



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 21 DEL/Z DNE 27/07/2017

Variazione n. 2 al bilancio di previsione 2017-2019 - Assestamento generale di bilancio ai sensi dell'art. 175, comma 8, del D.Lgs. 267/2000 - Sprememba proračuna št. 2 proračuna 2017-2019 - Ureditev proračuna na podlagi 8. odstavka, 175. čl; ZD 267/2000.

L'anno-Leta 2017

addì-dne VENTISETTE-SEDEMINDVAJSETEGA

del mese di /meseca LUGLIO-JULIJA

alle ore-ob 19.05

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

Risultano presenti / Prisotni so bili:

FABIO VIZINTIN	SI-DA	VALENTINA SIVEC	SI-DA
ANDREJ FERFOLJA	SI-DA	DAMJAN NACINI	NO-NE
ZORA ČERNIC	SI-DA	ALDO JARC	SI-DA
EDVARD GERGOLET	SI-DA	MARCO JARC	SI-DA
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:
Assessora esterna/zunanja odbornica VLASTA JARC:

SI-DA
NO-NE

Assiste il Segretario/Navzoč je bil tajnik:

dott./dr. Norberto Fragiacomò.

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. 2 al Bilancio di Previsione 2017-2019 – Assestamento generale di bilancio ai sensi dell'art. 175, comma 8, del D.Lgs. 267/2000.

LA RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Richiamato l'art. 175, comma 8, del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. sotto riportato:

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

8. Mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva e il fondo di cassa, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio.”;

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 con la precedente variazione n. 1 al bilancio di previsione 2017-2019, approvata con deliberazione del C.C. n. 15 del 12.06.2017, si era già provveduto ad adeguare diversi stanziamenti in entrata e spesa, sono stati utilizzati € 5.658,05 di avanzo di amministrazione vincolato e che alla data odierna rimane disponibile un avanzo di amministrazione non vincolato pari ad € 232.664,72;

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) € 1.000,00 per manutenzioni ordinarie varie ai beni demaniali e patrimoniali dell'Ente;
- b) € 2.000,00 per la convenzione per lo svolgimento in forma associata dell'Ufficio Informatico;
- c) € 5.000,00 per gli incarichi legali;
- d) € 1.000,00 per il controllo delle colonie feline (sterilizzazione gatti);

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

- 1) € 9.000,00 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 si rende necessario, per quanto riguarda la parte investimenti, stanziare le seguenti somme a bilancio nell'esercizio 2017:

- a) € 24.081,60 per la manutenzione dei beni patrimoniali diversi (linde centro civico Kremenjak, manutenzione straordinaria all'impianto anti-incendio di Gradina, manutenzione alla fermata autobus in località Jamiano e demolizione della fermata bus in località Sablici);
- b) € 16.650,00 per la realizzazione di un nuovo archivio comunale;
- c) € 1.878,80 per la manutenzione straordinaria all'ascensore della scuola media;
- d) € 6.180,52 per il mascheramento delle isole ecologiche di Doberdò e Jamiano;

Considerato che si farà fronte a tali spese mediante utilizzo di € 48.790,92 di avanzo di amministrazione anno 2016 destinato agli investimenti;

Considerato che, ai sensi del su citato art. 175, co. 8, del D.Lgs. 267/2000, si è proceduto ad una verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva e il fondo di cassa, e da tale verifica è emerso che alla data attuale gli stanziamenti sia di entrata che di spesa, ad eccezione di quanto rilevato nei due paragrafi precedenti, risultano congrui e pertanto non necessitano di variazioni;

Considerato che, nel rispetto del principio contabile di cui all'allegato A/2 del D.Lgs. 118/2011, punto 3.3, si è proceduto alla verifica della congruità del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato a bilancio, in considerazione del livello degli stanziamenti e degli accertamenti alla data attuale, e che da tale verifica il fondo è risultato congruo e pertanto non necessita di variazioni;

Ritenuto pertanto di procedere ad una variazione nella parte entrata e spesa del bilancio 2017-2019 per un importo complessivo di € 48.790,92 con riferimento all'esercizio 2017 (variazione di competenza e di cassa), 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, esercizio 2017, 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 anno 2016 destinato agli investimenti per € 48.790,92, come meglio specificato nelle premesse;
3. di dare atto che l'importo dell'avanzo disponibile non vincolato rimane invariato a € 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 gli importi del Fondo di riserva e di cassa si mantengono nei limiti di cui all'art. 166 del D.Lgs. 267/2000;
7. di dare atto che l'attuale stanziamento a bilancio del Fondo crediti di dubbia esigibilità risulta congruo;
8. 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);
9. di dare atto che il Piano triennale delle opere pubbliche 2017-2019 verrà aggiornato alle modifiche contenute in questo atto deliberativo;

10. di trasmettere copia della presente deliberazione al Tesoriere Comunale, unitamente al prospetto di cui all'allegato "E";
11. 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 8, voti contrari 0, voti astenuti 3 (A. Jarc, M. 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 8, voti contrari 0, voti astenuti 3 (A. Jarc, M. 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: Rebalans št. 2 proračuna za obdobje 2017-2019 – Rebalans proračuna skladno z 8. odstavkom 175. člena Zakonodajnega odloka št. 267/2000;

VODJA FINANČNE SLUŽBE,

ob upoštevanju 8. odstavka 175. člena Zakonodajnega odloka št. 267/2000 ter naknadnih sprememb in dopolnitev, kot je navedeno v nadaljevanju:

“175. Rebalans proračuna in izvedbenega načrta upravljanja.

8. S splošnim rebalansom, ki ga Občinski svet sprejme do 31. julija vsakega leta, se preveri vse prihodke in odhodke, vključno z rezervnim skladom in blagajno, da se zagotovi uravnoteženost proračuna”;

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;

ob upoštevanju, da so bile v prejšnjem rebalansu št. 1 proračuna za obdobje 2017-2019, sprejetem s sklepom Občinskega sveta št. 15 z dne 12.06.2017, nekatere postavke prihodkov in odhodkov že prilagojene ter da je bilo 5.658,05 € presežka porabljenih za investicijske stroške in da je na današnji dan tako na voljo nevezani presežek v višini 232.664,72 €;

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

- a) 1.000,00 EUR za razna redna vzdrževalna dela na premoženju Občine;
- b) 2.000,00 EUR za Konvencijo o skupnih računalniških storitvah;
- c) 5.000,00 EUR za pravne naloge;
- d) 1.000,00 EUR za nadzor nad mačjimi kolonijami (sterilizacija mačk);

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

- 1) 9.000,00 EUR z nižjimi stroški za izplačevanje plače uslužbenca prometne službe (zaradi prenehanja delovnega razmerja od 30.06.2016, ki še ni bilo obnovljeno);

Glede na to, da je treba za investicije nameniti naslednje zneske v proračunu za leto 2017:

- a) 24.081,60 EUR za vzdrževanje raznega občinskega premoženja (strešno krilo občinskega urada Kremenjak, izredna vzdrževalna dela na protipožarni napravi na Gradini, vzdrževanje avtobusnega postajališča v Jamljah in demontaža avtobusnega postajališča v Sabličih);
- b) 16.650,00 EUR za vzpostavitev novega občinskega arhiva;
- c) 1.878,80 EUR za izredno vzdrževanje dvigala srednje šole;
- d) 6.180,52 EUR za zgraditev ekoloških otokov v Doberdobu in Jamljah;

Ob upoštevanju, da se bodo navedeni stroški krili z uporabo 48.790,92 EUR upravnega presežka iz leta 2016 za investicije;

glede na to, da je v skladu z omenjenim 8. odstavkom 175. člena Zakonodajnega odloka št. 267/2000 potekalo splošno preverjanje vseh postavk prihodkov in odhodkov, vključeno z rezervnim

skladom in z večletnim vezanim skladom, pri čemer je bilo ugotovljeno, da so do danes tako prihodki kot tudi odhodki, z izjemo zgornjih odstavkov, primerni in da spremembe niso potrebne;

glede na to, da je ob upoštevanju računovodskega načela, v skladu s točko 3.3 Priloge A/2 Zakonodajnega odloka št. 118/2011 potekalo preverjanje ustreznosti proračunskega sklada dvomljivih terjatev ter ob upoštevanju višine proračunskih sredstev in dosedanjih ugotovitev je sklad ustrezen in spremembe niso potrebne;

ob upoštevanju, da je treba spremeniti prihodke in odhodke proračuna za obdobje 2017-2019 v skupnem znesku 48.790,92 €, pri čemer je treba omenjeni znesek pripisati letu 2017 (sprememba kratkoročnih obveznosti in blagajniških obveznosti), da bi bilo mogoče izvesti omenjene posege;

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, poslovno leto 2017, 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 za investicije v višini 48.790,92 € 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 ostanejo zneski rezervnega sklada in blagajne v mejah iz 166. člena Zakonodajnega odloka št. 267/2000;
7. da bi obvestili, da so sedanja proračunska sredstva sklada dvomljivih terjatev ustrezna;
8. 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);
9. da se triletni načrt investicij 2017-2019 posodobi glede na spremembe, ki jih vsebuje ta sklep;
10. da se izvod tega sklepa posreduje občinskemu blagajniku, skupaj s tabelo iz priloge "E";
11. da se odredi takojšnjo 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 UPOŠTAVANJU 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:

8 glasov za, 0 proti, 3 vzdržani (A. Jarc, M. Jarc, 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:

8 glasov za, 0 proti, 3 vzdržani (A. Jarc, M. Jarc, 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