



piazza Vittorio Veneto, 1  
50019 | tel. 055 44961

[www.comune.sesto-fiorentino.fi.it](http://www.comune.sesto-fiorentino.fi.it)

Allegato A

Relazione illustrativa - variazione n. 63/2016.

La presente variazione interessa:

- adeguamento delle previsioni di entrata in base alle proiezioni di accertamento che si prevedono di realizzare a fine esercizio 2016;
- adeguamento delle previsioni di uscita a seguito di segnalazioni di minori spese da parte dei centri di responsabilità;
- variazioni compensative e incrementative per la parte spesa relative a varie missioni/programmi;
- incremento del Fondo crediti di dubbia esigibilità e di altri accantonamenti di parte corrente e conto capitale per il rispetto del pareggio di bilancio ex art. 1 comma 712 della Legge di Stabilità 2016.

A seguito di una verifica e proiezione circa l'andamento delle entrate correnti annualità 2016 è risultato un saldo positivo di euro 682.728,85 composto come segue:

Titolo 1^ Entrate tributarie		
	-100.000,00	IMU: attività di verifica e controllo
	-60.000,00	Imposta di soggiorno
	+37.651,12	Addizionale Irpef
	-10.000,00	Recupero da crediti inesigibili
<b>Totale</b>	<b>-132.348,88</b>	
Titolo 2^ Trasferimenti correnti		
	-241.901,01	Altri rimborsi dallo Stato
	+6.506,91	Contributi regionali per scuole materne private
<b>Totale</b>	<b>-235.394,10</b>	
Titolo 3^ Entrate Extra tributarie		
	-146.682,15	Proventi diversi da vendita di beni e servizi
	+133.968,19	Proventi da attività di controllo e repressione irregolarità e illeciti
	+1.000.000,00	Sanzioni per violazioni norme in materia del codice della strada
	+13.000,00	Interessi attivi di mora
	+50.185,79	Introiti e recuperi vari
<b>Totale</b>	<b>+1.050.471,83</b>	
<b>Saldo</b>	<b>+682.728,85</b>	

Si evidenzia che relativamente alla maggiore entrata prevista per sanzioni, comunicata dal Responsabile di U.O.A. Polizia Municipale, è stato adeguato anche il FCDE per euro 550.000,00.

Le entrate in conto capitale evidenziano un saldo positivo di euro 50.000,00 nel 2016 composto da una maggiore entrata di 56.000,00 e da minori entrate per euro 6.000,00 da alienazioni di beni immobili e cessioni di terreni.

Infatti, si è proceduto all'iscrizione nell'annualità 2016 di un contributo regionale di euro 56.000,00 relativo ad un rimborso per spese già sostenute dall'Ente per abbattimento di barriere architettoniche e destinato come segue:

- euro 15.000 per anticipazione di parte della spesa per l'installazione di impianto fotovoltaico presso la palestra Villa La Fonte prevista nel 2017 o.p. 44/2017;



piazza Vittorio Veneto, 1  
50019 | tel. 055 44961

[www.comune.sesto-fiorentino.fi.it](http://www.comune.sesto-fiorentino.fi.it)

- euro 23.000,00 per acquisto di software, hardware e altri beni mobili durevoli di vari servizi riferiti alle OO.PP. 56/2016-57/2016/58/2016 E 55/2016;
- euro 18.000,00 destinati al fondo per il conseguimento del pareggio di bilancio 2016.

Il fondo per il rispetto del pareggio di bilancio annualità 2016 relativo alla parte in conto capitale risulta complessivamente adeguato di euro 97.000,00, di cui euro 18.000,00 provenienti dal contributo regionale sopra esposto ed euro 79.000,00 a seguito della destinazione delle risorse provenienti da investimenti ridotti, la cui entrata non è stata ridotta.

E' stato iscritto nel 2017 un contributo regionale in c/capitale di euro 50.000,00 per impiantistica sportiva finalizzandolo alla copertura fotovoltaico della palestra Villa La Fonte op 44/2017; poiché l'opera era già finanziata con il contributo da M.I.T. annualità 2017, la somma complessiva di euro 65.000 (di cui 15.000 anticipati al 2016 come evidenziato al punto precedente) è stata destinata al fondo per il conseguimento del pareggio di bilancio anno 2017.

Relativamente alla parte spesa, oltre a storni ad invarianza di spesa fra missioni e programmi, risultano adeguate le seguenti e principali previsioni di spesa corrente:

- euro 309.587,90 destinato al fondo di parte corrente per il rispetto del pareggio di bilancio;
- euro 131.350,00 destinata all'accoglimento delle seguenti richieste incrementative di spesa, ovvero euro 39.600 per manutenzioni ordinarie al patrimonio edilizio scolastico e non, euro 9.050,00 per spese elettriche e cremazioni salme, euro 59.000 per contributi a varie associazioni culturali, euro 23.700,00 per adeguamento del contratto di servizio con Doccia Service srl per la gestione del servizio bibliotecario;
- euro 40.000,00 per pagamento iva a debito;
- euro 6.506,91 per destinazione del contributo regionale per le scuole materne private;
- euro 550.000,00 destinati al FCDE.

Sono state segnalate minori spese correnti da vari settori, di cui euro 245.532,85 sul fabbisogno del personale ed euro 113.883,11 su altre spese segnalate dai vari settori/U.O.A.

Le movimentazioni fra maggiori e minori spese correnti annualità 2016 mostrano pertanto un saldo positivo di euro 682.728,85.

La spesa corrente evidenzia anche una movimentazione sulle annualità 2017 e 2018 relative a minori spese segnalate dalla U.O.A. Polizia Municipale riguardanti il funzionamento di tale servizio per euro 160.000,00 che sono state destinate per euro 19.000 nel 2017 e per euro 24.500 nel 2018 per l'adeguamento del contratto di servizio per la gestione del servizio bibliotecario, per euro 10.000,00 per le annualità 2017 e 2018 per attivazione di servizi informatici del Settore Assetto del Territorio.

La differenza di euro 131.000,00 per il 2017 e 125.500,00 per il 2018 sono stati destinati al fondo per il rispetto del pareggio di bilancio.

Sesto Fiorentino, 21 novembre 2016

La Dirigente del Settore Risorse Finanziarie  
Dott.ssa Arianna Guarnieri