

Relazione della Giunta al Bilancio di previsione Anno 2008

1. Introduzione: considerazioni generali

Il Bilancio che si presenta è stato illustrato in data 25/02/2008 alla Commissione Bilancio. Ha avuto il parere favorevole del Responsabile del Servizio Finanziario, del Collegio dei Revisori del Conto ed è stato redatto in rispetto delle nuove norme dettate dalla Legge 244/2007 riguardante il Patto di Stabilità.

2. Considerazioni demografiche.

La popolazione del Comune di Comuda al **31/12/2007** consiste di **6.150** unità (di cui maschi 3.017 e femmine 3.133) con un incremento di **149** unità rispetto al 2007.

Le famiglie sono **2.344** contro le 2.282 del 2007 e pertanto risultano essere **62** in più.

Il saldo naturale (nati-morti) è attivo di **23** unità

I movimenti anagrafici complessivi sono stati **901**.

Gli stranieri residenti sono **721** e sono aumentati di **134** unità rispetto al 2007 (da segnalare l'incremento di Cinesi (+44) di Rumeni (+38).

Continua l'incremento delle donne straniere, della natalità degli stranieri residenti e dei minori stranieri.

COMPONENTI NUCLEO FAMILIARE

anno	2005	2006	2007
1 componente	601	622	640
2 componenti	668	666	674
3 componenti	481	476	499
4 componenti	456	454	443
5 componenti	109	116	116
6 componenti	28	20	30
7 componenti	6	9	10
8 componenti	4	5	3
Convivenze			39

SUDDIVISIONE PROVENIENZA STRANIERI PER MACROAREE

Continente	Maschi	Femmine	Totale
Unione europea	71	82	153
Europa	89	95	184
Africa	95	58	153
Asia	98	65	163
Americhe	31	37	68
Australia	0	0	0
Totale	384	337	721

3. Analisi economico finanziaria del bilancio di previsione.

Entrate

Resta **confermata** l'addizionale Comunale IRPEF al **5‰** e l'ICI al **5‰** per l'abitazione principale, al **7‰** per il resto delle abitazioni e la **detrazione** di EUR. **140,00**.

Inoltre è stata introdotta una **ulteriore detrazione** per abitazione principale pari a **1,33‰** fino ad un massimo di **EUR.200,00**

Titolo I°. Entrate tributarie	2006	2007	2008
	ACCERTATE	PREVISIONE DEFINITIVA	PREVISIONE
	2.505.483,58	1.925.481,00	1.905.863,00

Voci significative	2006	2007	2008
Imposta comunale pubblicità	19.826,06	19.850,00	20.000,00
Imposta comunale energia elettrica	61.351,53	66.786,00	67.000,00
Recupero evasione tributi (I.C.I.)	115.792,05	52.412,00	60.000,00
Addizionale comunale IRPEF E STATALE	1.068.993,17	435.433,00	416.228,00
Imposta comunale sugli immobili (I.C.I.)	1.228.793,32	1.300.000,00	1.280.000,00

Titolo II°. Entrate da trasferimenti	2006	2007	2008
	310.013,30	759.812,00	817.693,00

Voci significative	2006	2007	2008
Ristoro IVA	66.220,42	63.534,00	45.000,00
Trasferimento regionale Ass.za domiciliare	25.262,03	26.000,00	26.000,00
Contributo regi.le per non autosufficienti, Ora per la domiciliarità	40.000,00	0	0

Titolo III°. Entrate extratributarie	2006	2007	2008
	751.027,72	851.465,00	587.900,00

Voci significative	2006	2007	2008
Sanzioni codice della strada	22.543,25	25.000,00	50.000,00
Proventi occ.aee publ.	43.681,31	43.000,00	54.000,00
Proventi giochi estate	13.000,00	9.500,00	12.000,00
Rimborso cimiteriali loculi	17.053,37	15.000,00	20.000,00

Titolo IV°. Entrate da alienazioni e trasferimenti capitali	2006	2007	2008
	625.824,56	4.979.000,0	350.000,00

Voci significative	2006	2007	2008
Proventi derivanti da concessioni edilizie	532.822,85	252.000,00	350.000,00

Il 2008 non vede in previsione alcuna assunzione di mutui passivi.

Titolo V° Entrate da accensioni prestiti.	2006	2007	2008
	2.830.000,00	895.000,00	0

Titolo VI°. Entrate da servizi per conto terzi.	2006	2007	2008
	436.586,48	701.000,00	751.000,00

TOTALE ENTRATE	2006	2007	2008
	7.458.935,64	10.111.758,00	4.442.456,00

Uscite

Titolo I°.	2006	2007	2008
Spese correnti	3.082.143,52	3.122.393,00	2.933.351,00

DETTAGLIO PER FUNZIONE:

FUNZIONI	2006	2007	2008
Funzione 1. Funzioni Generali di Amministrazione	1.095.592,83	1.175.361,00	1.173.941,00
Funzione 2. Funzioni relative alla giustizia.	1.000,00	0	0
Funzione 3. Funzioni di polizia	109.618,96	109.580,00	115.200,00
Funzione 4. Funzione di istruzione pubblica.	221.471,87	225.540,00	214.045,00
Funzione 5. Funzioni relative alla cultura.	148.581,23	141.090,00	73.900,00
Funzione 6. Funzioni del settore sportivo e ricreativo.	69.039,51	66.205,00	63.964,00
Funzione 7. Servizi turistici.	30.960,00	33.400,00	32.000,00
Funzione 8. Funzione viabilità e trasporti.	327.223,09	378.781,00	324.155,00
Funzione 9. Gestione del territorio e dell'ambiente.	353.590,58	368.495,00	293.179,00
Funzione 10. Funzioni del settore sociale.	693.605,45	591.609,00	617.567,00
Funzione 11. Funzioni nel campo dello sviluppo economico.	31.460,00	32.242,00	25.400,00

Andiamo anche a considerare in particolare i servizi più significativi delle funzioni più importanti.

Funzione 1. Funzioni Generali di Amministrazione	1.095.592,83	1.175.361,00	1.173.941,00
	2006	2007	2008
Organi istituzionali.	79.540,72	83.000,00	74.000,00
Segreteria generale, personale e organizz.ne.	510.117,26	575.451,00	551.020,00
Gestione economica e finanziaria.	140.821,26	118.130,00	117.600,00
Gestione delle entrate tributarie.	46.325,00	64.980,00	77.840,00
Gestione dei beni demaniali e patrio.li.	41.113,40	57.580,00	55.680,00

Ufficio tecnico.	144.531,67	151.280,00	149.400,00
Anagrafe, stato civile, elettorale ecc.	126.307,35	115.980,00	127.900,00

Funzione 4. Funzione di istruzione pubblica.	221.471,87	225.540,00	214.045,00
	2006	2007	2008
Scuola materna	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Istruzione primaria	51.002,48	49.850,00	44.450,00
Istruzione secondaria	28.185,39	33.760,00	28.000,00
Assistenza scolastica, trasporto, refezione ecc.	132.284,00	131.930,00	131.595,00

Funzione 5. Funzioni relative alla cultura.	148.581,23	141.090,00	73.900,00
	2006	2007	2008
Biblioteche, musei ecc.	131.188,11	125.590,00	62.400,00
Teatro, attività culturali ecc.	17.393,12	15.500,00	11.500,00

Funzione 6. Funzioni settore sportivo e ricre.vo.	69.039,51	66.205,00	63.964,00
	2006	2007	2008
Stadio comunale, palazzo dello sport ecc.	40.986,09	37.605,00	34.964,00
Manifestazioni settore sportivo.	28.053,42	28.600,00	29.000,00

Funzione 7. Servizi turistici.	30.960,00	33.400,00	32.000,00
	2006	2007	2008

Funzione 8. Funzione viabilità e trasporti.	327.223,09	378.871,00	324.155,00
	2006	2007	2008
Viabilità e circolazione	237.223,09	275.583,00	239.155,00
Illuminazione pubblica	90.000,00	103.288,00	85.000,00

Funzione 9. Gestione territorio e ambiente.	353.590,58	368.495,00	293.179,00
	2006	2007	2008
Urbanistica e territorio	83.470,58	96.230,00	117.000,00
Servizio idrico integrato	241.620,00	242.765,00	103.379,00
Parchi e aree verdi	23.000,00	24.000,00	66.800,00

Funzione 10. Funzioni del settore sociale.	693.605,45	591.609,00	617.567,00
	2006	2007	2008
Asilo nido e servizi per l'infanzia	45.000,00	42.000,00	49.000,00
Assistenza pubblica	631.300,54	533.024,00	555.115,00

Titolo II°.	2006	2007	2008
Spese in conto capitale.	3.515.824,56	4.881.000,00	210.000,00

Le spese in conto capitale sono determinate dal programma delle opere pubbliche come da programma 2008/2011. L'importo complessivo dei mutui contratti al 31/12/2007 è di **9.639.057,21** Euro.

Nel 2008 verranno rimborsati 859.580,00 Euro di cui 548.105,00 per quota capitale e 311.475,00 per quota interessi, pari all'8,73% delle entrate correnti.

L'eventuale importo impegnabile per interessi su nuovi mutui e' di **223.503,69** Euro.

Titolo III°.	2006	2007	2008
Spese per rimborso e prestiti.	498.300,00	1.407.365,00	548.105,00

Titolo IV°.	2006	2007	2008
Spese p. conto terzi.	436.586,48	701.000,00	751.000,00

TOTALI USCITE	2006	2007	2008
	7.532.854,56	10.111.758,00	4.442.456,00

4. Situazione del personale.

La situazione del personale del Comune di Comuda, come da seguente prospetto, comporta una spesa totale ai fini del Patto di Stabilità per il 2008 di EUR. **1.138.700,00** pari a EUR. **39.954** per dipendente, compresi oneri e rinnovo contrattuale.

	2006	2007	2008
Personale di ruolo	30	33	32

	2006	2007	2008
Personale a tempo determinato	21	21	8
Interinali	2	2	1
LSU	3	2	2
Co.Co.Co	11	12	0
Cooperative	5	5	5

	2006	2007	2008
Totale personale	51	54	40

Distribuzione Personale di ruolo per Area:

	2006	2007	2008	Dif 08/07
Area 1. Amministrativa	12	13	13	0**
Area 2. LLPP, ambiente	7	7	7	0
Area 3. Edilizia privata commercio	3	4	3	-1**
Area 4. Finanza e tributi	3	4	4	0
Area 5. Sociale Famiglia	3	3	3	0
Area 6. Polizia Locale	2	2	2	0
Totale	30	33 *	32	-1

(*) A fine 2007 sono stati assunti tre laureati a tempo indeterminato:

- 1 cat. C1 presso l'Ufficio Urbanistica Sportello Unico dal 01/07/2007 per mobilità da altro comune;
- 1 cat. B3 presso l'Ufficio Protocollo a 30/36mi dal 17/12/2007 per concorso pubblico;
- 1 cat. C1 presso l'Ufficio Ragioneria e Tributi dal 22/12/2007 per concorso pubblico.

(**) C'è stata una dimissione nell'Area 1 - Servizio Anagrafe ed una mobilità dall'Area 3 Servizio sportello Unico all'Area 1 - Servizio biblioteca.

5 Considerazioni Finali

Il Bilancio di previsione 2008 che si presenta evidenza per le Entrate **nessun aumento** dell'aliquota **ICI** e **Addizionale Comunale IRPEF**, e per le Uscite un evidente **contenimento delle spese correnti** (-6,05%) e una **considerevole riduzione** delle spese di gestione.

Maggiori dettagli e precisazioni sono contenute nella relazione che ogni Assessore di Reparto andrà ad illustrare.

L'Assessore al Bilancio e Tributi
Rag. Dario Dal Zotto