




Comune di Salzano

Bilancio di previsione 2012
giugno 2012

Bilancio di previsione 2012

CONTESTO DI PARTENZA


Nuove disposizioni
normative



- D.L. 216/2011 convertito in Legge 14/2012: termine per l'approvazione del bilancio prorogato al 30 giugno 2012
- Legge 183/2011 (legge di stabilità 2012): introduzione di nuove disposizioni per il patto di stabilità interno 2012-2014, per il contenimento dell'utilizzo di lavoro flessibile e per la riduzione dell'indebitamento
- D.L. 201/2011 convertito in Legge 214/2011 (decreto salva Italia): istituzione di IMU e TRES e riduzione delle attribuzioni statali.

DECURTAZIONE DI 600.000 EURO PER IL COMUNE DI SALZANO

patto
di stabilità



- obiettivo di contenimento dei saldi di finanza pubblica per ridurre l'indebitamento
- saldo finanziario calcolato in termini di competenza mista: per la parte corrente, con i dati di competenza e per la parte in conto capitale con i dati di cassa
- triennio 2006/2008 di riferimento per il calcolo spese correnti

OBBLIGO DI MIGLIORARE IL SALDO

DA -144 A 300 (valore espresso in migliaia di Euro)

La manovra di Bilancio 2012

Imposte tasse - tariffe



- Introduzione Imposta Municipale Unica:
 - aliquota base per prima casa (0,4%), immobili strumentali, aree edificabili, terreni agricoli e abitazioni locare (0,76%)
 - aumento dello 0,3% su abitazioni sfitte/non occupate e loro pertinenze
- aumento addizionale IRPEF da 0,6% a 0,8%
- Adeguamento tariffario T.I.A. circa 3%
- Invariate quasi la totalità delle tariffe

Spese



- Copertura spese obbligatorie
- Contenimento spesa corrente di struttura
- Oneri applicati a spese correnti € 253.016,00

Servizi



• MANTENIMENTO DELLA QUALITA' E DEI SERVIZI ATTUALI OFFERTI DAL COMUNE

Investimenti



- Proventi concessioni edilizie € 152.984,00
- Manutenzione straordinaria scuole, palazzetto dello sport, loculi cimitero Robegano, area verde Robegano

Bilancio 2012 (valori in Euro)

ENTRATE		SPESE	
Avanzo Amm.ne	0		
E. tributarie	4.364.395		
E. da trasferimenti	1.024.285		
E. extratributarie	812.390	Spese correnti	5.596.756
Alienazioni e trasf.	2.328.000	Investimenti	2.074.984
Accensione prestiti	1.530.237	Rimborso prestiti	2.387.567
Totale	10.059.307	Totale	10.059.307
Servizi c/ terzi	4.490.000	Servizi c/ terzi	4.490.000
TOTALE GENERALE	14.549.307	TOTALE GENERALE	14.549.307

N.B.:i contributi/trasferimenti dello Stato a fronte della loro fiscalizzazione sono passati dal TITOLO II al TITOLO I ed ammontano a € 1.846.042

Bilancio economico (valori in Euro)

ENTRATE CORRENTI

Entrate tributarie

4.364.395

Trasferimenti

1.024.285

Entrate extratributarie

812.390

Avanzo applicato parte corrente

0

Proventi concessioni edilizie applicati parte corrente

253.016

TOTALE ENTRATE

6.454.086

SPESE CORRENTI

Spese Personale

1.846.183

Acquisto beni

116.332

Prestazioni di servizio

2.307.298

Utilizzo beni di terzi

9.450

Trasferimenti

778.150

Interessi passivi

346.570

Imposte e tasse

147.740

Oneri straordinari

5.700

Quota capitale mutui

857.330

Fondi di riserva e svalut. crediti

39.333

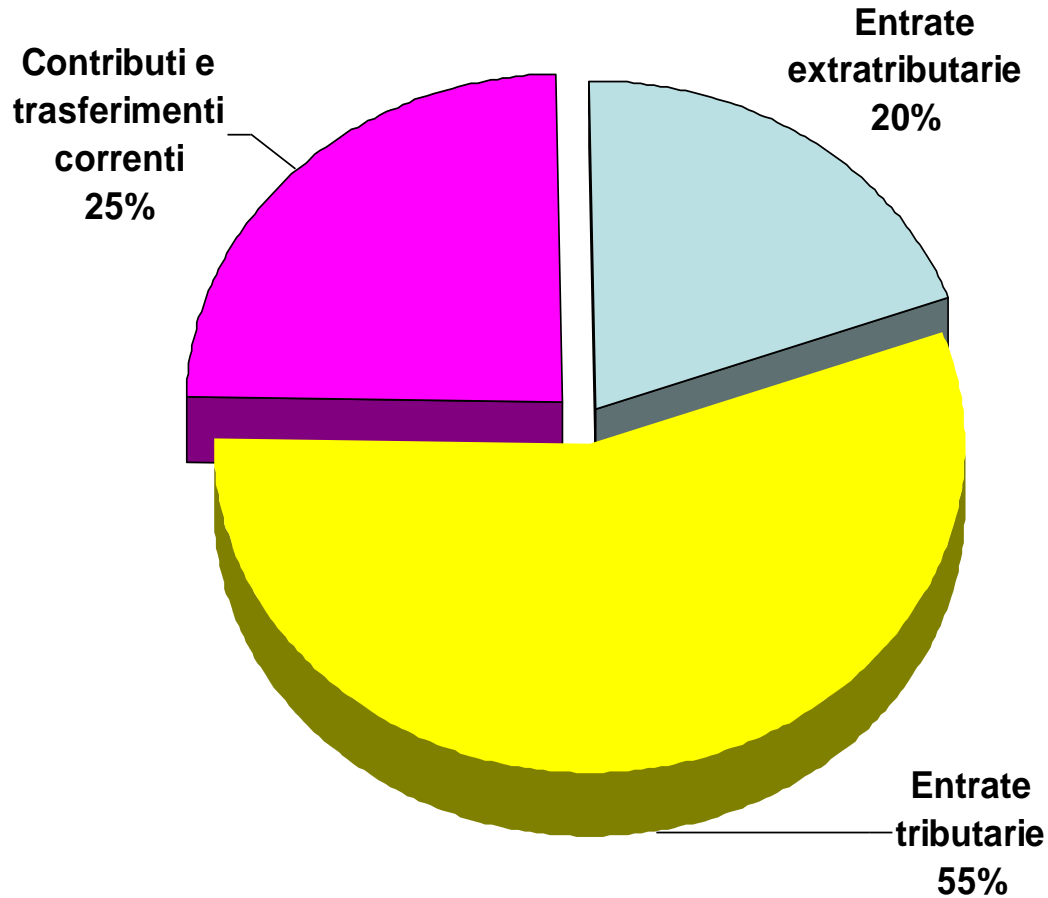
TOTALE SPESE

6.454.086



Le Entrate

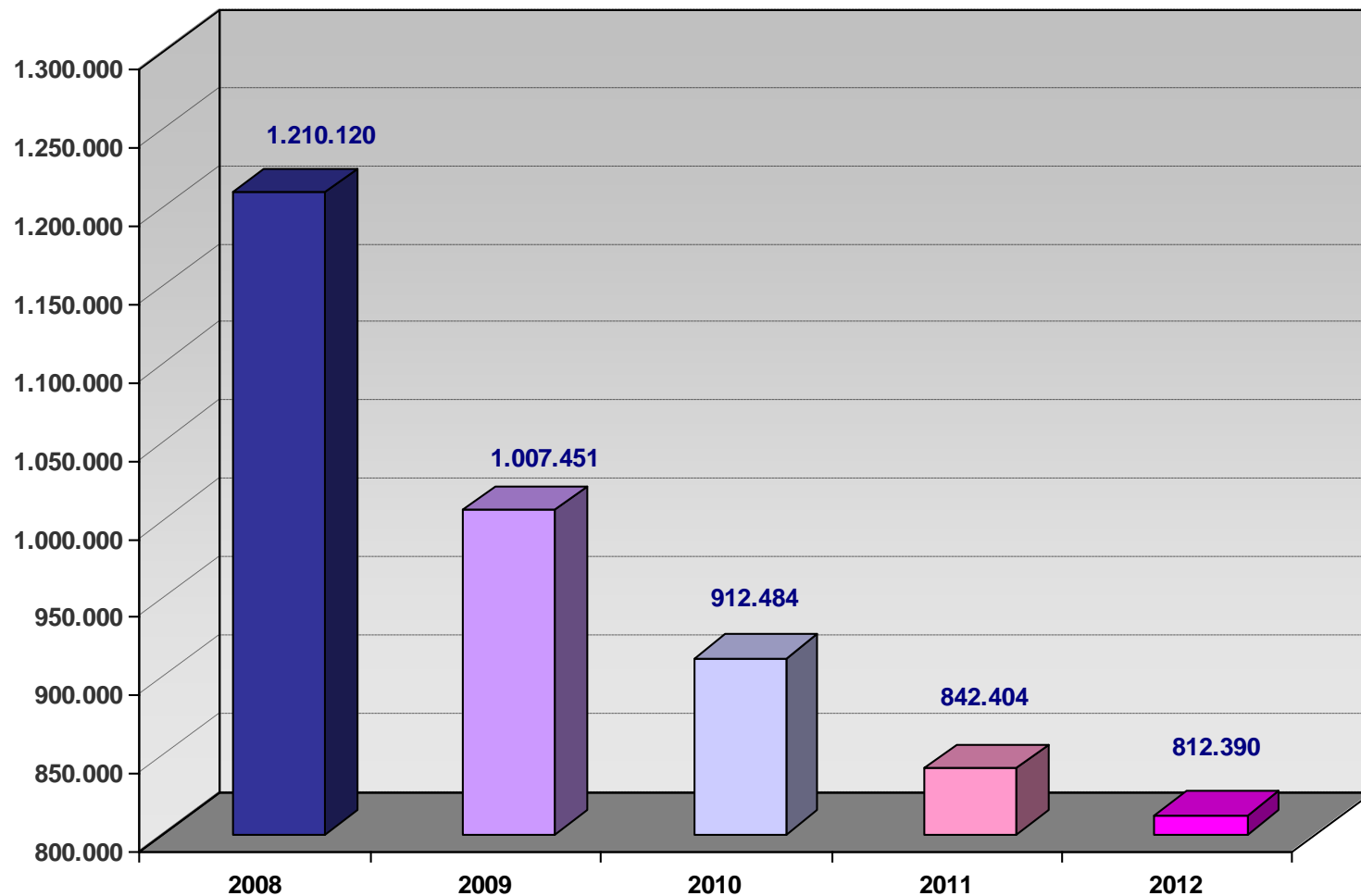
Suddivisione delle entrate correnti 2011



N.B.:i contributi/trasferimenti dello Stato a fronte della loro fiscalizzazione sono passati dal TITOLO II al TITOLO I ed ammontano a € 1.846.042

Entrate extratributarie 2008-2012

(interessi su giacenze, contravvenzioni, proventi ripetitori, rimborso da terzi)





La Spesa

SPESE CORRENTI 2012

(Valori in Euro)

Spese Personale

1.846.183

Acquisto beni

116.332

Prestazioni di servizi

2.307.298

Utilizzo beni di terzi

9.450

Trasferimenti

778.150

Interessi passivi

346.570

Imposte e tasse

147.740

Oneri straordinari

5.700

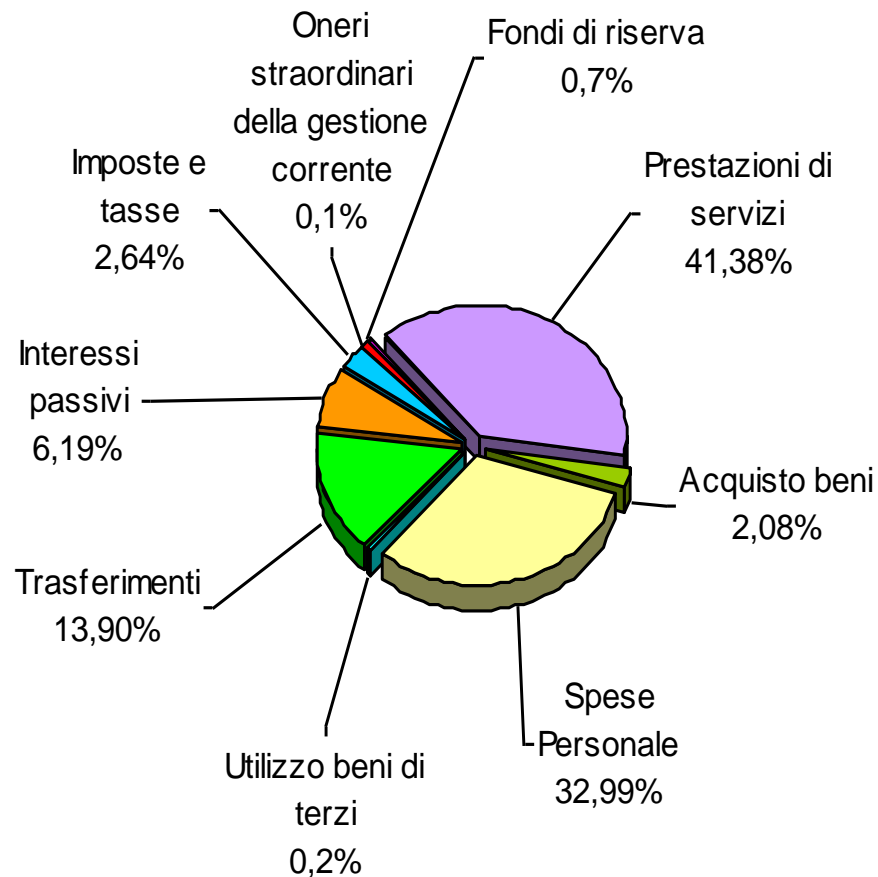
Fondo di riserva

39.333

TOTALE

5.596.756

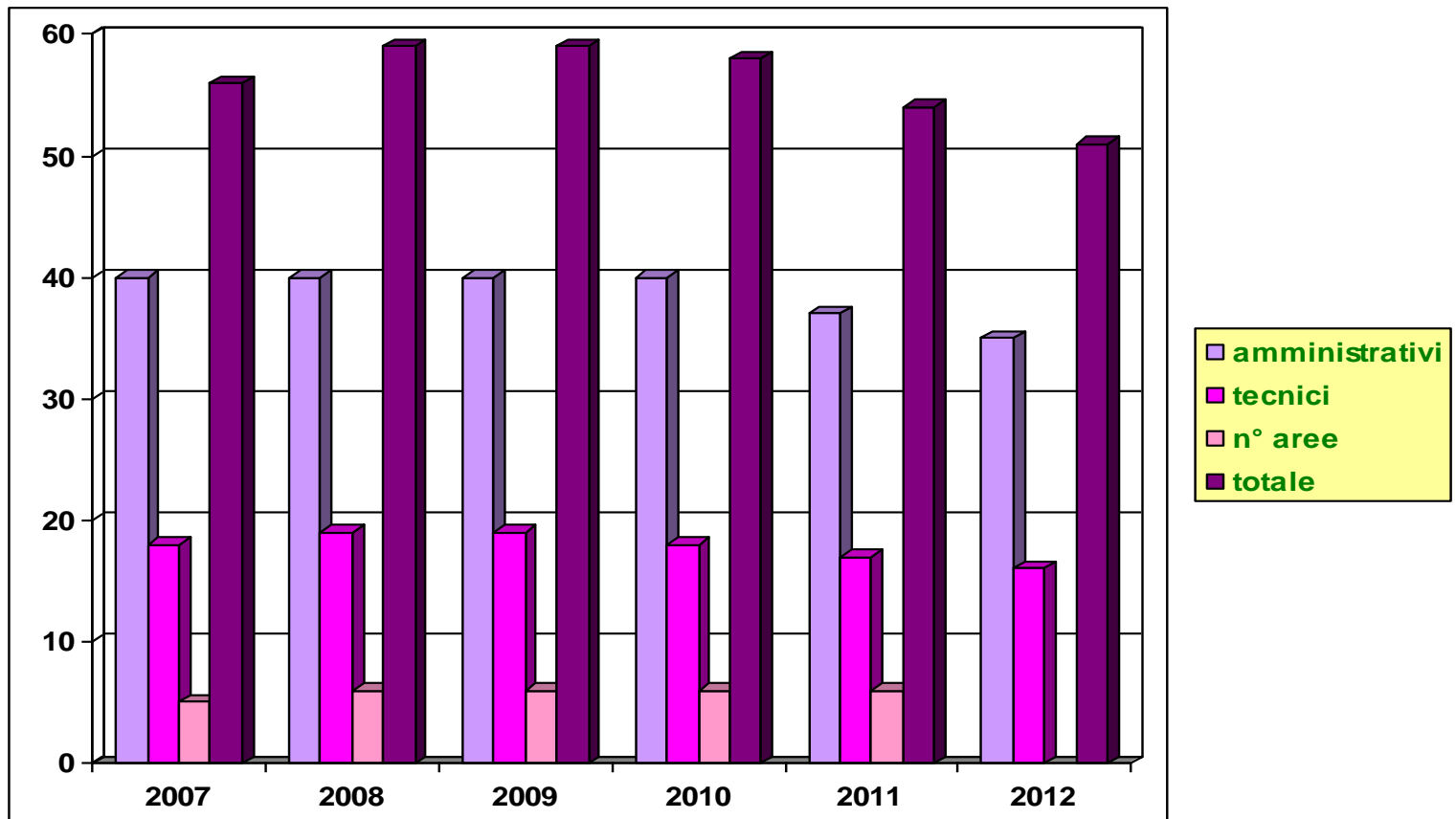
Composizione spesa corrente





Personale e Mutui

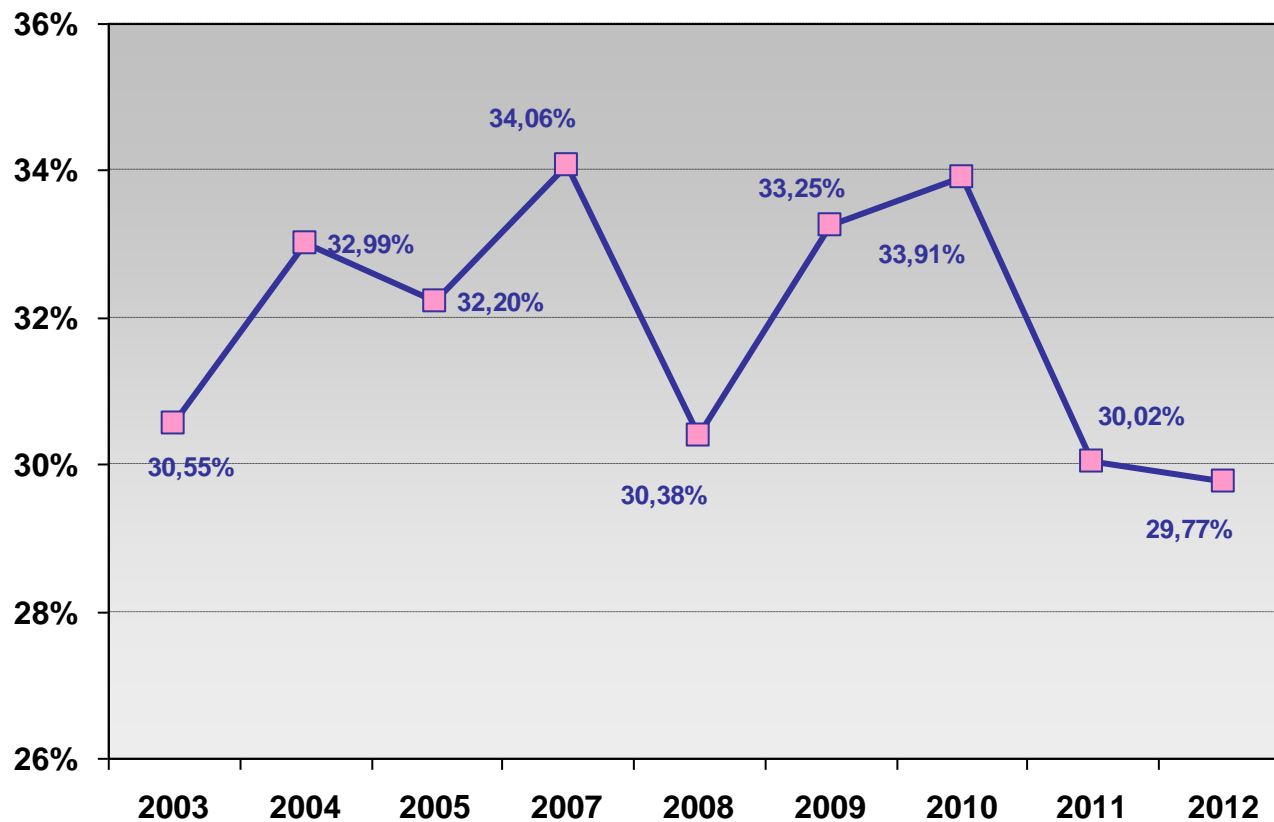
Numeri dipendenti 2007 - 2012



- n. 51 tempo indeterminato
- n. 0 tempo determinato
- n. 13 part time

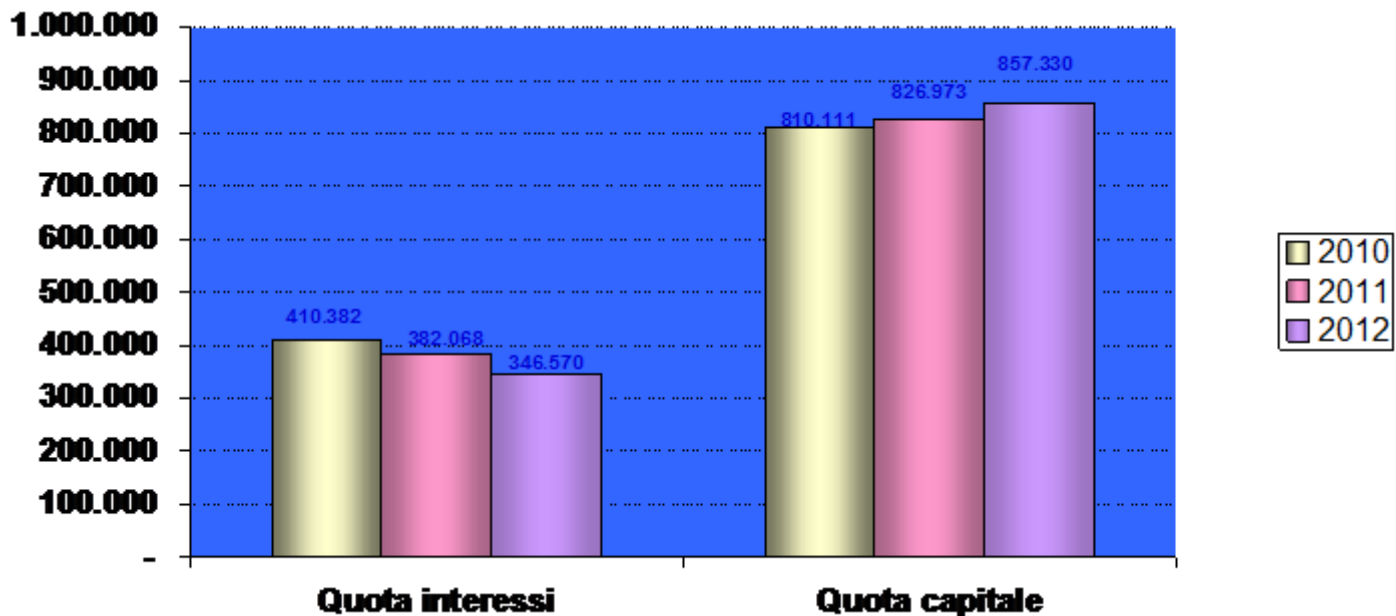
Incidenza spesa del personale

Spese personale
Totale Entrate Tit. I + II + III



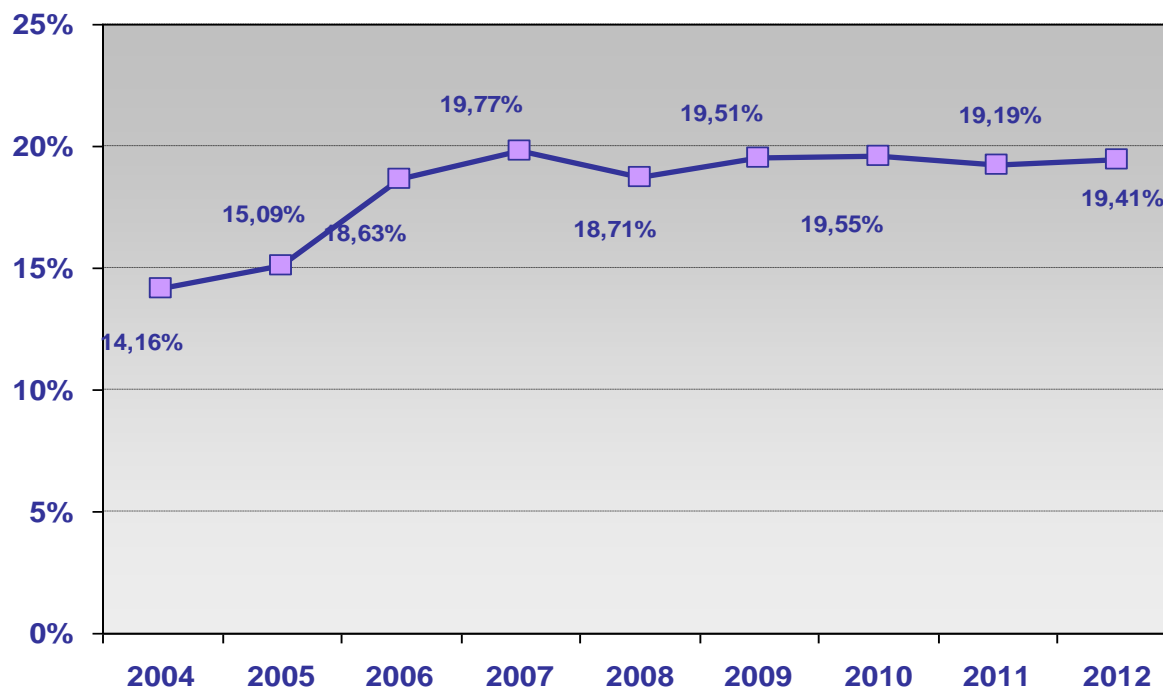
Mutui in ammortamento

	2010	2011	2012
Quota interessi	410.186	382.068	346.570
Quota capitale	810.111	826.973	857.330
TOTALE	1.220.297	1.209.041	1.203.900



Incidenza dell'indebitamento sulle Entrate correnti

Interessi mutui + Quota capitale
Totale Entrate Tit I + II + III





Riepilogo entrata e spesa per area

Riepilogo entrata per area

	Assestato 2011	Prev. 2012	Differenza assoluta	Differenza percentuale
Amm.va	195.100,00	255.500,00	60.400,00	31%
Finanziaria	11.646.918,51	11.076.666,79	-570.251,72	-5%
Polizia	89.500,00	145.500,00	56.000,00	63%
Cultura	1.136.254,00	1.099.800,00	-36.454,00	-3%
Tecnica	615.780,30	530.000,00	-85.780,30	-14%
Assetto territorio	1.749.450,00	1.441.840,00	-307.610,00	-18%
totale ENTRATE	15.433.002,81	14.549.306,79	-883.696,02	-6%

Riepilogo spesa per area

	Assestato 2011	Prev. 2012	Differenza assoluta	Differenza percentuale
Amm.va	2.303.768,00	2.256.293,00	-42.475,00	-2%
Finanziaria	7.852.941,26	7.765.129,70	-87.811,56	-1%
Polizia	16.285,00	40.200,00	23.915,00	147%
Cultura	2.004.679,00	1.947.750,00	-56.929,00	-3%
Tecnica	199.887,30	97.064,09	-102.823,21	-51%
Assetto terr.	3.055.442,25	2.442.870,00	-612.572,25	-20%
Totale SPESE	15.433.002,81	14.549.306,79	-878.696,02	-6%

Conclusioni

- Il bilancio 2012 rispetta il patto di stabilità
- Il bilancio pluriennale rispetta il patto di stabilità
- Il Revisore unico ha espresso parere favorevole
- Il patto di stabilità è stato rispettato nel 2011