



COMUNE DI SERDIANA
PRESENTAZIONE BILANCIO PREVISIONALE 2012

**PRESENTA
IL SINDACO
ROBERTO MELONI**

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

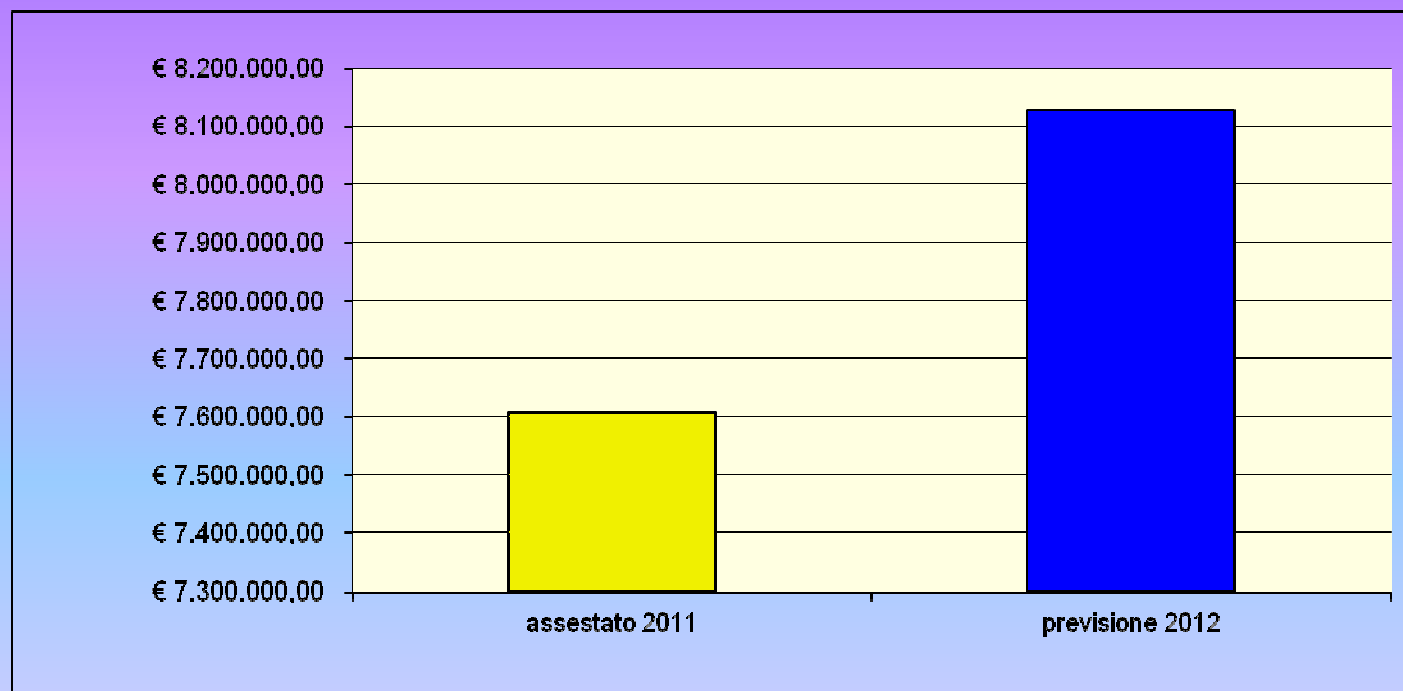
- Anche per l'esercizio 2012 si è deciso di continuare nel percorso teso a migliorare il servizio informativo nei confronti dell'organo consiliare attraverso l'ausilio di strumenti informatici.
- Il bilancio di previsione annuale , è il più importante strumento di pianificazione annuale dell'attività dell'Ente, che attua la programmazione definita in base alle linee strategiche della propria azione di governo. In questo contesto, si procede ad individuare sia i programmi da realizzare che i reali obiettivi da cogliere.
- La redazione del bilancio per l'esercizio 2012 ha presentato non poche difficoltà sia a causa dell'introduzione della nuova imposta Municipale unica, sia della riduzione delle risorse erariali. In tale contesto si è dovuto operare delle scelte cercando di mantenere un livello ottimale dei servizi offerti dall'Ente.

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

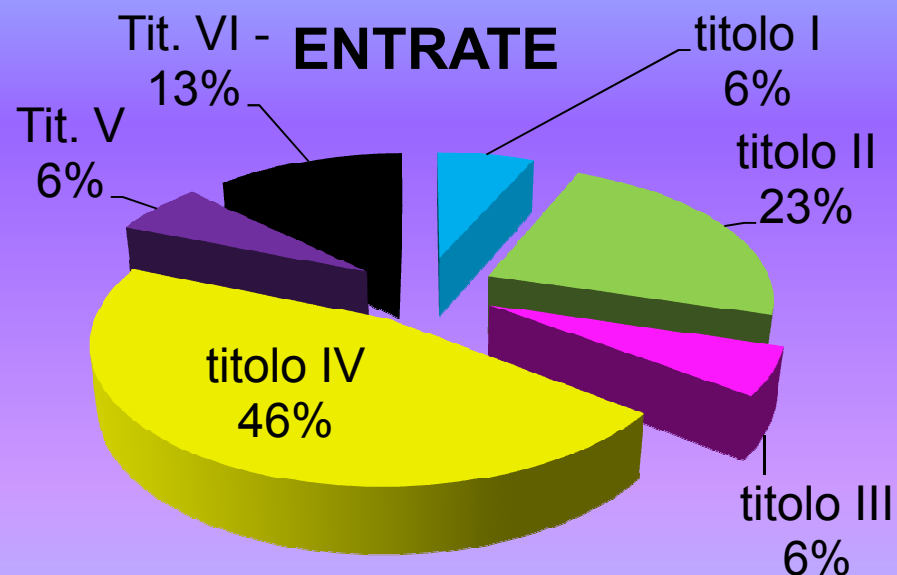
ENTRATE

- Bilancio previsionale 2012 € 8.126.868,23
- Analizzando le risultanze finali del bilancio corrente risulta un totale complessivo delle entrate pari a 8.126.868,23 e di conseguenza un totale di pari importo per la parte spesa.
- Bilancio assestato 2011 € 7.607.652,41
- Raffrontando questi dati con quelli del bilancio 2011 notiamo una consistente differenza di importo, infatti la previsione definitiva del precedente esercizio è pari a 7.607.652,41
- $\Delta = 7.607.652,41 - 8.126.868,23 = -519.215,82$



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

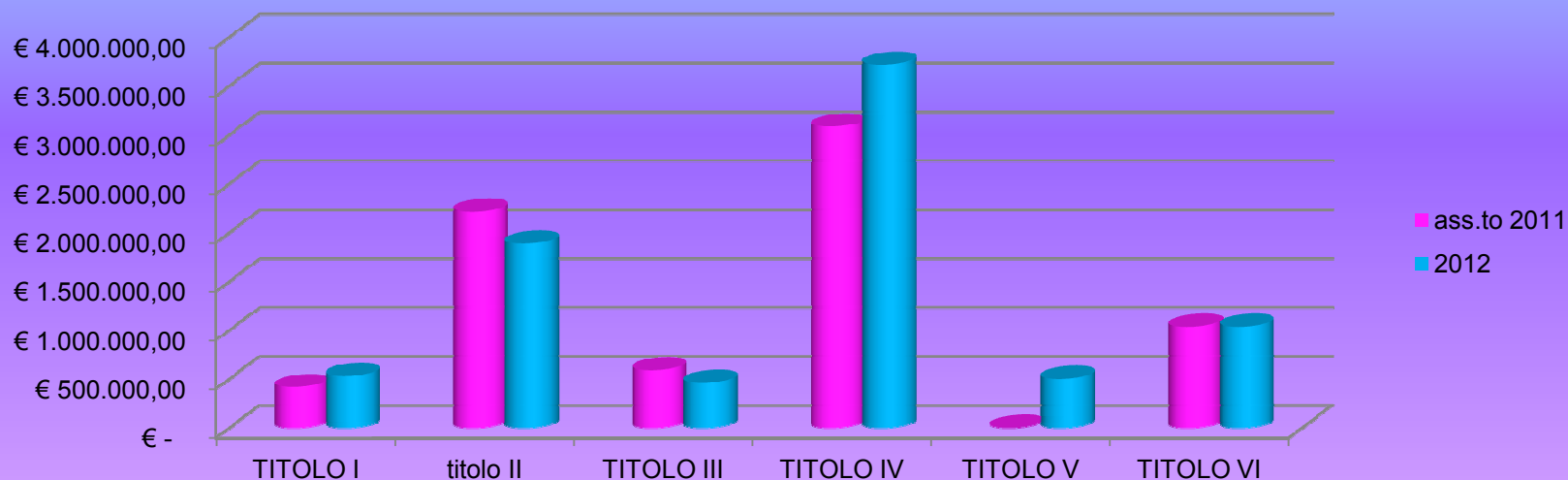


- ENTRATE DELL'ENTE
- Si denota una prevalenza delle entrate del titolo IV (Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitali e da riscossioni di crediti) destinate alla copertura degli investimenti del titolo II
- Il titolo I derivante da introiti di natura tributaria è in percentuale uguale al titolo III derivante dalle entrate extratributarie

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

ANALISI DELLE ENTRATE



	ASSESTATO 2011	2012
TITOLO I (ENTRATE TRIBUTARIE)	€ 414.665,00	€ 528.572,61
TITOLO II (TRASFERIMENTI ORDINARI STATO, REGIONE E ALTRI ENTI PUBBLICI)	€ 2.212.831,36	€ 1.887.624,55
TITOLO III (ENTRATE EXTRATRIBUTARIE)	€ 586.845,38	€ 460.153,21
TITOLO IV (ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI E RISCOSSIONI CREDITI)	€ 3.082.916,67	€ 3.716.517,86
TITOLO V (ACCENSIONE PRESTITI)	-	€ 500.000,00
TITOLO VI (SERVIZI C/TERZI)	€ 1.034.000,00	€ 1.043.000,00
UTILIZZO AVANZO 2010	€ 276.394,00	
TOTALE	€ 7.607.652,41	€ 8.126.868,23

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

- Per quanto riguarda il **titolo I** è compresa la nuova imposta Municipale Unica (IMU) la cui previsione ha comportato non pochi problemi per l'incertezza del gettito che è stato calcolato tenuto conto dei contribuenti ICI e apportando alcune correzioni in aumento e in diminuzione sulla base delle regole di calcolo dettate dalla legge. **L'Ente ha deciso di non proporre aumenti delle aliquote per non gravare ulteriormente sulla popolazione.**
- Il **titolo II** comprende sia i trasferimenti erariali, sia quelli regionali. La valutazione degli importi iscritti a tale titolo è stata effettuata tenendo conto della generalizzata riduzione dei trasferimenti, sia del maggior gettito dovuto all'IMU rispetto alla "vecchia" ICI.
- Il **titolo III** si riduce rispetto all'asestato di € 126.692,17 . Tale differenza è dovuta alla riduzione dei proventi dei beni dell'Ente soprattutto di quelli a carattere eccezionale, che potranno essere valutate in corso d'anno.
- Al **titolo IV** abbiamo un aumento dei trasferimenti della Regione; si tratta di Finanziamenti RAS richiesti a fronte di investimenti in opere pubbliche: in particolare si ha un finanziamento per la "riqualificazione energetica" (444.000,00 euro) e per la riqualificazione del Centro Storico (350.000,00 euro). Altri finanziamenti già presenti nel 2011 e non accertati sono stati reinseriti nel 2012. All'interno del titolo IV si è pensato di ridurre anche la previsione delle concessioni edilizie tenuto conto della contrazione del mercato.
- Il **titolo V** relativo all'accensione dei mutui subisce una variazione in aumento per la previsione del mutuo di Euro 500.000,00 che finanzierà il progetto "Parco Urbano".

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

SPESE

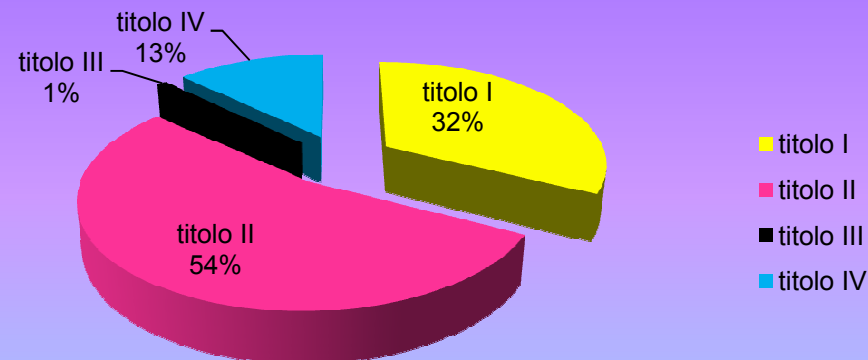
- L'Amministrazione può destinare le risorse dell'Entrata in quattro tipologie di spese che sono :

TITOLO I: SPESE CORRENTI

TITOLO II: SPESE IN C/CAPITALE (INVESTIMENTI),

TITOLO III: RIMBORSO PRESTITI

TITOLO IV: SERVIZI C/TERZI (Partite di giro)

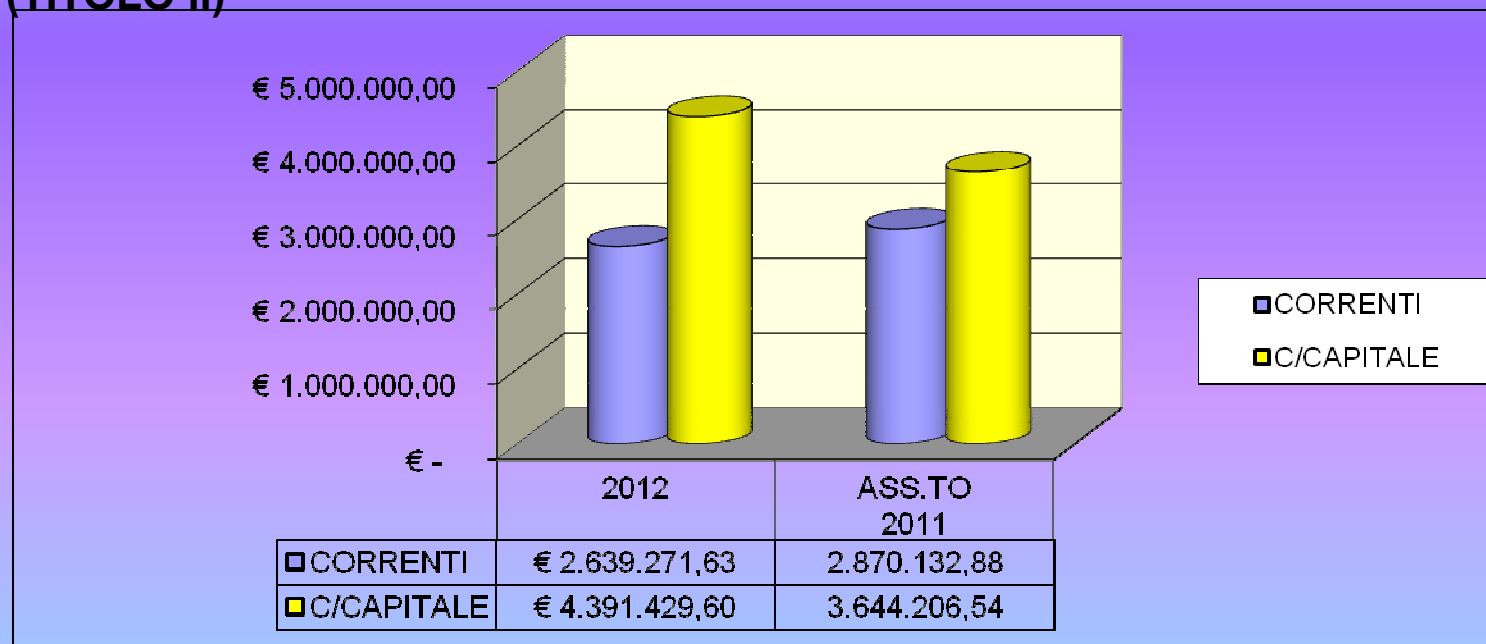


- Le spese per investimenti risultano il 54% e trovano copertura nelle entrate del titolo IV derivanti da contributi a destinazione vincolata e nel titolo V derivante dall'accensione di prestiti.

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

ANDAMENTO SPESE CORRENTI (TITOLO I) E DI INVESTIMENTO (TITOLO II)



- Da una prima analisi si può affermare che, mentre le spese correnti sono diminuite quelle di investimento sono aumentate.

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

La **SPESA** viene distinta in **PROGRAMMI** e, all'interno di ciascuno di essi, in **PROGETTI**.

I **PROGRAMMI** coincidono coi Servizi attraverso i quali l'Ente esercita le proprie funzioni .

I PROGRAMMI SONO 4:

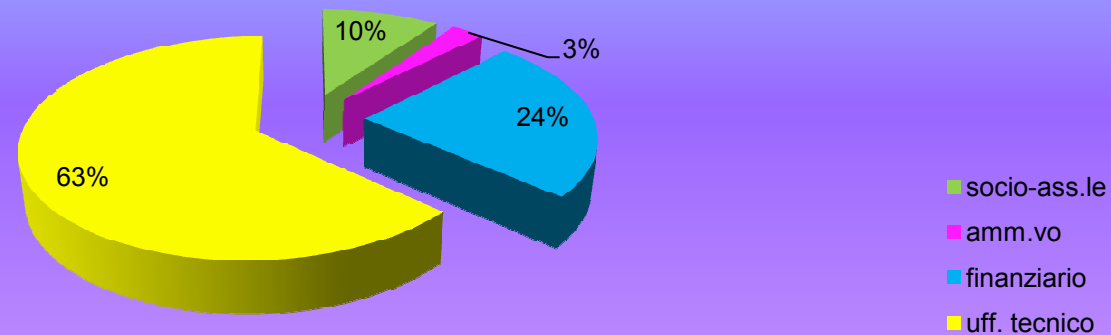
- ✚ SOCIO-ASSISTENZIALE
- ✚ FINANZIARIO
- ✚ AFFARI GENERALI
- ✚ AMBIENTE E TERRITORIO

Le **SPESE** sono state ripartite tra i vari programmi

	2012	ass.to 2011	
SOCIO-ASS.LE	€ 794.605,92	€ 933.454,22	- € 138.848,30
AFFARI GENERALI	€ 218.922,71	€ 241.964,90	- € 23.042,19
FINANZIARIO	€ 1.958.793,70	€ 2.014.507,12	- € 55.713,42
AMBIENTE E TERRITORIO	€ 5.154.545,90	€ 4.417.726,61	+€ 736.819,29
	€ 8.126.868,23	€ 7.607.652,85	+ € 519.215,38

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012



Come si evince dal grafico la maggior parte delle risorse sono destinate all'Ufficio Tecnico in quanto si tratta di attività in opere pubbliche e manutenzione del patrimonio che richiedono ingenti risorse.

Si può evidenziare che, rispetto agli stanziamenti definitivi del 2011 (assestato 2011), ci sia stato un aumento delle spese del programma territorio e ambiente e una riduzione più o meno ampia negli altri programmi.

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

Come suindicato all'interno di ciascun programma ci sono i progetti che corrispondono alle singole aree d'azione.

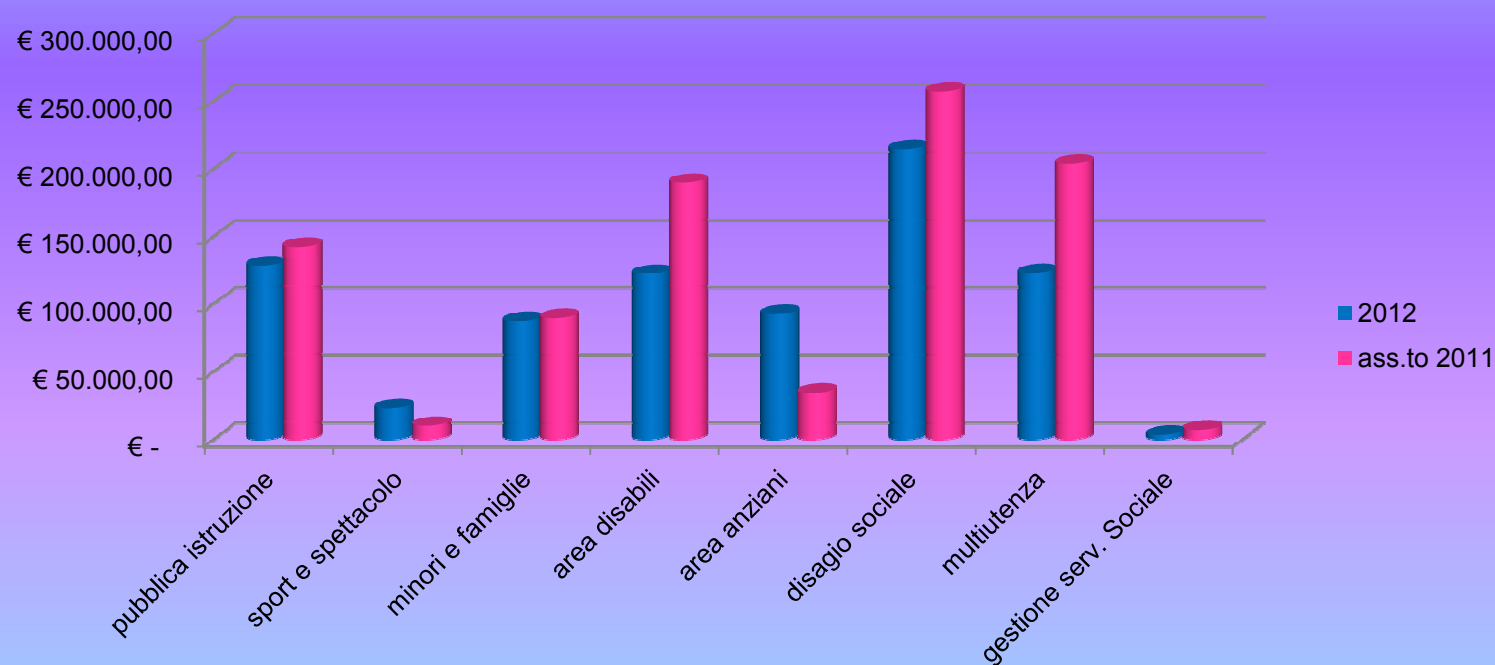
Il Programma Socio-Assistenziale distingue al suo interno 8 progetti:

	2012	ass.to 2011	
PUBBLICA ISTRUZIONE	€ 128.388,48	€ 142.446,13	- € 14.057,65
SPORT E SPETTACOLO	€ 23.000,00	€ 10.000,00	€ 13.000,00
MINORI E FAMIGLIE	€ 87.450,00	€ 89.626,42	- € 2.176,42
AREA DISABILI	€ 122.323,60	€ 189.463,45	- € 67.139,85
AREA ANZIANI	€ 92.400,00	€ 34.455,45	€ 57.944,55
DISAGIO SOCIALE	€ 214.644,00	€ 257.049,47	- € 42.405,47
MULTIUTENZA	€ 122.999,84	€ 203.411,77	- € 80.411,93
GESTIONE SERV. SOCIALE	€ 3.400,00	€ 7.001,53	- € 3.601,53
TOTALE	€ 794.605,92	€ 933.454,22	- € 138.848,30

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

■ COMPARAZIONE PROGETTI AREA SOCIO-ASSISTENZIALE



Si denota una diminuzione delle risorse di tutti i progetti ad eccezione dell'area anziani e di quella dello sport e spettacolo. Una notevole riduzione si ha poi nell'area multiutenza e dei disabili.

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

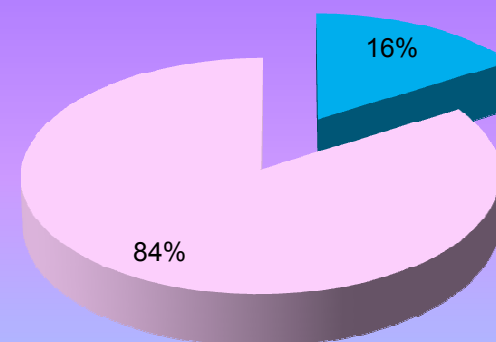
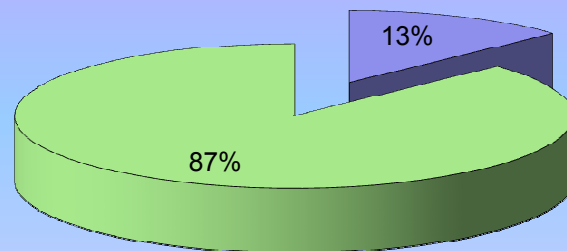
Progetto 1: Pubblica Istruzione: sono state destinate risorse pari a Euro 128.388,48, ridotte di circa il 10% rispetto al bilancio assestato 2011. A fronte di riduzioni quali i contributi ras alla biblioteca per acquisto di beni, gli acquisti di beni durevoli nelle scuole elementari (in quanto già effettuati in larga misura nel 2011) e l'eliminazione dell'incarico per la ricostruzione storica, sono aumentati, ad esempio, i contributi a favore della scuola materna, gli assegni per borse di studio, i rimborsi spese studenti pendolari e il contributo per acquisto di libri.

Come è stato indicato nel Programma Socio-Assistenziale per l'anno 2012, gli interventi all'interno di tale progetto riguardano l'accoglienza, l'inserimento scolastico, l'erogazione di contributi per l'acquisto di libri scolastici, il servizio mensa gestito in forma associata col comune di Dolianova, le Borse di studio agli studenti meritevoli, i rimborsi spese viaggio e i contributi a favore delle scuole, l'adesione al sistema bibliotecario.

Le risorse destinate al progetto Pubblica Istruzione provengono per il 13% da Entrate vincolate e per il resto da Fondi comunali.

□ FONDI
REG.LI E
STAT.LI

□ FONDI
COMUN
ALI



■ pubblica istruzione ■ altri progetti Progr. 1

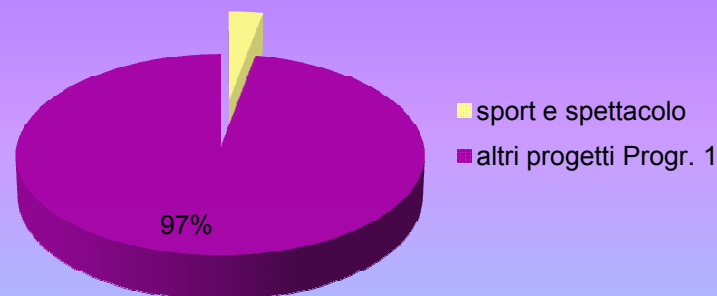
COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

Progetto 2: Sport e Spettacolo: sono stati destinati risorse per Euro 23.000,00, più che raddoppiate rispetto al bilancio assestato 2011. L'aumento riguarda i contributi erogati alle associazioni sportive per le iniziative ricreative e sportive.

All'interno del progetto sono previsti sia i contributi alle associazioni sportive (Euro 12.000,00) sia quelli ai comitati per l'organizzazione di manifestazioni religiose e culturali (Euro 10.000,00).

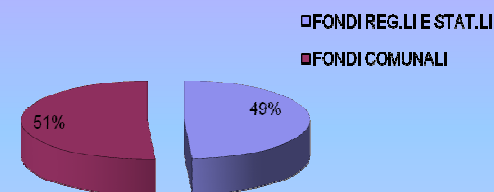
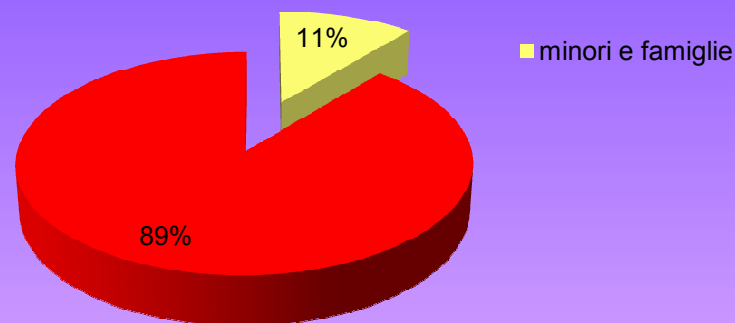
Le risorse destinate al progetto sono tutte derivanti da Fondi Comunali.



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

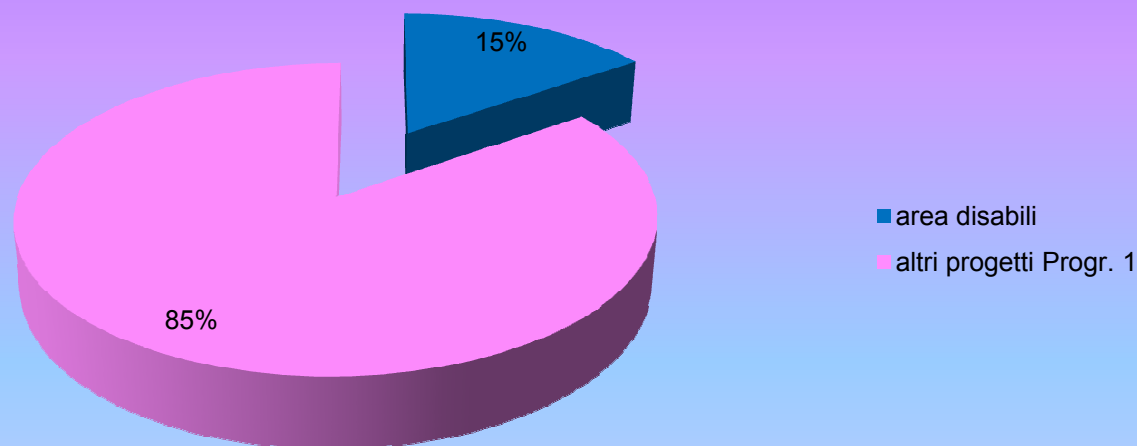
- **Progetto 3: Area minori e Famiglia**
Sono state destinate risorse per Euro 87.450,00 pressoché stabili rispetto all'assestato 2011.
- Il progetto comprende la convenzione Baby parking, le iniziative a favore dei giovani (tra cui il progetto anti bullismo e contro gli atti vandalici), lo spiaggia day sia per i minori che per gli anziani, il progetto "ore preziose", i trasferimenti alle famiglie per gli affidi e le spese sostenute per l'inserimento di minore in struttura.
- Le risorse per il finanziamento di questo progetto provengono per il 49% da Contributi correnti della RAS e per il 51%



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

- **Progetto 4: Progetto disabili** – Sono state destinate risorse per Euro 122.323,00, ridotte del 35% circa rispetto all'asestato del 2011. Tale differenza è da attribuire quasi interamente agli interventi finanziati dalla legge Regionale 8/1999 (sussidi ai nefropatici, talassemici, emofilici e linfopatici maligni). Sono, infatti, stati richiesti minori finanziamenti, in quanto risultano residui passivi da liquidare dall'anno 2011.
- All'interno del progetto troviamo, oltre le succitate provvidenze finanziate dalla L.R. 8/99, i trasferimenti alle famiglie per alunni con disabilità, gli assegni di cura, e il trasporto per i portatori di handicap.
- Questo progetto è interamente finanziato da Fondi regionali.

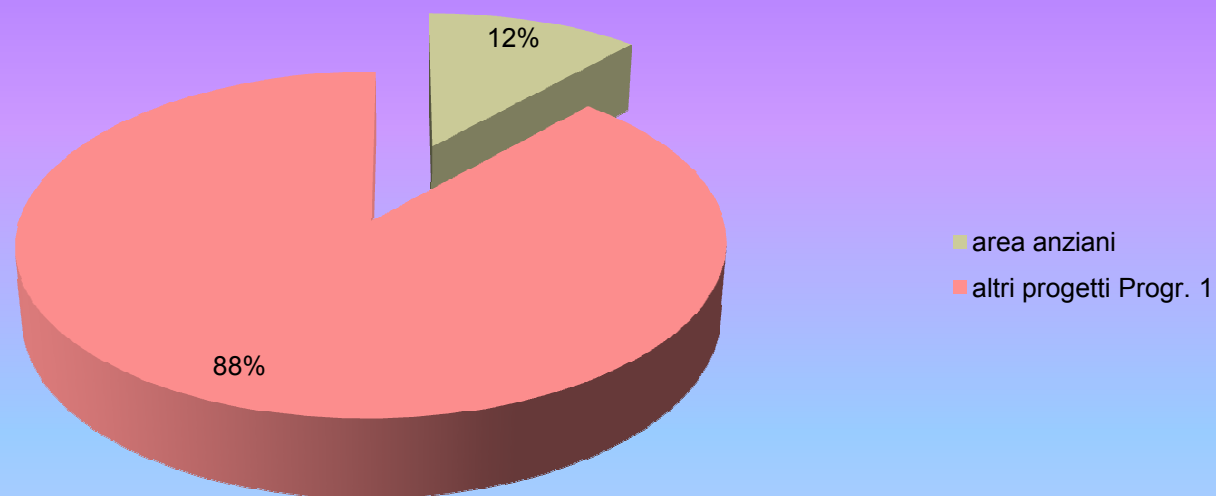


COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

- **Progetto 5: Area Anziani** - Sono state destinate risorse per Euro 92.400,00, più che raddoppiate rispetto al bilancio assestato del 2011. Tale differenza è da attribuire quasi totalmente all'acquisto di beni per la casa anziani, quindi a spese in conto investimenti.

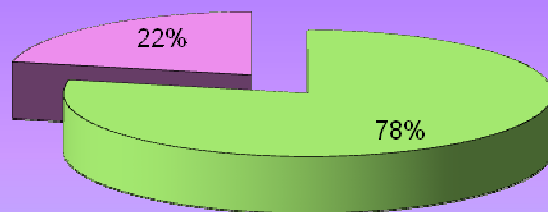
Il progetto è quasi interamente finanziato con risorse comunali.



COMUNE DI SERDIANA

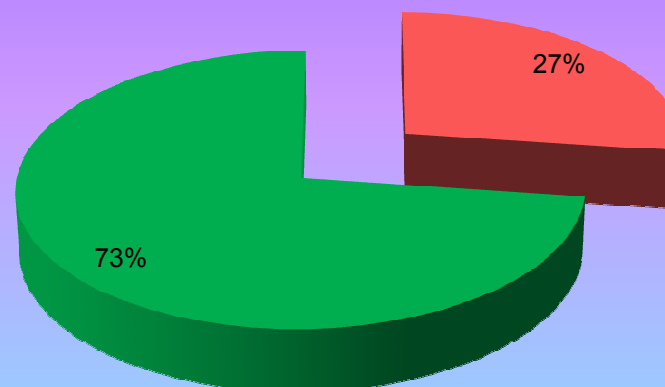
BILANCIO PREVISIONALE 2012

- **Progetto 6: Disagio Sociale** – Sono destinate risorse per Euro 214.644,00 con uno scarto in meno rispetto al bilancio assestato del 2012 del 16,50%. Tale riduzione è da imputare ai minori contributi RAS che finanziano i progetti di inclusione sociale (che per l'anno 2012 risultano inferiori), le spese per le povertà estreme. Il progetto riguarda in prevalenza gli interventi di povertà estrema e i contributi della Legge 162/1998.
- I finanziamenti sono per il 78% costituiti da Fondi regionali.



■ FONDI REG.LI E STAT.LI

■ FONDI COMUNALI



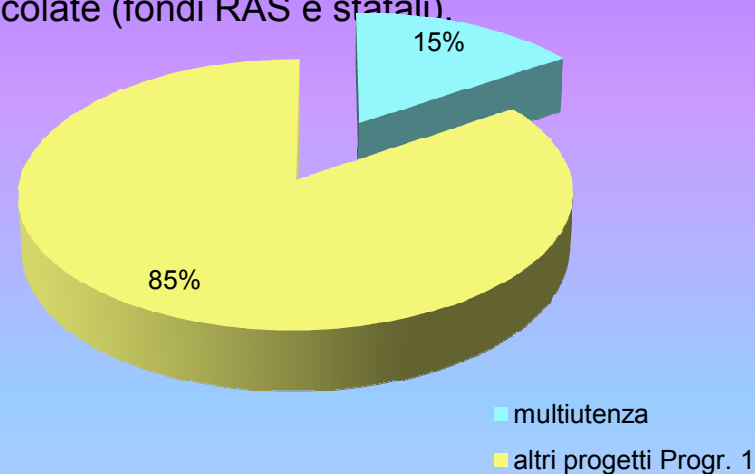
■ disagio sociale

■ altri progetti Progr. 1

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

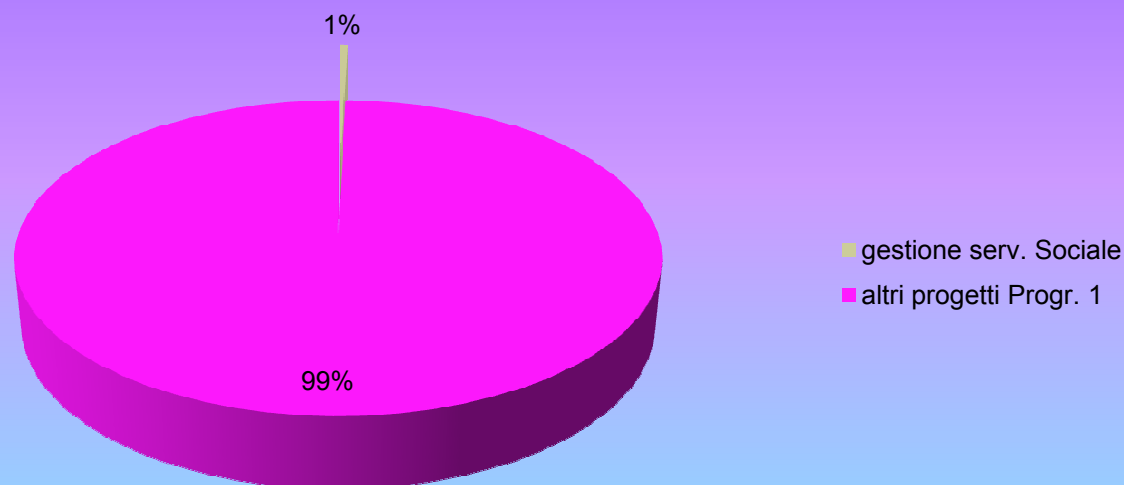
- **Progetto 7: Multiutenza** – Sono destinate risorse per Euro 122.999,84 con uno scarto in meno rispetto al bilancio assestato del 2011 del 16,50%. Questo è dovuto all'eliminazione della spesa relativa alla manutenzione del parco Sibiola (in quanto si deve decidere la metodologia attraverso la quale organizzare il servizio), alla riduzione delle spese di assistenza alla persona gestite in forma associata e all'eliminazione di spese per investimenti già effettuati nel 2011.
- Il progetto riguarda l'acquisto di beni di consumo per il parco, il nolo bagni chimici, il contributo per canoni di locazione, quelli a favore degli extracomunitari, agli emigrati e agli assistenti familiari e il progetto "ritornare a casa".
- il progetto è finanziato per il 44% da entrate vincolate (fondi RAS e statali).



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

- **Progetto 8: Gest. Servizio sociale** – Sono destinate risorse per Euro 3.400,00 con uno scarto in meno rispetto al bilancio assestato di quasi il 50% dovuto alla riduzione delle spese di investimento in supporti informatici.
- Il progetto riguarda spese di funzionamento per Euro 1.400,00 e per investimenti per Euro 2.000,00
- I finanziamenti sono interamente a carico dell'Ente.

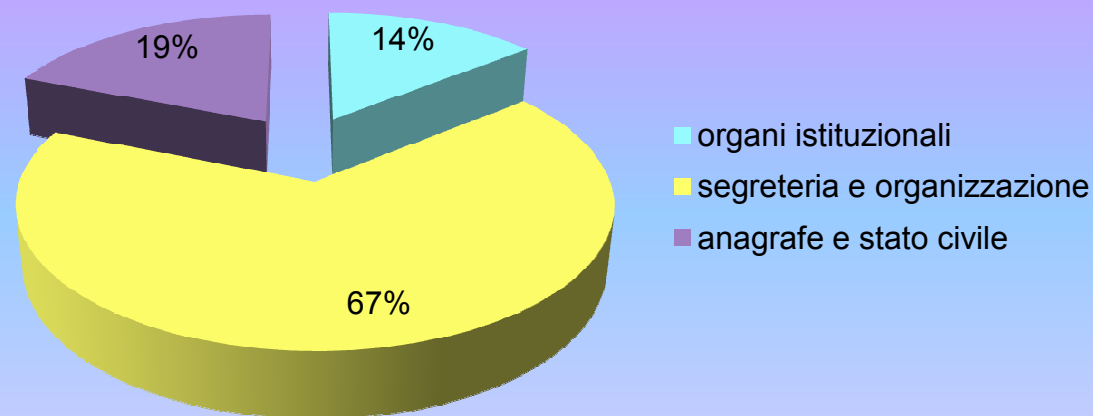


COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

Il Programma Affari Generali distingue al suo interno 3 progetti:

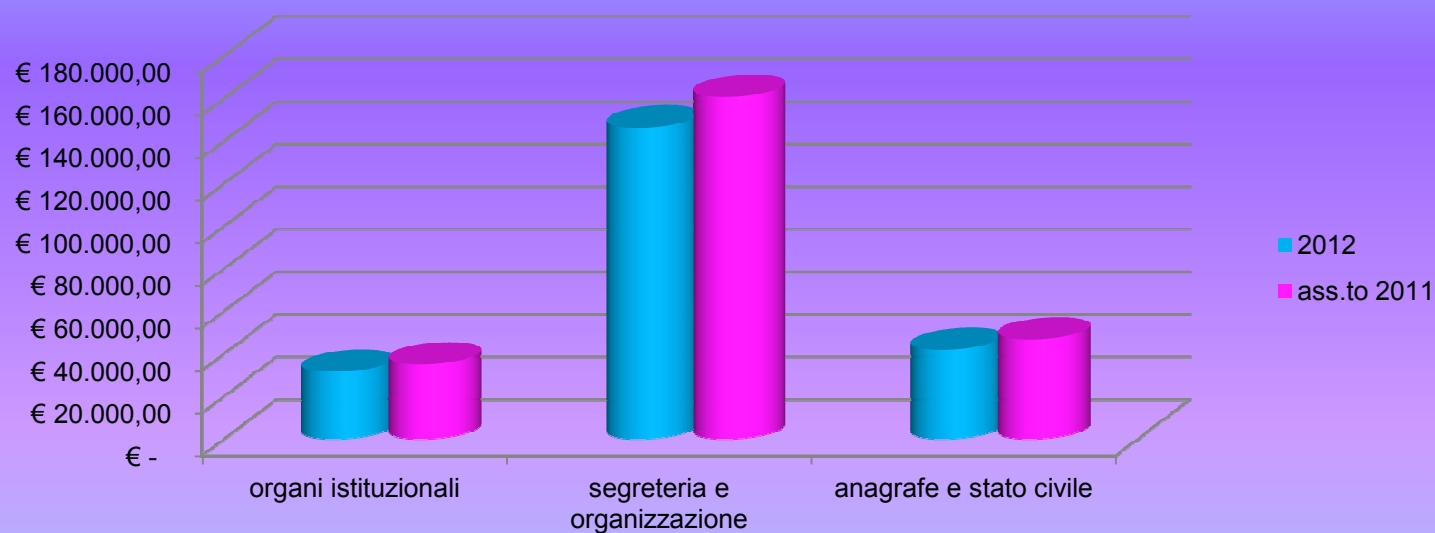
	2012	ass.to 2011	
ORGANI ISTITUZIONALI	€ 31.276,30	€ 34.876,30	- € 3.600,00
SEGRETERIA E ORGANIZZAZIONE	€ 146.046,41	€ 160.542,60	- € 14.496,19
ANAGRAFE E STATO CIVILE	€ 41.600,00	€ 46.546,00	- € 4.946,00
	€ 218.922,71	€ 241.964,90	- € 23.042,19



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

■ COMPARAZIONE PROGETTI AREA AFFARI GENERALI

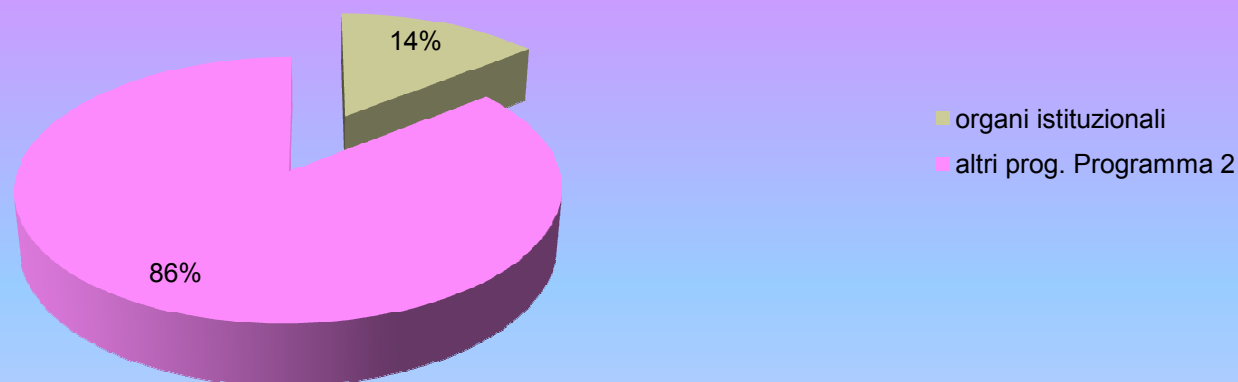


Si denota una situazione di riduzione delle risorse destinate a tutti i progetti.

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

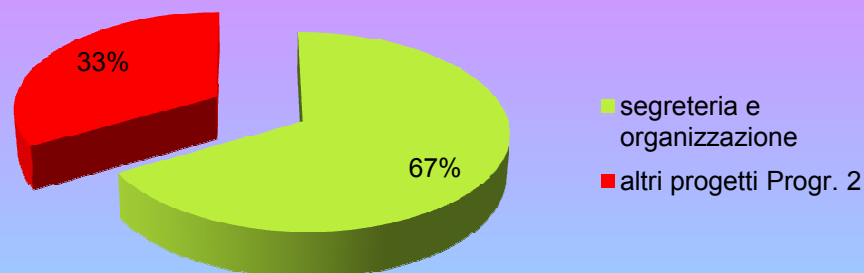
- **Progetto 9: Organi istituzionali**– Sono destinate risorse per Euro 31.276,30 con uno scarto in meno rispetto al bilancio assestato di euro 3.600,00, dovuto alla mancata conferma delle somme per la partecipazione alle attività ANCI.
- Il progetto riguarda spese di funzionamento degli organi Istituzionali, l'organizzazione della manifestazione del IV Novembre. Si tratta di un progetto difficilmente modificabile dalle scelte degli amministratori.
- I finanziamenti sono interamente a carico dell'Ente.



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

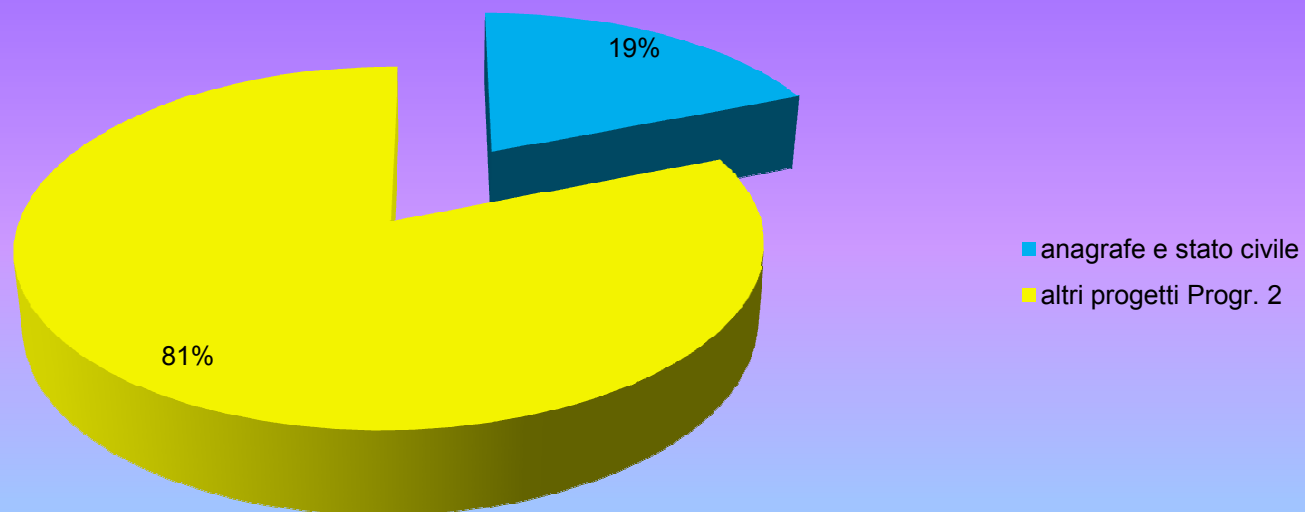
- **Progetto 10: Segreteria e Organizzazione**– Sono destinate risorse per Euro 146.046,41 con uno scarto in meno rispetto al bilancio assestato del 9%, dovuto tra le altre cause alla riduzione delle spese per liti e arbitraggi sovrastimati negli esercizi precedenti.
- Il progetto riguarda spese relative ai contatti di assistenza informatica, il nolo del fotocopiatore, le assicurazioni dell'Ente, il trasferimento per la vigilanza. Tra le novità è prevista l'organizzazione della compagnia barracellare e la riduzione contemporanea dei trasferimenti all'Unione per il servizio di vigilanza.
- I finanziamenti sono interamente a carico dell'Ente.



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

- **Progetto 11: Anagrafe e stato civile**– Sono destinate risorse per Euro 41.600,00 di cui Euro 36.000,00 per partite di giro.
- Il progetto riguarda spese relative ai servizi svolti dall'Ente per conto dello Stato.



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

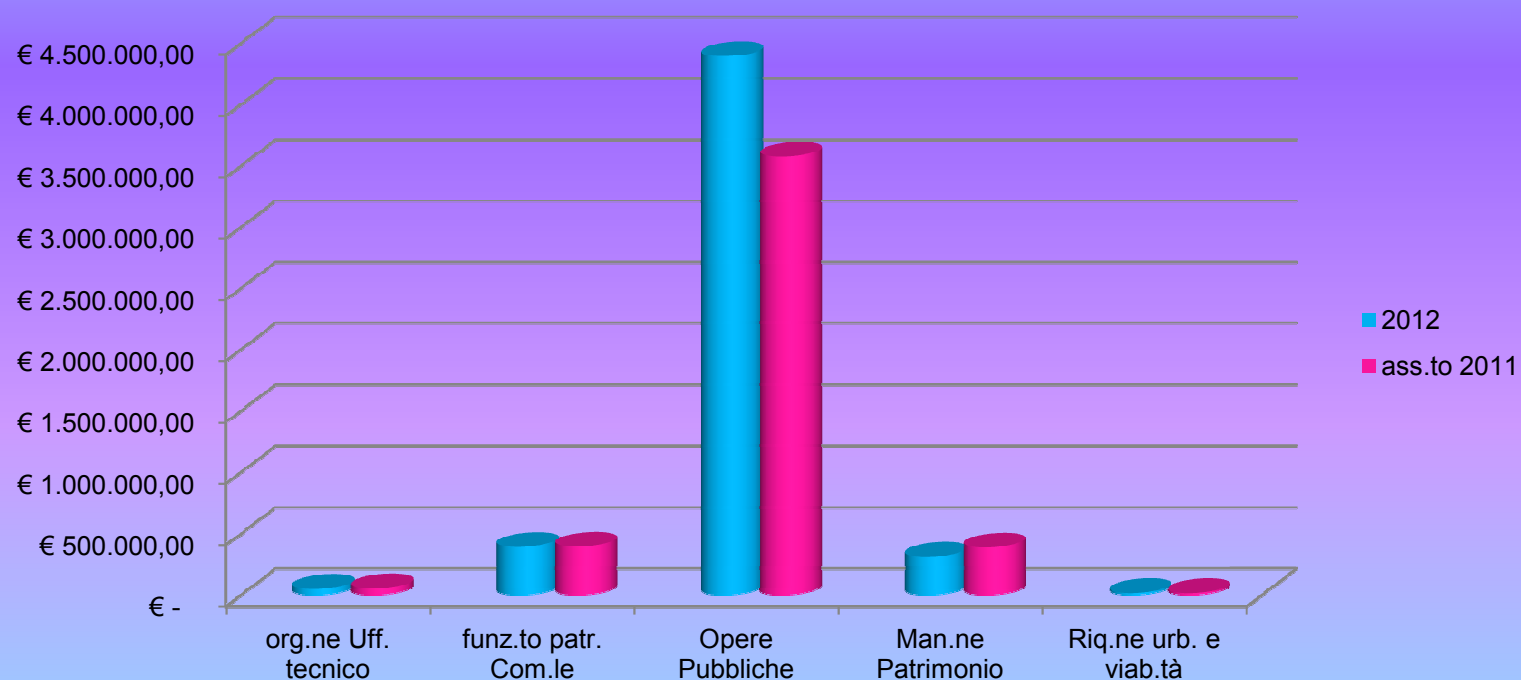
Il Programma Ambiente e Territorio distingue al suo interno 5 progetti:

	2012	ass.to 2011	differenze
ORG.NE UFF. TECNICO	€ 48.034,00	€ 51.580,30	- € 3.546,30
FUNZ.TO PATR. COM.LE	€ 390.627,30	€ 393.017,46	- € 2.390,16
OPERE PUBBLICHE	€ 4.391.179,60	€ 3.572.750,00	+ € 818.429,60
MAN.NE PATRIMONIO	€ 309.705,00	€ 385.885,85	- € 76.180,85
RIQ.NE URB. E VIAB.TÀ	€ 15.000,00	€ 14.493,00	+ € 507,00
	€ 5.154.545,90	€ 4.417.726,61	€ 736.819,29

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

■ COMPARAZIONE PROGETTI AREA AMBIENTE E TERRITORIO

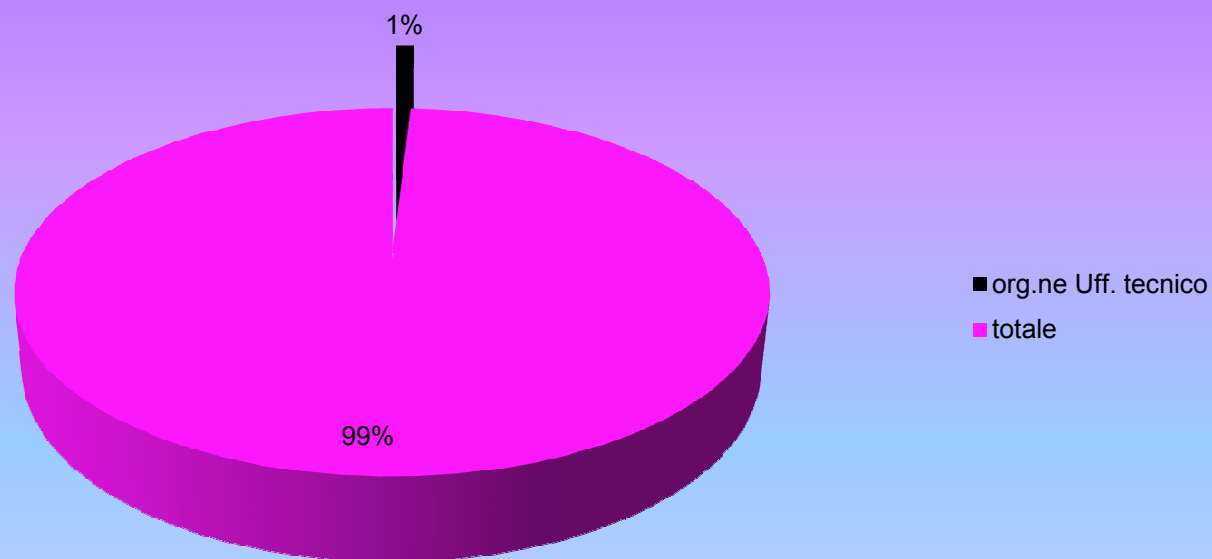


Si denota una diminuzione delle risorse di tutti i progetti ad eccezione delle Opere Pubbliche e della Riquilificazione urbana e viabilità.

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

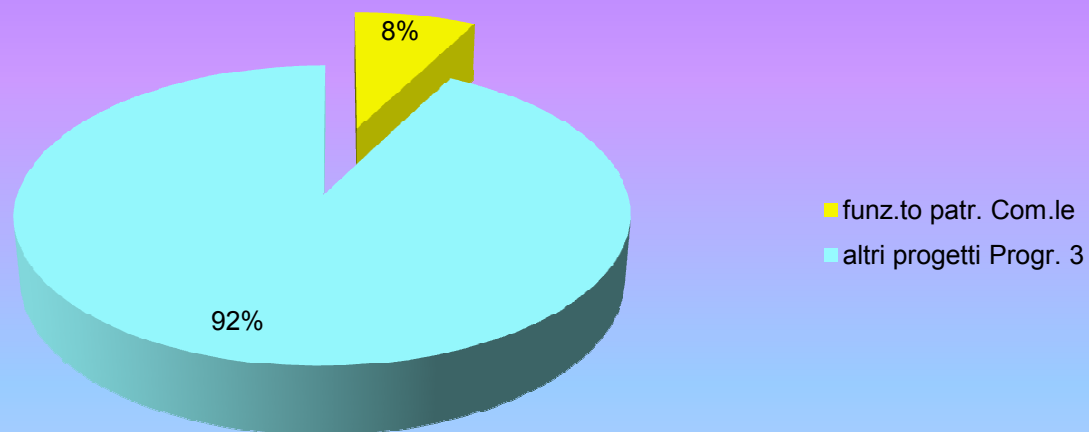
- **Progetto 12: Organizzazione ufficio tecnico**– Sono destinate risorse per Euro 48.034,00 con una riduzione pari al 6,8% rispetto al bilancio assestato del 2011 dovuta alla mancanza per il 2012 del contratto di somministrazione sostituito da un'assunzione a tempo determinato ricompresa in un altro progetto (Personale dipendente).
- Tra le risorse abbiamo partite di giro per Euro 25.000,00 per depositi cauzionali.
- In questo progetto rientrano, oltre le spese di funzionamento dell'ufficio tecnico anche gli incentivi della progettazione.



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

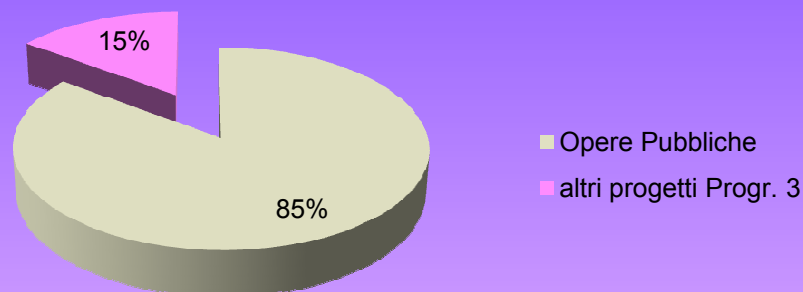
- **Progetto 13: Funzionamento patrimonio comunale** – Sono destinate risorse per Euro 390.627,30, valore pressoché invariato rispetto al bilancio assestato del 2011.
- In questo progetto rientrano le spese relative alla gestione dei mezzi comunali, i contratti per la pulizia degli immobili di proprietà dell'Ente, le manutenzioni ordinarie degli immobili, la gestione degli impianti di illuminazione pubblica (escluse le utenze), nonché il trasferimento all'Unione dei Comuni delle somme per la gestione del servizio di raccolta dei Rifiuti Solidi Urbani.



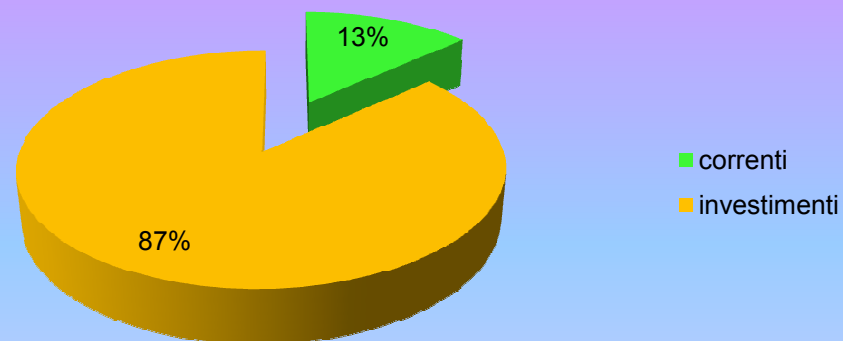
COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

- **Progetto 14: Opere Pubbliche**– Sono destinate risorse per Euro 4.391.179,60, in aumento del 23% rispetto al bilancio assestato del 2011.
- In questo progetto rientrano tutti gli investimenti nelle Opere Pubbliche descritti nel Piano triennale delle Opere Pubbliche.
- .



Si tratta quasi interamente di spese di investimento come si denota dal grafico qui di fianco



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

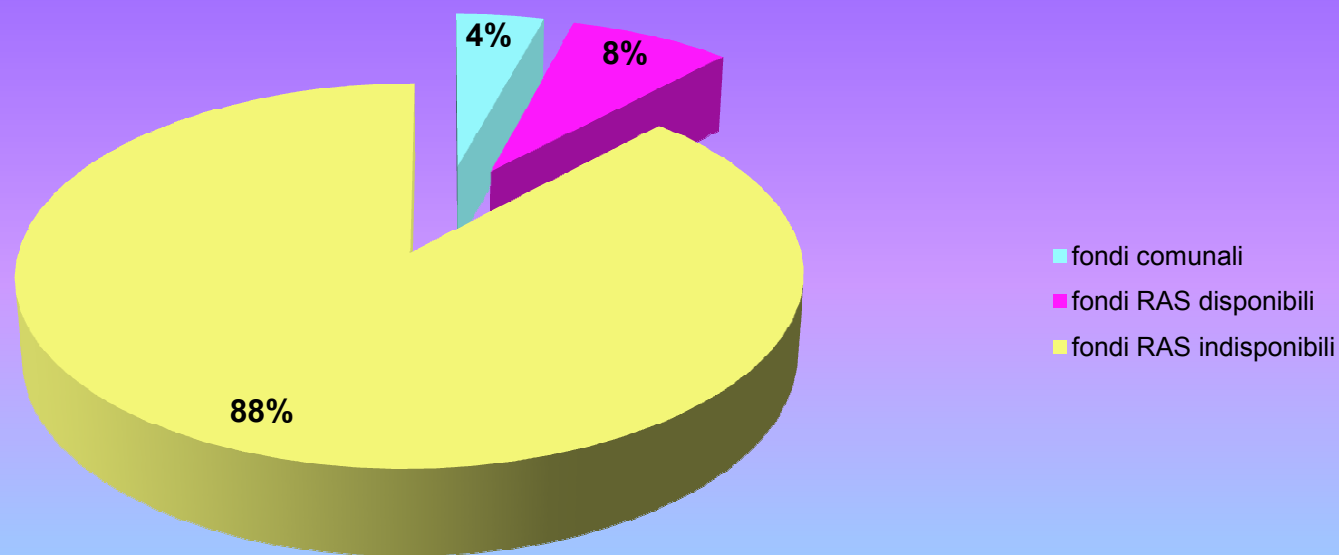
Le Opere Pubbliche inserite nel Piano Triennale delle opere pubbliche sono le seguenti (relative all'anno 2012):

DESCRIZIONE	IMPORTO	FONDI COMUNALI	FONDI RAS DISPONIBILI	FONDI RAS INDISPONIBILI
RISTRUTTURAZIONE NE AUTORIMESSA	€ 140.000,00	€ 140.000,00		
RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA ED. COMUNALI	€ 444.000,00			€ 444.000,00
ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA	€ 40.000,00	€ 40.000,00		
PROGETTO SCUOLA PRIMARIA	€ 333.000,00		€ 333.000,00	
SISTEM. CORTILE SCUOLE ELEMENTARI	€ 225.000,00			€ 225.000,00
LAVORI STRADA CIRCOVALLAZIONE	€ 353.000,00			€ 353.000,00
OPERE DI URBANIZZAZIONE VIA BOITO	€ 140.000,00			€ 140.000,00
OPERE DI URBANIZZAZIONE VIA CAGLIARI	€ 215.320,00			€ 215.320,00
ADEGUAMENTO VIABILITA' INNESTI ALLA S.S. 387	€ 432.000,00			€ 432.000,00
COSTRUZIONE PARCO URBANO	€ 500.000,00			€ 500.000,00
CONDOTTA IDRICA AGRO DI SERDIANA	€ 559.109,60			€ 559.109,60
SMALTIMENTO ACQUE METEORICHE	€ 90.000,00			€ 90.000,00
RIQUALIFICAZIONE CENTRO STORICO	€ 350.000,00			€ 350.000,00
ADEGUAMENTO E TRASFORMAZIONE CENTRO AZIANI	€ 450.000,00			€ 450.000,00
TOTALE	€ 4.271.429,60	€ 180.000,00	€ 333.000,00	€ 3.758.429,60

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

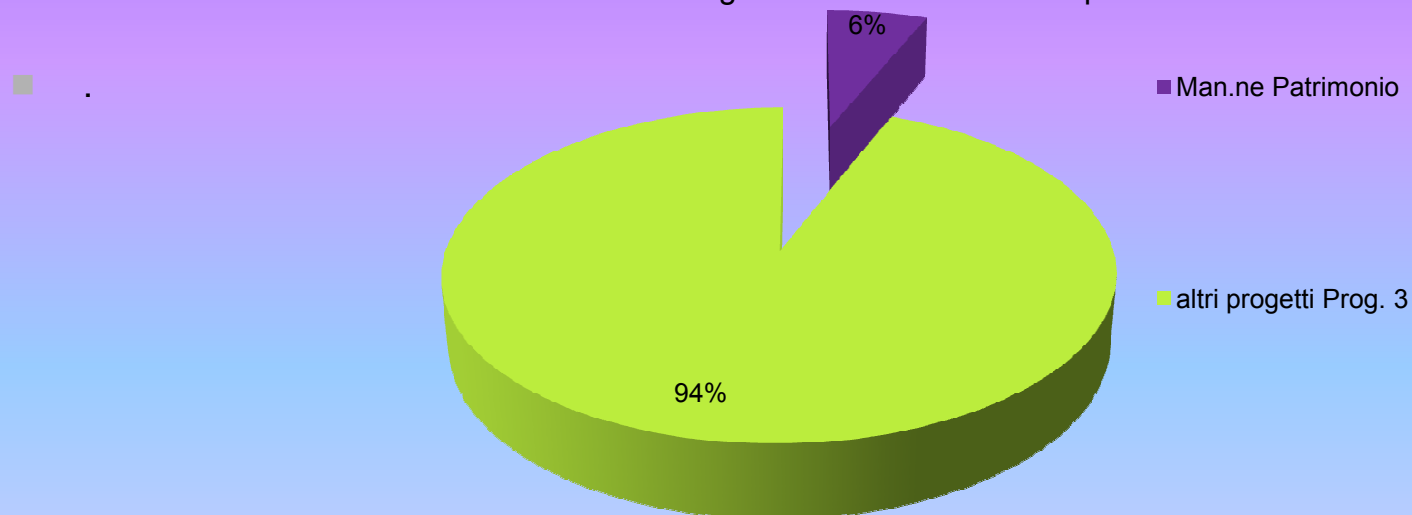
Le Opere Pubbliche sono finanziate prevalentemente da Fondi della Regione Sardegna.



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

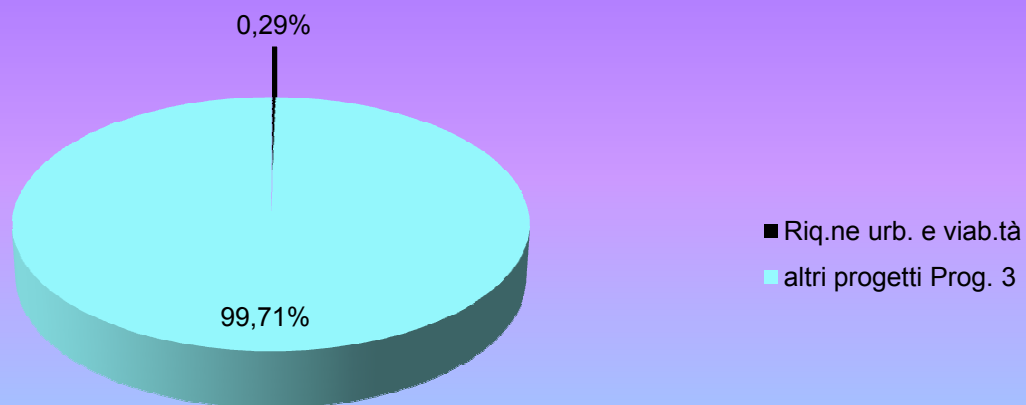
- **Progetto 15: Manutenzione patrimonio**– Sono destinate risorse per Euro € 309.705,00 , in diminuzione del 20% rispetto al bilancio assestato del 2011. La riduzione riguarda interventi presenti tra le spese per investimenti relativi a spese già impegnate nel 2011 (lavori cortile edificio Rocca, bonifica amianto) e interventi relativi a spese correnti (manutenzione ordinaria patrimonio finanziata da contributi RAS e da fondi comunali, l'acquisto di materiali per l'illuminazione pubblica e il nolo mezzi meccanici).
- Tra le spese correnti (91% del totale del progetto) sono ricomprese le spese relative all'incarico per l'accatastamento degli immobili comunali, le manutenzioni ordinarie degli immobili comunali, tra cui edifici, strade, le spese relative alla prevenzione degli incendi, la gestione dell'acquedotto, delle fognature, le spese per il canile, oltre alle manutenzioni del patrimonio finanziate in parte con un contributo Ras e in parte finanziato con Fondo unico RAS.
- Tra le spese di investimento (il restante 9%) sono presenti due interventi di manutenzione straordinaria: uno nei confronti dei mezzi comunali e l'altro generico nei confronti del patrimonio dell'Ente.



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

- **Progetto 16: Riqualificazione urbana e viabilità**– Sono destinate risorse per Euro € 15.000 , invariato rispetto al bilancio assestato del 2011.
- Comprende tutte le spese rivolte al miglioramento del traffico stradale.
- Sono spese interamente finanziate con fondi comunali.

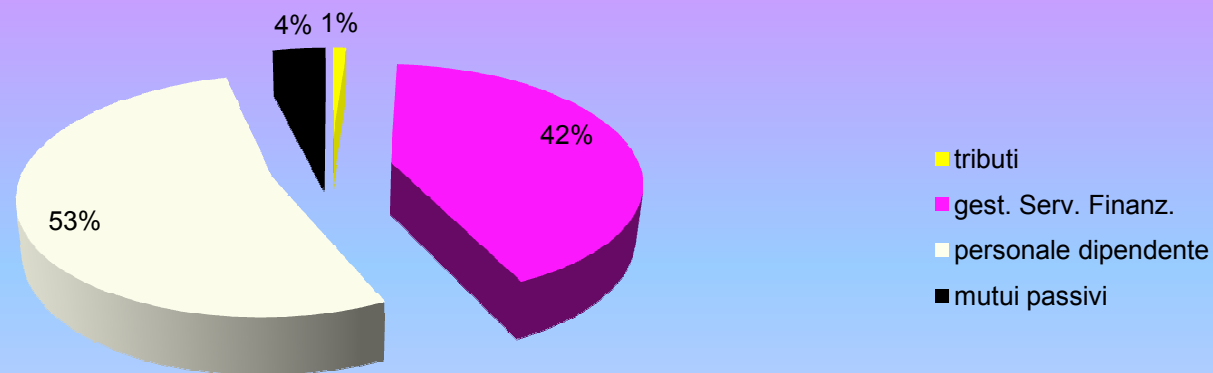


COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

Il Programma Finanziario si distingue in 4 progetti:

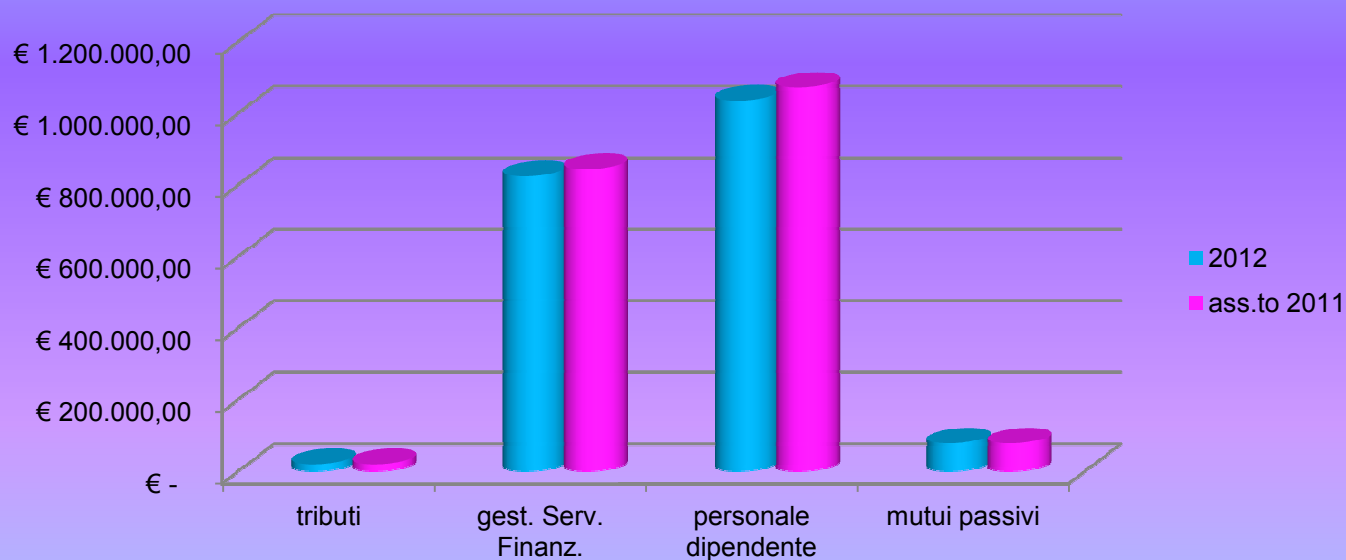
	2012	ass.to 2011	
tributi	€ 20.232,73	€ 20.232,73	€ -
gest. Serv. Finanz.	€ 824.571,81	€ 844.298,23	- € 19.726,42
personale dipendente	€ 1.036.234,46	€ 1.072.221,45	- € 35.986,99
mutui passivi	€ 77.754,70	€ 77.754,7	€ -
	€ 1.958.793,70	€ 2.014.507,12	- € 55.713,42



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

■ COMPARAZIONE PROGETTI AREA FINANZIARIA

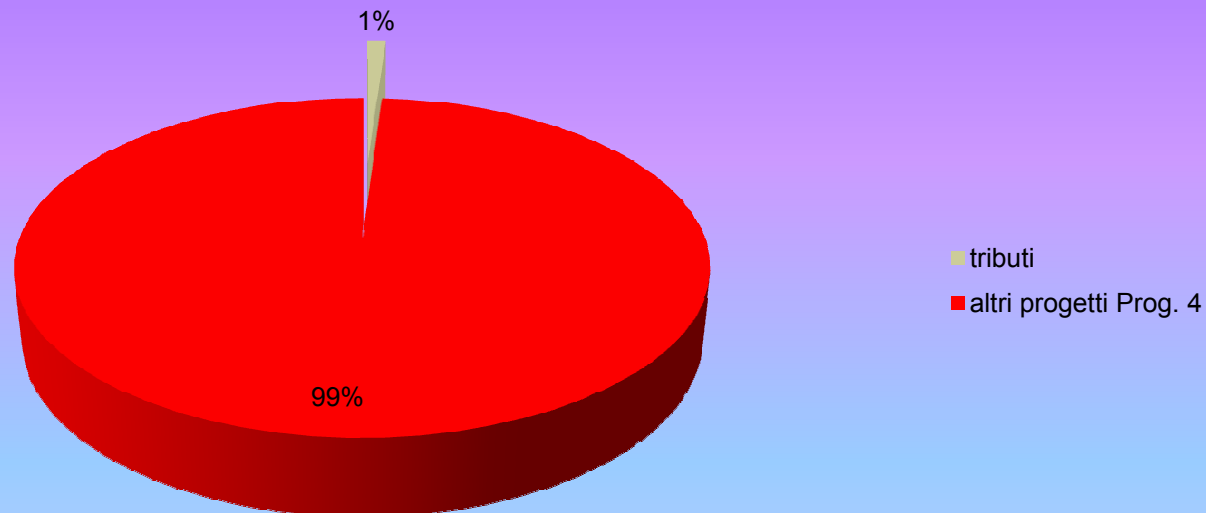


Si denota una diminuzione delle risorse destinate al Personale dipendente dovuto riduzione delle spese del personale a tempo determinato e della gestione del servizio finanziario.

COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

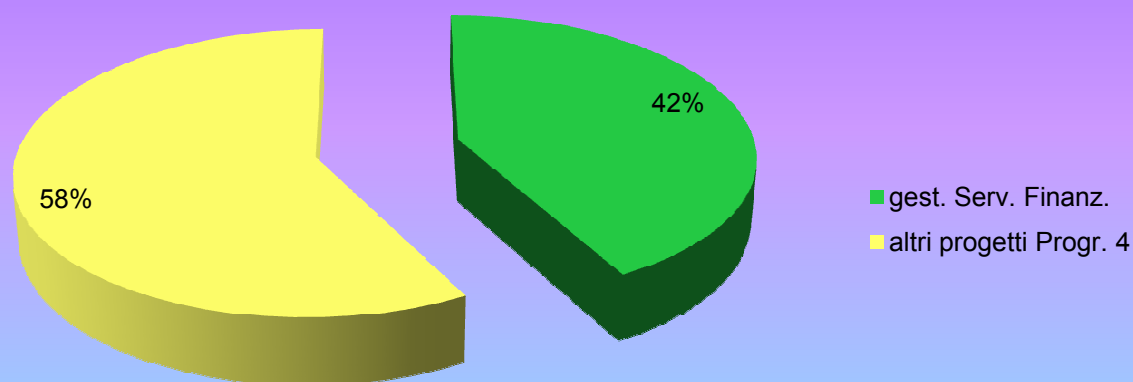
- **Progetto 17: Tributi**– Sono destinate risorse per Euro € 20.232,73 , invariato rispetto al bilancio assestato del 2011.
- Comprende tutte le spese relative alla riscossione dei tributi comunali, alle somme messe a disposizione per gli sgravi e le restituzione dei tributi, nonché agli incentivi per la lotta all'evasione dei tributi comunali.



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

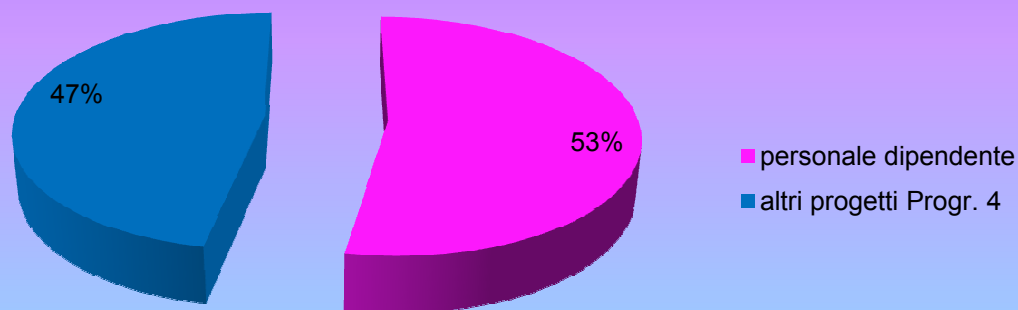
- **Progetto 19: Gestione serv. Finanziario**– Sono destinate risorse per Euro 824.571,81, ridotto di circa il 2% rispetto al bilancio assestato del 2011.
- Comprende tra le altre, le spese relative al funzionamento del servizio e quelle relative alle utenze di tutti gli edifici di proprietà dell'Ente



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

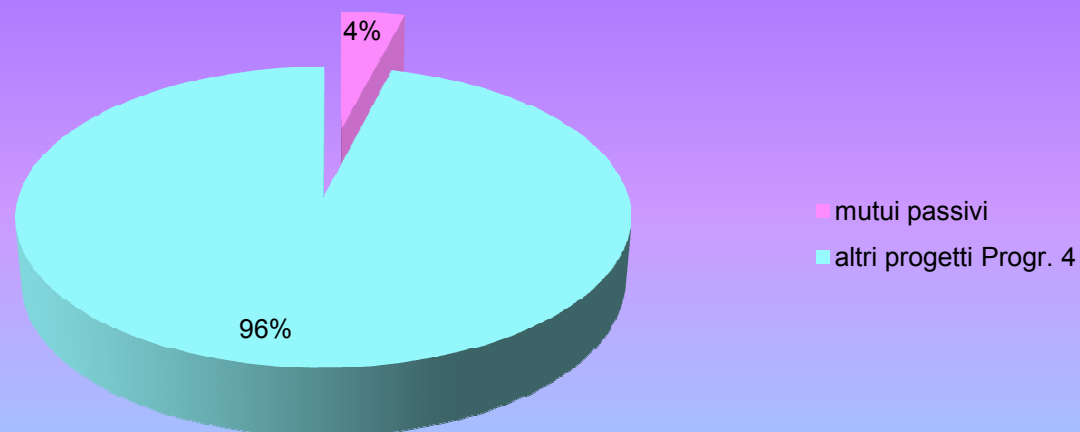
- **Progetto 19: Personale dipendente**– Sono destinate risorse per Euro 1.036.234,46 , ridotto di circa il 3% rispetto al bilancio assestato del 2011. Tale riduzione, come accennato, è dovuta alla riduzione delle ore del personale a tempo determinato, a causa delle limitazioni per questa tipologia di assunzioni.



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

- **Progetto 20: Gestione Mutui Passivi**– Sono destinate risorse per Euro 77.754,70 , invariato rispetto al bilancio assestato del 2011, in quanto relativo a quota interessi e quota capitale di mutui già in essere.



COMUNE DI SERDIANA

BILANCIO PREVISIONALE 2012

- Con questa piccola analisi abbiamo ritenuto di dover commentare a grandi linee il documento del Bilancio che non è solamente un mero esercizio finanziario di Entrate e Spese ma come detto in precedenza è il documento di programmazione teso a cogliere le reali esigenze dei cittadini,
- Ringrazio i consiglieri e tutti coloro che hanno partecipato.

Il Sindaco
Roberto Meloni