

VARIAZIONE DI BILANCIO DEL 26.9.2008 INTEGRAZIONE ALLA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

Nella presente variazione di bilancio le entrate di parte corrente ed in conto capitale sono state oggetto delle seguenti variazioni:

- € 253.790,00 maggiore entrata per oneri di urbanizzazione

I suddetti maggiori introiti sono stati utilizzati per finanziare le seguenti spese:

- € 63.290,00 per spese correnti nel rispetto dei limiti previsti dall'art. 2 comma 8 Legge 24/12/2007 n. 244 (50% per spese correnti ed ulteriore 25% per manutenzioni ordinarie del verde, delle strade e del patrimonio comunale);
- € 190.500,00 per spese di investimento.

- € 6.412,00 avanzo amministrazione 2007 applicato per finanziare spese di investimento.

La risorsa "Imposta comunale sugli immobili" è stata ridotta in ragione di € 278.646,96 a fronte dell'attuazione dell'art. 1 D.L. 27/5/2008 n. 93 con conseguente creazione della risorsa "Contributo statale ICII^ casa" di pari ammontare.

La risorsa "Contributo statale ordinario per il finanziamento del bilancio" è stato ridotto in ragione di € 60.537,00 principalmente a seguito:

- minore introito, rispetto all'anno 2007, derivante dal contributo a favore di comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti con alta incidenza di bambini in età pre-scolare;
- tagli derivanti dall'applicazione delle disposizioni di cui ai commi da 23 a 30 dell'art. 2 della Legge 24/12/2007 n. 244. (costi della politica)

La risorsa "contributo statale recupero IVA servizi non commerciali" è stato oggetto di incremento per € 5.055,60 per incassi di risorse arretrate.

Tra le altre entrate di parte corrente oggetto di variazione si evidenziano le seguenti:

- € 2.000,00 maggiori entrate derivanti da diritti di segreteria per stipulazione contratti;
- € 5.500,00 maggiori entrate derivanti da diritti di segreteria per rilascio concessioni/pratiche edilizie;
- € 19.500,00 maggiori entrate derivanti da proventi servizio mensa scuola primaria a seguito revisione dell'orario scolastico con conseguente incremento del numero dei rientri pomeridiani (da 3 a 4);
- € 4.000,00 maggiori entrate derivanti da interessi attivi su depositi bancari;
- € 1.200,00 minore entrate derivanti dai diritti rilascio carte d'identità a seguito modifica della durata della carta d'identità da 5 anni a 10 anni;
- € 3.500,00 minore entrata derivante dall'utilizzo della sale comunali a disposizione dell'utenza;
- € 1.500,00 minore entrata derivante dal rimborso da parte degli utenti del servizio assistenza domiciliare.

PROGRAMMA 1: Miglioramento dell'organizzazione e della gestione

Le voci principali relative alle maggiori spese di parte corrente riguardano:

- € 25.194,00 sui diversi interventi di bilancio relativi alla voce stipendi al personale, oneri riflessi e Irap, per finanziare le indennità di comparto, assegni familiari e le progressioni orizzontali; una quota di tali risorse deriva dalla decurtazione del Fondo produttività e miglioranti economici (€ 6.180,00);
- € 2.000,00 spese per liti, arbitraggi e risarcimenti per le spese legali che andremo a liquidare a conclusione delle cause in corso di definizione;
- € 3.000,00 spese per acquisto cancelleria, stampati per gli uffici comunali;
- € 2.500,00 per l'aumento della tariffa per il servizio gestione calore edifici comunali da parte della Soc. Linea Servizi;
- € 5.000,00 spese per fornitura buoni pasto dipendenti comunali a seguito nuove assunzioni (3 persone);
- € 2.000,00 spese per affidamento incarico per redazione e gestione piano della sicurezza all'interno dell'Ente (Ditta Economie Ambientali);

Le maggiori spese di investimento contenute in questo programma ammontano a € 11.500,00 (oneri di urbanizzazione) e riguardano il finanziamento delle opere di culto ai sensi della L.R. 20/1992 .

PROGRAMMA 3: Miglioramento dell'istruzione e delle opportunità culturali, sportive e ricreative.

Le maggiori spese di parte corrente riguardano:

- € 28.000,00 (finanziate con oneri di urbanizzazione) “Spese per servizio mensa scuola” a seguito revisione dell'orario scolastico con conseguente incremento del numero dei rientri pomeridiani (da 3 a 4).

La modalità di finanziamento del servizio di trasporto scolastico è stata parzialmente modificata, in quanto in ragione di € 15.290,00 è stata finanziata con oneri di urbanizzazione;

Le minori spese di parte corrente sono le seguenti:

- € 12.000,00 per un numero di ore di sostegno alunni disabili scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di 1^a e 2^a grado inferiore a quello preventivato;
- € 15.230,00 quota del contributo ordinario da riconoscere della scuola dell'infanzia di Osnago che, ai sensi della convenzione, doveva essere liquidata solo a fronte di un disavanzo nella gestione della stessa;
- € 1.900,00 minore spesa per la gestione del servizio pre-scuola a seguito modifiche nella gestione dello stesso (1 persona anziché 2);
- € 2.038,64 quale risparmio nelle spese di mantenimento e funzionamento della scuola secondaria di 1^a grado;
- La spesa di € 5.500,00 stanziata per il contributo acquisto libri di testo scuola secondaria 1^a grado finanziata dal Comune è stata decurtata in quanto prevista nella nuova Dote Scuola;
- € 1.900,00 alla voce assegnazione borse di studio alunni scuole di 1^a e 2^a grado ed università a seguito minori richieste pervenute.

Le maggiori spese di investimento ammontano a € 21.412,00 e sono relative alle spese di manutenzione straordinaria scuola media consortile. Il finanziamento è il seguente:

- € 15.000,00 oneri di urbanizzazione
- € 6.412,00 avanzo di amministrazione 2007

PROGRAMMA 4: Sviluppo e razionalizzazione della viabilità

- Le spese correnti per fornitura energia elettrica pubblica illuminazione sono state oggetto di aumento in ragione di € 20.000,00 finanziate con proventi oneri di urbanizzazione, a seguito ricognizione punti luci esistenti sul territorio ed attivazione nuovi punti luce (zona stazione);
- Le spese interessi passivi ammortamento mutui contenute in questo programma sono state ridotte in ragione di € 8.000,00 in quanto stanziare in previsione di un pre-ammortamento che non è poi stato utilizzato.

Le spese di investimento contenute in questo programma sono state così rettificare:

- € 164.000,00 interventi di riqualificazione P.zza Vittorio Emanuele finanziata con oneri di urbanizzazione (€ 150.000,00) e avanzo amministrazione 2007 (€ 14.000,00). E' stata opportunamente eliminata la spesa già prevista a bilancio pari a € 130.000,00 e finanziata con mutuo.
- € 30.000,00 manutenzione straordinaria strade comunali finanziata con oneri di urbanizzazione.

PROGRAMMA 5: Difesa dell'ambiente, gestione del territorio e miglioramento delle condizioni abitative.

Le spese di investimento comprese in questo programma ed oggetto di variazione sono:

- Spese per interventi sul verde pubblico sono state interamente decurtate e le risorse finanziarie che si sono rese disponibili (€ 30.000,00 di cui € 16.000,00 oneri di urbanizzazione e € 14.000,00 avanzo di amministrazione) sono state utilizzate per la suddetta opera (riqualificazione P.zza Vittorio E.).

PROGRAMMA 6: Miglioramento servizi alla persona e adeguamento strutture sociali.

Le maggiori spese di parte corrente ammontano a € 4.500,00:

- € 2.000,00 spese per incremento del numero delle ore e degli utenti che utilizzano il servizio di assistenza domiciliare ;
- € 2.500,00 spesa per fornitura energia elettrica cimitero comunale

Le minori spese riguardano:

- € 3.255,00 Spese per rette frequenza centri educativi diurni, in quanto non è stato più necessario attivare il servizio;
- € 8.000,00 erogazione buoni sociali anziani legge 328/2000, a fronte di una minore entrata di pari importo.