



COMUNE DI CAORLE

Città Metropolitana di Venezia

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 71 DEL 30/11/2023

OGGETTO: VARIAZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 (ART. 170 DEL D.LGS. 18.08.2000 N. 267 E S.M.I.) - SEZIONE PIANO TRIENNALE ED ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PUBBLICI E VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023-2025 (ART. 175, COMMA 2, DEL D.LGS. N. 267/2000).

L'anno **2023** addì **30** del mese di **Novembre**, nella Sala Consiliare del Centro Civico con inizio alle ore 18.00,

IL CONSIGLIO COMUNALE

riunito in seduta ordinaria pubblica di prima convocazione, presieduto da Trevisan Elisa, La Presidente del Consiglio, con la partecipazione del Segretario Comunale Pavan Dott.ssa Patrizia ed alla presenza dei seguenti suoi componenti:

Nominativo	Presenza	Nominativo	Presenza
Sarto Marco	SI	Guglielmini Pierino	SI
Montisano Vera	SI	Battistutta Diego	SI
Perissinotto Nicola	AG	Tamassia Evaristo	SI
Zia Paolo	SI	Marchesan Rocco	SI
Canta Elisa	AG	Buoso Arianna	AG
Di Vece Daniela	SI	Boatto Giuseppe	AG
Trevisan Elisa	SI	Miollo Carlo	SI
Bravin Rachele	SI	Baso Lino Antonio	SI
Finotto Alberto Fabio	AG		

Presenti: 12

Assenti: 5

Assessori Esterni	Presenza
Antelmo Luca	SI
Berardo Giampietro	SI
Doretto Katiuscia	SI
Munerotto Mattia	SI

Scrutatori della seduta: Marchesan Rocco, Miollo Carlo, Bravin Rachele.

Ha assunto la seguente deliberazione:

OGGETTO: VARIAZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 (ART. 170 DEL D.LGS. 18.08.2000 N. 267 E S.M.I.) - SEZIONE PIANO TRIENNALE ED ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PUBBLICI E VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023-2025 (ART. 175, COMMA 2, DEL D.LGS. N. 267/2000).

L'Assessore al Bilancio e Personale, Vera Montisano, illustra l'argomento:

IL CONSIGLIO COMUNALE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio comunale n. 96 in data 29.12.2022, esecutiva ai sensi di Legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2023/2025;
- con deliberazione di Consiglio comunale n. 97 in data 29.12.2022, esecutiva ai sensi di Legge, è stato approvato il Bilancio di previsione 2023-2025, secondo lo schema di cui al D.Lgs. n. 118/2011;
- con deliberazione di Consiglio comunale n. 26 in data 27.04.2023, esecutiva ai sensi di Legge, è stato approvato il Rendiconto di gestione 2022, secondo lo schema di cui al D.Lgs. n. 118/2011;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 in data 29.06.2023 si è dato atto del permanere degli equilibri generali di Bilancio per quanto concerne sia la gestione corrente, sia la gestione in conto capitale, sia la gestione dei servizi per conto di terzi del Bilancio di Previsione 2023-2025.

Verificata la necessità di apportare alcune variazioni al Bilancio di previsione finanziario 2023-2025 derivanti dalla puntuale analisi dei fabbisogni preventivati, in relazione all'andamento della gestione e all'attuazione degli obiettivi indicati nel D.U.P., e dalle priorità indicate dall'Amministrazione;

Dato atto che il prospetto dell'Avanzo di amministrazione al 31.12.2022 risulta pari ad € 9.215.303,41, così articolato, ai sensi dell'art. 187 del T.U.E.L.:

Tipo avanzo	Importo
Libero	€ 3.780.047,48
Destinato a investimenti	€ 285.096,02
Accantonato	€ 2.990.329,49
Vincolato	€ 2.159.830,42
Totale	€ 9.215.303,41

Visto che ad oggi, esclusa la presente variazione, risulta applicato l'Avanzo di amministrazione come di seguito specificato:

Tipo avanzo	Importo
Libero	€ 2.883.414,60
Destinato a investimenti	€ 231.000,00
Accantonato	€ 37.729,60
Vincolato	€ 513.644,53
Totale	€ 3.665.788,73

Richiamati l'art. 187 e l'art. 175 del T.U.E.L, nella parte in cui disciplinano l'applicazione dell'Avanzo al Bilancio di Previsione;

Viste le seguenti richieste di variazione per spese in c/capitale:

Settore Servizi alla persona:

Euro 31.000,00 Spese per acquisto strutture di arredo urbano (Avanzo di amministrazione);

Euro 15.000,00 Spese per sostituzione di attrezzature sportive vetuste (Avanzo di amministrazione).

Settore Tecnico

Per il 2023

Euro 3.400.000,00	Completamento infrastrutturale della componente teatro del complesso edilizio Bafile finanziata con mutuo passivo ed oneri di urbanizzazione;
Euro 400.000,00	Sistemazione del Canale dell'Orologio: rifinanziamento con oneri di urbanizzazione e proventi da monetizzazione (in precedenza Imposta di soggiorno);
Euro -400.000,00	Sistemazione del Canale dell'Orologio: cancellazione previsione finanziata da Imposta di soggiorno;
Euro 300.000,00	Finanziamento della sistemazione di Piazza De Gasperi (Avanzo di amministrazione);
Euro 200.000,00	Previsione di nuovi interventi di asfaltatura (Avanzo di amministrazione);
Euro 200.000,00	Maggiori spese per la sistemazione di Piazza della Libertà (Avanzo di amministrazione);
Euro 130.000,00	Intervento di manutenzione imbarcazione storica (Avanzo di amministrazione);
Euro 120.000,00	Lavori di sistemazione di Salita dei Fiori 2^ Stralcio (Avanzo di amministrazione);
Euro 100.000,00	Maggiori spese per tombinamento canaletta in via Dalmazia Duna Verde (Avanzo di amministrazione);
Euro 99.500,00	Sostituzione punti luce pubblica illuminazione lungo via Roma Caorle capoluogo (Avanzo di amministrazione);
Euro 65.000,00	Arredo urbano e verde pubblico - Rifinanziamento della spesa con Avanzo di amministrazione;
Euro -65.000,00	Arredo urbano e verde pubblico - stralcio parte della previsione finanziata da oneri di urbanizzazione;
Euro 50.000,00	Maggiori spese per interventi presso lo stadio comunale (oneri di urbanizzazione);
Euro 30.000,00	Maggiori spese per interventi vari sul patrimonio comunale tra i quali decoro facciata esterna biblioteca e ripristino briccole bacino alaggio e varo (oneri di urbanizzazione);
Euro -10.000,00	Realizzazione area sgambamento cani: stralcio della previsione (Avanzo di amministrazione);
Euro -25.000,00	Nuova rotatoria di accesso principale Porto Santa Margherita - Riprogrammazione finanziaria dell'opera - spostamento al 2024 (oneri di urbanizzazione);
Euro -40.000,00	Manutenzione straordinaria condotte acque bianche: stralcio della previsione (oneri di urbanizzazione);
Euro -84.725,20	Progetto Trecap - Trezze, Tegnue e Ambienti Marini dell'alto Adriatico. Riprogrammazione del progetto in spesa corrente;

- Euro -200.000,00 Sistemazione Lungomare Trieste - Stralcio dal Bilancio di previsione 2023-2025 per reinserimento con diverso importo e nuove fonti di finanziamento nel Bilancio 2024-2026 (Avanzo di amministrazione);
- Euro -200.000,00 Lavori di sistemazione Viale S. Margherita. Stralcio di parte della previsione da destinare a finanziamento dell'opera lavori di completamento di Piazza De Gasperi (Avanzo di amministrazione).

Ritenuto di procedere alla copertura di tali maggiori spese:

1. per euro 2.050.000,00 con maggiori entrate da oneri di urbanizzazione e da monetizzazione parcheggi già incassati;
2. per euro 1.700.000,00 con l'accensione di un mutuo passivo con l'Istituto di credito Sportivo, dando atto che si sono inserite nella presente variazione le maggiori somme derivanti dal relativo Piano di ammortamento stimato;
3. con applicazione di Avanzo di amministrazione come di seguito specificato:

Tipo avanzo	Importo
Libero	€ 804.500,00
Destinato a investimenti	€ 15.000,00
Accantonato	€ 0,00
Vincolato	€ 31.000,00
Totale	€ 850.500,00

Per il 2024

Euro 500.000,00 di maggiori spese di sistemazione di Via Isarco finanziati da contributo regionale;

Euro 350.000,00 per i lavori di realizzazione della nuova rotatoria di accesso principale a Porto Santa Margherita finanziati da contributo regionale in sostituzione del precedente finanziamento di pari importo derivante da alienazione aree, oltre ad ulteriori euro 25.000,00 finanziati da oneri di urbanizzazione: complessivamente l'opera risulta stanziata nel Bilancio per euro 725.000,00;

Per il 2025

Euro 350.000,00 derivanti da alienazione aree precedentemente allocati ai lavori di realizzazione della nuova rotatoria di accesso principale a Porto Santa Margherita (finanziati per effetto dalla presente variazione da contributo regionale nel 2024) vengono riallocati alla manutenzione straordinaria delle opere di urbanizzazione.

Viste altresì le seguenti principali richieste di variazione di entrata e spesa corrente:

Settore Affari Generali

Maggiori Spese 2023

Oneri per assicurazioni Euro 13.000,00;

Minori Spese 2023

Spese postali Euro - 13.000,00;

Settore Servizi alla persona:

Maggiori Spese 2023

Spese di promozione turistica	Euro	43.930,00;
Fondo di gestione Fondazione Caorle Città dello Sport	Euro	33.500,00;
Contributi ad associazioni culturali	Euro	10.000,00;
Contributi di tipo assistenziale	Euro	8.760,00;
Spese per manifestazioni turistiche	Euro	6.600,00;

Minori Spese 2023

Funzionamento OGD	Euro	-6.500,00;
Contributi per manifestazioni turistiche	Euro	-7.560,00;
Spese ricorrenza quinquennale Madonna dell'Angelo	Euro	-18.760,00;
Spese per manifestazioni sportive	Euro	-34.870,00;

Settore Finanze

Maggiori Spese 2023

Imposte a carico del Comune	Euro	25.100,00;
Interessi passivi su mutui	Euro	41.450,00;
Spese potenziali (accantonamento per potenziali riserve su contratto gestione calore)	Euro	72.000,00;

Minori Spese 2023

Quote capitale mutui	Euro	-9.000,00;
----------------------	------	------------

Maggiori Entrate 2023

IMU ordinaria	Euro	386.500,00;
---------------	------	-------------

Minori Entrate 2023

Imposta di soggiorno	Euro	-500.000,00;
----------------------	------	--------------

Maggiori Spese 2024

Spese di gestione del sistema informatico	Euro	45.000,00;
Quote capitale mutui	Euro	114.000,00;

Maggiori Entrate 2024

IMU ordinaria	Euro	169.000,00;
---------------	------	-------------

Maggiori Spese 2025

Spese di gestione del sistema informatico	Euro	45.000,00;
Quote capitale mutui	Euro	114.000,00;
Fondo di riserva	Euro	10.000,00;

Maggiori Entrate 2025

IMU ordinaria Euro 169.000,00;

Settore tecnico

Maggiori spese 2023

Spese gestione parcheggi Euro 198.000,00;

Spese gestione verde pubblico Euro 108.900,00;

Spese per attività CUC Euro 18.700,00;

Bike Sharing Euro 17.000,00;

Servizi di supporto legale Euro 10.000,00;

Minori Spese 2023

Servizio di salvataggio in spiaggia Euro -22.300,00;

Energia elettrica e utenze Euro -83.300,00;

Maggiori Entrate 2023

Proventi parcheggi a pagamento Euro 289.000,00;

Minori Entrate 2023

Proventi servizi e concessioni cimiteriali Euro -198.000,00;

Maggiori spese 2024

Servizi di supporto legale Euro 10.000,00.

Dato atto che il D.U.P., approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 96 in data 29.12.2022, e successive modifiche ed integrazioni, comprende la programmazione annuale e triennale dei Lavori pubblici;

Dato atto che, ai sensi dell'art. 21, comma 1, del D.Lgs. n. 50/2016, i programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il Bilancio;

Rilevata la necessità di aggiornare la programmazione delle Opere pubbliche in coerenza con il Bilancio come da allegato A), parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

Dato atto che la Giunta comunale provvederà con propria deliberazione alla variazione del P.E.G., articolando nel dettaglio la presente variazione di Bilancio nei competenti capitoli di entrata e spesa;

Richiamato l'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000, come modificato dal D.Lgs. n. 118/2011, il quale prevede, ai commi 1 e 2, che il Bilancio di previsione può subire variazioni in termini di competenza e di cassa, sia nella parte entrata che nella parte spesa, per ciascuno degli esercizi considerati, con deliberazione di Consiglio Comunale da adottarsi entro il 30 novembre di ciascun anno;

Dato atto che le variazioni in argomento rispettano il pareggio finanziario e gli equilibri di Bilancio stabiliti dall'art. 162 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il parere dell'Organo di revisione economico-finanziaria, espresso ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti:

- il D.Lgs. n. 267/2000, come modificato e integrato dal D.Lgs. n. 118/2011;
- il D.Lgs. n. 118/2011;
- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento comunale di Contabilità.

Dato atto che l'argomento è stato sottoposto all'esame della competente Commissione Consiliare in data 27.11.2023;

Visto il parere favorevole di regolarità tecnica espresso dal Dirigente del Settore Tecnico ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile del Servizio finanziario, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000;

Acquisito, in sede di trattazione dell'argomento, il parere favorevole di legittimità del Segretario Generale, ai sensi dell'art. 49, comma 3, del Regolamento Generale sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;

Sentita la discussione sull'argomento, per la quale si rinvia al Processo verbale della seduta;

Con voti n. 9 favorevoli, n. 1 contrario (Marchesan) e n. 2 astenuti (Miollo e Baso), espressi per alzata di mano dai n. 12 Consiglieri presenti, votanti n. 10,

DELIBERA

per le motivazioni espresse in premessa, che si intendono integralmente richiamate,

- 1) di approvare la variazione del Programma triennale e dell'Elenco annuale dei Lavori pubblici, come da allegato A) alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale;
- 2) di apportare al Bilancio di previsione 2023-2025, approvato secondo lo schema di cui al D.Lgs. n. 118/2011, le variazioni di competenza e di cassa, ai sensi dell'art. 175, comma 8, del T.U.E.L., indicate nell'allegato B) alla presente deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale;
- 3) di dare atto che vengono mantenuti gli equilibri di Bilancio, di cui agli artt. 162, comma 6, e 193 del D.Lgs. n. 267/2000, un Fondo di cassa non negativo e che vengono rispettati i vincoli di destinazione delle Entrate.

Il Consiglio Comunale, stante l'urgenza di consentire la rapida conclusione del relativo procedimento, con voti n. 9 favorevoli, n. 1 contrario (Marchesan) e n. 2 astenuti (Miollo e Baso), espressi per alzata di mano dai n. 12 Consiglieri presenti, votanti n. 10,

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

MMXXIII-71



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2023 / 96**

Ufficio Proponente: **Ufficio Finanze**

Oggetto: **VARIAZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2023-2025 (ART. 170 DEL D.LGS. 18.08.2000 N. 267 E S.M.I.) - SEZIONE PIANO TRIENNALE ED ELENCO ANNUALE DEI LAVORI PUBBLICI E VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2023-2025 (ART. 175, COMMA 2, DEL D.LGS. N. 267/2000).**

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Finanze)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: **Parere Favorevole**

Data **24/11/2023**

Il Responsabile di Settore

Gianni Tonello

Parere Contabile

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: **Parere Favorevole**

Data **24/11/2023**

Responsabile del Servizio Finanziario

Gianni Tonello

Del che si è redatto il presente verbale che viene come appresso sottoscritto con firma digitale.

LA PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Trevisan Elisa

IL SEGRETARIO COMUNALE

Pavan Dott.ssa Patrizia

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Caorle. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

Trevisan Elisa in data 07/12/2023

PAVAN PATRIZIA in data 07/12/2023