



ORIGINALE

N. **39**Del **30-11-2020**

COMUNE DI COLLE UMBERTO

Provincia di Treviso

Verbale di Deliberazione del Consiglio Comunale

Oggetto:

VARIAZIONE DI COMPETENZA E DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 CON APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'anno **duemilaventi** il giorno **trenta** del mese di **novembre** alle ore **20:30**, presso questa Sede Municipale, convocato nei modi di legge, si è riunito il Consiglio Comunale per deliberare sulle proposte contenute nell'ordine del giorno unito all'avviso di convocazione.

Eseguito l'appello risulta:

Coletti Sebastiano	P
Covre Alessandra	A
Fadelli Giovanni	P
Amadio Egidio	P
Sant Simone	P
Dam Nicola	P
Pavan Paola	P

Santantonio Rossella	P
Armellin Enrico	P
Uliana Cinzia	P
Scotton Oreste	P
Baggio Enos	P
Piccin Ivano	P

Presenti: 12

Assume la presidenza il Sindaco, Coletti Sebastiano.
Partecipa il SEGRETARIO COMUNALE, Somnavilla Vaile.

E' presente inoltre l' Assessore esterno Pizzol Laura.

Il Presidente, accertato il numero legale, dichiara aperta la seduta e, previa nomina degli scrutatori:

Dam Nicola,
Santantonio Rossella,
Baggio Enos,

invita il Consiglio Comunale ad esaminare e ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.

Il Sindaco precisa che ai Consiglieri dovrebbe essere arrivata la tabella esplicativa per meglio comprendere le suddivisioni secondo il PEG. Quindi passa la parola all'Assessore Amadio per illustrare le variazioni di bilancio.

L'Assessore Amadio Egidio, seguendo il PEG, illustra le variazioni dell'ultimo periodo in seguito alla revisione degli impegni assunti dalla Giunta durante l'anno. In merito alle entrate, come prima voce risulta un utilizzo dell'avanzo di amministrazione di € 58.774,00, che sarà analizzato nel seguito. Riguardo all'Imposta Municipale IMU + TASI, vi è una stima di avere una riduzione ulteriore di € 17.825,00. Sono stati effettuati nuovi accertamenti per un totale di € 15.000,00. L'Imposta sulla pubblicità è stata stimata con una riduzione di € 9.000,00. Sono previsti € 4.000,00 per una compartecipazione IRPEF 5 %. Il nuovo fondo di solidarietà comunale, l'importo che lo Stato restituisce al Comune è inferiore di € 14.323,00 rispetto a quanto preventivato in fase di bilancio. Viene utilizzato il cosiddetto "fondone", fondo di € 159.000,00 circa, per un importo di € 96.000,00, per la copertura delle minori entrate e maggiori spese per effetto dell'emergenza Covid-19. Sono altresì previsti contributi per € 8.000,00 assegnati dal MIUR per le scuole dell'infanzia, interamente girati alle scuole materne. I proventi dei servizi cimiteriali ammontano ad € 25.000,00, per il rinnovo delle concessioni. I canoni di concessione ASCOPIAVE, per l'utilizzo della propria rete infrastrutturale, sono superiori a quanto previsto per € 15.000,00. L'Assicurazione ha rimborsato € 12.000,00 per i danni subiti dai magazzini comunali. Sono stati ottenuti 2 finanziamenti su progettazione per la messa in sicurezza sismica della scuola e per la prevenzione incendi, rispettivamente di € 19.201,00 e di € 12.181,00.

In merito alle uscite, sono stati valutati minori costi del personale per complessivi € 11.500,00 con conseguenti minori oneri riflessi. Le spese generali per il funzionamento degli uffici aumentano di € 6.000,00, in particolare per quanto riguarda la pulizia degli ambienti dovuta al COVID, così come gli acquisti di beni di consumo per € 3.000,00. I canoni di manutenzione per hardware e software sono maggiori di € 8.000,00 rispetto a quanto preventivato. E' stato approvato il piano triennale per l'informatizzazione con conseguente aumento delle spese anche per i prossimi anni. E' stato deciso di assegnare un contributo alla Protezione Civile pari ad € 6.000,00 per l'attività svolta ed il materiale acquistato durante il periodo COVID e per la richiesta di sostenere il costo dei nuovi tesserati. La Protezione Civile e l'Associazione Antreas hanno fornito aiuti importanti durante il periodo COVID svolgendo opera di sostegno sociale.

Le spese per incarichi assegnati a professionisti sono maggiori di € 5.000,00. Minori costi per il funzionamento delle scuole elementari e medie statali durante il lockdown sono stati valutati in € 4.500,00. Ci sono maggiori spese, dovute ai maggiori costi causati dalla pandemia, per il servizio della mensa scolastica pari ad € 5.000,00 in riferimento al doposcuola. Gli alunni meritevoli sono aumentati pertanto è stato aumentato il capitolo di spesa pari ad € 1.000,00. Ci sono risparmi sui contributi per libri, secondo la legge 448, pari ad € 4.000,00. Si sono ridotte le spese per il funzionamento della palestra per € 11.000,00 (riscaldamento, luce, ecc...). Minori spese anche per il funzionamento dei centri civici nella misura di € 4.000,00. Ci sono invece maggiori costi per il doposcuola per € 15.000,00 causa nuove regole imposte dalle norme per la gestione dell'emergenza

Covid-19. Sono stati risparmiati € 10.000,00 per le manifestazioni, in primis per la manifestazione dei burattini che è stata annullata.

I costi per l'adeguamento sismico e la progettazione sono stati pari ad € 27.430,00 di cui € 19.201,00 coperti dal contributo ricevuto (voce tra le entrate): per completare i costi sono stati stanziati, prelevando dall'avanzo di amministrazione, € 8.229,00. Per la progettazione e prevenzione incendi abbiamo ricevuto il contributo di € 12.181,00 e, non essendo sufficiente a coprire l'intera spesa, sono stati stanziati € 3.046,00 sempre utilizzando l'avanzo di amministrazione. Il servizio pasti caldi per gli anziani è costato € 1.000,00 più di quanto previsto a bilancio. Per la manutenzione delle aree pubbliche e interventi sull'ambiente sono stati spesi € 9.000,00, in particolare, per la potatura degli alberi, che inizialmente non erano previsti, mentre ci sono € 3.500,00 di risparmio in quanto non è stata realizzato completamente il progetto per la revisione della segnaletica stradale. Altri € 6.000,00 sono stati risparmiati per la manutenzione dell'illuminazione pubblica e € 3.000,00 nell'acquisto di materiali per la manutenzione.

Per l'intervento di concessione di un contributo "una tantum" a fondo perduto a favore delle attività economiche di prossimità sospese per l'emergenza epidemiologica da Covid-19, sono stati stanziati ulteriori € 20.000,00, che in aggiunta ai precedenti € 40.000,00, portando ad un totale di € 60.000,00. Il bando per il Contributo "UNA TANTUM" alle imprese è stato pubblicato e ad oggi sono pervenute 26 richieste. Vedremo alla scadenza del 10 dicembre quale sarà l'ammontare complessivo. Sono stati stanziati € 15.000,00 al Fondo di Riserva.

Al Fondo perdite COVID sono stati stanziati € 55.000,00. Quest'ultimo è stato creato con il cosiddetto Fondone di € 159.931,00 di cui una parte è stata utilizzata quest'anno e i restanti € 55.000,00 non utilizzati vengono accantonati per il 2021 per coprire le mancate entrate, in particolare l'addizionale comunale IRPEF.

I costi per beni durevoli e attrezzatura varia ammontano ad € 7.000,00 in più rispetto a quanto previsto a bilancio. La manutenzione straordinaria del magazzino è costata € 20.000,00 di cui € 12.000,00 rimborsati dall'assicurazione e la differenza di € 8.000,00 stanziati con l'avanzo di amministrazione. Per la manutenzione ordinaria sono stati risparmiati € 5.500,00. Per l'asfaltatura di Via Campardone sono stati stanziati € 7.500,00 in compartecipazione con il Comune di San Fior. Per la manutenzione straordinaria delle strade bianche sono stati stanziati € 25.000,00. L'Ufficio ragioneria ha portato a termine una verifica in merito alle spese per quota capitale dei mutui da restituire, ed è risultata una sottostima pari ad € 30.000,00 che vengono quindi accantonati.

In sintesi:

- Somma complessiva del Fondone € 159.931,00: gli utilizzi per questa variazione, compresi i € 55.000,00 accantonati per il 2021, si sommano a quelli della precedente variazione portando all'utilizzo completo del fondo.
- Risorse proprie disponibili del Comune sono costituite da maggiori entrate per un totale di € 62.000,00 e da minori spese circa € 50.000,00. Quindi sono complessivamente circa € 110.000,00 di disponibilità di cui una parte è stata utilizzata per coprire maggiori spese correnti sopra evidenziate. Il saldo finale positivo è di € 35.000,00. È stato così deciso di stanziare € 15.000,00 al Fondo di Riserva ed € 20.000,00 per il Fondo destinato ai contributi

COVID (bando di contributo alle imprese). In merito a quest'ultimo incentivo, la legge prevede che sia stanziato completamente con risparmi o maggiori entrate propri del Comune. Il Fondone va a coprire solamente le mancate entrate o le maggiori spese dovute all'emergenza COVID e non coperte a sufficienza dagli appositi stanziamenti previsti dai vari DPCM e DL.

- Per quanto riguarda l'avanzo di amministrazione l'utilizzo di € 58.774,00 ha riguardato le riparazioni del magazzino, le asfaltature, l'acquisto delle attrezzature, la progettazione per l'adeguamento sismico, € 3.045,00 e la progettazione antincendio con gli importi sopra evidenziati.

Il Sindaco precisa che è stato deciso di non aumentare quello che è il costo dei servizi a carico delle famiglie, (mensa, dopo scuola,..), coprendo le maggiori spese con disponibilità di Bilancio

Interviene il **Consigliere Baggio** che chiede delucidazioni circa l'utilizzo del Fondone.

L'Assessore Amadio riepiloga il dettaglio sopra descritto e specifica che ci sono appositi DPCM e Decreti Legge che ne assegnano e limitano l'utilizzo, a problematiche specifiche legate al COVID (minori entrate e maggiori spese).

Il Consigliere Baggio ritiene che diverse delle variazioni al bilancio previste questa sera, esempio € 20.000,00 ulteriori per il Fondo destinato agli incentivi COVID, € 20.000,00 destinati alla sistemazione delle strade bianche,...siano difficilmente impegnabili entro fine anno per mancanza di tempo da parte degli uffici nel valutare le richieste pervenute e nell'assegnare gli incarichi, e pertanto risulteranno degli avanzi a bilancio.

L'Assessore Amadio risponde sostenendo che le variazioni siano state effettuate in base ai dati che gli uffici comunicano e poi l'ufficio ragioneria elabora. Specifica che bisogna distinguere tra le spese correnti e le spese per investimenti, in quanto gli impegni di spesa più problematici riguardano normalmente gli investimenti.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Richiamate:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 62 del 27/12/2019 di approvazione del Documento Unico di Programmazione aggiornato e del Bilancio di Previsione 2020/2022;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 10 del 15/01/2020 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione e delle Performance per gli anni 2020/2022, con la quale sono state assegnate le risorse finanziarie, umane e strumentali ai Responsabili di Area;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 38 del 01.04.2020 di approvazione della variazione urgente al Bilancio di previsione 2020/2022, ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 27/05/2020;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 48 del 22.04.2020 di approvazione della variazione urgente al Bilancio di previsione 2020/2022, ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 27/05/2020;

- la deliberazione di Giunta Comunale n. 51 del 20.05.2020 di approvazione della variazione urgente al Bilancio di previsione 2020/2022, ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 27/05/2020;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 13.07.2020 di approvazione del Rendiconto di gestione anno 2019;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 13.07.2020 di approvazione della variazione di competenza al Bilancio di Previsione 2020/2022;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 29.07.2020 di determinazione aliquote IMU per gli anni 2020-2021-2022 ed approvazione variazione di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2020-2021-2022;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 85 del 05.08.2020 di approvazione della variazione urgente al Bilancio di previsione 2020/2022, ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 del 02.10.2020;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 98 del 09.09.2020 di approvazione della variazione urgente al Bilancio di previsione 2020/2022, ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 02.10.2020;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 30 del 21.10.2020 di approvazione della variazione di competenza e di cassa al Bilancio di Previsione 2020-2022 con applicazione di avanzo destinato agli investimenti e libero;

Richiamata la delibera del Consiglio dei Ministri del 31 gennaio 2020, con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza, sul territorio nazionale, relativo al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili;

Rilevata la necessità di attivare le procedure amministrative per il fine di provvedere a spese urgenti ed indifferibili necessarie per far fronte all'emergenza COVID-19 e, in particolare, quelle derivanti dall'assegnazione di contributi a favore del Comune;

Preso atto altresì che i Responsabili di Area hanno rappresentato l'urgenza di prevedere o integrare spese correnti e di investimento, al fine di consentire l'assunzione degli impegni di spesa indispensabili per assicurare celerità dell'attività gestionale e più precisamente:

- per quanto riguarda la parte entrate correnti si contabilizza il totale del trasferimento statale per funzioni fondamentali art. 106 D.L. 34/2020, maggiori proventi servizi cimiteriali, rimborsi di indennizzi da assicurazioni, nuovi accertamenti IMU, maggiori contributi per le scuole dell'infanzia di cui alla DGR Regione Veneto n. 912 del 9 luglio 2020, maggiori entrate di compensazione economica pervenute da AP Reti Gas Spa;
- per quanto riguarda la parte entrate in conto capitale si contabilizza i contributi per la spesa di progettazione definitiva ed esecutiva per interventi di messa in sicurezza scuole di cui all'art. 1, comma 51-bis della legge n. 160/2019;
- per quanto riguarda la parte spesa corrente si contabilizza la previsione di maggiori spese per il funzionamento uffici comunali, per contributi alle associazioni del territorio e agli asili, per

adeguamento capitoli delle spese per il vestiario degli operai, per incarichi di progettazione, per la potatura di piante, maggiori spese per il servizio di mensa scolastica e per il servizio di doposcuola collegate all'emergenza COVID-19, maggiore stanziamento per interventi a favore dello sviluppo economico collegato all'emergenza COVID-19; minori spese per le utenze della gestione calore collegate all'emergenza COVID-19, minore spese di manifestazioni culturali collegate all'emergenza COVID-19, minori spese per quanto riguarda il personale dipendente e maggiore stanziamento per quota capitale mutui;

- per quanto riguarda la maggior spesa in conto capitale si contabilizza € 27.430,00 per progettazione esecutiva adeguamento sismico scuole, € 15.226,00 per progettazione prevenzione incendi scuole, € 20.000,00 per la manutenzione straordinaria del magazzino comunale, € 7.500,00 per asfaltatura straordinaria via Campardone in collegamento con il Comune di San Fior, € 25.000,00 per manutenzione straordinaria strade bianche, € 7.000,00 per acquisto di beni durevoli e attrezzatura varia con applicazione avanzo di amministrazione libero per complessivi € 58.774,00;

Visto il prospetto allegato sub a) inerente la variazione di competenza e di cassa;

Considerato che sussistono le condizioni per procedere ad una variazione di bilancio a sostegno delle iniziative ed il sostenimento di spese improrogabili ed urgenti derivanti dall'emergenza epidemiologica da COVID- 19;

Atteso che nella presente variazione viene mantenuto il rispetto del pareggio finanziario di competenza, gli equilibri di cui agli artt. 162 e 193 del D.Lgs. n. 267/200 e un fondo di cassa finale non negativo;

Preso atto che il Revisore del Conto ha trasmesso in data 24.11.2020 il parere nr. 19 sulla presente variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022 di competenza, allegato sub B) alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;

Ritenuto pertanto di apportare al bilancio di previsione esercizio 2020 le variazioni in termini di competenza e di cassa sopra dettagliate;

Visti il Decreto Legislativo 18.08.2000 n. 267 e 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, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42, così come corretto ed integrato dal D.Lgs 10 agosto 2014 n. 126;

Visti il Regolamento comunale di contabilità;

Acquisiti i pareri di regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art.49 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. sulla presente proposta di deliberazione;

Con voti espressi per alzata di mano con il seguente risultato:

Presenti: n. 12

Votanti: n. 12

Favorevoli: n. 8

Contrari: n. /

Astenuti: n. 4 (Baggio Enos, Piccin Ivano, Scotton Oreste, Uliana Cinzia)

DELIBERA

1. **di dare atto** che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
2. **di applicare** al Bilancio di Previsione 2020/2022, quota parte dell'avanzo di amministrazione libero per € 58.774,00 per spese in conto capitale;
3. **di apportare** al Bilancio di previsione 2020/2022, esercizio 2020, le variazioni in termini di competenza e di cassa, come riportate nell'allegato sub A), che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;
4. **di dare atto** che vengono rispettati i vincoli di destinazione delle entrate e che sono garantiti gli equilibri generali del bilancio e gli equilibri di stabilità;
5. **di dare atto** inoltre che viene mantenuto il rispetto del pareggio finanziario di competenza, gli equilibri di cui agli artt. 162 e 193 del D.Lgs. n. 267/2000 e un fondo di cassa finale non negativo;
6. **di dare atto** che la presente costituisce variazione al DUP;
7. **di dare atto** che il Revisore del Conto ha trasmesso in data 24.11.2020 il parere nr. 19 sulla presente variazione al Bilancio di Previsione 2020/2022 di competenza, allegato sub B) alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;

Di dichiarare, la sopra estesa deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti del comma 4 dell'art. 134 del D.Lgs. n. 267 del 18/08/2000, con separata votazione espressa per alzata di mano, che dà il seguente risultato:

Presenti: n. 12

Votanti: n. 12

Favorevoli: n. 8

Contrari: n. /

Astenuti: n. 4 (Baggio Enos, Piccin Ivano, Scotton Oreste, Uliana Cinzia)

PARERI DI COMPETENZA

La deliberazione in ordine al seguente oggetto:

**VARIAZIONE DI COMPETENZA E DI CASSA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022 CON
APPLICAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

ha conseguito i pareri di competenza secondo quanto prescritto dall'art. 49 del D.Lgs. 267 del 18 agosto 2000 nelle seguenti risultanze:

Parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Carmen Da Parè

Si attesta Parere Favorevole in ordine alla regolarità contabile secondo quanto prescritto dall'art. 49 del D.Lgs. 267 del 18 agosto 2000

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Carmen Da Parè

SOTTOSCRIZIONE DEL VERBALE

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente
Sebastiano Coletti

Il Segretario Comunale
Vaile Somavilla

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

___ Reg. di Pubblicazione.

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata in data odierna all'Albo Pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Colle Umberto, li _____

Il Funzionario Incaricato
Paride Antoniazzi

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Il sottoscritto Responsabile del Servizio certifica che copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune nelle forme di legge e che contro la stessa non è stato presentato alcun reclamo.

Pertanto ai sensi dell'art.134, comma 3, del D.Lgs. 18.8.2000, n.267, la stessa è divenuta esecutiva decorsi 10 giorni dalla pubblicazione.

Colle Umberto, li _____

Il Responsabile del Servizio
Da Parè Carmen

COMUNE DI COLLE UMBERTO

ALLEGATO A ALLA DELIBERAZIONE CONSILIARE
 N. 30 del 11.2020
~~DELIBERAZIONE COMUNALE~~

Allegato delibera di variazione del bilancio
 Variazione n.: del: 30-11-2020
 Riferimento delibera del n. 0

SPESE

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Missione 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma 2	Segreteria generale							
Titolo 1	Spese correnti	2020	246.522,14	17.000,00	263.522,14	351.919,78	17.000,00	368.919,78
		2021	220.813,99	0,00	220.813,99			
		2022	220.813,99	0,00	220.813,99			
	Totale Programma 2	2020	246.522,14	17.000,00	263.522,14	351.919,78	17.000,00	368.919,78
		2021	220.813,99	0,00	220.813,99			
		2022	220.813,99	0,00	220.813,99			
Programma 3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
Titolo 1	Spese correnti	2020	373.853,97	-21.000,00	352.853,97	184.622,46	-21.000,00	163.622,46
		2021	379.853,97	0,00	379.853,97			
		2022	379.853,97	0,00	379.853,97			
	Totale Programma 3	2020	384.853,97	-21.000,00	363.853,97	198.622,46	-21.000,00	177.622,46
		2021	379.853,97	0,00	379.853,97			
		2022	379.853,97	0,00	379.853,97			
Programma 10	Risorse umane							
Titolo 1	Spese correnti	2020	264.079,94	2.000,00	266.079,94	282.538,21	2.000,00	284.538,21
		2021	130.289,36	0,00	130.289,36			
		2022	130.289,36	0,00	130.289,36			
	Totale Programma 10	2020	264.079,94	2.000,00	266.079,94	282.538,21	2.000,00	284.538,21
		2021	130.289,36	0,00	130.289,36			
		2022	130.289,36	0,00	130.289,36			
Programma 11	Altri servizi generali							
Titolo 1	Spese correnti	2020	159.835,56	-2.500,00	157.335,56	228.952,04	-2.500,00	226.452,04
		2021	131.167,01	0,00	131.167,01			
		2022	131.167,01	0,00	131.167,01			
	Totale Programma 11	2020	159.835,56	-2.500,00	157.335,56	228.952,04	-2.500,00	226.452,04
		2021	131.167,01	0,00	131.167,01			
		2022	131.167,01	0,00	131.167,01			
	TOTALE MISSIONE 1	2020	1.500.663,18	-4.500,00	1.496.163,18	1.580.626,84	-4.500,00	1.576.126,84
		2021	1.167.505,47	0,00	1.167.505,47			
		2022	1.165.605,47	0,00	1.165.605,47			
Missione 3	Ordine pubblico e sicurezza							
Programma 2	Sistema integrato di sicurezza urbana							

COMUNE DI COLLE UMBERTO

Allegato delibera di variazione del bilancio
 Variazione n.: del: 30-11-2020
 Riferimento delibera del n. 0

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Titolo 1	Spese correnti	2020	5.500,00	6.000,00	11.500,00	6.875,00	6.000,00	12.875,00
		2021	5.500,00	0,00	5.500,00	5.500,00		
		2022	5.500,00	0,00	5.500,00	5.500,00		
Totale Programma 2		2020	5.500,00	6.000,00	11.500,00	6.875,00	6.000,00	12.875,00
		2021	5.500,00	0,00	5.500,00	5.500,00		
		2022	5.500,00	0,00	5.500,00	5.500,00		
TOTALE MISSIONE 3		2020	76.870,44	6.000,00	82.870,44	69.655,12	6.000,00	75.655,12
		2021	49.169,44	0,00	49.169,44	49.169,44		
		2022	49.169,44	0,00	49.169,44	49.169,44		
Missione 4	Istruzione e diritto allo studio							
Programma 1	Istruzione prescolastica							
Titolo 1	Spese correnti	2020	105.500,00	7.500,00	113.000,00	150.197,86	7.500,00	157.697,86
		2021	105.500,00	0,00	105.500,00	105.500,00		
		2022	105.500,00	0,00	105.500,00	105.500,00		
Totale Programma 1		2020	105.500,00	7.500,00	113.000,00	150.197,86	7.500,00	157.697,86
		2021	108.000,00	0,00	108.000,00	108.000,00		
		2022	108.000,00	0,00	108.000,00	108.000,00		
Programma 2	Altri ordini di istruzione							
Titolo 1	Spese correnti	2020	28.000,00	-8.000,00	20.000,00	30.200,05	-8.000,00	22.200,05
		2021	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00		
		2022	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	2020	65.000,00	42.656,00	107.656,00	65.000,00	42.656,00	107.656,00
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00		
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Programma 2		2020	93.000,00	34.656,00	127.656,00	95.200,05	34.656,00	129.856,05
		2021	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00		
		2022	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00		
Programma 6	Servizi ausiliari all'istruzione							
Titolo 1	Spese correnti	2020	107.283,23	16.000,00	123.283,23	142.955,75	16.000,00	158.955,75
		2021	98.800,00	0,00	98.800,00	98.800,00		
		2022	98.800,00	0,00	98.800,00	98.800,00		
Totale Programma 6		2020	107.283,23	16.000,00	123.283,23	142.955,75	16.000,00	158.955,75
		2021	98.800,00	0,00	98.800,00	98.800,00		
		2022	98.800,00	0,00	98.800,00	98.800,00		
Programma 7	Diritto allo studio							
Titolo 1	Spese correnti	2020	119.097,49	5.000,00	124.097,49	139.801,59	5.000,00	144.801,59
		2021	110.198,26	0,00	110.198,26	110.198,26		
		2022	106.008,59	0,00	106.008,59	106.008,59		

COMUNE DI COLLE UMBERTO

Allegato delibera di variazione del bilancio
 Variazione n.: del: 30-11-2020
 Riferimento delibera del n. 0

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
Missione 7	Totale Programma	2020	119.097,49	5.000,00	124.097,49	139.801,59	5.000,00	144.801,59
		2021	110.198,26	0,00	110.198,26			
		2022	106.008,59	0,00	106.008,59			
	TOTALE MISSIONE	2020	424.860,72	63.156,00	488.016,72	528.156,25	63.156,00	591.311,25
		2021	344.998,26	0,00	344.998,26			
		2022	340.808,59	0,00	340.808,59			
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali							
Programma 2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale							
TITOLO 1	Spese correnti	2020	55.228,30	-11.000,00	44.228,30	61.965,98	-11.000,00	50.965,98
		2021	50.027,35	0,00	50.027,35			
		2022	50.027,35	0,00	50.027,35			
	Totale Programma	2020	55.228,30	-11.000,00	44.228,30	61.965,98	-11.000,00	50.965,98
		2021	50.027,35	0,00	50.027,35			
		2022	50.027,35	0,00	50.027,35			
	TOTALE MISSIONE	2020	55.228,30	-11.000,00	44.228,30	63.446,51	-11.000,00	52.446,51
		2021	50.027,35	0,00	50.027,35			
		2022	50.027,35	0,00	50.027,35			
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
Programma 1	Sport e tempo libero							
TITOLO 1	Spese correnti	2020	50.672,96	-11.000,00	39.672,96	83.236,68	-11.000,00	72.236,68
		2021	39.802,94	0,00	39.802,94			
		2022	39.317,06	0,00	39.317,06			
	Totale Programma	2020	80.946,22	-11.000,00	69.946,22	125.786,95	-11.000,00	114.786,95
		2021	39.802,94	0,00	39.802,94			
		2022	39.317,06	0,00	39.317,06			
	TOTALE MISSIONE	2020	80.946,22	-11.000,00	69.946,22	125.786,95	-11.000,00	114.786,95
		2021	39.802,94	0,00	39.802,94			
		2022	39.317,06	0,00	39.317,06			
Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Programma 1	Urbanistica e assetto del territorio							
TITOLO 1	Spese correnti	2020	430.003,49	2.000,00	432.003,49	488.163,76	-4.000,00	484.163,76
		2021	390.214,11	0,00	390.214,11			
		2022	387.035,47	0,00	387.035,47			
	Totale Programma	2020	345.986,76	59.500,00	405.486,76	418.875,07	65.500,00	484.375,07
		2021	107.588,18	0,00	107.588,18			
		2022	175.370,67	0,00	175.370,67			
	Totale Programma	2020	775.990,25	61.500,00	837.490,25	907.038,83	61.500,00	968.538,83

COMUNE DI COLLE UMBERTO

Allegato delibera di variazione del bilancio
 Variazione n.: del: 30-11-2020
 Riferimento delibera del n. 0

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
	TOTALE MISSIONE 8	2021	497.802,29	0,00	497.802,29			
		2022	562.406,14	0,00	562.406,14	907.038,83	61.500,00	968.538,83
		2020	775.990,25	61.500,00	837.490,25			
		2021	497.802,29	0,00	497.802,29			
		2022	562.406,14	0,00	562.406,14			
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Programma 1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido							
Titolo 1	Spese correnti	2020	42.000,00	0,00	42.000,00	51.955,47	0,00	51.955,47
		2021	10.000,00	8.000,00	18.000,00			
		2022	10.000,00	8.000,00	18.000,00			
	Totale Programma 1	2020	42.000,00	0,00	42.000,00	51.955,47	0,00	51.955,47
		2021	10.000,00	8.000,00	18.000,00			
		2022	10.000,00	8.000,00	18.000,00			
Programma 3	Interventi per gli anziani							
Titolo 1	Spese correnti	2020	184.563,31	1.000,00	185.563,31	209.662,16	1.000,00	210.662,16
		2021	182.862,32	-8.000,00	174.862,32			
		2022	182.862,32	-8.000,00	174.862,32			
	Totale Programma 3	2020	184.563,31	1.000,00	185.563,31	209.662,16	1.000,00	210.662,16
		2021	182.862,32	-8.000,00	174.862,32			
		2022	182.862,32	-8.000,00	174.862,32			
Programma 8	Cooperazione e associazionismo							
Titolo 1	Spese correnti	2020	46.400,00	2.000,00	48.400,00	48.565,93	2.000,00	50.565,93
		2021	45.000,00	0,00	45.000,00			
		2022	45.000,00	0,00	45.000,00			
	Totale Programma 8	2020	46.400,00	2.000,00	48.400,00	48.565,93	2.000,00	50.565,93
		2021	45.000,00	0,00	45.000,00			
		2022	45.000,00	0,00	45.000,00			
	TOTALE MISSIONE 12	2020	566.945,70	3.000,00	569.945,70	829.406,05	3.000,00	832.406,05
		2021	451.862,61	0,00	451.862,61			
		2022	452.729,12	0,00	452.729,12			
Missione 14	Sviluppo economico e competitività							
Programma 2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori							
Titolo 1	Spese correnti	2020	40.000,00	20.000,00	60.000,00	39.000,00	20.000,00	59.000,00
		2021	0,00	0,00	0,00			
		2022	0,00	0,00	0,00			
	Totale Programma 2	2020	40.000,00	20.000,00	60.000,00	39.000,00	20.000,00	59.000,00
		2021	0,00	0,00	0,00			

COMUNE DI COLLE UMBERTO

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: del: 30-11-2020

Riferimento delibera del n. 0

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto
	TOTALE MISSIONE 14	2020	0,00	0,00	0,00	54.680,10	20.000,00	74.680,10
		2021	49.698,31	20.000,00	69.698,31	6.284,29	0,00	6.284,29
		2022	6.284,29	0,00	6.284,29	6.284,29	0,00	6.284,29
Missione 20	Fondi e accantonamenti							
Programma 1	Fondo di riserva							
TITOLO 1	Spese correnti	2020	9.000,00	15.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00
		2021	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
		2022	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 1	2020	9.000,00	15.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00
		2021	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
		2022	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00
Programma 3	Altri fondi							
TITOLO 1	Spese correnti	2020	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Programma 3	2020	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00
		2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	2020	52.126,20	70.000,00	122.126,20	0,00	0,00	0,00
		2021	56.396,00	0,00	56.396,00	0,00	0,00	0,00
		2022	56.396,00	0,00	56.396,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico							
Programma 2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	2020	248.068,13	30.000,00	278.068,13	248.068,13	30.000,00	278.068,13
		2021	221.742,32	0,00	221.742,32	161.858,18	0,00	161.858,18
		2022	161.858,18	0,00	161.858,18	161.858,18	0,00	161.858,18
	Totale Programma 2	2020	248.068,13	30.000,00	278.068,13	248.068,13	30.000,00	278.068,13
		2021	221.742,32	0,00	221.742,32	161.858,18	0,00	161.858,18
		2022	161.858,18	0,00	161.858,18	161.858,18	0,00	161.858,18
	TOTALE MISSIONE 50	2020	221.742,32	30.000,00	278.068,13	248.068,13	30.000,00	278.068,13
		2021	161.858,18	0,00	161.858,18	161.858,18	0,00	161.858,18
		2022	161.858,18	0,00	161.858,18	161.858,18	0,00	161.858,18
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	2020	4.665.651,02	227.156,00	4.892.807,02	5.355.985,63	157.156,00	5.513.141,63
		2021	3.627.216,49	0,00	3.627.216,49	3.627.216,49	0,00	3.627.216,49
		2022	3.625.716,49	0,00	3.625.716,49	3.625.716,49	0,00	3.625.716,49

COMUNE DI COLLE UMBERTO

Allegato delibera di variazione del bilancio
 Variazione n.: del: 30-11-2020
 Riferimento delibera del n. 0

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA			CASSA			
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	
ENTRATE									
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
TITOLO		2020	190.552,21	58.774,00	249.326,21				
		2021	0,00	0,00	0,00				
		2022	0,00	0,00	0,00				
TITOLO	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
Tipologia	101	Imposte, tasse e proventi assimilati	2020	1.646.717,05	-11.825,18	1.634.891,87	2.186.538,03	-11.825,18	2.174.712,85
			2021	1.669.500,00	0,00	1.669.500,00			
			2022	1.669.500,00	0,00	1.669.500,00			
Tipologia	104	Partecipazioni di tributi	2020	6.500,00	4.000,00	10.500,00	6.500,00	4.000,00	10.500,00
			2021	6.500,00	0,00	6.500,00			
			2022	6.500,00	0,00	6.500,00			
Tipologia	301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2020	289.016,03	-14.323,30	274.692,73	368.143,29	-14.323,30	353.819,99
			2021	289.016,03	0,00	289.016,03			
			2022	289.016,03	0,00	289.016,03			
TOTALE TITOLO	1		2020	1.942.233,08	-22.148,48	1.920.084,60	2.551.181,32	-22.148,48	2.529.032,84
			2021	1.965.016,03	0,00	1.965.016,03			
			2022	1.965.016,03	0,00	1.965.016,03			
TITOLO	2	Trasferimenti correnti							
Tipologia	101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2020	289.097,41	105.148,48	394.245,89	366.371,22	105.148,48	471.519,70
			2021	129.662,00	0,00	129.662,00			
			2022	129.662,00	0,00	129.662,00			
TOTALE TITOLO	2		2020	368.777,89	105.148,48	473.926,37	469.801,70	105.148,48	594.950,18
			2021	184.662,00	0,00	184.662,00			
			2022	184.662,00	0,00	184.662,00			
TITOLO	3	Entrate extratributarie							
Tipologia	100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2020	441.163,46	42.000,00	483.163,46	505.441,16	42.000,00	547.441,16
			2021	398.863,46	0,00	398.863,46			
			2022	398.863,46	0,00	398.863,46			
Tipologia	500	Rimborsi e altre entrate correnti	2020	233.125,00	12.000,00	245.125,00	479.972,96	12.000,00	491.972,96
			2021	125.825,00	0,00	125.825,00			
			2022	124.325,00	0,00	124.325,00			
TOTALE TITOLO	3		2020	754.788,46	54.000,00	808.788,46	1.069.757,40	54.000,00	1.123.757,40
			2021	605.188,46	0,00	605.188,46			
			2022	603.688,46	0,00	603.688,46			
TITOLO	4	Entrate in conto capitale							
Tipologia	200	Contributi agli investimenti	2020	199.983,77	31.362,00	231.365,77	264.212,76	31.362,00	315.594,76
			2021	0,00	0,00	0,00			
			2022	0,00	0,00	0,00			
TOTALE TITOLO	4		2020	503.204,94	31.362,00	534.566,94	741.035,56	31.362,00	772.417,56

COMUNE DI COLLE UMBERTO

Allegato delibera di variazione del bilancio

Variazione n.: del: 30-11-2020

Riferimento delibera del n. 0

UNITA' DI VOTO	DENOMINAZIONE	ANNO	COMPETENZA				CASSA		
			Previsioni aggiornate alla precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	Previsioni aggiornate alla delibera precedente delibera	VARIAZIONI	Previsioni aggiornate alla delibera in oggetto	
		2021	140.000,00	0,00	140.000,00				
		2022	140.000,00	0,00	140.000,00				
		2020	4.666.661,02	227.156,00	4.892.807,02	5.646.321,34	168.382,00	5.814.703,34	
		2021	3.627.216,49	0,00	3.627.216,49				
		2022	3.625.716,49	0,00	3.625.716,49				
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE									

COMUNE DI COLLE UMBERTO
Provincia di Treviso
L'ORGANO DI REVISIONE

PARERE N. 19 del 24/11/2020

**VARIAZIONI DI COMPETENZA E DI CASSA
AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2022
CON APPLICAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**
art. 239 D. Lgs 18/08/2000 n. 267

* * * * *

Il sottoscritto, dottor Sorzato Giovanni, Revisore dei Conti del Comune di Colle Umberto (TV):

VISTO:

- l'art. 239 del Decreto Legislativo 18.08.2000, n. 267;
- lo Statuto ed il Regolamento di Contabilità;

RICHIAMATE:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 62 del 27/12/2019 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione aggiornato e il Bilancio di Previsione 2020/2022;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 10 del 15/01/2020 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione e delle Performance per gli anni 2020/2022, sono state assegnate le risorse finanziarie, umane e strumentali ai Responsabili di Area;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 38 del 01.04.2020 di approvazione della variazione urgente al Bilancio di previsione 2020/2022, ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 27/05/2020;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 48 del 22.04.2020 di approvazione della variazione urgente al Bilancio di previsione 2020/2022, ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 27/05/2020;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 51 del 20.05.2020 di approvazione della variazione urgente al Bilancio di previsione 2020/2022, ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 27/05/2020;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 13.07.2020 di approvazione del Rendiconto di gestione anno 2019;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 13.07.2020 di approvazione della variazione di competenza al Bilancio di Previsione 2020/2022;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 29.07.2020 di determinazione aliquote IMU per gli anni 2020-2021-2022 ed approvazione variazione di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2020-2021-2022;

- la deliberazione di Giunta Comunale n. 85 del 05.08.2020 di approvazione della variazione di urgente di Bilancio di previsione 2020/2022;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 98 del 09.09.2020 di approvazione della variazione urgente al Bilancio di previsione 2020/2022, ratificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 02.10.2020.
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 30 del 21.10.2020 di approvazione della variazione di competenza e di cassa al Bilancio di Previsione 2020-2022 con applicazione di avanzo destinato agli investimenti e libero;

RICHIAMATA

La delibera del Consiglio dei Ministri del 31/01/2020 con la quale è stato dichiarato lo stato di emergenza, sul territorio nazionale, relativo al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili;

VISTA

l'urgenza di prevedere o integrare spese correnti e di investimento, al fine di consentire l'assunzione degli impegni di spesa indispensabili per assicurare celerità dell'attività gestionale e più precisamente:

- per quanto riguarda la parte entrate correnti si contabilizza il totale del trasferimento statale per funzioni fondamentali art. 106 D.L. 34/2020, maggiori proventi servizi cimiteriali, rimborsi di indennizzi da assicurazioni, nuovi accertamenti IMU, maggiori contributi per le scuole dell'infanzia di cui alla DGR Regione Veneto n. 912 del 9 luglio 2020, maggiori entrate di compensazione economica pervenute da AP Reti Gas Spa;
- per quanto riguarda la parte entrate in conto capitale si contabilizza i contributi per la spesa di progettazione definitiva ed esecutiva per interventi di messa in sicurezza scuole di cui all'art. 1, comma 51-bis della legge n. 160/2019;
- per quanto riguarda la parte spesa corrente si contabilizza la previsione di maggiori spese per il funzionamento uffici comunali, per contributi alle associazioni del territorio e agli asili, per adeguamento capitoli delle spese per il vestiario degli operai, per incarichi di progettazione, per la potatura di piante, maggiori spese per il servizio di mensa scolastica e per il servizio di doposcuola collegate all'emergenza COVID-19, maggiore stanziamento per interventi a favore dello sviluppo economico collegato all'emergenza COVID-19; minori spese per le utenze della gestione calore collegate all'emergenza COVID-19, minore spese di manifestazioni culturali collegate all'emergenza COVID-19, minori spese per quanto riguarda il personale dipendente e maggiore stanziamento per quota capitale mutui;
- per quanto riguarda la maggior spesa in conto capitale si contabilizza € 27.430,00 per progettazione esecutiva adeguamento sismico scuole, € 15.226,00 per progettazione prevenzione incendi scuole, € 20.000,00 per la manutenzione straordinaria del magazzino comunale, € 7.500,00 per asfaltatura straordinaria via Campardone in collegamento con il Comune di San Fior, € 25.000,00 per manutenzione straordinaria strade bianche, € 7.000,00 per acquisto di beni durevoli e attrezzatura varia con applicazione avanzo di amministrazione libero per complessivi € 58.774,00;

Visto il prospetto di verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica in seguito alla delibera di variazione al bilancio di previsione, dimostrante il rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Visti i pareri di competenza secondo quanto prescritto dall'art. 49 del D. Lgs 267 del 18 agosto 2000 e s.m.i.,

Il Revisore esprime PARERE FAVOREVOLE alla variazione di bilancio.

Il Revisore
Dott. Sorzato Giovanni


