

## 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);

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 per gli importi più rilevanti:

### **In entrata**

Oltre alle entrate correlate a specifiche spese, richiamate nel commento a queste ultime, si registrano:

- Maggiori introiti per spese legali per € 15.000,00 circa;
- Il trasferimento regionale da Promoturismo FVG per eventi in città per € 35.000,00;
- Maggiori trasferimenti da soggetti diversi per l'iniziativa Pordenone experience per € 16.000,00;
- Il trasferimento regionale di € 40.000,00 per la mostra Il Pordenone;
- L'incremento del trasferimento regionale per il fondo sociale di € 560.000,00 circa;
- Il trasferimento regionale di € 52.500,00 relativo alla rate di contributo per l'ammortamento del mutuo assunto dal Comune per effetto dell'accettazione dell'eredità Fabris;
- Maggiori trasferimenti da UTI per € 70.000,00;
- Maggiori entrate COSAP per € 147.000,00;
- Riduzione della compartecipazione dei comuni alle spese dell'ambito per € 107.000,00 a fronte della riduzione delle relative spese;
- Maggiori entrate per alienazioni per € 39.600,00 circa;

Nel 2020 e 2021 maggiori entrate dalla gestione dei buoni pasto per € 72.000,00, maggiori entrate per € 92.000,00 circa per la gestione dei minori stranieri non accompagnati che entreranno nella competenza del SSC;

### **In spesa**

#### **Spese imputate trasversalmente su diverse Missioni e Programmi**

- Riduzione complessiva degli stanziamenti per assunzioni di personale a seguito della diversa calendarizzazione degli ingressi (spesa relativa a diversi servizi dell'ente) per complessivi € 182.000,00 circa;
- Riduzione della spesa complessiva relativa alle utenze telefoniche per € 33.300,00 (spesa relativa a diversi servizi dell'ente);
- Maggiore spesa per utenze elettriche dovuta a congruagli per chiusura contratto per € 116.500,00 (spesa relativa a diversi servizi dell'ente);

Storni di fondi nel 2020 e 2021 per complessivi € 1.014.000,00 fra capitoli per diversa imputazione delle spese correlate al contratto di partenariato per la gestione calore

#### **Missione 1 Programma 1 Istituzionale**

##### Parte corrente

Integrazione dello stanziamento relativo al progetto PISUS B3 Pordenone in rete di € 7.000,00, correlato all'entrata corrispondente;

Integrazione degli stanziamenti per contributi straordinari per € 75.000,00;

#### Parte investimento

Integrazione della spesa per acquisti di attrezzature informatiche nell'ambito del progetto PISUS B3 "Pordenone in rete" per € 17.000,00 circa finanziati mediante storno di fondi dalla parte corrente (la movimentazione comporta la registrazione di apposito storno anche in entrata);

Integrazione dei fondi per l'erogazione di contributi straordinari per investimenti per € 11.000,00 circa mediante storno di fondi da analoghi stanziamenti del servizio Sport;

#### **Missione 1 Programma 2 Segreteria**

##### Parte corrente

Integrazione dello stanziamento per spese postali di € 10.000,00;

#### **Missione 1 Programma 3 Gestione economico finanziaria, politiche europee**

##### Parte corrente

Integrazione della spesa per la registrazione giri contabili inerenti la riscossione coattiva delle entrate per € 41.000,00 circa (analogo stanziamento è previsto in entrata);

Riduzione della spesa per lavoro interinale ai servizi controllo di gestione e statistica per € 10.000,00;

Riduzione dello stanziamento previsto per il programma riqualificazione urbana, che risulta duplicato a seguito del riaccertamento dei residui, per € 3.040.000,00 (analogo movimentazione è prevista in entrata);

#### **Missione 1 Programma 4 Tributi**

##### Parte corrente

Riduzione della spesa per aggi di riscossione di € 10.000,00;

Riduzione del trasferimento per la restituzione alla Regione dell'extragettito IMU per € 105.000,00;

Incremento, nel 2020 e 2021, della spesa per aggi di riscossione dovuti alla ridefinizione della base d'asta per la gara della riscossione coattiva. La somma è finanziata da maggiori entrate tributarie contabilizzate al lordo del fondo svalutazione crediti appositamente integrato;

#### **Missione 1 Programma 5 Patrimonio**

##### Parte corrente

Previsione della spesa per incarico di ricognizione del patrimonio immobiliare per € 28.000,00;

Finanziamento della spesa di € 103.000,00 per l'estinzione anticipata del mutuo privato inerente Casa Fabris ereditato dal Comune;

#### **Missione 1 programma 6 Ufficio tecnico**

##### Parte corrente

Integrazione dei fondi previsti per il conferimento dell'incarico di redazione del Piano Regolatore degli impianti di illuminazione comunale per € 5.000,00 nel 2019 ed € 40.000,00 nel 2020;

Integrazione dei fondi per verifiche e collaudi strutturali di diversi edifici comunali per € 10.000,00

#### **Missione 1 programma 8 Sistemi informativi**

##### Parte corrente

Riduzione della spesa prevista per manutenzione centralini per € 20.000,00;

#### **Missione 3 Programma 2 Sistemi di sicurezza**

##### Parte investimento

Imputazione della spesa prevista per installazione di sistemi di videosorveglianza sul territorio mediante storno di fondi per € 42.000,00 circa;

Previsione della spesa, finanziata da corrispondente entrata regionale, per l'erogazione a privati di fondi per l'installazione di telecamere e sistemi di videosorveglianza per € 127.000,00 circa;

Previsione, nel 2020 per € 200.000,00 e nel 2021 per € 40.000,00 dell'intervento di acquisizione di sistemi di videosorveglianza e rilevazione targhe ai varchi finanziati con fondi della concertazione 2019/2021 dell'UTI con la Regione, in linea con il cronoprogramma recepito dalla Regione;

#### **Missione 4 Programma 2 Istruzione**

##### Parte corrente

Storno di fondi per imputazione alla parte corrente della spesa per completamento delle analisi di vulnerabilità sismica pari a € 33.533,60;

Finanziamento della maggior spesa per il servizio di ristorazione scolastica di € 10.000,00;

Integrazione dello stanziamento per trasferimenti alle istituzioni scolastiche per progetti vari per € 26.000,00;

Integrazione, nel 2020, della spesa prevista per trasporto scolastico di € 44.000,00

##### Parte investimento

Finanziamento della spesa per acquisto di attrezzature da cucina per la scuola di Via Fiamme Gialle per € 12.000,00;

Riduzione della spesa per manutenzione straordinaria delle scuole medie per € 15.000,00;

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

##### Parte investimento

Previsione della spesa complessiva stimata di € 60.000,00 per l'adeguamento della sala Rossa alle normative di sicurezza e per il suo riammodernamento;

#### **Missione 5 Programma 2 Attività culturali**

##### Parte corrente

Integrazione degli stanziamenti relativi alle iniziative culturali: Pordenone experience per € 57.000,00 (la gran parte dei quali sono finanziati da corrispondenti entrate); per accessibilità dei musei € 20.000,00; per la sorveglianza della mostra Il Pordenone in base alle indicazioni della Questura e della Prefettura € 40.000,00; per forniture di materiali, pubblicazioni e stampe € 19.000,00 circa;

Finanziamento della spesa di manutenzione dell'impianto di videosorveglianza di Villa Galvani per € 10.000,00;

Integrazione dello stanziamento per l'erogazione di contributi in materia culturale per € 220.000,00 circa;

Integrazione del trasferimento al teatro Verdi per € 30.000,00

##### Parte investimento

Integrazione dei fondi per la manutenzione di strutture culturali per € 22.000,00 circa;

#### **Missione 6 Programma 1 Sport e tempo libero**

##### Parte corrente

Integrazione degli stanziamenti previsti per gli eventi in programma fino alla fine dell'anno per complessivi € 255.000,00 (dei quali € 75.000,00 per trasferimenti);

Finanziamento della spesa aggiuntiva per l'erogazione di contributi alle associazioni sportive di € 120.500,00;

Integrazione della spesa per il servizio di facchinaggio in occasione dei grandi eventi per € 15.000,00;

##### Parte investimento

Riallocazione fra 2019, 2020 e 2021 dei fondi previsti dalla concertazione 2019/2021 dell'UTI con la Regione, in linea con il cronoprogramma recepito dalla Regione, relativi agli interventi su Palazen, Polisportivo di Villanova e Palestra di Via Peruzza (la riduzione nel 2019 è pari ad € 1.470.000,00 stanziati per € 930.000,00 sul 2020 ed € 540.000,00 nel 2021). Analoga movimentazione è registrata in entrata;

## **Missione 7 Programma 1 Turismo**

### Parte corrente

Previsione della spesa di € 10.000,00 per il festeggiamento dell'anniversario della Brigata Ariete (finanziato dalla relativa entrata);

## **Missione 8 Programma 1 Urbanistica**

### Parte investimento

Integrazione della spesa per restituzione oneri di urbanizzazione per € 59.000,00 circa;

## **Missione 9 Programma 1 Difesa del suolo**

### Parte investimento

Riduzione della previsione di entrata e spesa per i lavori di sistemazione della rete di scarico delle acque meteoriche di Via Piave di € 100.000,00 in corrispondenza la quadro economico complessivo; Riallocazione al 2020 dei fondi previsti dalla concertazione 2019/2021 dell'UTI con la Regione, in linea con il cronoprogramma recepito dalla Regione, relativi all'intervento di realizzazione del sistema di scarico delle acque meteoriche per € 600.000,00;

## **Missione 9 Programma 2 Tutela ambientale**

### Parte corrente

Riduzione della spesa per manutenzione impianti di 47.000,00 circa destinati ad altro servizio;

### Parte investimento

Riduzione della spesa prevista per manutenzioni di € 25.000,00 destinati ad altro servizio;

## **Missione 10 Programma 5 Viabilità**

### Parte investimento

Integrazione della spesa prevista per manutenzioni straordinarie di € 42.000,00;

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

### Parte corrente

Vengono in generale rivisti tutti gli stanziamenti dell'Ambito socio assistenziale sia per adeguarli alla nuova composizione territoriale che comprende anche il Comune di Zoppola sia a seguito delle variazioni nei trasferimenti regionali di alcune misure. In particolare:

- Riduzione della spesa complessiva per l'appalto di servizi educativi a favore di minori per € 44.000,00; per le rette per minori in istituto per € 58.000,00 circa; per supporto psicologico alle famiglie per € 22.000,00 circa; per affidi familiari per € 30.000,00 circa; per sostegno alle famiglie con minori inseriti in istituto per € 78.000,00; per trasferimenti sulla disabilità gravissima per € 15.000,00; per sostegno economico per pasti domiciliari per € 19.000,00; per abitare sociale per € 61.000,00 circa; per tirocini e borse lavoro per circa € 112.000,00; per progetto PON FEAD a favore dei soggetti senza fissa dimora per € 7.000,00 circa; per pagamento rette di minori stranieri non accompagnati per € 146.000,00 circa;
- Riduzione delle spese di personale per differita assunzione per € 145.000,00;
- Spostamento al 2020 dei fondi relativi al finanziamento del progetto Rigenera per € 53.000,00 circa (analogo spostamento è previsto in entrata);
- Integrazione dei fondi per abbattimento rette nidi, per € 346.000,00 nel 2019, € 963.000,00 circa nel 2020 e 2021 e di € 106.000,00 circa per maggiori fondi POR FS a fronte dell'aumento delle relative previsioni di entrata; per bonus natalità per € 30.000,00 finanziato con fondi regionali; per spese per servizio educativo a favore dei disabili per € 279.000,00 circa; per F.A.P. per complessivi € 200.000,00 circa; per rimborsi alle associazioni che si occupano degli amministratori di sostegno per € 15.000,00; per rimborsi al Comune di Zoppola a seguito della

convenzione stipulata per il subentro nell'ambito pordenonese per € 19.000,00 circa; per sostegno alle associazioni per € 70.000,00; integrazione dei fondi per il progetto MIA per € 300.000,00 finanziato con fondi regionali;

- Registrazione di uno storno di fondi per restituzione alla Regione di fondi per "morosi incolpevoli" per complessivi € 258.000,00 circa;
- Registrazione nel 2020 di uno storno di fondi di € 500.000,00 circa per l'esatta collocazione della spesa per appalti SPRAR; la spesa di tale appalto nel 2020 e 2021 viene integrata di € 230.000,00 ed € 400.000,00 in corrispondenza della quota di anticipazione del 20% del prezzo contrattuale (analoga movimentazione è prevista in entrata per il recupero delle anticipazioni stesse);
- Registrazione nel 2020 e 2021 della maggiore spesa, correlata ad entrata statale corrispondente, di € 264.000,00 ed € 218.000,00 rispettivamente per il progetto PON inclusione sociale;
- Finanziamento nel 2020 della maggior spesa complessiva di € 91.000,00 circa per assunzione di lavoratori interinali;

#### Parte investimento

Finanziamento della spesa di € 7.000,00 per acquisto di servo scala a pedana per l'asilo Aquilone; Riallocazione al 2020 dei fondi previsti dalla concertazione 2019/2021 dell'UTI con la Regione, in linea con il cronoprogramma recepito dalla Regione, relativi alla spesa per interventi per la residenzialità di Casa Serena pari ad € 400.000,00;

#### **Missione 12 Programma 9 Servizio cimiteriale**

##### Parte investimento

Finanziamento della spesa di € 10.000,00 per acquisto scale per i cimiteri in sostituzione di quelle in dotazione;

Integrazione della spesa prevista per la "Casa delle attività" in Via Prata di € 100.000,00;

#### **Missione 13 Programma 1 Servizio sanitario**

##### Parte investimento

Integrazione della spesa per il completamento del gattile per € 15.000,00;

Dato atto dell'avvenuta verifica dello stanziamento complessivo del fondo passività potenziali, alla luce delle cause in corso dopo le ultime comunicazioni intervenute da parte dell'ufficio Avvocatura e ritenuto di poter ridurre l'accantonamento complessivo di € 163.066,00;

Ritenuto di destinare tale quota al finanziamento della spesa di investimento;

Dato atto che, per il finanziamento delle correnti e di investimento non coperte da entrate corrispondenti e/o da minori spese viene applicato

- avanzo di amministrazione quota libera per € 182.494,62 alla parte corrente ed € 215.471,38,00 alla parte investimento;
- avanzo di amministrazione quota destinata agli investimenti per € 10.000,00;

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

Maggiori entrate correnti	€ 1.925.989,19
Minori entrate correnti	€ - 3.518.317,53
Saldo	€ - 1.592.328,34
Maggiori spese correnti (tit I e IV)	€ 3.460.766,25
Minori spese correnti	€ - 4.870.599,97

saldo € - 1.409.833,72

saldo E - S € - **182.494,62**

**Applicazione avanzo parte corrente € 182.494,62**

Maggiori entrate investimento	€ 185.214,90
Minori entrate investimento	€ - 2.570.000,00
Saldo	€ - 2.384.785,10
Maggiori spese investimento	€ 542.899,71
Minori spese investimento	€ - 2.702.213,43
Saldo	€ - 2.159.313,72

Saldo E - S investimento € **225.471,38**

**Applicazione avanzo parte investimento € 225.471,38**

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: 22/10/2019 09:59:33

IMPRONTA: 2E5DF2717512EE95D60350F377E5995FA573E38F8445E6C2E606A8C81DD04A8F  
A573E38F8445E6C2E606A8C81DD04A8FC03E28E03A2FAB5337188FF8309504EF  
C03E28E03A2FAB5337188FF8309504EF2DD7B3D3146BEEDAC50FD41290A499DB  
2DD7B3D3146BEEDAC50FD41290A499DB4950A55D659B3DA87F365FDE6FC55567