



RENDICONTO della GESTIONE 2013

- Presentazione al Consiglio Comunale -



lunedì 7 aprile 2014



RENDICONTO della GESTIONE 2013

DATI CONTABILI

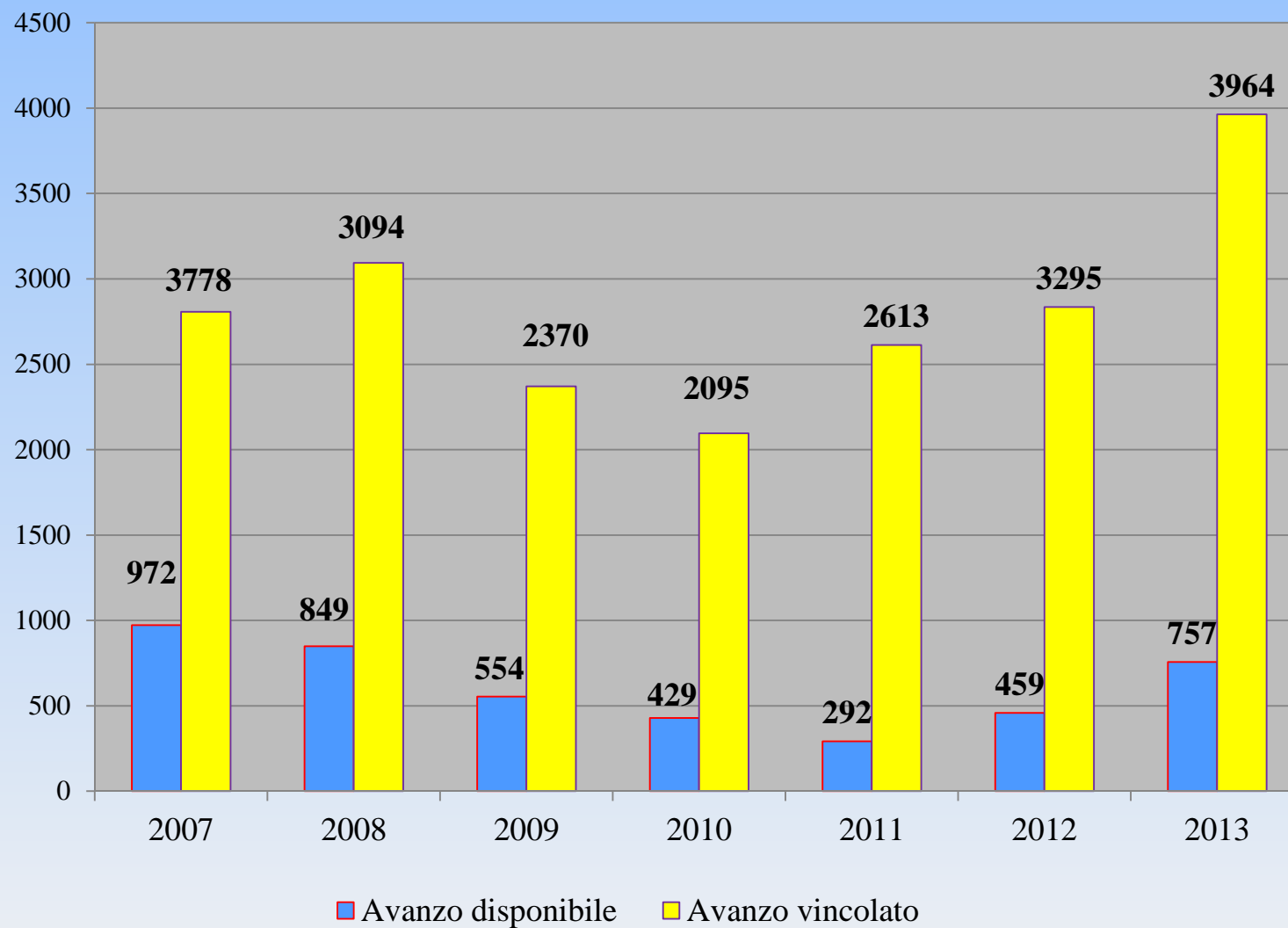


L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013

Avanzo di Amministrazione (competenza e residui)	2.150,583,92
Avanzo di Amministrazione precedente non applicato	2.570.032,44
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013	4.720.616,36
AVANZO ACCANTONATO per:	3.035.826,77
<i>accantonamento per crediti di dubbia esigibilità</i>	<i>1.835.351,77</i>
<i>accantonamento contributi regionali anticipati</i>	<i>1.200.475,00</i>
AVANZO VINCOLATO per:	927.892,69
<i>servizi socio assistenziali di Ambito 6.1 (quota a libera destinazione)</i>	<i>413.327,23</i>
<i>Ambito 6.1 (quota vincolata)</i>	<i>90.756,34</i>
<i>servizio politiche europee e marketing territoriale</i>	<i>22.841,65</i>
<i>utilizzo contributo regionale per messa in sicurezza territorio comunale</i>	<i>380.000,00</i>
<i>Contributo provinciale anno 1995 da restituire</i>	<i>20.658,27</i>
<i>utilizzo eredità per Casa di Riposo</i>	<i>309,20</i>
Differenza (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO)	756.896,90



TREND AVANZO DI AMMINISTRAZIONE



dati in migliaia di euro

**AVANZO ACCANTONATO PER CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**

Descrizione	Anno provenienza	Importo	Totale
Rette di ricovero	2009	11.984,29	
	2010	20.691,25	
	2011	18.928,53	
	2012	4.646,43	
		56.250,50	56.250,50
Rette asilo nido	2000	421,67	
	2001	494,61	
	2003	571,13	
	2004	301,56	
	2006	221,48	
	2007	2.416,41	
	2008	2.190,45	
	2009	3.031,73	
	2010	6.031,59	
	2011	2.032,37	
	2012	2.352,96	
		20.065,96	76.316,46



Sanzioni codice della strada	2003	57.133,82	
	2004	34.774,24	
	2005	45.756,55	
	2007	38.914,51	
	2008	126.452,38	
	2009	257.804,67	
	2010	5.096,53	
	2012	353.249,06	
		919.181,76	995.498,22
Tassa rifiuti	2006	28.365,25	
	2007	36.853,48	
	2008	49.239,04	
	2009	78.718,07	
	2010	103.348,58	
	2011	112.889,41	
	2012*	149.847,54	
	2013**	277.092,66	
		836.354,03	1.831.852,25
Introiti diversi	2005	1.099,52	
	2007	2.400,00	
		3.499,52	1.835.351,77

*stimato sulla base delle riscossioni 2013 sul ruolo 2011 (riscosso 33,49%, riportato 66,51%)

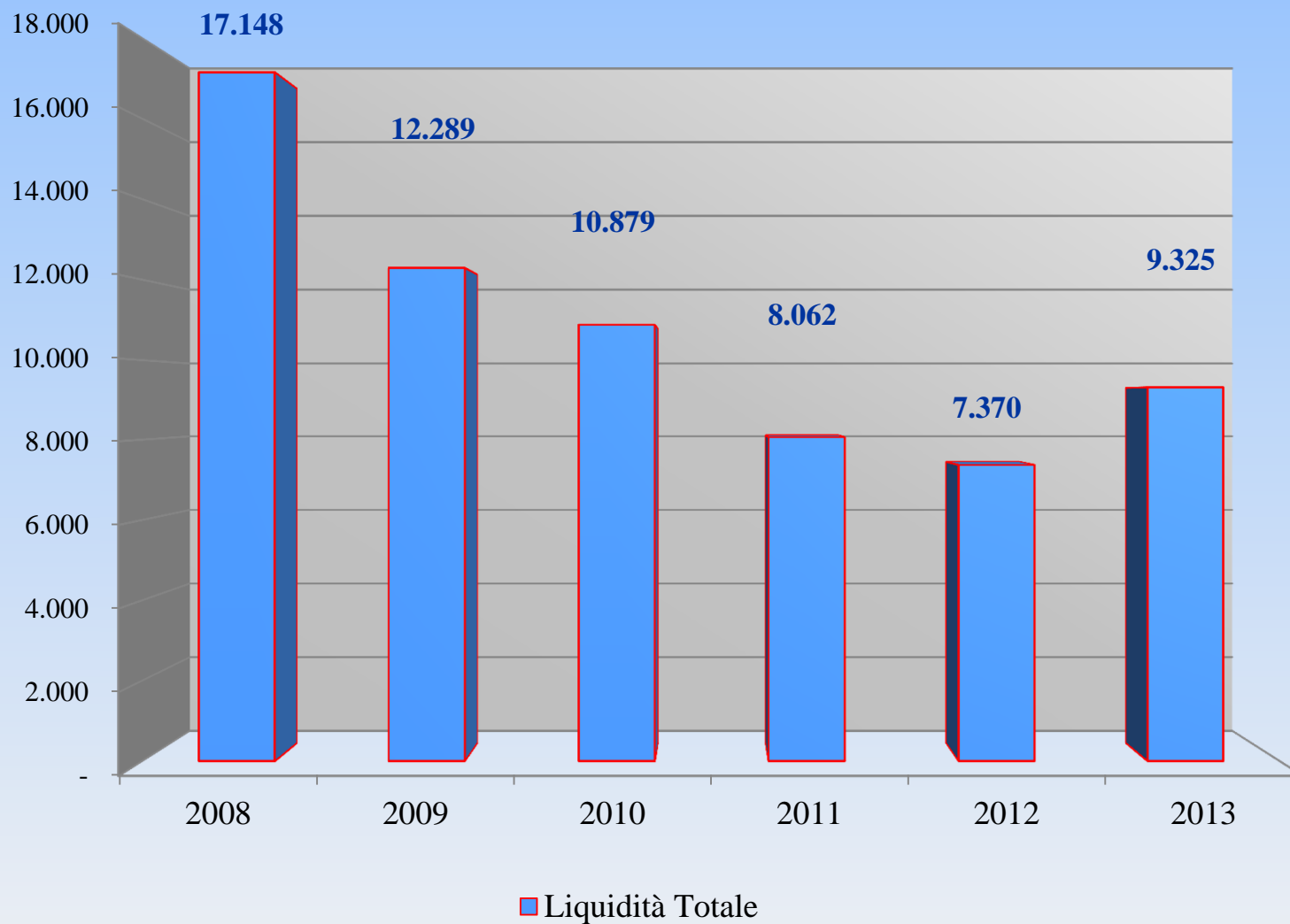
**stimato sulla base delle riscossioni 2013 sul ruolo 2012 (riscosso 25,59%, riportato 74,41%)

**SITUAZIONE LIQUIDITA' – CONFRONTO ANNI 2008 - 2013**

	2008	2009	2010	2011	2012	2013
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	9.144.578,07
SALDO CONTI CORRENTI POSTALI	67.066,14	275.091,52	158.439,05	320.660,28	52.547,11	180.372,30
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	9.324.950,37



TREND LIQUIDITA'



dati in migliaia di euro



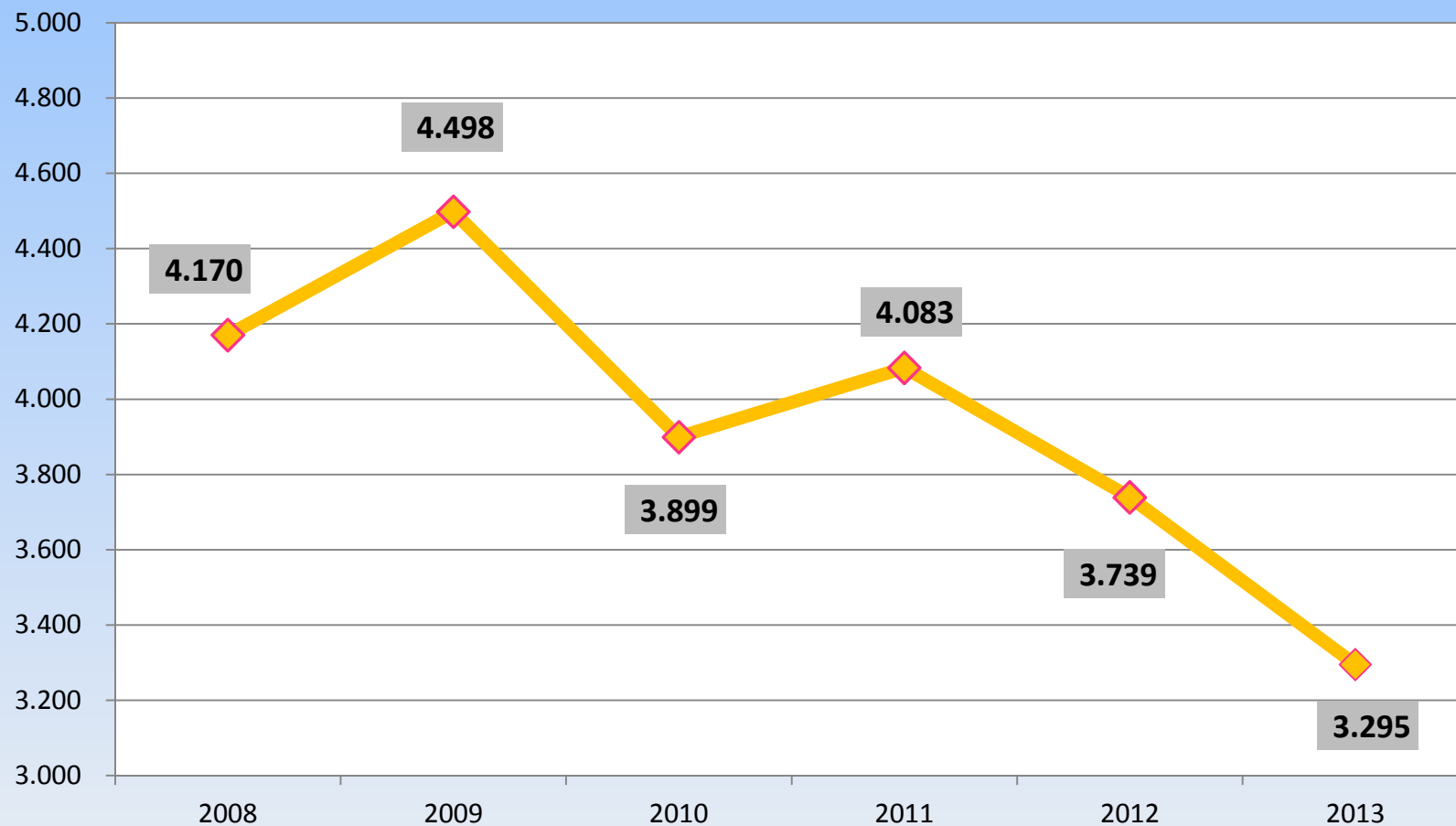
TRASFERIMENTI REGIONALI ORDINARI
CONFRONTO ANNI 2008 - 2013

Trasferimenti Regionali	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Trasf.to ordinario	3.714	4.031	3.899	3.895	3.739	3.295
Trasf.to a seguito assestamento	456	467	-	188	-	-
Trasf.to per oneri contrattuali	318	422	382	315	305	271
Trasf.to per convenzioni	-	-	-	-	-	-
Trasf.to per funzioni trasferite	54	54	11	11	11	10
Trasf.to per minor introito pubblicità	23	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	3.599
<i>Variazione rispetto all'anno precedente</i>	<i>409</i>	<i>435</i>	<i>-769</i>	<i>117</i>	<i>-354</i>	<i>-479</i>

dati in migliaia di euro



TRASFERIMENTI REGIONALI ORDINARI CONFRONTO ANNI 2008 - 2013



dati in migliaia di euro

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



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	10.821.679,08	11.477.524,16	106,06%	655.845,08
2	Integrazione con l'ambiente	3.544.748,50	3.576.367,46	100,89%	31.618,96
3	Vigilanza e sicurezza del territorio	174.000,00	150.254,80	86,35%	-23.745,20
4	Crescita sociale	375.044,98	378.161,85	100,83%	3.116,87
5	Pianificazione territoriale ed edilizia privata	98.146,87	98.714,75	100,58%	567,88
6	Continuità assistenziale	562.557,52	489.186,44	86,96%	-73.371,08
7	Servizi sociali dei Comuni	8.705.263,85	8.399.147,31	96,48%	-306.116,54
8	Farmacia	2.115.000,00	2.113.965,77	99,95%	-1.034,23
9	Casa di riposo	2.443.924,04	2.442.502,34	99,94%	-1.421,70
10	Associazionismo e partecipazione	71.382,80	67.639,63	94,76%	-3.743,17
11	Infrastrutture	1.434.907,33	1.423.433,93	99,20%	-11.473,40
12	Valorizzazione dell'economia	315.557,76	313.650,94	99,40%	-1.906,82
TOTALE		30.662.212,73	30.930.549,38	100,88%	268.336,65



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	4.888.411,21	4.406.570,00	90,14%	-481.841,21
2	Integrazione con l'ambiente	3.741.779,71	3.695.255,98	98,76%	-46.523,73
3	Vigilanza e sicurezza del territorio	654.809,55	639.163,45	97,61%	-15.646,10
4	Crescita sociale	2.519.673,35	2.497.888,80	99,14%	-21.784,55
5	Pianificazione territoriale ed edilizia privata	256.247,59	243.482,68	95,02%	-12.764,91
6	Continuità assistenziale	979.534,36	858.170,32	87,61%	-121.364,04
7	Servizi sociali dei Comuni	8.846.456,87	8.493.178,87	96,01%	-353.278,00
8	Farmacia	1.961.626,13	1.908.050,11	97,27%	-53.576,02
9	Casa di riposo	2.668.766,27	2.663.449,72	99,80%	-5.316,55
10	Associazionismo e partecipazione	541.241,21	535.320,43	98,91%	-5.920,78
11	Infrastrutture	1.426.382,83	1.411.685,19	98,97%	-14.697,64
12	Valorizzazione dell'economia	144.186,41	139.500,97	96,75%	-4.685,44
TOTALE		28.629.115,49	27.491.716,52	96,03%	-1.137.398,97



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 2012 la percentuale complessiva di copertura è leggermente cresciuta, passando dal 67,59% al 72,46%.

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

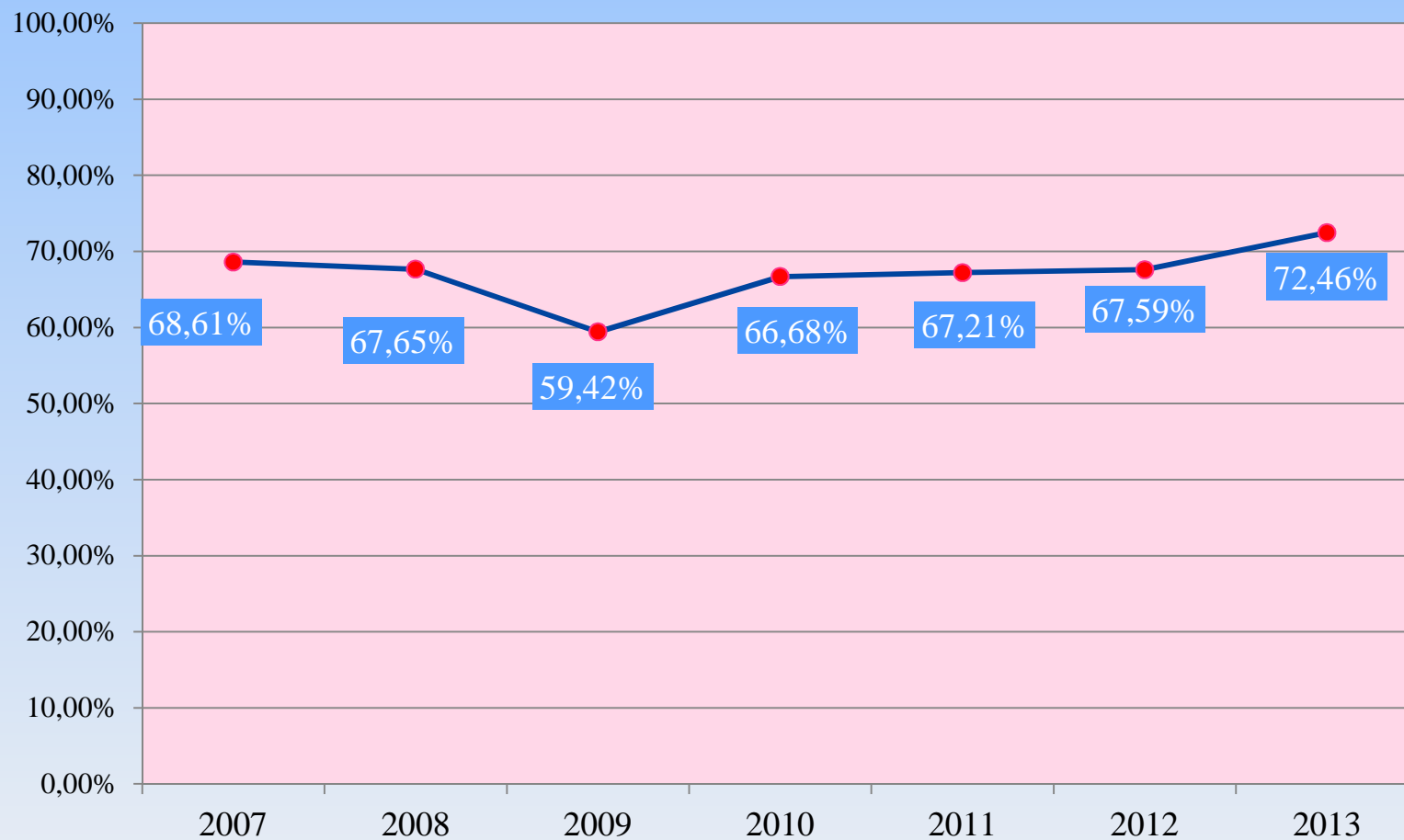
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE**

DESCRIZIONE	IMPORTO		DESCRIZIONE	IMPORTO
ASILO NIDO	208.252,71		ASILO NIDO	442.073,17
MENSA COMUNALE	87.730,52		MENSA COMUNALE	134.000,00
PUNTI VERDI	8.276,00		PUNTI VERDI	22.965,53
CASA DI RIPOSO	2.442.502,34		CASA DI RIPOSO	2.663.449,72
IMPIANTI SPORTIVI	47.256,83		IMPIANTI SPORTIVI	369.598,00
TRASPORTO SCOLASTICO	57.239,67		TRASPORTI SCOLASTICI	302.714,31
<i>TOTALE ENTRATE</i>	<i>2.851.258,07</i>		<i>TOTALE SPESE</i>	<i>3.934.800,73</i>
<i>TASSO DI COPERTURA</i>	<i>72,46%</i>			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura COMPLESSIVO



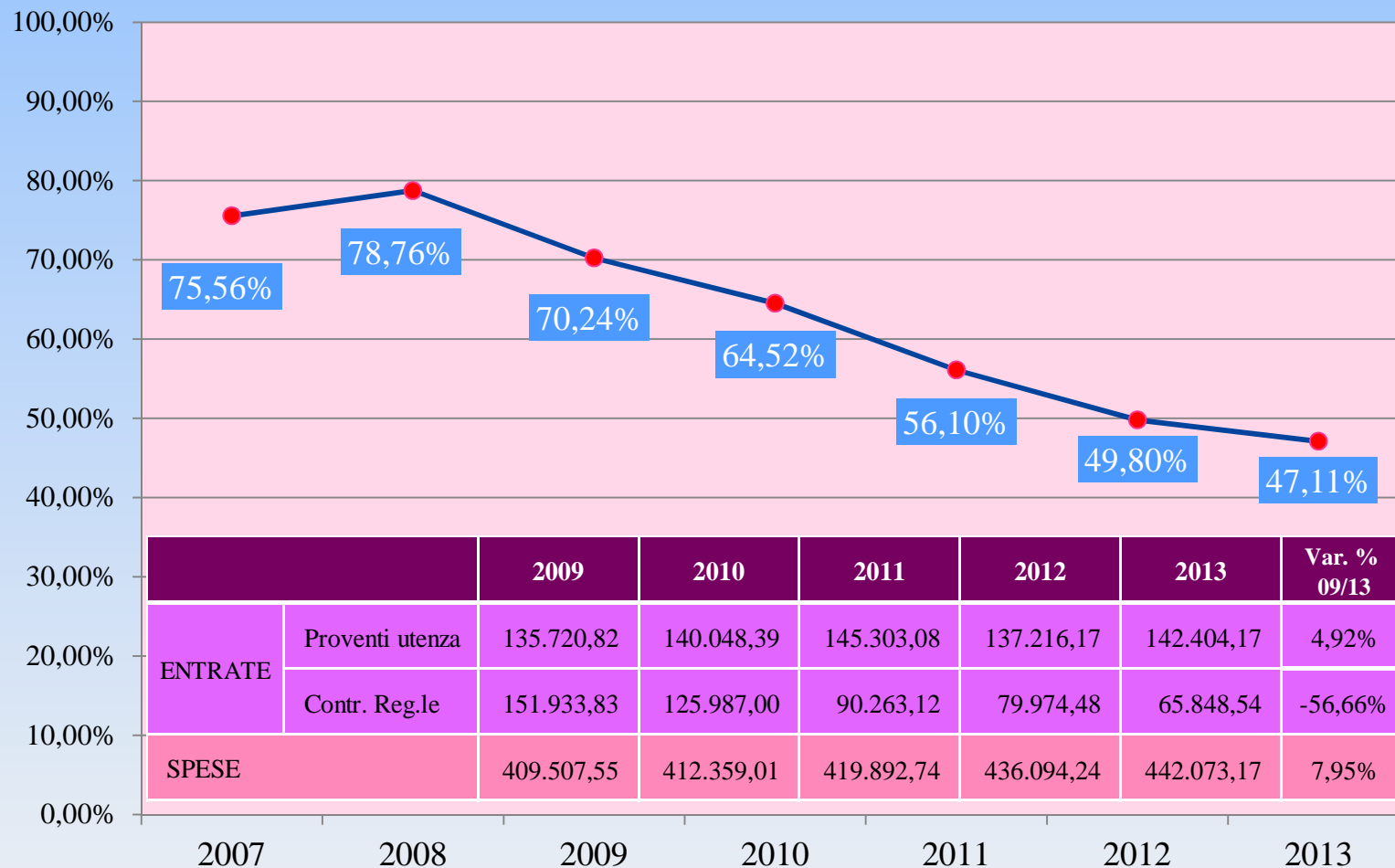
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****ASILO NIDO**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1810	Quota a carico dell'Amm.ne Regionale	65.848,54	1	Personale	7.529,89
2830	Rette di frequenza	142.404,17	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	430.551,71
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	3.010,98
			7	Imposte e tasse	980,59
TOTALE ENTRATE		208.252,71	TOTALE SPESE		442.073,17
TASSO DI COPERTURA		47,11%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

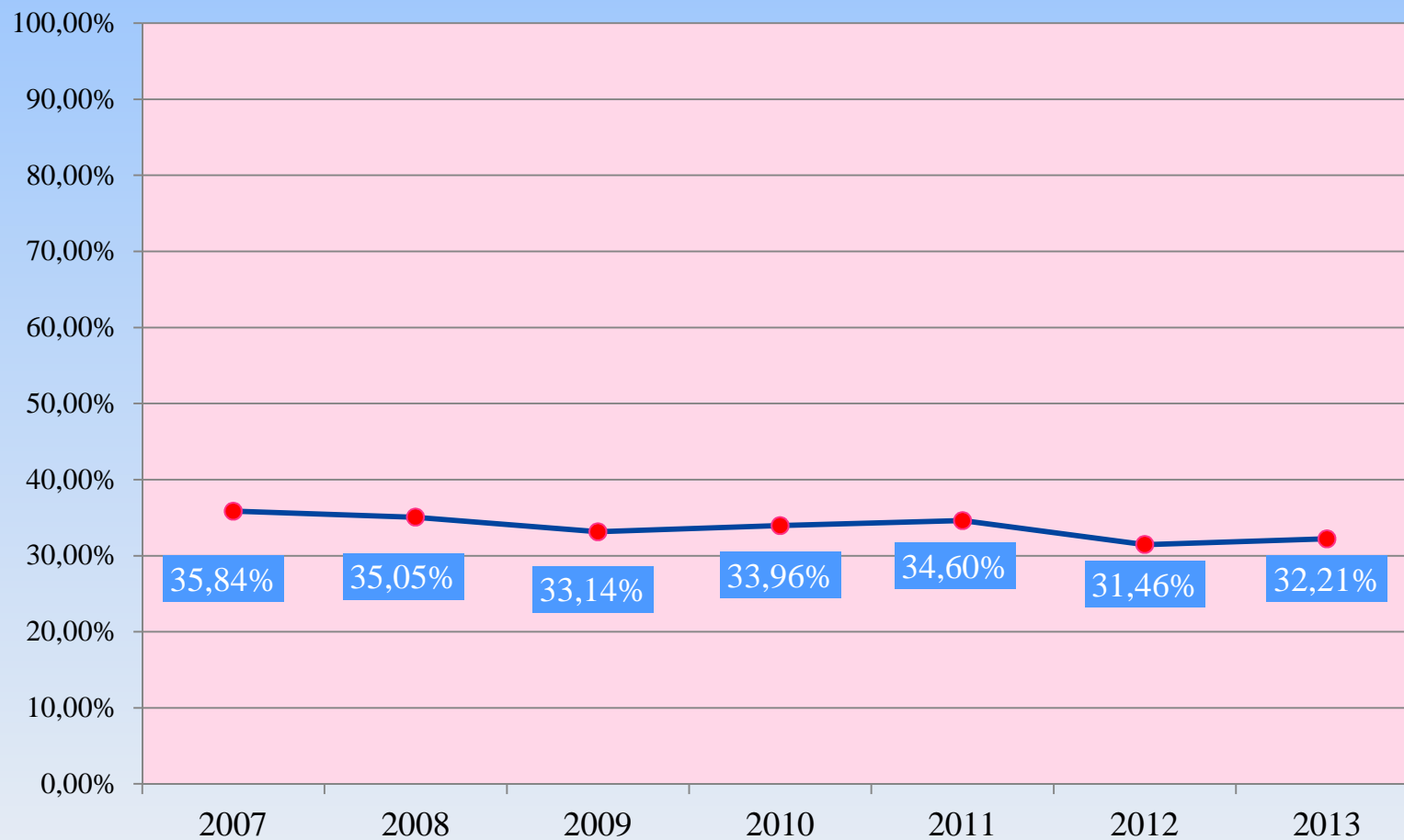
Tasso di copertura ASILO NIDO





SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura ASILO NIDO

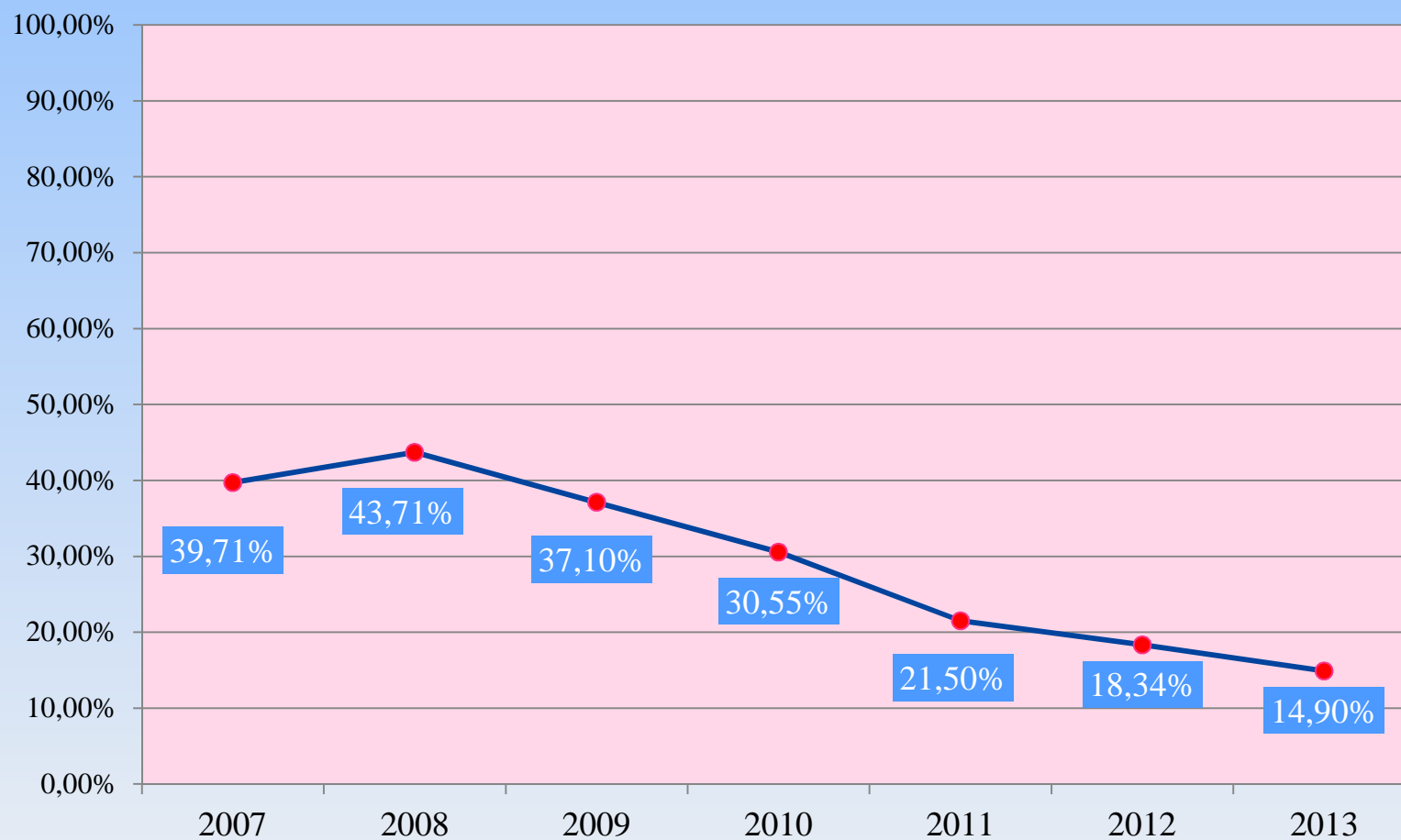


Calcolato solo sui proventi dell'utenza



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura ASILO NIDO



Calcolato solo sul contributo regionale

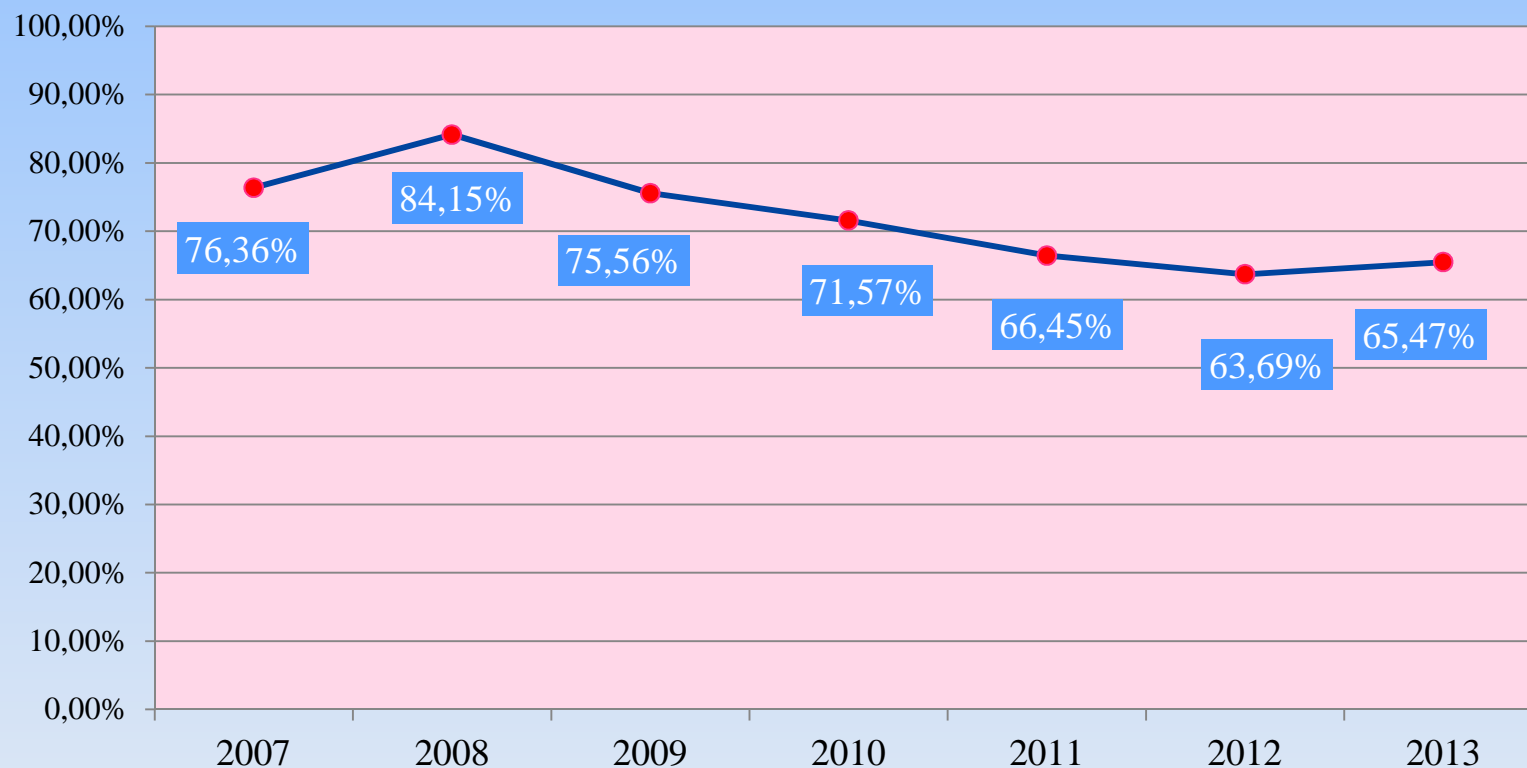
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****MENSA COMUNALE**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2920	Proventi dall'utenza	87.730,52	1	Personale	
			2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	134.000,00
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
	TOTALE ENTRATE	87.730,52		TOTALE SPESE	134.000,00
	TASSO DI COPERTURA	65,47%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura MENSA COMUNALE



Si sta verificando una leggera inversione di tendenza, rispetto agli anni precedenti, nell'utilizzo da parte delle aziende che pagano il prezzo pieno (copertura al 100%) creando, inevitabilmente, un aumento del tasso di copertura complessivo.

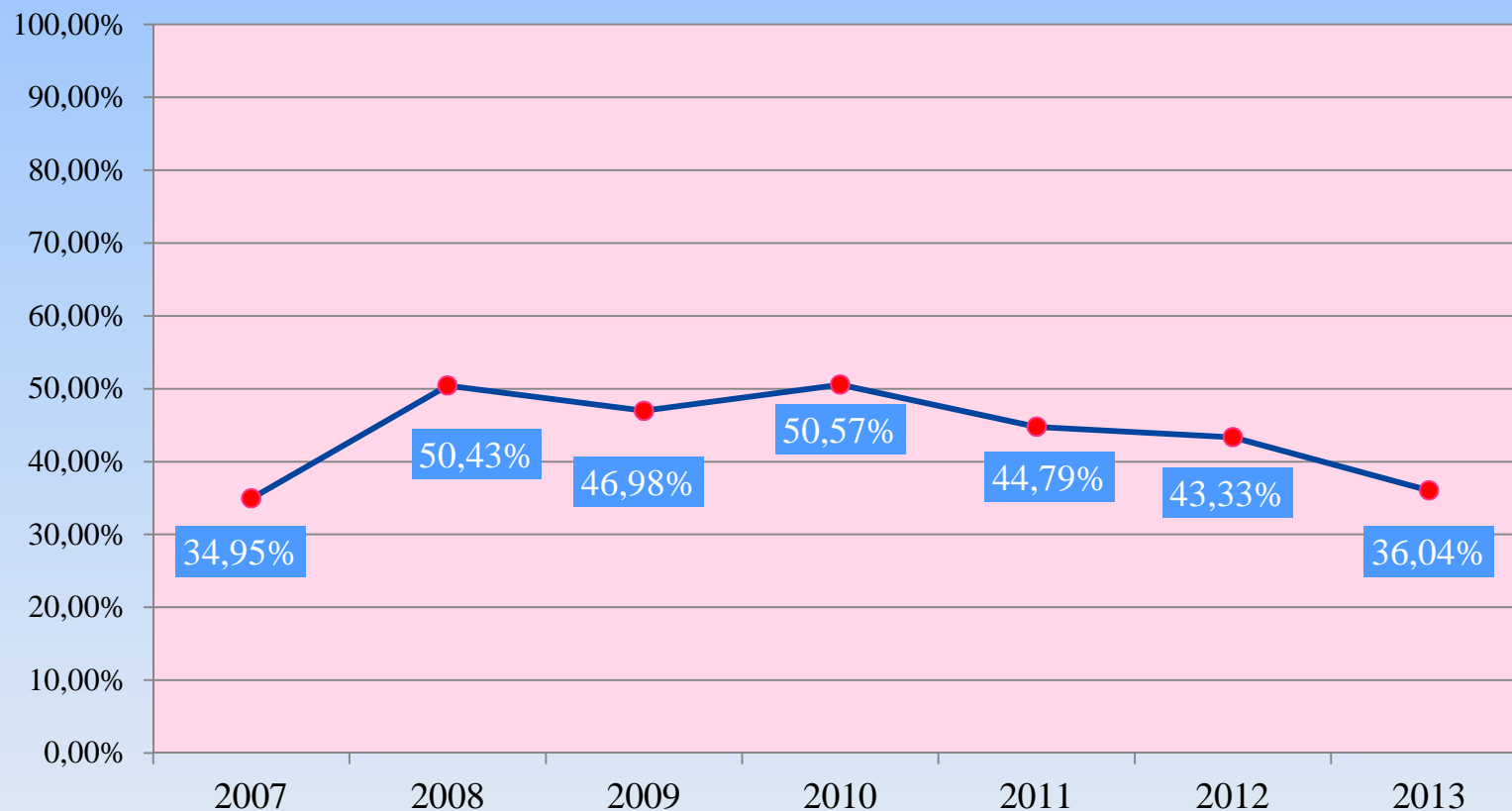
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****PUNTI VERDI**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2250	Trasferimento Amm.ne Provinciale	932,00	1	Personale	
2890	Proventi dall'utenza	7.344,00	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	22.965,53
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		8.276,00	TOTALE SPESE		22.965,53
TASSO DI COPERTURA		36,04%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura PUNTI VERDI



Dopo il 2010 continua a verificarsi un calo nell'utilizzo del servizio.

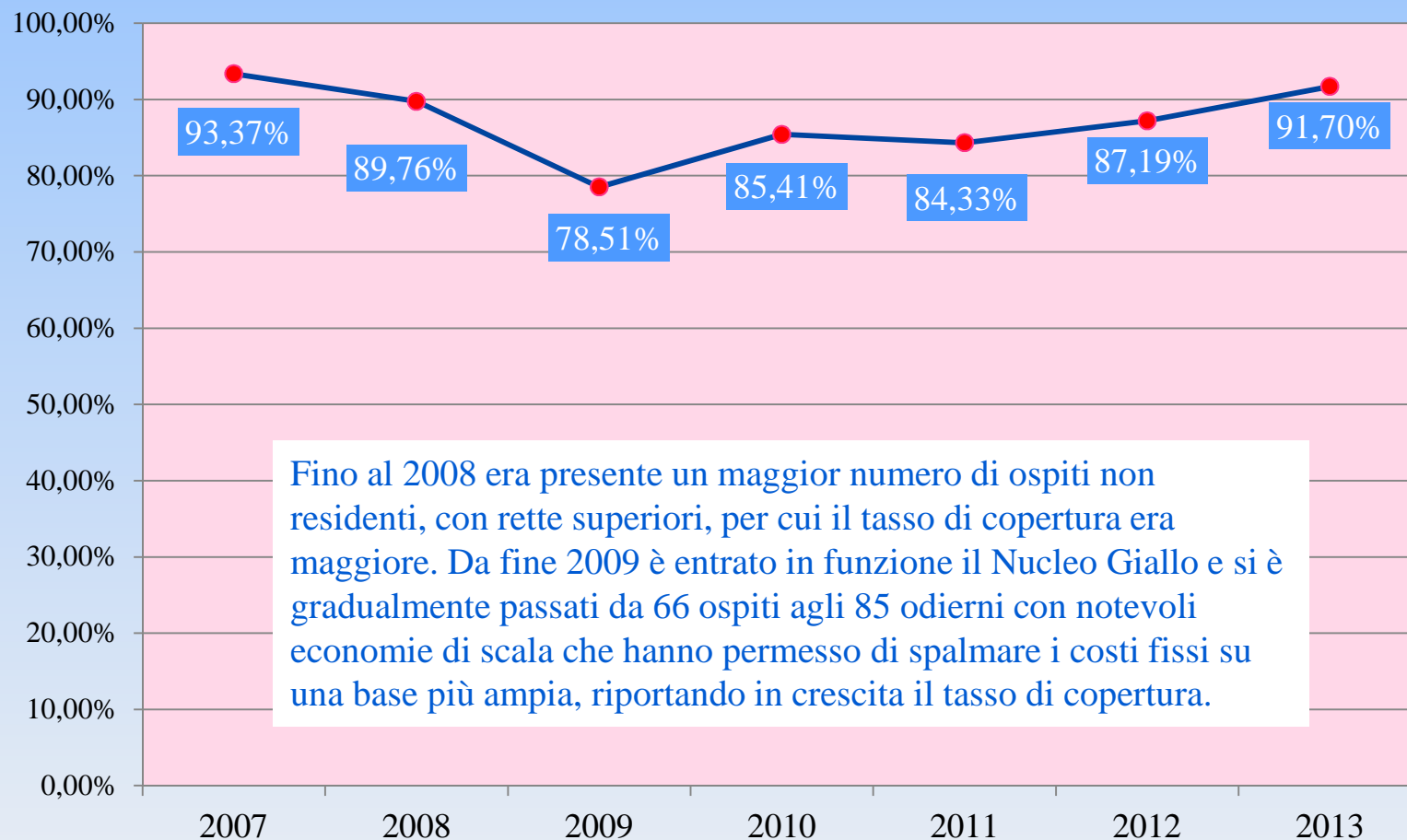
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****CASA DI RIPOSO**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1840	Contributo Amm.ne Regionale L.R. 10/97	558.189,76	1	Personale	157.193,77
2860	Rimborso A.S.S. personale inferm. e fisioter.	325.368,00	2	Acquisto di beni e/o materie prime	4.350,00
2860	Proventi utenza	1.558.944,58	3	Prestazioni di servizi	2.437.843,25
			4	Utilizzo di beni di terzi	2.114,84
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	59.618,16
			7	Imposte e tasse	2.329,70
TOTALE ENTRATE		2.442.502,34	TOTALE SPESE		2.663.449,72
TASSO DI COPERTURA		91,70%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura CASA DI RIPOSO



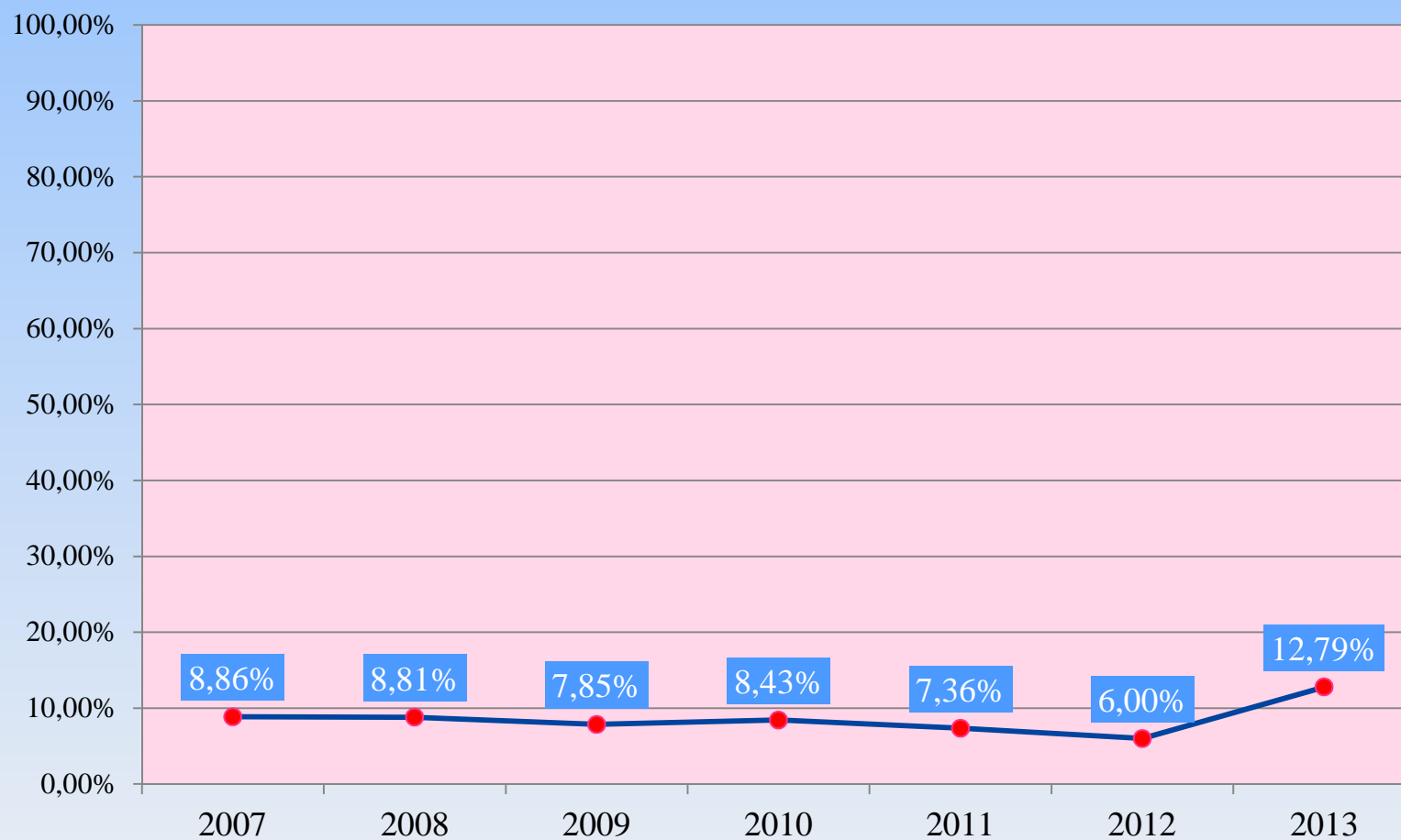
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****IMPIANTI SPORTIVI**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2680	Proventi utenza	34.720,00	1	Personale	15.059,80
3370	Rimborso spese gestione Palamicheletto	12.536,83	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	256.570,07
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	97.968,13
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		47.256,83	TOTALE SPESE		369.598,00
TASSO DI COPERTURA		12,79%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura IMPIANTI SPORTIVI



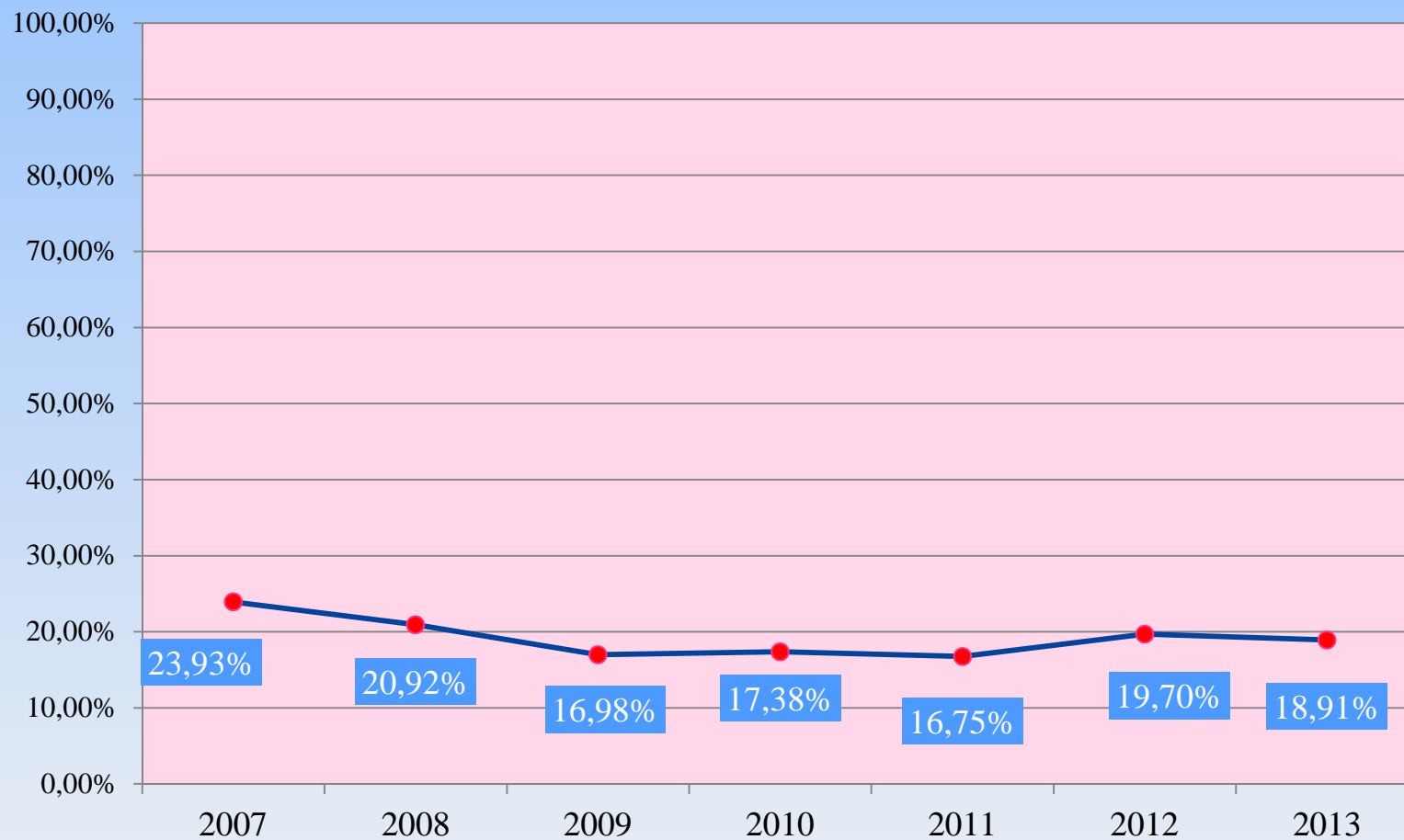
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****TRASPORTO SCOLASTICO**

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2590	Proventi utenza	57.239,67	1	Personale	17.806,10
			2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	284.935,21
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
	TOTALE ENTRATE	57.239,67		TOTALE SPESE	302.741,31
	TASSO DI COPERTURA	18,91%			



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura TRASPORTO SCOLASTICO





RENDICONTO della GESTIONE 2013

INVESTIMENTI



INVESTIMENTI 2009 – 2013

per tipologia di Finanziamento

Finanziamento	2009	2010	2011	2012	2013	TOTALI
Mutuo	4.050	612	1.582	891	-	7.135
Oneri urbanizz.	278	-	-	-	281	559
Entrate proprie	50	-	7.163	927	2	8.142
Alienazioni	-	-	-	-	322	322
Avanzo	1.190	1.444	362	226	292	3.514
Contributi	838	3.031	1.606	2.794	311	8.580
Totali	6.406	5.087	10.713	4.838	1.208	28.252

dati in migliaia di euro



INVESTIMENTI 2013 per Area di Intervento

AREA DI INTERVENTO	IMPORTO	%
Funzioni generali di amministrazione	231	16,80%
Istruzione	12	0,87%
Cultura	70	5,09%
Settore sportivo e ricreativo	38	2,76%
Viabilità	500	36,37%
Gestione del Territorio e dell'Ambiente	235	17,09%
Settore sociale	122	8,87%
Totali	1.208	87,85%
Fondo Progettazione Esterna (giri contabili)	167	12,15%
Totali	1.375	100,00%

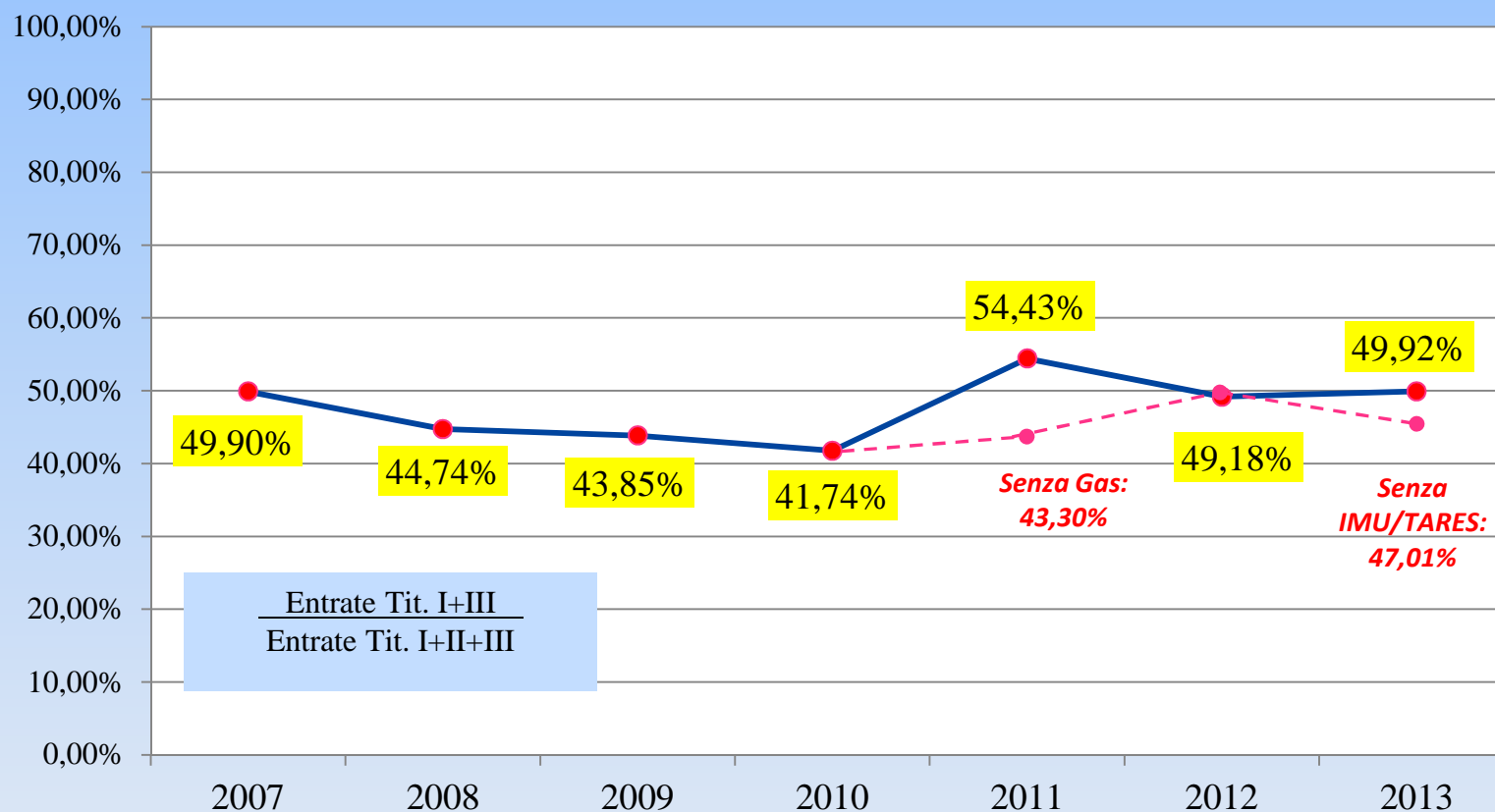


RENDICONTO della GESTIONE 2013

GLI INDICATORI



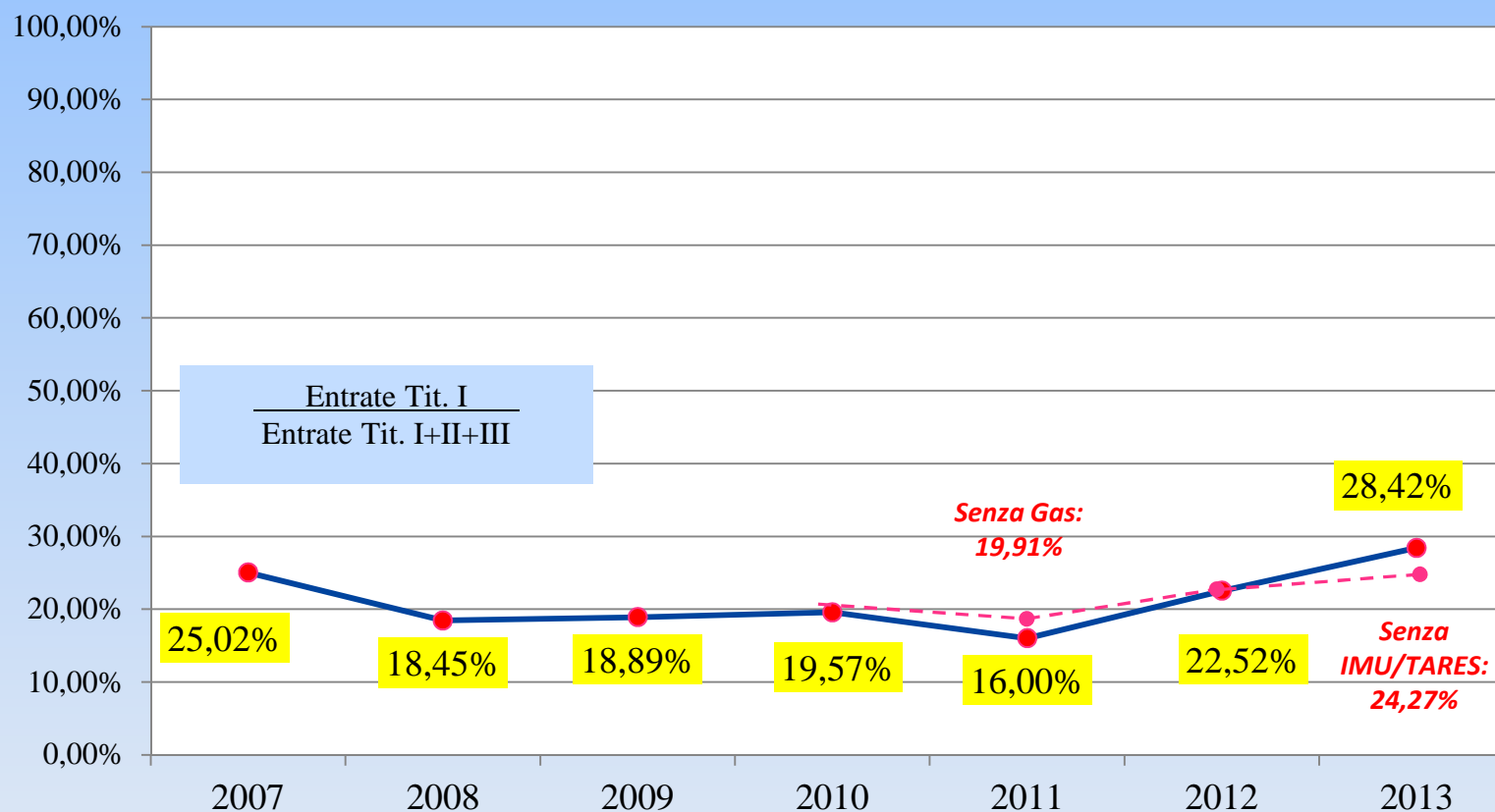
AUTONOMIA FINANZIARIA



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.



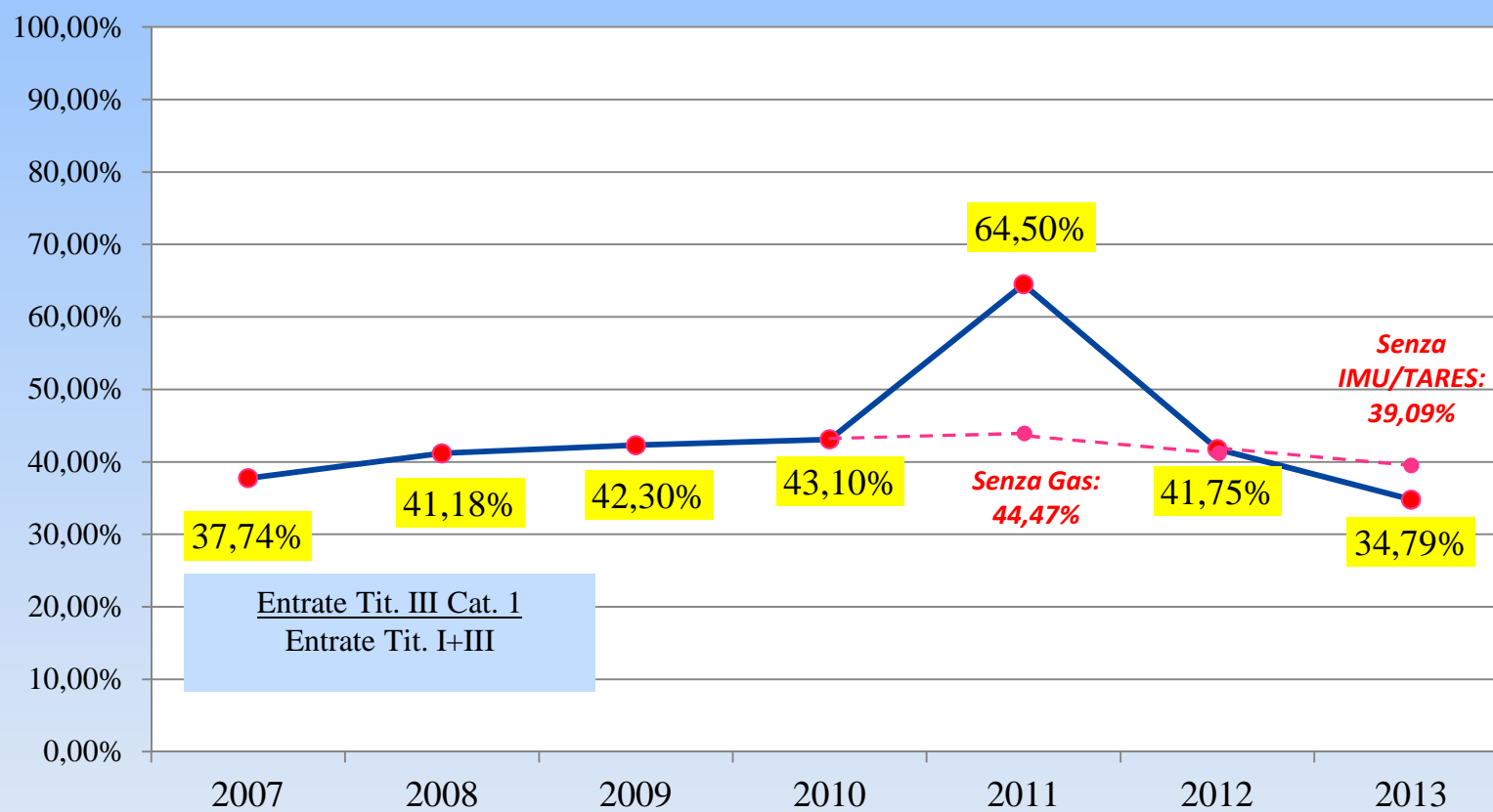
AUTONOMIA IMPOSITIVA



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



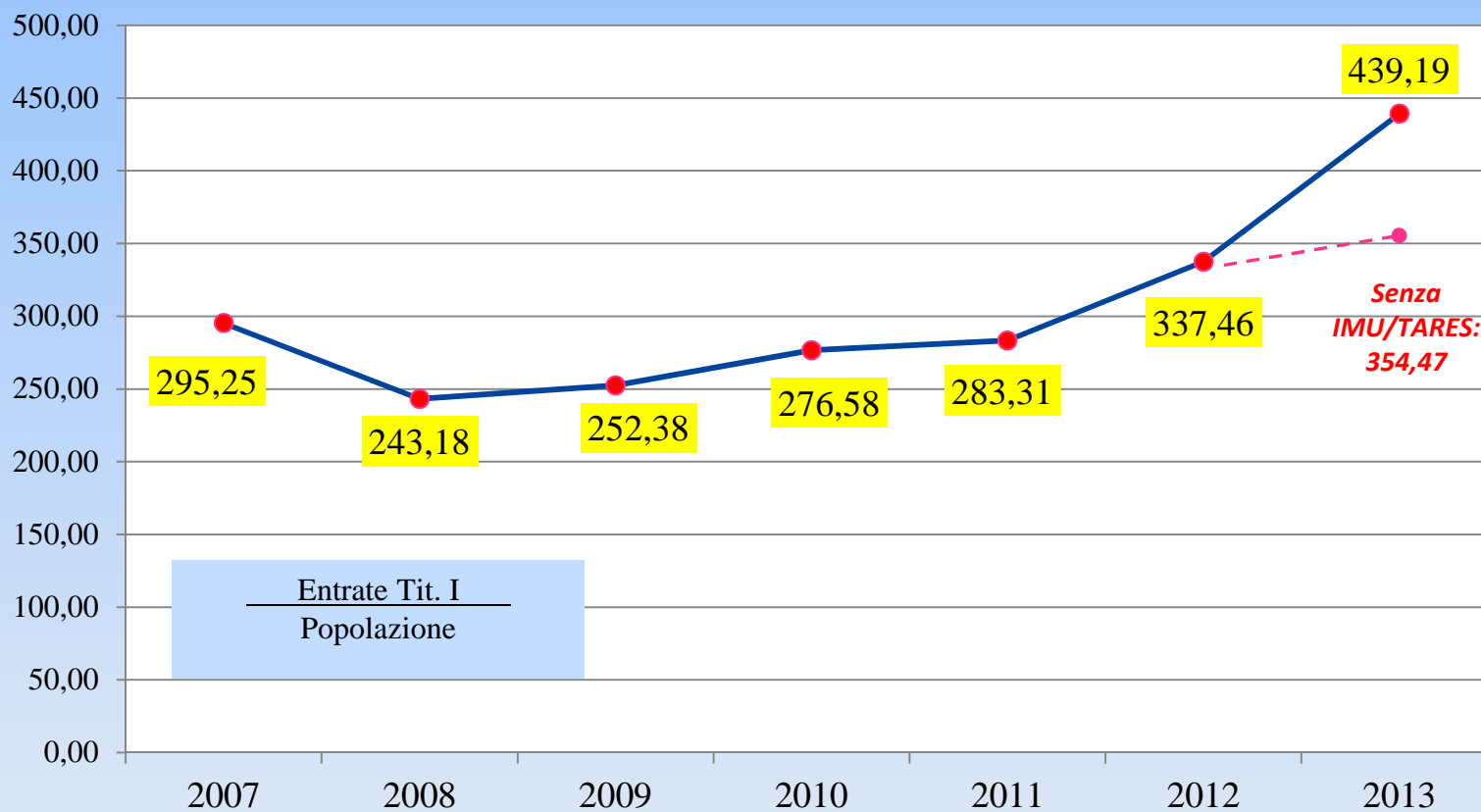
PROVENTI SERVIZI PUBBLICI SU ENTRATE PROPRIE



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.



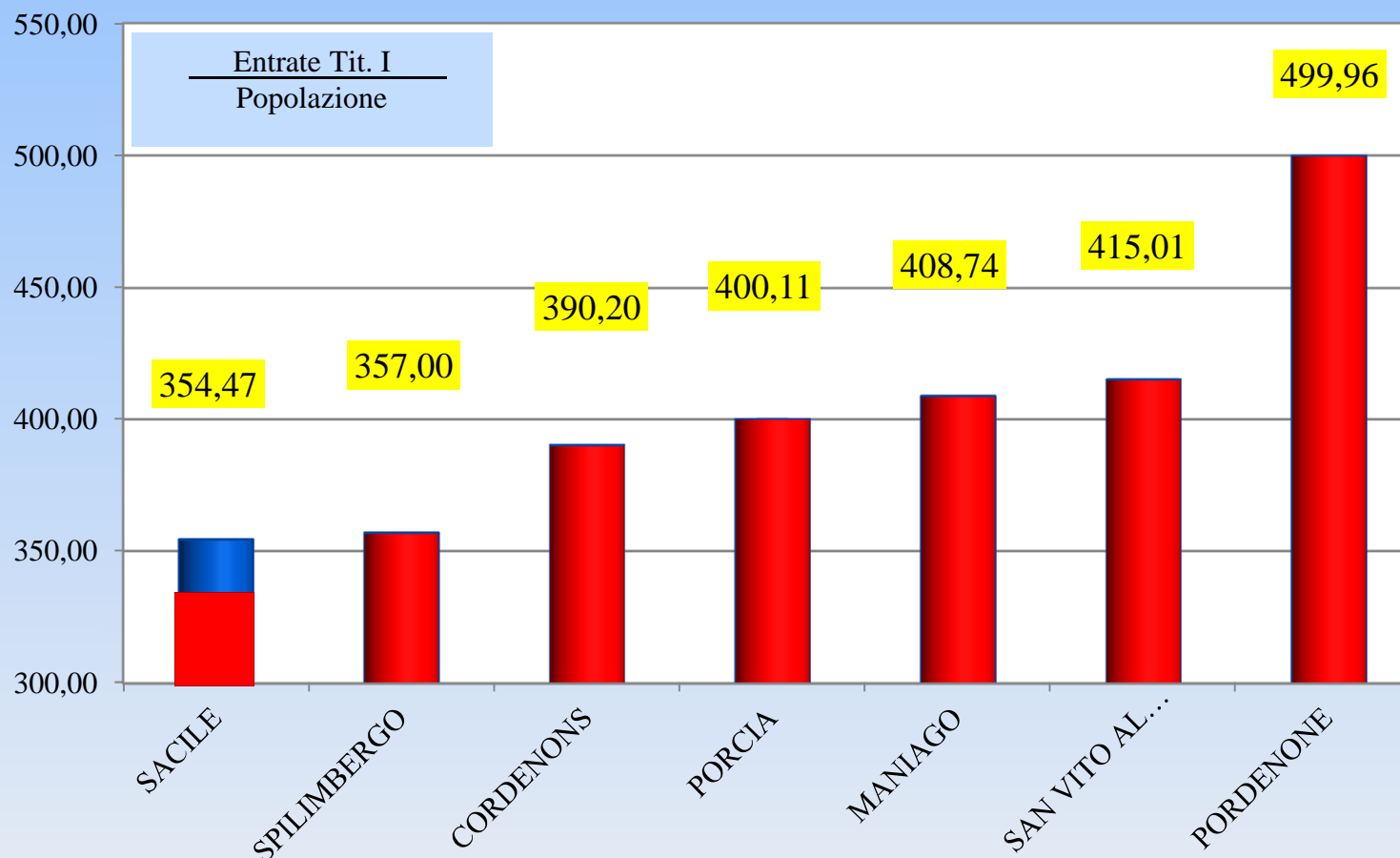
PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE



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



PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE

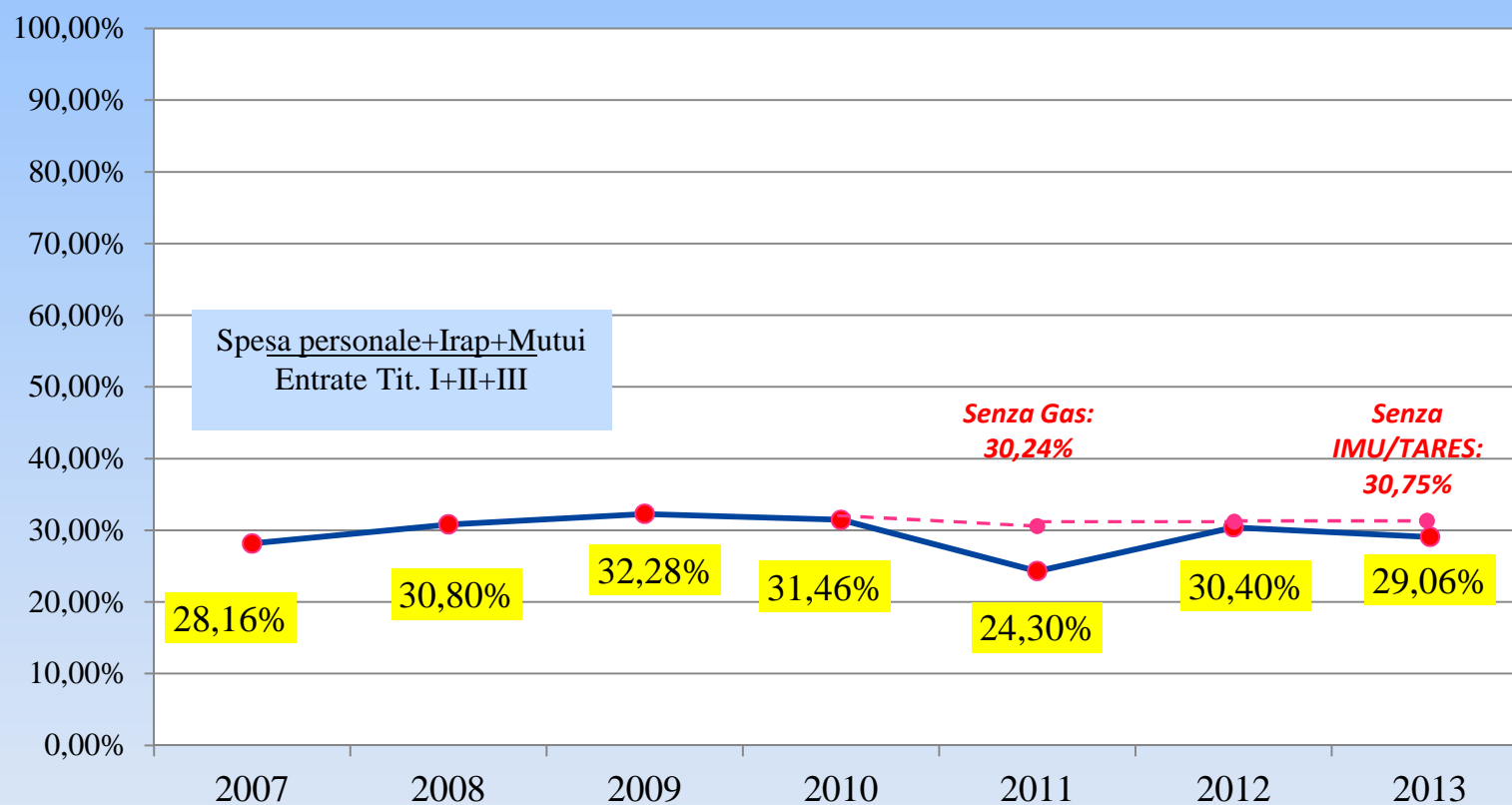


Derivante dal rapporto tra le entrate tributarie e la popolazione residente al 31.12

I dati relativi agli altri Comuni sono quelli del 2012



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 2013

Fine Presentazione