



COMUNE DI MONTEFALCO (PG)

Dati di Bilancio

(Rendiconto 2013)

Risultati della gestione

a) Saldo di cassa

CONTO		TOTALE	
<i>RESIDUI</i>	<i>COMPETENZA</i>	Fondo cassa 1/1	919.593,09
+ 1.787.925,30	+ 4.135.110,63	Riscossioni	5.923.035,93
- 2.485.316,17	- 3.364.646,39	Pagamenti	5.849.962,56
FONDO DI CASSA AL 31.12.2013			992.666,46

b) Disponibilità di cassa e anticipazioni di tesoreria

	Disponibilità	Anticipazioni
Anno 2009	4.226.577,27	0,00
Anno 2010	2.222.941,45	0,00
Anno 2011	1.543.960,76	0,00
Anno 2012	919.593,09	0,00
Anno 2013	992.666,46	0,00

c) Risultato di amministrazione

CONTO		TOTALE (in Euro)	
<i>RESIDUI</i>	<i>COMPETENZA</i>	Fondo cassa 1/1	919.593,09
+ 1.787.925,30	+4.135.110,63	Riscossioni	5.923.035,93
- 2.485.316,17	- 3.364.646,39	Pagamenti	5.849.962,56
FONDO DI CASSA AL 31.12.2013			992.666,46
<i>RESIDUI</i>	<i>COMPETENZA</i>		
+ 5.015.900,44	+ 5.046.193,81	Accertamenti	10.062.094,25
- 5.235.741,28	- 5.762.143,24	Impegni	10.997.884,52
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013			56.876,19
Di cui: Fondi vincolati per fondo svalutazione crediti			9.121,00

d) Risultato di amministrazione ultimi tre esercizi:

	2011	2012	2013
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	81.839,67	43.166,14	56.876,19

e) Quadro riassuntivo di bilancio

Entrate		Previsione assestata	Accertamenti Rendiconto 2013
<i>Titolo I</i>	Entrate tributarie	3.579.094,00	3.591.650,32
<i>Titolo II</i>	Trasferimenti	496.663,54	378.407,36
<i>Titolo III</i>	Entrate extratributarie	1.227.074,40	1.043.634,92
<i>Titolo IV</i>	Entrate da trasf. c/capitale	5.545.127,22	3.080.803,79
<i>Titolo V</i>	Entrate da prestiti	1.526.268,56	550.387,32
<i>Titolo VI</i>	Entrate da servizi per conto terzi	1.521.000,00	536.420,73
Avanzo di amministrazione applicato			
Totale		13.895.227,72	9.181.304,44

Spese		Previsione	Impegni Rendiconto 2013
<i>Titolo I</i>	Spese correnti	5.286.568,96	4.940.698,08
<i>Titolo II</i>	Spese in conto capitale	5.425.177,22	2.965.970,79
<i>Titolo III</i>	Rimborso di prestiti	1.662.481,54	683.700,03
<i>Titolo IV</i>	Spese per servizi per conto terzi	1.521.000,00	536.420,73
Totale		13.895.227,72	9.126.789,63

f) Spesa del personale

	2010	2011	2012	2013
Dipendenti a tempo indet.in serv al 31.12 di ogni anno	40	37	37	30
Costo del personale	1.574.901,83	1.515.722,74	1.478.358,86	1.423.363,74
Costo medio del personale per dipendente	39.372,55	40.965,48	39.955,64	47.445,46
Costo medio del personale per abitante	274,71	267,04	258,68	246,81
Indice di rigidità della spesa: (costo del personale + costo amm. mutui (Tit 3 spesa)/ Tit. 1, 2, 3 della Entrata)	47,11%	44,93%	45,84%	31,05%

g) Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La spesa per interessi passivi sui prestiti, in ammortamento nell'anno 2013, ammonta ad Euro 253.656,98 e in rapporto alle entrate accertate nei primi tre titoli del penultimo esercizio chiuso (2011 – pari a € 3.903.524,98) l'incidenza degli interessi passivi è del **6,50%**, sostanzialmente in linea rispetto al precedente rendiconto 2012 quando ammontava al 6,35%.

Su tali cifre incidono gli elementi seguenti.

-nel corso dell' anno 2005 e successivamente nel 2010, l' Ente ha aderito alla rinegoziazione dei mutui con la Cassa Depositi e Prestiti e durante l' anno 2013 non sono stati assunti nuovi mutui per il finanziamento delle Opere pubbliche.

- nel corso 2013 il Comune, ai sensi del DL. n. 35/13 ha assunto con la Cassa Depositi e Prestiti l' Anticipazione di liquidità per il pagamento dei debiti per una somma di € 550.387,32 accertata al Tit. 5[^] dell' Entrata e impegnata al Tit. 3[^] della spesa per la restituzione.

- nell' anno 2012 il Comune di Montefalco ha rimborsato parzialmente il mutuo acceso a suo tempo con il Monte dei Paschi di Siena nel rispetto dell' art. 16,co. 6 e 6 bis del D.L. n. 95/2012 per un importo di € 33.000,38 di cui € 32.290,00 a titolo di rimborso della quota capitale ed € 710.38 di penali.

h) Trend di Indebitamento pro capite

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.e successive modifiche, per ciascuno degli anni 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 secondo la normativa al tempo vigente, inoltre l' indebitamento locale pro capite nel periodo considerato (Anno 2013 Residui debiti mutui 5.738.481,00/5767 popolazione =931,13) presenta il trend di cui ai seguenti valori:

2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
€ 1.115,96	€ 1.075,63	€ 1.040,76	€ 1.027,95	940,47	931,13	995,05

i) Conto economico

	2011	2012	2013
A Proventi della gestione	3.831.934,68	3.875.843,66	5.059.299,68
B Costi della gestione	3.559.300,43	3.432.969,74	4.468.392,98
Risultato della gestione	272.634,25	442.873,92	590.906,70
C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate	39.000,00	39.000,00	39.000,00
Risultato della gestione operativa	311.634,25	481.873,92	629.906,70
D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari	-225.683,89	-237.847,98	-236.483,66
E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	127.271,82	-278.416,34	-379.749,91
Risultato economico di esercizio	213.222,18	-34.390,40	13.673,13

l) Conto del patrimonio

Attivo	31.12.2011	31.12.2012	Variazioni
Immobilizzazioni immateriali			
Immobilizzazioni materiali	34.090.022,29	35.191.068,94	1.101.046,65
Immobilizzazioni finanziarie	96.827,16	77.057,90	-19.769,26
Totale immobilizzazioni	34.186.849,45	35.268.126,84	1.081.277,39
Rimanenze			
Crediti	7.009.896,26	10.062.094,25	3.052.197,99
Altre attività finanziarie			
Disponibilità liquide	919.593,09	992.666,46	73.073,37
Totale attivo circolante	7.929.489,35	11.054.760,71	3.125.271,36
Ratei e risconti			
Totale dell'attivo	42.116.338,80	46.322.887,55	4.206.548,75
Conti d'ordine	6.256.551,02	6.236.554,14	-19.996,88
Passivo			
Patrimonio netto	11.961.388,91	11.975.062,04	13.673,13
Conferimenti	23.144.691,29	25.300.064,48	2.155.373,19
Debiti di finanziamento	5.321.406,39	5.738.481,00	417.074,61
Debiti di funzionamento	1.197.109,23	2.769.507,53	1.572.398,30
Debiti per anticipazione di cassa			
Altri debiti	491.742,98	539.772,50	48.029,52
Totale debiti	7.010.258,60	9.047.761,03	2.037.502,43
Ratei e risconti			
Totale del passivo	42.116.338,80	46.322.887,55	4.206.548,75
Conti d'ordine	6.236.554,14	6.236.554,14	-19.996,88