

RELAZIONE BILANCIO ANNUALE DI PREVISIONE 2010

Il D.M. dell'Interno del 17.12.2009, pubblicato sulla G.U. N. 301 del 29.12.2009, differisce il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2010 al 30 aprile 2010.

Anche per quest'anno resta in vigore l'esenzione dal Patto di stabilità. La normativa di Bilancio prevede come unico vincolo, il contenimento degli oneri per il personale alla spesa sostenuta nel 2004, questa norma viene osservata.

Vengono inoltre rispettati tutti gli altri equilibri interni obbligatori fra le varie voci delle Entrate e delle Uscite del Bilancio.

L'ammontare dei fondi trasferiti dalla R.A.S. nel campo socio-assistenziale risulta sempre rilevante, attraverso il finanziamento di diversi interventi previsti anche tramite il PLUS della Provincia (vedasi assistenza domiciliare alle persone disagiate gestita in forma associata con altri comuni ogliastrini).

La ripartizione del Fondo Unico della Regione per i trasferimenti, che ha assorbito varie leggi di settore, ha riconosciuto al nostro Comune la somma di € 1.242.775,07, in leggero aumento rispetto allo scorso esercizio.

Attualmente i trasferimenti di fondi sia statali che regionali, come vedremo in seguito, rappresentano ancora una parte cospicua delle Entrate di questo Comune.

In questo schema vengono presentate le entrate e le uscite che questa Amministrazione ritiene di poter attribuire con certezza all'esercizio 2010. Il Bilancio di previsione è redatto quindi in termini di competenza come previsto dalla normativa, nonché sulla base dei piani di spesa predisposti per il conseguimento degli obiettivi stabiliti dall'Amministrazione e formulati dai Responsabili delle 6 Aree nelle quali è ripartito l'apparato burocratico dell'Ente (Affari generali, Finanziaria, Urbanistica, Lavori pubblici, Socio-culturale, Vigilanza).

L'approvazione del Bilancio annuale di previsione comporta automaticamente l'adeguamento di quello pluriennale, il quale contiene previsioni a medio termine. Pertanto il Bilancio annuale 2010 costituisce la prima annualità del Bilancio Pluriennale 2010/12.

PARTE ENTRATA

TITOLO I - I principali tributi comunali sono rappresentati dall'I.C.I. che viene stimata per € 316.000,00 e la T.A.R.S.U. da cui si dovrebbero introitare € 477.440,00; attualmente il grado di copertura dei costi da parte dell'utenza arriva al 91 %. Per il corrente esercizio 2010 si è reso necessario aumentare le tariffe della TARSU del 10 % a causa dell'aumento delle tariffe di smaltimento da parte del Consorzio Tossilo di Macomer rispetto a quelle applicate nell'anno precedente, nonché al nuovo appalto del servizio affidato ad una ditta locale.

TITOLO II - I trasferimenti correnti dallo Stato ammontano a € 904.909,36 e sono soggetti a comunicazione definitiva da parte del Ministero dell'Interno.

I trasferimenti correnti dalla Regione Sardegna dovuti per le funzioni delegate si prevedono per € 1.261.462,21 così suddivisi: € 468.073,80 per quanto riguarda il funzionamento dell'apparato burocratico comunale; € 629.016,65 relativamente ai fondi socio-assistenziali; € 146.547,02 i contributi vari per il diritto allo studio; vi sono inoltre € 17.824,74 complessivamente per lo sport, la lotta al randagismo, sostegno per i locatari, supporto alla balneazione.

Per quanto riguarda i trasferimenti da altri enti pubblici vi sono i finanziamenti da parte della Provincia Ogliastro pari a € 26.500,00 per i servizi di balneazione, Su Biginau Antigu, sportello turistico e raccolta bossoli.

TITOLO III - Le principali entrate extratributarie derivano dai Servizi pubblici e dai Beni patrimoniali; dal servizio idrico integrato si prevede di introitare € 175.934,50 il grado di copertura dei costi da parte degli utenti è del 81 % circa; la gestione di questo servizio risulta ancora in carico a questo Bilancio poiché non è stato effettuato il passaggio della stessa ad Abbanoa. Sono poi previsti incassi di € 41.953,00 dal servizio mensa della Scuola materna e delle due prime classi della Scuola elementare, che vanno a coprire il 46 % dei costi sostenuti per la refezione. Le quote degli utenti per l'assistenza domiciliare risultano pari a € 21.000,00 il canone per la gestione del Campeggio comunale ammonta a € 65.453,00 il credito IVA chiesto a rimborso per l'anno d'imposta 2008 è pari a € 101.661,00 mentre i restanti € 61.821,00 sono costituiti principalmente dai diritti di segreteria e rimborsi vari degli uffici comunali.

I terreni comunali concessi per uso pascolo agli allevatori dovrebbero rendere € 5.732,67.

Gli interessi attivi sulle giacenze di cassa, pari a € 15.500,00 verranno liquidati quasi totalmente dal Tesoriere Banco di Sardegna poiché i fondi che affluiscono nella Tesoreria unica in Banca d'Italia sono per lo più infruttiferi.

TITOLO IV - Dall'alienazione di diritti reali sui beni immobili sono previsti € 30.000,00 derivanti dalle concessioni cimiteriali.

Risulta irrilevante il trasferimento ordinario di capitale dallo Stato pari a € 558,86

Per i trasferimenti di capitale dalla R.A.S. dovranno pervenire € 392.692,35 per il Fondo investimenti quale riparto del Fondo Unico e € 151.618,40 quale finanziamento per illuminazione pubblica proveniente da bando POR FESR 2007/2013; € 80.000,00 quale finanziamento per la realizzazione di un Centro raccolta differenziata a Sarrala Bando POR FESR; € 137.090,95 vengono destinati al Piano occupazionale 2010 finanziato sempre con il Fondo Unico .

Relativamente ai proventi dalle concessioni edilizie e dal condono sono previsti € 66.500,00 in forte calo rispetto agli anni precedenti a causa delle minori concessioni rilasciate.

PARTE USCITA

TITOLO I - Le spese correnti previste per € 3.491.421,94 che nello schema normale di Bilancio sono suddivise in base alle funzioni nei vari settori, sono così ripartite: per gli stipendi lordi ed i contributi previdenziali di N. 23 dipendenti sono stanziati € 936.677,33 fra le altre principali voci, troviamo € 341.032,84 per le funzioni di istruzione pubblica, dal servizio di scuolabus ai rimborsi di viaggio e sussidi scolastici per studenti, alle mense scolastiche, dove, tra l'altro, dal corrente anno scolastico il servizio mensa è iniziato anche nelle due prime classi della scuola elementare; € 59.904,59 per le funzioni relative alla cultura e beni culturali (museo e biblioteca); € 27.023,00 per le funzioni nel settore ricreativo e sportivo; € 116.161,58 nelle funzioni del campo turistico; € 131.846,74 nel campo della viabilità, illuminazione pubblica e trasporti; € 217.474,68 per la gestione delle fognature e del depuratore dell'abitato, della zona industriale e di Sarrala; € 525.764,76 per servizio smaltimento dei rifiuti e spazzamento strade; € 745.046,07 per i servizi nel settore sociale, dall'assistenza alle persone e contributi a favore di persone affette da particolari patologie, attraverso le leggi di settore (nefropatici, trasporto handicappati, infermi di mente, talassemici e neoplasie maligne).

Gli interessi passivi sui mutui contratti ammontano a € 104.389,08 Le imposte e tasse a carico dell'Ente pari a € 68.318,73 sono rappresentate per lo più dall'IRAP. Il fondo di riserva per un importo di € 24.062,52 è pari allo 0,69 % circa delle spese correnti e pertanto conforme alle disposizioni di legge.

TITOLO II - Lo stanziamento previsto per le spese in conto capitale ammonta a € 908.460,56 così ripartiti: € 6.500,00 la quota degli oneri Bucalossi da riconoscere alla parrocchia; € 60.000,00 per il reimpiego dei fondi derivanti dagli oneri Bucalossi e dal condono edilizio; € 18.000,00 per lavori manutenzione infissi palazzo comunale; € 137.090,95 per i vari cantieri lavoro occupazione; € 10.000,00 per sistemazione area della nuova scuola dell'infanzia; € 14.000,00 per acquisto arredi scuola dell'infanzia e refettorio scuola elementare; € 40.000,00 per lavori manutenzione locali e servizi palestra comunale; € 30.000,00 per lavori adeguamento locali refettorio mensa scuola elementare; € 50.000,00 provenienti dall'applicazione di quota dell'Avanzo di amministrazione per il pagamento di un debito fuori bilancio in virtù della sentenza sull'esproprio per il Campo sportivo Is Arranas; € 57.840,00 per sistemazione strada comunale Torre San Giovanni; € 30.000,00 per lavori di completamento e sistemazione vie e strade comunali; € 168.464,90 per lavori per l'illuminazione pubblica; € 20.000,00 quali lavori urgenti e indifferibili eseguiti per conto di privati a tutela dell'incolumità pubblica con rivalsa a carico degli stessi; € 12.320,00 lavori sistemazione impianto depurazione Sarrala; € 160.000,00 realizzazione Centro raccolta differenziata a Sarrala; € 11.500,00 per adeguamento locali per ambulatori comunali; € 28.350,00 per cofinanziamento opere completamento area P.I.P. ed infine la costruzione di nuovi loculi cimiteriali per € 30.000,00

TITOLO III - Il rimborso delle quote di capitale dei mutui in corso è pari a € 115.552,80

Viene allegata agli atti del Bilancio, la relazione del Revisore dei Conti, il quale esprime parere favorevole per la loro approvazione.