



Città di
CERNUSCO
SUL NAVIGLIO
Provincia di Milano

RELAZIONE

Variazione al bilancio di previsione esercizio finanziario 2013

Cernusco sul Naviglio, 12 Giugno 2013

La presente variazione riguarda sia la parte corrente del bilancio sia la parte in conto capitale.

Bilancio 2013 – parte corrente

Entrate

Sono state previste le seguenti maggiori/minori entrate correnti:

COD.	DESCRIZIONE	PREVISIONI ASSESTATE 2013	MAGGIORI ENTRATE	MINORI ENTRATE	ASSESTATO FINALE 2013
1.1.110	TRIBUTO AMBIENTALE QUOTA PROVINCIA	-	210.000,00		210.000,00
1.2.260	TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI - TA.R.E.S.	4.695.000,00	-	(572.852,00)	4.122.148,00
2.2.760	CONTRIBUTO REGIONALE LEGGE N° 162/98	-	2.791,00		2.791,00
2.3.1000	FINANZIAMENTO REGIONALE PIANO POLITICHE SOCIALI	97.582,00	11.801,00		109.383,00
2.3.1000	CONTRIBUTI REGIONALI FONDO INTESE - PDZ	-	51.232,00		51.232,00
2.3.1000	CONTRIBUTI REGIONALI FONDO INTESE - PDZ	51.232,00	130.000,00		181.232,00
2.3.1000	CONTRIBUTO REGIONALE PER POLITICHE SOCIALI -FNPS PDZ	169.500,00		(130.000,00)	39.500,00
2.5.1450	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER PROGETTI IN PATNERSHIP PDZ	-	17.500,00		17.500,00
3.5.2604	RIMBORSO PERSONALE IN ASPETTATIVA O COMANDO	-	14.910,00		14.910,00
	TOTALE	5.013.314,00	438.234,00	(702.852,00)	4.748.696,00

N.B. Le righe evidenziate di fatto non si vedono nel prospetto di variazione al bilancio che viene portato in consiglio perché trattandosi di variazioni sulla stessa risorsa vengono inserite solo nella variazione di PEG che approva la Giunta. Si riportano nella presente relazione per meglio spiegare la variazione.

Spese

Si prevedono le seguenti maggiori/minori spese correnti:

COD.	DESCRIZIONE	PREVISIONI ASSESTATE 2013	MAGGIORI SPESE	MINORI SPESE	ASSESTATO FINALE 2013
1.1.1.1	ORGANI ISTITUZIONALI STAFF SINDACO RETRIBUZIONI	43.900,00	-	12.880,00	31.020,00
1.1.1.1	ORGANI ISTITUZIONALI STAFF SINDACO ONERI CARICO ENTE	13.800,00	-	3.800,00	10.000,00
1.1.1.1	ORGANI ISTITUZIONALI STAFF SINDACO FONDO INCENTIVANTE	1.020,00	-	315,00	705,00
1.1.1.3	LAVORO INTERINALE - STAFF SINDACO	-	19.800,00		19.800,00
1.1.1.7	IRAP SU LAVORO INTERINALE - STAFF SINDACO	-	195,00		195,00
1.1.2.1	UFF.LEGALE-F.DO INCENT.SU CAUSE LEGALI	1.500,00	2.500,00		4.000,00
1.1.2.8	DEBITO FUORI BILANCIO DERIVANTE DA SENTENZA ESECUTIVA	333,00	2.550,00		2.883,00
1.1.4.5	VERS.PROVINCIA TRIBUTO PROVINCIALE	-	210.000,00		210.000,00
1.1.4.5	VERS.PROVINCIA TRIBUTO IGIENE AMBIENTALE-QUOTA PARTE VERSAM.MIUR	-	1.500,00		1.500,00
1.1.5.3	SPESE PER GESTIONE ALLOGGI ERP	11.000,00	3.850,00		14.850,00
1.1.5.3	UTENZE IMMOBILI PROPRIETA' COMUNALE	-	1.500,00		1.500,00
1.1.5.3	MAGAZZINO OPERAI - UTENZE ACQUA	500,00	1.000,00		1.500,00
1.1.5.7	IMU SU IMMOBILI PROPRIETA' COMUNALE CAT. D DA VERSARE STATO	90.000,00	-	26.592,00	63.408,00
1.1.8.1	PERSONALE IN COMANDO-RETRIBUZIONE	-	10.700,00		10.700,00
1.1.8.1	PERSONALE IN COMANDO-ONERI CARICO ENTE	-	3.180,00		3.180,00
1.1.8.1	PERSONALE IN COMANDO-FONDO INCENTIVANTE	-	1.030,00		1.030,00
1.1.8.10	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	205.350,00	20.000,00		225.350,00
1.3.1.1	POLIZIA URBANA-PERS.-RETRIBUZIONI	721.900,00	-	2.500,00	719.400,00
1.4.1.2	SC.MATERNA STATALE-ACQUISTO DI BENI	400,00	3.550,00		3.950,00
1.4.1.3	SCUOLA MATERNA STATALE - MANUTENZIONE IMMOBILI	22.500,00	-	3.550,00	18.950,00

1.4.2.3	SCUOLE ELEMENTARI - TIA	16.000,00	-	16.000,00	-
1.4.3.3	SCUOLE MEDIE TIA	12.500,00	-	12.500,00	-
1.4.4.3	SCUOLE SUPERIORI TIA	22.500,00	-	22.500,00	-
1.4.5.3	SERVIZIO PULIZIA GIARDINI PLESSI SCOLASTICI	-	27.200,00		27.200,00
1.4.5.3	SPESE PER TRASLOCO SCUOLE	-	7.000,00		7.000,00
1.5.2.3	SPESE PER ALLESTIMENTI PER MANIFESTAZIONI	5.000,00	3.000,00		8.000,00
1.5.2.3	VECCHIA FILANDA - UTENZE	8.000,00	10.000,00		18.000,00
1.8.1.3	LAVORO INTERINALE UFFICIO URBANIZZAZIONI PRIMARIE	21.000,00	-	1.800,00	19.200,00
1.8.1.7	IRAP SU LAVORO INTERINALE VIABILITA'	2.350,00	-	1.200,00	1.150,00
1.9.5.3	SPESE GESTIONE CICLO RIFIUTI	4.474.480,00	-	571.520,00	3.902.960,00
1.10.1.5	CONTRIBUTI PER ORATORI ESTIVI	-	1.000,00	-	1.000,00
1.10.4.3	DISTRETTO 4 PRESTAZIONI DI SERVIZI PDZ	718.633,00	13.717,00		732.350,00
1.10.4.3	DISTRETTO 4 - PIANO POLITICHE GIOVANILI-PREST.SREVIZI	67.900,00	11.301,00		79.201,00
1.10.4.5	DISTRETTO 4 - TRASFERIMENTO A COMUNI PER FONDO INTESE	-	152.225,00		152.225,00
1.10.4.5	INSERIMENTI LAVORATIVI (BORSE LAVORO)	25.000,00	5.000,00		30.000,00
1.10.4.5	CONTRIBUTI PER LEGGE N° 162/98 E) 1181	1.500,00	1.291,00		2.791,00
	TOTALE	6.487.066,00	513.089,00	675.157,00	6.324.998,00

Le maggiori spese correnti ammontano complessivamente a Euro 513.089,00 e risultano finanziate come segue:

minori spese correnti	Euro 410.539,00
avanzo di amministrazione libero	Euro 2.550,00
avanzo di amministrazione vincolato	Euro 100.000,00

la differenza tra totale minori spese correnti (Euro 675.157,00) e minori spese correnti utilizzate per il finanziamento delle maggiori spese correnti (euro 410.539,00), pari a Euro 264.618,00 sono utilizzate per il finanziamento delle minori entrate correnti rispetto alle maggiori entrate correnti (euro 702.852,00 – euro 438.234,00).

Le principali variazioni riguardano l'inserimento in bilancio degli stanziamenti corretti relativi alla gestione ciclo rifiuti e della TARES. Quando è stato costruito il bilancio non era stato ancora elaborato il piano finanziario per cui erano stati inseriti degli importi provvisori. In seguito all'approvazione del piano finanziario occorre procedere ad aggiornare i dati di bilancio. Nel seguente prospetto si riassumono le variazioni riguardanti tale servizio:

<u>minori entrate</u>		<u>maggiori entrate</u>	
Tares	572.852,00	tributo ambientale quota Provincia	210.000,00
<u>maggiori spese</u>		<u>minori spese</u>	
Fondo svalutazione crediti	20.000,00	scuole elementari Tares	16.000,00
servizio pulizia giardini plessi scolastici	27.200,00	scuole medie Tares	12.500,00
Versamento Provincia tributo provinciale	210.000,00	scuole superiori Tares	22.500,00
		spese ciclo gestione rifiuti	571.520,00
totale	830.052,00	totale	832.520,00

Bilancio 2013 – parte in c/capitale

Non sono state previste maggiori/minori entrate in conto capitale.

Sono previste le seguenti maggiori spese in conto capitale:

COD.	DESCRIZIONE	PREVISIONI ASSESTATE 2013	MAGGIORI SPESE	MINORI SPESE	ASSESTATO FINALE 2013	MODALITA' FINANZIAMENTO
2.4.3.1	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE SCUOLA MEDIA 1	-	95.000,00		95.000,00	avanzo vincolato
2.9.1.6	INCARICO PER REDAZIONE PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO	-	15.300,00		15.300,00	avanzo vinc.invest.
	TOTALE	-	110.300,00	-	110.300,00	

Le maggiori spese in conto capitale ammontano complessivamente a Euro 110.300,00 e risultano finanziate con avanzo di amministrazione.

Applicazione avanzo di amministrazione:

Con la presente variazione è stato applicato parte dell'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto di gestione 2012. L'avanzo applicato è stato così utilizzato:

SPESE CORRENTI FINANZIATE CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Cod.	Descrizione	variazioni in aumento	tipo avanzo
1010208	DEBITO FUORI BILANCIO DERIVANTE DA SENTENZA ESECUTIVA	2.550,00	avanzo libero
	CAPITOLI SPESA PIANO DI ZONA (*)	100.000,00	avanzo vincolato
	TOTALE SPESE CORRENTI	102.550,00	

SPESE DI INVESTIMENTO

Cod.	Descrizione	variazioni in aumento	
2040301	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE SCUOLA MEDIA 1	95.000,00	avanzo vincolato
2090106	INCARICO PER REDAZIONE PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO	15.300,00	avanzo vinc.invest.
	TOTALE SPESE INVESTIMENTO	110.300,00	

TOTALE GENERALE	212.850,00
------------------------	-------------------

(*) di fatto l'avanzo di amministrazione applicato a spese correnti con la presente variazione finanzia per euro 100.000,00 la minore entrata corrente relativa al contributo regionale per politiche sociali relativo al P.d.Z.