



Comune di Cattolica

Provincia di Rimini



VERBALE DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 181 DEL 13/12/2016

**SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 E NOTA DI AGGIORNAMENTO
DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE: APPROVAZIONE**

L'anno duemilasedici , il giorno tredici , del mese di dicembre , alle ore 14:30 nell' Ufficio del Segretario della Residenza comunale la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei Signori:

Pos.	Cognome Nome	Carica	Pres.
1	GENNARI MARIANO	Sindaco	P
2	ANTONIOLI VALERIA	Vice Sindaco	P
3	BATTISTEL FAUSTO ANTONINO	Assessore	P
4	OLIVIERI AMEDEO	Assessore	P
5	PESCI PATRIZIA	Assessore	P
6	OLIVIERI NICOLETTA	Assessore	P

Totale presenti n. 6

Partecipa alla Seduta con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione (D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, art. 97, comma 4) il Segretario Generale d.ssa Silvia Santato .

Il Sindaco, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara la seduta valida ed aperta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA l'allegata proposta di delibera n. 199 (proponente: GENNARI MARIANO) predisposta in data 11/11/2016 dal Responsabile del Procedimento;

VISTI i seguenti pareri richiesti ai sensi del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, art. 49, comma 1, (allegati all'originale del presente atto):

- a) Parere Favorevole per la Regolarità Tecnica espresso in data 09/12/2016 dal Dirigente Responsabile del SETTORE 01 Dott.ssa FARINELLI CINZIA / INFOCERT SPA ;
- b) Parere Favorevole per la Regolarità Contabile espresso in data 09/12/2016 dal Dirigente Responsabile del Settore Servizi Finanziari Dott. ssa FARINELLI CINZIA ;

Con voti unanimi espressi in forma palese,

D E L I B E R A

- 1) – di approvare l'allegata proposta di deliberazione n. 199

Successivamente,

LA GIUNTA COMUNALE

Su proposta del Sindaco;

Ritenuto che sussistono particolari motivi d'urgenza, ai sensi dell'art. 134 - 4° comma - del T.U.EE.LL. di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Con voti unanimi espressi in forma palese,

D E L I B E R A

- di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.



Comune di Cattolica

Provincia di Rimini



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER LA GIUNTA COMUNALE

N. 199 del 11/11/2016

SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2017/2019 E NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE: APPROVAZIONE

Assessore competente: GENNARI MARIANO

Settore proponente: SETTORE 01
Dirigente responsabile: FARINELLI CINZIA

VISTI:

- l'art. 174 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che attribuisce alla Giunta comunale il compito di presentare all'organo consiliare lo schema di bilancio di previsione, i relativi allegati e il Documento Unico di Programmazione entro il 15 novembre di ogni anno secondo quanto stabilito dal regolamento di contabilità;
- l'art. 151 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, che fissa al 31 dicembre il termine per l'approvazione, da parte del Consiglio, del bilancio di previsione e dei suoi allegati e che prevede che il termine possa essere differito con decreto del Ministro dell'Interno;
- il disegno di legge di bilancio dello Stato per l'anno finanziario 2017 e per il triennio 2017-2019, deliberato dal Consiglio dei Ministri nella seduta n. 136 del 15 ottobre 2016, d.d.l. che prevede il rinvio al 28 febbraio 2017 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2017-2019 da parte degli enti locali;
- il Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 che fissa i principi dell'ordinamento istituzionale, finanziario e contabile degli enti locali;
- il Decreto Legislativo n. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi", così come integrato dal Decreto Legislativo n. 126/2014;
- l'art. 17 e ss. del Regolamento di Contabilità, approvato con delibera consiliare n. 16 del 31/3/2014 che stabilisce la procedura e i tempi per la formazione e approvazione del Bilancio di previsione;

CONSIDERATO che:

- con deliberazione della Giunta comunale n. 119 31/8/2016 è stato adottato il Documento Unico di Programmazione (DUP) per il triennio 2017-2019;
- con deliberazione del Consiglio comunale n. 33 del 29/4/2016 è stato approvato il Rendiconto della gestione all'esercizio finanziario 2015, dal quale emerge un risultato d'amministrazione di € 8.706.266,96;
- l'articolo 187 del TUEL, così come novellato, disciplina le modalità di utilizzo dell'avanzo di amministrazione presunto;
- che con deliberazione della Giunta comunale n. 139 del 14/10/2016 sono stati adottati il Programma triennale delle opere pubbliche 2017-2019 e l'Elenco annuale dei lavori pubblici 2017;
- che con propria deliberazione n. **167 del 22/11/2016**, sono state approvate le tariffe per la fruizione di beni e servizi gestiti dal settore 2 servizio: ambiente - demanio marittimo - patrimonio - gestione strutture sportive - manutenzione urbana e servizi cimiteriali, per l'anno 2017;
- che con propria deliberazione n. **168 del 22/11/2016**, sono state approvate le tariffe per la fruizione di servizi a domanda individuale gestiti dal 3° settore per l'anno 2017;
- che con proprie deliberazioni n. **165 e 169 del 22/11/2016**, sono state approvate le tariffe per la fruizione di servizi a domanda individuale gestiti dal 4° settore per l'anno 2017;
- che con propria deliberazione n. **171 del 22/11/2016**, sono state approvate le tariffe per il canone di occupazione di spazi ed aree pubbliche (cosap) per l'anno 2017;
- che con propria deliberazione n. **172 del 22/11/2016**, sono state approvate le tariffe per la fruizione di servizi non rientranti tra quelli a domanda individuale gestiti dal 3° settore per l'anno 2017;

CONSIDERATO che sulla base delle tariffe determinate con gli atti sopra indicati e delle proiezioni sul numero degli utenti è possibile stimare un tasso di copertura dei costi relativi ai servizi a domanda individuale complessivamente pari al 70,97%, come da conteggio di cui alla seguente tabella:

BILANCIO DI PREVISIONE 2017: elencazione servizi a domanda individuale gestiti dal Comune										
	SPESE					ENTRATE			AVANZO O DEFICIT DEL SERVIZIO	% COPERTURA DEL COSTO
	PERSONALE	ACQUISTO BENI E SERVIZI	TRASFERIMENTI	ALTRE SPESE	TOTALE SPESA	DA TARIFFA	DA CONTRIBUTI	TOTALE ENTRATE		
1 Asili nido	467.030,00	150.450,00	20.000,00		637.480,00	247.000,00	22.000,00	269.000,00	-368.480,00	42,20% 84,39%
2 Impianti sportivi: piscine, campi da tennis, di pattinaggio, impianti di risalita e simili	26.008,00	30.000,00	129.503,00	73.766,24	259.277,24	14.144,00	,00	14.144,00	-245.133,24	5,46%
3 Mense comprese quelle ad uso scolastico	401.970,60	475.070,00	18.000,00		895.040,60	557.000,00	15.135,00	572.135,00	-322.905,60	63,92%
4 Parcheggi custoditi e parchimetri	62.567,00	20.594,00			83.161,00	750.000,00		750.000,00	666.839,00	901,87%
5 Teatri, musei, pinacoteche, gallerie, mostre e spettacoli (servizi culturali)	173.636,00	298.100,00	100.700,00		572.436,00	47.500,00	//	47.500,00	-524.936,00	8,30%
6 Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	17.893,67	25.600,00		28.000,00	71.493,67	135.000,00	//	135.000,00	63.506,33	188,83%
TOTALI	1.149.105,27	999.814,00	268.203,00	101.766,24	2.518.888,51	1.750.644,00	37.135,00	1.787.779,00	-731.109,51	70,97%

VISTO lo schema di Bilancio di previsione per gli esercizi 2017-2019, che presenta le seguenti

risultanze:

QUADRO RIASSUNTIVO ENTRATE				
ENTRATA	Assestato 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
FPV corrente	€ 75.803,39		€ 0,00	€ 0,00
FPV capitale	€ 840.420,20		€ 0,00	€ 0,00
utilizzo avanzo di amministrazione	€ 581.485,90			
Titolo 1	€ 16.451.914,64	€ 16.110.711,86	€ 16.157.000,00	€ 16.157.000,00
Titolo 2	€ 1.256.518,74	€ 1.008.202,00	€ 985.566,00	€ 984.566,00
Titolo 3	€ 8.386.813,42	€ 8.586.761,00	€ 6.514.101,00	€ 6.545.101,00
Titolo 4	€ 2.232.919,39	€ 1.228.425,00	€ 1.470.800,00	€ 1.206.000,00
Titolo 5	€ 8.692,53	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 6	€ 561.563,51	€ 1.230.000,00	€ 1.035.000,00	€ 718.450,00
Titolo 7	€ 6.900.000,00	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00
Titolo 9	€ 4.725.000,00	€ 5.004.000,00	€ 5.004.000,00	€ 5.004.000,00
Applicazione Avanzo Presunto				
Totale	€ 42.021.131,72	€ 39.168.099,86	€ 37.166.467,00	€ 36.615.117,00

QUADRO RIASSUNTIVO SPESE				
SPESA		Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Titolo 1	€ 24.746.518,37	€ 23.786.044,86	€ 21.577.207,00	€ 21.555.967,00
di cui FPV	€ 0,00			
Titolo 2	€ 3.755.708,35	€ 2.458.425,00	€ 2.505.800,00	€ 1.924.450,00
di cui FPV				
Titolo 3		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 4	€ 1.893.905,00	€ 1.919.630,00	€ 2.079.460,00	€ 2.130.700,00
Titolo 5	€ 6.900.000,00	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00
Titolo 7	€ 4.725.000,00	€ 5.004.000,00	€ 5.004.000,00	€ 5.004.000,00
Totale	€ 42.021.131,72	€ 39.168.099,86	€ 37.166.467,00	€ 36.615.117,00

VISTO il Documento Unico di Programmazione 2017-2019 coordinato con la Nota di aggiornamento del DUP 2017-2019;

DATO ATTO che il D.U.P. 2017-2019 coordinato con la nota di aggiornamento include i seguenti strumenti di programmazione:

- il Programma biennale degli acquisti di beni e servizi e dei lavori pubblici;
- il Programma di incarichi di studio, di ricerca, di consulenza e di collaborazione per l'esercizio 2017, come previsto dall'art. 3, comma 55 della Legge n. 244/2007, così come modificata dall'art. 46 del D.L. 112/2008;
- il Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali per il triennio 2017-2019;
- il Piano triennale dei fabbisogni di personale;

- il Piano triennale di contenimento delle spese di funzionamento;

RICHIAMATO l'articolo 1, commi 707-734, della già citata legge 28 dicembre 2015 n. 208, commi che hanno abrogato la normativa relativa al patto di stabilità interno, introducendo il nuovo saldo di competenza finale;

DATO ATTO che alla presente deliberazione e costituendone parte integrante e sostanziale, è allegato, come previsto dal comma 712 della sopra citata normativa, l'apposito prospetto contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del rispetto del saldo;

DATO ATTO INOLTRE CHE:

- ai sensi dell'art. 165, c. 7 del novellato Decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267, come prima voce dell'entrata degli schemi di bilancio è inserito – ove istituito e determinato - il fondo pluriennale vincolato, mentre in spesa il fondo pluriennale è incluso nei singoli stanziamenti del bilancio stesso;

- le previsioni di bilancio sono coerenti con le disposizioni di cui al Decreto legge n. 78/2010 convertito con Legge 122/2010 per quanto riguarda la riduzione dei costi degli apparati amministrativi e le riduzioni di spesa ivi previste;

- ai sensi dell'art. 3 comma 56 della L. n. 244/2007, così come modificato dall'art. 46, comma 3, del D.L. 112/2008, il limite massimo della spesa annua 2017 per incarichi di collaborazione è fissato in € 106.231,09;

- i documenti di programmazione dell'Ente sono stati redatti in conformità ai principi contenuti negli art. 4 e 5 del D. Lgs. n. 150/2009 e sono coerenti con le fasi del ciclo di gestione della performance;

- in data odierna lo schema di bilancio di previsione 2017-2019 e il Documento unico di programmazione coordinato con la nota di aggiornamenti, sono stati trasmessi al Collegio dei Revisori dei conti per il parere di competenza, che verrà allegato alla documentazione da presentare al Consiglio;

DATO ATTO infine che l'Ente intende approvare in Consiglio comunale il presente schema di bilancio di previsione entro il 31/01/2017, e che pertanto intende avvalersi della facoltà di cui all'attuale articolo 65 c.5 del disegno di legge di bilancio dello Stato per l'anno finanziario 2017 e per il triennio 2017-2019:

“Le risorse accantonate nel fondo pluriennale di spesa dell'esercizio 2015 in applicazione del punto 5.4 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, per finanziare le spese contenute nei quadri economici relative a investimenti per lavori pubblici e quelle per procedure di affidamento già attivate, se non utilizzate possono essere conservate nel fondo pluriennale vincolato di spesa dell'esercizio 2016 purché riguardanti opere per le quali l'ente disponga del progetto esecutivo degli investimenti redatto e validato in conformità alla vigente normativa, completo del cronoprogramma di spesa e a condizione che il bilancio di previsione 2017 – 2019 sia approvato entro il 31 gennaio 2017. Tali risorse confluiscono nel risultato di amministrazione se entro l'esercizio 2017 non sono assunti i relativi impegni di spesa”;

ACQUISITO il parere favorevole, allegato al presente provvedimento, del Responsabile di Ragioneria ex artt. 49 e 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000;

VISTI:

- il D.lgs. n. 267/2000 e ss. mm.;
- il D.lgs. n. 165/2001 e ss. mm.;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale sull'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
- il vigente regolamento di contabilità;

PROPONE ALLA GIUNTA COMUNALE

1) DI APPROVARE lo schema di bilancio di previsione 2017-2019, dando atto che esso presenta le seguenti risultanze:

QUADRO RIASSUNTIVO ENTRATE				
ENTRATA	Assestato 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
FPV corrente	€ 75.803,39		€ 0,00	€ 0,00
FPV capitale	€ 840.420,20		€ 0,00	€ 0,00
utilizzo avanzo di amministrazione	€ 581.485,90			
Titolo 1	€ 16.451.914,64	€ 16.110.711,86	€ 16.157.000,00	€ 16.157.000,00
Titolo 2	€ 1.256.518,74	€ 1.008.202,00	€ 985.566,00	€ 984.566,00
Titolo 3	€ 8.386.813,42	€ 8.586.761,00	€ 6.514.101,00	€ 6.545.101,00
Titolo 4	€ 2.232.919,39	€ 1.228.425,00	€ 1.470.800,00	€ 1.206.000,00
Titolo 5	€ 8.692,53	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 6	€ 561.563,51	€ 1.230.000,00	€ 1.035.000,00	€ 718.450,00
Titolo 7	€ 6.900.000,00	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00
Titolo 9	€ 4.725.000,00	€ 5.004.000,00	€ 5.004.000,00	€ 5.004.000,00
Applicazione Avanzo Presunto				
Totale	€ 42.021.131,72	€ 39.168.099,86	€ 37.166.467,00	€ 36.615.117,00
QUADRO RIASSUNTIVO SPESE				
SPESA		Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Titolo 1	€ 24.746.518,37	€ 23.786.044,86	€ 21.577.207,00	€ 21.555.967,00
<i>di cui FPV</i>	€ 0,00			
Titolo 2	€ 3.755.708,35	€ 2.458.425,00	€ 2.505.800,00	€ 1.924.450,00
<i>di cui FPV</i>				
Titolo 3		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 4	€ 1.893.905,00	€ 1.919.630,00	€ 2.079.460,00	€ 2.130.700,00
Titolo 5	€ 6.900.000,00	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00
Titolo 7	€ 4.725.000,00	€ 5.004.000,00	€ 5.004.000,00	€ 5.004.000,00
Totale	€ 42.021.131,72	€ 39.168.099,86	€ 37.166.467,00	€ 36.615.117,00

2) DI APPROVARE l'allegato Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017-2019 coordinato con la nota di aggiornamento;

3) DI DARE ATTO CHE:

- i quadri riassuntivi e i risultati differenziali sono parte integrante del bilancio;
- il bilancio chiude in pareggio finanziario complessivo (art. 162 del D. Lgs. n.267/2000);
- lo schema di bilancio di previsione è accompagnato dagli allegati previsti dall'articolo 11, comma 3 del Decreto legislativo n. 118/2011;
- nella redazione dello schema di bilancio in approvazione, si è tenuto conto delle deliberazioni in materia di aliquote e tariffe, come richiamate in premessa;
- il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017-2019 coordinato con la nota di aggiornamento include tutti gli strumenti di programmazione elencati nelle premesse;
- il presente schema di Bilancio di previsione 2017-2019 e il D.U.P. coordinato con la nota di aggiornamento viene trasmesso in data odierna al Collegio dei Revisori dei conti, per il parere di competenza, ai sensi dell'art. 239 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- sul presente atto sono stati acquisiti i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile, previsti dall'art. 49 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma quarto, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

.....

VERBALE APPROVATO E SOTTOSCRITTO

IL SINDACO
MARIANO GENNARI

IL SEGRETARIO COMUNALE
SILVIA SANTATO

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)