



BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

Assessorato al Bilancio e Finanze

Assessorato ai Lavori Pubblici

Bra, 23 aprile 2013

SITUAZIONE DI PARTENZA

- Riduzioni superiori a tutti gli anni precedenti dei trasferimenti statali
- Mancati finanziamenti da parte di Stato e Regione di importanti capitoli di politica sociale (es. disabilità)
- Finanziamento con mezzi propri di servizi prima in parte coperti da contributi di altri enti pubblici (nido)
- Introduzione con regole anomale dell'IMU
- Impostazione progressiva dell'addizionale irpef comunale ed istituzione di correttivo/contributo per maggiore equità
- Decreto legge Salva Italia

IMPEGNI DERIVANTI DAL PREVISIONALE E DALLA SITUAZIONE LOCALE

- a) Coesione sociale
- b) Diminuzione Indebitamento totale ed individuale
- c) Diminuzione spese fisse
- d) Partecipazione a tutti i progetti
- e) Rispetto patto di stabilità
- f) Velocizzare i pagamenti alle imprese
- g) Lotta evasione e monitoraggio entrate
- h) Mantenimento qualità e quantità servizi a domanda individuale

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

	2010	2011	2012
Avanzo	€ 678.417,56	€ 2.866.063,06	€ 1.771.509,53
	di cui		
Competenza	€ 221.505,10	€ 2.252.382,45	€ 937.466,25
	di cui		
Parte corrente	€ 126.245,78	€ 200.995,70	€ 364.535,03
Parte investimenti	€ 95.259,32	€ 2.051.386,75	€ 572.931,22
Avanzo esercizi precedenti non applicato	€ 529.138,88	€ 187.619,66	€ 644.783,62
Saldo gestione residui	- € 72.226,42	€ 426.060,95	€ 189.259,66

DESTINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Fondi vincolati per morosità	€ 700.000,00
Fondi vincolati per finanziamento spese e c/capitale	€ 979.228,97
Fondi non vincolati per parte corrente	€ 92.280,56

VERIFICA DEL RISPETTO DEL PATTO DI STABILITA'

Accertamenti netti parte corrente € 24.664.165,00

Impegni di spesa parte corrente € 23.554.779,00

Riscossioni in c/capitale € 2.984.571,00

Pagamenti in c/capitale € 3.531.993,00

Risultato raggiunto € 561.964,00

Obiettivo programmatico € 532.000,00

INDEBITAMENTO DA MUTUI

	2011	2012
Nuovi mutui stipulati	€ 850.000	€ 0
Quota capitale mutui in essere rimborsata	€ 972.000	€ 1.974.743,11*
Oneri finanziari su mutui	€ 915.000	€ 924.287
Residuo debito	€ 20.064.496,18	€ 18.089.753,07

Indebitamento pro-capite

2009	2010	2011	2012
€ 668,22	€ 678,83	€ 666,35	€ 598,39

(* di cui € 927.519,17 per estinzione anticipata)

MONITORAGGIO DELLE SPESE

	2010	2011	2012	Differenza
Spese correnti	€ 23.948.485,72	€ 23.762.071,83	€ 23.554.779,90	- € 207.291

Principali voci di gestione caratteristica

	2010	2011	2012	Differenza
Personale	€ 6.836.185,64	€ 6.820.419,00*	€ 6.781.837,00*	-€ 38.582
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	€ 769.254,30	€ 701.710,07	€ 702.487,00	€ 776,93
Prestazioni di servizi	€ 10.929.745,51	€ 10.678.339,14	€ 10.534.527,00	-€ 143.812,14
Utilizzo beni di terzi	€ 133.630,26	€ 94.890,74	€ 102.472,00	€ 7.581,26

Depurate delle spese personale SOC

-€ 174.035,95

SCELTE PRIORITARIE D'AMMINISTRAZIONE

	Stanz. Finale	Impegni	Pagamenti
Assistenza sociale	€ 2.119.979,08	92.86%	76.42%
Cultura, turismo, sport	€ 1.460.026,00	95.80%	64.50%
Lavori pubblici	€ 4.896.355,40	62.07%	23.01%
Manutenzione	€ 1.016.368,00	96.98%	50%
Pubblica istruzione	€ 1.407.248,00	97.16%	64.68%
Pubblica sicurezza	€ 282.021	99.25%	57.44%

PRINCIPALI ENTRATE TRIBUTARIE	2010	2011	2012
ICI	€ 4.984.572,17	€ 5.066.000	
Recupero evasione	€ 299.401,11	€ 444.539,90	€ 494.503,00
Addizionale IRPEF	€ 2.353.121,54	€ 2.374.950,29	€ 2.744.941,00
Imposta pubblicità	€ 120.101,23	€ 302.372,10	€ 290.598,00
TARSU	€ 4.225.001,81	€ 4.292.964,10	€ 4.370.918,00
TOSAP	€ 311.353,26	€ 440.871,97	€ 459.330,00
Pubbliche affissioni	€ 26.752,04	€ 120.075,00	€ 119.755,00
IMU			€ 7.318.331,00
Trasferimenti erariali fiscalizzati		€ 4.860.684,67	€ 2.729.181,00
Compartecipazione IVA	€ 1.754,02	€ 1.737.942,50	

SINTESI ENTRATE

	2011	2012	Differenza
Entrate tributarie	€ 18.403.302,88	€ 18.904.701,78	€ 501.398
Entrate da contributi e trasferimenti correnti	€ 1.777.110,52	€ 1.362.129,38	-€ 414.981
Entrate per trasferimenti c/capitale	€ 3.755.492,60	€ 2.926.084,65	-€ 829.407
Prestiti	€ 969.448,78	€ 0	-€ 969.448,78

RECUPERO MOROSITA'

ICI	€ 494.503,65
TARSU	€ 218.999,70
ATC a carico Comune	€ 30.000

FONTI DI FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI ATTIVATI

	2010		2011		2012	
Avanzo	€ 248.300	4.8%	€ 470.797	15.8%	€ 1.556.695,58	43.16%
Ris. Correnti	€ 345.000	6.7%	€ 58.516	1.96%	€ 127.312	3.53%
Contributi	€ 2.734.158	53.4%	€ 582.846,90	19.55%	€ 1.307.354,39	34.23%
Mutuo	€ 1.404.000	27.4%	€ 770.000	25.83%	€ 0	0%
Altro	€ 382.000	7.4%	€ 1.098.745,97	36.85%	€ 736.279,78	19.08%

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

	2011	2012			
% di copertura	68.83%	70.38%			
	Proventi	Costi	Saldo	% copertura realizzata	% copertura prevista
Asilo nido	€ 397.482	€ 872.154	-€ 474.672	45.57%	41.49%
Mense scolastiche	€ 692.903	€ 919.762	-€ 226.859	75.34%	68.08%

ESEMPIO DI SERVIZIO A DOMANDA INDIVIDUALE

ASILO NIDO

	2008	2009	2010	2011	2012
N. utenti asilo nido	77	101	110	120	120
N. domande iscrizione presentate	114	123	124	128	113

RIDUZIONE RETTE SCOLASTICHE

a.s. 2007/2008	a.s. 2008/2009	a.s. 2009/2010	a.s. 2010/2011	a.s. 2011/2012
312	327	435	567	611

STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

Capacità dell'ente a trasformare gli stanziamenti di spesa previsti in bilancio in interventi realmente impegnati

	2011	2012
	78.14%	92.11%
di cui lavori pubblici	24.07%	62.07%

PAGAMENTI

Anno	Consistenza residui (anche contabili)	Pagamenti opere	%
2010	€ 14.829.008	€ 5.948.298	40.11%
2011	€ 11.432.270	€ 4.902.578	42.88%
2012	€ 8.958.957	€ 3.531.993	39.42%
Debiti per opere pubbliche al 30/09/2009			€ 10.244.322
Debiti per opere pubbliche al 31/12/2012			€ 6.620.387
Diminuzione indebitamento			€ 3.623.935
		2011	2012
	% pagamento programmi	71.77%	68.99%
	di cui lavori pubblici	36.67%	23.01%