



RENDICONTO della GESTIONE 2012

- Presentazione al Consiglio Comunale -



lunedì 3 giugno 2013



RENDICONTO della GESTIONE 2012

DATI CONTABILI

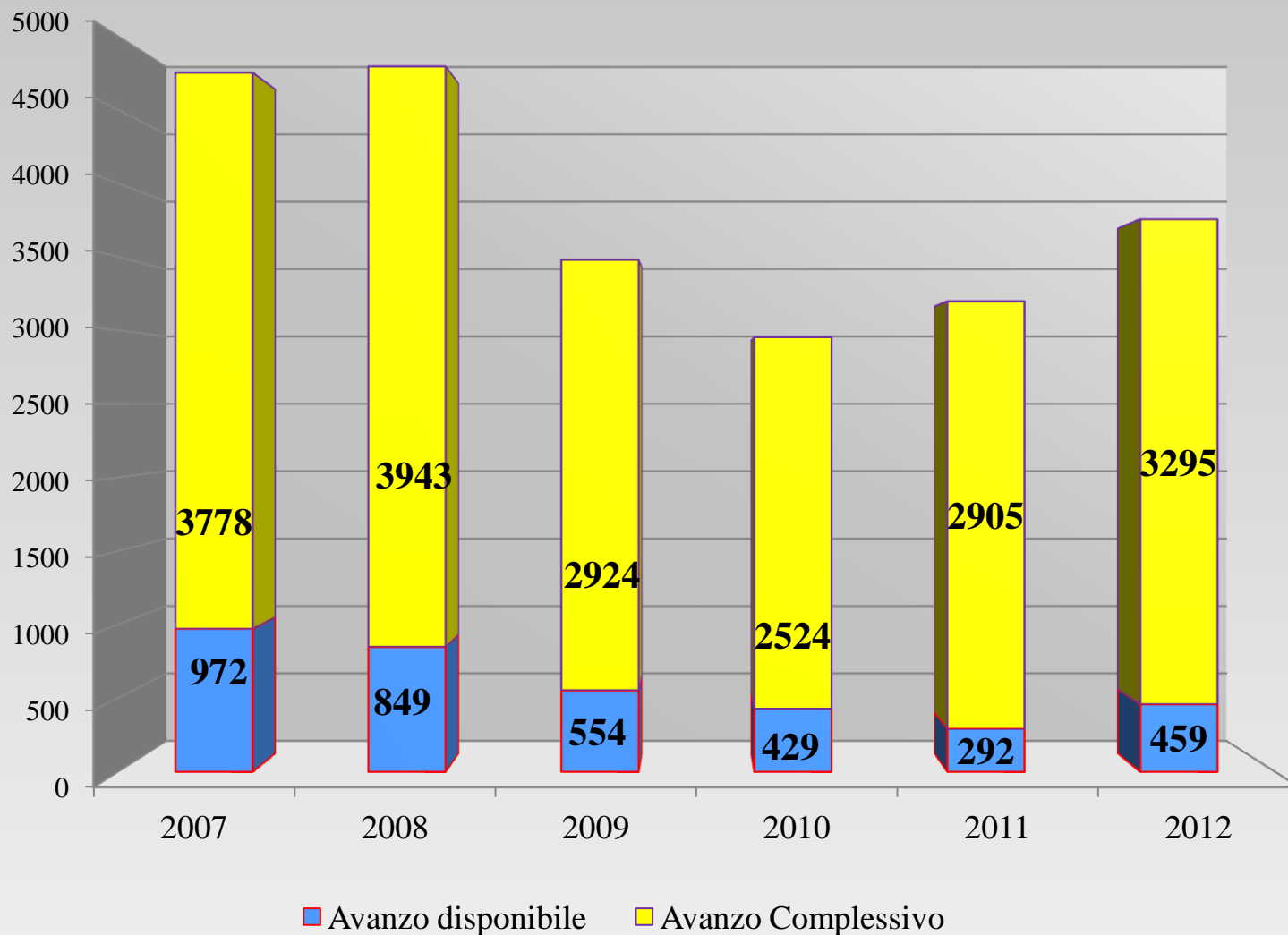


L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012

Avanzo di Amministrazione (competenza e residui)	1.859.924,75
Avanzo di Amministrazione precedente non applicato	1.435.034,63
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012	3.294.959,38
AVANZO ACCANTONATO per:	2.007.503,25
<i>accantonamento per crediti di dubbia esigibilità</i>	<i>1.096.628,25</i>
<i>accantonamento contributi regionali anticipati</i>	<i>910.875,00</i>
AVANZO VINCOLATO per:	828.564,21
<i>servizi socio assistenziali di Ambito 6.1 (quota a libera destinazione)</i>	<i>162.375,35</i>
<i>Ambito 6.1 (quota vincolata)</i>	<i>184.787,91</i>
<i>servizio politiche europee e marketing territoriale</i>	<i>1.091,75</i>
<i>utilizzo contributo regionale per messa in sicurezza territorio comunale</i>	<i>480.000,00</i>
<i>utilizzo eredità per Casa di Riposo</i>	<i>309,20</i>
Differenza (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO)	458.891,92



TREND AVANZO DI AMMINISTRAZIONE



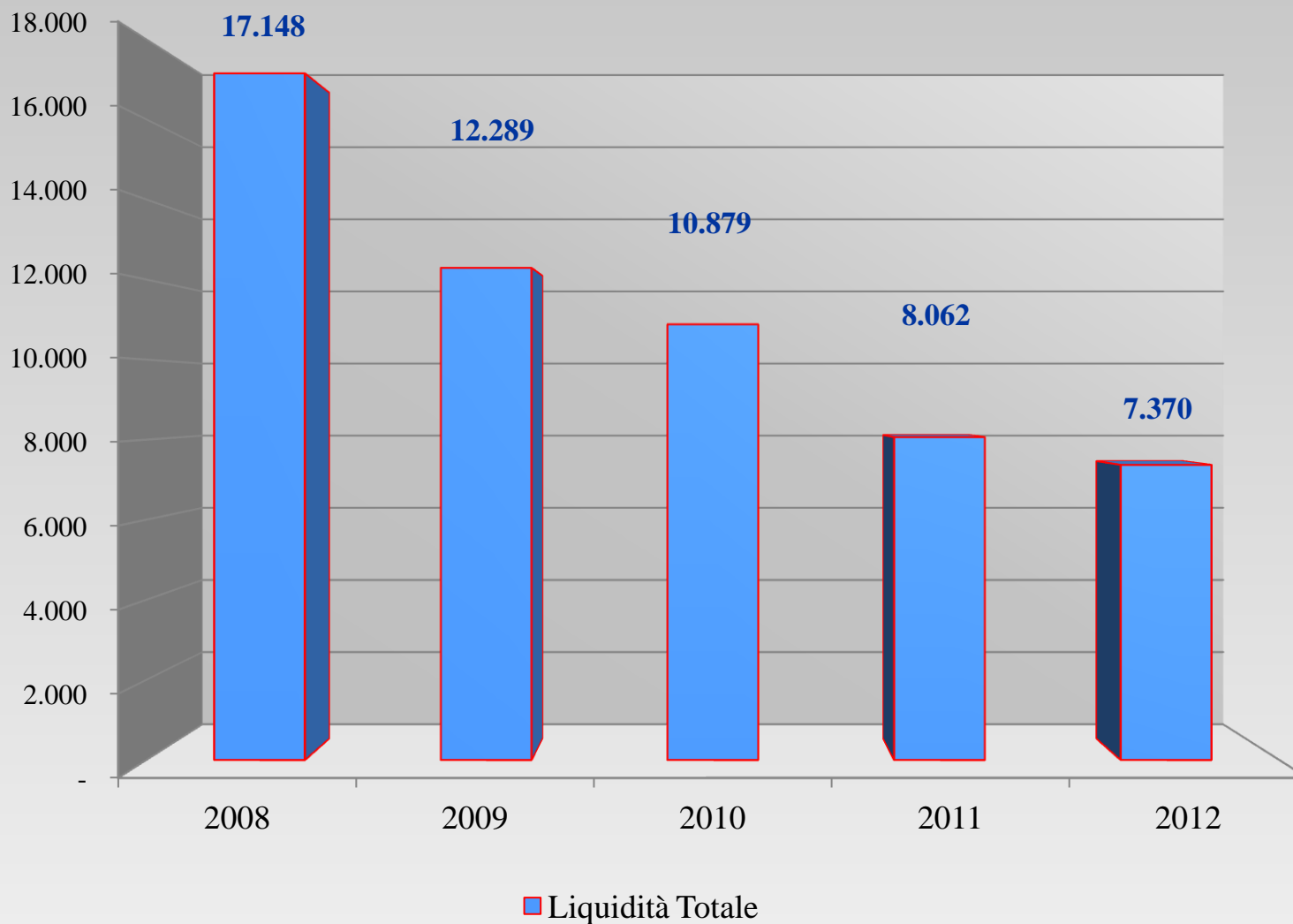
dati in migliaia di euro

**SITUAZIONE LIQUIDITA' – CONFRONTO ANNI 2008 - 2012**

	2008	2009	2010	2011	2012
FONDO CASSA AL 31/12	9.580.699,29	12.013.952,76	10.720.285,01	7.740.876,63	7.317.284,40
SALDO CONTI CORRENTI POSTALI	67.066,14	275.091,52	158.439,05	320.660,28	52.547,11
LIQUIDITA' INVESTITA in obbligazioni	7.500.000,00	-	-	-	-
TOTALE LIQUIDITA'	17.147.765,43	12.289.044,28	10.878.724,06	8.061.536,91	7.369.831,51



TREND LIQUIDITA'





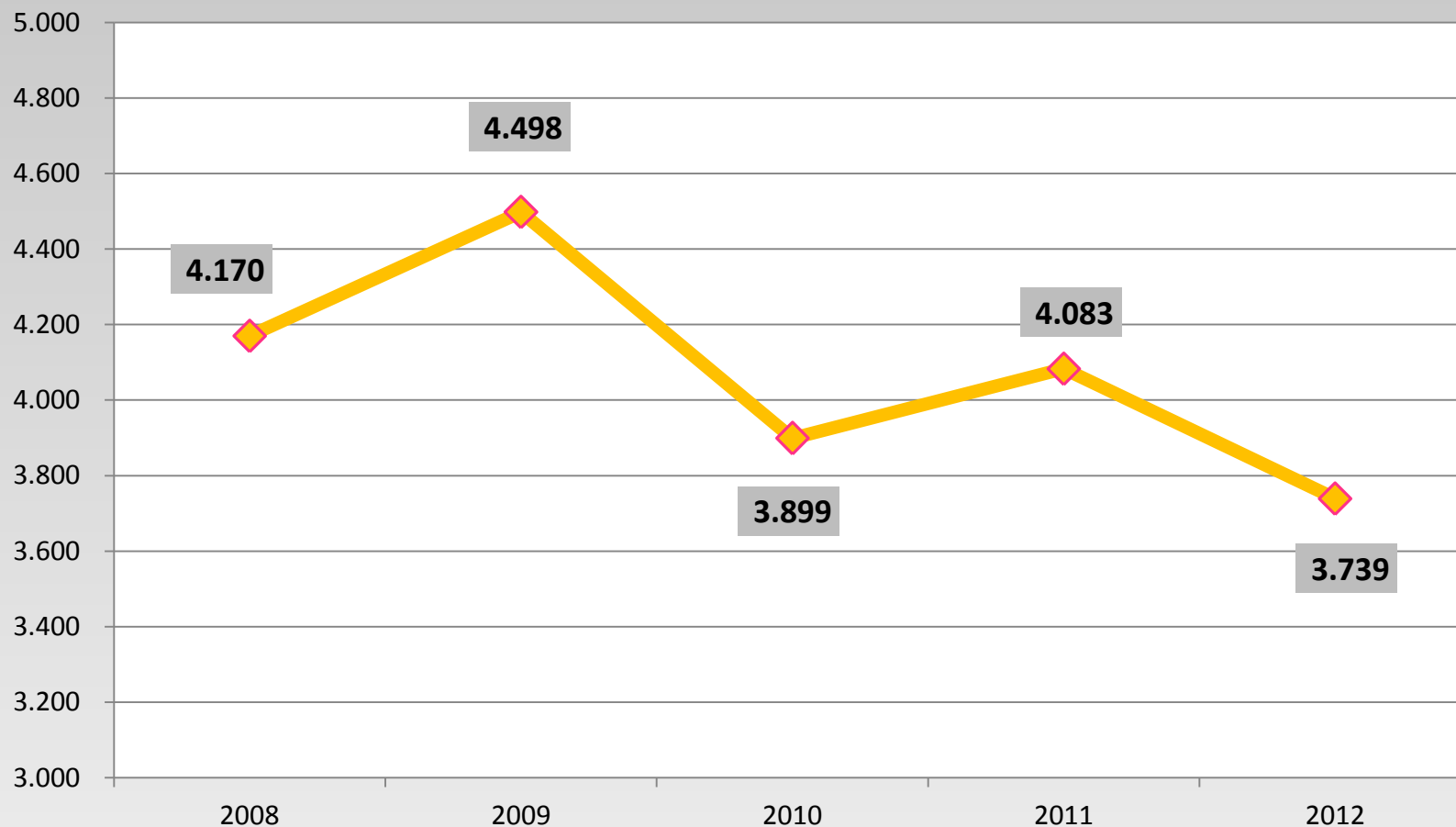
TRASFERIMENTI REGIONALI ORDINARI
CONFRONTO ANNI 2008 - 2012

Trasferimenti Regionali	2008	2009	2010	2011	2012
Trasf.to ordinario	3.714	4.031	3.899	3.895	3.739
Trasf.to a seguito assestamento	456	467	-	188	-
Trasf.to per oneri contrattuali	318	422	382	315	305
Trasf.to per convenzioni	-	-	-	-	-
Trasf.to per funzioni trasferite	54	54	11	11	11
Trasf.to per minor introito pubblicità	23	23	23	23	23
Rimborso oneri IVA per servizi non commerciali esternalizzati	84	87	-	-	-
TOTALE	4.649	5.084	4.315	4.432	4.078
<i>Variatione rispetto all'anno precedente</i>	<i>409</i>	<i>435</i>	<i>-769</i>	<i>117</i>	<i>-354</i>

dati in migliaia di euro



TRASFERIMENTI REGIONALI ORDINARI CONFRONTO ANNI 2008 - 2012



Dato riferito al trasferimento al solo trasferimento puramente ordinario, integrato da quello eventualmente concesso in sede di assestamento.

dati in migliaia di euro



GESTIONE DI COMPETENZA **Entrate Correnti per Programma**

PROGRAMMI - COMPETENZA ENTRATE CORRENTI		STANZIAMENTO DEFINITIVO	ACCERTAMENTI	%	MAGG./MIN. ENTRATA
1	Servizi di supporto agli organi istituzionali ed altri servizi comunali	9.576.543,30	9.594.301,07	100,19%	17.757,77
2	Integrazione con l'ambiente	3.017.159,58	3.027.606,70	100,35%	10.447,12
3	Vigilanza e sicurezza del territorio	570.931,58	629.270,73	110,22%	58.339,15
4	Crescita sociale	817.452,15	781.141,70	95,56%	-36.310,45
5	Pianificazione territoriale ed edilizia privata	23.700,00	20.552,32	86,72%	-3.147,68
6	Continuità assistenziale	623.201,21	529.032,59	84,89%	-94.168,62
7	Servizi sociali dei Comuni	8.422.591,27	8.180.889,85	97,13%	-241.701,42
8	Farmacia	2.300.000,00	2.220.070,89	96,52%	-79.929,11
9	Casa di riposo	2.307.954,10	2.305.501,41	99,89%	-2.452,69
10	Associazionismo e partecipazione	241.803,36	249.809,68	103,31%	8.006,32
11	Infrastrutture	2.091.296,63	1.906.941,67	91,18%	-184.354,96
12	Valorizzazione dell'economia	309.680,46	303.224,04	97,92%	-6.456,42
TOTALE		30.302.313,64	29.748.342,65	98,17%	-553.970,99



GESTIONE DI COMPETENZA

Spese Correnti per Programma

(compreso Tit. III)

PROGRAMMI - COMPETENZA SPESE CORRENTI		STANZIAMENTO DEFINITIVO	IMPEGNI	%	MINORE SPESA
1	Servizi di supporto agli organi istituzionali ed altri servizi comunali	3.269.481,56	2.828.563,49	86,51%	-440.918,07
2	Integrazione con l'ambiente	3.840.722,56	3.816.661,91	99,37%	-24.060,65
3	Vigilanza e sicurezza del territorio	762.177,47	701.493,07	92,04%	-60.684,40
4	Crescita sociale	2.972.498,08	2.942.436,92	98,99%	-30.061,16
5	Pianificazione territoriale ed edilizia privata	330.137,82	328.151,69	99,40%	-1.986,13
6	Continuità assistenziale	929.588,85	841.026,59	90,47%	-88.562,26
7	Servizi sociali dei Comuni	9.533.249,19	9.162.034,74	96,11%	-371.214,45
8	Farmacia	2.161.246,26	2.089.576,30	96,68%	-71.669,96
9	Casa di riposo	2.648.224,32	2.644.306,21	99,85%	-3.918,11
10	Associazionismo e partecipazione	857.169,52	845.791,01	98,67%	-11.378,51
11	Infrastrutture	1.536.424,47	1.492.487,15	97,14%	-43.937,32
12	Valorizzazione dell'economia	141.085,00	139.338,10	98,76%	-1.746,90
TOTALE		28.982.005,10	27.831.867,18	96,03%	-1.150.137,92



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

I servizi pubblici a domanda individuale, sebbene ormai siano tra quelli che le amministrazioni erogano con continuità, non sono considerati obbligatori; per questo motivo il loro mantenimento è necessariamente vincolato alle possibilità di autofinanziamento, ossia alla capacità del bilancio di intervenire nel colmare la lacuna tra le relative entrate e spese.

Le entrate dei primi due titoli, tributarie e da trasferimenti, rappresentano la primaria fonte di finanziamento della spesa corrente in generale e, in particolare, per l'erogazione dei servizi ai quali il Comune deve provvedere in forma obbligatoria.

Gli altri servizi, ovvero quelli a domanda individuale, devono essere attivati previa determinazione delle tariffe (vd. Bilancio di Previsione) che ne compensino, anche solo parzialmente, le spese sostenute. Le norme di legge prevedono il pagamento di un corrispettivo a fronte dell'erogazione di ciascun servizio non obbligatorio.

Rispetto all'esercizio 2011 la percentuale complessiva di copertura è rimasta pressoché inalterata, passando dal 67,21% al 67,59%.

Nei prospetti che seguono viene dimostrata, per ciascun servizio, la percentuale di copertura delle spese, singolarmente e complessivamente.

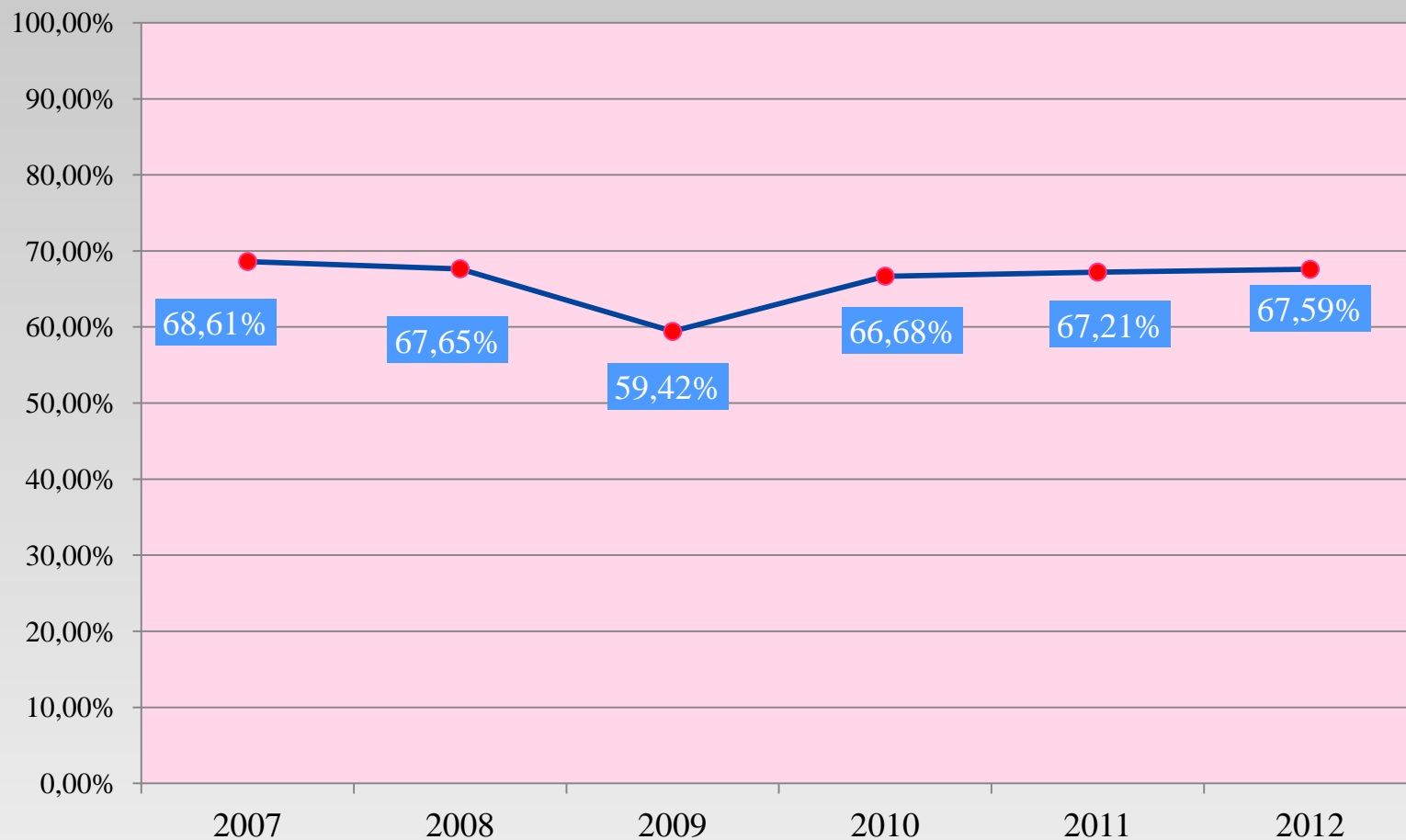
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE**

DESCRIZIONE	IMPORTO		DESCRIZIONE	IMPORTO
ASILO NIDO	217.190,65		ASILO NIDO	436.094,24
MENSA COMUNALE	98.723,10		MENSA COMUNALE	155.000,00
PUNTI VERDI	30.687,60		PUNTI VERDI	70.816,09
CASA DI RIPOSO	2.305.501,41		CASA DI RIPOSO	2.644.306,21
IMPIANTI SPORTIVI	22.806,32		IMPIANTI SPORTIVI	380.353,97
REFEZIONE SCOLASTICA	368.429,31		REFEZIONI SCOLASTICHE	588.466,79
TRASPORTO SCOLASTICO	63.283,55		TRASPORTI SCOLASTICI	321.287,50
<i>TOTALE ENTRATE</i>	<i>3.106.621,94</i>		<i>TOTALE SPESE</i>	<i>4.596.324,80</i>
<i>TASSO DI COPERTURA</i>	<i>67,59%</i>			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura COMPLESSIVO



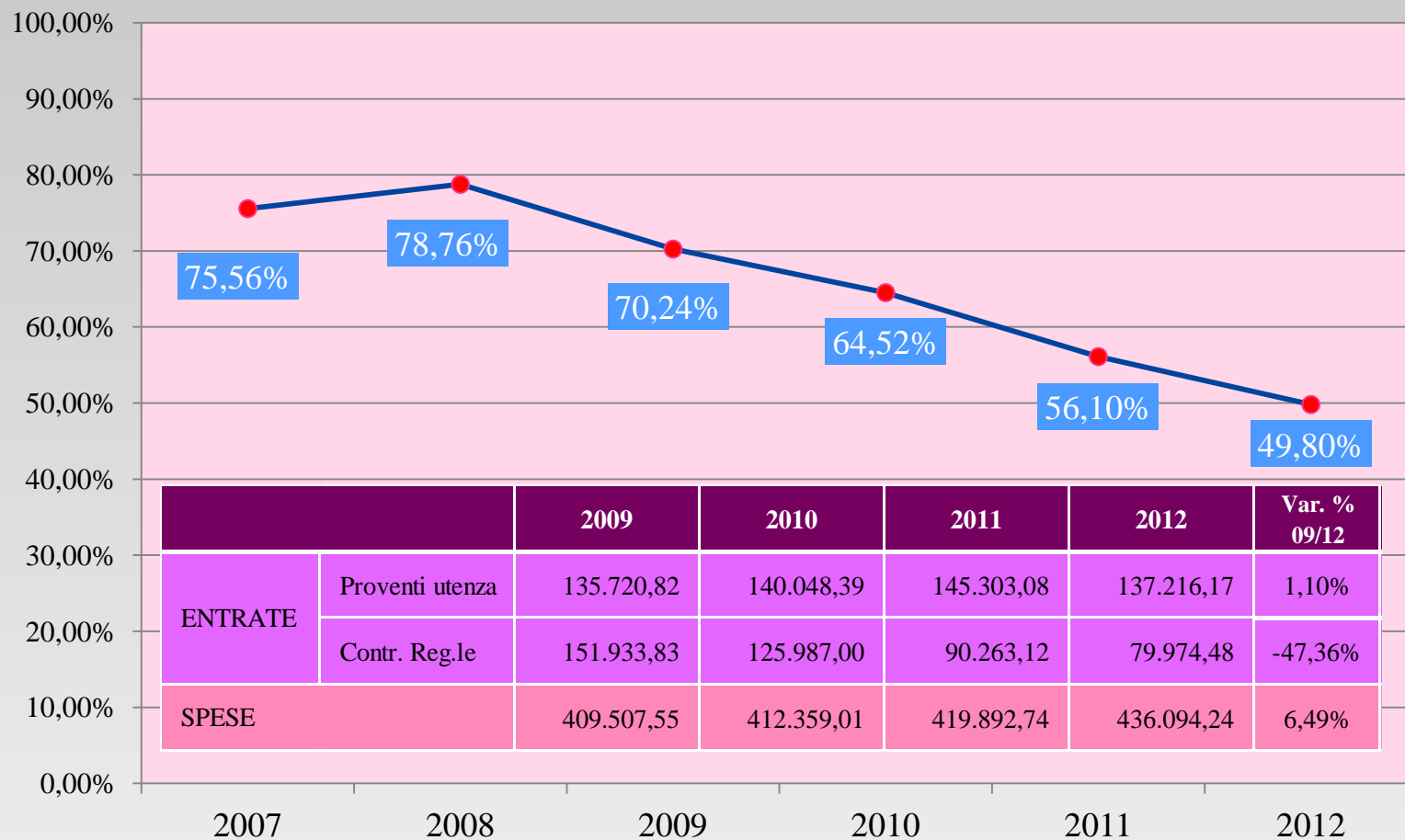
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****ASILO NIDO**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
810	Quota a carico dell'Amm.ne Regionale	79.974,48	1	Personale	8.026,78
2830	Rette di frequenza	137.216,17	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	423.973,30
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	3.171,05
			7	Imposte e tasse	923,10
TOTALE ENTRATE		217.190,65	TOTALE SPESE		436.094,23
TASSO DI COPERTURA		49,80%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

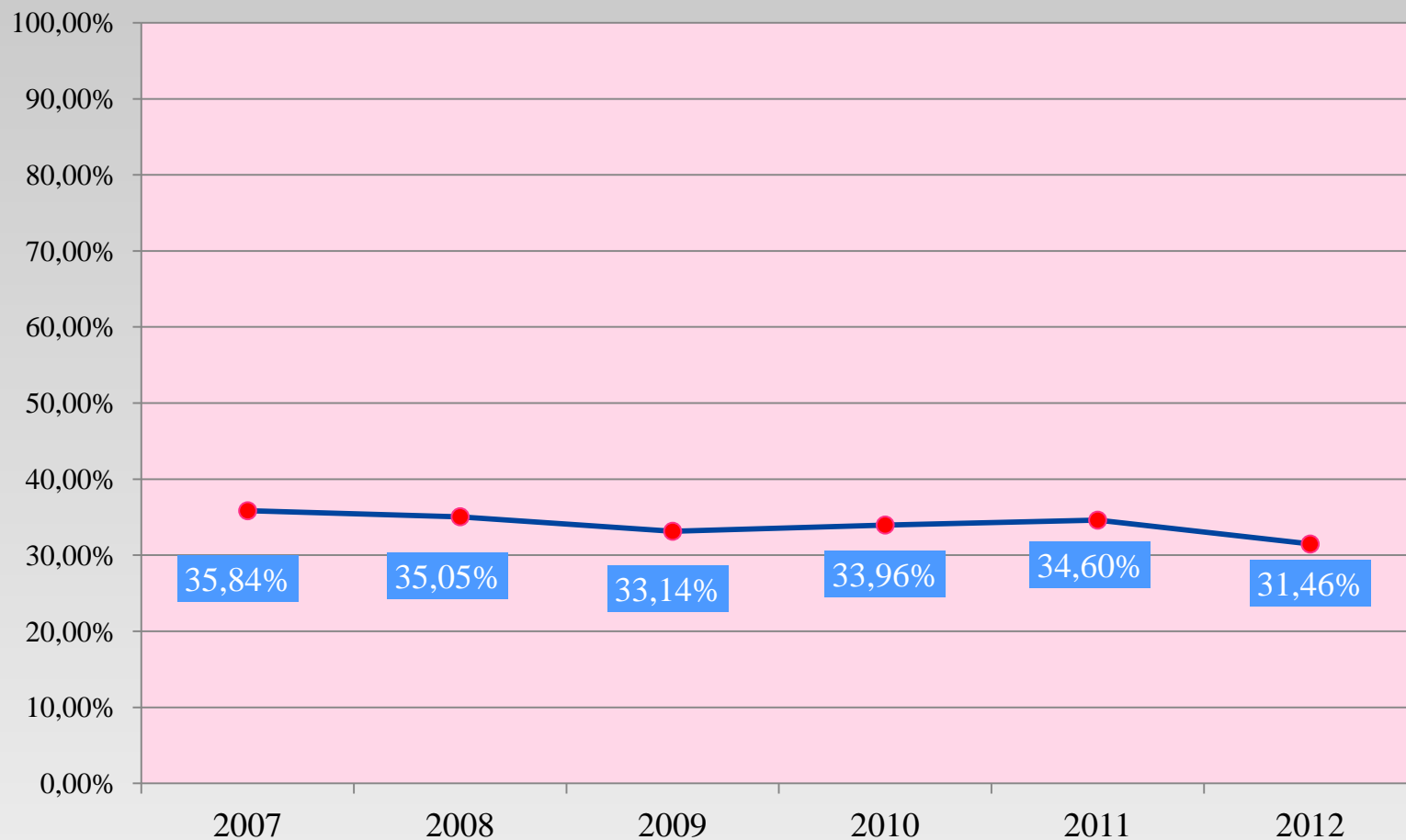
Tasso di copertura ASILO NIDO





SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura ASILO NIDO

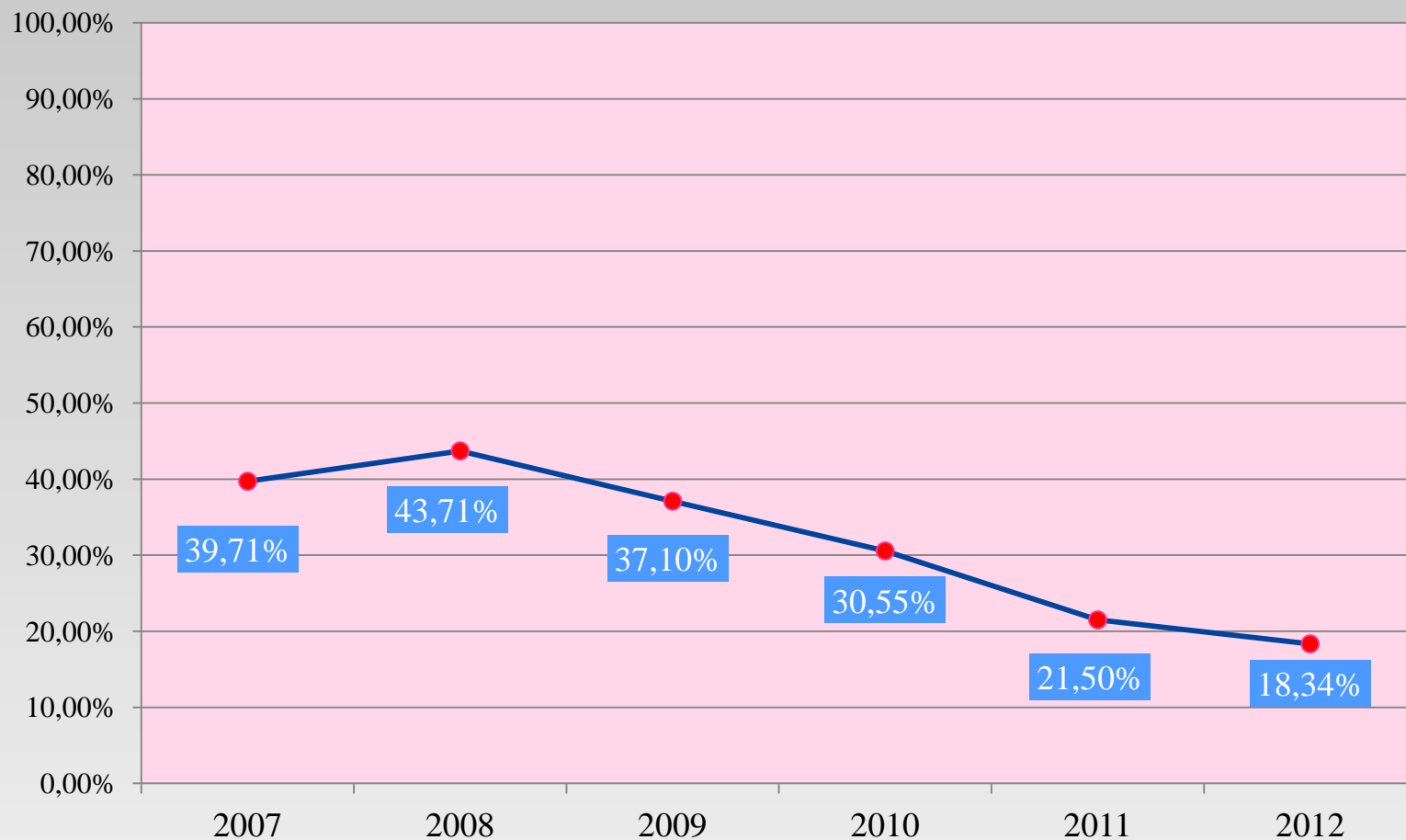


Calcolato solo sui proventi dell'utenza



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura ASILO NIDO



Calcolato solo sul contributo regionale

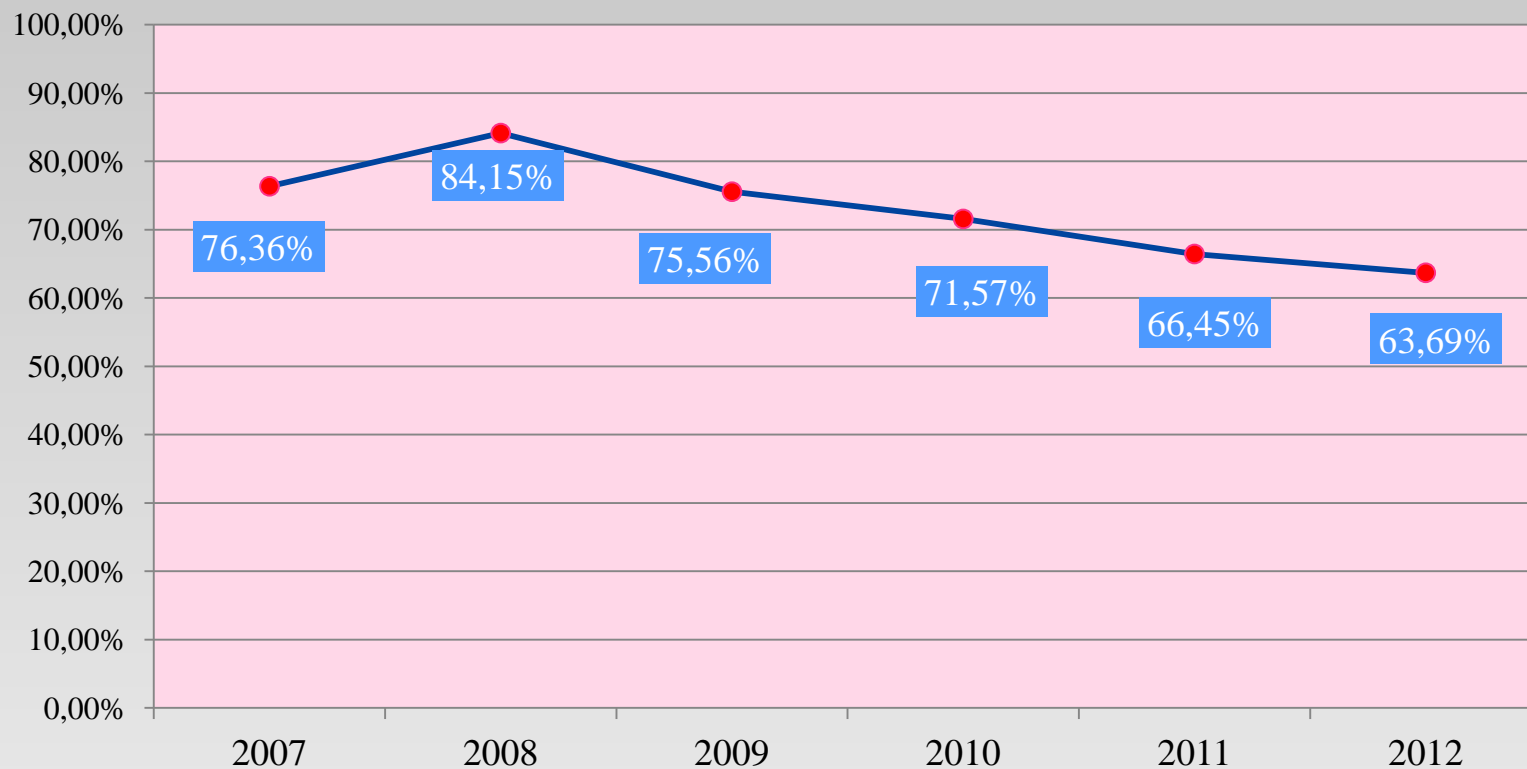
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****MENSA COMUNALE**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2920	Proventi dall'utenza	98.723,10	1	Personale	
			2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	155.000,00
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
	TOTALE ENTRATE	98.723,10		TOTALE SPESE	155.000,00
	TASSO DI COPERTURA	63,69%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura MENSA COMUNALE



Si sta verificando un calo nell'utilizzo da parte delle aziende che pagano il prezzo pieno (copertura al 100%) creando, inevitabilmente, un calo del tasso di copertura complessivo.

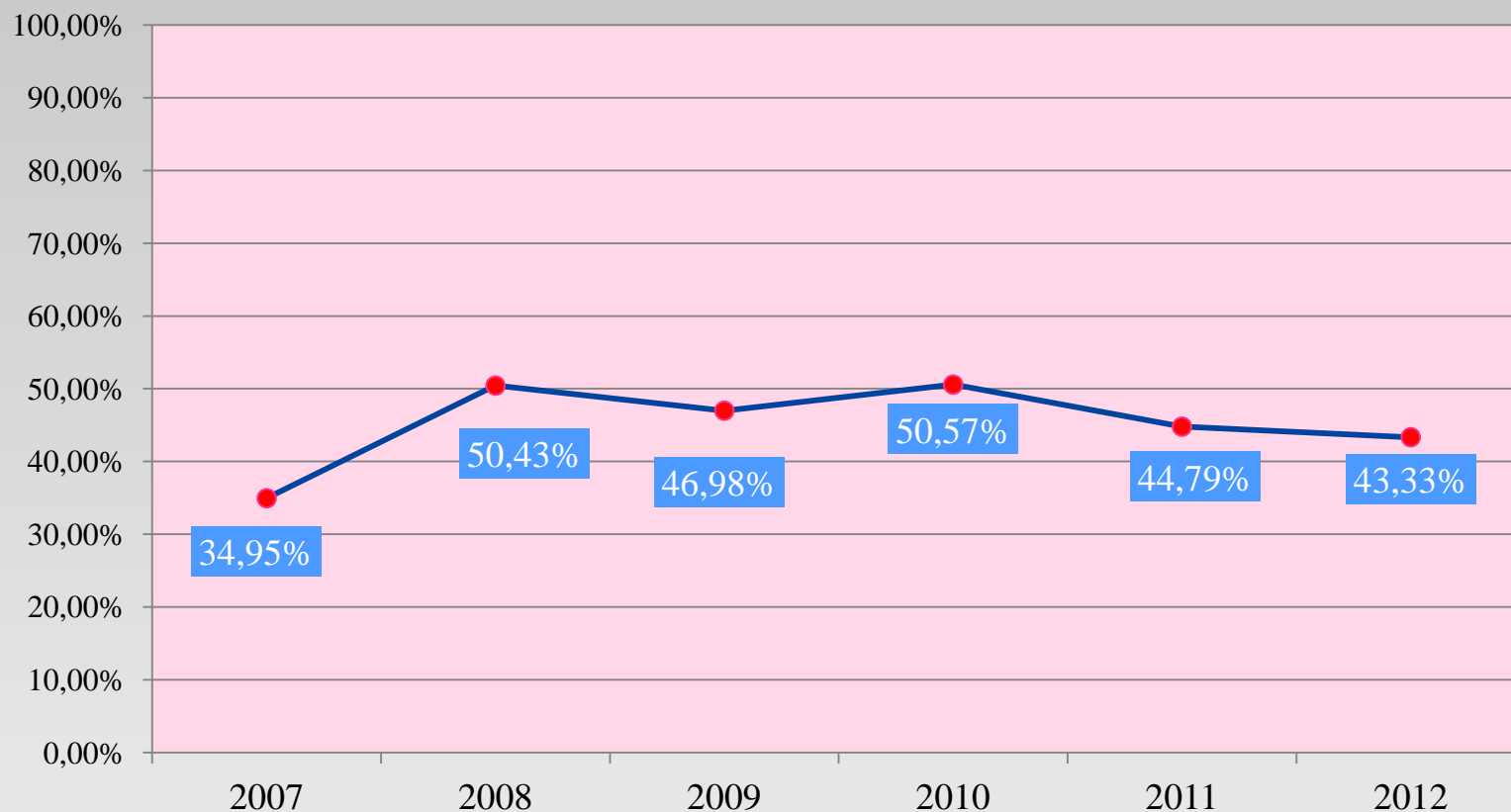
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****PUNTI VERDI**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2250	Trasferimento Amm.ne Provinciale	4.085,00	1	Personale	
2890	Proventi dall'utenza	26.602,60	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	70.816,09
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		30.687,60	TOTALE SPESE		70.816,09
TASSO DI COPERTURA		43,33%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura PUNTI VERDI



*Dopo il 2010 si è verificato un calo nell'utilizzo del servizio.
I costi diminuiscono meno che proporzionalmente rispetto ai proventi.*

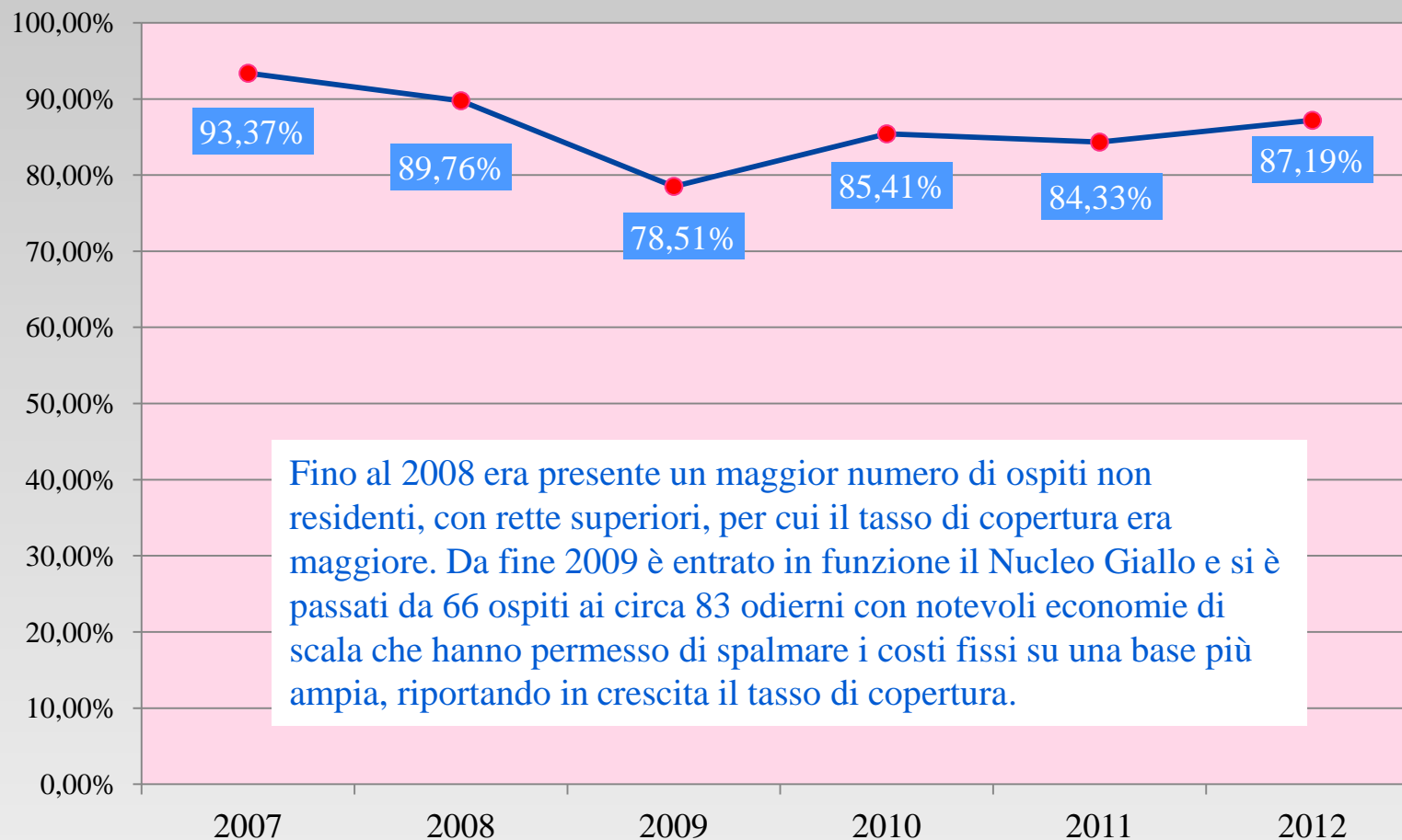
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****CASA DI RIPOSO**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1840	Contributo Amm.ne Regionale L.R. 10/97	555.585,73	1	Personale	172.859,38
2860	Rimborso A.S.S. personale inferm. e fisioter.	319.600,00	2	Acquisto di beni e/o materie prime	6.374,65
2860	Proventi utenza	1.430.315,68	3	Prestazioni di servizi	2.397.274,45
			4	Utilizzo di beni di terzi	2.114,84
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	63.192,96
			7	Imposte e tasse	2.489,93
TOTALE ENTRATE		2.305.501,41	TOTALE SPESE		2.644.306,21
TASSO DI COPERTURA		87,19%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura CASA DI RIPOSO



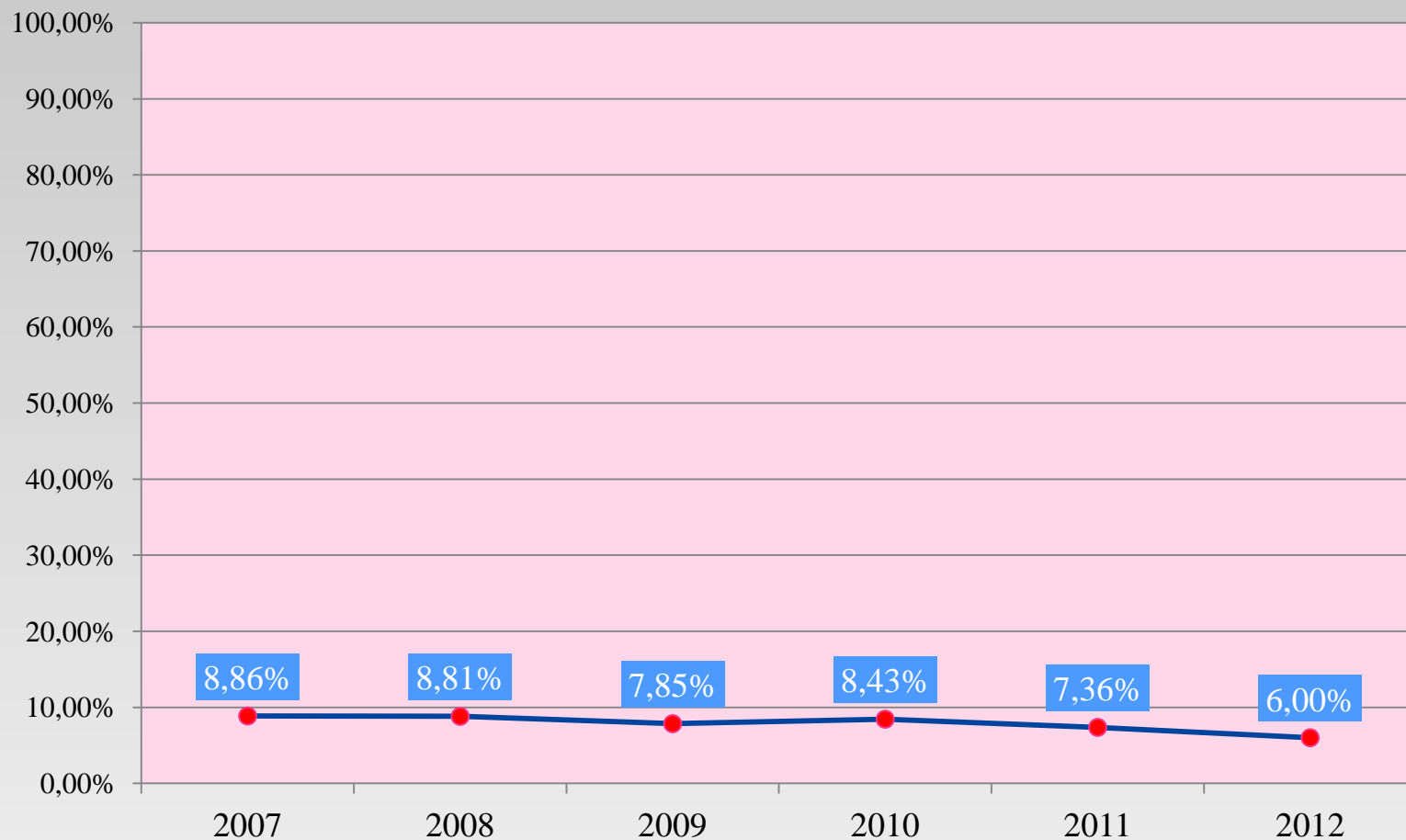
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****IMPIANTI SPORTIVI**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2680	Proventi utenza	22.806,32	1	Personale	16.053,55
3370	Rimborso spese gestione Palamicheletto		2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	284.119,02
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	80.181,40
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		22.806,32	TOTALE SPESE		380.353,97
TASSO DI COPERTURA		6,00%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura IMPIANTI SPORTIVI



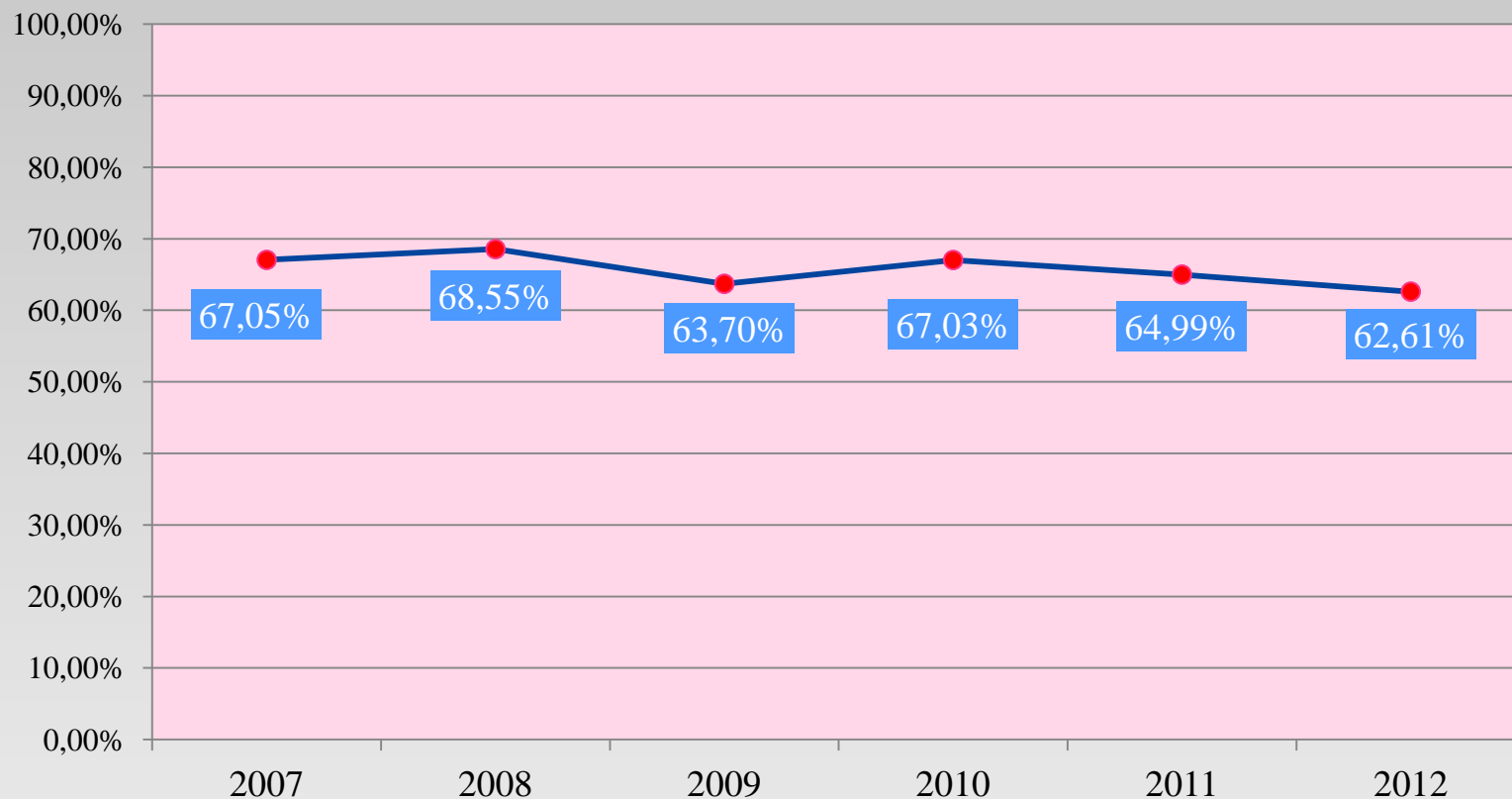
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****REFEZIONE SCOLASTICA**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2620	Proventi utenza	341.130,86	1	Personale	12.243,31
3490	Rimborso spese soggetti diversi	27.298,45	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	576.223,48
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		368.429,31	TOTALE SPESE		588.466,79
TASSO DI COPERTURA		62,61%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura REFEZIONE SCOLASTICA



L'andamento altalenante è dovuto allo sfasamento tra acquisto ed utilizzo dei buoni da parte dell'utenza in corrispondenza della fine d'anno.

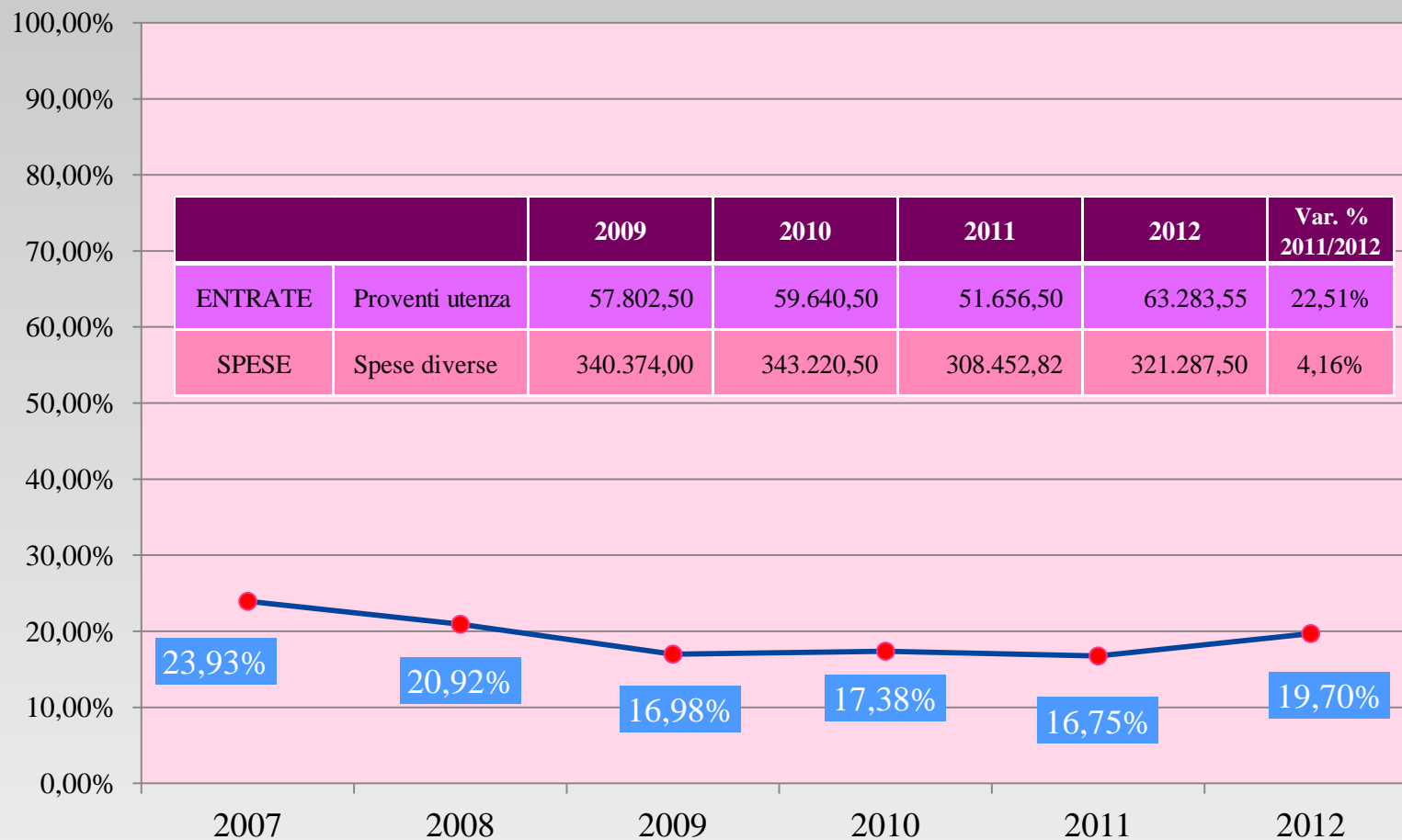
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****TRASPORTO SCOLASTICO**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2590	Proventi utenza	63.283,55	1	Personale	15.816,59
			2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	305.470,91
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
	TOTALE ENTRATE	63.283,55		TOTALE SPESE	321.287,50
	TASSO DI COPERTURA	19,70%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura TRASPORTO SCOLASTICO





RENDICONTO della GESTIONE 2012

INVESTIMENTI



INVESTIMENTI 2009 – 2012

per tipologia di Finanziamento

Finanziamento	2009	2010	2011	2012	TOTALI
Mutuo	4.050	612	1.582	891	7.135
Oneri urbanizz.	278	-	-	-	278
Entrate proprie	50	-	7.163	927	8.140
Alienazioni	-	-	-	-	-
Avanzo	1.190	1.444	362	226	3.222
Contributi	838	3.031	1.606	2.794	8.269
Totali	6.406	5.087	10.713	4.838	27.044



INVESTIMENTI 2012 per Area di Intervento

AREA DI INTERVENTO	IMPORTO	%
Funzioni generali di amministrazione	343	6,49%
Istruzione	207	3,92%
Settore sportivo e ricreativo	549	10,39%
Viabilità	1.986	37,57%
Gestione del Territorio e dell'Ambiente	95	1,80%
Settore sociale	1.607	30,40%
Altro	51	0,96%
Totali	4.838	91,53%
Fondo Progettazione Esterna (giri contabili)	448	8,47%
Totali	5.286	100,00%

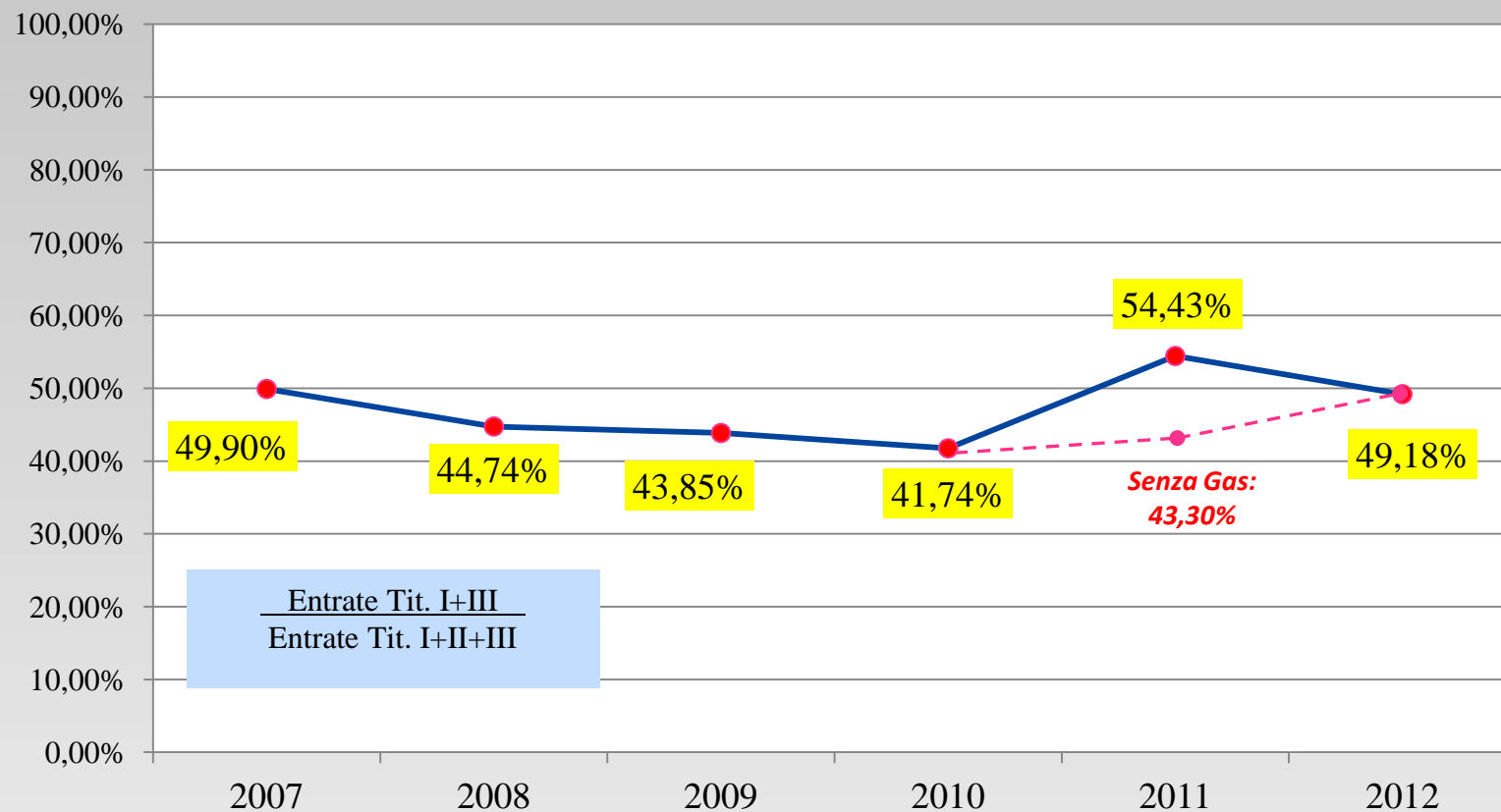


RENDICONTO della GESTIONE 2012

GLI INDICATORI



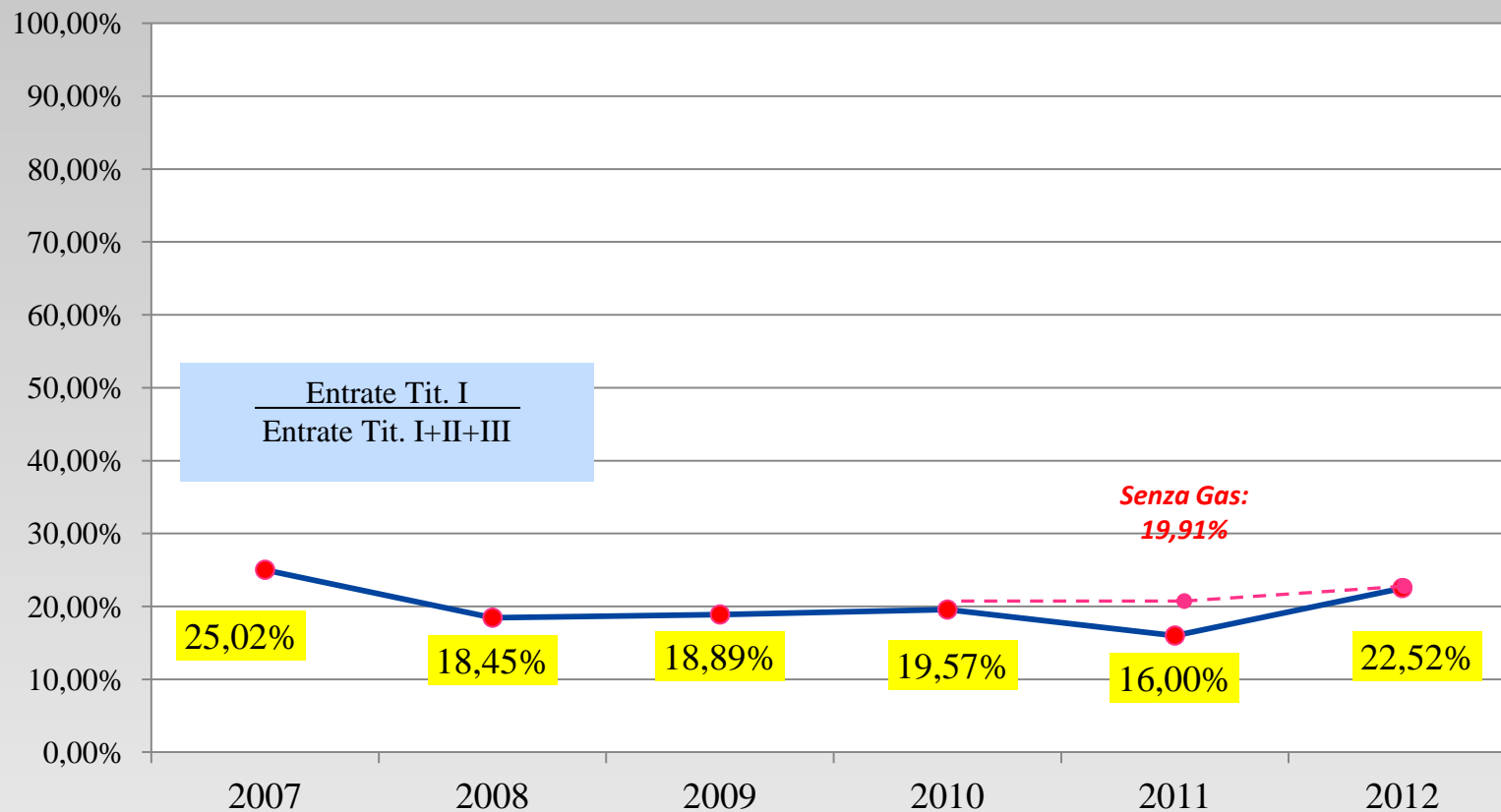
AUTONOMIA FINANZIARIA



L'indice "AUTONOMIA FINANZIARIA" evidenzia la percentuale di incidenza delle entrate proprie su quelle correnti segnalando in tal modo quanto la capacità di spesa è garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti. Se inferiore al 35% rileva condizioni di deficitarietà. Valutazione tanto più positiva quanto più è elevato.



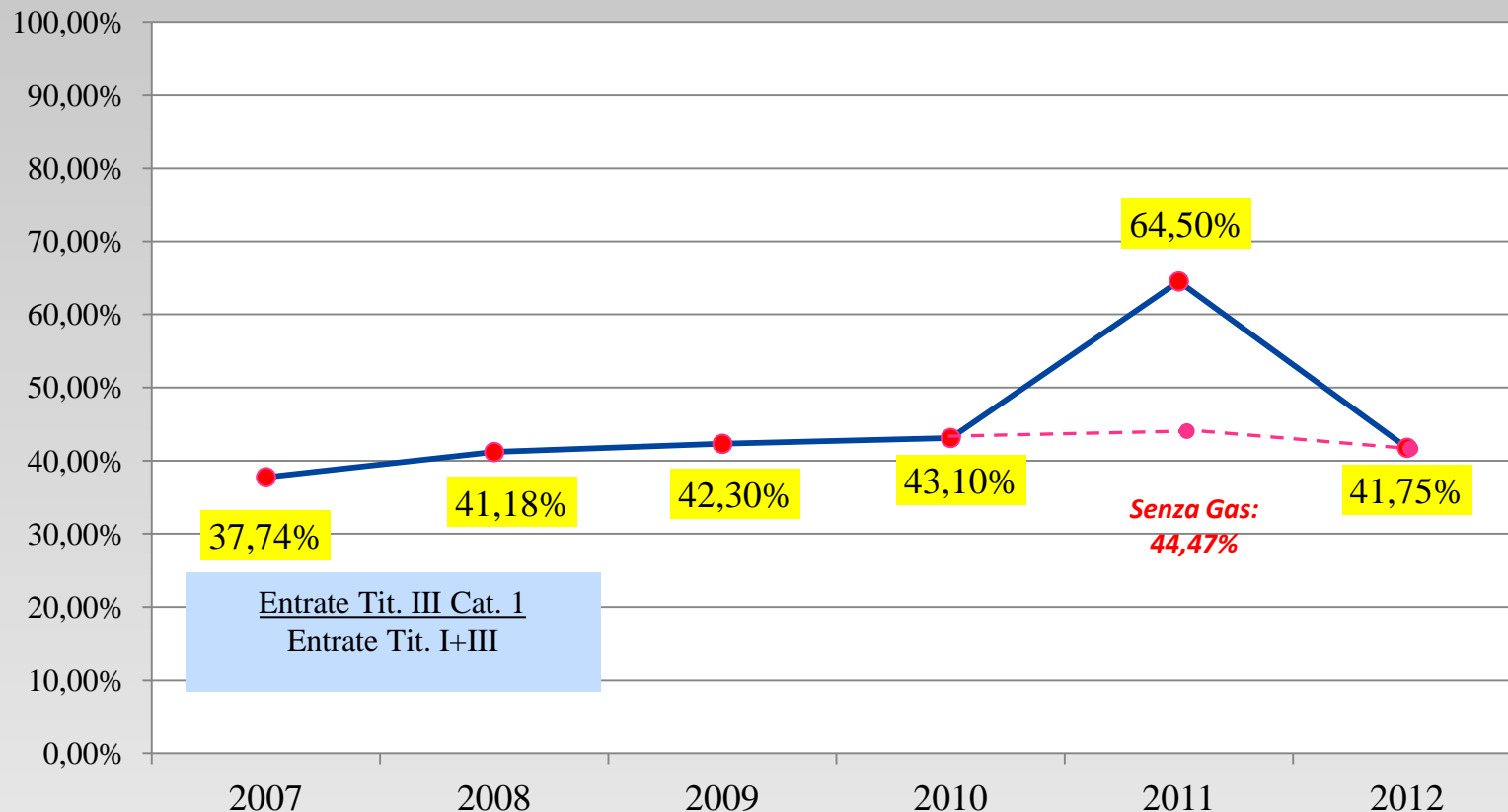
AUTONOMIA IMPOSITIVA



L'indice di "AUTONOMIA IMPOSITIVA" è una specificazione del precedente, ed evidenzia la capacità dell'ente di prelevare risorse coattivamente.



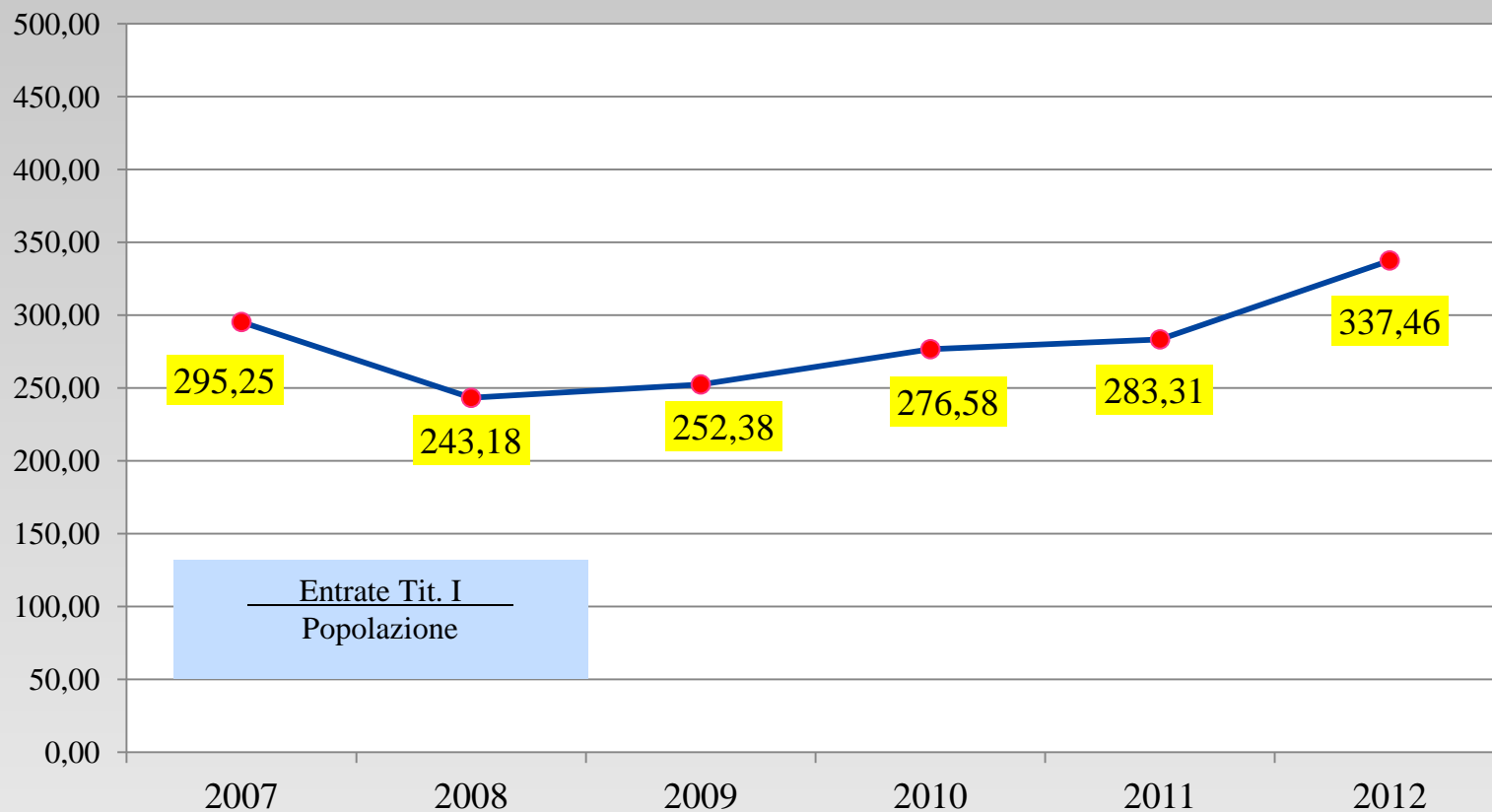
PROVENTI SERVIZI PUBBLICI SU ENTRATE PROPRIE



L'indicatore evidenzia la capacità dell'ente di essere finanziariamente autonomo analizzando le entrate extratributarie provenienti dalla erogazione dei servizi pubblici. Valutazione tanto più positiva quanto più è elevato.



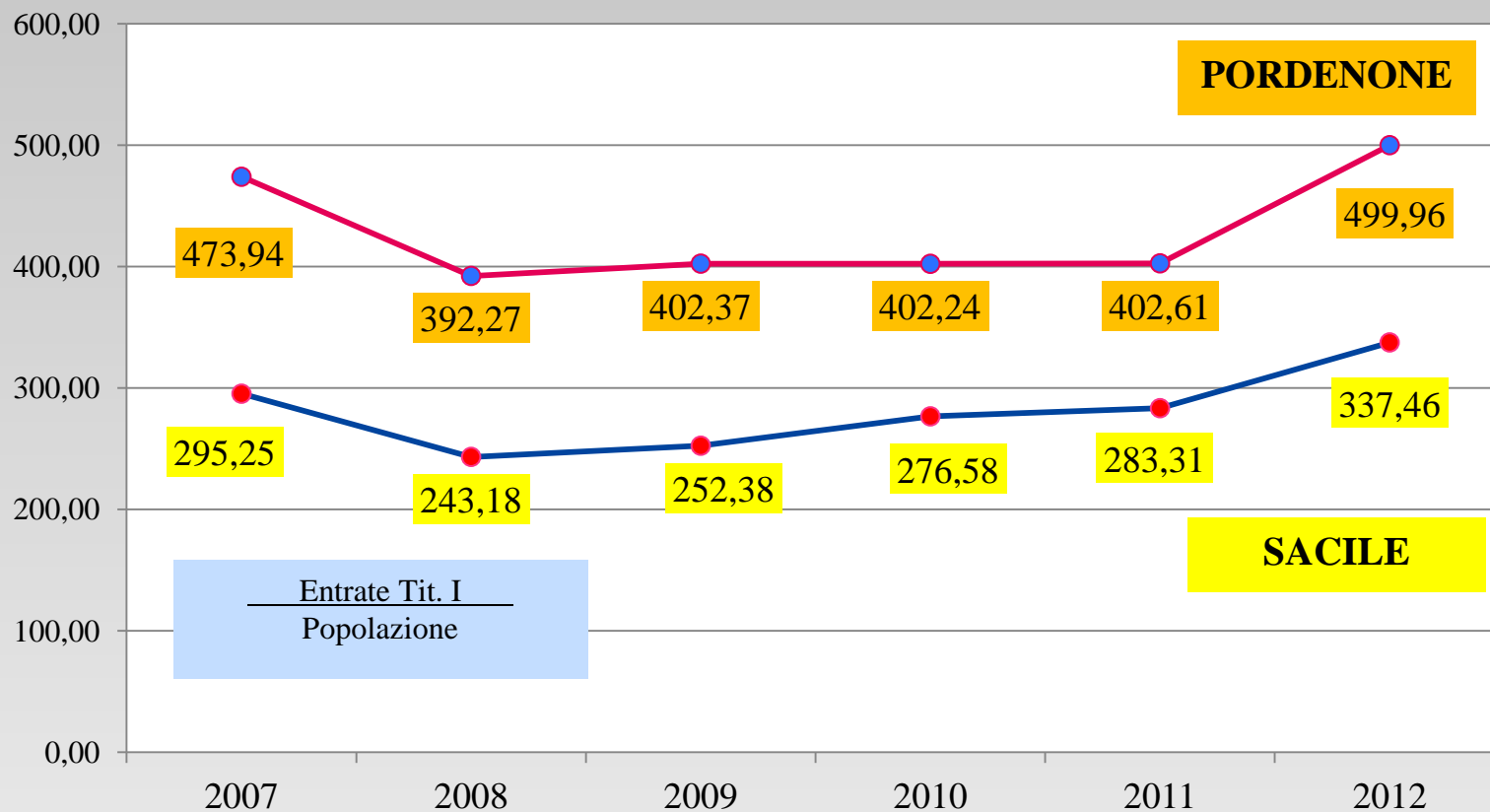
PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE



Derivante dal rapporto tra le entrate tributarie e la popolazione residente al 31.12



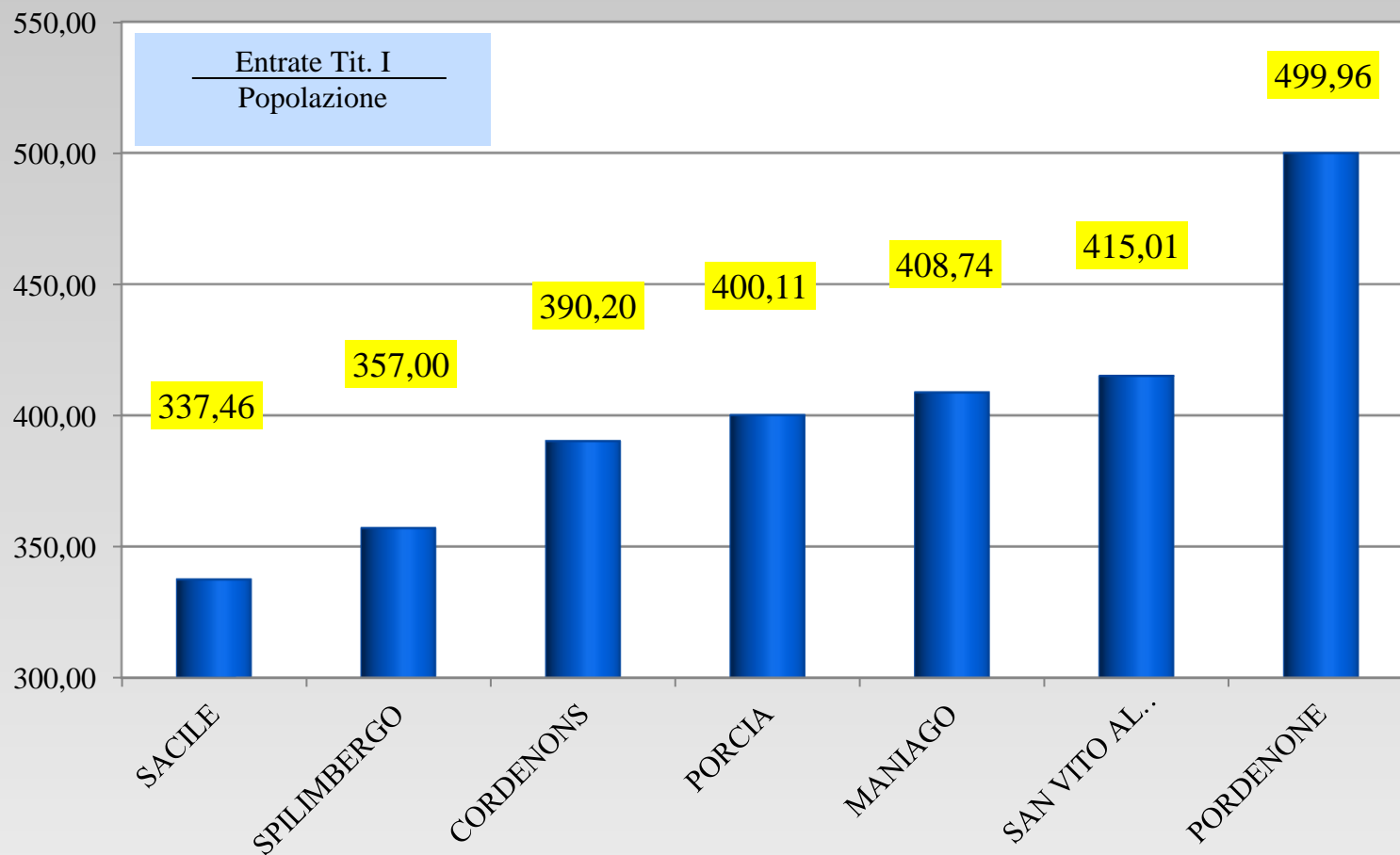
PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE



Derivante dal rapporto tra le entrate tributarie e la popolazione residente al 31.12



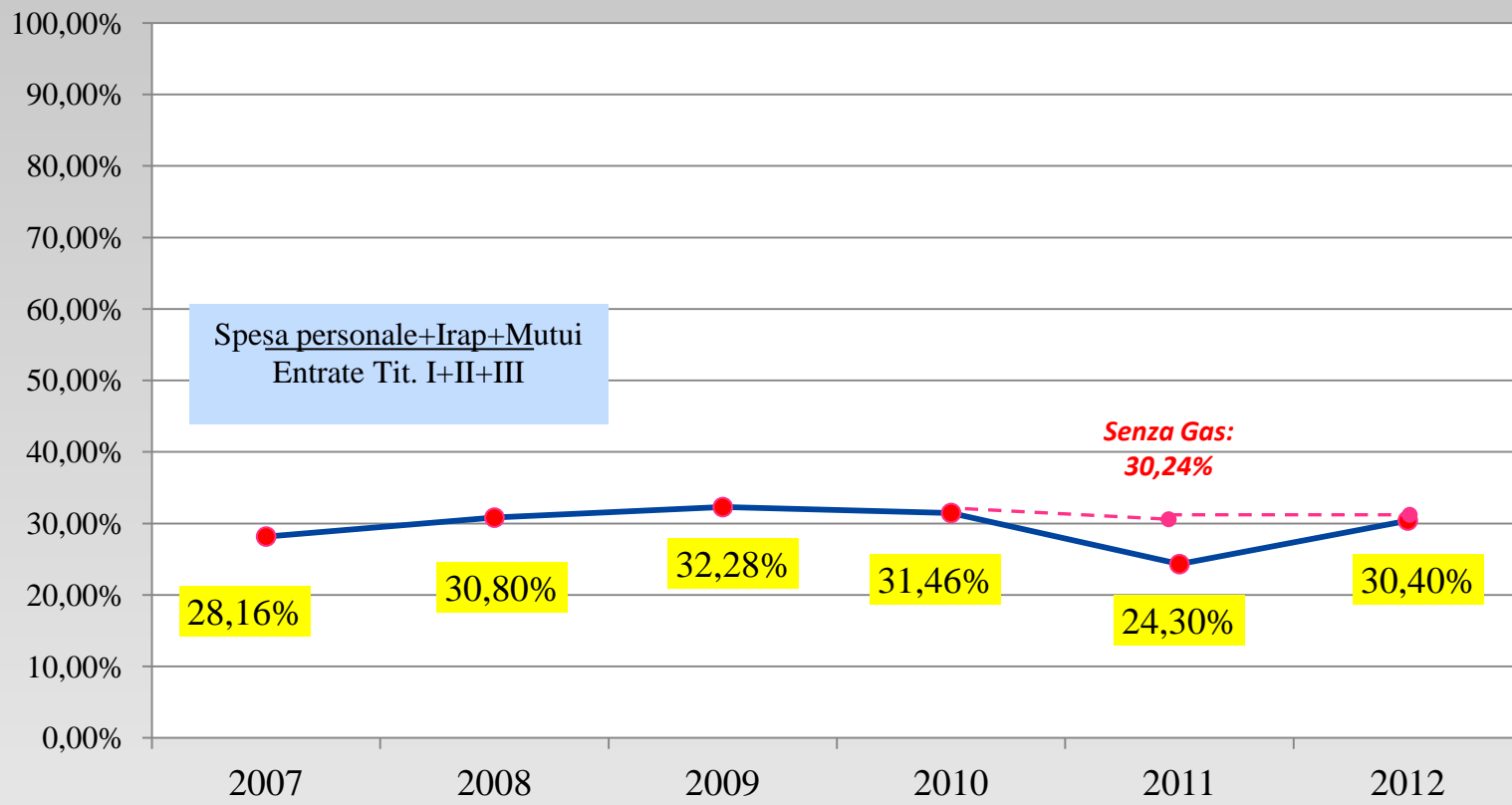
PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE



Derivante dal rapporto tra le entrate tributarie e la popolazione residente al 31.12



RIGIDITA' SPESA CORRENTE



Evidenzia l'incidenza delle spese per il personale (compresa Irap) e delle rate per i mutui in ammortamento sulle entrate correnti.



RENDICONTO della GESTIONE 2012

Fine Presentazione