

VARIAZIONE DI BILANCIO DEL 25/09/2009

INTEGRAZIONE ALLA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

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

- € 429.287,00 maggiore entrata oneri di urbanizzazione, determinando così uno stanziamento pari a € 971.459,93.

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

- € 77.200,00 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 ordinari del verde, delle strade e del patrimonio comunale);
- € 209.743,23 per spese di investimento;
- € 142.343,77 per quota parte del rimborso capitale e indennizzo per estinzione anticipata mutui in ammortamento con la Cassa Depositi e Prestiti; la restante quota pari a € 100.656,23 è stata finanziata con avanzo di amministrazione anno 2008.

Le maggiori entrate di parte corrente ammontano complessivamente a € 58.644,00; quelle di maggiore entità sono:

- € 1.500,00 Tosap;
- € 7.000,00 contributo da Retesalute pari al 60% costo degli interventi per minori sottoposti a provvedimenti giudiziari;
- € 1.100,00 proventi derivanti da violazione regolamenti comunali;
- € 3.500,00 servizi cimiteriali e concessione aree e loculi;
- € 32.160,00 canoni derivanti da raccolta e depurazione acque (arretrati 2007/2008 e 2[^] semestre 2009);
- € 3.000,00 proventi servizio mensa scolastica a fronte di un maggior numero di alunni;
- € 1.450,00 donazione effettuata al Comune di Osnago da parte di un cittadino da destinarsi al finanziamento di spese sociali;
- € 1.500,00 rimborso da parte dell'Aler della spesa per la fornitura di energia elettrica appartamenti edifici P.zza Dante;
- € 3.000,00 rimborso da parte del Comune di Lomagna delle spese personale polizia locale a seguito verifica delle voci di spesa oggetto della Convenzione in essere.

Tra le minori entrate di parte corrente pari complessivamente a € 23.187,76 si rilevano le seguenti:

- € 6.000,00 per rimborso buono sociale anziani da parte di Retesalute a fronte di un minor numero di domande pervenute e liquidate da parte dell'Amministrazione Comunale;
- € 1.500,00 per rimborso da parte di Retesalute dei voucher socio-assistenziali la cui liquidazione non è più di competenza dell'Amministrazione Comunale;
- € 3.047,76 per rimborso da parte di Retesalute dei buoni per famiglie numerose, a fronte di un minor numero di domande pervenute e liquidate da parte dell'Amministrazione Comunale;
- € 2.000,00 per rimborso spese affidi familiari in quanto non è attivo alcun servizio;
- € 4.000,00 per rimborso spese ricovero inabili ed anziani a fronte di una spesa inferiore.

PROGRAMMA 1: Miglioramento dell'organizzazione e della gestione

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

- € 52.960,00 sui diversi interventi di bilancio relativi alla voce stipendi al personale, oneri riflessi e Irap, imputati in ragione di € 36.330,00 ad altra voce di bilancio "Fondo produttività e miglioramenti economici" per finanziare voci quali le indennità di comparto, le progressioni orizzontali;
- € 2.724,40 riduzione della quota di partecipazione al Parco del Curone a fronte di un numero maggiore di Comuni aderenti tra i quali ripartire le spese di gestione;
- € 11.000,00 spese gestione IVA a debito in quanto a seguito introduzione nei registri IVA delle spese sostenute per la ristrutturazione dello Spazio Opera è aumentato il credito dell'Ente ;

Le maggiori spese di parte corrente riguardano:

- € 7.000,00 spese per liti, arbitraggi e risarcimenti per le spese legali che andremo a liquidare a conclusione delle cause in corso di definizione;
- € 1.500,00 spese per gare d'appalto e contratti in corso di svolgimento e definizione;
- € 5.000,00 spese fornitura prodotti di cancelleria, stampati e rigenerazione ed acquisto toner per i diversi uffici comunali;
- € 18.700,00 spese per riscaldamento edifici comunali ;
- € 2.000,00 spese per manutenzioni patrimonio comunale;

Le spese per rimborso prestiti sono state incrementate in ragione di € 24.800,00 quale quota ammortamento capitale 2^a semestre 2009 dei mutui in essere relativi al servizio di fognatura/depurazione la cui presa in carico da parte di Larioreti Holding è stata rinviata al 2010.

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

- "Manutenzione straordinaria immobili comunali" pari a € 80.000,00 è stata modificata la fonte di finanziamento prevedendo oneri di urbanizzazione anziché mutuo;
- Previsione di un nuovo intervento di spesa "Potenziamento sistema informatico comunale" pari a € 10.000,00 finanziato con oneri di urbanizzazione;
- Incremento pari a € 3.000,00 dell'intervento di spesa "Finanziamento opere di culto" a fronte di un maggiore introito di oneri di urbanizzazione.

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

Le maggiori spese di parte corrente riguardano:

- € 1.200,00 sostegno alunni disabili scuola primaria a seguito incremento del numero di ore di presenza richieste all'educatore;
- € 14.000,00 servizio mensa scolastica a fronte di un incremento del numero degli alunni iscritti e lieve incremento costo del servizio;
- € 2.200,00 sostegno alunni disabili scuola secondaria di 1^a grado a seguito incremento del numero di ore di presenza richieste all'educatore;

- 1.200,00 sostegno alunni disabili scuola secondaria di 2^a grado a seguito incremento del numero di ore di presenza richieste all'educatore;
- € 1.500,00 per spese trasporto scolastico a fronte di un maggior numero di utenti e lieve incremento costo del servizio;
- €2.200,00 per fornitura energia elettrica impianti sportivi;

Le maggiori spese di investimento sono:

- € 36.143,72 finanziate con oneri di urbanizzazione, e sono relative agli interventi di manutenzione straordinaria da effettuarsi presso la scuola media consortile di Cernusco L..

PROGRAMMA 4: Sviluppo e razionalizzazione della viabilità

La spesa corrente contenuta in questo programma oggetto di incremento è:

- € 25.000,00 per interventi rimozione neve dall'abitato;
- € 39.000,00 fornitura energia elettrica pubblica illuminazione;
- € 1.500,00 predisposizione illuminazione natalizia;
- € 5.000,00 rifacimento segnaletica orizzontale e verticale

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

- € 240.000,00 per un nuovo intervento "Realizzazione e adeguamento pista ciclopedonale Via Marconi/Giotto/Scuola elementare finanziata al 50% con oneri di urbanizzazione e al 50% con contributo regionale;
- Eliminata l'opera "Riqualificazione rotonde stradali 342DIR" pari a € 500.000,00;
- Ridotta da € 200.000,00 a € 100.000,00 l'intervento "asfaltature strade e parcheggi" finanziata con mutuo.

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

Le maggiori spese di parte corrente sono:

- € 15.877,00 quale quota interessi di ammortamento 2^a semestre 2009 dei mutui in essere relativi al servizio di fognatura/depurazione la cui presa in carico da parte di Larioreti Holding è stata rinviata al 2010.

Tra le minori spese di parte corrente si evidenzia una riduzione pari a € 7.000,00 delle spese manutenzione verde comunale.

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

- € 4.654,51 finanziate con oneri di urbanizzazione, per interventi di adeguamento del canale di Merate.
- La spesa per "Frazionamento e rimborso aree" (finanziata con oneri di urbanizzazione) è stata ridotta da € 20.000,00 a 12.000,00.

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

Le maggiori spese di parte corrente ammontano a € 7.667,50. Si evidenziano:

- € 6.200,00 per spese assistenza domiciliare minori a seguito incremento ore richieste e aumento costo del servizio;
- € 1.450,00 per interventi a favore di nuclei familiari bisognosi, finanziati con risorse devolute all'Amministrazione Comunale da parte di un cittadino.