



piazza Vittorio Veneto, 1
50019 | tel. 055 44961

www.comune.sesto-fiorentino.fi.it

Allegato A

Relazione illustrativa - variazione n. 2019/77.

La variazione interessa il triennio 2019/2021 ed è così composta:

- iscrizione di partite compensative di entrata e di uscita di parte corrente e c/capitale;
- variazioni compensative per la parte di spesa corrente e conto capitale fra missioni e programmi;
- applicazione di quota parte dell'avanzo di amministrazione destinato ad investimenti;
- destinazione di maggiori entrate correnti;
- adeguamento del piano degli investimenti 2019/2021.

La parte corrente e in conto capitale del bilancio è variata con le seguenti partite compensative:

- con l'iscrizione in entrata – annualità 2019 - al titolo 2^a di un ulteriore trasferimento regionale di euro 4.300,00 relativo al progetto “Pacchetto scuola a.s. 2019/2020” e destinato in uscita al titolo 1^a missione 04 programma 07 per le corrispondenti finalità;
- con l'iscrizione in entrata – annualità 2020 - al titolo 2^a del trasferimento regionale di euro 21.267,00 assegnato con Decreto Dirigenziale n. 13633 dell'8.8.2019 relativo al progetto per il superamento dei campi Rom e destinato in uscita al titolo 1^a missione 04 programma 06 per l'attuazione delle attività ad esso finalizzate;
- con l'iscrizione in entrata e in uscita – annualità 2019 - della somma di euro 26.007,15 per la rilevazione finanziaria di interventi realizzati a scomputo di oneri di urbanizzazione conseguenti a convenzioni a suo tempo stipulate con i soggetti attuatori PL1 via Locchi di cui euro 2.247,64 per infrastrutture stradali (o.p. 2019/96) ed euro 23.759,51 per opere a verde (o.p. 2019/97);
- con la diminuzione di euro 443,07 del contributo regionale previsto in via presuntiva nel bilancio di previsione iniziale per il progetto Pez scolastico, come comunicato con Decreto Dirigenziale n. 13266 dell'11.7.2019 con il quale viene determinata in via definitiva l'assegnazione delle risorse con conseguente riduzione della spesa correlata in uscita al titolo 1 missione 04 programma 06;

Il Settore Sviluppo del Territorio in data 22 ottobre 2019 ha comunicato un incremento di euro 283.670,66 della previsione dei proventi da permessi a costruire da destinare pertanto alle finalità previste dalle norme vigenti.

Parte della maggiore entrata da permessi a costruire è destinata per euro 64.700,00 alla manutenzione ordinaria e per euro 52.000,00 alla manutenzione straordinaria del patrimonio immobiliare del Comune come da richieste avanzate dal Settore Infrastrutture e Ambiente per consentire il finanziamento degli accordi quadro e il resto a spese di investimento successivamente dettagliate.

Nel piano degli investimenti attuale è prevista la riqualificazione dell'immobile di proprietà comunale situato in P.za IV novembre con previsione sull'annualità 2020 della spesa per euro 1.900.000,00, mentre a bilancio 2019 è prevista la somma di euro 150.000,00.

In base all'aggiornamento del cronoprogramma dei lavori funzionali a rendere concluso l'intervento nella primavera del 2021, il Settore Infrastrutture e Ambiente ha comunicato che il progetto definitivo sarà approvato entro i primi giorni del mese di novembre del c.a.. Poiché al momento dell'approvazione del progetto definitivo si rende necessaria dare la copertura finanziaria dell'intero intervento, si procede ad anticipare interamente il finanziamento dell'intervento sull'annualità 2019 nonché ad adeguare l'ammontare dell'intervento ad euro 2.300.000,00 come richiesto dal Settore Infrastrutture e Ambiente.

La copertura finanziaria dell'intervento anticipato al 2019, oggetto della presente variazione, e ammontante ad euro 2.150.000,00 è assicurata come segue:



piazza Vittorio Veneto, 1
50019 | tel. 055 44961

www.comune.sesto-fiorentino.fi.it

per euro 500.000,00 con applicazione dell'avanzo di amministrazione destinato ad investimenti;
per euro 221.029,34 con applicazione di un contributo regionale di cui al Decreto Dirigenziale n. 9419 del 5.6.2019 che ha liquidato tale somma a titolo di rimborso delle spese già sostenute e rendicontante dal Comune per l'intervento area ludica scuola Lorenzini;
euro 178.970,66 con applicazione di parte dei maggiori introiti derivanti da permessi a costruire come già detto in precedenza;
euro 1.250.000,00 con assunzione di un mutuo da richiedere alla CDP spa entro il corrente anno.

Sulle annualità 2020 e 2021 si procede ad iscrivere fin da ora gli stanziamenti per la copertura degli interessi derivanti dall'assunzione del mutuo e del rimborso della quota capitale. Il calcolo della rata interessi e capitale sulle annualità 2020 e 2021 è stato effettuato ipotizzando l'assunzione di un mutuo ventennale a tasso fisso alle condizioni attualmente praticate da CDP spa e rilevabili dal portale finanziamenti di tale istituto.

In adesione al piano triennale delle opere 2020/2022 adottato con deliberazione della Giunta Comunale n. 285 del 17.10.2019 si procede a posticipare l'intervento di rifacimento della P.za Palermo di euro 140.000,00 dal 2019 al 2021 con contestuale adeguamento dell'ammontare dell'intervento ad euro 150.000,00; la copertura finanziaria è prevista mediante assunzione di un mutuo nella medesima annualità.

Le risorse così liberate a bilancio 2019 per euro 140.000,00 sono destinate a finanziare per euro 100.000,00 la dotazione di capitale della costituenda "Fondazione Museo Archivio Ginori della Manifattura di Doccia" di cui alla deliberazione della Giunta Comunale n. 274 dell'1.10.2019, mentre per la quota residua di euro 40.000,00 si procede a diminuire contestualmente le entrate corrispondenti.

Su richiesta del Servizio Personale si procede ad adeguare, ad invarianza, alcune previsioni di spesa di personale sull'annualità 2019 (assegni, oneri ed irap) a seguito di una diversa assegnazione del personale dipendente per complessivi euro 82.160,00.

Su richiesta dei vari Settori si procede anche variazioni di spesa fra titoli missioni e programmi relativi al triennio 2019/2021 necessari per il raggiungimento degli obiettivi assegnati nell'ambito del totale complessivo di bilancio.

La presente variazione riguarda l'adeguamento delle previsioni di cassa di entrata e di uscita conseguenti alle variazioni sopra esposte, nonché variazioni di sola cassa richieste dai Settori.

Sesto Fiorentino, 24 ottobre 2019

La Dirigente del Settore Risorse Finanziarie
Dott.ssa Letizia Baldi