

RELAZIONE ALLA PRIMA VARIAZIONE DEL BILANCIO FINANZIARIO PER L'ANNO 2018

Si procede qui di seguito all'analisi delle singole voci di spesa e di entrata che sono state variate rispetto al Bilancio Preventivo approvato con delibera del Consiglio dei Delegati n.884 del 28.12.2017.

SPESE

TITOLO I° - SPESE CORRENTI

Le partite correnti si assestano ad € 10.869.525,00 con una variazione di € 40.000,00 rispetto al Bilancio Preventivo.

Nelle spese correnti si chiede la variazione dei seguenti capitoli:

Categoria I^ - Oneri patrimoniali.

	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
Cap.2 – Imposte e tasse relative al patrimonio.	€ 447.000,00	- € 80.000,00	€ 367.000,00

Cap.43 Spese per energia elettrica.

	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
	€ 650.000,00	+ € 80.000,00	€ 730.000,00

L'operazione consente di sopperire alla maggiori spese per energia elettrica grazie a minori spese per imposte e tasse relative al patrimonio.

Categoria IV^ - Prestazioni professionali per lavori in delegazione intersoggettiva.

	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
Cap.34 – Incarichi professionali per lavori in delegazione intersoggettiva.	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 80.000,00

L'operazione registra un'avvenuta attività in ambito di Convenzione Consorzio / Regione FVG per lo svolgimento delle attività inerenti il Servizio Gestione Territorio Montano, siglata in data 13.11.2017.

TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE

Le partite in conto capitale si assestano ad € 10.154.081,04 con un aumento di € 3.197.061,04 rispetto a € 6.957.020,00 di cui al bilancio di previsione.

Nelle spese in conto capitale si chiede la variazione dei seguenti capitoli:

Categoria IV^ - Esecuzione OO.PP di difesa idraulica e tutela del territorio in concessione e delegazione intersoggettiva

	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
Cap.60 Esecuzione opere in appalto e in economia.			
	€ 1.000.000,00	- € 625.169,16	€ 374.830,84

Il capitolo tiene conto dello spostamento dell'importo di € 1.000.000,00 in uscita al capitolo 64 al fine di correggere un mero errore materiale nel bilancio di previsione 2018, e della variazione in entrata di € 374.830,84 per l'iscrizione a bilancio dei progetti 87BP, 92 BP, 118BP del 2017.

	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
Cap.61 Espropriazioni, servitù e indennizzi.			
	€ 0,00	€ 9.100,00	€ 9.100,00

Il capitolo tiene conto della variazione in entrata di € 374.830,84 per l'iscrizione a bilancio dei progetti 87BP, 92 BP, 118BP del 2017.

	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
Cap.62 Spese Generali e/o di amministrazione.			
	€ 0,00	€ 46.069,16	€ 46.069,16

Il capitolo tiene conto della variazione in entrata di € 374.830,84 per l'iscrizione a bilancio dei progetti 87BP, 92 BP, 118BP del 2017.

Alla luce della variazione, la categoria risulterà come segue:

<u>CATEGORIA IVA - ESECUZIONE OO.PP. DI DIFESA IDRAULICA E TUTELA DEL TERRITORIO IN CONCESSIONE E DELEGAZIONE INTERSOGETTIVA</u>			
60	ESECUZIONE OPERE E LAVORI IN APPALTO ED IN ECONOMIA	€ 1.000.000,00	€ 374.830,84
61	ESPROPRIAZIONI, 'SERVITU' ED INDENNIZZI	€ 0,00	€ 9.100,00
62	SPESE GENERALI E/O DI AMMINISTRAZIONE	€ 0,00	€ 46.069,16
63	INTERESSI PASSIVI E SPESE SU APERTURE DI CREDITO	€ 0,00	€ 0,00
Totale Categoria IVA		€ 1.000.000,00	€ 430.000,00
		-€	570.000,00

Categoria VA - Esecuzione OO.PP. di Manutenzione e miglioramento del patrimonio in concessione e delegazione intersoggettiva

<i>Cap.64 Esecuzione opere in appalto e in economia.</i>	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
	€ 0,00	€ 2.735.776,32	€ 2.735.776,32
<p>Il capitolo tiene conto dello spostamento dell'importo di € 1.000.000,00 in uscita dal capitolo 60 al fine di correggere un mero errore materiale nel bilancio di previsione 2018, dell'iscrizione a bilancio dei progetti 835 e 839 del 2018, per complessivi € 1.962.350,75, nonché per la riclassificazione corretta dei progetti 831 e 832. In particolare, per i progetti 831 e 832 con questa operazione si espunta dal bilancio la somma cumulata di € -2.900.530,60, e si iscrive a bilancio la somma complessiva di € 2.673.956,17.</p>			
<i>Cap.65 Espropriazioni, servitù e indennizzi.</i>	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
	€ 0,00	€ 445.539,82	€ 445.539,82

Il capitolo tiene conto della variazione in entrata di € 445.539,82 per l'iscrizione a bilancio dei progetti 835 e 839 del 2018, per complessivi € 232.266,92, nonché per la riclassificazione corretta dei progetti 831 e 832. In particolare, per i progetti 831 e 832 con questa operazione si espunta dal bilancio la somma cumulata di € 33.727,10, e si iscrive a bilancio la somma complessiva di € 247.000,00.

Cap.66 Spese generali e/o di amministrazione.	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
		€ 0,00	€ 397.565,70

Il capitolo tiene conto della variazione complessiva in entrata di € 397.565,70 per l'iscrizione a bilancio dei progetti 835 e 839 del 2018, per complessivi € 356.463,96, nonché per la riclassificazione corretta dei progetti 831 e 832. In particolare, per i progetti 831 e 832 con questa operazione si espunta dal bilancio la somma cumulata di € 438.452,30, e si iscrive a bilancio la somma complessiva di € 479.554,04.

Alla luce della variazione, la categoria risulterà come segue:

<u>CATEGORIA V/A - ESECUZIONE OO.PP. DI MANUTENZIONE E MIGLIORAMENTO DEL PATRIMONIO IN CONCESSIONE E DELEGAZIONE INTERSOGETTIVA</u>			
64	ESECUZIONE OPERE E LAVORI IN APPALTO ED IN ECONOMIA	€ 0,00	€ 2.735.776,32
65	ESPROPRIAZIONI, SERVITU' ED INDENNIZZI	€ 0,00	€ 445.539,82
66	SPESE GENERALI E/O DI AMMINISTRAZIONE	€ 0,00	€ 397.565,70
67	INTERESSI PASSIVI E SPESE SU APERTURE DI CREDITO	€ 0,00	€ 0,00
Totale Categoria V/A		€ 0,00	€ 3.578.881,84

Categoria V/A - Operazioni di finanziamenti

Cap.69 Addebito di mutui.	Preventivo 2018		Preventivo finale 2018
	Preventivo 2018	Variazione	
	€ 0,00	€ 188.179,20	€ 188.179,20

Il capitolo tiene conto dell'iscrizione della somma di € 188.179,20 di seguito alla comunicazione della CDP del 09.02.2018, prot. 1008, al seguito del un finanziamento agevolato concesso ai sensi della L. 27.12.2006, n. 296 (Fondo Kyoto).

Alla luce della variazione, la categoria risulterà come segue:

<u>CATEGORIA VIA - OPERAZIONI DI FINANZIAMENTI</u>			
68	RESTITUZIONI SU APERTURE DI CREDITO	€ 3.800.000,00	€ -
69	ADDEBITAMENTO DI MUTUI	€ 0,00	€ 188.179,20
70	VERSAMENTI IN DEPOSITO	€ 30.000,00	€ -
Totale Categoria VIA		€ 3.830.000,00	€ 188.179,20
			€ 4.018.179,20

Alla fine delle summenzionate scritture, luce della variazione, il totale generale delle uscite risulterà come segue:

<u>RIASSUNTO GENERALE DELLE SPESE</u>			
TITOLO I° - SPESE CORRENTI	€ 10.829.525,00	€ 40.000,00	€ 10.869.525,00
TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 6.957.020,00	€ 3.197.061,04	€ 10.154.081,04

TITOLO III° - PARTITE COMPENSATIVE

	€	-
	€ 2.210.000,00	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		
	€ 19.996.545,00	€ 3.237.061,04
		€ 23.233.606,04

ENTRATE

TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI

Le partite correnti si assestano ad € 10.869.525,00 con una variazione di € 40.000,00 rispetto al Bilancio Preventivo.

Categoria III^ - Recuperi ed entrate diverse.

	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
Cap.10 – Entrate e rimborsi vari.	€ 2.600.500,00	40.000,00	€ 2.640.500,00

Alla luce della variazione, la Categoria risulterà come segue:

	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
<u>CATEGORIA III^ - RECUPERI ED ENTRATE DIVERSE</u>			
6 DIRITTI CATASTALI	€ 0,00	-	€ 0,00
7 PROVENTI PER CONCORSO E RIMBORSO SPESE	€ 2.376.700,00	-	€ 2.376.700,00
8 CONTRAVVENZIONI ED AMMENZE	€ 1.600,00	-	€ 1.600,00

9	RIMBORSI E RECUPERI RELATIVI AL PERSONALE	€ 40.000,00	€	-	€ 40.000,00
10	ENTRATE E RIMBORSI VARI	€ 2.600.500,00	€	40.000,00	€ 2.640.500,00
Totale Categoria III^A		€ 5.018.800,00	€	40.000,00	€ 5.058.800,00

TITOLO II° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le partite in conto capitale si assestano ad € 10.154.081,04 con un aumento di € 3.197.061,04 rispetto a € 6.957.020,00 di cui al bilancio di previsione.

Nelle entrate in conto capitale si chiede la variazione dei seguenti capitoli:

Categoria IV^A - Esecuzione OO.PP. di Difesa idraulica e Tutela del Territorio in concessione e delegazione intersoggettiva

Cap.21 Concorsi e contributi pubblici per esecuzione opere e lavori.	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
	€ 1.000.000,00	-€ 570.000,00	€ 430.000,00

Il capitolo tiene conto dello spostamento dell'importo di € 1.000.000,00 in entrata dal capitolo 21 al capitolo 23 al fine di correggere un mero errore materiale nel bilancio di previsione 2018. Il capitolo tiene inoltre conto della variazione in entrata di € 430.000,00 per l'iscrizione a bilancio dei progetti 87BP, 92BP e 118 BP del 2017.

Categoria V^A - Esecuzione OO.PP di manutenzione e miglioramento

Cap.23 Concorsi e contributi pubblici per esecuzione opere e lavori.	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
	€ 0,00	€ 3.499.504,01	€ 3.499.504,01

Il capitolo tiene conto dello spostamento dell'importo di € 1.000.000,00 in entrata dal capitolo 21 al capitolo 23 al fine di correggere un mero errore materiale nel bilancio di previsione 2018. Il capitolo tiene inoltre conto della variazione in entrata di € 2.500.060,00 per l'iscrizione a bilancio dei progetti 835 e 839 del 2018, nonché per la riclassificazione corretta dei progetti 831 e 832. In particolare, per i progetti 831 e 832 con questa operazione si espunta dal bilancio la somma cumulata di € 3.333.056,00, e si ascrive a bilancio la somma complessiva di € 3.332.500,01.

Cap.24 Quota a carico della proprietà per esecuzione lavori.	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
	€ 0,00	€ 79.377,83	€ 79.377,83

Il capitolo tiene inoltre conto della variazione in entrata di € 51.021,63 per l'iscrizione a bilancio dei progetti 835 e 839 del 2018, nonché per la riclassificazione corretta dei progetti 831 e 832. In particolare, per i progetti 831 e 832 con questa operazione si espunta dal bilancio la somma cumulata di € 39.654,00, e si ascrive a bilancio la somma complessiva di € 68.010,20.

Categoria VI^A - Operazioni di finanziamento

Cap.26 riscossione di mutui	Preventivo 2018	Variazione	Preventivo finale 2018
	€ 0,00	€ 188.179,20	€ 188.179,20

Il capitolo tiene conto dell'iscrizione della somma di € 188.179,20 di seguito alla comunicazione della CDP del 09.02.2018, prot. 1008, al seguito del un finanziamento agevolato concesso ai sensi della L. 27.12.2006, n. 296 (Fondo Kyoto).

TITOLO III° - PARTITE COMPENSATIVE

Il Titolo rimane invariato.

Alla fine delle summenzionate scritture, luce della variazione, il totale generale delle entrate risulterà come segue:

RIASSUNTO GENERALE DELLE ENTRATE			
TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI	€ 10.829.525,00	€ 40.000,00	€ 10.869.525,00

TITOLO II° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 6.957.020,00	€ 3.197.061,04	€ 10.154.081,04
TITOLO III° - PARTITE COMPENSATIVE	€ 2.210.000,00	-	€ 2.210.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	€ 19.996.545,00	€ 3.237.061,04	€ 23.233.606,04

Si riassume infine di seguito la 1ª variazione al bilancio di previsione

PARTE TERZA - RIASSUNTO GENERALE

	SPESE	ENTRATE
TITOLO I° - Spese / Entrate correnti	€ 10.869.525,00	€ 10.869.525,00
TITOLO II° - Spese / Entrate in conto capitale	€ 10.154.081,04	€ 10.154.081,04
TITOLO III° - Partite compensative	€ 2.210.000,00	€ 2.210.000,00
TOTALE A PAREGGIO	€ 23.233.606,04	€ 23.233.606,04

Pordenone, lì