



RENDICONTO della GESTIONE 2014

- Presentazione al Consiglio Comunale -



lunedì 29 giugno 2015



RENDICONTO della GESTIONE 2014

DATI CONTABILI

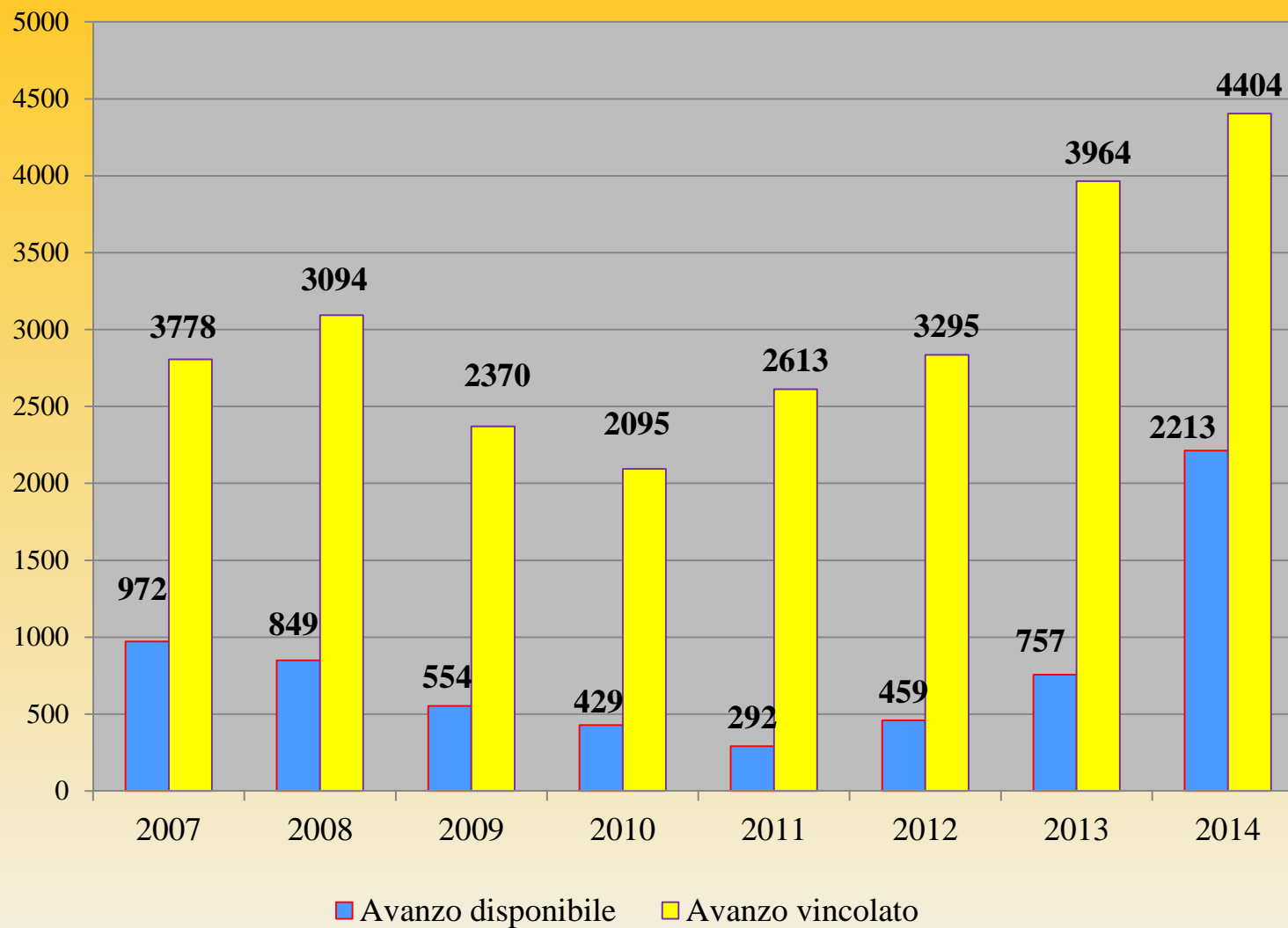


L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014

Avanzo di Amministrazione (competenza e residui)	3.002.382,16
Avanzo di Amministrazione precedente non applicato	3.614.335,21
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2014	6.616.717,37
AVANZO ACCANTONATO per:	3.296.635,88
<i>accantonamento per crediti di dubbia esigibilità</i>	<i>1.866.560,88</i>
<i>accantonamento contributi regionali anticipati</i>	<i>1.430.075,00</i>
AVANZO VINCOLATO per:	1.106.917,47
<i>servizi socio assistenziali di Ambito 6.1 (quota a libera destinazione)</i>	<i>471.485,96</i>
<i>Ambito 6.1 (quota vincolata)</i>	<i>314.844,80</i>
<i>servizio politiche europee e marketing territoriale</i>	<i>18.834,73</i>
<i>utilizzo contributi regionale</i>	<i>301.442,78</i>
<i>utilizzo eredità per Casa di Riposo</i>	<i>309,20</i>
Differenza (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO)	2.213.164,02



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	11.356,58	
	2011	18.928,53	
	2012	4.646,43	
		46.915,83	46.915,83
Rette asilo nido	2000	421,67	
	2003	571,13	
	2004	301,56	
	2006	221,48	
	2007	2.416,41	
	2008	2.190,45	
	2009	3.028,11	
	2010	6.031,59	
	2011	1.376,77	
	2012	1.995,79	
	2013	1.110,65	
		19.665,61	66.581,44



Sanzioni codice della strada	2003	55.431,03	
	2004	34.292,46	
	2005	45.104,51	
	2007	37.919,66	
	2008	122.460,32	
	2009	254.450,52	
	2010	5.096,53	
	2012	341.369,45	
		896.124,48	962.705,92
Tassa rifiuti	2006	24.082,91	
	2007	36.035,50	
	2008	46.635,74	
	2009	73.364,23	
	2010	94.926,28	
	2011	96.660,15	
	2012	147.450,13	
	2013*	154.043,77	
	2014**	227.156,73	
		900.355,44	1.863.061,36
Introiti diversi	2005	1.099,52	
	2007	2.400,00	
		3.499,52	1.866.560,88

*stimato sulla base delle riscossioni 2014 sul ruolo 2012 (riscosso 28,67%, riportato 71,33%)

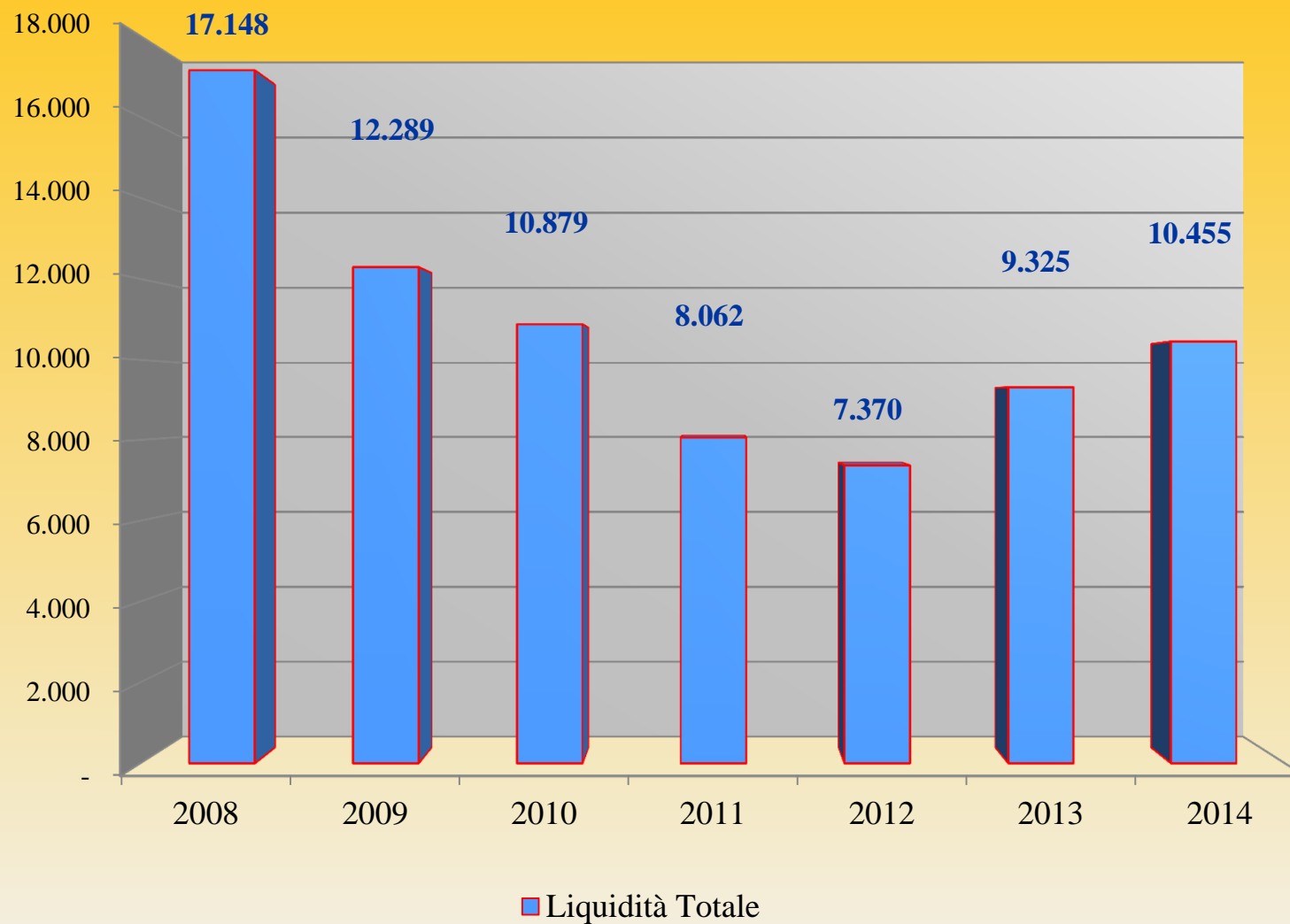
**stimato sulla base delle riscossioni 2014 sul ruolo 2013 (riscosso 42,01%, riportato 57,99%)

**SITUAZIONE LIQUIDITA' – CONFRONTO ANNI 2008 - 2014**

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
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	10.153.879,34
SALDO CONTI CORRENTI POSTALI	67.066,14	275.091,52	158.439,05	320.660,28	52.547,11	180.372,30	300.663,25
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	10.454.542,59



TREND LIQUIDITA'



dati in migliaia di euro



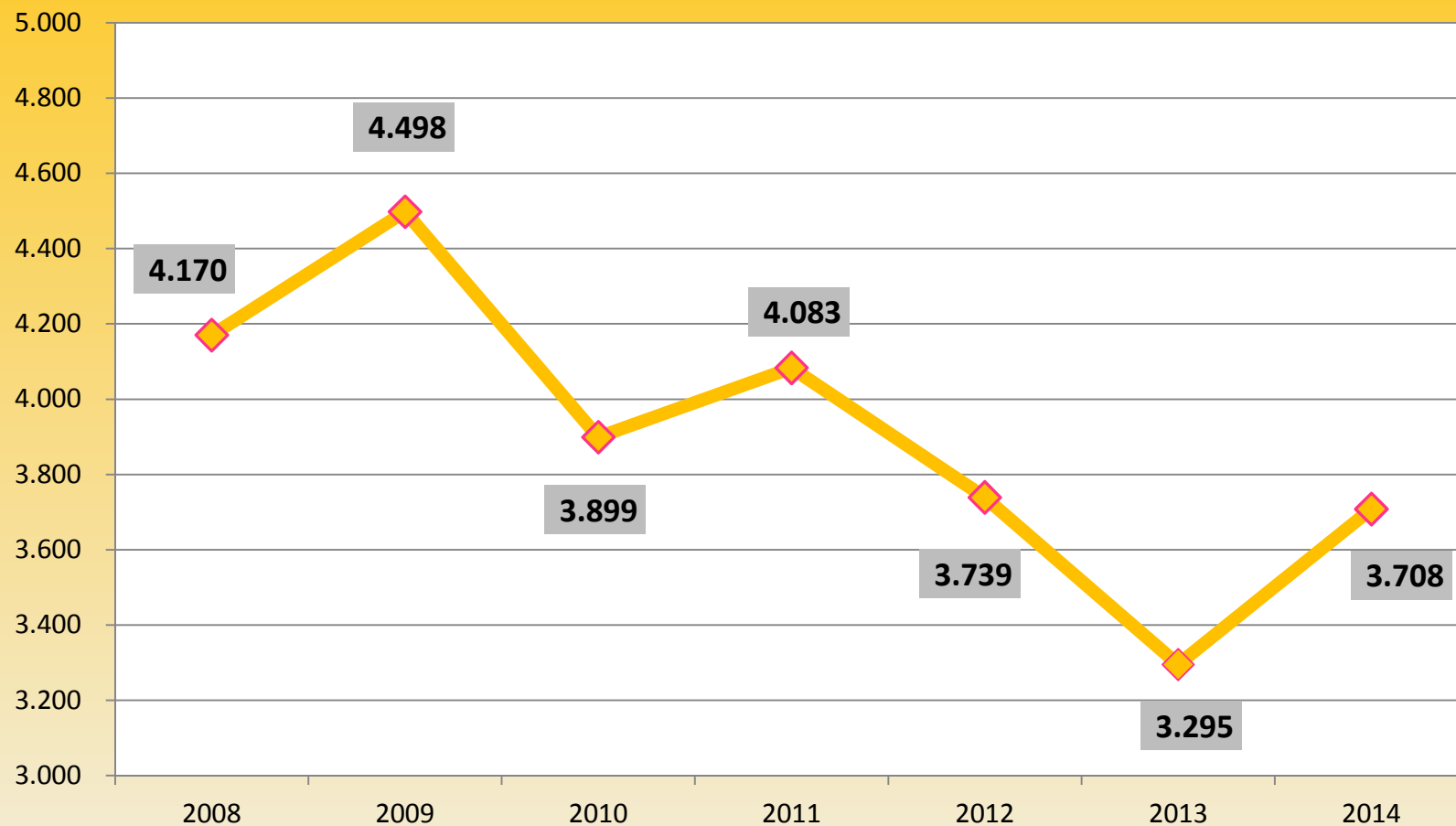
TRASFERIMENTI REGIONALI ORDINARI
CONFRONTO ANNI 2009 - 2014

Trasferimenti Regionali	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Trasf.to ordinario	4.031	3.899	3.895	3.739	3.295	3.345
Trasf.to a seguito assestamento	467	-	188	-	-	363
Trasf.to per oneri contrattuali	422	382	315	305	271	271
Trasf.to per funzioni trasferite	54	11	11	11	10	10
Trasf.to per minor introito pubblicità	23	23	23	23	23	23
Rimborso oneri IVA per servizi non commerciali esternalizzati	87	-	-	-	-	-
TOTALE	5.084	4.315	4.432	4.078	3.599	4.012
<i>Variatione rispetto all'anno precedente</i>	<i>435</i>	<i>-769</i>	<i>117</i>	<i>-354</i>	<i>-479</i>	<i>413</i>

dati in migliaia di euro



TRASFERIMENTI REGIONALI ORDINARI CONFRONTO ANNI 2008 - 2014



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	12.094.251,52	12.360.922,89	102,20%	266.671,37
2	Integrazione con l'ambiente	3.300.095,40	3.324.679,77	100,74%	24.584,37
3	Vigilanza e sicurezza del territorio	131.000,00	203.850,67	155,61%	72.850,67
4	Crescita sociale	467.710,71	479.289,93	102,48%	11.579,22
5	Pianificazione territoriale ed edilizia privata	91.500,00	93.758,61	102,47%	2.258,61
6	Continuità assistenziale	505.501,70	508.442,78	100,58%	2.941,08
7	Servizi sociali dei Comuni	9.137.513,72	8.694.829,08	95,16%	-442.684,64
8	Farmacia	2.040.000,00	2.032.456,84	99,63%	-7.543,16
9	Casa di riposo	2.457.355,10	2.455.715,83	99,93%	-1.639,27
10	Associazionismo e partecipazione	169.350,58	152.694,55	90,16%	-16.656,03
11	Infrastrutture	1.339.008,25	1.326.551,64	99,07%	-12.456,61
12	Pianificaz. sviluppo economico, comm.le e turistico	320.500,00	321.660,83	100,36%	1.160,83
TOTALE		32.053.786,98	31.954.853,42	99,69%	-98.933,56



GESTIONE DI COMPETENZA
Spese Correnti per Programma
(compreso Tit. III)

PROGRAMMI - COMPETENZA SPES E CORRENTI		STANZIAMENTO DEFINITIVO	IMPEGNI	%	MINORE SPESA
1	Servizi di supporto agli organi istituzionali ed altri servizi comunali	5.102.881,27	4.622.985,11	90,60%	-479.896,16
2	Integrazione con l'ambiente	3.932.761,58	3.880.294,24	98,67%	-52.467,34
3	Vigilanza e sicurezza del territorio	625.838,88	607.235,87	97,03%	-18.603,01
4	Crescita sociale	2.472.581,52	2.413.979,59	97,63%	-58.601,93
5	Pianificazione territoriale ed edilizia privata	230.538,25	226.364,77	98,19%	-4.173,48
6	Continuità assistenziale	1.183.051,97	1.029.304,13	87,00%	-153.747,84
7	Servizi sociali dei Comuni	9.525.595,73	8.905.497,49	93,49%	-620.098,24
8	Farmacia	2.004.562,67	1.886.259,39	94,10%	-118.303,28
9	Casa di riposo	2.667.040,38	2.652.060,38	99,44%	-14.980,00
10	Associazionismo e partecipazione	698.184,98	656.236,86	93,99%	-41.948,12
11	Infrastrutture	1.485.670,17	1.461.250,17	98,36%	-24.420,00
12	Pianificaz. sviluppo economico, comm.le e turistico	140.355,57	137.301,76	97,82%	-3.053,81
TOTALE		30.069.062,97	28.478.769,76	94,71%	-1.590.293,21



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 2013 la percentuale complessiva di copertura è leggermente cresciuta, passando dal 72,46% al 74,55%.

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

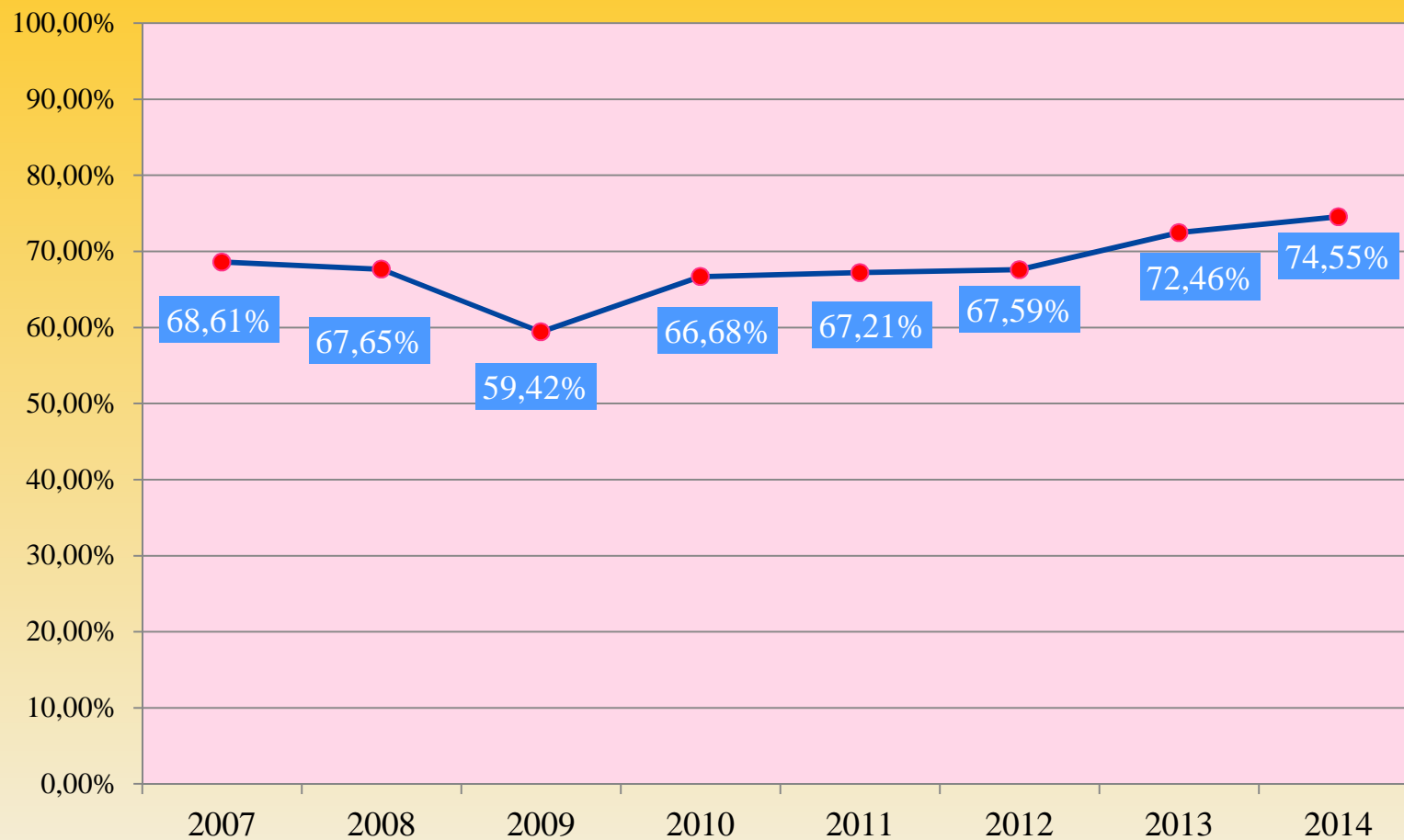
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE**

ENTRATE		SPESE	
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
ASILO NIDO	213.091,67	ASILO NIDO	443.579,87
MENSA COMUNALE	79.053,65	MENSA COMUNALE	130.000,00
PUNTI VERDI	10.374,40	PUNTI VERDI	23.297,04
CASA DI RIPOSO	2.455.715,83	CASA DI RIPOSO	2.652.060,38
IMPIANTI SPORTIVI	72.798,50	IMPIANTI SPORTIVI	377.455,03
TRASPORTO SCOLASTICO	54.322,25	TRASPORTI SCOLASTICI	244.065,17
<i>TOTALE ENTRATE</i>	<i>2.885.356,30</i>	<i>TOTALE SPESE</i>	<i>3.870.457,49</i>
<i>TASSO DI COPERTURA</i>		<i>74,55%</i>	



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura COMPLESSIVO



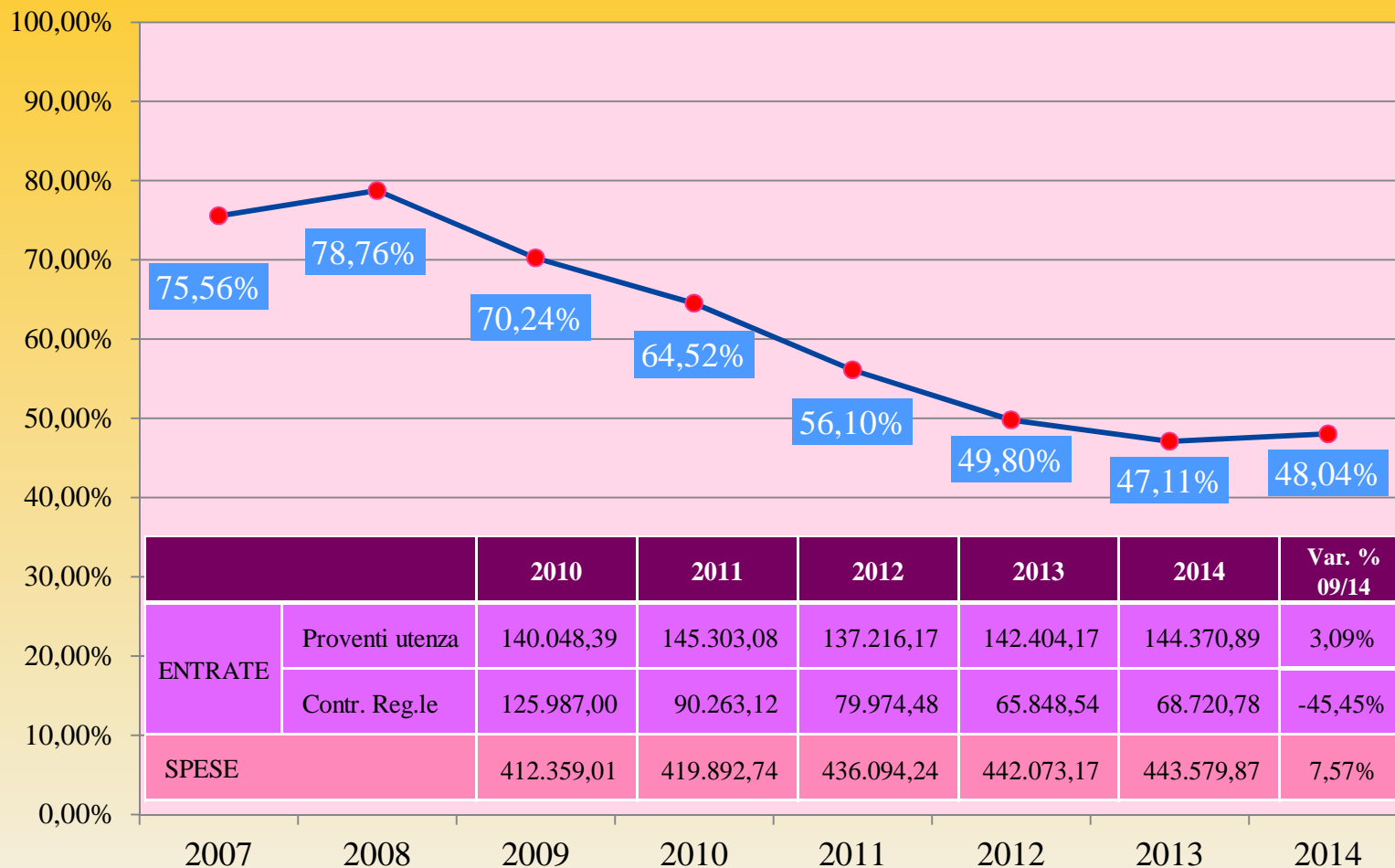
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****ASILO NIDO**

ENTRATE			SPESE		
Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1810	Quota a carico dell'Amm.ne Regionale	68.720,78	1	Personale	8.738,65
2830	Rette di frequenza	144.370,89	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	431.004,98
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	2.844,24
			7	Imposte e tasse	992,00
TOTALE ENTRATE		213.091,67	TOTALE SPESE		443.579,87
TASSO DI COPERTURA			48,04%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

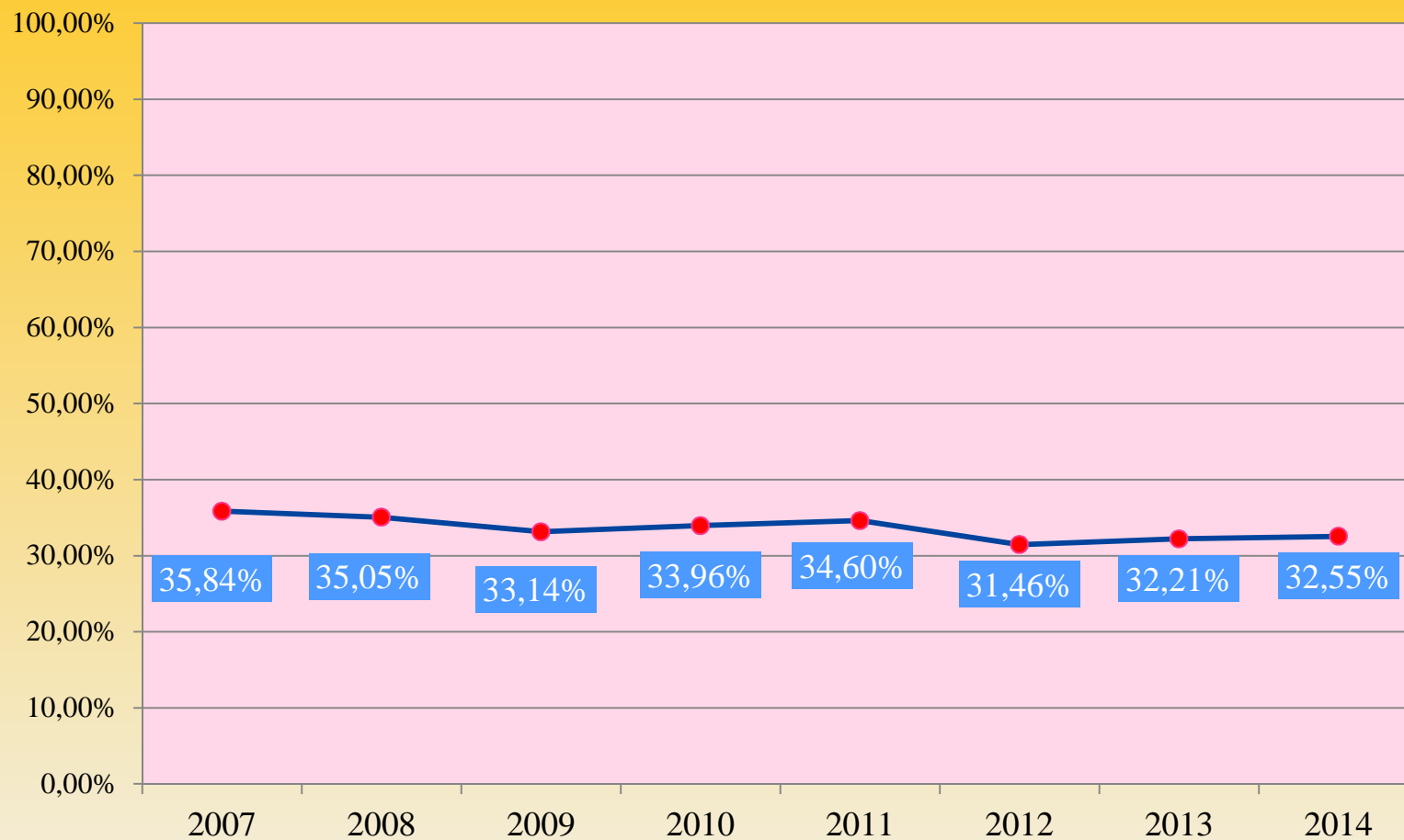
Tasso di copertura ASILO NIDO





SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura ASILO NIDO

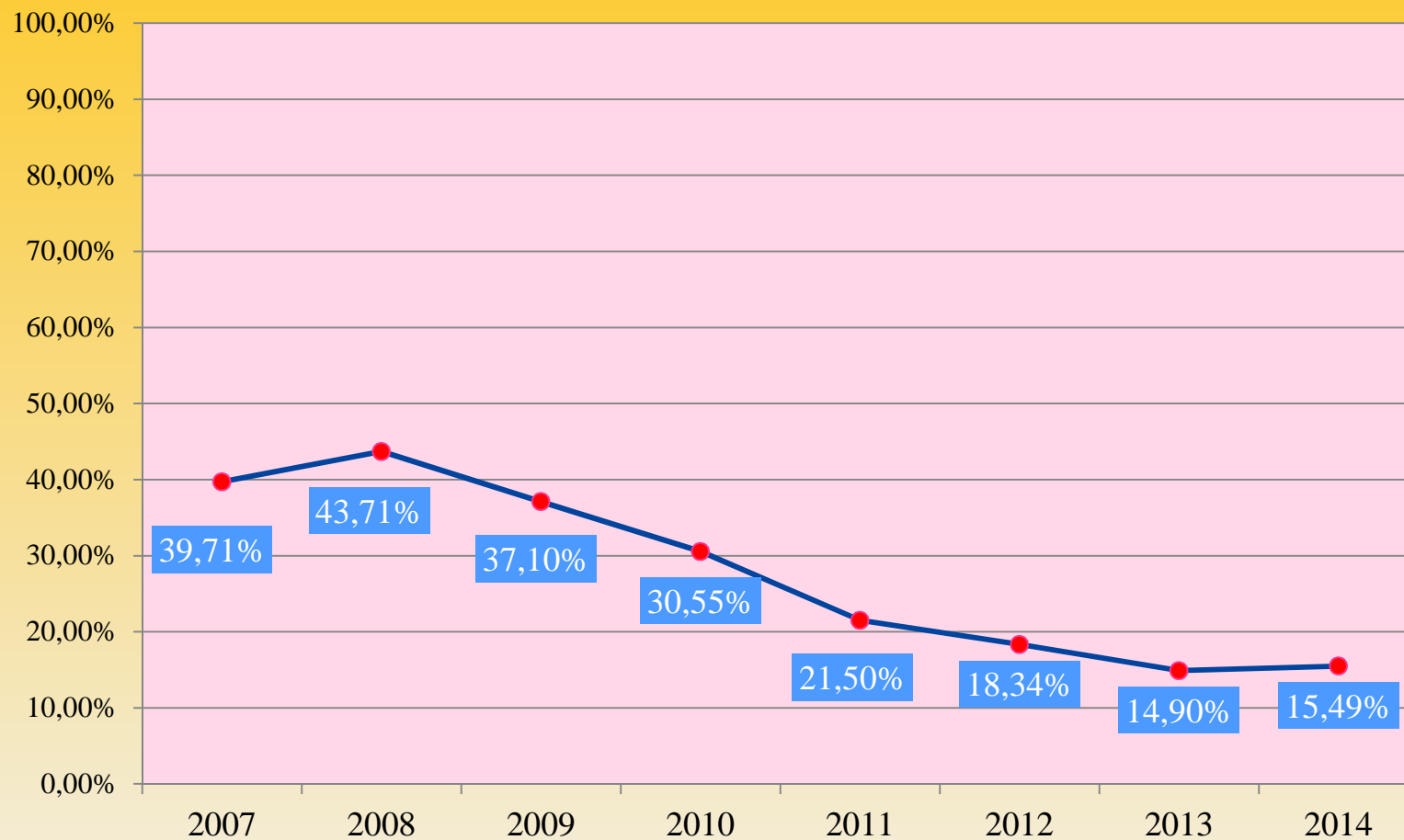


Calcolato solo sui proventi dell'utenza



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura ASILO NIDO



Calcolato solo sul contributo regionale

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

ENTRATE

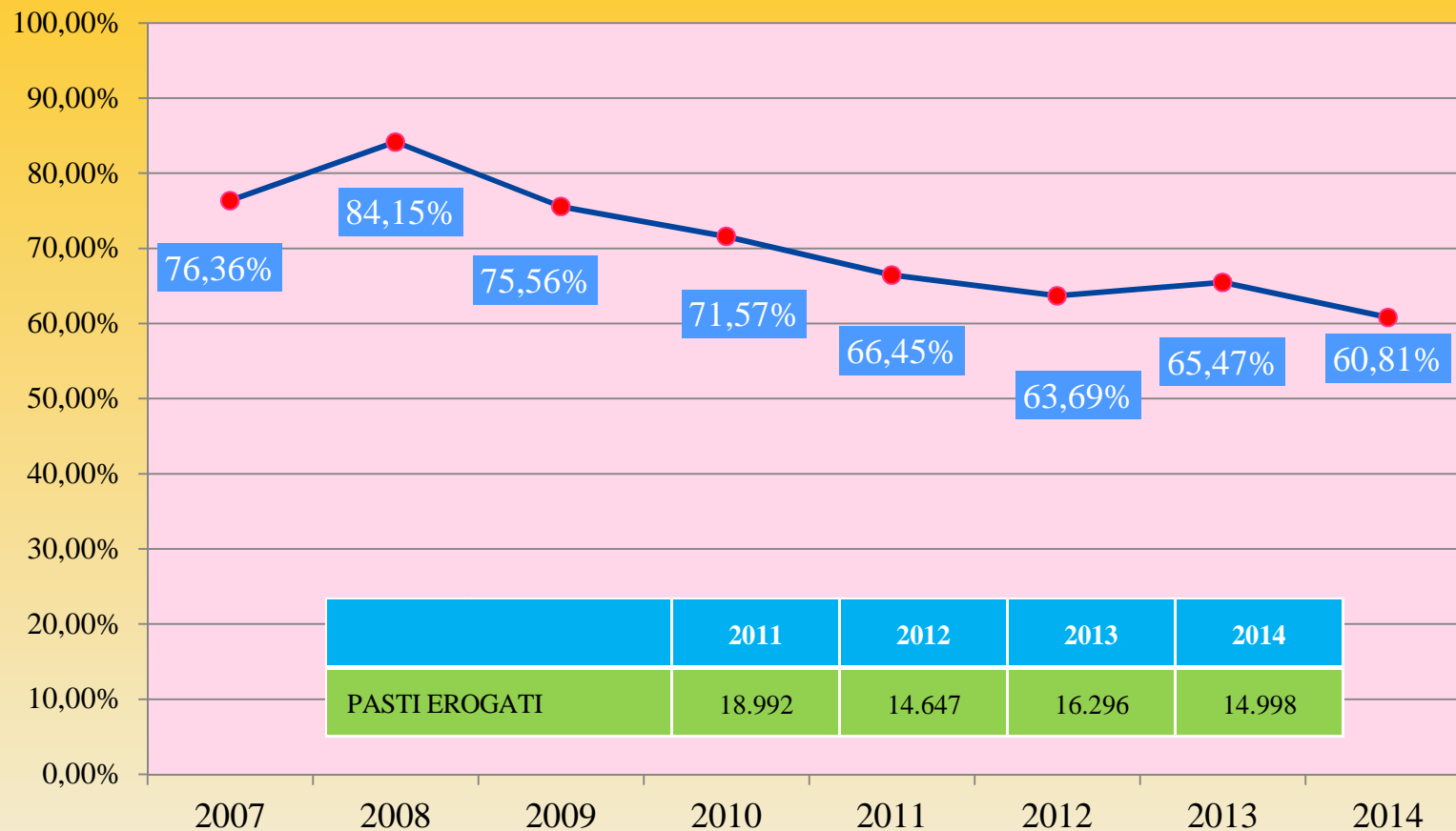
SPESE

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2920	Proventi dall'utenza	79.053,65	1	Personale	
			2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	130.000,00
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
	TOTALE ENTRATE	79.053,65		TOTALE SPESE	130.000,00
	TASSO DI COPERTURA		60,81%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura MENSA COMUNALE



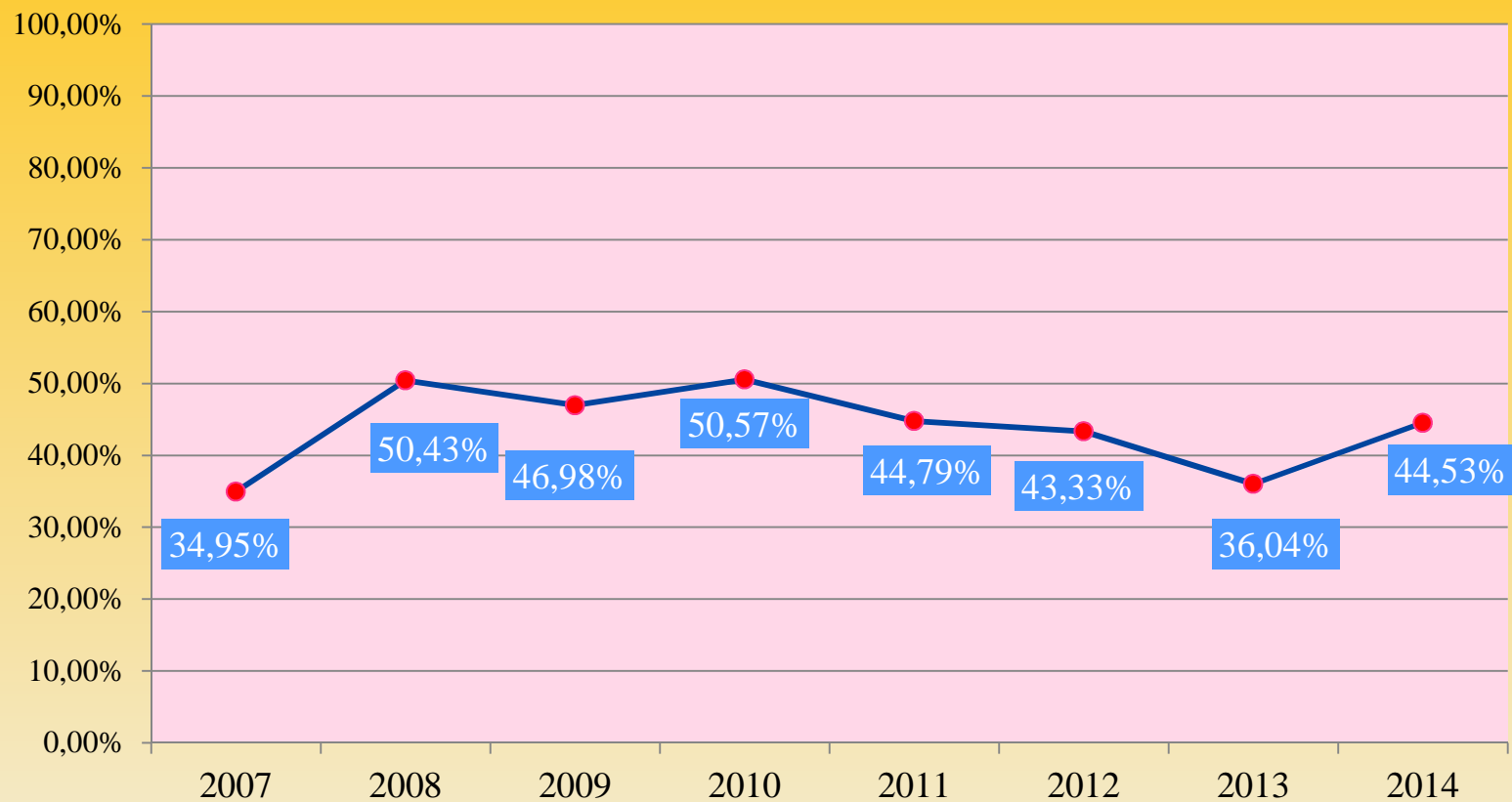
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****PUNTI VERDI**

ENTRATE			SPESE		
Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2250	Trasferimento Amm.ne Provinciale	1.010,00	1	Personale	
2890	Proventi dall'utenza	9.364,40	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	23.297,04
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		10.374,40	TOTALE SPESE		23.297,04
TASSO DI COPERTURA			44,53%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura PUNTI VERDI



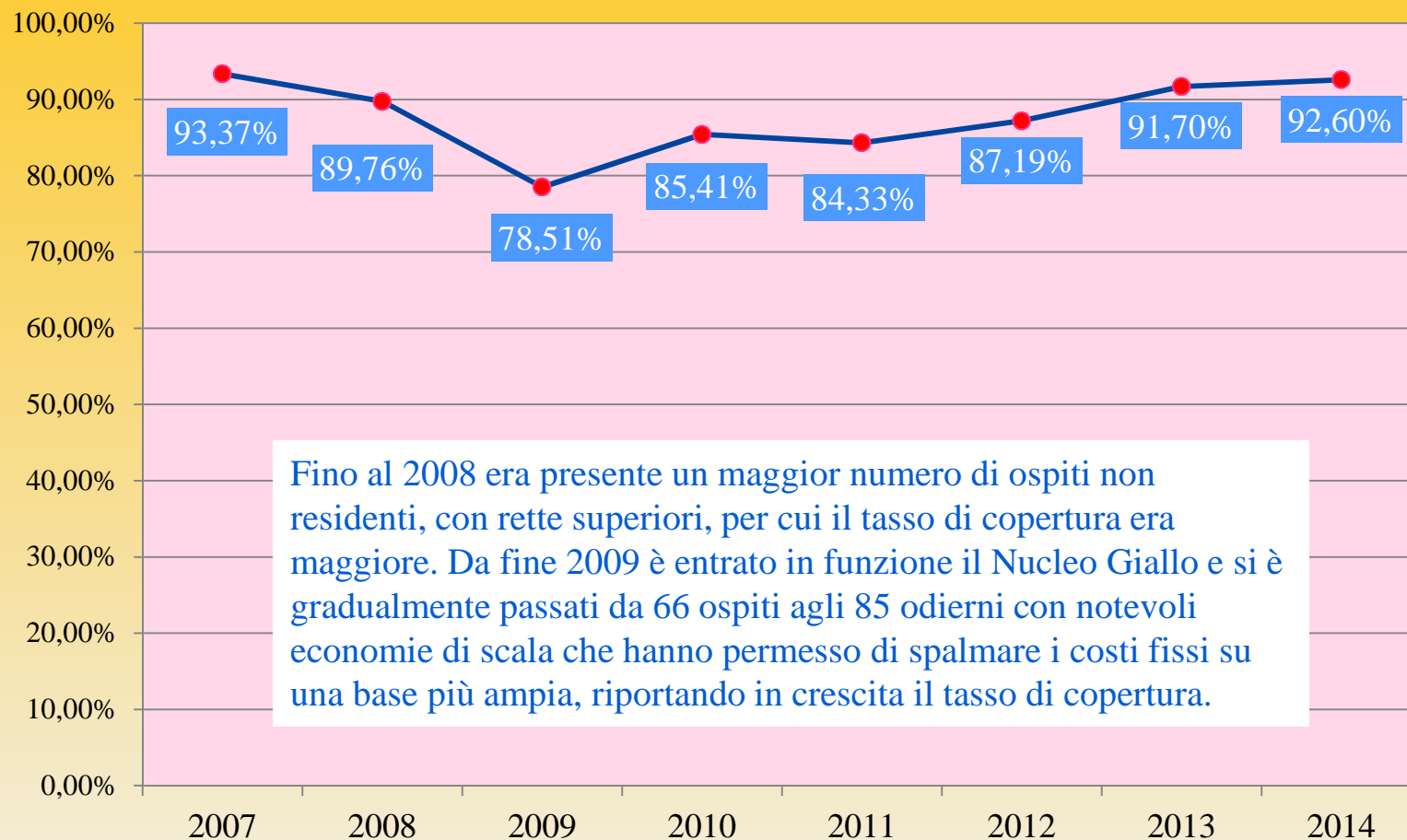
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****CASA DI RIPOSO**

ENTRATE			SPESE		
Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1840	Contributo Amm.ne Regionale L.R. 10/97	558.122,32	1	Personale	154.397,15
2860	Rimborso A.S.S. personale infirm. e fisioter.	323.030,73	2	Acquisto di beni e/o materie prime	2.385,84
2860	Proventi utenza	1.574.562,78	3	Prestazioni di servizi	2.434.739,40
			4	Utilizzo di beni di terzi	2.114,84
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	55.906,09
			7	Imposte e tasse	2.517,06
TOTALE ENTRATE		2.455.715,83	TOTALE SPESE		2.652.060,38
TASSO DI COPERTURA			92,60%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura CASA DI RIPOSO



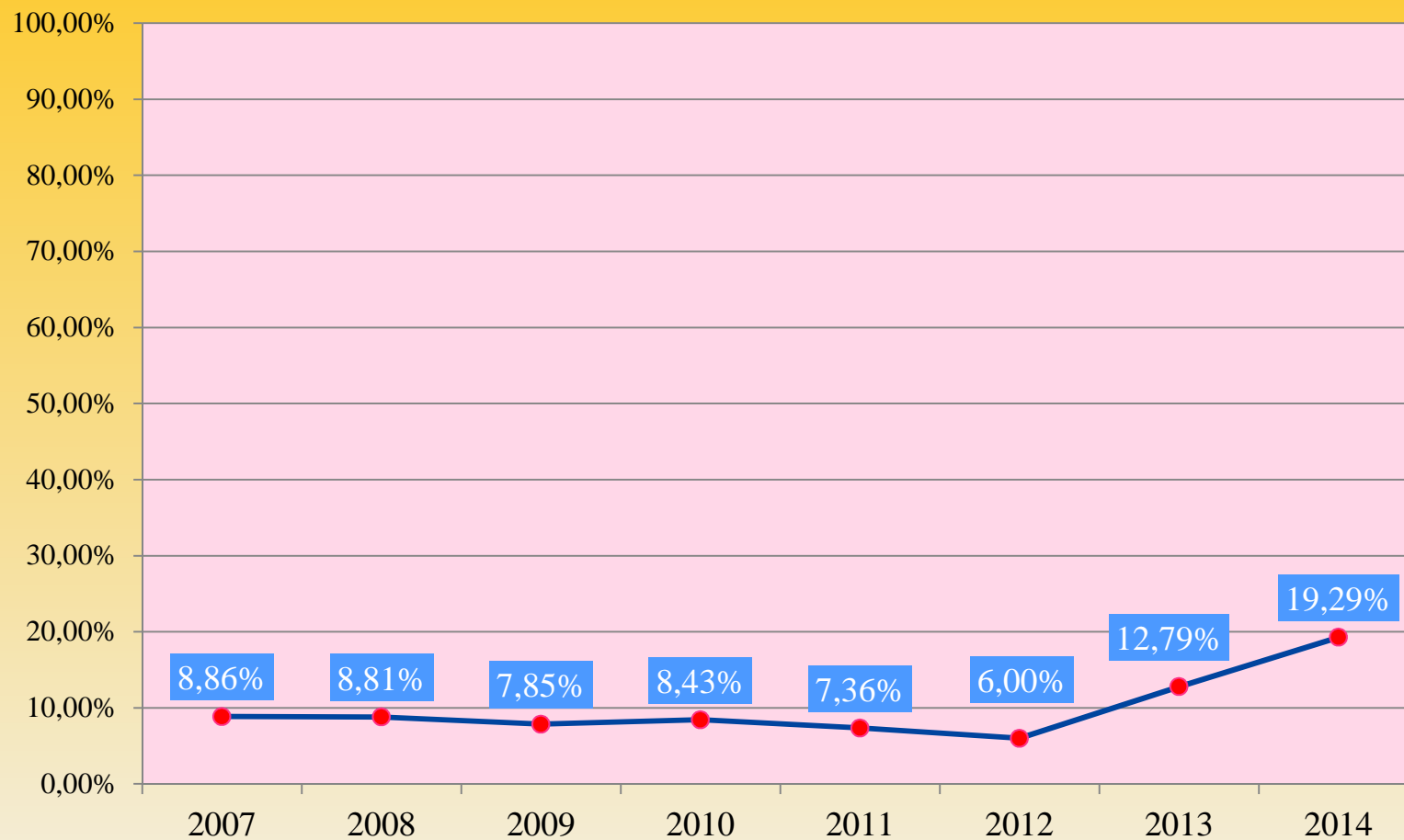
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****IMPIANTI SPORTIVI**

ENTRATE			SPESE		
Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2680	Proventi utenza	30.251,00	1	Personale	9.134,55
2680	Canoni società sportive	42.547,50	2	Acquisto di beni e/o materie prime	1.000,00
			3	Prestazioni di servizi	273.780,66
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	5.000,00
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	88.539,83
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		72.798,50	TOTALE SPESE		377.455,04
TASSO DI COPERTURA			19,29%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura IMPIANTI SPORTIVI



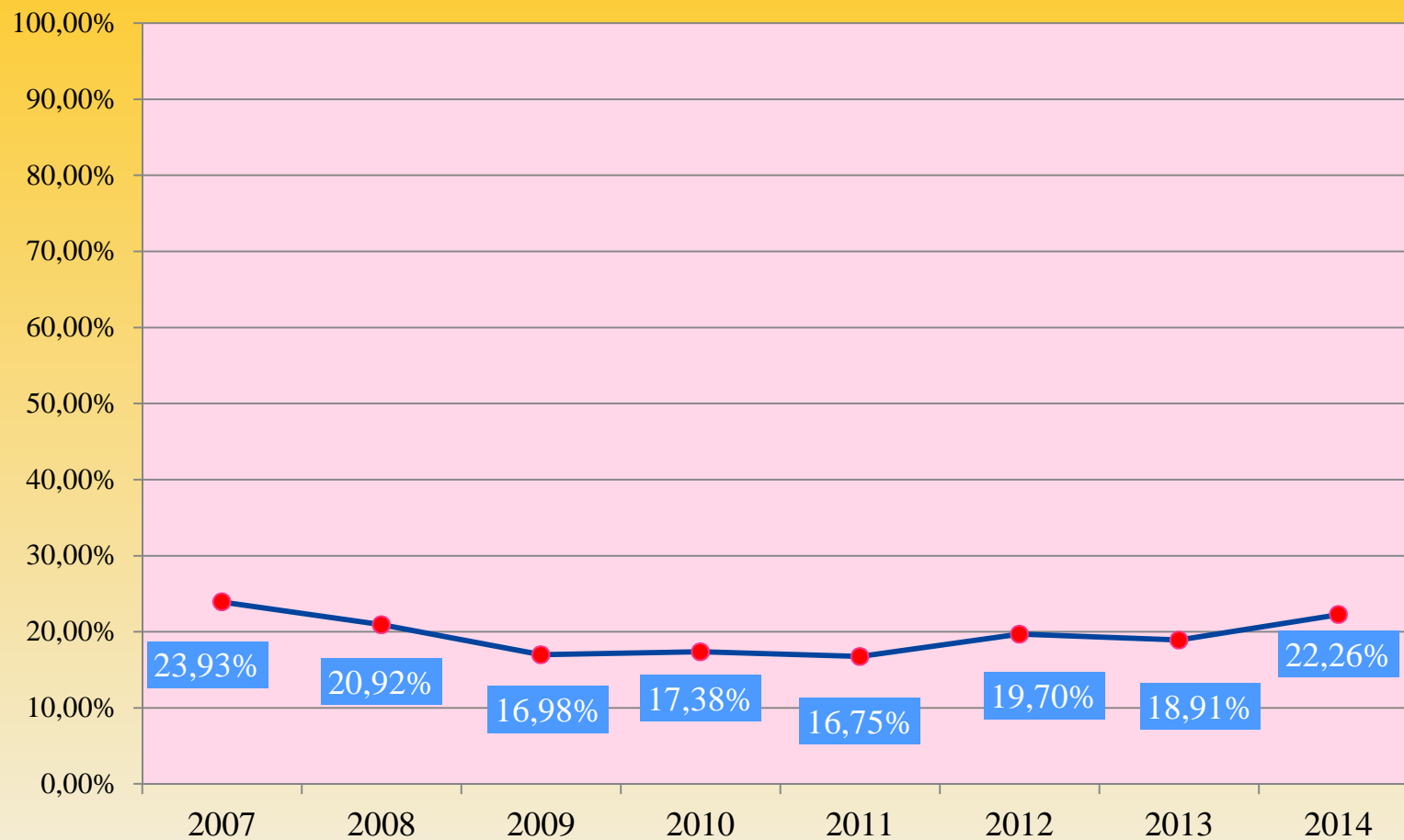
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****TRASPORTO SCOLASTICO**

ENTRATE			SPESE		
Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2590	Proventi utenza	54.322,25	1	Personale	7.718,07
			2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	236.347,10
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		54.322,25	TOTALE SPESE		244.065,17
TASSO DI COPERTURA			22,26%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura TRASPORTO SCOLASTICO





RENDICONTO della GESTIONE 2014

INVESTIMENTI



INVESTIMENTI 2009 – 2014

per tipologia di Finanziamento

Finanziamento	2009	2010	2011	2012	2013	2014	TOTALI
Mutuo	4.050	612	1.582	891	-	-	7.135
Oneri urbanizz.	278	-	-	-	281	120	679
Entrate proprie	50	-	7.163	927	2	514	8.656
Alienazioni	-	-	-	-	322	-	322
Avanzo	1.190	1.444	362	226	292	267	3.781
Contributi	838	3.031	1.606	2.794	311	12	8.592
Totali	6.406	5.087	10.713	4.838	1.208	913	29.165

dati in migliaia di euro



INVESTIMENTI 2014 per Area di Intervento

AREA DI INTERVENTO	IMPORTO	%
Funzioni generali di amministrazione	282	28,63%
Cultura	14	1,42%
Settore sportivo e ricreativo	63	6,40%
Viabilità	213	21,62%
Gestione del Territorio e dell'Ambiente	272	27,61%
Settore sociale	62	6,29%
Farmacie	7	0,71%
Totali	913	92,69%
Fondo Progettazione Esterna (giri contabili)	72	7,31%
Totali	985	100,00%

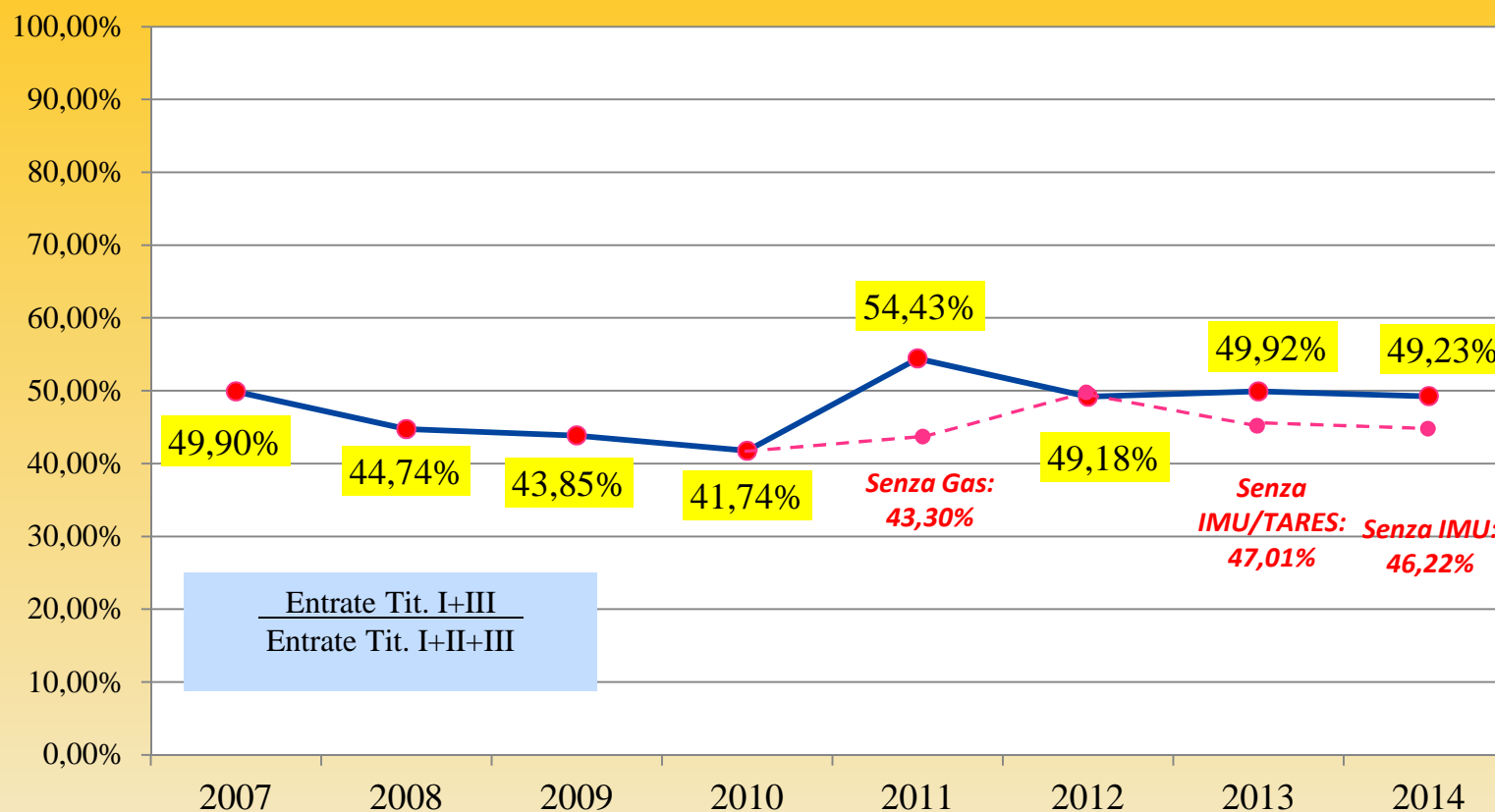


RENDICONTO della GESTIONE 2014

GLI INDICATORI



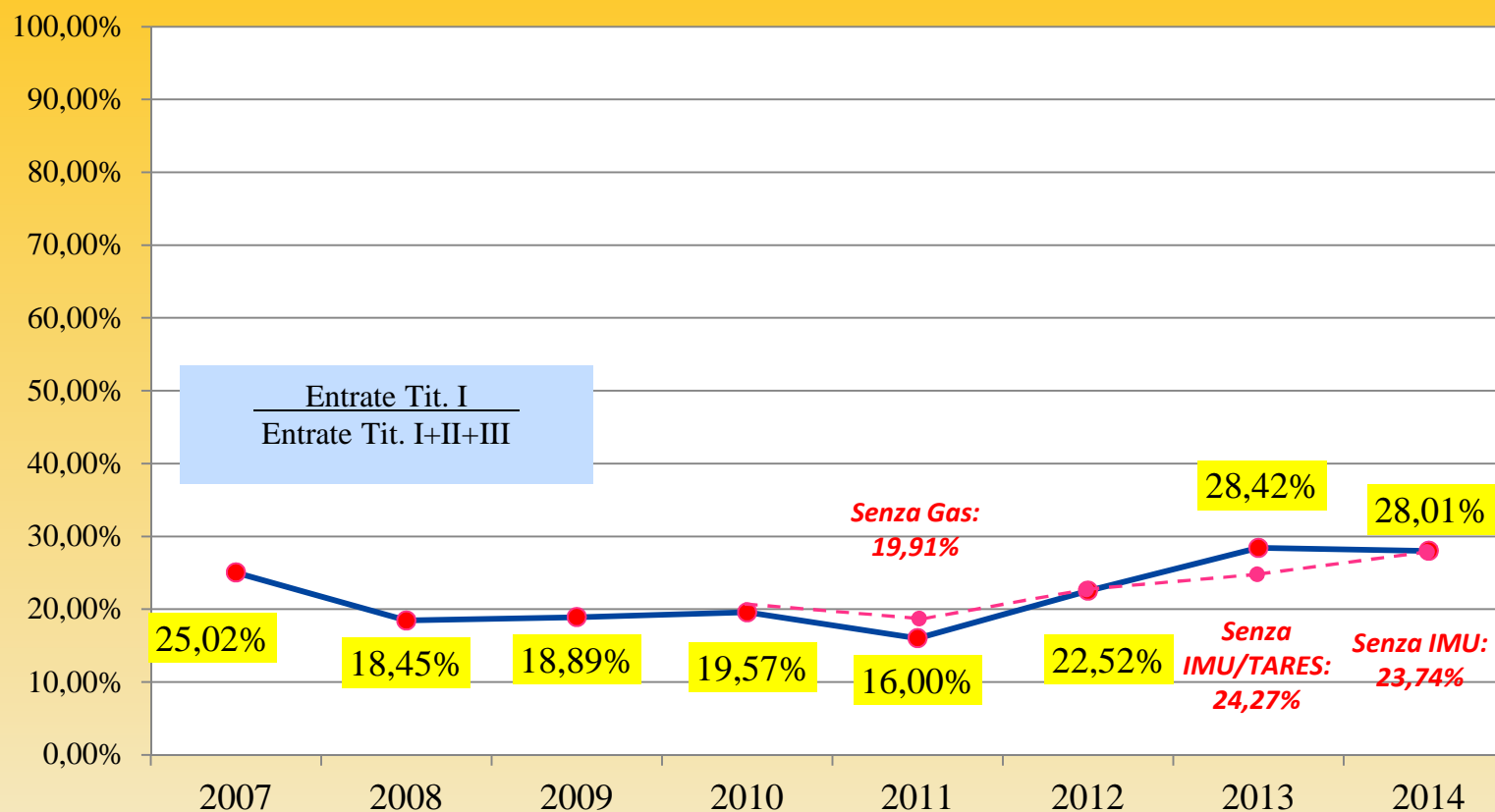
AUTONOMIA FINANZIARIA



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.



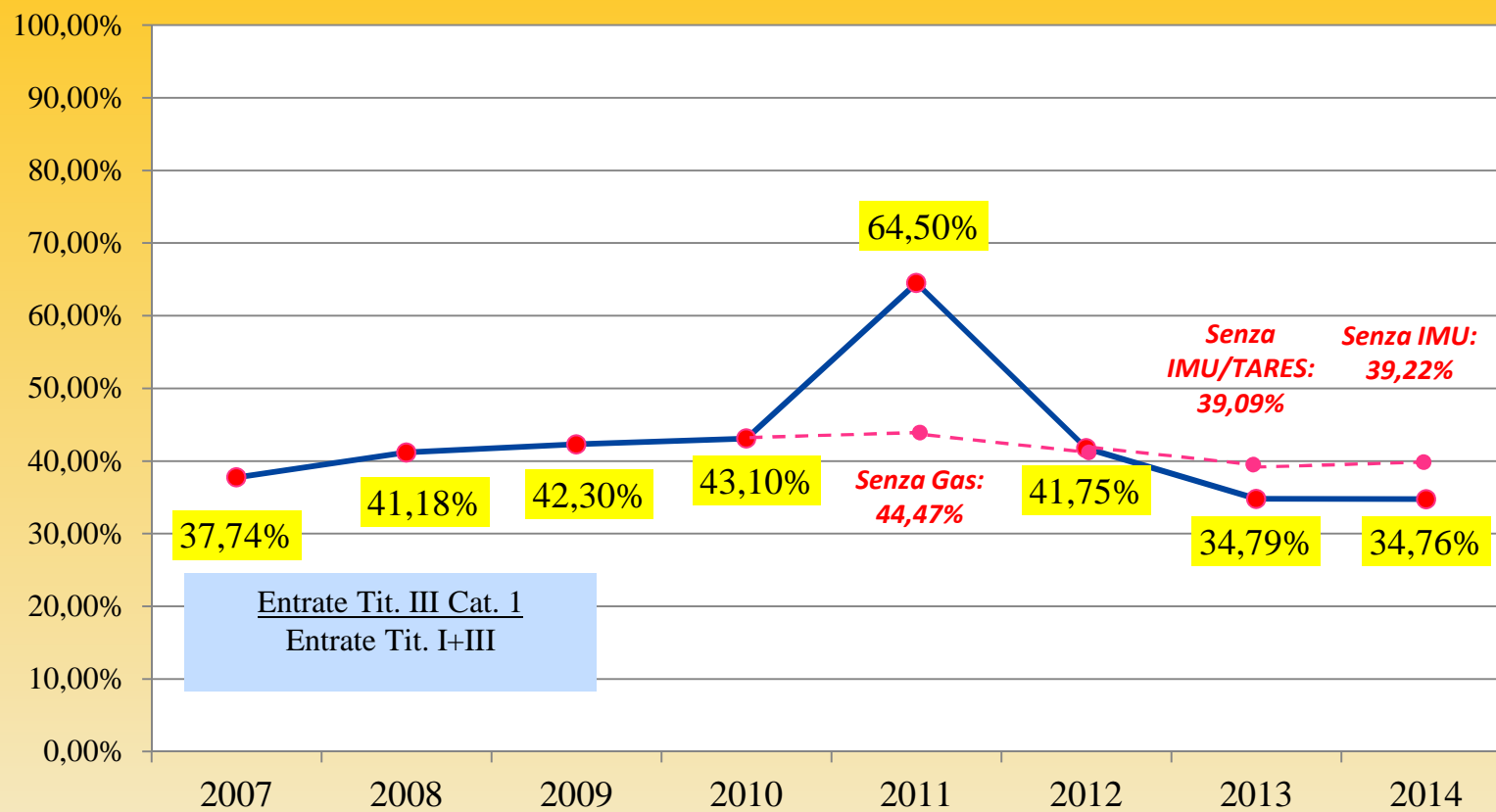
AUTONOMIA IMPOSITIVA



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



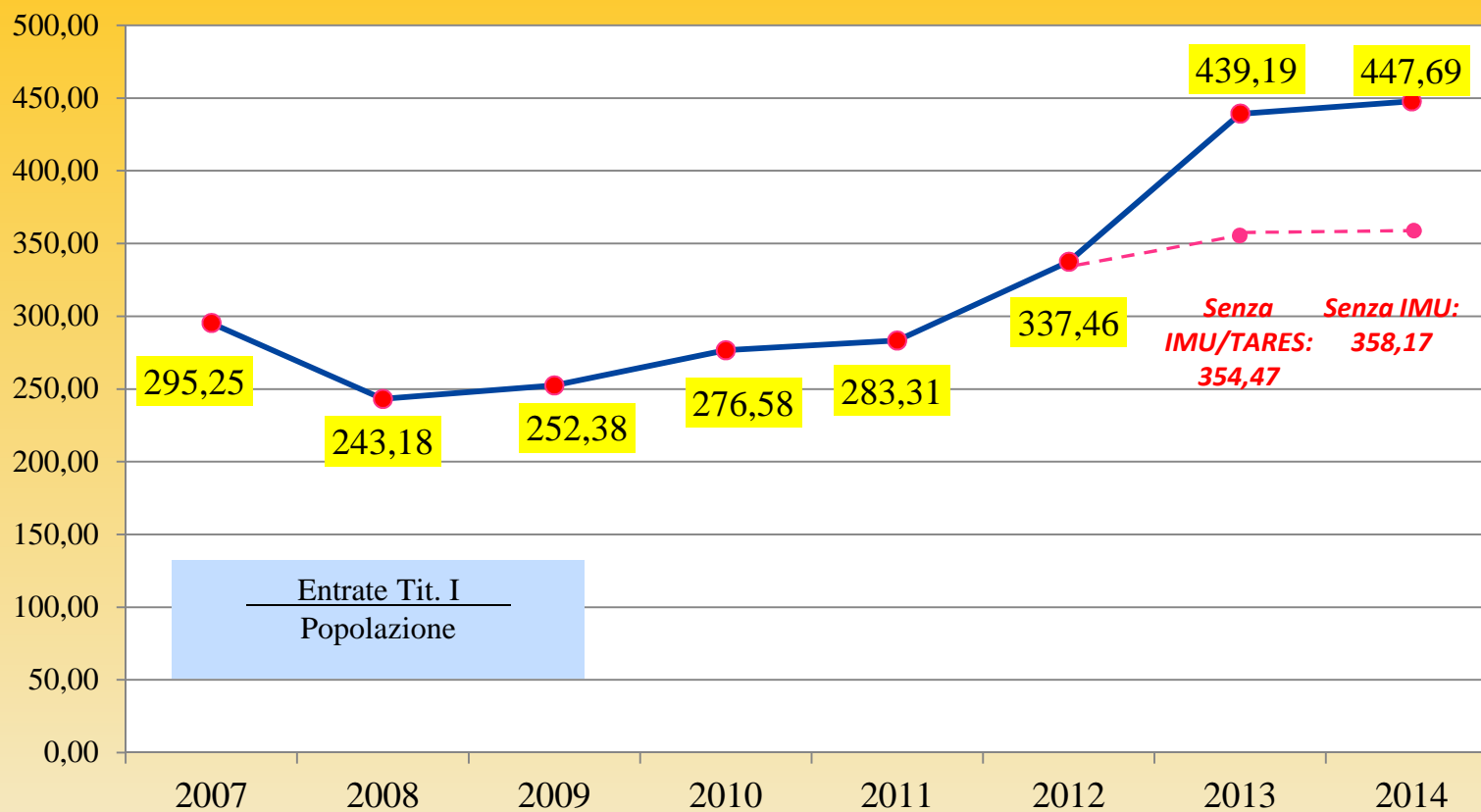
PROVENTI SERVIZI PUBBLICI SU ENTRATE PROPRIE



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.



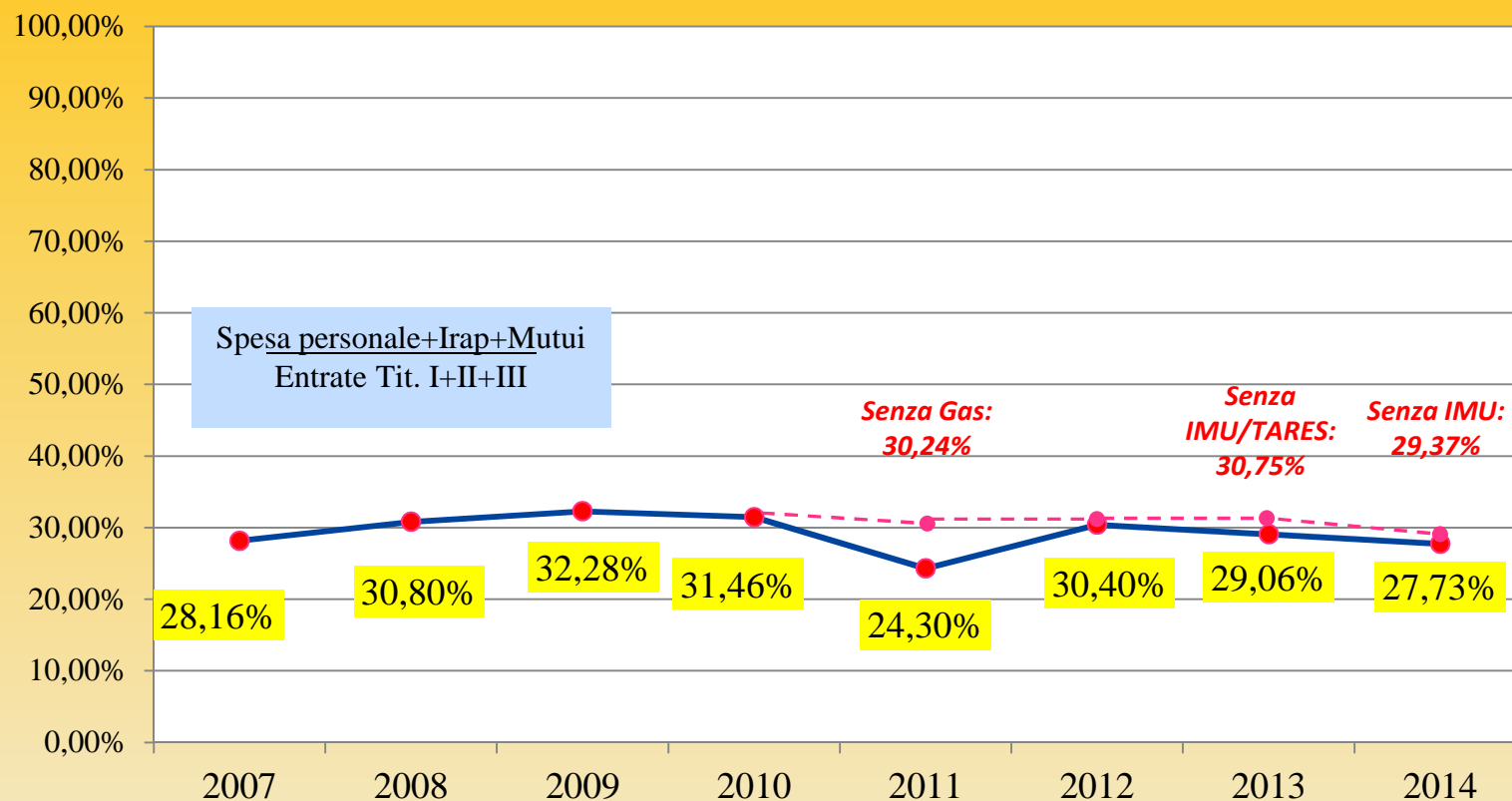
PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE



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



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 2014

Fine Presentazione