



Comune di Sant'Agostino

***STRALCIO
RELAZIONE ILLUSTRATIVA
DELLA GIUNTA SUL
CONTO CONSUNTIVO 2012***

Entrate e spese correnti

Nella seguente tabella si raffrontano, per titoli, gli accertamenti di entrata corrente nell'ultimo triennio :

	Accertamenti al 31/12/2010	Accertamenti al 31/12/2011	Accertamenti al 31/12/2012	2012/11 %
Titolo 1	2.069.048,18	3.067.015,39	3.545.837,84	15,61
Titolo 2	1.170.745,48	152.254,73	1.755.898,62	1053,26
Titolo 3	1.932.545,01	896.101,92	1.857.903,67	107,33
Totale	5.172.338,67	4.115.372,04	7.159.640,13	73,97

La spesa corrente è suddivisa nelle seguenti categorie economiche raffrontate ai consuntivi dell'ultimo triennio:

	Impegni 2010	Impegni 2011	Impegni 2012	2012/11 %
Personale	1.471.841,47	1.466.095,44	1.406.978,22	-4,03
Beni	98.237,16	81.346,77	84.021,53	3,29
Servizi	2.138.267,55	1.422.505,77	1.434.541,53	0,85
Utilizzo beni di terzi	0,00	0,00	140.000,00	#DIV/0!
Trasferimenti	562.193,95	514.419,37	670.601,18	30,36
Interessi passivi	283.225,25	259.258,00	2.000,00	-99,23
Imposte e Tasse	503.911,00	138.108,30	148.801,42	7,74
Oneri straordinari	22.777,00	20.443,00	2.576.365,96	12502,68
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	
TOTALE SPESE CORRENTI	5.080.453,38	3.902.176,65	6.463.309,84	65,63

Equilibrio finanziario

ENTRATE CORRENTI 2012	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti o Impegni
Tributarie	3.187.481,00	3.313.764,45	3.545.837,84
Trasferimenti	1.497.523,00	2.382.221,00	1.755.898,62
Extratributarie	1.176.791,00	2.024.741,00	1.857.903,67
Oneri L.10/77	50.000,00	20.000,00	20.000,00
Avanzo di amm.ne	0,00	20.747,00	0,00
Totale Entrate Correnti	5.911.795,00	7.761.473,45	7.179.640,13
SPESE CORRENTI 2012			
Titolo 1	5.501.795,00	7.351.473,45	6.463.310,00
Quota capitale mutui	0,00	0,00	0,00
Totale Spese	5.501.795,00	7.351.473,45	6.463.310,00
Situazione economica	410.000,00	410.000,00	716.330,13
Utilizzata per:			
Ultima rata Gas Plus	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Interventi sulla viabilità	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Accantonamento	90.000,00	90.000,00	90.000,00

Si riportano di seguito i quadri economici dei servizi a domanda individuale e del servizio di trasporto scolastico.

COMUNE DI SANT'AGOSTINO					
DIMOSTRAZIONE COPERTURA SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - CONSUNTIVO 2012					
SERVIZIO	PERSONALE	ALTRE SPESE	TOT.SPESE	ENTRATA	% COPERTURA
ASILO NIDO (spese al 50%)	137.116	35.662	172.778	78.625	45,51%
VACANZE ANZIANI	0	0	0	0	#DIV/0!
MENSE SCOLASTICHE	4.451	19.802	24.253	20.190	83,25%
PALESTRE SPORTIVE	445	7.393	7.838	2.609	33,29%
NOLEGGIO SALE ATTREZZATE	789	7.397	8.186	3.057	37,34%
TOTALE	142.801	70.254	213.055	104.480	49,04%
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2000		77,84%			
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2001		77,78%			
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2002		76,01%			
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2003		78,34%			
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2004		78,62%			
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2005		78,39%			
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2006		78,39%			
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2007		73,67%			
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2008		75,72%			
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2009		75,76%			
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2010		85,01%	(casa protetta con lascito)		
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2011		54,40%	(1^ anno senza casa protetta)		
COPERTURA COSTI CONSUNTIVO 2012		49,04%			

SERVIZIO:		TRASPORTO E USCITE SCOLASTICHE			
N.INTERVENTO/CAP.	OGGETTO	ENTRATA	SPESA COMPLESSIVA	% CONSIDERATA	SPESA CONSIDERATA
104502/235	Acquisto beni per il trasporto scolastico		0	100,00	0
104503/315+360	Acquisto servizi per il trasporto scolastico		0	100,00	0
104503/355	Appalto servizio trasporto scolastico		40.095	100,00	40.095
	Parziale				40.095
	Incidenza % su totale spese correnti:	1,04			
	SPESE GENERALI:				
101201	Personale segreteria (irap compresa) al netto segretario		148.786	1,04	1.552
0	N.1 unità amministrativa (Fiozzi) + 10% resp.2 ^a Settore		37.983	10,00	3.798
3037	Rette dagli alunni	9.986			
20310	Contributo regionale	5.340			
	TOTALE	15.326			45.446
	PERCENTUALE DI COPERTURA 1999	31,67			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2000	40,27			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2001	25,60			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2002	21,42			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2003	21,80			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2004	20,28			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2005	21,63			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2006	29,11			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2007	28,27			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2008	31,76			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2009	31,50			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2010	33,32			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2011	32,62			
	PERCENTUALE DI COPERTURA 2012	33,72			

Entrate e Spese per Investimenti

Le risorse impiegate nel 2012 per gli investimenti sono caratterizzate dalla presenza dell'importo di consistenti interventi emergenziali di ricostruzione post-terremoto. Nel prospetto che segue si evidenzia l'andamento della gestione investimenti, dalla previsione al consuntivo.

ENTRATE	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti o Impegni
Avanzo di Amm.ne 2011	0,00	0,00	0,00
Tit.4°	190.000,00	1.835.000,00	1.837.903,67
Oneri L.10 spesa corr.	-50.000,00	-20.000,00	-20.000,00
Mutui	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	<i>140.000,00</i>	<i>1.815.000,00</i>	<i>1.817.903,67</i>
Avanzo economico	410.000,00	410.000,00	410.000,00
SPESE			
Titolo 2°	<i>550.000,00</i>	<i>2.225.000,00</i>	<i>2.223.958,56</i>
Titolo 3° (estinzione anticipata)	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
SALDO GESTIONE	0,00	0,00	3.945,11

Nei seguenti prospetti si elencano i dati relativi agli stanziamenti definitivi del titolo 2° con le somme effettivamente impegnate che costituiscono gli investimenti realmente attivati.

Elenco Consuntivo semplificato investimenti finanziati nel 2012 - AGGREGATI PER INTERVENTO ED ORDINATI PER IMPORTO

INTERVENTO	Importo	Incluse nel programma LL.PP.	Intervento	Capitolo	Finanziamento
Interventi di ricostruzione scuole medie (platea di fondazione)	€ 535.000,00	X	204301	31435	Fondi commissario ricostruzione
Interventi sulla viabilità - post terremoto	€ 396.000,00	X	208101	35060	Indennizzo assicurativo
Interventi di ricostruzione scuole elementari (platea scuola San Carlo)	€ 339.982,50	X	204201	31388	Fondi commissario ricostruzione
Interventi di ricostruzione scuole medie (opere esterne complementari)	€ 264.000,00	X	204301	31435	Da Regione per donazioni tramite SMS
Interventi sulla viabilità	€ 200.000,00	X	208101	35060	Avanzo economico 2012
4ª e ultima Rata riscatto impianto di distribuzione gas melano	€ 120.000,00		212101	34016	Avanzo economico 2012
Movimento capitale lascito Friggeri/Budri	€ 99.000,00		210310	39990	Incaso da titoli in scadenza
Intervento sul patrimonio - in attesa destinazione	€ 90.000,00		201501	30560	Avanzo economico 2012
Interventi in materia ambientale (ex-Ferriani)	€ 45.000,00		209601	33600	Indennizzo assicurativo
Interventi di ricostruzione scuole elementari (opere esterne Scuola San Carlo)	€ 36.000,00		204201	31388	Da Regione per donazioni tramite SMS
Contributi per interventi su impianti sportivi	€ 35.000,00		206207	34200	Indennizzo assicurativo
Interventi per scuole medie provvisorie	€ 23.976,09		201301	31460	Indennizzo assicurativo
Manutenzione straordinaria del patrimonio	€ 20.999,97		201501	30561	Oneri L. 10
Corresponsione quota 7% a enti religiosi	€ 9.000,00		201307	36060	Oneri L. 10
Interventi sul sistema informativo comunale (generale)	€ 10.000,00		201805	35000	Oneri L. 10
Totale titolo 2° del bilancio	€ 2.223.958,56				
Totale inserito nel programma triennale Lavori Pubblici	€ 1.734.982,50				

Altre Entrate e Spese

Nel prospetto che segue si completa l'analisi delle voci che, pur senza incidere sul risultato di gestione, fanno parte del bilancio comunale.

ENTRATE	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Accertamenti o Impegni
Anticip.di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
Partite di giro	908.000,00	908.000,00	493.803,12
TOTALE	1.908.000,00	1.908.000,00	493.803,12
SPESE			
Anticip.di cassa	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
Partite di giro	908.000,00	908.000,00	493.803,12
TOTALE	1.908.000,00	1.908.000,00	493.803,12
TOTALE GENERALE			
ENTRATA	7.959.795,00	11.484.473,45	9.491.272,65
SPESA	7.959.795,00	11.484.473,45	9.181.071,68

Valutazioni sul risultato di Gestione

Il risultato della gestione dell'esercizio finanziario 2012 evidenzia un avanzo di amministrazione di €.100.708,72, che al netto del fondo svalutazione crediti (€ 70.000) e dell'extrabettito IMU da restituire allo Stato (230.000) determina una chiusura d'anno sostanzialmente in pareggio.

Per memoria, si riportano di seguito i risultati di gestione degli ultimi anni:

Anno	Risultato	Entrate correnti	% risultato/Entr.correnti
2000	264.959,79	3.973.538,62	6,67
2001	246.308,35	4.377.076,08	5,63
2002	241.893,50	4.416.425,84	5,48
2003	170.480,57	4.665.385,65	3,65
2004	258.618,62	4.765.798,83	5,43
2005	239.166,14	4.960.093,15	4,82
2006	232.373,30	4.315.238,97	5,38
2007	224.056,44	4.550.332,64	4,92
2008	253.162,71	4.635.332,51	5,46
2009	342.151,61	5.003.545,50	6,84
2010	316.926,47	5.172.338,67	6,13
2011	176.548,43	4.115.375,04	4,29
2012	100.708,72	7.159.640,13	1,41

L'avanzo di amministrazione ai fini del suo impiego va suddiviso, ai sensi dell'art.187, 1° comma del D.lgs.267/2000, come segue:

- quota vincolata al reinvestimento delle quote di amm.to.....	€.	0,00
- quota vincolata al finanziamento dei debiti fuori bilancio.....	€.	0,00
- quota vincolata da destinare ad investimenti in quanto proveniente da economie al tit.2° di spesa sul conto residui e sul conto competenza.....	€.	0,00
- quota vincolata da destinare ad investimenti con vincolo di destinazione agli interventi previsti dalla L.10/77 in quanto proveniente da economie al tit.2° di spesa su capitoli finan- ziati dai proventi della medesima Legge.....	€.	3.878,07
- crediti di dubbia esigibilità (fondo svalutazione crediti).....	€.	70.000,00
- quota vincolata per restituzione extrabettito IMU 2012.....	€	230.000,00
- quota libera.....	€.	96.830,65
Totale Avanzo	€.	400.708,72

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			901.845,47
RISCOSSIONI	665.554,75	6.138.160,18	6.803.714,93
PAGAMENTI	938.667,97	4.976.654,30	5.915.322,27
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			1.790.238,13
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			1.790.238,13
RESIDUI ATTIVI	184.024,09	3.353.112,47	3.537.136,56
RESIDUI PASSIVI	722.248,59	4.204.417,38	4.926.665,97
DIFFERENZA			-1.389.529,41
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)			400.708,72
			300.000,00
			3.878,07
			96.830,65

Risultato di amministrazione

- Fondi vincolati
- Fondi per il finanziamento spese in conto capitale
- Fondi di ammortamento
- Fondi non vincolati

SANT'AGOSTINO, li 12/03/2013

Il Segretario



Il Responsabile del Servizio Finanziario



Il Rappresentante Legale


