

Relazione illustrativa Bilancio di previsione 2008

Il bilancio di previsione 2008 è stato redatto nel rispetto dei nuovi vincoli dettati dalla Legge Finanziaria 2008 per il Patto di Stabilità Interno, come si può rilevare dai prospetti allegati alla delibera.

La Finanziaria 2008 ha modificato, così come ormai avviene tutti gli anni, i criteri da adottare per il rispetto del Patto, introducendo la cosiddetta competenza mista. In sostanza le entrate e le spese correnti sono considerate nel calcolo per competenza, mentre le entrate e le spese per investimenti sono considerate per flussi di cassa del periodo.

Nel redigere il Bilancio di Previsione 2008 la scelta fondamentale che è stata operata, nonostante si sia in presenza di un continuo aumento della spesa corrente e di una riduzione dei trasferimenti Statali, è stata quella

- di evitare aumenti della pressione fiscale
- e di intervenire con riduzioni di aliquote a favore delle famiglie meno agiate.

Sono state pertanto confermate le aliquote e le tariffe dei tributi locali riferite all'Addizionale Comunale all'IRPEF, alla Tassa Rifiuti, alla Tosap, all' Imposta sulla pubblicità e pubbliche affissioni.

Per quanto concerne l'ICI, invece, si è proceduto con la delibera adottata nell'ultima seduta di Consiglio, a modificare le aliquote, riducendo dell'1.75% l'aliquota dell'abitazione principale e ad aumentare dell'1% l'aliquota degli altri fabbricati.

La spesa corrente, non disponendo di risorse aggiuntive rispetto allo scorso esercizio, è stata contenuta il più possibile, dovendosi tra l'altro far fronte alle maggiori spese derivanti dal rinnovo del contratto collettivo del personale dipendente e all'aumento dei costi di gestione del servizio delle mense scolastiche.

Le Entrate e le Uscite complessive di bilancio previste per il 2008 sono pari € 25.013.320, comprensive delle entrate da servizi per conto terzi (€ 1.742.725) e dell'entrata per l'eventuale ricorso all' utilizzo dell'anticipazione di tesoreria (€ 2.000.000).

Le entrate tributarie, riportate al Titolo I, date dai tributi locali e dalla compartecipazione Irpef, sono previste in € 5.658.222, con una riduzione, rispetto alla previsione definitiva dell'esercizio 2007, di circa € 300.000, derivante principalmente dalla minore entrata ICI parzialmente coperta da maggiori trasferimenti dello Stato a fronte dell'ulteriore detrazione disposta dalla Legge Finanziaria 2008.

Le entrate per contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici, indicate al Titolo II, sono previste in € 3.380.445.

I contributi e trasferimenti dello Stato, rispetto alla previsione definitiva 2007, si incrementano di circa € 292.000 per via principalmente dei maggiori trasferimenti dello stato per l'ulteriore detrazione ICI e per l'attribuzione di parte dei trasferimenti decurtati nel novembre del 2007 per il maggior gettito ICI presunto derivante dall'accatastamento dei fabbricati rurali.

L'importo dei contributi e trasferimenti comprende € 479.000 rivenienti dai trasferimenti del Piano di Zona dei Servizi Sociali per la realizzazione di attività e l'erogazione di taluni servizi previsti dal piano, con un incremento di € 100.000 destinato a contributi da erogare ad alcune famiglie disagiate per assegni di cura e prima dote.

Le entrate extratributarie, Titolo III, ammontano a € 901.608.

Sono costituite principalmente:

- dai diritti di segreteria € 48.000;
- dalle sanzioni per le violazioni al codice della strada € 130.000;
- dai proventi dei servizi mensa, trasporti scolastici e soggiorni climatici per anziani € 134.000;
- dai fitti per la locazione di immobili e concessioni di aree pubbliche € 175.000;
- interessi attivi € 86.465
- dall'importo a carico degli altri comuni delle spese sostenute per la locazione dell'immobile destinato alla Circostrizione per l'impiego dei lavoratori € 42.500;
- dal recupero di spese di progettazioni finanziate con mutuo € 70.000;
- da altri introiti e rimborsi diversi.

Per quanto concerne i servizi a domanda individuale (mense scolastiche, trasporti scolastici, soggiorni climatici per anziani ecc...), le tariffe e le agevolazioni sono state confermate nelle stesse misure del 2007, praticamente invariate dal lontano 1999.

Le entrate del Titolo Quarto, (alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione di crediti) sono pari a € 10.850.319.

Sono fornite principalmente:

- dai proventi per il rilascio delle concessioni edilizie pari a € 489.000;
- dai proventi per l'ampliamento del cimitero € 640.000;
- dai previsti contributi regionali per la basolatura del centro storico e per l'eliminazione di barriere architettoniche di edifici privati per € 125.000;
- dalla rivalsa sui privati per spese da sostenere per acquisizione aree progettazioni, frazionamento e urbanizzazioni € 9.559.631.

Il Titolo Quinto, entrate derivanti da accensione di prestiti, prevede entrate per € 2.480.000, costituite da mutui da assumere per € 480.000 e da € 2.000.000 per l'eventuale ricorso all'anticipazione di cassa.

L'assunzione di nuovi mutui non comporterà aumenti di spesa per il rimborso delle rate nei prossimi esercizi essendo in scadenza alcuni mutui contratti negli anni precedenti.

La spesa corrente, ha un incremento rispetto alla spesa corrente prevista definitivamente per il 2007 di circa il 2,2%, derivante principalmente:

- dai maggiori oneri per il personale dipendente a seguito del rinnovo del Contratto Collettivo di Lavoro, che comporta la corresponsione di arretrati per gli anni 2006 e 2007 e un aumento pro-capite mensile di circa € 101.000 per l'anno 2008;
- dal maggior costo di gestione del servizio mense scolastiche per circa € 50.000 a seguito dell'aggiudicazione del nuovo appalto.

Le risorse sono destinate alle varie funzioni nelle seguenti misure:

- Amministrazione, gestione e controllo € 3.733.769;
- Giustizia € 127.743;
- Polizia locale € 589.528;
- Pubblica istruzione € 775.224;
- Cultura e beni culturali € 222.345;
- Settore sportivo e ricreativo € 124.700;
- Viabilità e trasporti € 508.308;
- Gestione del territorio e dell'ambiente € 2.274.090;
- Servizi sociali € 1.150.072;
- Sviluppo economico € 110.728.

Tra le spese correnti è previsto un Fondo di Riserva l'importo di € 30.000 pari allo 0,32% del totale delle spese correnti entro i limiti previsti dall'art 166 del Testo Unico degli Enti Locali .

La spesa in conto capitale, Titolo II delle uscite, è prevista in € 11.126.254, ed è finanziata da:

- mutui da assumere per € 480.000;
- rivalsa sui privati per € 10.233.631,;;
- fondi regionali per € 125.000;
- oneri di urbanizzazione per € 187.000;
- altre entrate compreso l'avanzo di parte corrente per € 100.623.

Le principali opere che si prevede di finanziare nel 2008 sono:

- basolatura centro storico € 100.000;
- opere di difesa idraulica nel Piano Particolareggiato di Via Cellamare € 150.000;
- opere di difesa idraulica nei pressi di P.za Aristotele € 130.000;
- l'adeguamento alle norme di sicurezza della scuola materna di Via Filippo Giampaolo € 200.000;
- l'ulteriore ampliamento del cimitero € 640.000;
- l'acquisizione di aree del PEP € 7.800.000;
- le urbanizzazioni primarie del PEP € 1.206.503.

Oltre alle opere il cui finanziamento è previsto nell'anno 2008, sono state finanziate negli esercizi precedenti altre opere pubbliche attualmente in corso di esecuzione o ancora da avviare per vari motivi burocratici, quali:

Finanziate e da appaltare:

- la realizzazione di nuovi tronchi di fogna bianca nel centro abitato finanziata da fondi regionali per una spesa di € 1.822.500
- la sistemazione del portale del cimitero - spesa complessiva € 267.602;
- la realizzazione di un parcheggio in Corso Garibaldi - spesa € 132.291;
- il completamento dell'adeguamento alle norme di sicurezza della scuola media di Via Campanella - € 240.000;
- l'adeguamento alle norme di sicurezza della scuola materna di Via Gorizia - € 240.000;
- l'adeguamento di Palazzo San Domenico nell'ambito del progetto "Bollenti Spiriti" - € 350.000;
- l'installazione di condizionatori e la sostituzione degli infissi del Palazzo Comunale - € 231.000;
- le opere di urbanizzazione a servizio del Piano Particolareggiato di Via Cellamare - € 1.400.000;
- la realizzazione dell'impianto di fogna nera a servizio della Zona Industriale e Commerciale di Via Adelfia che prevede una spesa di € 965.000;
- l'ampliamento del cimitero con la realizzazione dei loculi dell'XI lotto - € 574.000 ;
- le opere di difesa idraulica del letto alluvionale a valle di Via Cellamare - € 150.000 relativamente al quale nel 2008 è prevista una ulteriore spesa di € 150.000;
- il recupero funzionale di alcuni immobili comunali ubicati nel centro storico da destinare a servizi sociali - € 189.500;

Spesa totale di € 6.561.893.

Opere in corso di completamento:

- completamento dell'adeguamento alle norme di sicurezza della scuola elementare "A. Moro" e della scuola materna di Via Dante - € 240.000;
- ampliamento del tribunale - € 2.711.161;
- allestimento del museo civico - € 500.000;
- rimboschimento di Vallone Guidotti - € 82.107;

Opere finanziate e sospese negli anni precedenti a seguito di contenziosi:

- urbanizzazione in zona 167 - per residui € 350.000;
- ultimo tratto della grande viabilità per circa € 1.100.000.

Il Titolo terzo, Spese per il rimborso di prestiti, prevede una spesa complessiva di € 2.527.830.

€ 2.000.000 corrispondono all'importo da restituire alla Tesoreria Comunale in caso di ricorso all'anticipazione di cassa .

€ 527.000 sono pari alla quota capitale delle rate di mutuo in ammortamento da rimborsare nell'anno agli istituti finanziatori.

Le rate mutuo, comprensive degli interessi passivi, da rimborsare nell'anno ammontano a € 1.013.874. La quota interessi, al netto dei contributi in conto interessi è pari € 487.000 ed è prevista al titolo primo delle uscite.

