

IL CONSIGLIO COMUNALE

Vista la deliberazione di Consiglio Comunale n. 63 del 20 dicembre 2018 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio di Previsione 2019/2021, della nota integrativa e dei relativi allegati";

Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 14 del 24 gennaio 2019, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2019 ed il Piano della Prestazione (Performance);

Dato atto che il rendiconto della gestione 2018 è stato approvato con deliberazione nr. 13 del 19 aprile 2019;

Viste le segnalazioni dei diversi servizi dell'ente in ordine a maggiori e minori entrate e maggiori e minori spese da finanziare, riepilogate di seguito:

In entrata

Parte corrente:

- registrazione di un trasferimento di fondi per attività ordinaria da parte dell'UTI per complessivi € 153.799,16 e riduzione dello stanziamento previsto per trasferimenti regionali di pari importo;
- rilevazione della maggiore entrata da UTI per € 46.350,00 corrispondente al rimborso spese dovute per la convenzione di servizi in essere eccedente rispetto allo stanziamento di bilancio;
- registrazione di maggiori entrate libere per € 29.600,00
- riduzione della quota di riserve ATAP prevista per il 2019 a finanziamento della spesa di investimento per complessivi € 400.000,00 che vengono riproposti, con medesima finalità, nel 2020 (a finanziamento di asfaltature e sistemazione del parcheggio di Via Vesalio, la cui entrata corrispondente è sostituita dalle riserve in luogo di alienazioni);

Parte investimento

- Registrazione della maggiore entrata di € 24.739,60 derivante dal trasferimento regionale per fondo ordinario investimenti già erogato;
- Registrazione di maggiori entrate dovute ad alienazioni, per € 3.608,22 e a trasferimenti UTI per investimenti per € 3.642,28;

In spesa

Missione 1 Programma 1 Istituzionale

Parte corrente

- Incremento di € 140.000,00 dei fondi destinati a contributi straordinari;

Parte investimento

- Incremento di € 30.000,00 dei fondi destinati a contributi straordinari per il finanziamento di investimenti;

Missione 1 Programma 3 Gestione economico finanziaria, politiche europee

• Parte corrente

- Incremento di € 11.000,00 della spesa prevista per indennità di missione, a fronte dell'entrata di pari importo rimborsata dall'UTI, per il pagamento delle spese sostenute dalla dipendente che segue i progetti europei dell'Unione;

- Storno della somma di € 37.650,00 fra capitoli del servizio Politiche europee per finanziare la spesa di un contratto di lavoro interinale (€ 32.400,00 per competenze ed € 5.250,00 per IRAP);
- Previsione della spesa di € 76.772,73 e della relativa entrata, relative al progetto AlpSib. Si tratta di stanziamenti previsti nel 2018 che non sono stati impegnati e che, quindi, devono essere riproposti nel corso del 2019;
- Finanziamento della spesa di € 2.952,40 relativa al progetto AlpSib, quale cofinanziamento del progetto stesso in proporzione alle entrate e spese sopra riportate;
- Finanziamento della spesa di € 83.707,73 relativa alla restituzione alla Regione FVG dei fondi non spesi relativi ai progetti LSU;
- Previsione della spesa di € 260.876,35 quale parte dell'avanzo vincolato corrispondente al Fondo Start up erogato dalla Regione per la costituzione dell'UTI, da girare alla stessa Unione a seguito dell'avvenuta rendicontazione della spesa;

Parte investimento

- Storno di fondi per corretta imputazione della spesa per acquisto attrezzature inizialmente impegnate in parte corrente per € 1.451,80;

Missione 1 Programma 4 Tributi

Parte corrente

- Riduzione complessiva di € 9.970,00 dello stanziamento di spesa per personale del servizio tributi, rivelatosi eccedente a fronte delle programmate assunzioni, per integrare lo stanziamento di spesa di personale relativo all'area demografica (Missione 1 Programma 7);
- Riduzione della spesa prevista per il rimborso alla Regione dell'extragetito IMU di complessivi € 490.000,00 visto quanto previsto dal disegno di legge di assestamento regionale;

Missione 1 Programma 5 Patrimonio

Parte corrente

- Integrazione della spesa per il pagamento della tassa smaltimento rifiuti relativa all'immobile di Castel d'Aviano incluso nell'eredità Fabris, per il pagamento degli arretrati, per € 8.865,00;
- Stanziamento della somma di € 8.000,00 per manutenzioni del patrimonio ed altri servizi ausiliari;
- Finanziamento degli oneri necessari per la transazione relativa all'eredità Cordenons per complessivi € 106.048,90, dei quali 102.048,90 coperti da avanzo vincolato ed entrate corrispondenti;
- Finanziamento della spesa di € 17.000,00 relativa al pagamento di imposte e tasse per la conclusione della transazione relativa all'eredità Cordenons;

Parte investimento

- Integrazione dello stanziamento per manutenzioni straordinarie della sede municipale per complessivi € 80.000,00 (di cui € 40.000,00 per pompe sollevamento acqua);
- Integrazione stanziamento per manutenzione edifici diversi per complessivi € 13.000,00;
- Previsione della somma di € 21.350,00 necessaria per chiudere la transazione per l'eredità Cordenons per € 21.350,00 corrispondenti ad incrementi patrimoniali;
- Integrazione dello stanziamento per l'erogazione di contributi agli investimenti ad associazioni private per € 35.000,00;

Missione 1 programma 6 Ufficio tecnico

Parte corrente

- Incremento dello stanziamento per manutenzione beni ed impianti di € 11.000,00;
- Registrazione di storni di fondi, che coinvolgono capitoli anche di altre Missioni e Programmi per complessivi € 141.000,00 circa relativi alle spese connesse al nuovo contratto di partenariato per la gestione calore;
- Previsione della spesa di € 7.500,00 (ed € 15.000,00 negli anni 2020 e 2021) per l'esternalizzazione del servizio di Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione;
- Incremento di € 2.500,00 della spesa per servizio di pulizia a fronte di una riduzione di pari importo dall'analogo capitolo relativo al Corpo di polizia municipale;
- Finanziamento della spesa per prestazione di servizi per pratiche amministrative e smaltimento rifiuti per complessivi € 6.450,00;

Parte investimento

- Finanziamento della spesa di € 10.640,50 per acquisto attrezzature per operai (trabatello elettrico e fresatrice) dei quali € 640,50 con storno di fondi da capitoli del Servizio Patrimonio;

Missione 1 programma 8 Sistemi informativi

Parte investimento

- Finanziamento della spesa per acquisto attrezzature, licenze e software per complessivi € 76.000,00 (fra cui € 30.000,00 licenze, € 23.000,00 pc e monitor)

Missione 1 Programma 10 Personale

Parte corrente

- Riduzione della spesa di € 42.000,00 stanziata al capitolo "Incentivi per funzioni tecniche" poiché già finanziata in fase di riaccertamento dei residui;
- Finanziamento della spesa complessiva di € 41.830,00 per il riconoscimento alle dipendenti del servizio Avvocatura dei compensi collegati alle cause chiuse con spese compensate;

Missione 3 Programma 1 Polizia locale

Parte corrente

- Riduzione della spesa prevista per servizi amministrativi del Corpo di polizia municipale di € 30.000,00;
- Finanziamento della spesa per acquisto vestiario per complessivi € 109.361,30, parte dei quali (€ 79.361,30) finanziati con contributo regionale;

Parte investimento

- Integrazione dello stanziamento previsto per acquisto dotazioni ed attrezzature per il Corpo di Polizia municipale per complessivi € 289.035,54 finanziati con contributo regionale;

Missione 4 Programma 2 Istruzione

Parte corrente

- Incremento della spesa per manutenzioni ordinarie delle scuole per complessivi € 10.000,00;

Parte investimento

- Previsione della diversa modalità di finanziamento della spesa di completamento della scuola primaria IV novembre per € 800.000,00 con contributo regionale anziché con riserve ATAP;
- Integrazione della spesa per acquisto arredi ed attrezzature per le scuole per complessivi € 25.000,00;

- Integrazione della spesa per dotazioni tecnologiche delle scuole primarie per complessivi € 80.000,00;
- Riduzione dello stanziamento previsto per il miglioramento sismico della scuola Gabelli per € 163.636,39 poiché già sostenuto e contabilizzato nel 2018;
- Previsione della spesa per la valutazione sismica dei fabbricati scolastici, finanziata con contributo regionale, per € 4.432,94;

Missione 5 Programma 1 Attività culturali – beni di interesse storico ed artistico

Parte investimento

- Integrazione della spesa per manutenzioni straordinarie di beni immobili per € 41.611,78,00: si tratta di una rettifica di imputazione connessa alla tipologia di bene (di valore storico ed artistico) che va imputato al programma 1 e non al programma 2 da cui vengono stornati;

Missione 5 Programma 2 Attività culturali

Parte corrente

- Incremento della spesa per manutenzioni ordinarie per € 18.500,00;
- Finanziamento di spese diverse inerenti la mostra su “Il Pordenone per complessivi € 91.800,00 delle quali € 25.000,00 corrispondono ad un trasferimento regionale per l’iniziativa “Il Pordenone experience” ed € 32.200,00 corrispondono a sponsorizzazioni;
- Finanziamento della spesa per acquisti vari per € 2.900,00;
- Finanziamento delle iniziative per la celebrazione del 30° anniversario della caduta del muro di Berlino per complessivi € 7.000,00 ripartiti fra prestazioni di servizi e trasferimenti;
- Previsione della quota associativa relativa alla costituenda Orchestra regionale per € 500,00 (previsti anche per il 2020 e 2021);
- Riduzione della spesa prevista per servizi di pulizia per € 15.000,00
- Finanziamento della spesa prevista per trasferimenti ad associazioni per € 275.000,00;

Parte investimento

- Finanziamento della spesa di € 140.000,00 per la realizzazione della nuova cabina elettrica di Piazza XX settembre;
- Finanziamento della spesa di € 2.000,00 per restauro di materiale bibliografico;
- Previsione della spesa di € 1.000,00 da conferire a fondo di dotazione della costituenda Orchestra regionale;

Missione 6 Programma 1 Sport e tempo libero

Parte corrente

- Integrazione di € 1.000,00 della spesa prevista per IRAP dovuta per incarichi di collaborazione;
- Finanziamento della spesa di € 27.000,00 per manutenzioni ordinarie di palestre e impianti sportivi;
- Finanziamento della spesa per servizi di facchinaggio connessi ai grandi eventi per € 10.000,00;
- Integrazione dei capitoli per trasferimenti ad associazioni private per € 80.000,00;
- Integrazione della spesa per trasferimenti connessa all'estate in città per € 102.000,00;

Parte investimento

- Finanziamento della spesa di € 100.000,00 per la manutenzione straordinaria degli impianti sportivi;

- Finanziamento della spesa per contributi agli investimenti da conferire ad istituzioni sociali private per interventi su immobili ed acquisto attrezzature per complessivi € 62.000,00;

Missione 6 Programma 2 Politiche giovanili

Parte corrente

- Cofinanziamento del progetto “Sentimenti creativi – l’arte che include” per € 2.400,00, la parte restante è coperta da trasferimento regionale;

Missione 7 Programma 1 Turismo

Parte corrente

- Finanziamento della spesa complessiva di € 17.000,00 per prestazioni di servizi in materia di promozione turistica (di questi € 14.000,00 sono relativi al progetto “Il cammino di san Cristoforo” finanziato da contributo regionale previsto in entrata per € 4.000,00 ed € 3.000,00 sono stornati da capitoli del servizio attività produttive);
- Finanziamento della spesa di € 6.000,00 per trasferimenti in materia di promozione turistica;

Missione 9 Programma 1 Difesa del suolo

Parte investimento

- Finanziamento della spesa di € 30.000,00 per la sistemazione idrografica di Via Zorutti;

Missione 9 Programma 2 Tutela ambientale

Parte corrente

- Finanziamento della spesa di € 5.000,00 per acquisto di pastiglie antizanzara e di € 5.000,00 per manutenzioni del verde;

Missione 9 Programma 4 Servizio idrico

Parte corrente

- Finanziamento, tramite applicazione dell’avanzo accantonato per passività potenziali, della spesa di € 38.092,30 relativa agli interventi di somma urgenza resisi necessari a seguito del cedimento stradale in Via Codafora;
- Integrazione dello stanziamento per manutenzioni ordinarie di € 35.170,00;
- Integrazione della spesa per utenze elettriche di € 3.500,00;

Missione 9 Programma 8 Qualità dell’aria e riduzione inquinamento

Parte investimento

- Riduzione della spesa, e della relativa entrata, di € 6.019,38 relativa al progetto POR FESR poiché già prevista in fase di riaccertamento dei residui;

Missione 10 Programma 5 Viabilità

Parte corrente

- Finanziamento, con avanzo accantonato per passività potenziali, della spesa complessiva di € 388.552,66 (€ 369.280,20 per capitale, € 15.205,32 per spese legali ed € 4.067,14 per interessi) relativa al risarcimento dei danni alla ditta AIA Costruzioni a seguito del giudizio di appello seguente alla sentenza della Cassazione;
- Integrazione dello stanziamento per interventi di manutenzione ordinaria di strade per € 100.000,00;
- Integrazione di € 3.500,00 della spesa per manutenzione del parco biciclette e delle colonnine del bike sharing;
- Integrazione della spesa prevista per le convenzioni “Carta d’argento” per € 11.500,00;

- Riduzione della spesa per pulizie per € 2.500,00 a favore dei capitoli del servizio sociale;
- Integrazione della spesa prevista per acquisto di beni di consumo per € 1.000,00;

Parte investimento

- Finanziamento della spesa di € 20.000,00 per l'acquisto e l'installazione di Velo OK;
- Integrazione della spesa di € 44.000,00 per interventi di impiantistica semaforica per complessivi € 44.000,00;
- Integrazione della spesa per sistemazione dell'area antistante la stazione FFSS per complessivi € 50.000,00;
- Riduzione della spesa di € 170.000,00 prevista per manutenzioni straordinarie poiché già prevista in fase di riaccertamento dei residui;

Missione 11 Programma 1 Protezione civile

Parte corrente

- Integrazione della spesa per manutenzioni ordinarie di € 2.000,00;

Parte investimento

- Finanziamento della spesa per il completamento della tettoia aperta per la protezione civile per complessivi € 50.000,00;

Missione 12 Servizi sociali, politiche sociali e famiglia

Parte corrente

- Applicazione dell'avanzo vincolato per complessivi € 79.257,99 per ridestituzione di economie di spesa su fondi vincolati e/o restituzioni alla Regione, tramite l'UTI, di somme non spese;
- Finanziamento della spesa di € 6.000,00 per manutenzioni di asili nido;
- Applicazione dell'avanzo vincolato pari ad € 5.825,03 per l'erogazione di contributi per il superamento di barriere architettoniche;
- Integrazione dello stanziamento relativo a trasferimenti ad istituzioni sociali private per € 83.000,00;
- Riduzione della spesa per contratti di servizio di € 4.000,00;

Parte investimento

- Finanziamento della spesa per la realizzazione di un punto di chiamata citofonico presso le aule dei nidi per € 3.500,00;
- Finanziamento della spesa per la sostituzione della caldaia presso l'appartamento di Via Goldoni per € 2.500,00;
- Previsione della spesa, e dell'entrata corrispondente, per interventi sulle parti comuni dell'edificio di Via San Quirino adibito ad Housing sociale, per € 15.500,00

Missione 12 Programma 9 Servizio cimiteriale

Parte corrente

- Integrazione della spesa prevista per interventi nei cimiteri (esumazioni e diserbo) per € 20.000,00;

Parte investimento

- Riduzione della spesa prevista per manutenzione straordinaria di € 10.000,00

Missione 13 Programma 1 Servizio sanitario

Parte investimento

- Integrazione dello stanziamento per completamento del gattile per complessivi € 35.000,00;

Missione 14 Programma 4 Reti e servizi di pubblica utilità

Parte corrente

- Integrazione della spesa prevista per utilizzo di beni di terzi per € 2.600,00 presso le farmacie.

Dato atto che nel 2020 e 2021 le movimentazioni di parte corrente si riferiscono a storni di fondi fra capitoli del servizio provveditorato relativi a pulizie ed energia elettrica;

Dato atto che, per il finanziamento delle spese correnti e di investimento non coperte da entrate corrispondenti e/o da minori spese viene applicato avanzo di amministrazione per € 1.397.000,96 alla parte corrente (€ 389.818,27 vincolato, € 426.644,96 accantonato ed € 580.537,73 libero) ed € 260.811,70 alla parte investimento (€ 14.000,00 vincolato ed € 246.811,70 accantonato);

Riepilogati, quindi, nei seguenti totali riferiti al 2019 i dati della presente variazione:

2020)	Maggiori entrate correnti	€ 519.545,59
	Minori entrate correnti	€ 553.799,16 (€ 400.000,00 av.economico rinviato al
	Saldo	€ - 34.253,57
	Maggiori spese correnti	€ 2.543.425,51
	Minori spese correnti	€ - 780.678,12
	saldo	€ 1.762.747,39
	saldo E - S	€ - 1.797.000,96

(avanzo economico applicato alla spesa di investimento prima del presente atto pari ad € 3.229.169,00, dopo il presente atto pari ad € 2.829.169,00)

	Maggiori entrate investimento	€ 1.170.958,58
	Minori entrate investimento	€ - 169.655,77
	Saldo	€ 1.001.302,81
	Maggiori spese investimento	€ 2.014.022,56
	Minori spese investimento	€ -1.151.908,05
	Saldo	€ 862.114,51
	Saldo E - S investimento	€ 139.188,30
	Applicazione avanzo	€ 1.657.812,66

Considerato che la variazione riveste carattere d'urgenza, al fine di attivare le nuove e diverse spese iscritte a bilancio con la variazione;

Ritenuto, pertanto, necessario effettuare le variazioni 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;

Viste le variazioni al Programma delle opere pubbliche riepilogate nell'allegato C):

Dato atto che la presente variazione al bilancio di previsione 2019 – 2021 garantisce 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 D. Lgs. 267/2000;

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, D. Lgs. 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 D. Lgs. 267 del 18 agosto 2000;

Con voti

DELIBERA

1 - di apportare al Bilancio di Previsione 2019/2021 le variazioni di cui al prospetto allegato A), che fa parte integrante della presente deliberazione;

2 – 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;

3 - di adottare le variazioni al programma delle opere pubbliche riepilogate nell'allegato C);

4 - di precisare che la presente variazione garantisce il rispetto dei vincoli di finanza pubblica;

5 - di disporre la pubblicazione del presente atto, ai sensi delle normative vigenti, all'albo pretorio online e nella sezione del sito web del Comune dedicata ad "Amministrazione trasparente".

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: 04/07/2019 13:42:19

IMPRONTA: 27086121D620D9B07A885E4731B2D6625AB5589EE9363E2BDA8E6241633CEA12
5AB5589EE9363E2BDA8E6241633CEA12D7FAACAB826DE4C0E69F00E6237C2DF4
D7FAACAB826DE4C0E69F00E6237C2DF4FDA247B43BCED1AC0CC9A9DAF681DF88
FDA247B43BCED1AC0CC9A9DAF681DF88EBDE9FC1C1F56355DBC2A5DF0004C5ED