



COMUNE DI DOBERDÒ DEL LAGO - O B Č I N A D O B E R D O B
Provincia di GORIZIA - Pokrajina GORICA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE/SKLEP OBČINSKEGA SVETA

N/ŠT 15 DEL/Z DNE 12/06/2017

Variazione n. 1 al Bilancio di Previsione 2017-2019. - Sprememba št. 1 Proračuna 2017-2019;

L'anno-Leta 2017

addì-dne DODICI-DVANAJSTEGA

del mese di /meseca GIUGNO-JUNIJA

alle ore-ob 19.00

nella Casa Comunale di Doberdò del Lago si è riunito il Consiglio comunale.
se je na občinskem sedežu v Doberdobu sestal občinski svet.

Risultano presenti / Prisotni so bili:

FABIO VIZINTIN	SI-DA	VALENTINA SIVEC	NO-NE
ANDREJ FERFOLJA	NO-NE	DAMJAN NACINI	SI-DA
ZORA ČERNIC	SI-DA	ALDO JARC	SI-DA
EDVARD GERGOLET	SI-DA	MARCO JARC	NO-NE
MANUELA GERGOLET	SI-DA	DARIO BERTINAZZI	SI-DA
ROMINA FERFOLJA	SI-DA	SARA VISINTIN	NO-NE
ALEKSANDRO DEVETAK	SI-DA		

Assessore esterno/zunanji odbornik DANIEL JARC: SI-DA

Assessora esterna/zunanja odbornica VLASTA JARC: SI-DA

Assiste il Segretario/Navzoč je bil tajnik:

dott./dr. Norberto Fragiaco.

Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il sig. Ph.D. Fabio Vizintin nella sua qualità di Sindaco ed espone gli oggetti iscritti all'ordine del giorno e su questi il Consiglio comunale adotta la seguente deliberazione.

Po ugotovitvi sklepčnosti je gospod Ph.D. Fabio Vizintin v svojstvu župana prevzel predsedovanje seje in obrazložil vsebino posameznih točk na dnevnem redu. V zvezi z njimi je občinski svet sprejel spodnji sklep.

Oggetto: Variazione n. 1 al Bilancio di Previsione 2017-2019.

LA RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Vista la deliberazione del C.C. n. 9 del 06.03.2017 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2017-2019;

Vista la deliberazione del C.C. n. 12 del 27.04.2017 con la quale è stato approvato il Rendiconto della Gestione per l'anno 2016, il cui conto del bilancio ha rilevato un avanzo di amministrazione pari ad € 634.019,30, di cui: € 142.899,79 accantonati (per fondo crediti dubbia esigibilità, fondo indennità fine mandato sindaco e fondo rischi contenzioso), € 79.768,85 vincolati per disposizioni di legge varie, € 178.685,94 vincolati per spese di investimento generiche ed € 232.664,72 non vincolati;

Considerato che al Bilancio di Previsione 2017-2019 non sono ancora state apportate variazioni e che pertanto alla data odierna rimane disponibile un avanzo di amministrazione non vincolato pari ad € 232.664,72;

Richiamato l'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. sotto riportato:

“175. Variazioni al bilancio di previsione ed al piano esecutivo di gestione.

1. Il bilancio di previsione finanziario può subire variazioni di competenza e di cassa nel corso dell'esercizio sia nella parte prima, relativa alle entrate, sia nella parte seconda, relativa alle spese, per ciascuno degli esercizi considerati nel documento.

2. Le variazioni al bilancio sono di competenza dell'organo consiliare salvo quelle previste dai commi 5-bis e 5-quater...”;

Considerato che si rende necessario integrare la disponibilità nell'esercizio 2017 di alcuni macroaggregati di bilancio, per la copertura delle seguenti maggiori spese di parte corrente:

- a) € 500,00 per l'acquisto di cancelleria e materiale vario di consumo per gli uffici comunali;
- b) € 1.000,00 per l'aggio spettante all'ex-concessionario della riscossione dell'Imposta Comunale sulla Pubblicità e Diritto sulle Pubbliche Affissioni;
- c) € 700,00 per le spese del distretto della protezione civile Carso-Isonzo Kras-Soča;

Considerato che si farà fronte alle spese correnti sopra citate mediante le seguenti variazioni sempre di parte corrente:

- 1) € 1.000,00 con i proventi dell'Imposta Comunale sulla Pubblicità e Diritto sulle Pubbliche Affissioni;
- 2) € 887,20 con parte dei proventi derivanti dalla vendita di Titoli di Efficienza Energetica (TEE o Certificati Bianchi), per i quali è prevista l'istituzione di apposito nuovo capitolo;
- 3) € 312,80 con la minore spesa relativa ai trattamenti stipendiali del servizio viabilità (dovuti alla cessazione di un rapporto di lavoro a far data dal 30.06.2016 ed il cui relativo posto in pianta organica risulta ancora vacante);

Considerato che sono pervenuti i decreti regionali di concessione dei finanziamenti per la fornitura di attrezzature per la squadra di protezione civile, già previsti in sede di Bilancio di Previsione 2017-2019, esercizio 2017, dai quali però si evince che parte dei finanziamenti sono da intendersi di parte corrente, mentre al bilancio erano stati tutti imputati in parte in c/capitale. Si ritiene pertanto necessario:

- stanziare in parte corrente: € 20.600,00 in spesa per l'acquisto di attrezzature ad uso della squadra di Protezione civile ed € 19.540,00 in entrata per il relativo contributo regionale. La differenza di € 1.060,00 a carico del comune viene coperta dalla maggiore entrata derivante dalla vendita di Titoli di Efficienza Energetica;
- ridurre gli stanziamenti in parte capitale dei medesimi importi di cui sopra: € 20.600,00 in spesa per l'acquisto di attrezzature ad uso della squadra di Protezione civile ed € 19.540,00

in entrata per il relativo contributo regionale. La differenza di € 1.060,00 che in sede di approvazione del Bilancio di Previsione era stata coperta da parte del fondo UTI ordinario per gli investimenti viene ora utilizzata per coprire parte della minore entrata del fondo regionale ordinario per gli investimenti, come meglio specificato al paragrafo seguente;

Considerato che, su indicazione della stessa Regione FVG, in sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2017-2019 era stato previsto un fondo regionale ordinario per gli investimenti di cui alla L.R. 18/2015, art. 14, co. 9, lett. a) pari ad € 12.236,66, ovvero pari all'importo assegnato per l'anno 2016. Con decreto regionale n. 542/AAL del 18.04.2017 tale fondo è stato invece rideterminato per l'anno 2017 in € 5518,61. Si ritiene quindi necessario ridurre a tale importo la previsione di entrata e coprire la differenza di € 6.718,05 con: la parte del fondo UTI ordinario per gli investimenti che si è liberata dall'operazione di cui sopra per € 1.060,00, l'utilizzo di avanzo di amministrazione vincolato anno 2016 (proveniente da introiti Bucalossi degli anni precedenti) per € 5.658,05;

Considerato che si rende necessario, per quanto riguarda la parte investimenti, stanziare nell'esercizio 2017 € 60.000,00 per la risoluzione delle difformità riscontrate sui lavori della scuola media. L'amministrazione comunale ritiene infatti prioritaria tale opera ed essendosi concluso l'accertamento tecnico-preventivo si può ora procedere con i lavori. Si farà fronte alla spesa riducendo di pari importo la somma stanziata a bilancio per la progettazione dell'opera di efficientamento energetico dell'edificio della palestra comunale (a sua volta finanziata dal fondo UTI ordinario per gli investimenti). Per tale progettazione è stato richiesto un contributo regionale, l'amministrazione ritiene quindi di rimandare l'avvio dell'opera in attesa dell'eventuale accoglimento della richiesta;

Ritenuto di ridurre gli stanziamenti in entrata e uscita in conto capitale nell'esercizio 2018 per l'importo di € 60.000,00 per la risoluzione delle difformità riscontrate sui lavori della scuola media, poiché, come specificato al precedente paragrafo, l'opera verrà realizzata nell'esercizio 2017;

Ritenuto pertanto di procedere ad una variazione nella parte entrata e spesa del bilancio 2017-2019 per un importo complessivo di € 1.887,20 con riferimento all'esercizio 2017 (variazione di competenza e di cassa) e di € -60.000,00 con riferimento all'esercizio 2018 (variazione di sola competenza), per consentire la realizzazione degli interventi suddetti;

Visto il vigente regolamento comunale di contabilità;

Richiesto il parere al revisore dei conti dott. Omero Leiter (allegato "F");

Visto il TUEL;

PROPONE

1. di modificare la parte entrata e la parte spesa del bilancio di previsione 2017-2019, esercizi 2017 e 2018, come risulta dalle stampe di cui agli allegati "A" e "B" e come meglio dettagliato nella tabella di cui all'allegato "C";
2. di utilizzare l'avanzo di amministrazione vincolato anno 2016 per € 5.658,05, come meglio specificato nelle premesse;
3. di dare atto che l'importo dell'avanzo disponibile rimane invariato ad € 232.664,72;
4. di dare atto del permanere degli equilibri di bilancio e del pareggio finanziario;

5. di dare atto che non esistono debiti fuori bilancio riconoscibili;
6. di dare atto che la variazione in oggetto non modifica le condizioni per il rispetto del pareggio di bilancio, come risulta dal prospetto aggiornato di cui all'allegato "D", né degli altri obiettivi di finanza pubblica (riduzione del debito e contenimento della spesa di personale);
7. di dare atto che il Piano triennale delle opere pubbliche 2017-2019 verrà aggiornato alle modifiche contenute in questo atto deliberativo;
8. di trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale, unitamente al prospetto di cui all'allegato "E";
9. di dichiarare la deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 1, co. 19 della L.R. 21/03.

IL CONSIGLIO COMUNALE

VISTA la suestesa proposta di deliberazione;

VISTI i pareri favorevoli, resi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n.267/00 e s.m.i., in ordine alla regolarità tecnica e contabile del presente atto;

VISTO il D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

VISTI i D.Lgs. 118/2011 e 126/2014 e s.m.i.;

VISTA la L.R. 21/2003 e s.m.i.;

VISTO l'art. 48 del D.Lgs. 267/2000 e accertata la competenza;

Sentiti gli interventi dei consiglieri, come riportati nel verbale di data odierna;

Con la seguente votazione, effettuata in forma palese per alzata di mano:

voti favorevoli 7, voti contrari 0, voti astenuti 2 (A. Jarc e D. Bertinazzi)

DELIBERA

1. di approvare la proposta in premessa richiamata ed in conseguenza di adottare il presente atto con la narrativa, la motivazione ed il dispositivo di cui alla proposta stessa, che qui si intende integralmente trascritta.

Successivamente il Consiglio Comunale con la seguente votazione, effettuata in forma palese per alzata di mano:

voti favorevoli 7, voti contrari 0, voti astenuti 2 (A. Jarc e D. Bertinazzi)

DELIBERA

- di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 1, comma 19, della L.R. 21/03.

Zadeva: Sprememba št. 1 Proračuna 2017-2019;

VODJA FINANČNE SLUŽBE,

ob upoštevanju, da je bil s sklepom Občinskega sveta št. 9 z dne 06.03.2017 sprejet proračun za poslovna leta 2017-2019;

ob upoštevanju, da je bilo s sklepom Občinskega sveta št. 12 z dne 27.04.2017 odobreno letno poročilo za poslovno leto 2016, pri čemer je bil v bilanci ugotovljen presežek v višini 634.019,30 €, od katerih: 142.899,79 € za rezervače (sklad dvomljivih terjatev, sklad za odpravnino ob prenehanju mandata župana in sklad za primer morebitnih sporov), 79.768,85 € za vezane zneske skladno z zakonom, 178.685,94 € za vezane zneske za splošne investicijske stroške in 232.664,72 € za nevezane zneske;

Glede na to, da proračun za obdobje 2017-2019 še ni bil spremenjen in da znaša zato nevezani presežek upravljanja občine na današnji dan 232.664,72 €;

Ob upoštevanju 175. člena Zakonodajnega odloka št. 267/2000 ter naknadnih sprememb in dopolnitev, kot je navedeno v nadaljevanju:

“175. Rebalans proračuna in izvedbenega načrta upravljanja.

1. V posameznem poslovnem letu se lahko spremenita proračunski postavki gotovine in kratkoročnih obveznosti, tako v prvem delu, ki se nanaša na prilive, kot v drugem delu, ki se nanaša na stroške za vsako poslovno leto, ki je navedeno v dokumentu.

2. Za rebalans je pristojen Občinski svet z izjemo primerov, ki jih določata odstavka 5-bis in 5-quater...”;

Glede na to, da je potrebno dopolniti razpoložljiva sredstva za leto 2017 v nekaterih proračunskih makroekonomskih agregatih za kritje naslednjih višjih stroškov tekočega dela;

- a) 500,00 € za nakup pisarniškega in drugega potrošenega gradiva za potrebe občinskih uradov;
- b) 1.000,00 € za razliko, ki jo je treba izplačati bivšemu koncesionarju za pobiranje občinske pristojbine o začasnem oglaševanju;
- c) 700,00 € za stroške okrožja civilne zaščite Carso-Isonzo Kras-Soča;

Glede na to, da se bodo omenjeni stroški krili z naslednjimi spremembami tekočega dela proračuna:

- 1) 1.000,00 € s prihodki občinske pristojbine o začasnem oglaševanju;
- 2) 887,20 € z delom prihodkov iz prodaje certifikatov o energetske učinkovitosti (TEE ali beli certifikati), za kar je predvideno oblikovanje nove stroškovne postavke;
- 3) 312,80 € z nižjimi stroški za izplačevanje plače uslužbenca prometne službe (zaradi prenehanja delovnega razmerja od 30.06.2016, ki še ni bilo obnovljeno);

Glede na objavo deželnih odlokov za dodelitev finančnih sredstev za leto 2017, ki so bila že predvidena v sklopu večletnega proračuna 2017-2019, za nakup opreme za ekipo civilne zaščite, iz katerih pa je razvidno, da je treba del financiranja vključiti v tekoči del stroškov, medtem ko so bili v proračunu že vključeni v kapitalski del. Zato je treba:

- za tekoči del nameniti: 20.600,00 € med stroške za nakup opreme za ekipo civilne zaščite in 19.540,00 € med prihodke za pripadajoči deželni prispevek; razliko v višini 1.060,00 € bo občina krila z večjimi prihodki od prodaje certifikatov o energetske učinkovitosti;
- zmanjšati dodelitve v kapitalnem delu v enakem znesku: 20.600,00 € med stroške za nakup opreme za ekipo civilne zaščite in 19.540,00 € med prihodke za pripadajoči deželni prispevek; razlika v višini 1.060,00 €, ki smo jo pri potrditvi proračuna krili s sredstvi iz rednega sklada MTU za investicije, se zdaj uporabi za kritje dela nižjih prihodkov iz deželnega rednega sklada za investicije, kot je natančneje prikazano v nadaljevanju;

Glede na to, da smo skladno s smernicami same dežele FJK pri potrditvi večletnega proračuna 2017-2019 predvideli vključitev deželnega rednega sklada za investicije po 9. ods. 14. člena, črka a), D.Z. 18/2015 v višini 12.236,66 €, ki je sovpadal z dodeljenim prispevkom iz leta 2016. Z deželnim odlokom št. 542/AAL z dne 18.4.2017 pa je bil sklad za leto 2017 zmanjšan na 5.518,61 €. Temu primerno je treba torej zmanjšati predviden prihodek in kriti razliko v višini 6.718,05 €, kot sledi: del rednega sklada MTU za investicije, ki ni več vezan na zgoraj omenjeno operacijo, za 1.060,00 €, vezani presežek upravljanja za leto 2016 (ki izhaja iz prihodkov Bucalossi iz prejšnjih let) za 5.658,05 €;

Glede na to, da je treba pri investicijah za leto 2017 nameniti 60.000,00 € za odpravo neskladnosti, ki smo jih ugotovili pri delih na nižji srednji šoli, saj je za občinsko upravo ta investicija prednostnega pomena. Pravkar so se zaključila predhodna tehnična preverjanja, zato dela lahko stečejo. Ta strošek bomo krili z zmanjšanjem prevzetih proračunskih obveznosti v enakem znesku za projektiranje investicije za energetske učinkovitost občinske telovadnice (ki je bilo prav tako financirano iz rednega sklada MTU za investicije). Za omenjeno projektiranje smo zaprosili za deželni prispevek, občinska uprava zato meni, da bo prenesla začetek investicije po morebitni odobritvi prispevka;

Glede na to, da je treba prihodke in odhodke v kapitalnem delu proračuna za leto 2018 zmanjšati za 60.000,00 € za odpravo neskladnosti, ki smo jih ugotovili pri delih na nižji srednji šoli, ker se bodo dela - kot smo navedli v prejšnjem odstavku - izpeljala že v letu 2017;

Glede na to, da je treba vnesti spremembo v prihodkih in odhodkih večletnega proračuna 2017-2019 za skupnih 1.887,20 € za leto 2017 (sprememba kratkoročnih obveznosti in blagajniških obveznosti) in za -60.000,00 € za leto 2018 (sprememba samo kratkoročnih obveznosti), da se izpeljejo zgoraj omenjene investicije;

ob upoštevanju veljavnega občinskega pravilnika o računovodstvu;

po pridobitvi mnenja revizorja dr. Omera Leiterja (Priloga "F");

ob upoštevanju prečiščenega besedila o lokalni samoupravi TUEL;

PREDLAGA

1. da se spremeni del, ki se nanaša na prihodke, in del, ki se nanaša na stroške, večletnega proračuna 2017-2019 za leti 2017 in 2018, kot izhaja iz dokumentov v prilogi »A« in »B« in kot je posebej navedeno v tabeli iz priloge »C«;
2. da se uporabi vezani presežek upravljanja za leto 2016 v višini 5.658,05 € v skladu z zgornjimi pojasnili;
3. da bi obvestili, da ostane razpoložljivi presežek v višini 232.664,72 € nespremenjen;
4. da bi obvestili, da sta proračunska in finančna uravnoteženost ohranjeni;
5. da bi obvestili, da ni izvenbilančnih terjatev;
6. da bi obvestili, da predmetni rebalans ne spremeni pogojev za upoštevanje usklajenega proračuna, kot je navedeno v prilogi "D" in tudi ne ciljev javnih financ (zmanjšanje dolgov in omejitev stroškov delovne sile);
7. da se triletni načrt investicij 2017-2019 posodobi glede na spremembe, ki jih vsebuje ta sklep;

8. da se izvod tega sklepa posreduje občinskemu blagajniku, skupaj s tabelo iz priloge "E";
9. da se odredi takojšnja izvršljivost sklepa skladno z 19. odstavkom 1. člena Deželnega zakona št. 21/03.

OBČINSKI SVET JE,

OB UPOŠTEVANJU zgornjega predloga sklepa;

GLEDE NA pozitivna mnenja, izražena v skladu z 49. členom Zakonodajnega odloka št. 267/00 ter naknadnih sprememb in dopolnitev glede tehnične in računovodske pravilnosti tega akta;

OB UPOŠTEVANJU Zakonodajnega odloka št. 267/2000 ter naknadnih sprememb in dopolnitev;

OB UPOŠTEVANJU zakonodajnih odlokov št. 118/2011 in št. 126/2014 ter naknadnih sprememb in dopolnitev;

OB UPOŠTEVANJU Deželnega zakona št. 21/2003 ter naknadnih sprememb in dopolnitev;

OB UPOŠTEVANJU 48. člena Zakonodajnega odloka št. 267/2000 ter po ugotovitvi pristojnosti;

po predstavitvi mnenj svetnikov, kot je zabeleženo v današnjem zapisniku;

po glasovanju z jasno izraženo voljo z dvigom rok:

7 glasov za, 0 proti, 2 vzdržana (A. Jarc in D. Bertinazzi)

SPREJEL SKLEP

1. o sprejetju predmetnega predloga in posledičnem sprejetju akta z vsebinami, vzroki in izrekom samega predloga, ki je v celoti prepisan tukaj;

zatem je Občinski svet, na podlagi glasovanja z jasno izraženo voljo z dvigom rok:

7 glasov za, 0 proti, 2 vzdržana (A. Jarc in D. Bertinazzi)

SPREJEL SKLEP

- o takojšnji izvršljivosti tega sklepa skladno z 19. odstavkom 1. člena Deželnega zakona št. 21/03;

Letto, confermato e sottoscritto - Prebrano, odobreno in podpisano

IL PRESIDENTE - PREDSEDNIK

Ph.D. Fabio Vizintin

IL SEGRETARIO - TAJNIK

dott./dr. Norberto Fragiaco