



RENDICONTO della GESTIONE 2015

- Presentazione al Consiglio Comunale -



martedì 14 giugno 2016



RENDICONTO della GESTIONE 2015

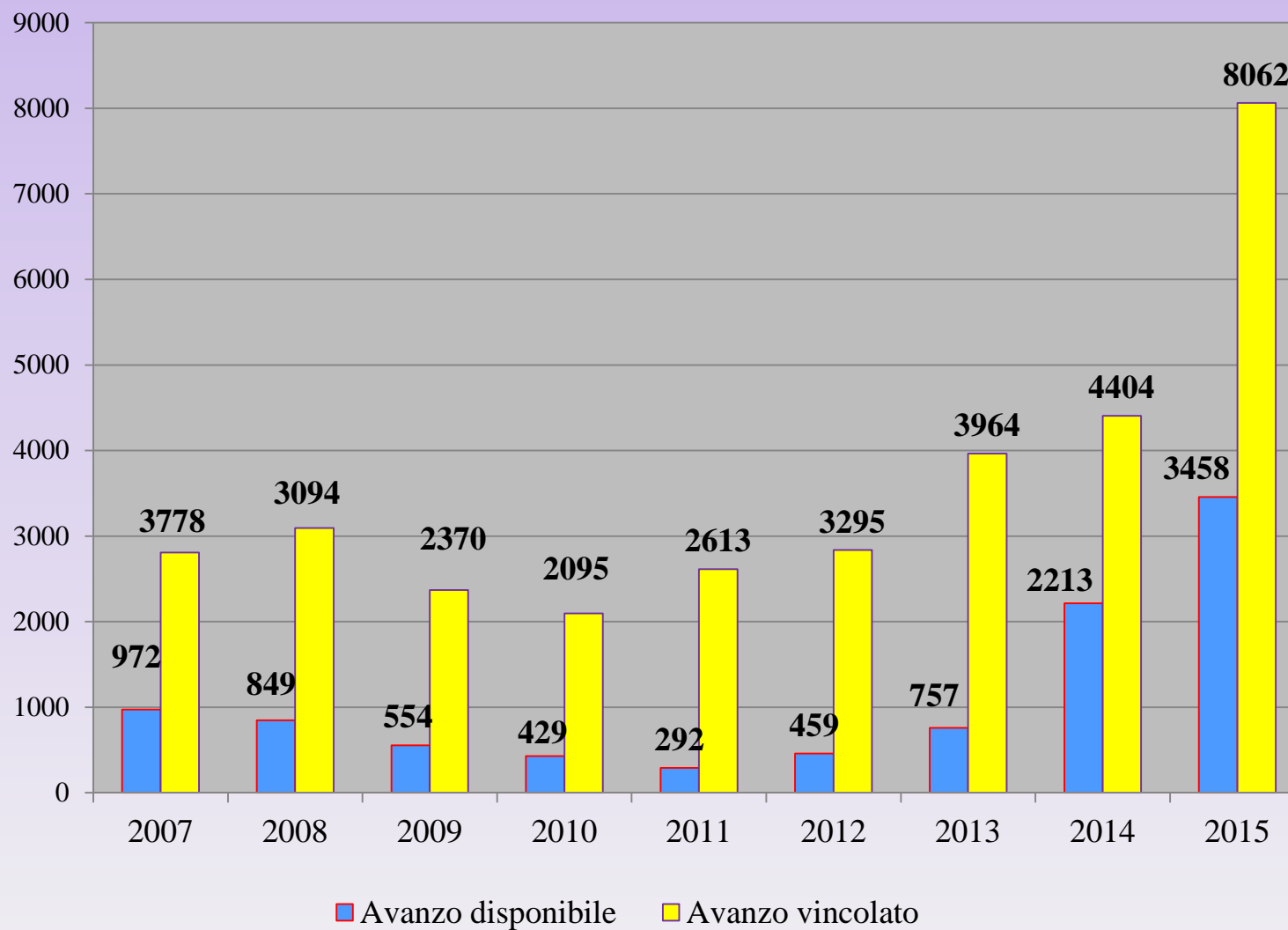
DATI CONTABILI

**L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015	11.520.121,14
AVANZO ACCANTONATO per:	3.287.843,53
<i>accantonamento per crediti di dubbia esigibilità</i>	2.253.168,53
<i>accantonamento contributi regionali anticipati</i>	1.034.675,00
AVANZO VINCOLATO per:	4.774.331,71
<i>servizi socio assistenziali di Ambito 6.1 (quota a libera destinazione)</i>	466.260,86
<i>Ambito 6.1 (quota vincolata)</i>	290.085,54
<i>servizio politiche europee e marketing territoriale</i>	18.834,73
<i>utilizzo contributi regionali correnti</i>	2.216,71
<i>spese di personale oneri inclusi</i>	87.324,97
<i>avanzo vincolato da RSR di parte corrente</i>	23.479,67
<i>utilizzo contributi regionali per investimenti</i>	283.395,68
<i>restituzione contributi pubblici non utilizzati</i>	8.372,04
<i>spese di investimento diverse</i>	29.589,20
<i>avanzo vincolato da RSR di parte capitale</i>	3.564.772,31
Differenza (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE)	3.457.945,90



TREND AVANZO DI AMMINISTRAZIONE



dati in migliaia di euro

**COMPOSIZIONE FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**

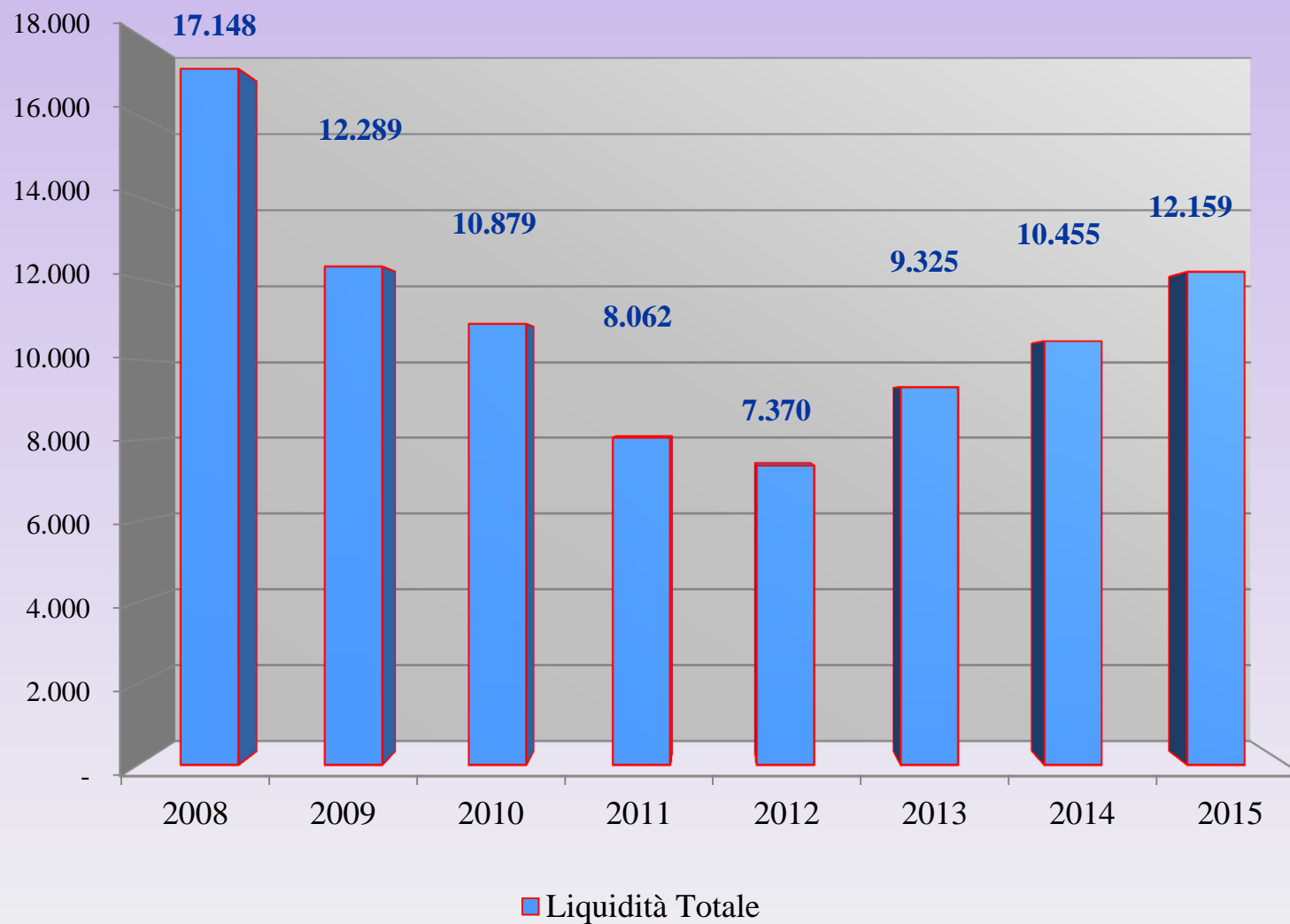
TIPOLOGIA ENTRATA	RESIDUO ATTIVO	IMPORTO ACCANTONATO	%
IMPOSTA PUBBLICITA'	268.434,48	268.434,48	100,00%
PUBBLICHE AFFISIONI	28.272,88	28.272,88	100,00%
TOSAP	32.743,85	13.452,74	41,08%
TARI	1.240.136,89	879.383,66	70,91%
SANZIONI CDS	1.061.017,10	976.837,97	92,07%
RETTE NIDO	41.346,98	17.103,18	41,37%
RETTE CASA DI RIPOSO	395.218,06	40.598,90	10,27%
PROVENTI SAD	57.196,56	7.904,84	13,82%
PROVENTI CENTRI DIURNI	31.110,30	3.644,62	11,72%
COMPARTECIPAZIONE RETTE STRUTTURE	63.180,81	17.535,26	27,75%
TOTALE	3.218.657,91	2.253.168,53	70,00%

**SITUAZIONE LIQUIDITA' – CONFRONTO ANNI 2008 - 2015**

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
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	11.861.730,68
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	297.453,84
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	12.159.184,52



TREND LIQUIDITA'



dati in migliaia di euro



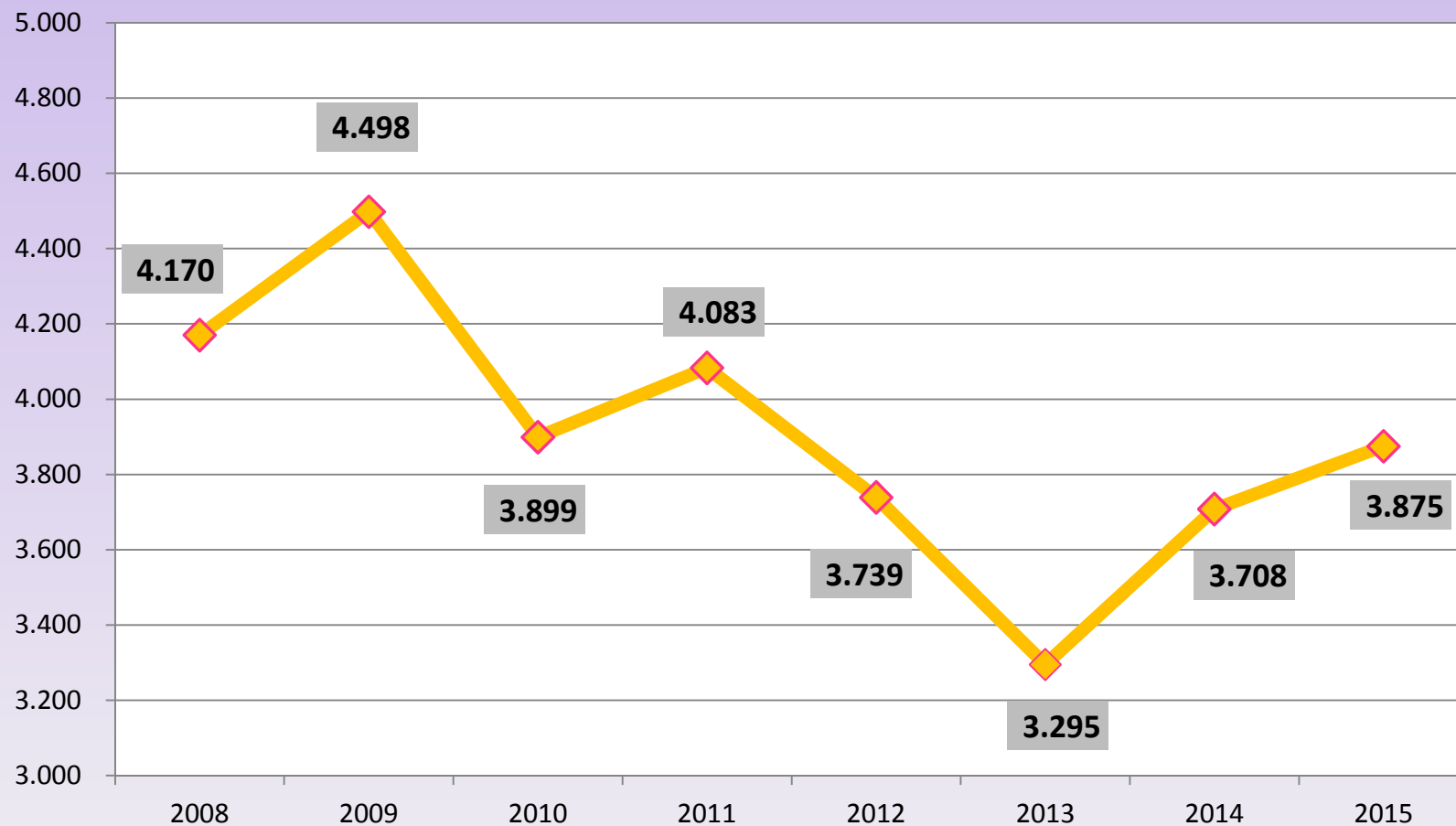
TRASFERIMENTI REGIONALI ORDINARI
CONFRONTO ANNI 2009 – 2015

Trasferimenti Regionali	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Trasf.to ordinario	4.031	3.899	3.895	3.739	3.295	3.345	3.579
Trasf.to a seguito assestamento	467	-	188	-	-	363	296
Trasf.to per oneri contrattuali	422	382	315	305	271	271	271
Trasf.to per funzioni trasferite	54	11	11	11	10	10	10
Trasf.to per minor introito pubblicità	23	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	4.179
<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>	<i>167</i>

dati in migliaia di euro



TRASFERIMENTI REGIONALI ORDINARI CONFRONTO ANNI 2008 - 2015



Dato riferito al solo trasferimento 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	13.463.469,29	13.377.377,22	99,36%	-86.092,07
2	Integrazione con l'ambiente	3.147.968,88	3.126.630,14	99,32%	-21.338,74
3	Vigilanza e sicurezza del territorio	171.900,00	274.012,02	159,40%	102.112,02
4	Crescita sociale	347.306,75	360.912,19	103,92%	13.605,44
5	Pianificazione territoriale ed edilizia privata	69.100,00	92.128,26	133,33%	23.028,26
6	Continuità assistenziale	674.519,35	642.981,48	95,32%	-31.537,87
7	Servizi sociali dei Comuni	9.242.305,68	8.461.737,17	91,55%	-780.568,51
8	Farmacia	2.133.000,00	2.101.895,01	98,54%	-31.104,99
9	Casa di riposo	2.537.256,10	2.458.338,63	96,89%	-78.917,47
10	Associazionismo e partecipazione	218.827,95	217.831,45	99,54%	-996,50
11	Infrastrutture	1.195.319,10	1.175.355,16	98,33%	-19.963,94
12	Pianificaz. sviluppo economico, comm.le e turistico	318.000,00	319.966,51	100,62%	1.966,51
TOTALE		33.518.973,10	32.609.165,24	97,29%	-909.807,86



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

PROGRAMMI - COMPETENZA SPESE CORRENTI		STANZIAMENTO DEFINITIVO	IMPEGNI (compreso FPV)	%	MINORE SPESA
1	Servizi di supporto agli organi istituzionali ed altri servizi comunali	9.078.848,20	8.072.865,47	88,92%	-1.005.982,73
2	Integrazione con l'ambiente	3.872.720,47	3.801.580,72	98,16%	-71.139,75
3	Vigilanza e sicurezza del territorio	634.746,85	613.815,04	96,70%	-20.931,81
4	Crescita sociale	2.410.467,83	2.324.352,17	96,43%	-86.115,66
5	Pianificazione territoriale ed edilizia privata	232.266,76	231.186,45	99,53%	-1.080,31
6	Continuità assistenziale	1.373.944,86	1.152.110,21	83,85%	-221.834,65
7	Servizi sociali dei Comuni	9.935.721,97	8.926.455,61	89,84%	-1.009.266,36
8	Farmacia	2.005.318,80	1.904.742,17	94,98%	-100.576,63
9	Casa di riposo	2.653.619,26	2.643.851,53	99,63%	-9.767,73
10	Associazionismo e partecipazione	712.934,92	683.827,03	95,92%	-29.107,89
11	Infrastrutture	1.586.204,47	1.515.397,19	95,54%	-70.807,28
12	Pianificaz. sviluppo economico, comm.le e turistico	196.731,78	188.081,90	95,60%	-8.649,88
TOTALE		34.693.526,17	32.058.265,49	92,40%	-2.635.260,68



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.

La percentuale complessiva di copertura rimane sostanzialmente invariata, attestandosi al 74,65% rispetto al 74,55% del 2014.

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

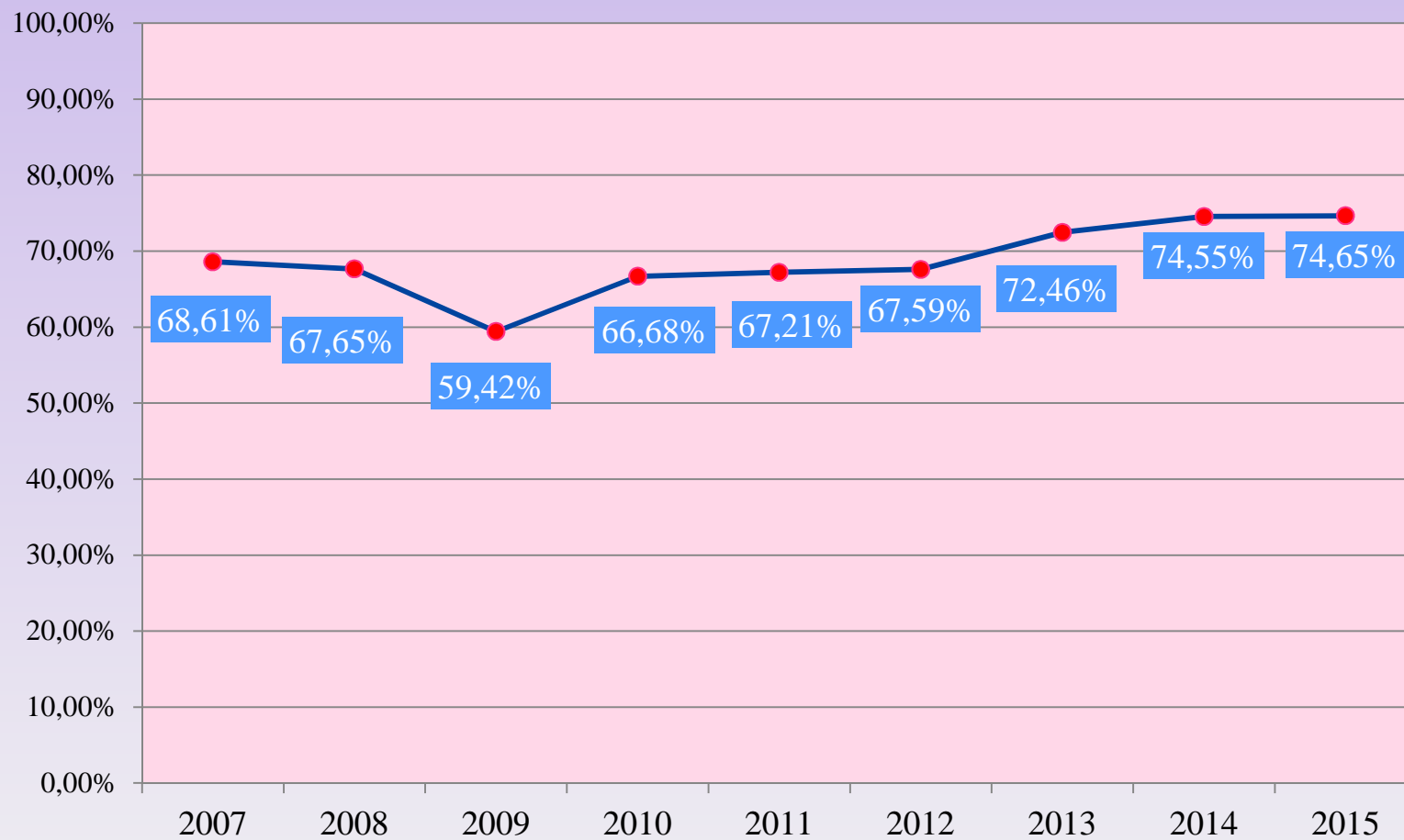
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE**

ENTRATE		SPESE	
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
ASILO NIDO	187.112,67	ASILO NIDO	443.317,20
MENSA COMUNALE	72.419,36	MENSA COMUNALE	99.377,14
PUNTI VERDI	11.951,10	PUNTI VERDI	28.748,34
CASA DI RIPOSO	2.458.338,63	CASA DI RIPOSO	2.643.851,53
IMPIANTI SPORTIVI	74.433,50	IMPIANTI SPORTIVI	363.494,69
TRASPORTO SCOLASTICO	49.360,40	TRASPORTO SCOLASTICO	244.104,48
<i>TOTALE ENTRATE</i>	<i>2.853.615,66</i>	<i>TOTALE SPESE</i>	<i>3.822.893,38</i>
<i>TASSO DI COPERTURA</i>		<i>74,65%</i>	



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura COMPLESSIVO



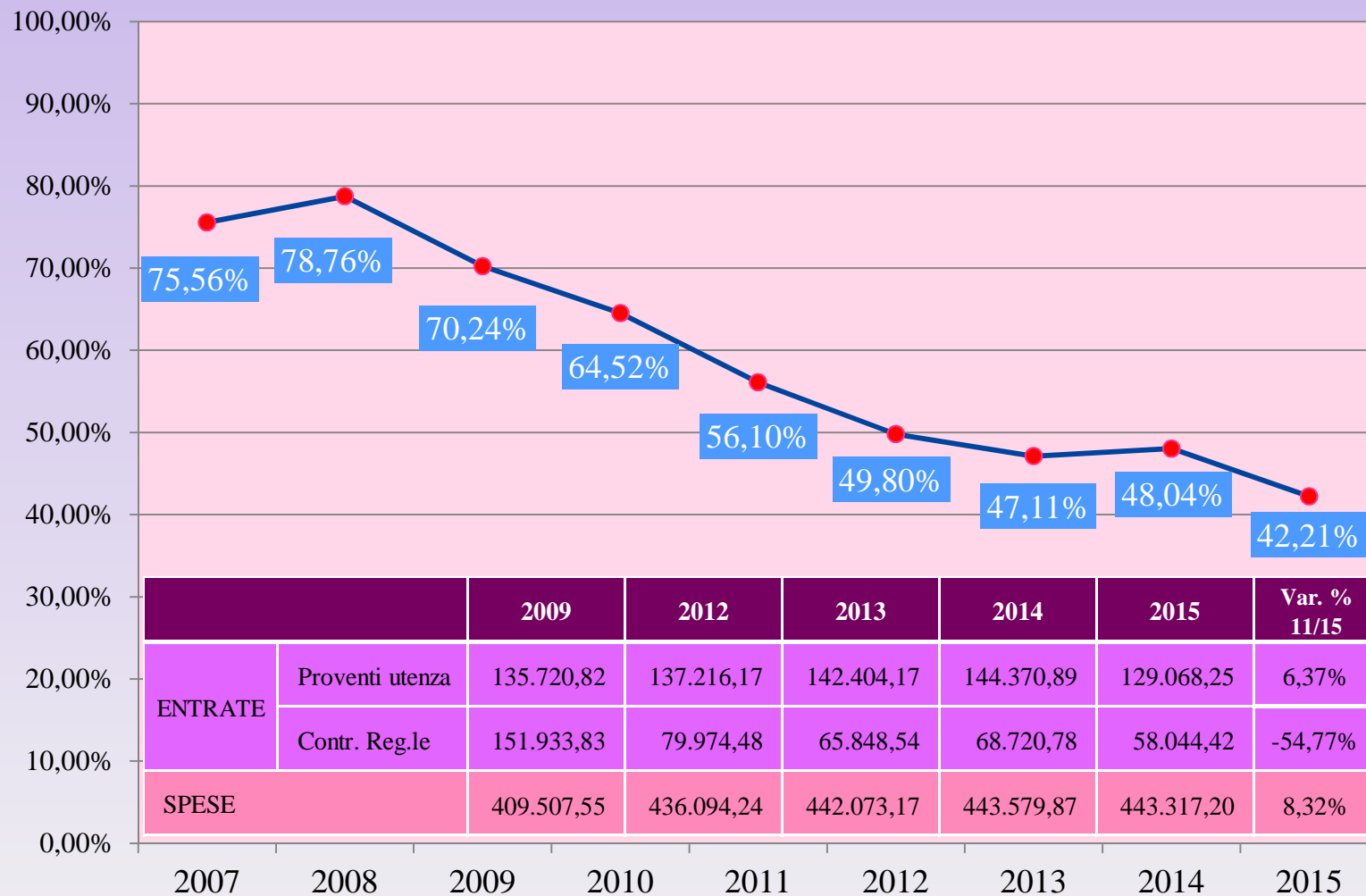
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****ASILO NIDO**

ENTRATE			SPESE		
Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1810	Quota a carico dell'Amm.ne Regionale	58.044,42	1	Personale	9.032,07
2830	Rette di frequenza	129.068,25	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	430.688,56
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	2.670,57
			7	Imposte e tasse	926,00
TOTALE ENTRATE		187.112,67	TOTALE SPESE		443.317,20
TASSO DI COPERTURA			42,21%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

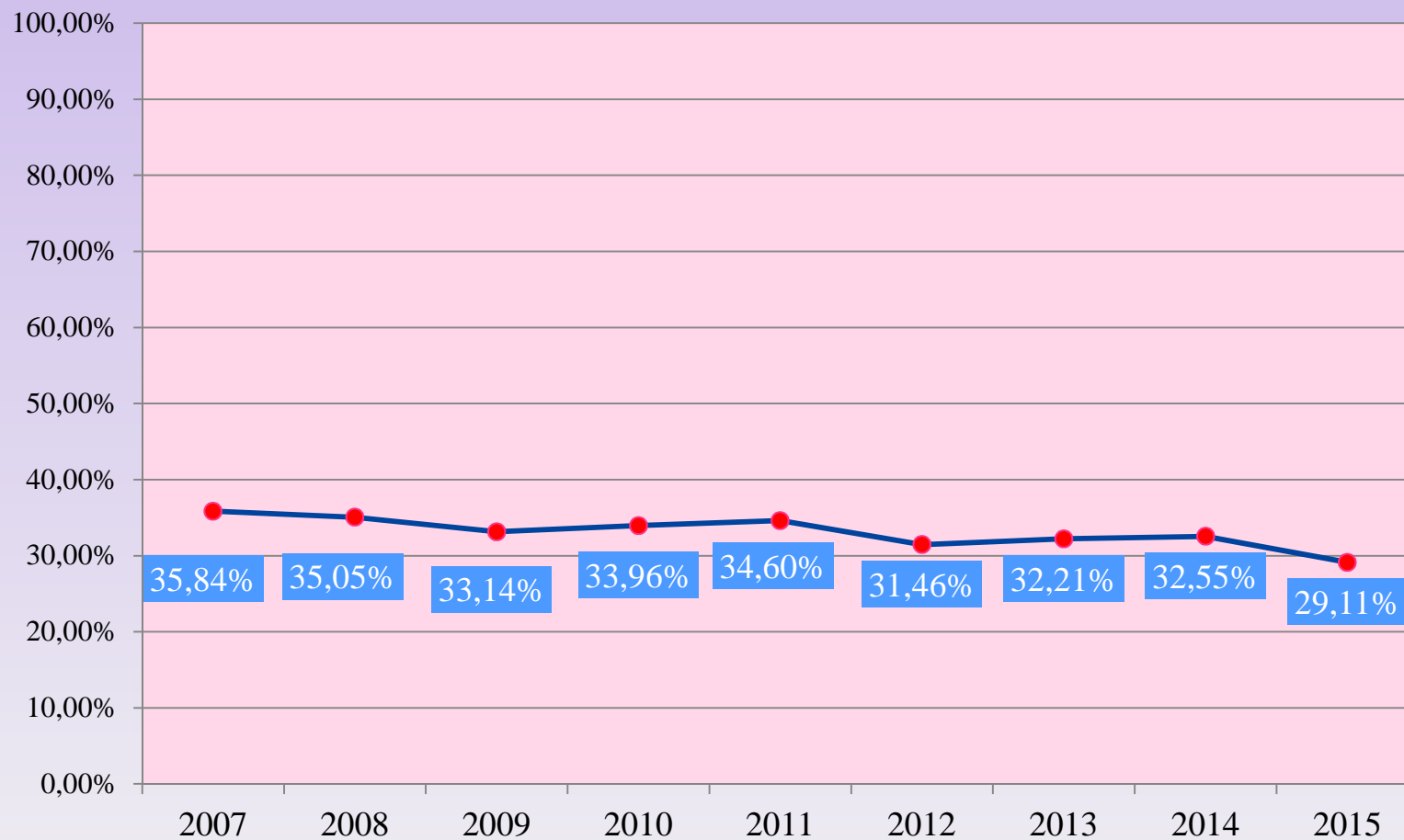
Tasso di copertura ASILO NIDO





SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura ASILO NIDO

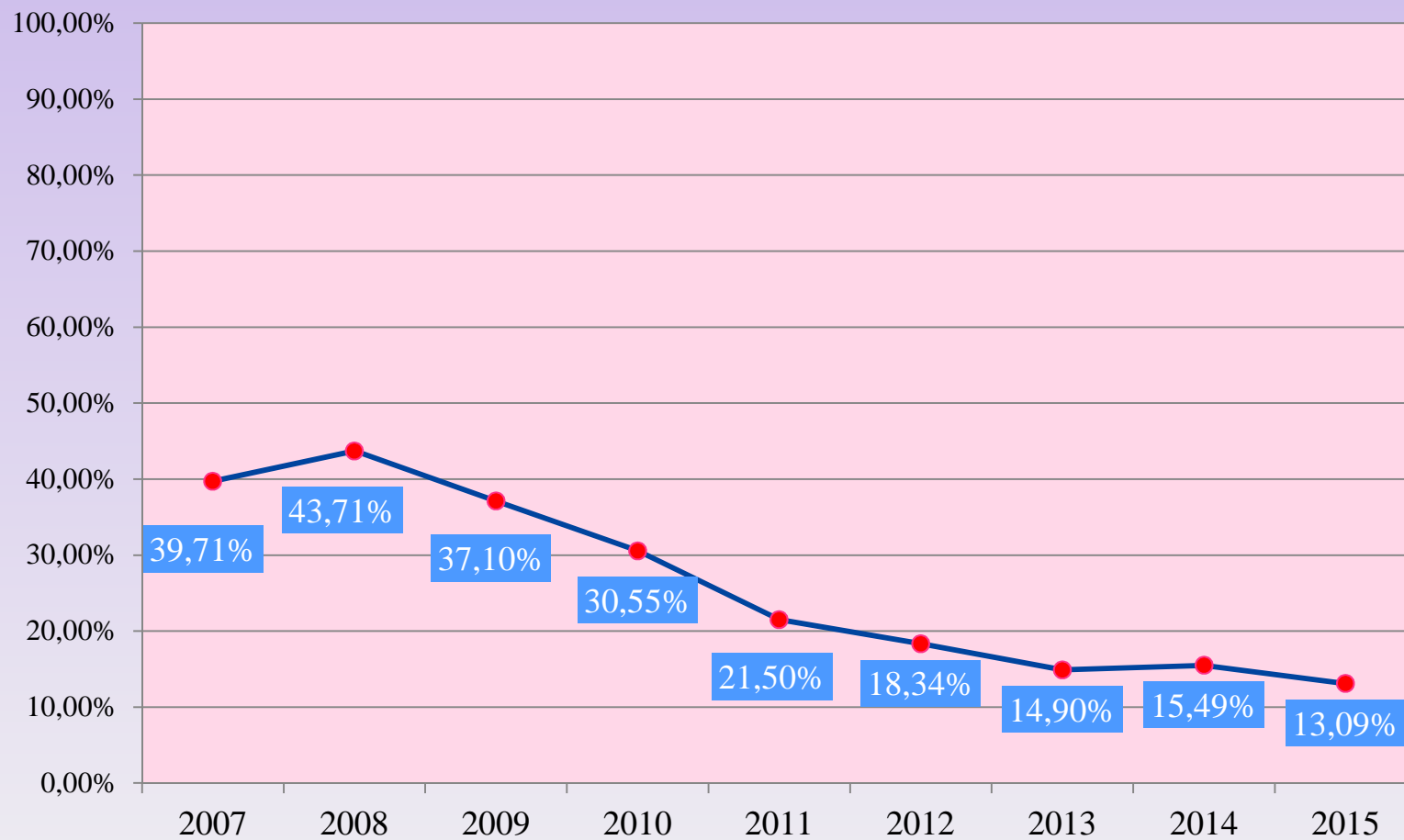


Calcolato solo sui proventi dell'utenza



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura ASILO NIDO



Calcolato solo sul contributo regionale

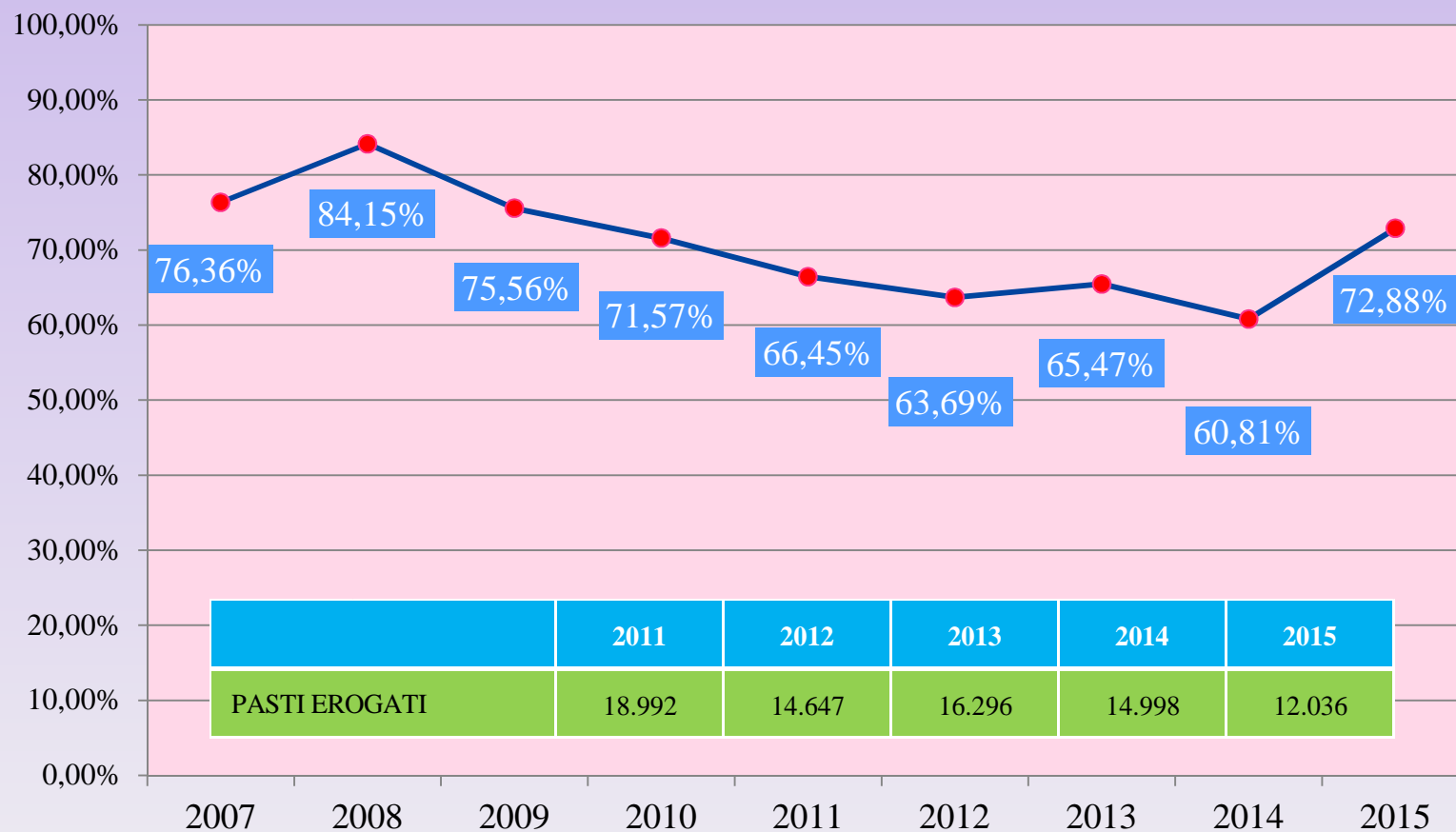
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****MENSA COMUNALE**

ENTRATE			SPESE		
Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2920	Proventi dall'utenza	72.419,36	1	Personale	3.229,20
			2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	94.927,94
			4	Utilizzo di beni di terzi	1.220,00
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		72.419,36	TOTALE SPESE		99.377,14
TASSO DI COPERTURA			72,87%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura MENSA COMUNALE



Dal 2015 è stata eliminata la riduzione per l'utenza over 65, salvo i casi segnalati dal Servizio Sociale.

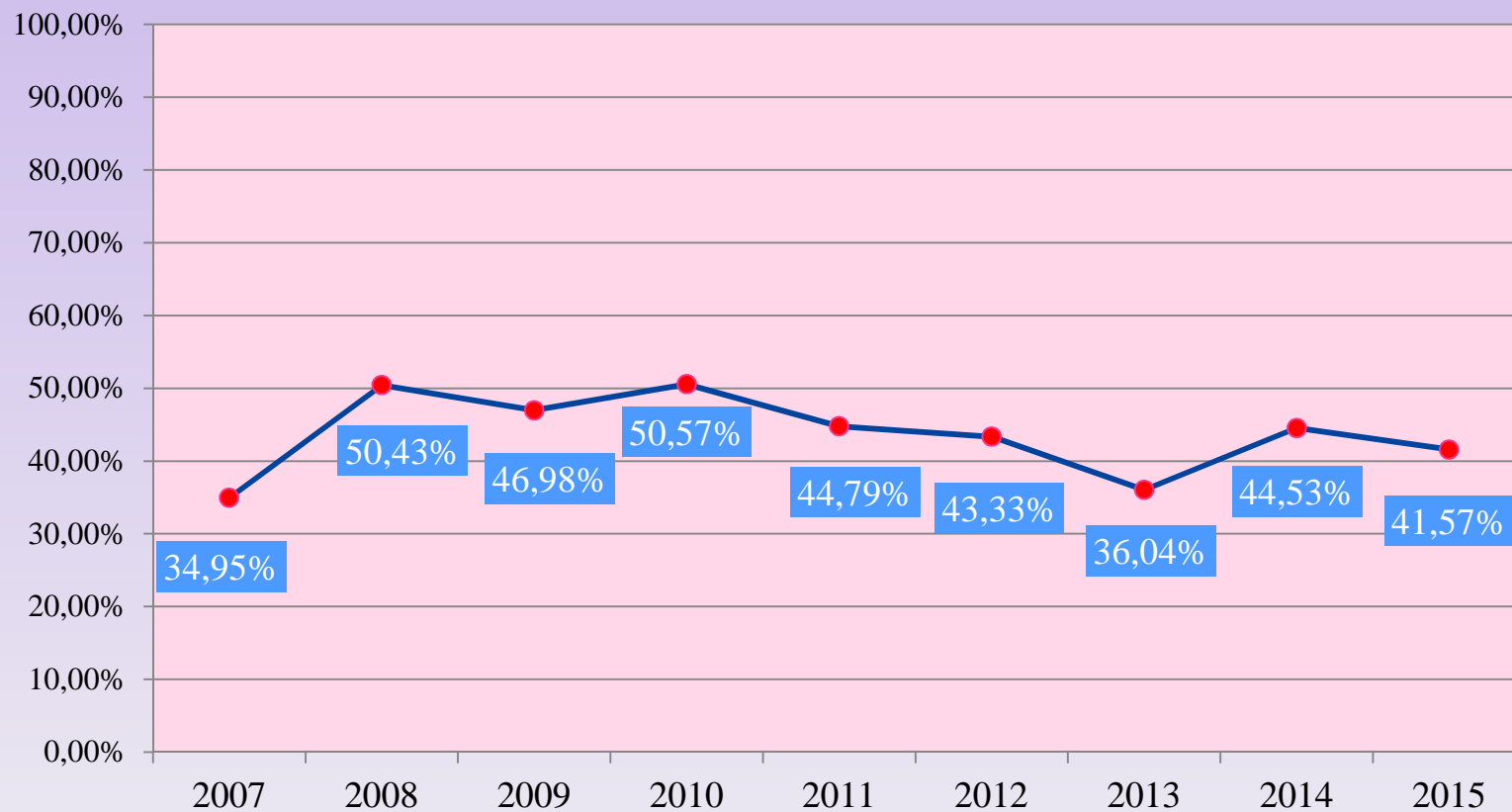
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****PUNTI VERDI**

ENTRATE			SPESE		
Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2250	Trasferimento Amm.ne Provinciale	2.045,00	1	Personale	1.545,55
2890	Proventi dall'utenza	9.906,10	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	27.202,79
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		11.951,10	TOTALE SPESE		28.748,34
TASSO DI COPERTURA			41,57%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura PUNTI VERDI



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

ENTRATE

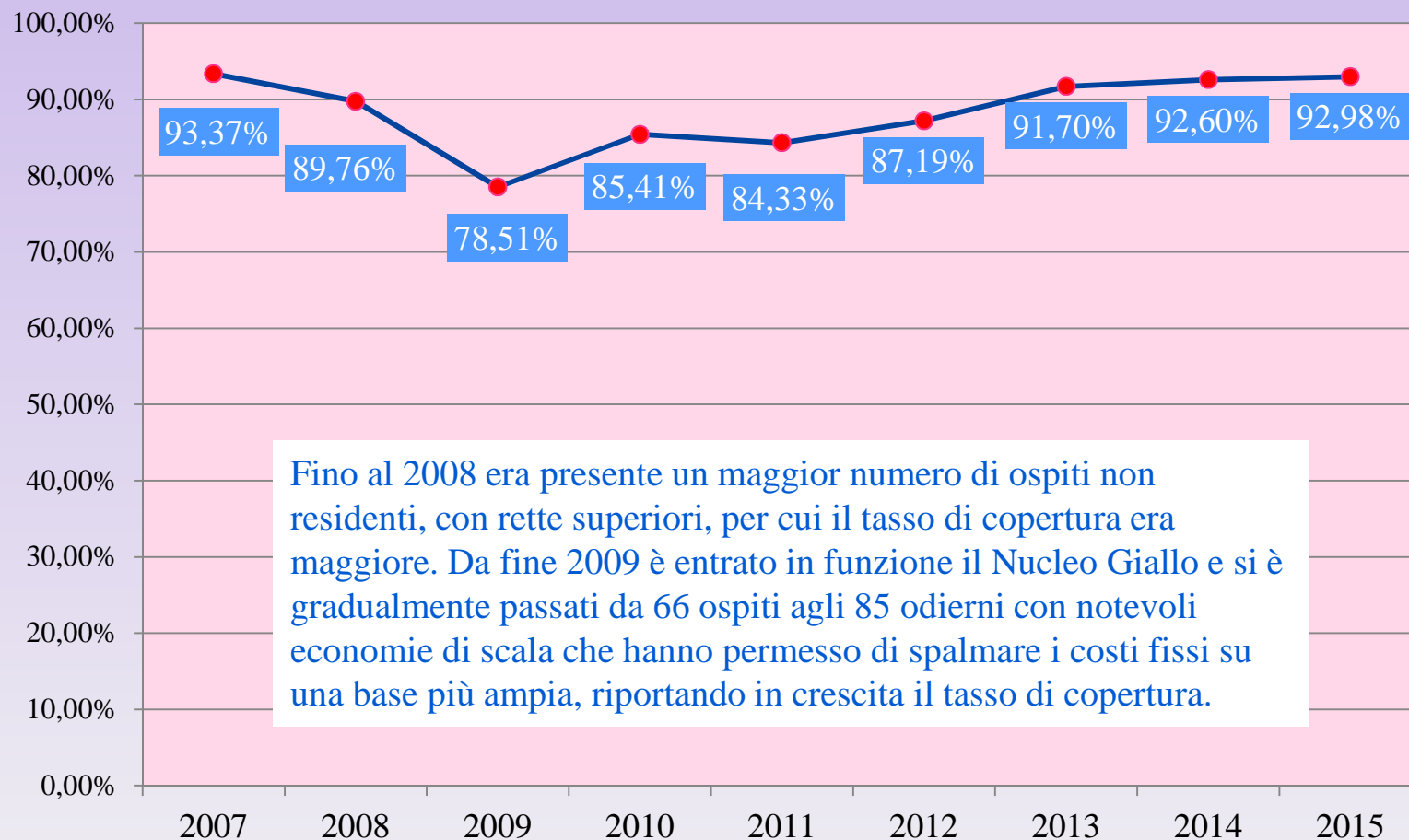
SPESE

Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1840	Contributo Amm.ne Regionale L.R. 10/97	556.617,94	1	Personale	142.274,32
2860	Rimborso A.S.S. personale infirm. e fisioter.	245.860,83	2	Acquisto di beni e/o materie prime	1.807,89
2860	Proventi utenza	1.655.859,86	3	Prestazioni di servizi	2.443.281,97
			4	Utilizzo di beni di terzi	2.114,84
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	52.051,45
			7	Imposte e tasse	2.321,06
TOTALE ENTRATE		2.458.338,63	TOTALE SPESE		2.643.851,53
TASSO DI COPERTURA			92,98%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura CASA DI RIPOSO



Fino al 2008 era presente un maggior numero di ospiti non residenti, con rette superiori, per cui il tasso di copertura era maggiore. Da fine 2009 è entrato in funzione il Nucleo Giallo e si è gradualmente passati da 66 ospiti agli 85 odierni con notevoli economie di scala che hanno permesso di spalmare i costi fissi su una base più ampia, riportando in crescita il tasso di copertura.

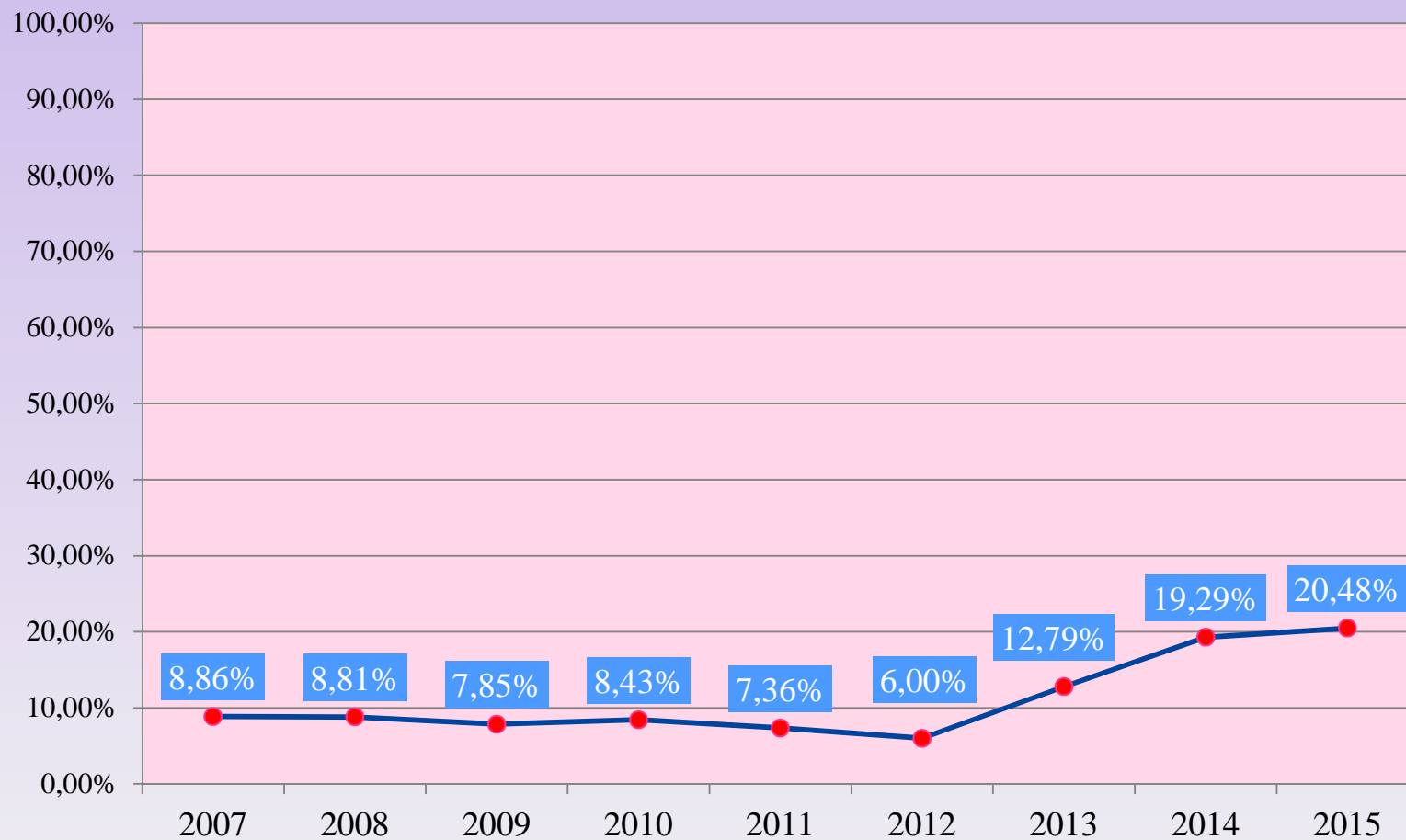
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****IMPIANTI SPORTIVI**

ENTRATE			SPESE		
Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2680	Proventi utenza	29.354,50	1	Personale	9.250,62
2680	Canoni società sportive	45.079,00	2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	275.539,74
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	78.704,33
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		74.433,50	TOTALE SPESE		363.494,69
TASSO DI COPERTURA			20,48%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura IMPIANTI SPORTIVI



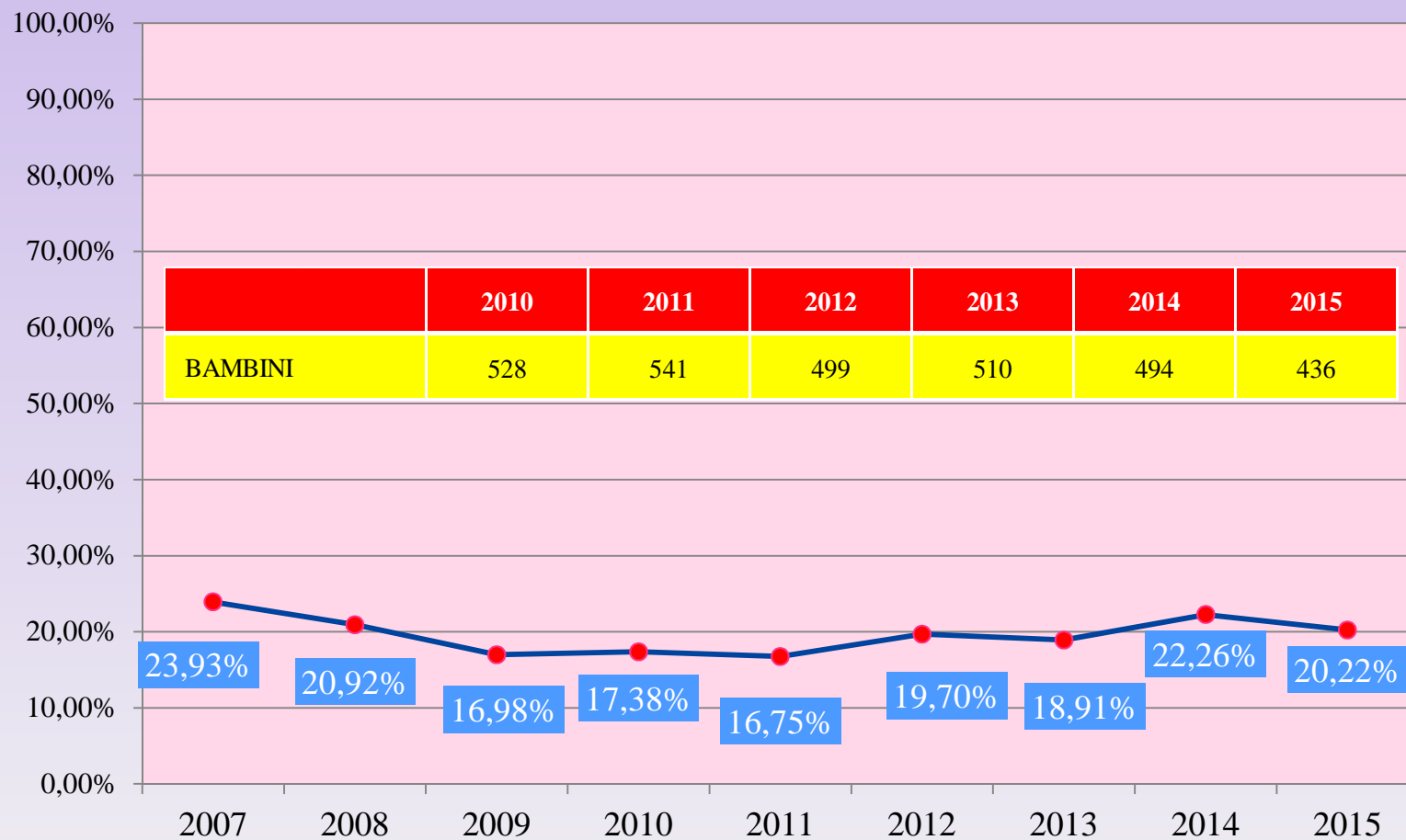
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****TRASPORTO SCOLASTICO**

ENTRATE			SPESE		
Ris.	DESCRIZIONE	IMPORTO	Int.	DESCRIZIONE	IMPORTO
2590	Proventi utenza	49.360,40	1	Personale	7.757,60
			2	Acquisto di beni e/o materie prime	
			3	Prestazioni di servizi	236.346,88
			4	Utilizzo di beni di terzi	
			5	Trasferimenti	
			6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	
			7	Imposte e tasse	
TOTALE ENTRATE		49.360,40	TOTALE SPESE		244.104,48
TASSO DI COPERTURA			20,22%		



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Tasso di copertura TRASPORTO SCOLASTICO





RENDICONTO della GESTIONE 2015

INVESTIMENTI



INVESTIMENTI 2009 – 2015

per tipologia di Finanziamento

Finanziamento	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	TOTALI
Mutuo	4.050	612	1.582	891	-	-	548	7.683
Oneri urbanizz.	278	-	-	-	281	120	107	786
Entrate proprie	50	-	7.163	927	2	514	844	9.500
Alienazioni	-	-	-	-	322	-	-	322
Contributi	838	3.031	1.606	2.794	311	12	155	8.747
Avanzo	1.190	1.444	362	226	292	267	318	4.099
Avanzo vincolato da RSR	-	-	-	-	-	-	2.173	2.173
Fondo Pluriennale Vincolato	-	-	-	-	-	-	1.228	1.228
Totali	6.406	5.087	10.713	4.838	1.208	913	5.373	34.538

dati in migliaia di euro



INVESTIMENTI 2015 per Area di Intervento

AREA DI INTERVENTO	IMPORTO	%
Funzioni generali di amministrazione	335	6,23%
Vigilanza	49	0,91%
Istruzione	139	2,59%
Cultura	27	0,50%
Settore sportivo e ricreativo	728	13,55%
Viabilità e illuminazione pubblica	1.598	29,75%
Gestione del Territorio e dell'Ambiente	1.417	26,37%
Settore sociale	1.080	20,10%
Totali	5.373	100,00%
Fondo Progettazione Esterna (giri contabili)	157	4,11%
Versamento fondi mutui CDP su conto di deposito (giro contabile)	3.665	95,89%
Totali	3.822	100,00%

dati in migliaia di euro

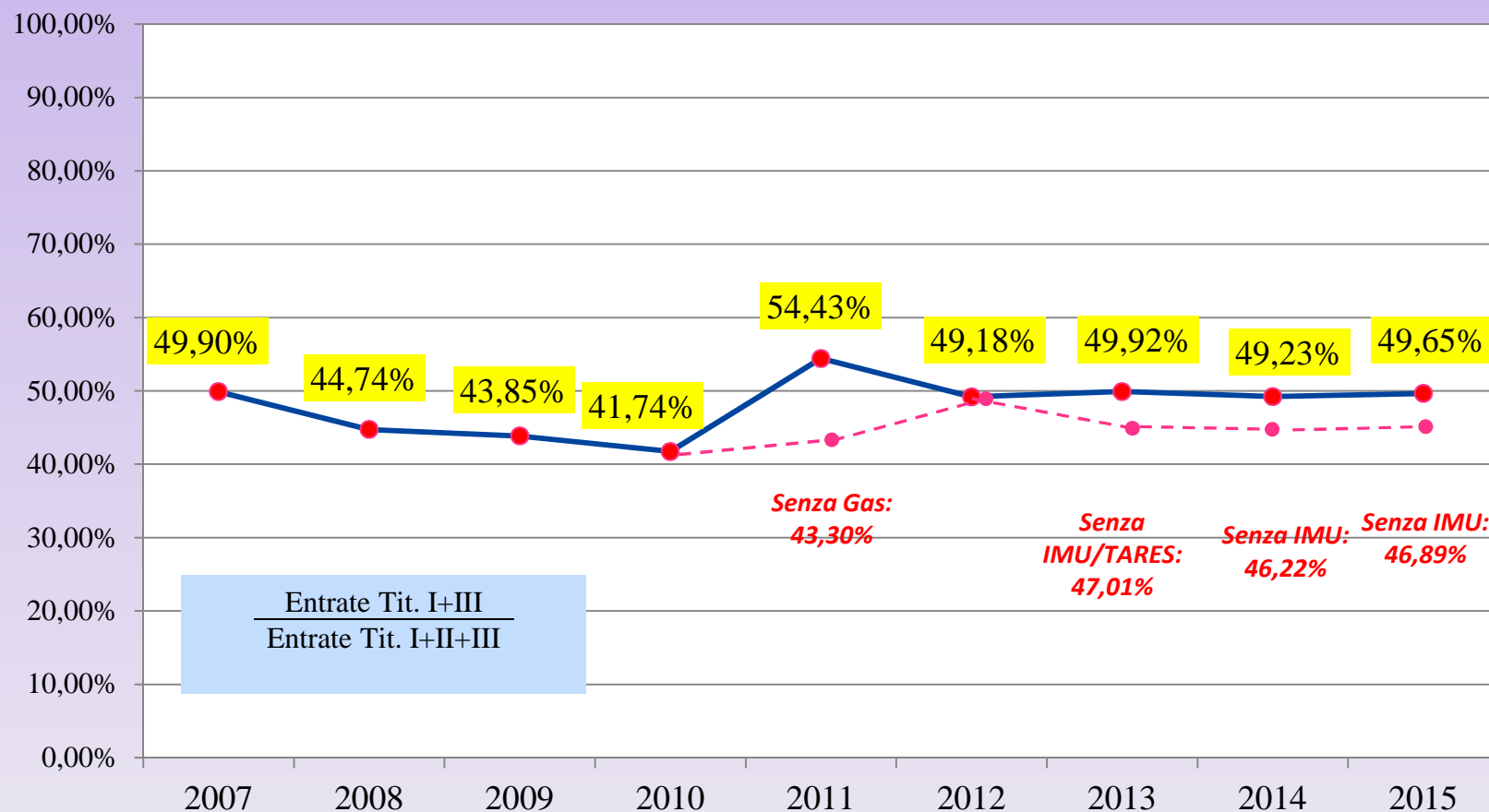


RENDICONTO della GESTIONE 2015

GLI INDICATORI



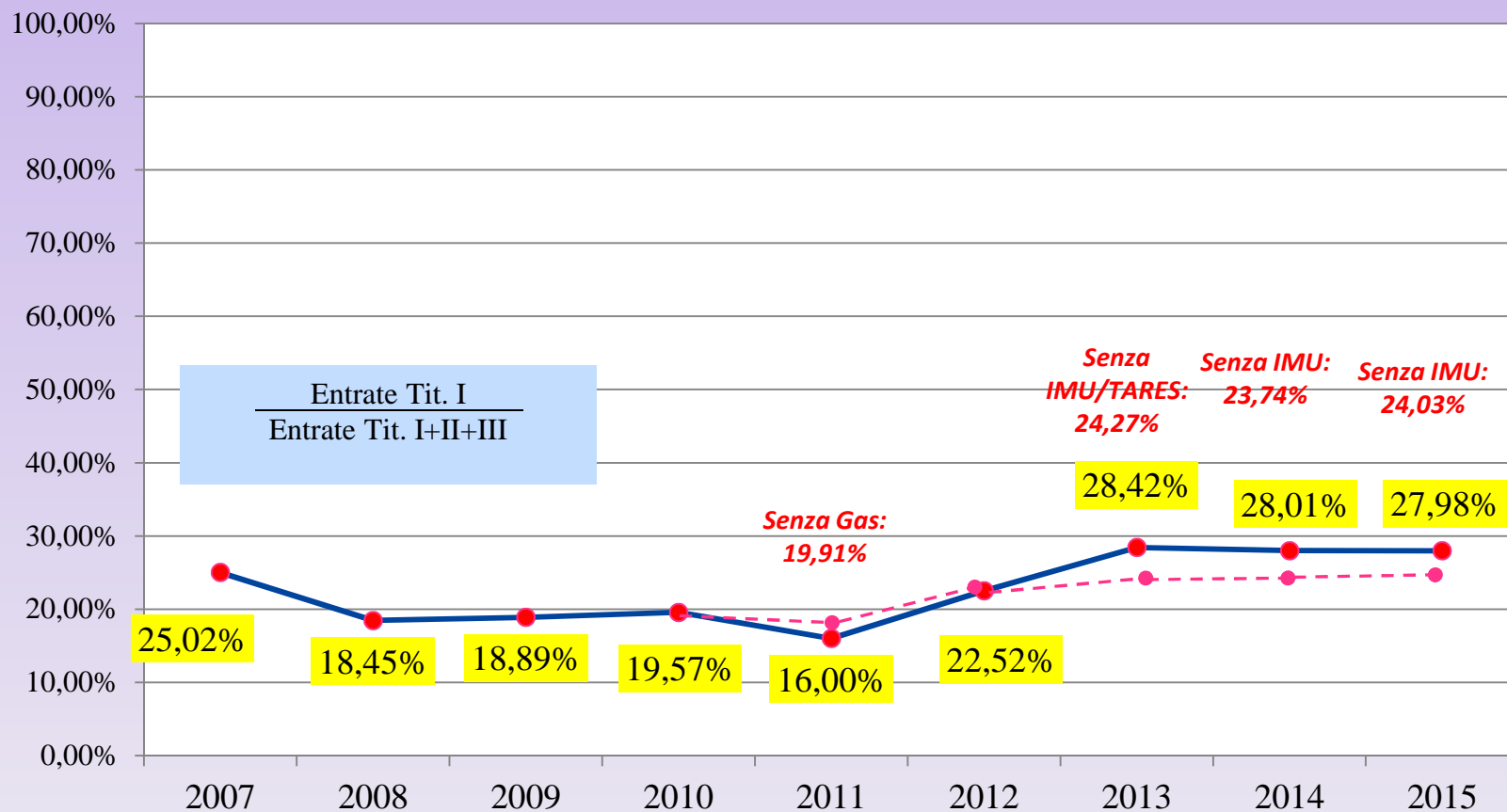
AUTONOMIA FINANZIARIA



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.



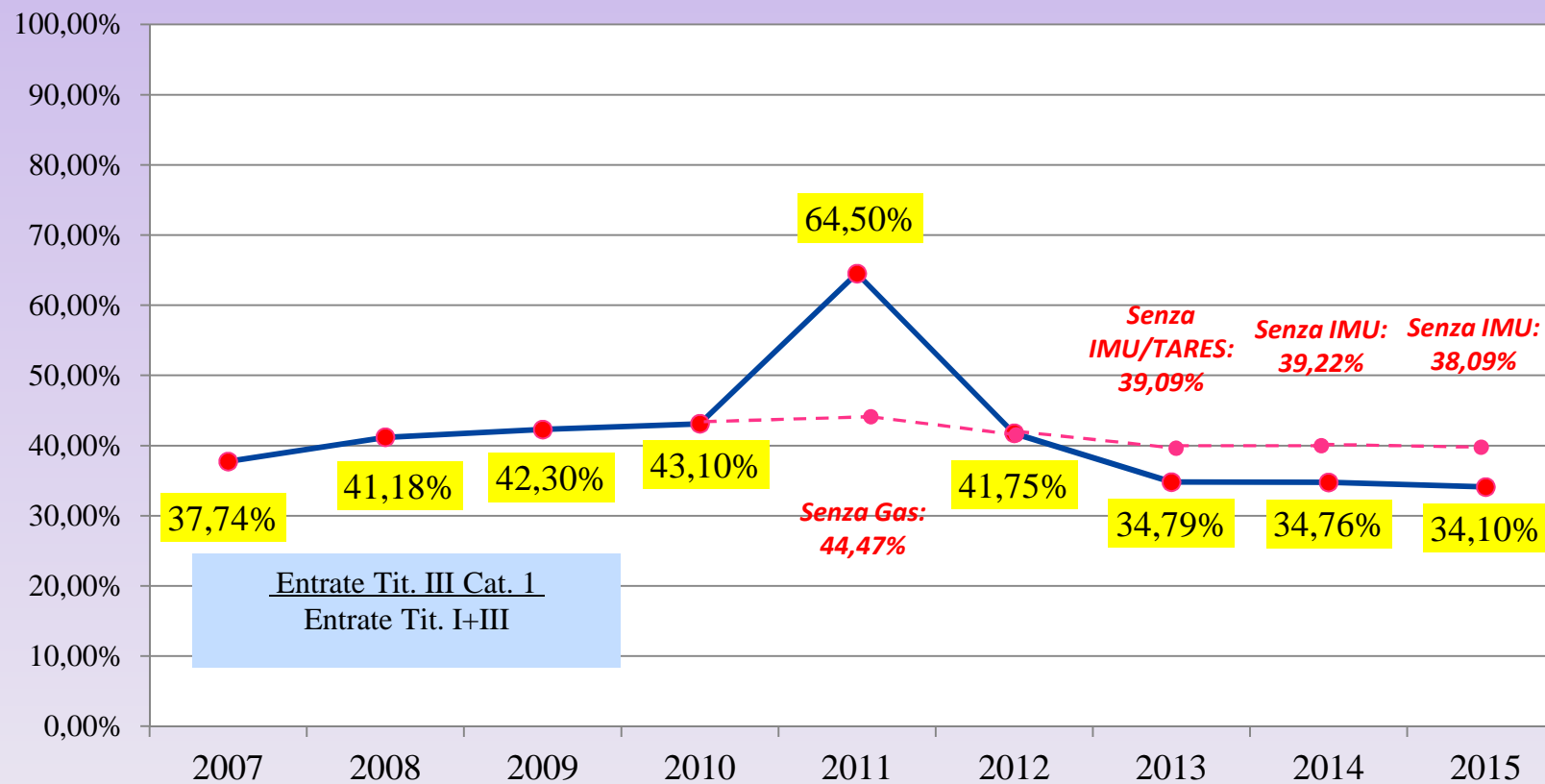
AUTONOMIA IMPOSITIVA



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



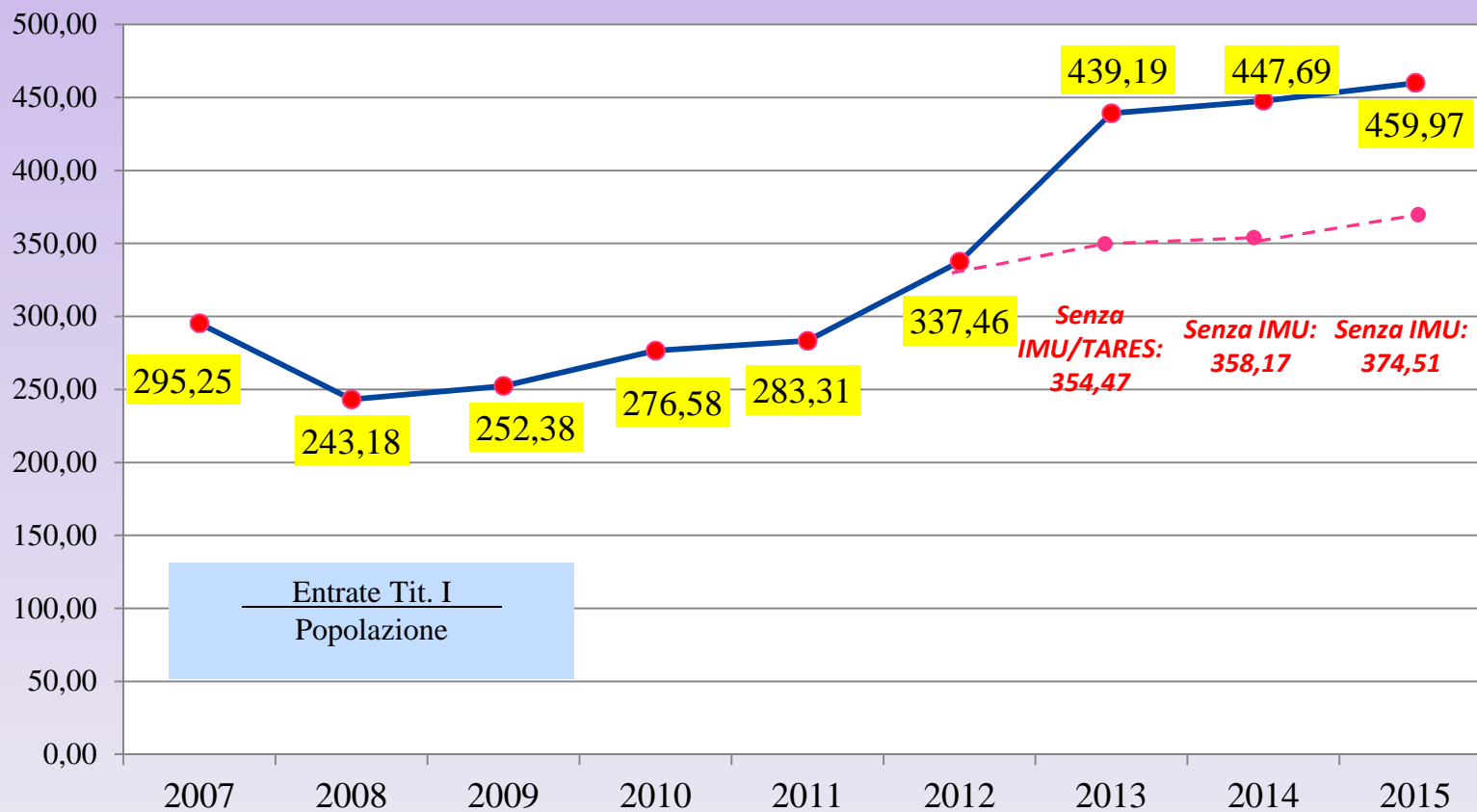
PROVENTI SERVIZI PUBBLICI SU ENTRATE PROPRIE



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.



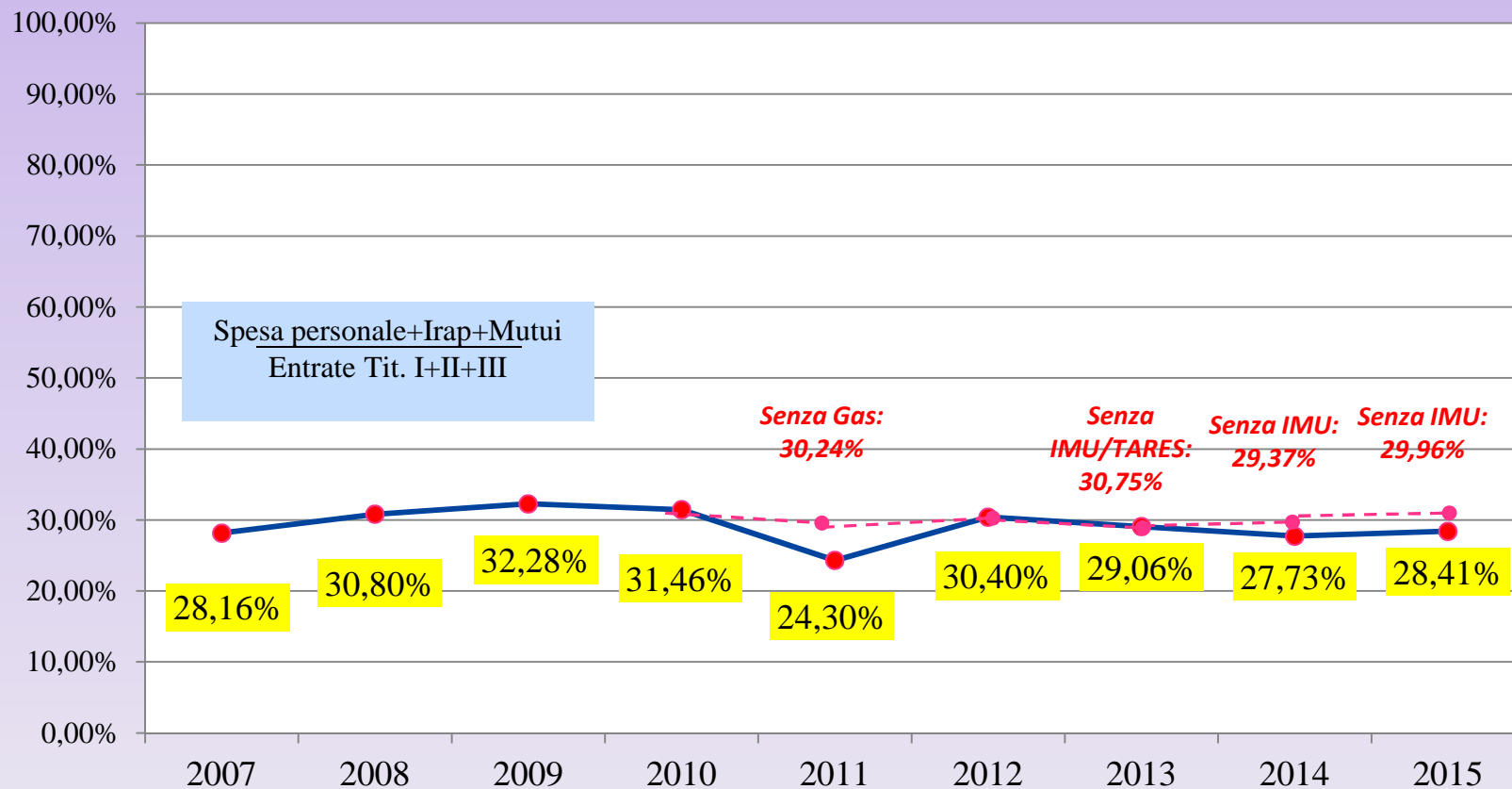
PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE



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 2015

Fine Presentazione