e accantonamenti");

integrazione di € 35.000,00 per indennità e altri compensi al servizio avvocatura, finanziati con pari entrata per introito delle spese dei diritti e degli onorari di causa liquidati a favore del Comune;

maggiori spese per il servizio avvocatura, € 10.000,00 al netto di storni di fondi per € 8.000,00 all'interno del medesimo servizio;

registrazione di una minore entrata e spesa di € 4.300,00 per lo smaltimento rifiuti reperiti in Viale Dante nei locali ex provinciali a fronte dell'effettiva spesa sostenuta e rendicontata;

finanziamento con € 25.000,00 di prestazioni professionali a favore dei servizi tecnici dell'Ente, di cui € 10.000,00 per incarico di supporto tecnico nelle verifiche e pratiche antincendio degli immobili comunali;

reintegrazione dello stanziamento per spese condominiali per € 10.000,00;

finanziamento della spesa di € 10.500,00 per restituzioni a terzi di somme non dovute, a favore di assegnatario di sito per l'installazione di antenne per la telefonia mobile;

finanziamento della spesa di € 6.000,00 per il supporto al delegato comunale alle verifiche in materia di sicurezza nell'ambito delle attività di spettacoli pubblici;

integrazione di € 8.800,00 dei capitoli delle manutenzioni connessi alla missione 1, immobili e mezzi;

integrazione dei fondi a disposizione dei servizi informativi per complessivi € 5.500,00;

#### parte capitale

stanziamento di € 50.000,00 per acquisto nuovo impianto audio-video per la Sala Consiliare ed € 50.000,00 per sistemazione muro di cinta di Villa Cattaneo (finanziati con l'applicazione di avanzo libero);

stanziamento di € 3.000,00 per l'acquisto di sedie;

### **Missione 3 ordine pubblico e sicurezza**

#### Parte corrente

maggiori spese di € 30.000,00, di cui € 13.000,00 per manutenzione veicoli, € 7.000,00 per manutenzione attrezzature ed € 10.000,00 per realizzazione di progetti di promozione della sicurezza di genere, cittadinanza responsabile e contrasto al degrado; spesa finanziata da pari contributo regionale;

integrazione dello stanziamento per il progetto steward urbani per € 20.000,00;

finanziamento della spesa di € 37.000,00, per le annualità 2019 e 2020, per il rinnovo del servizio di gestione delle sanzioni amministrative in vista della pubblicazione del bando della gara;

#### parte capitale

finanziamento con contributo regionale di spese di investimenti in materia di sicurezza, per complessivi € 102.000,00, di cui € 35.000,00 per l'acquisizione di un sistema di foto segnalamento ed € 67.000,00 per lavori di ristrutturazione ed adeguamento tecnologico e infrastrutturale delle sale operative e dei locali sede del Corpo di Polizia Locale;

acquisizione di un nuovo impianto radiocomunicazioni in tecnologia digitale programmato in analogico con apparati portatili e veicolari e body cam per complessivi € 52.300,00 finanziati mediante storno di pari importo dallo stanziamento per acquisto mezzi in quanto spesa già finanziata da contributo regionale;

contributi agli investimenti a favore di famiglie per acquisto sistemi di sicurezza nelle case di abitazione per € 30.000,00, finanziato con contributo regionale;

### **Missione 4 istruzione e diritto allo studio**

#### Parte corrente

finanziamento con € 18.000,00 dell'attività di supporto a favore degli alunni della scuola IV novembre che dovranno trasferirsi di sede;

finanziamento con € 20.000,00 dei progetti POF nelle scuole;

integrazione per complessivi € 35.000,00 (a fronte di economie su altri capitoli di € 8.000,00 circa) della maggior spesa per le mense scolastiche;

### parte capitale

sistemazione contabile dell'intervento di manutenzione straordinaria Scuola Materna di via Fiamme Gialle, per € 210.000,00 riallocati dal programma 2 "Altri ordini di istruzione" al programma 1 "Istruzione prescolastica";

finanziamento della spesa di € 4.700,00 per acquisto di un'altalena per bambini diversamente abili presso la scuola Fiamme Gialle e di € 25.000,00 per l'acquisto di giochi per le scuole materne;

finanziamento dell'acquisto di mobili e arredi per la scuola di via Cappuccini per € 10.000,00;

### **Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

#### Parte corrente

integrazione con € 10.000,00 del capitolo dedicato alla realizzazione del catalogo dell'iniziativa Humus Park;

integrazione delle spese per servizio custodia mostra Sironi, accoglienza e assistenza specializzata ai visitatori - sicurezza opere, per € 12.500,00;

rilevazione dell'entrata da sponsorizzazioni (CCIAA) e della relativa spesa per il percorso di valorizzazione della figura del Pordenone per € 20.000,00;

integrazione dello stanziamento del capitolo relativo a trasferimenti in materia culturale per € 185.000,00; tale somma viene destinata al finanziamento dei contributi ordinari di cui al bando cultura/turismo e dei contributi straordinari connessi alla realizzazione di eventi/manifestazioni di particolare rilevanza e interesse;

integrazione di € 30.000,00 del contributo dedicato all'Associazione Teatro Verdi;

### parte capitale

stanziamento per l'acquisto scaffali per la Biblioteca comunale, per € 7.500,00, per i lavori di ripristino della rete di smaltimento acque meteoriche nell'archivio storico di Torre per € 12.000,00, per la realizzazione dell'opera edifici culturali – manutenzioni straordinarie –, in particolare incentivi ed accordo bonario per € 8.400,00;

### **Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

#### Parte corrente

finanziamento, complessivamente per € 254.000,00, dei grandi eventi da svolgersi entro la fine dell'anno (€ 146.000,00 per prestazioni di servizi ed € 108.000,00 per trasferimenti);

finanziamento, mediante storni di fondi per € 5.500,00 dei servizi di trasporto e facchinaggio a servizio dei grandi eventi;

integrazione di € 75.000,00 del capitolo dei trasferimenti per manifestazioni sportive a fronte del risparmio di spesa sui capitoli di gestione della piscina e di assunzioni di lavoratori interinali;

integrazione di € 7.000,00 del capitolo dei contributi per manifestazioni (festa dell'amicizia italo americana);

integrazione di € 13.000,00 di interventi di manutenzione ordinaria su palestre;

### parte capitale

stanziamento di € 30.000,00 per interventi in n. 2 campi sportivi presso il Centro Sportivo De Marchi: microsliz (drenaggi superficiali) - ripristini finalizzati al normale deflusso delle acque perimetralmente ai campi;

### **Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

#### Parte corrente

riduzione dello stanziamento di spesa per incarichi professionali per variante generale al P.R.G.C. € 34.500,00, già allocati per esigibilità nell'esercizio finanziario 2019, trattandosi di incarichi di durata pluriennale a scavalco tra i due anni;

## **Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

### Parte corrente

minore entrata e spesa di € 102.000,00 per interventi di manutenzione in materia di difesa del suolo (il contributo effettivo rimane di € 48.000,00);

maggiori spese per manutenzione aree verdi e parchi per € 30.000,00;

finanziamento della spesa di € 15.000,00 per lo smantellamento della piastra polivalente di Via Rotate;

### parte capitale

finanziamento della spesa per l'acquisto di vasi per il collocamento di alberi da destinare ad arredo urbano per € 9.000,00 circa;

## **Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

### Parte corrente

integrazione con € 10.000,00 del capitolo per il trasporto pubblico dedicato ai titolari di carta d'argento;

integrazione di spesa per l'acquisto di beni e materiali e l'acquisizione di prestazione di servizi per manutenzione strade comunali, per complessivi € 34.500,00;

### parte capitale

integrazione degli stanziamenti per manutenzione straordinaria sulla viabilità cittadina per € 20.000,00, finanziata con avanzo di amministrazione, e su impianti di videosorveglianza per € 13.000,00 finanziati con contributo regionale;

rilevazione dell'entrata e della relativa spesa di € 73.200,00 da e per GSM destinata alla manutenzione dei parcheggi in struttura a fronte della costituzione di apposito fondo a ciò destinato da parte della società;

## **Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

### Parte corrente

sistemazione contabile, sia in entrata che in spesa, fra diversi capitoli dell'ambito socio assistenziale, per ricalibrare le risorse fra le diverse destinazioni. Il saldo positivo, derivante da minori spese per complessivi € 134.000,00 circa, permette di finanziare la manovra di variazione;

nel 2019 si registra, fra le stesse voci dell'ambito socio assistenziale, un incremento di spesa per il progetto PON HEAD per soggetti a disagio abitativo per complessivi € 35.000,00 circa. Il progetto, iniziato nel 2018, è diversamente ripartito negli anni ed è finanziato con fondi UTI;

stanziamento della somma di € 4.000,00 per il servizio pari opportunità;

### parte capitale

finanziamento della spesa di € 10.000,00 per sistemazione della cucina presso il Nido Il Germoglio;

## **Missione 14 Sviluppo economico e competitività**

### Parte corrente

finanziamento della spesa di € 3.000,00 per l'inserimento di Pordenone nel rapporto statistico sulla città medie;

minore spesa per acquisto farmaci per le farmacie comunali, circa € 153.000,00, e contestuale minore entrata da vendita farmaci, per € 150.000,00;

### parte capitale

finanziamento della spesa di € 30.000,00 per l'erogazione di contributi alle imprese in materia di politiche economiche e commerciali;

## **Missione 20 Fondi e accantonamenti**

### Parte corrente

accantonamento di circa il 50% dell'importo iscritto in entrata per recupero evasione di tributi comunali, per € 157.000,00;

reintegrazione del fondo di riserva di € 18.000,00. Il prelevamento, eseguito con deliberazione nr. 227 del 06.09.2018 era servito per integrare lo stanziamento del progetto Giocabimbo all'interno del piano di riqualificazione urbana – Ex Casermette. A fronte di tale operazione, necessaria per anticipare dal 2019 al 2018 alcuni interventi, con questo atto si registrano nel 2019 la riduzione della corrispondente entrata e spesa e, nel 2018, l'integrazione del fondo, appunto, e la maggiore entrata da trasferimenti per il progetto di riqualificazione;

Inoltre, in linea generale per la spesa,

- relativamente agli oneri per il personale, dove si registrano economie di spesa per complessivi € 91.539,00, sono eseguiti diversi storni di fondi all'interno delle varie missioni, per la sistemazione delle coperture contabili e per l'adeguamento degli stanziamenti per il pagamento degli arretrati contrattuali, finanziati con l'avanzo accantonato a tal fine con il rendiconto 2017;
- nella variazioni vi è presente anche la revisione degli stanziamenti per utenze, per adeguarli all'andamento dei consumi, con proiezione al 31 dicembre 2018;

mentre per quanto riguarda le entrate,

- per il finanziamento complessivo della variazione si procede all'applicazione:
  - a) dell'avanzo accantonato per arretrati contrattuali, € 200.000,00;
  - b) di avanzo libero per il finanziamento di investimenti, € 224.000,00 di cui € 50.000 già iscritti in avanzo vincolato da trasferimenti con il rendiconto 2017 e che con il presente atto si intende svincolare, avendo gli uffici verificato la decadenza del vincolo per la chiusura contabile delle relative opere;
  - c) di avanzo da trasferimenti, € 58.095,00;

Con la presente variazione si reputa, inoltre, di destinare la somma di € 252.000,00 accantonata per il rischio di perdite da partecipate al fondo rischi su contenzioso a fronte del fatto che le partecipate non hanno fatto rilevare difficoltà di gestione né dai bilanci chiusi né da quelli di previsione per gli anni futuri;

Riepilogati, quindi, nei seguenti totali i dati della presente variazione:

|                                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|
| Maggiori entrate correnti        | € 1.689.591,69  |
| Minori entrate correnti          | € 2.842.163,61  |
| saldo                            | -€ 1.152.571,92 |
| Maggiori spese correnti          | € 2.828.965,95  |
| Maggiori spese rimborso prestiti | € 1.406,67      |

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| Minori spese correnti           | € 3.724.849,54 |
| saldo                           | -€ 894.476,92  |
| saldo E - S                     | -€ 258.095,00  |
| Maggiori entrate investimento   | € 252.501,00   |
| Minori entrate investimento     | € -            |
| saldo                           | € 252.501,00   |
| Maggiori spese investimento     | € 759.713,97   |
| Minori spese investimento       | € 282.903,97   |
| saldo                           | € 476.810,00   |
| Saldo E - S                     | -€ 224.309,00  |
| Totale da finanziare            | -€ 482.404,00  |
| Applicazione avanzo libero      | € 224.309,00   |
| Applicazione avanzo accantonato | € 200.000,00   |
| Applicazione avanzo vincolato   | € 58.095,00    |
| Totale a pareggio               | € 482.404,00   |

Ritenuto, pertanto, necessario variare gli stanziamenti di bilancio e di cassa, così come dettagliatamente riportato nell'allegato A), che costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Rilevato che è stato predisposto il prospetto previsto dall'allegato n. 8/1 di cui all'art. 10 c. 4° del D. Lgs. 118 del 23.06.2011 e successive modificazioni, l'allegato B) – variazione riportante i dati d'interesse del Tesoriere;

Dato atto che la presente variazione al bilancio di previsione 2018 – 2020 garantisce, in base alle proiezioni eseguite il rispetto degli equilibri di finanza pubblica;

Ritenuto, in considerazione dell'urgenza di attivare le spese, di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti della Legge Regionale 11 dicembre 2003 n. 21;

Visto il parere espresso dal Collegio dei Revisori;

Visto il Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267;

Visto altresì il D. Lgs n. 118 del 23 giugno 2011 recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni;

visto l'art. 42 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, dove sono previste le competenze del consiglio;

visti i pareri favorevoli dei responsabili dei competenti servizi in ordine alla regolarità tecnica e a quella contabile, ai sensi dell'art. 49 del decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000;

Con voti .....

#### DELIBERA

- 1) di apportare al Bilancio di Previsione 2018/2020 le variazioni di cui al prospetto allegato A), che fa parte integrante della presente deliberazione;
- 2) secondo quanto esposto tra le premesse, di svincolare per € 50.000,00 la quota di avanzo vincolato da trasferimenti e di accantonare al fondo rischi l'importo di € 252.000,00, azzerando il fondo perdite società partecipate;

- 3) di comunicare al Tesoriere l'allegato B), allegato n. 8/1 di cui all'art. 10 c. 4° del D. Lgs. 118 del 23.06.2011 e successive modificazioni;
- 4) di precisare che la presente variazione garantisce il rispetto degli equilibri di finanza pubblica;

Con successiva votazione

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti della Legge Regionale 11 dicembre 2003, n. 21.

# Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: PAOLATTO SABRINA

CODICE FISCALE: PLTSRN71C57I403G

DATA FIRMA: 16/10/2018 08:57:15

IMPRONTA: 26F35932B5FA65356B088A801081E5F9451B70B3B821A63C32BA525FFFDB9F5D  
451B70B3B821A63C32BA525FFFDB9F5D12839CF0171366FECB43CB2C3334B72E  
12839CF0171366FECB43CB2C3334B72E650B15B819D0C62471EAF92CD9EA8D58  
650B15B819D0C62471EAF92CD9EA8D5839743129BCF06569EE0FA99366A1A38B