



Comune di Pordenone

# RENDICONTO DELLA GESTIONE 2009

## Rendiconto della Gestione 2009

### L'AVANZO D'AMMINISTRAZIONE 2009

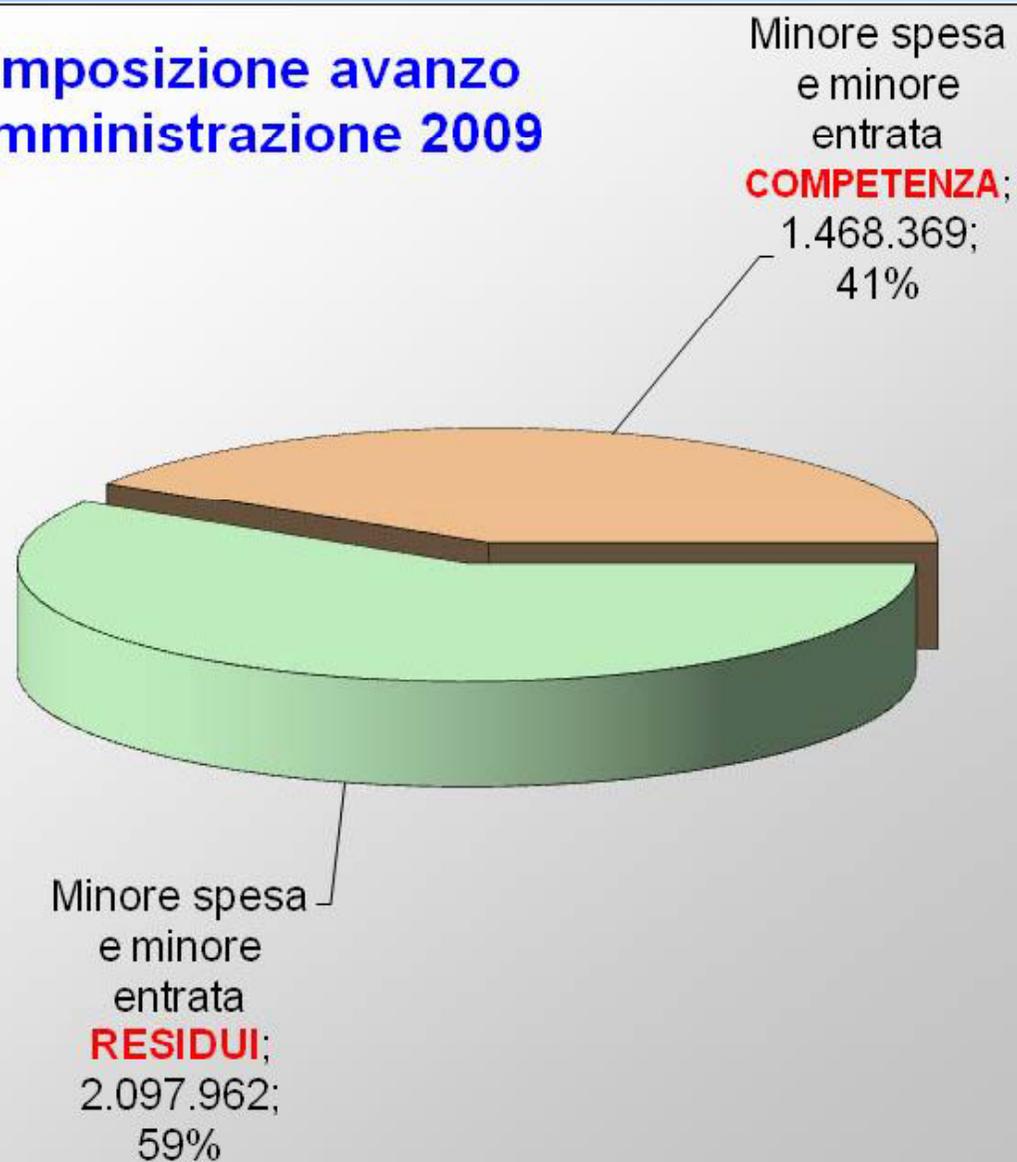
Avanzo di Amministrazione (competenza e residui)	3.566.331,46
Avanzo di Amministrazione precedente non applicato	0,00
<b>Avanzo di Amministrazione 2009</b>	<b>3.566.331,46</b>
Di cui vincolato:	<b>601.857,65</b>
Fondi per finanziamento spese in conto capitale:	417.427,88
<b>Differenza (avanzo di amministrazione non vincolato)</b>	<b>2.547.045,93</b>
Avanzo non vincolato già applicato al Bilancio 2010	1.324.572,12
Avanzo applicato in conto capitale al Bilancio 2010	192.427,88
<b>Totale avanzo già applicato al Bilancio 2010</b>	<b>1.517.000,00</b>
<b>Differenza (avanzo di amministrazione libero)</b>	<b>1.222.473,81</b>
<b>Residuo avanzo da applicare destinato ad investimenti</b>	<b>225.000,00</b>

#### Avanzo vincolato:

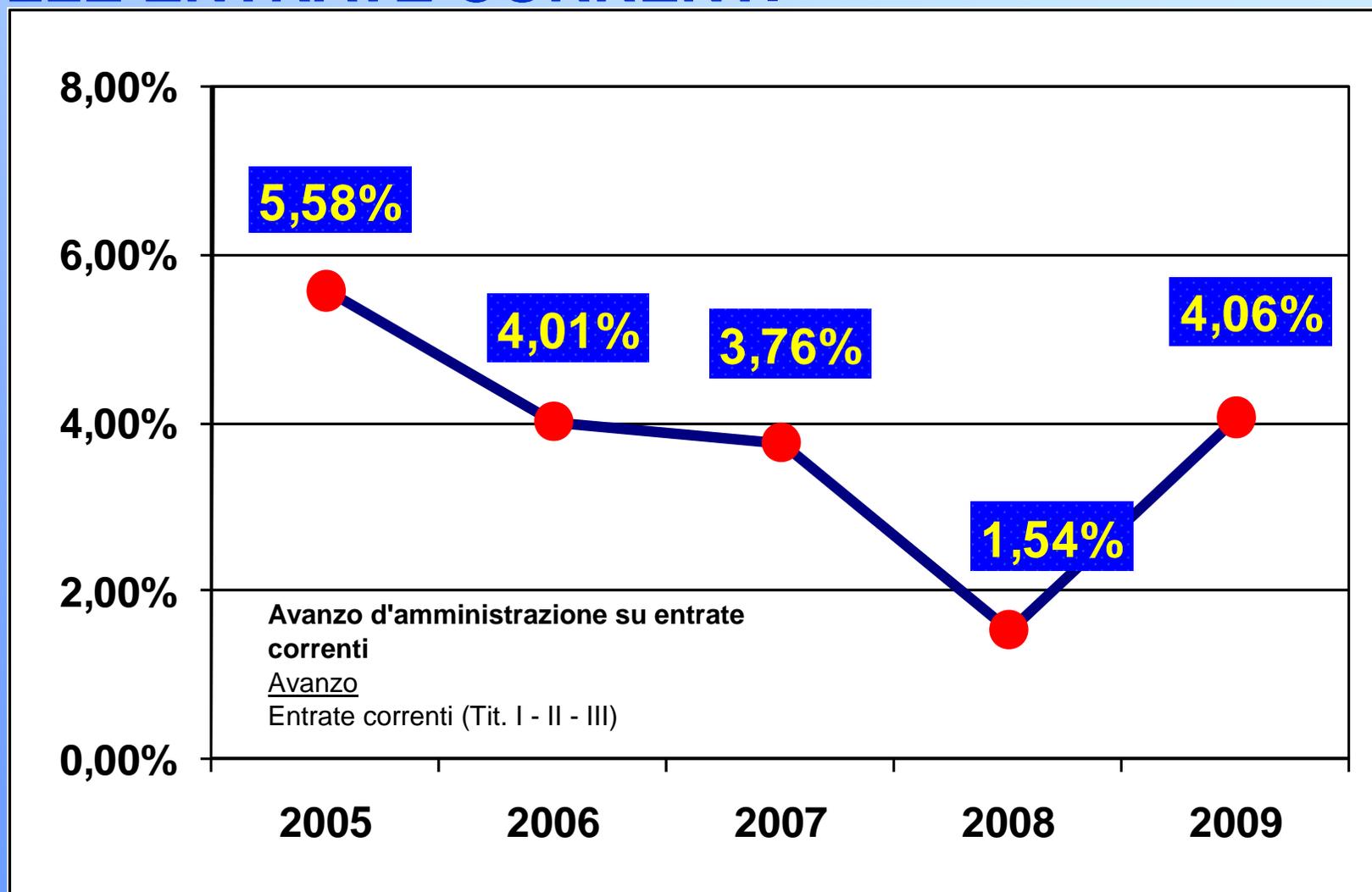
- Rendite titoli lasciati Mior e Brussa 1.857,65 €
- Ricostituzione Fondo svalutazione crediti 600.000,00 €

## Rendiconto della Gestione 2009

### Scomposizione avanzo di amministrazione 2009

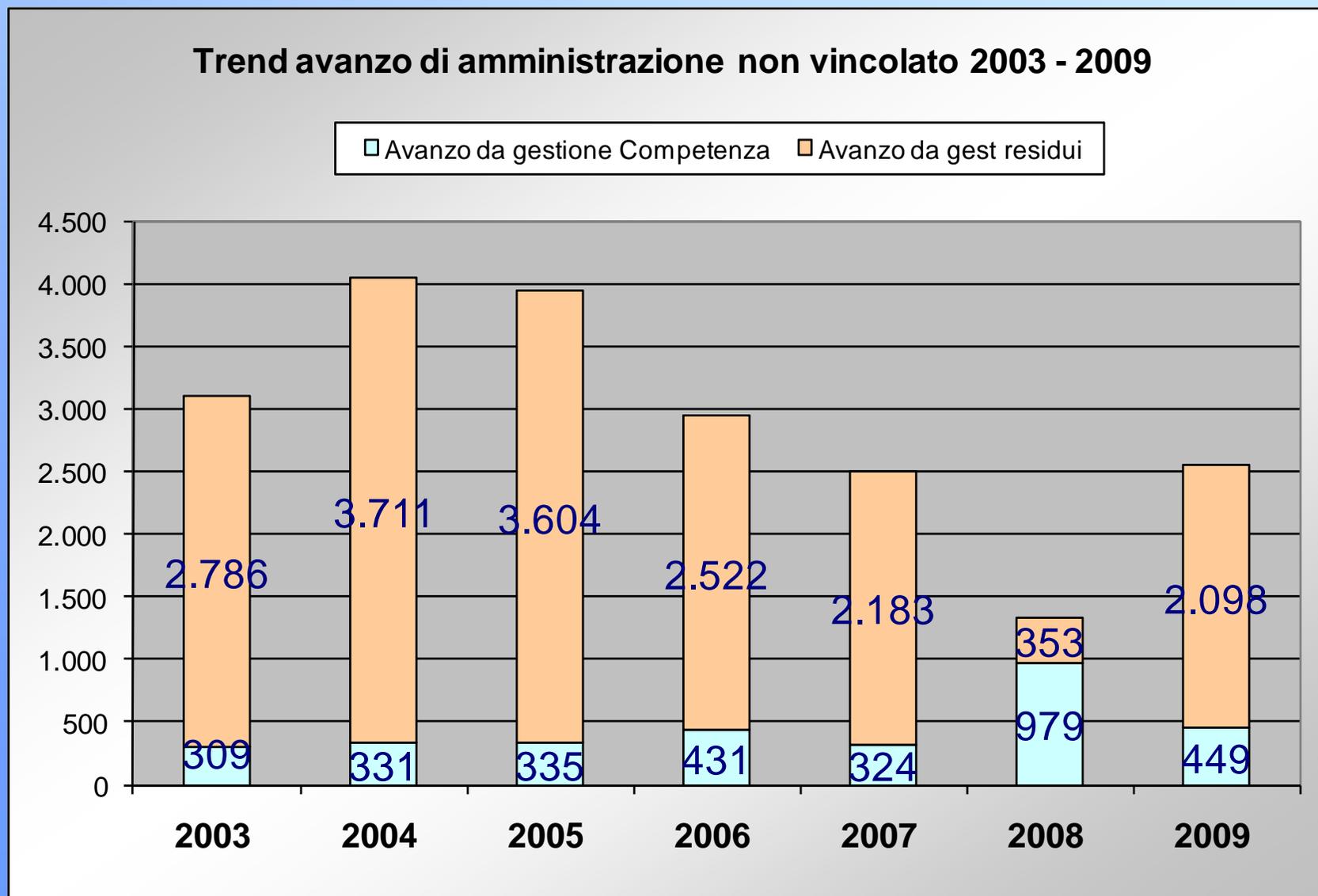


# INCIDENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE SULLE ENTRATE CORRENTI



**Evidenza l'incidenza dell'avanzo di amministrazione sulle entrate correnti. Valutazione tanto più positiva quanto più contenuto l'indice.**

# Rendiconto della Gestione 2009



# Rendiconto della Gestione 2009

## L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2009

<b>Gestione Residui</b>				
<b>Titolo</b>	<b>+/- Entrate</b>	<b>Titolo</b>	<b>+/- Spese</b>	<b>Differenza</b>
1	338.886,02	1	2.144.251,16	
2	-314.196,61			
3	-144.854,49	3	0,00	
<b>Tot.</b>	<b>-120.165,08</b>		<b>2.144.251,16</b>	<b>2.024.086,08</b>
4	-104.409,94			
5	-170.000,02	2	370.045,18	95.635,22
6	-255.936,70	4	234.177,80	-21.758,90
<b>Tot.</b>	<b>-650.511,74</b>	<b>Tot.</b>	<b>2.748.474,14</b>	
<b>a) Risultato gestione residui</b>				<b>2.097.962,40</b>

# Rendiconto della Gestione 2009

## L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2009

Gestione Competenza				
Titolo	+/- Entrate	Titolo	+/- Spese	Differenza
1	12.893,43	1	1.700.917,11	
2	-902.241,43			
3	661.556,67	3	605,13	
<b>Tot.</b>	<b>-227.791,33</b>	<b>Tot.</b>	<b>1.701.522,24</b>	<b>1.473.730,91</b>
4	-38.037.211,03			
5	-25.794.030,53			
<b>Tot.</b>	<b>-63.831.241,56</b>	<b>2</b>	<b>63.825.879,71</b>	<b>-5.361,85</b>
6	-1.128.262,96	4	1.128.262,96	0,00
<b>Tot.</b>	<b>-65.187.295,85</b>	<b>Tot.</b>	<b>66.655.664,91</b>	
<b>b) Risultato gestione di competenza</b>				<b>1.468.369,06</b>



**Di cui 601.857,65 avanzo vincolato**

# Rendiconto della Gestione 2009

## Poste principali:

- Imposte (Ici)	+ 244
- Tributi (Tarsu)	+ 338
- Alti tributi in calo	-86

## ANDAMENTO ENTRATE CORRENTI 2005 - 2009

Dati espressi in migliaia di euro	2005	2006	2007	2008	2009	SCOSTAMENTO	
						V.A.	%
<b>Entrate Tributarie</b>	24.512	22.888	24.101	20.187	20.683	496	2,46%
<b>Entrate Trasferimenti</b>	28.231	32.731	40.064	45.884	46.868	984	2,14%
<b>Entrate Extratributarie</b>	17.925	18.031	19.643	20.342	20.335	-7	-0,03%
<b>TOTALE</b>	70.668	73.650	83.808	86.413	87.886	1.473	1,70%

- Trasferimenti statali	+26
- Trasferimenti regionali	+542
- Trasferimenti provinciali e altri enti	+416

# Rendiconto della Gestione 2009

## IMPOSTE E TASSE

IMPOSTE E TASSE							
Dati espressi in migliaia di euro	2005	2006	2007	2008	2009	SCOSTAMENTO 2008-2009	
						Valore Assoluto	Percentuale
<b>ICI</b>	<b>13.089</b>	<b>14.100</b>	<b>14.150</b>	<b>10.204</b>	<b>10.448</b>	<b>244</b>	<b>2,39%</b>
<b>Addizionale IRPEF</b>	<b>1.850</b>	<b>2.000</b>	<b>1.700</b>	<b>1.650</b>	<b>1.600</b>	<b>-50</b>	<b>-3,03%</b>
<b>Imposta Pubblicità</b>	<b>1.042</b>	<b>1.221</b>	<b>1.198</b>	<b>1.170</b>	<b>1.170</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Dir. Pubbl. affissio.</b>	<b>0</b>	<b>177</b>	<b>174</b>	<b>196</b>	<b>153</b>	<b>-43</b>	<b>-21,94%</b>
<b>Tosap</b>	<b>443</b>	<b>470</b>	<b>486</b>	<b>506</b>	<b>552</b>	<b>46</b>	<b>9,09%</b>
<b>Addiz. Energia el.</b>	<b>548</b>	<b>454</b>	<b>515</b>	<b>487</b>	<b>450</b>	<b>-37</b>	<b>-7,60%</b>
<b>Tarsu</b>	<b>3.934</b>	<b>4.456</b>	<b>5.873</b>	<b>5.965</b>	<b>6.303</b>	<b>338</b>	<b>5,67%</b>

# Rendiconto della Gestione 2009

## I DATI FINANZIARI RIASSUNTIVI 2009

ENTRATA				SPESA			
TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE	TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI SPESE
I Entrate Tributarie	20.670.577,00	20.683.470,43	12.893,43	I Spese correnti	75.149.171,17	73.448.254,06	1.700.917,11
II Entrate derivanti da trasferimenti correnti dello Stato, regione ecc.	47.770.041,50	46.867.800,07	-902.241,43	II Spese in conto capitale	82.481.649,72	18.655.770,01	63.825.879,71
III Entrate extratributarie	19.673.298,45	20.334.855,12	661.556,67	III Spese per rimborso di prestiti	13.313.642,48	13.313.037,35	605,13
IV Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	46.308.816,87	8.271.605,84	-38.037.211,03				
V Entrate derivanti da accensione di prestiti	35.189.559,70	9.395.529,17	-25.794.030,53				
VI Entrate da servizi per conto terzi	8.368.069,00	7.239.806,04	-1.128.262,96	IV Partite di giro	8.368.069,00	7.239.806,04	1.128.262,96
<b>TOTALE</b>	<b>177.980.362,52</b>	<b>112.793.066,67</b>	<b>-65.187.295,85</b>	<b>TOTALE</b>	<b>179.312.532,37</b>	<b>112.656.867,46</b>	<b>66.655.664,91</b>
AVANZO DI AMM.NE APPLICATO	1.332.169,85						
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>179.312.532,37</b>				<b>179.312.532,37</b>		

# Rendiconto della Gestione 2009

## SPESE GIA' INSERITE NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2010 FINANZIATE CON AVANZO D'AMMINISTRAZIONE

<b>OPERE</b>	<b>Descrizione</b>	<b>2010</b>
	<b>Spese finanziate con presunto avanzo di amministrazione</b>	
	Piano interventi segnaletica stradale	200.000,00
	Realizzazione parcheggio antistante il cimitero urbano	180.000,00
	Manutenzione straordinaria edilizia pubblica	60.000,00
	Manutenzione straordinaria asili nido	54.000,00
	Incarichi per collaudo statico palestre Torre e Rorai	50.000,00
	Manutenzione straordinaria rete illuminazione pubblica	50.000,00
	Manutenzione straordinaria impianti sportivi diversi	45.000,00
	Manutenzioni straordinarie Casa Serena impianto di aspirazione	45.000,00
	Consolidamento spondale rogge e laghi	40.000,00
	Aree Verdi - Acquisto arredi e giochi - adeguamento norme UNI	30.500,00
	Opere per la valorizzazione del fiume Noncello e delle rogge	30.000,00
	Polo ambientale del Seminario	30.000,00
	Rimborsi per manutenzioni effettuate da Gestori impianti sportivi	30.000,00
	Aree Verdi - Manutenzione straordinaria	26.000,00
	Manutenzione straordinaria semafori	25.000,00
	Sostituzione programmata e modifica tempistica semafori	25.000,00
	Manutenzione straordinaria parcheggi in struttura	25.000,00
	Realizzazione impianti di illuminazione a led nei parchi	22.500,00
	Manutenzione straordinaria scuole elementari	22.500,00
	Manutenzione straordinaria scuole medie	22.500,00

## Rendiconto della Gestione 2009

---

<b>OPERE</b>	<b>Descrizione</b>	<b>2010</b>
	<b>Spese finanziate con presunto avanzo di amministrazione</b>	
	Interventi di moderazione del traffico	22.500,00
	Acquisto arredo urbano	15.000,00
	Manutenzioni straordinarie per condomini	13.500,00
	Rivalutazione naturalistica e paesaggistica - interventi straordinari aree verdi	12.000,00
	Parchi cittadini (San Valentino, Cimolai, Galvani, ecc) interventi sicurezza	12.000,00
	Manutenzioni straordinarie Palazzo di Giustizia	9.000,00
	Manutenzione straordinaria scuole materne	9.000,00
	Manutenzione straordinaria cimiteri	9.000,00
	Manutenzione straordinaria sociale	9.000,00
	Fontane - nuovi collegamenti	5.000,00
	<b>Totale spese per opere già finanziate con avanzo di amministrazione</b>	<b>1.129.000,00</b>

**Avanzo disponibile 295.778,86 €**

## Rendiconto della Gestione 2009

<b>Spese diverse da opere finanziate con avanzo di amministrazione</b>	
<b>Acquisto arredi ed attrezzature per servizi comunali</b>	<b>5.000,00</b>
<b>Acquisto arredi ed attrezzature per scuole materne</b>	<b>4.000,00</b>
<b>Acquisto arredi e attrezzature per gestione aree verdi</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Acquisto arredi ed attrezzature per Consiglio Comunale ragazzi</b>	<b>3.000,00</b>
<b>Incarichi per verifiche sismiche su edifici scolastici</b>	<b>150.000,00</b>
<b>Acquisto arredi ed attrezzature per scuole elementari</b>	<b>5.000,00</b>
<b>Acquisto arredi ed attrezzature per scuole medie</b>	<b>23.000,00</b>
<b>Acquisto beni bibliografici per Biblioteca</b>	<b>50.000,00</b>
<b>Acquisto idropulitrice a caldo per Protezione Civile</b>	<b>2.000,00</b>
<b>Incarico per piano particolareggiato PUT (Servizio Mobilità)</b>	<b>13.000,00</b>
<b>Acquisto arredi ed attrezzatura per Servizio Mobilità</b>	<b>15.000,00</b>
<b>Acquisto attrezzatura per Servizio Pompe Funebri</b>	<b>8.000,00</b>
<b>Restituzione oneri di urbanizzazione</b>	<b>80.000,00</b>
<b>Spese diverse da opere finanziate con presunto avanzo</b>	<b>388.000,00</b>
<b>Totale generale spese finanziate con avanzo su Bil. 2010</b>	<b>1.517.000,00</b>

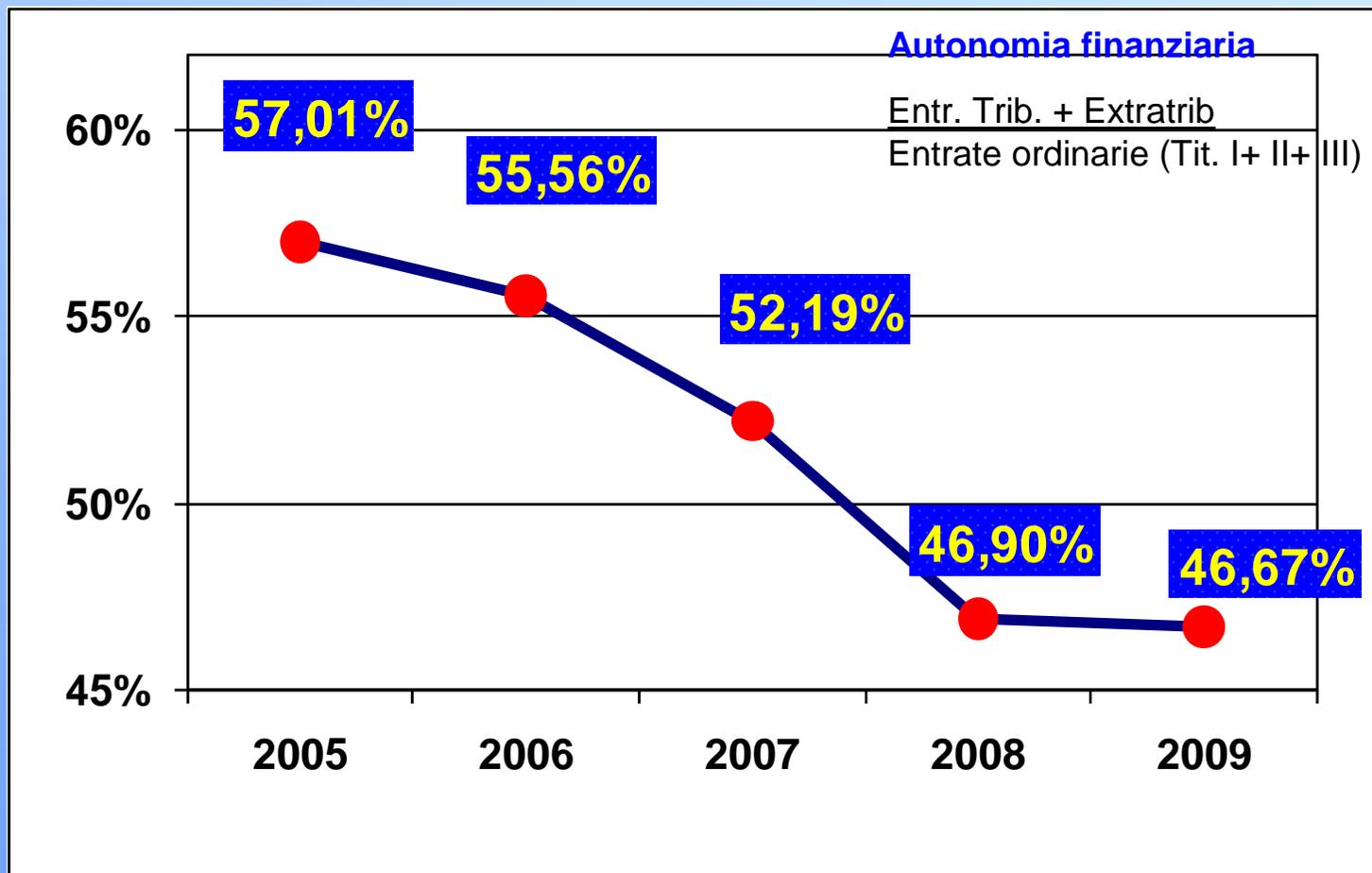
**-Residuo avanzo libero 1.222.473,81 €**  
**-Residuo avanzo destinato ad investimenti 225.000,00**

## Rendiconto della Gestione 2009

<b>UTILIZZO AVANZO NON APPLICATO AL BILANCIO A PREVISIONE 2010</b>	
Realizzazione ecopiazzola di Via Nuova di Corva. Trattasi di utilizzo nell'ambito generale di una modifica della fonte di finanziamento dell'opera, che rimane confermata nell'importo	115.000,00
Intervento di valorizzazione del Fiume Noncello - Vecchia Dogana -	40.000,00
Interventi di completamento ed attrezzature per impianti sportivi	70.000,00
<b>Totale avanzo di Amministrazione destinato a INVESTIMENTI applicato a Rendiconto</b>	<b>225.000,00</b>
Contributo all'AIFA "ONLUS" - Associazione Italiana Fra Anziani e Volontariato - per la costruzione di una struttura polifunzionale	20.000,00
Contributo alla Fondazione Rava per interventi a favore della popolazione di Haiti	15.000,00
Contributo alla Comunità Missionaria di Villaregia per la realizzazione in Mozambico di un pozzo per l'estrazione di acqua potabile	21.000,00
Spese per attività connesse con l'apertura, l'inaugurazione e l'intitolazione della nuova galleria d'arte moderna	30.000,00
Spese per la realizzazione di iniziative in occasione del centenario della "Scuola di volo della Comina"	30.000,00
Manutenzione ordinaria strade cittadine	35.000,00
Accantonamento a fondo di riserva	110.000,00
Altro	31.427,46
<b>Avanzo libero applicato alla PARTE CORRENTE</b>	<b>292.427,46</b>
<b>Totale destinazione avanzo a seguito approvazione Rendiconto</b>	<b>517.427,46</b>
Residuo avanzo libero provvisoriamente accantonato	930.046,35
Applicazione avanzo vincolato (di cui 600.000 mila € per fondo svalutazione crediti)	601.857,65

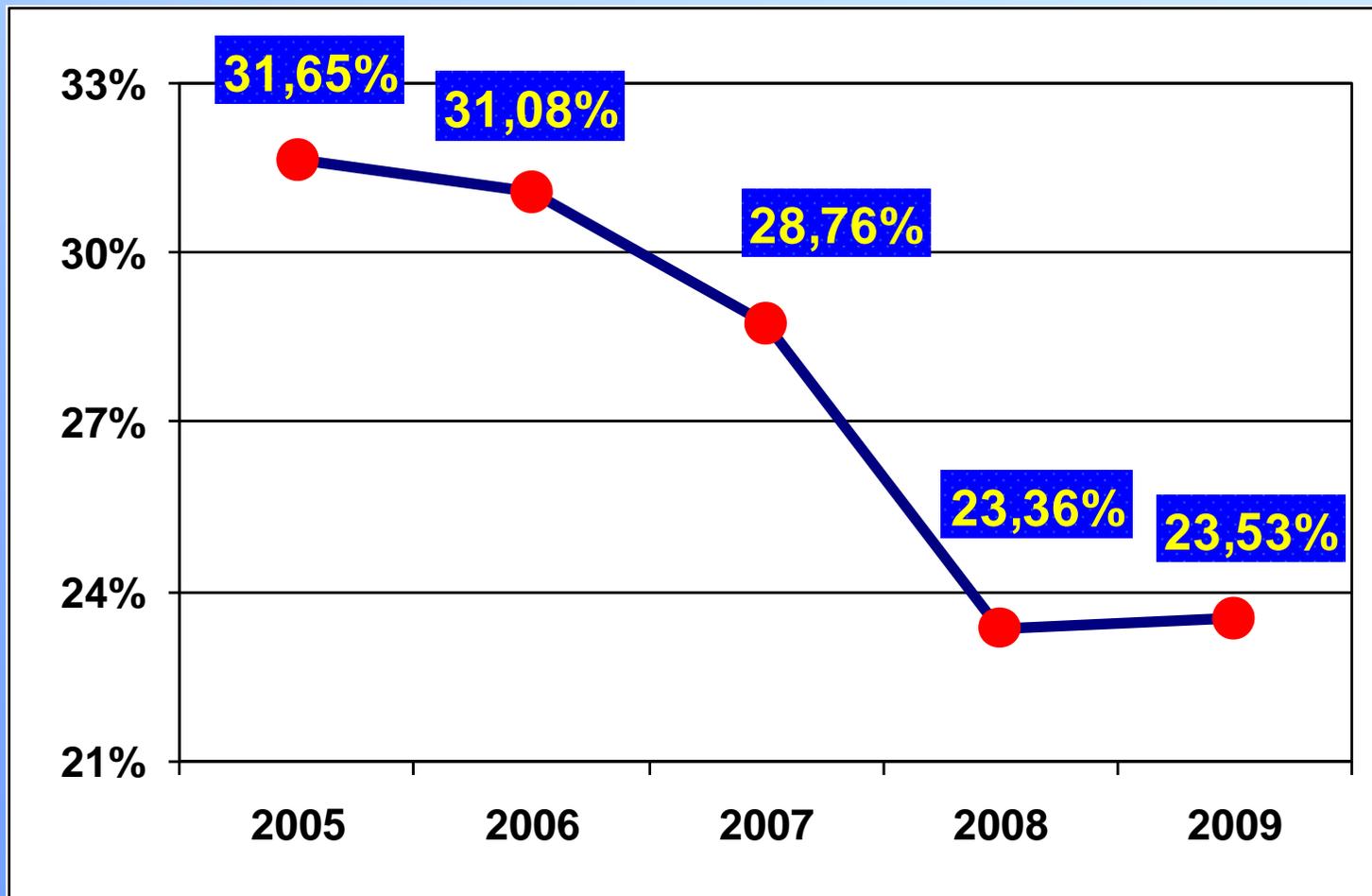
**GLI INDICATORI  
DI BILANCIO**

# AUTONOMIA FINANZIARIA



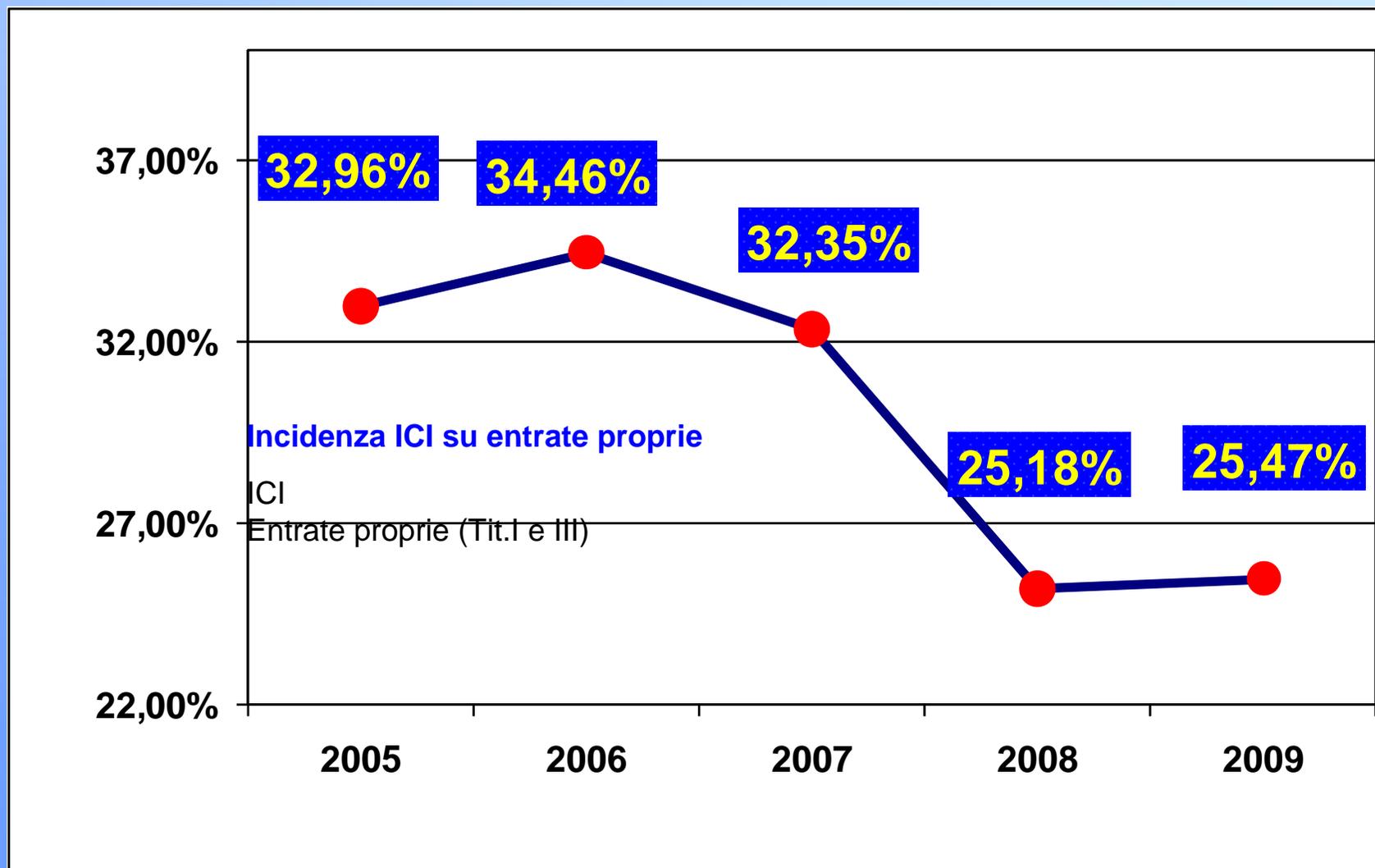
L'indice "AUTONOMIA FINANZIARIA" evidenzia la percentuale di incidenza delle entrate proprie su quelle correnti segnalando in tal modo quanto la capacità di spesa è garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti. Se inferiore al 35% rileva condizioni di deficitarietà. Valutazione tanto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

# AUTONOMIA IMPOSITIVA



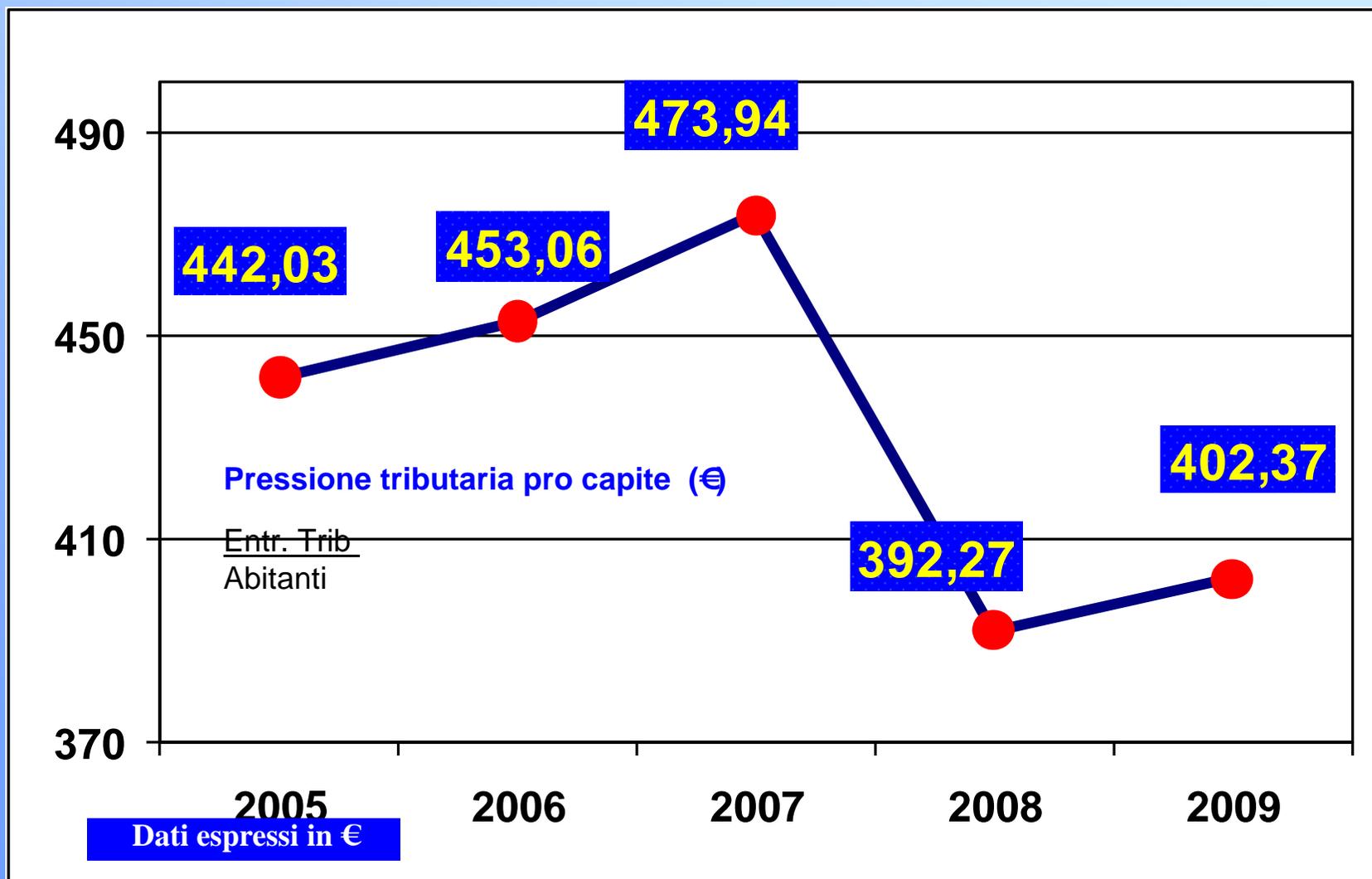
L'indice di "AUTONOMIA IMPOSITIVA" è una specificazione del precedente, ed evidenzia la capacità dell'ente di prelevare risorse coattivamente (evidenzia l'incidenza delle entrate tributarie sul totale delle entrate correnti)

# INCIDENZA ICI SU ENTRATE PROPRIE



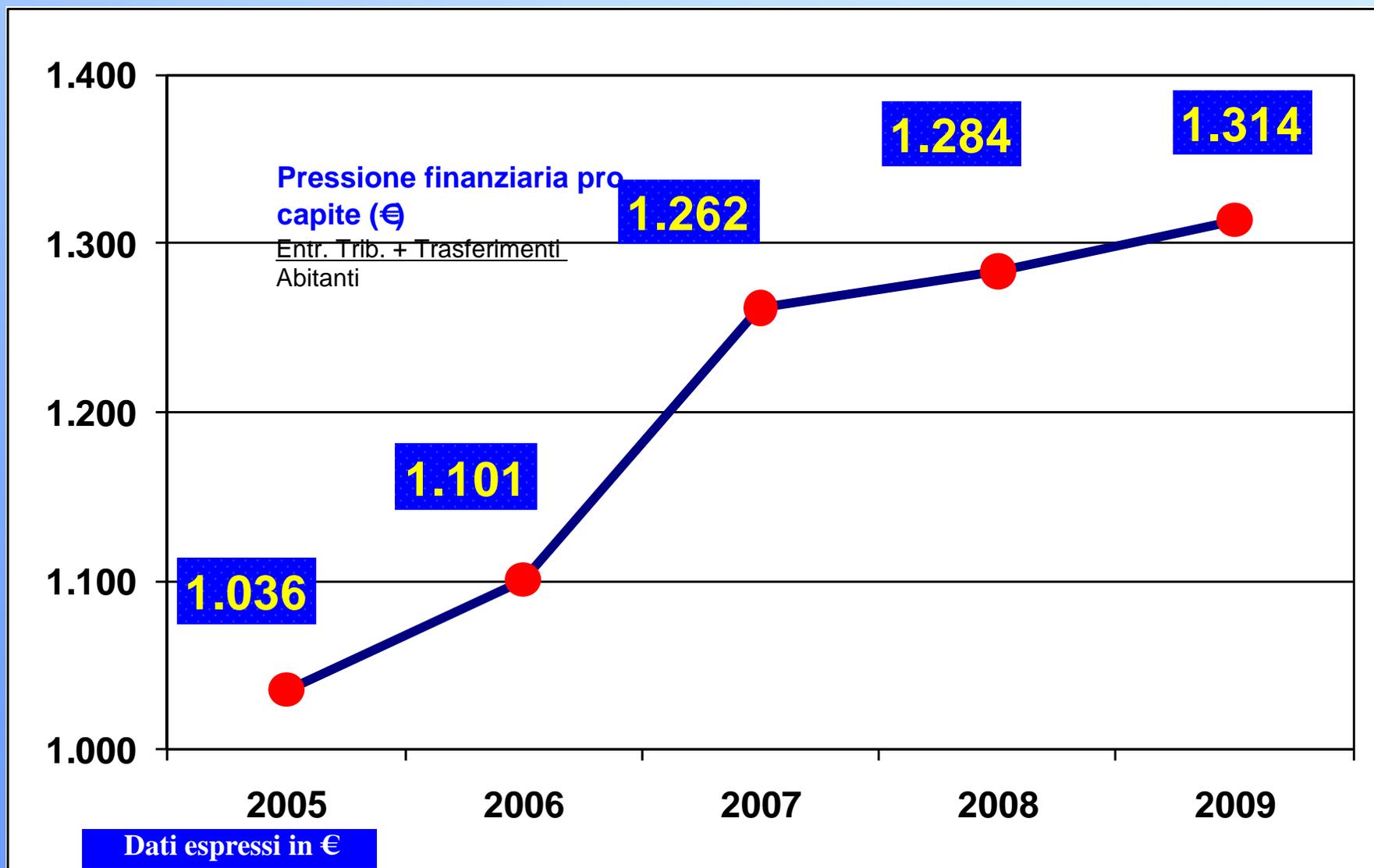
**L'indice evidenzia l'incidenza dell'ICI sulle entrate proprie.  
Valutazioni tanto più positiva quanto più è contenuto l'indice.**

# PRESSIONE TRIBUTARIA PER RESIDENTE



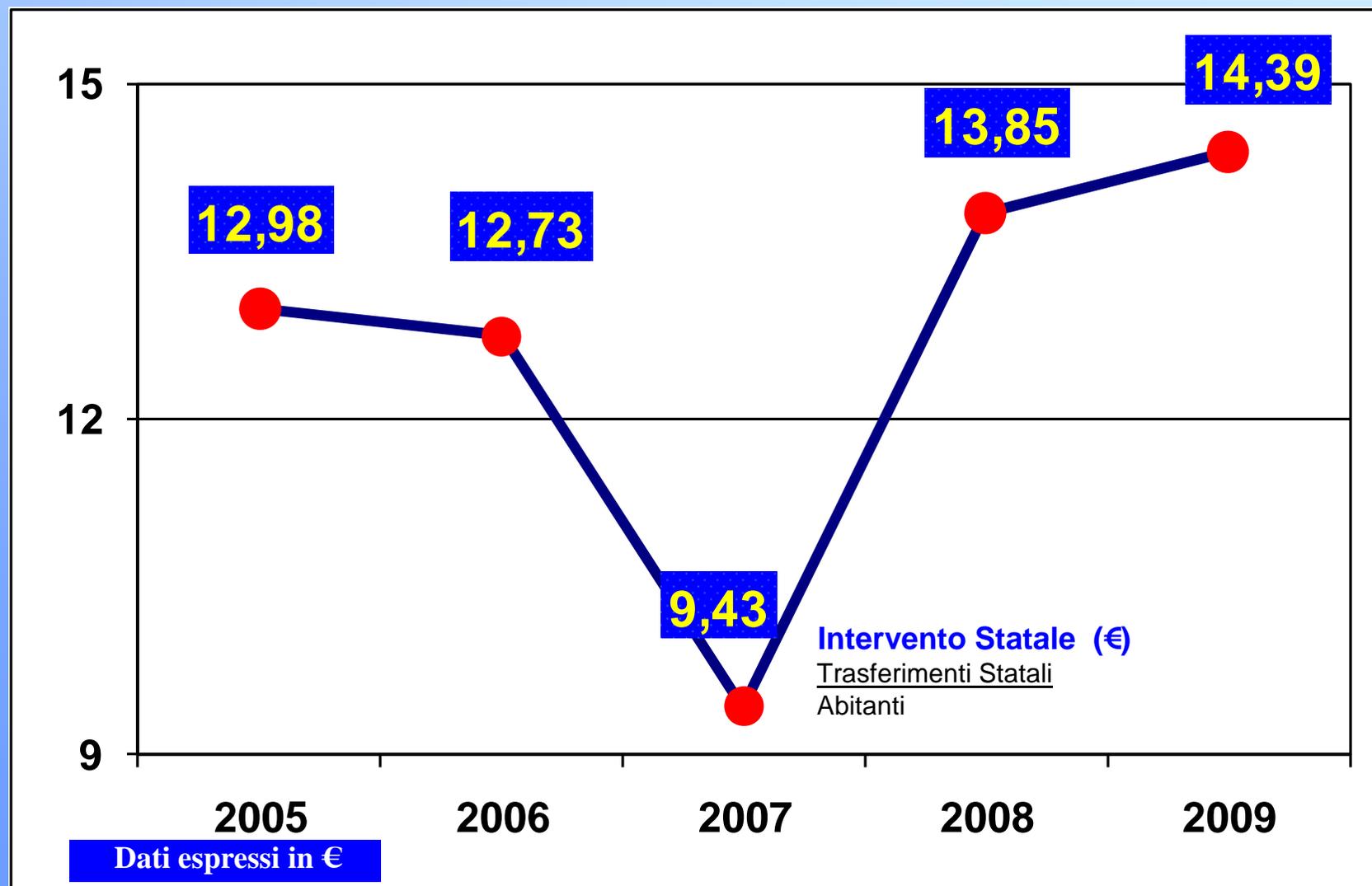
Derivante dal rapporto tra le entrate tributarie del titolo I  
e la popolazione residente

# PRESSIONE FINANZIARIA PER RESIDENTE



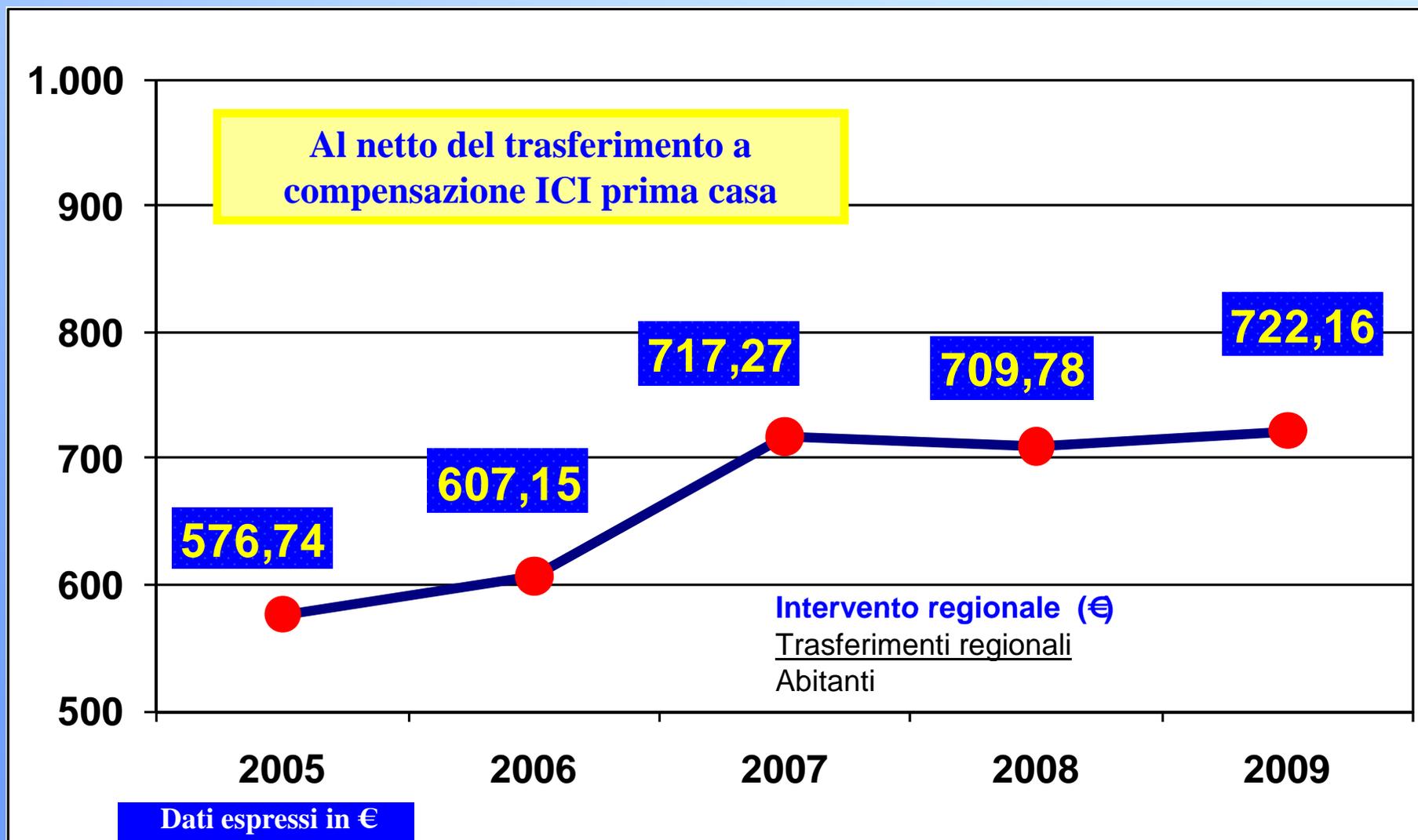
Derivante dal rapporto tra le entrate tributarie + extratributarie e la popolazione residente al 31.12

# TRASFERIMENTI STATALI PER RESIDENTE



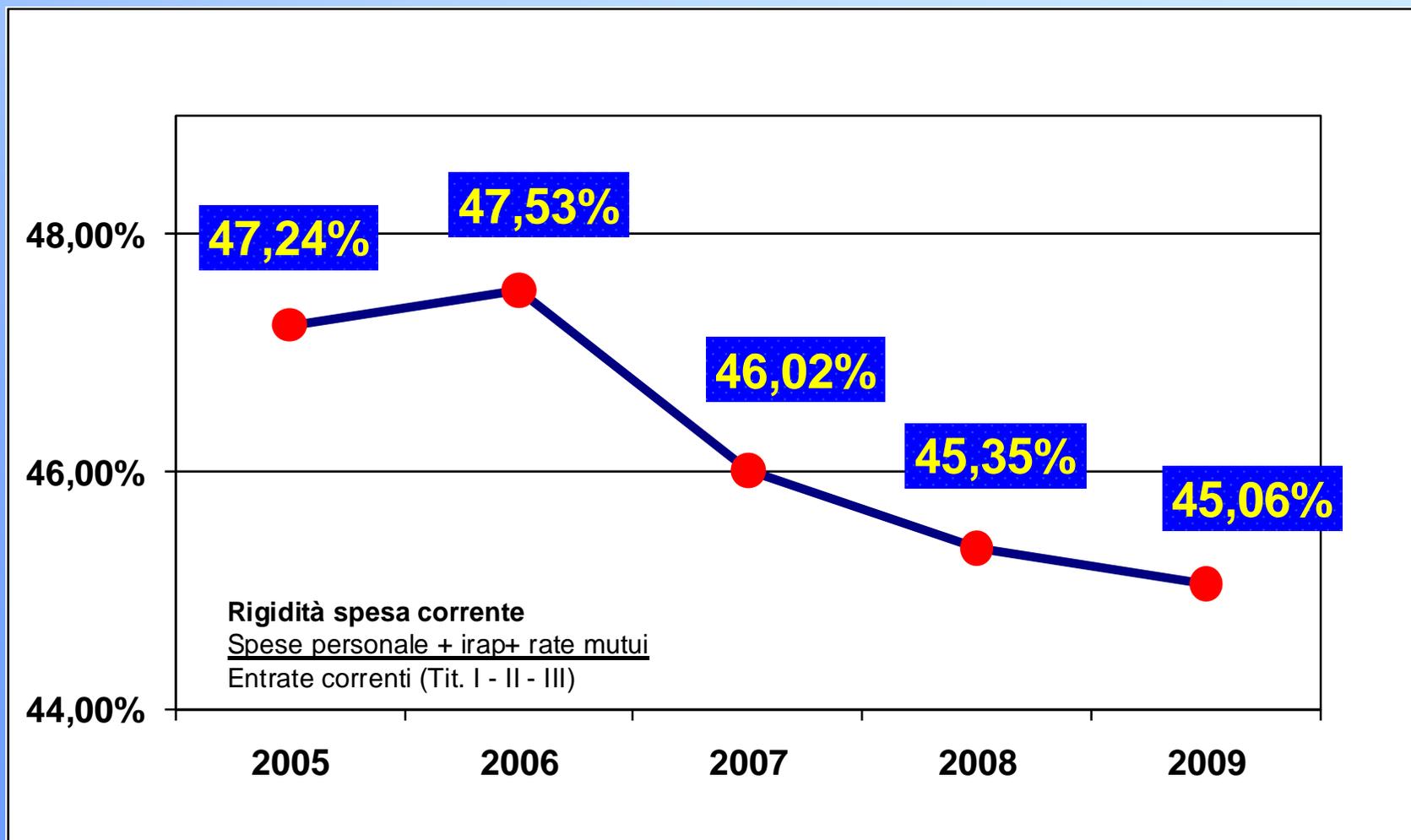
L'indice evidenzia l'ammontare dei trasferimenti statali pro capite.

# TRASFERIMENTI REGIONALI PRO CAPITE



L'indice evidenzia l'ammontare dei trasferimenti regionali pro capite.

# RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE



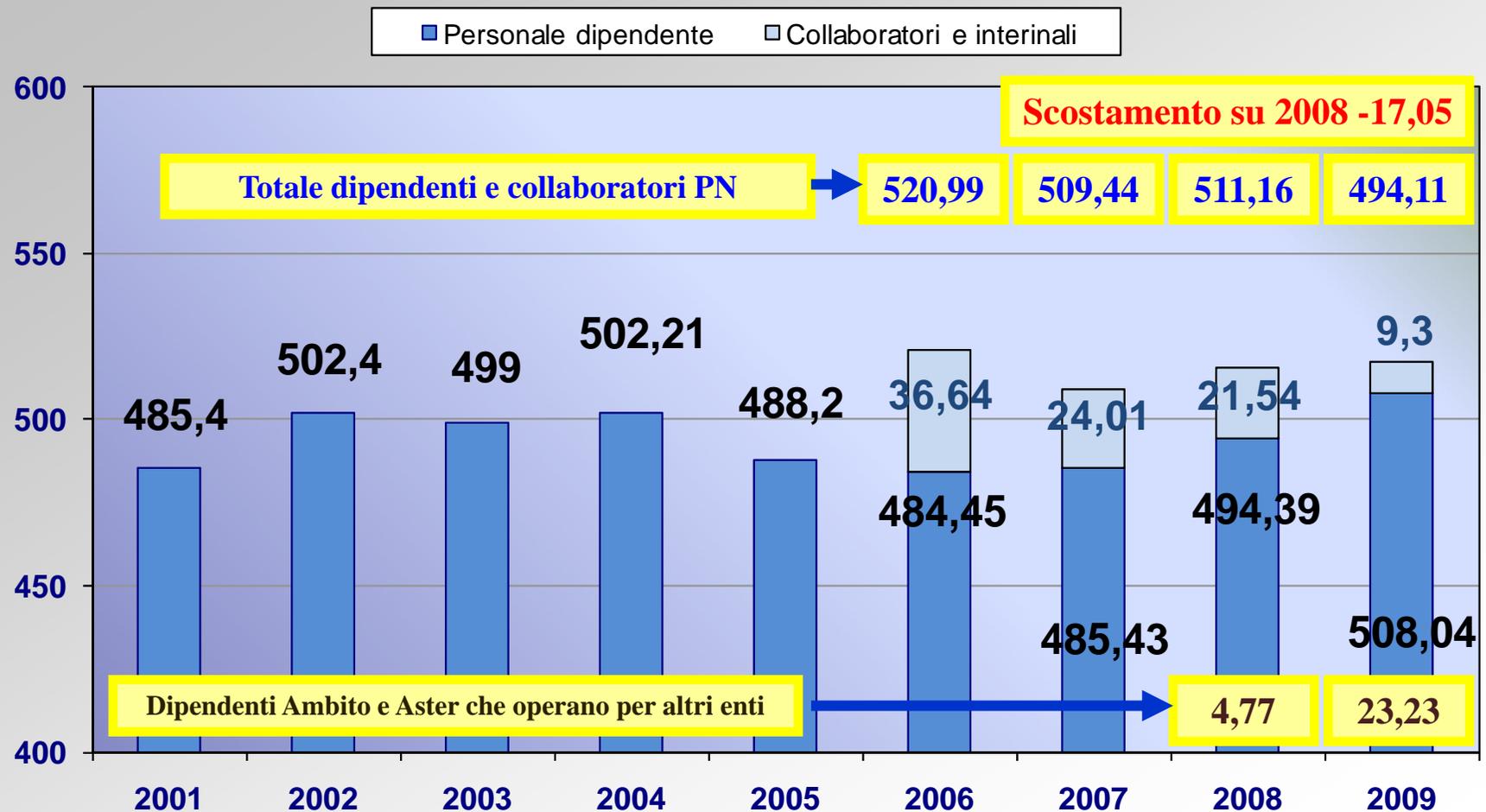
Evidenzia l'incidenza delle spese per il personale (compresa Irap) e delle rate per i mutui in ammortamento sulle entrate correnti.

# Rendiconto della Gestione 2009

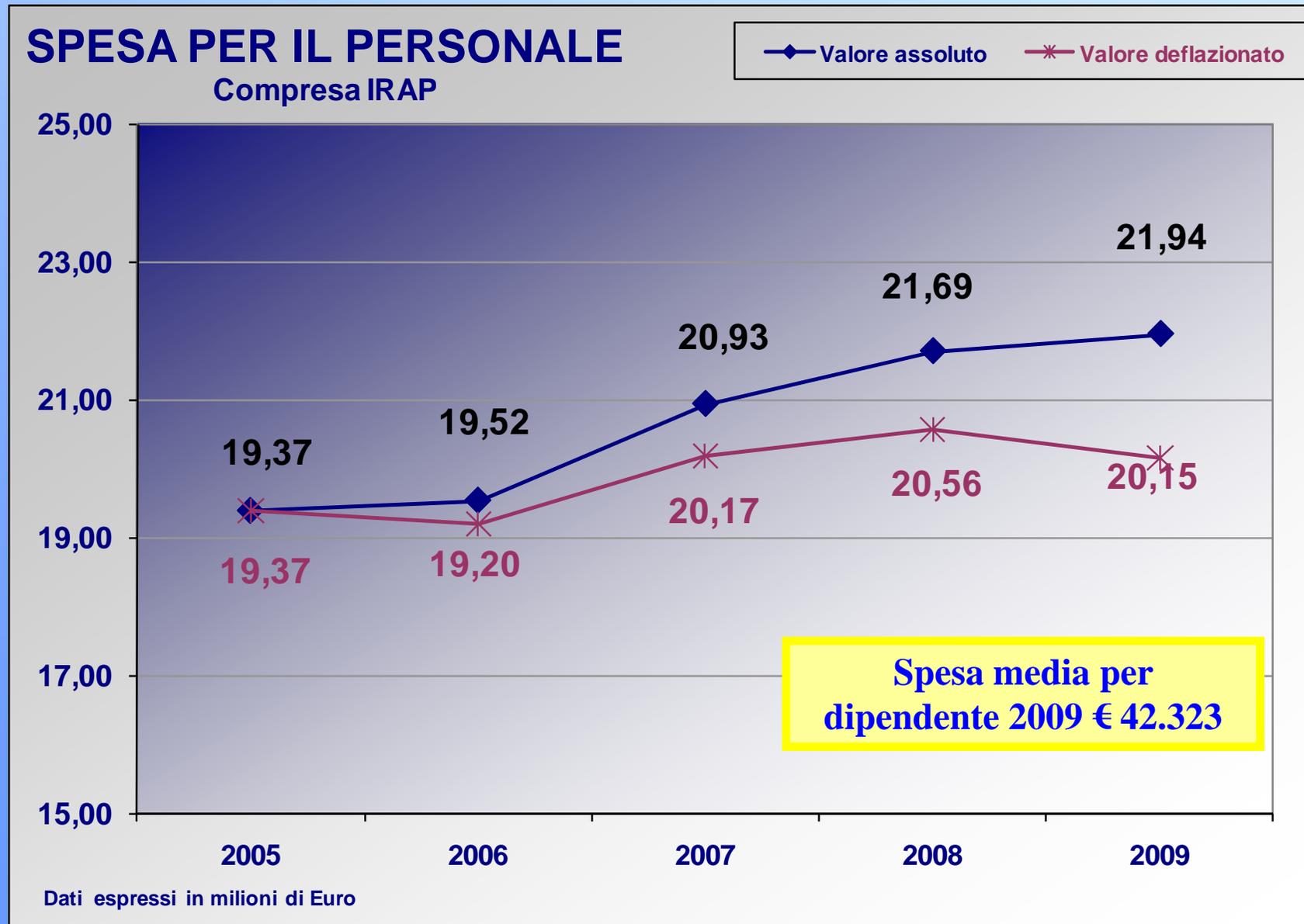
n. 532+1 (segretario) matricole in servizio 31/12  
(511 di ruolo, 26 non ruolo) di cui 83 part-time

## NUMERO DIPENDENTI

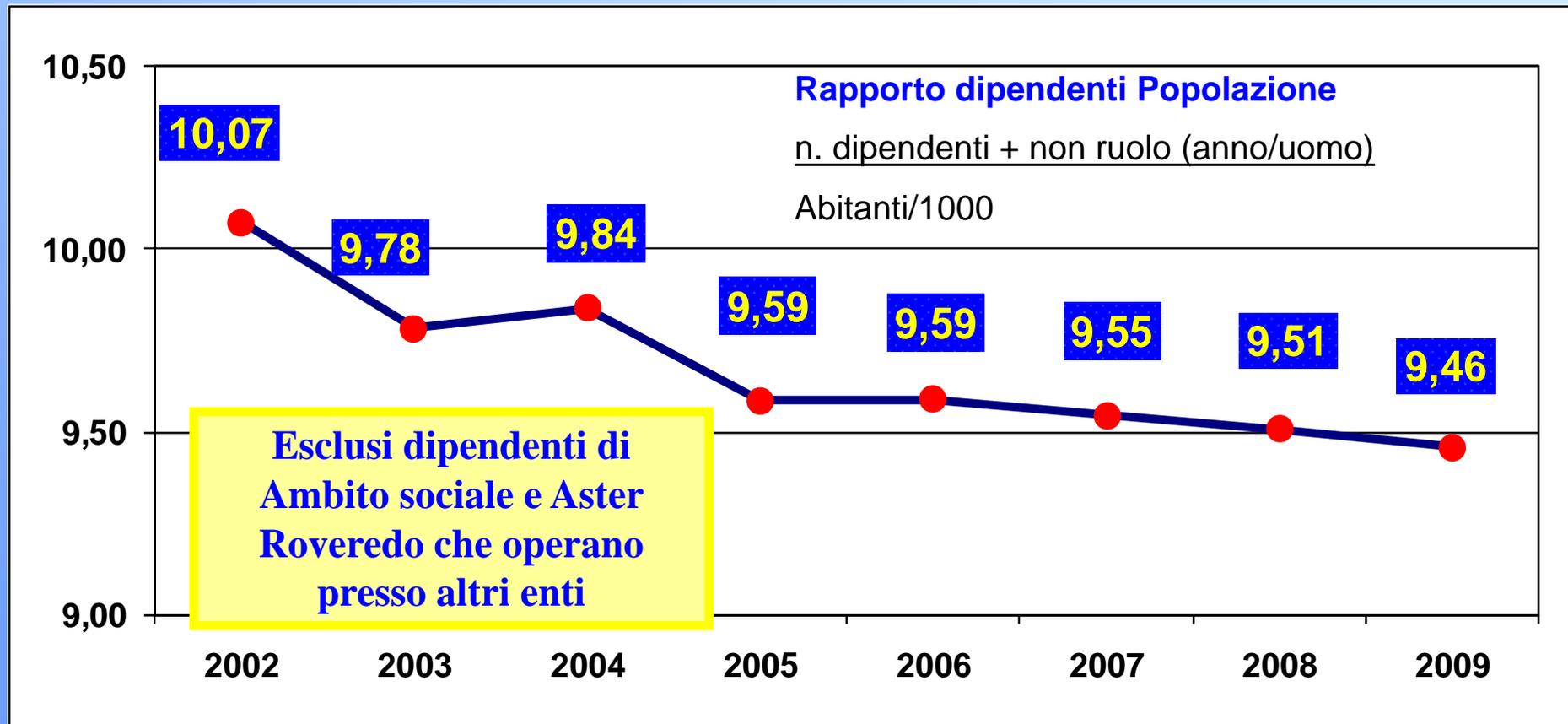
Personale e collaboratori calcolati tempo pieno equivalente (2 P.T. a 18h =1)



# Rendiconto della Gestione 2009



# RAPPORTO DIPENDENTI POPOLAZIONE



L'indice evidenzia il rapporto del numero di dipendenti in servizio, **rapportato ad unità intera (TPE)**, per 1000 residenti.

**L'UTILIZZO DELLE  
RISORSE: LA  
CONTABILITA'  
ANALITICA**

## Rendiconto della Gestione 2009

### ANALISI DEI COSTI PER MACRO AREE

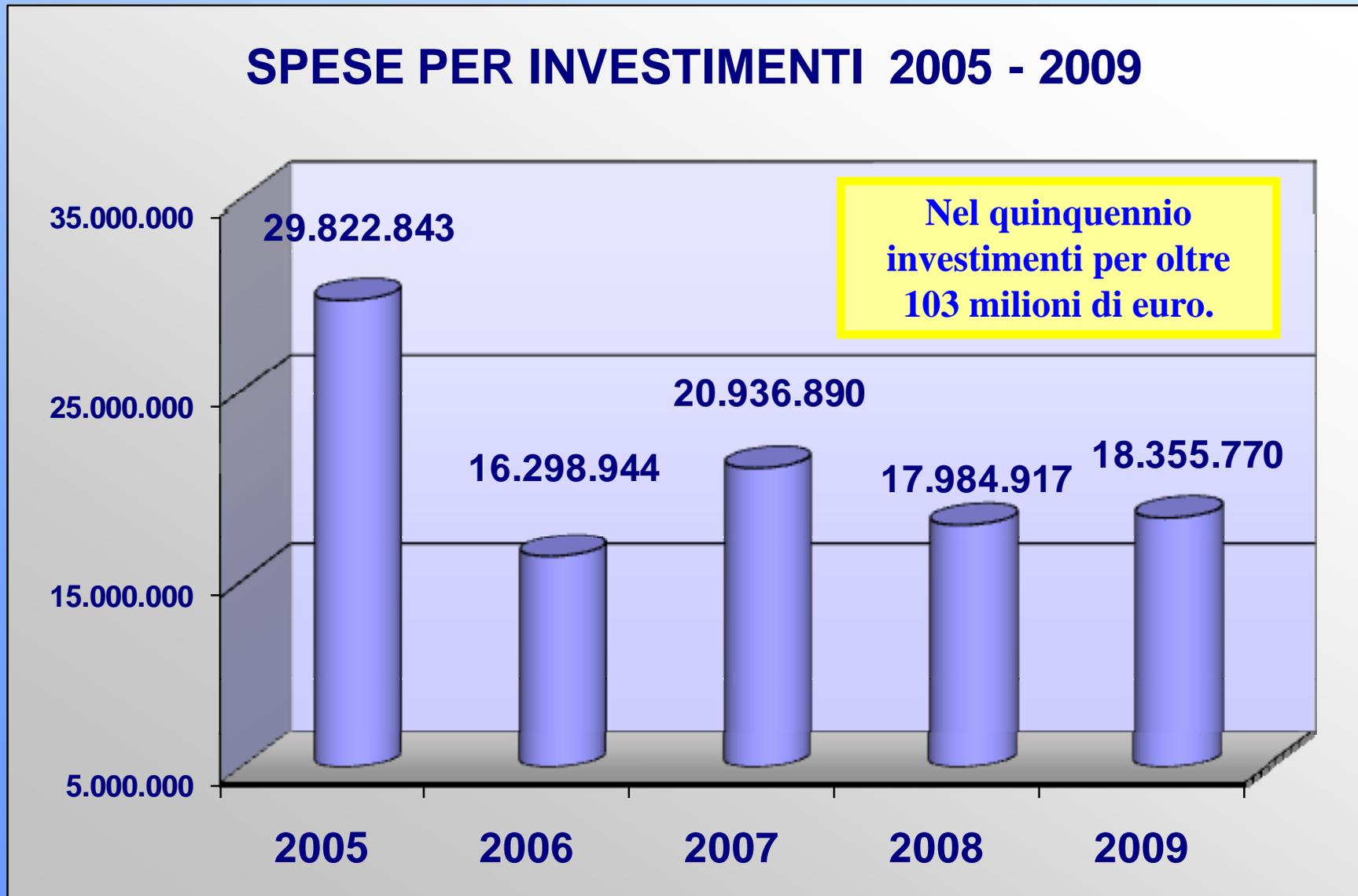
	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>SCOSTAMENTO</b>	
					<b>2008- 2009</b>	
					Valore	%
Servizi Generali	10.509.344	9.958.334	9.268.600	8.641.499	-627.101	-6,77%
Musei e Biblioteca	2.513.230	2.556.167	2.542.665	2.465.660	-77.005	-3,03%
Servizi Culturali	2.568.829	2.732.490	2.500.372	3.209.354	708.982	28,36%
Servizi Sportivi	2.790.591	2.996.572	3.234.724	3.257.847	23.123	0,71%
Servizi Scolastici	6.892.804	7.400.606	7.873.351	7.927.129	53.778	0,68%
Servizi Demografici	1.513.995	1.222.701	1.064.002	988.565	-75.437	-7,09%
Servizi Produttivi	3.666.870	3.793.361	3.531.590	3.493.325	-38.265	-1,08%
Servizi Sociali	8.756.524	11.290.138	11.531.148	14.499.737	2.968.588	25,74%
Casa Serena e Centro Anziani	6.875.759	7.190.136	7.256.295	7.662.371	406.076	5,60%
Urbanistica Edilizia	2.067.500	1.989.406	1.867.828	1.856.177	-11.651	-0,62%
Commercio	3.614.465	4.160.326	4.929.286	5.175.155	245.869	4,99%
Ambiente	7.899.073	8.041.642	8.070.805	7.347.455	-723.350	-8,96%
Lavori Pubblici e Patrimonio	2.585.531	2.851.138	3.346.362	3.368.485	22.123	0,66%
Vigilanza e sicurezza	944.034	1.011.883	1.185.458	1.485.651	300.193	25,32%
Giustizia	5.928.010	7.065.485	7.847.464	8.318.137	470.673	6,00%
Rifiuti	69.126.559	74.260.388	76.049.950	79.696.548	3.646.598	4,80%
<b>TOTALE</b>						

## Rendiconto della Gestione 2009

### ANALISI DEI COSTI PER MACRO AREE ESCLUSE DV

	2006	2007	2008	2009	SCOSTAMENTO	
					2008 - 2009	
					Valore Ass.to	%
Servizi Generali	10.096.928	9.342.190	8.961.156	8.296.766	-664.391	-7,41%
Musei e Biblioteca	2.125.318	2.288.413	2.285.860	2.204.984	-80.875	-3,54%
Servizi Culturali	2.720.976	2.652.626	2.358.272	3.129.233	770.961	32,69%
Servizi Sportivi	2.813.380	2.849.191	3.085.309	3.168.113	82.803	2,68%
Servizi Scolastici	6.451.818	7.020.781	7.059.181	7.641.467	582.287	8,25%
Servizi Demografici	1.152.017	1.074.269	946.102	882.678	-63.425	-6,70%
Servizi Produttivi	3.650.410	3.775.609	3.530.855	3.493.325	-37.530	-1,06%
Servizi Sociali	2.602.294	4.175.732	3.471.006	4.521.238	1.050.231	30,26%
Casa Serena e Centro Anziani	6.874.279	7.188.636	7.251.207	7.653.908	402.701	5,55%
Urbanistica Edilizia	1.827.944	1.903.561	1.795.363	1.789.362	-6.001	-0,33%
Commercio	3.599.009	4.137.089	4.883.087	5.166.666	283.579	5,81%
Ambiente	7.899.031	7.969.623	7.952.860	7.347.455	-605.405	-7,61%
Lavori Pubblici e Patrimonio	2.581.755	2.851.016	3.346.115	3.368.485	22.371	0,67%
Vigilanza e sicurezza	944.034	1.011.882	1.185.458	1.485.651	300.193	25,32%
Giustizia	5.928.010	7.065.485	7.847.464	8.318.137	470.673	6,00%
Rifiuti						
<b>TOTALE</b>	<b>61.267.202</b>	<b>65.306.103</b>	<b>65.959.294</b>	<b>68.467.467</b>	<b>2.508.173</b>	<b>3,80%</b>

## Rendiconto della Gestione 2009



# **I RISULTATI DEI SERVIZI**

# Rendiconto della Gestione 2009

## FARMACIE COMUNALI

### c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

	2007	2008	2009	Incid. %
<b>Costi diretti</b>				
Personale	448.664,07	413.642,00	510.761,92	15,65%
Acquisto di beni e materiali di consumo	2.690.198,82	2.531.072,60	2.475.318,64	75,84%
Servizi	197.331,83	171.647,26	121.588,79	3,73%
Locazioni	60.769,83	61.928,74	58.555,99	1,79%
Trasferimenti	1.500,00	2.400,00	1.950,00	0,06%
Imposte e tasse	38.315,45	32.555,42	38.694,30	1,19%
Ammortamenti	15.681,24	10.998,99	8.416,17	0,26%
Costi ripartiti (e quota costi amm.vi fortettari)	77.776,76	43.275,42	48.461,55	1,48%
<b>Costi totali</b>	<b>3.530.238,00</b>	<b>3.267.520,43</b>	<b>3.263.747,36</b>	<b>100,00%</b>
<b>Ricavi diretti</b>				
Vendita di merci	3.876.022,11	3.606.937,03	3.545.364,76	100,00%
<b>Ricavi totali</b>	<b>3.876.022,11</b>	<b>3.606.937,03</b>	<b>3.545.364,76</b>	<b>100,00%</b>
<b>Margine lordo</b>	<b>1.193.157,70</b>	<b>1.084.531,41</b>	<b>1.161.430,15</b>	
<b>Rendimento delle vendite in %</b>				
Via Montereale	31,22	30,38	30,26	
Viale Grigoletti	30,12	31,21	30,61	
Via Cappuccini	30,90	28,20	29,48	
<b>Utile netto complessivo</b>	<b>345.784</b>	<b>339.417</b>	<b>281.617</b>	<b>100,00%</b>

# Rendiconto della Gestione 2009

## CASA SERENA

### c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

<b>Costi diretti</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>% incidenza</b>
Personale	1.753.163,99	1.827.966,93	1.673.742,99	22,48%
Acquisto di beni e materiali di consumo	96.463,68	88.376,20	81.617,00	1,10%
Servizi	4.701.898,72	4.682.333,74	5.201.383,64	69,85%
Locazioni	1.835,08	1.577,59	1.036,52	0,01%
Trasferimenti	2.582,28	2.582,28	3.124,78	0,04%
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	42.969,90	40.109,25	36.442,65	0,49%
Imposte e tasse	64.063,73	46.903,04	43.557,32	0,58%
Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00%
Ammortamenti	321.006,38	356.841,59	374.197,69	5,03%
Costi ripartiti	21.711,10	29.126,27	31.444,76	0,42%
<b>Costi totali</b>	<b>7.005.694,86</b>	<b>7.075.816,89</b>	<b>7.446.547,35</b>	<b>100,00%</b>

<b>Ricavi diretti</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>% incidenza</b>
Proventi dei servizi	4.149.022,14	4.289.050,62	4.431.816,81	69,18%
Trasferimenti regionali	1.459.556,54	83.782,19	67.025,75	1,05%
Trasferimenti regionali (OO.PP)	57.141,95	57.141,95	57.141,95	0,89%
Trasferimenti A.S.L./altri Enti	469.437,77	1.780.848,62	1.818.691,69	28,39%
Rimborsi diversi	8.971,71	6.975,56	5.977,75	0,09%
Proventi finanziari - Interessi diversi	10.849,85	25.403,98	25.982,93	0,41%
	<b>6.154.979,96</b>	<b>6.243.202,92</b>	<b>6.406.636,88</b>	<b>100,00%</b>

**Risultato netto complessivo**

**-850.714,90      -832.613,97      -1.039.910,47**

(Sono esclusi i costi indiretti)

# Rendiconto della Gestione 2009

## CASA SERENA

### d) Indicatori diversi

	2007	2008	2009	% incidenza
<b>Presenze ospiti medie</b>				
Non autosufficienti	161	162	161	59,19%
Autosufficienti	8	8	8	2,94%
Nucleo protetto (Alzheimer)	20	20	19	6,99%
Pensionato soggiornisti	54,0	57,0	59,0	21,69%
Centro diurno R.N.A.	18	23	25	9,19%
<b>Totali</b>	<b>261,00</b>	<b>270,00</b>	<b>272,00</b>	<b>100,00%</b>

	2007	2008	2009	% scost.
<b>Costo medio annuo per ospite</b>	<b>26.841,74</b>	<b>26.206,73</b>	<b>27.377,01</b>	<b>4,47%</b>
% Copertura costi diretti con ricavi da rette	59,22%	60,62%	59,52%	-1,82%
% Copertura costi diretti con trasferimenti	27,53%	26,35%	25,32%	-3,90%
% Copertura costi diretti con altre entrate	0,28%	0,46%	0,43%	-6,21%
% Quota costi diretti a carico comune (oltre ai costi indir	12,14%	11,77%	13,97%	18,68%
% copertura posti per utente tempo indeterminato	99,57	99,28	98,65	-0,63%
% copertura posti Pensionato soggiornisti	97,63	96,59	96,01	-0,60%
% Grado di soddisfacimento della domanda (tempo in	66,55%	69,60%	67,87%	-2,49%
N. domande in lista d'attesa	236	132	171	29,55%

# Rendiconto della Gestione 2009

## ASILI NIDO E SERV. INTEGRATIVI

### c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

#### **Costi diretti**

	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>% incidenza</b>
Personale	983.146,43	938.315,64	950.512,55	77,67%
Acquisto di beni e materiali di consumo	55.013,88	56.089,94	54.663,66	4,47%
Servizi	104.663,37	72.972,15	73.643,87	6,02%
Locazioni	496,24	426,24	554,03	0,05%
Trasferimenti	250,00	166,66	250,00	0,02%
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	46.940,75	42.333,87	39.141,84	3,20%
Imposte e tasse	24.513,01	9.867,66	13.968,17	1,14%
Ammortamenti	110.092,32	74.645,48	70.896,07	5,79%
Costi ripartiti	13.746,85	16.380,66	20.109,17	1,64%
<b>Costi totali</b>	<b>1.338.862,85</b>	<b>1.211.198,30</b>	<b>1.223.739,36</b>	<b>100,00%</b>

#### **Ricavi diretti**

	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>% incidenza</b>
Proventi diversi	30.812,21	62,80	0,00	0,00%
Proventi finanziari	7.324,26	6.505,71	4.925,23	0,89%
Proventi dei Servizi	249.703,97	258.784,18	259.153,91	46,78%
Trasferimenti regionali/provinciali	285.913,25	305.805,31	289.907,23	52,33%
<b>Ricavi totali</b>	<b>573.753,69</b>	<b>571.158,00</b>	<b>553.986,37</b>	<b>100,00%</b>
<b>Risultato gestione nidi</b>	<b>-765.109,16</b>	<b>-640.040,30</b>	<b>-669.752,99</b>	

(Sono esclusi i costi indiretti)

# Rendiconto della Gestione 2009

## ASILI NIDO E SERV. INTEGRATIVI

### Costi relativi ad Attività collegate agli asili nido

	2007	2008	2009	% incidenza
Centro g. Girasole, spazio g. Le Nuvole sportello informa ge	74.577,37	74.057,64	114.717,48	30,30%
Centro gioco verde	50.077,92	46.277,61	49.491,30	13,07%
Altre attività svolte	19.402,93	21.708,28	22.362,35	5,91%
Contributo servizi accreditati alla prima infanzia	152.999,37	160.603,18	192.048,76	50,72%
Contributo servizi comunali in convenzione (Porcia-C	8.048,93	2.972,52	0,00	0,00%
<b>Totale costi Servizi Integrati</b>	<b>305.106,52</b>	<b>305.619,23</b>	<b>378.619,89</b>	<b>100,00%</b>
<b>Totale costi Asili Nido e Servizi Integrati</b>	<b>1.643.969,37</b>	<b>1.516.817,53</b>	<b>1.602.359,25</b>	<b>5,64%</b>
<b>Ricavi relativi ai Centri Gioco</b>	<b>14.257,38</b>	<b>22.300,49</b>	<b>77.074,54</b>	<b>245,62%</b>
<b>Risultato netto generale</b>	<b>-1.055.958</b>	<b>-923.359</b>	<b>-971.298</b>	<b>5,19%</b>

# Rendiconto della Gestione 2009

## ASILI NIDO

### d) Indicatori diversi

	2007	2008	2009	% scostamento
<b>Numero iscritti (anno solare)</b>				
Asilo nido A. Galvano	46	44	44	0,00%
Asilo nido Il Germoglio	54	54	54	0,00%
<b>Totali</b>	<b>100</b>	<b>98</b>	<b>98</b>	<b>0,00%</b>

#### *(Ampliamento posti nido)*

N. bambini frequentanti serv. nido pubbl. di Amb...	1	0	3	0,00%
N. ammessi con voucher presso servizi accreditati	98	102	108	5,88%
<b>Totali</b>	<b>99</b>	<b>102</b>	<b>111</b>	<b>5,88%</b>

N. bambini frequentanti Centro Gioco Girasole		41	62	51,22%
N. bambini frequentanti Spazio Gioco		25	38	52,00%
<b>Totale bambini frequentanti servizi integrativi</b>		<b>66</b>	<b>100</b>	<b>51,52%</b>

% Frequentanti Centro Gioco Girasole residenti (anno 2009) 66,13%

<b>Costo medio per iscritto (escluso ampl. posti nido P...</b>	<b>13.388,63</b>	<b>12.359,17</b>	<b>12.487,14</b>	<b>1,04%</b>
--	------------------	------------------	------------------	--------------

% Copertura costi diretti con ricavi da rette	18,65%	21,37%	21,18%	-0,88%
% Copertura costi diretti con trasferimenti	21,35%	25,25%	23,69%	-6,17%
% Quota costi diretti a carico comune (oltre ai costi in...	59,45%	52,85%	54,73%	3,56%
<b>Grado soddisfacimento domanda residenti compresi gli inseriti in prima e seconda istanza</b>	<b>81,11%</b>	<b>92,04%</b>	<b>97,79%</b>	<b>6,25%</b>

# Rendiconto della Gestione 2009

## REFEZIONI SCOLASTICHE

### Centro di Costo n. 00364- Refezioni Scolastiche

#### c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

<b>Costi diretti</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>% incidenza</b>
Personale	302.019,53	291.974,31	297.728,01	19,15%
Acquisto di beni e materiali di consumo	179.655,02	184.519,87	192.110,18	12,35%
Servizi	999.484,89	1.005.489,30	987.897,87	63,53%
Imposte e tasse	19.614,33	17.423,10	19.293,97	1,24%
Locazioni	0,00	0,00	11.000,00	0,71%
Trasferimenti	0,00	0,00	4.600,00	0,30%
Oneri straordinari della gestione corrente	5.383,77	3.998,00	12.270,91	0,79%
Ammortamenti	2.843,10	9.586,57	17.862,39	1,15%
Costi ripartiti	9.715,05	11.287,67	12.210,28	0,79%
<b>Costi totali</b>	<b>1.518.715,69</b>	<b>1.524.278,82</b>	<b>1.554.973,61</b>	<b>100,00%</b>

#### **Ricavi diretti**

<b>Proventi da vendita buoni pasto</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>% incidenza</b>
Adulti	14.562,00	51.922,60	63.304,51	5,98%
Sc. Materne	282.965,93	283.652,98	291.860,09	27,55%
Sc. Elementari	531.454,68	536.715,83	593.328,89	56,01%
Sc. Medie	44.835,07	48.076,50	48.568,15	4,58%
Trasferimenti Contr. Lattiero caseario	11.142,32	8.219,80	8.255,30	0,78%
Altri ricavi - rimborsi	915,04	816,03	650,38	0,06%
Trasferimenti regionali/provinciali biologico	52.803,00	54.271,00	53.330,00	5,03%
<b>Totale ricavi</b>	<b>938.678,04</b>	<b>983.674,74</b>	<b>1.059.297,32</b>	<b>100,00%</b>

#### **Risultato netto complessivo**

<b>-580.037,65</b>	<b>-540.604,08</b>	<b>-495.676,29</b>	<b>-8,31%</b>
--------------------	--------------------	--------------------	---------------

(Sono esclusi i consumi forfettari dei punti cottura e costi indiretti)

# Rendiconto della Gestione 2009

## REFEZIONI SCOLASTICHE

<i>Analisi riassuntiva gestione</i>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>Sc. %</b>
Costi gestione diretta	591.480,12	605.199,94	668.189,16	2,32%
Ricavi gestione diretta	282.965,93	283.652,98	291.860,09	0,24%
% copertura	47,84%	46,87%	43,68%	-2,03%
Costi gestione in appalto	912.599,97	902.533,13	871.605,44	-1,10%
Ricavi appalto	576.289,75	584.792,33	641.897,04	1,48%
% copertura	63,15%	64,79%	73,65%	2,61%

<b>Grado di copertura dei costi del servizio</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>Sc. %</b>
Copertura costi diretti con ricavi da buoni pasto	56,64%	57,03%	60,09%	0,69%
Copertura costi diretti con rimborso Stato pers. inseg	0,96%	3,41%	4,07%	255,26%
Copertura costi diretti con trasferimenti (Agea e Biol)	4,21%	4,10%	3,96%	-2,63%
Copertura costi diretti con entrate diverse	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Quota costi diretti a carico comune**	38,19%	35,47%	31,88%	-7,14%

\*(Sono esclusi i consumi forfettari dei punti cottura e i costi indiretti)

<b>d) Indicatori diversi</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>% incidenza</b>
N. pasti preparati direttamente	117.260	117.442	119.198	36,13%
N. pasti in appalto	215.274	207.610	197.055	63,87%
<b>Totali pasti</b>	<b>332.534</b>	<b>325.052</b>	<b>316.253</b>	<b>100,00%</b>

# Rendiconto della Gestione 2009

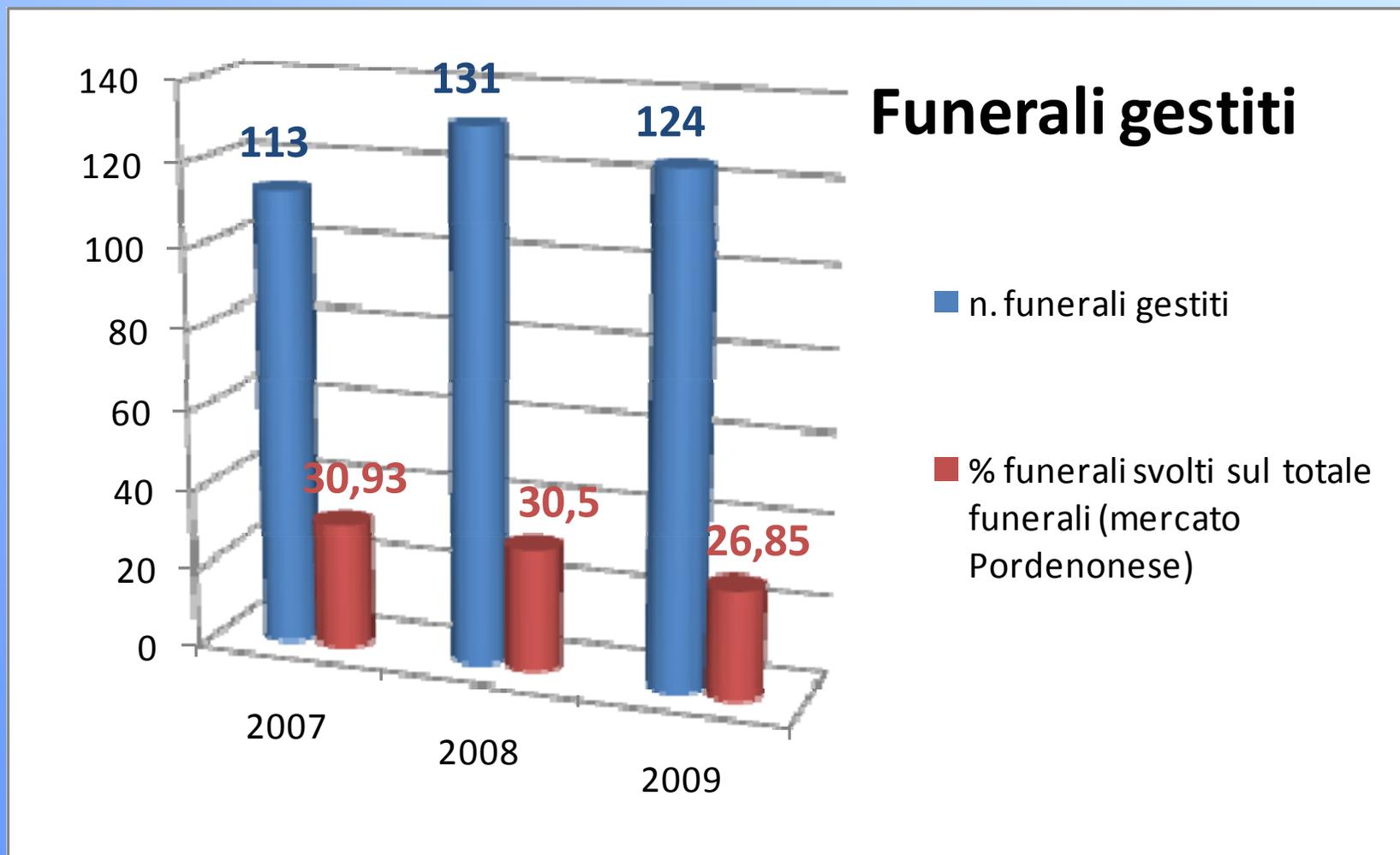
## SERVIZIO POMPE FUNEBRI

### c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

	2007	2008	2009	% incidenza
<b>Costi diretti</b>				
Personale	114.081,84	107.580,18	115.972,18	43,45%
Acquisto di beni e materiali di consumo	82.585,61	111.107,64	90.901,99	34,06%
Servizi	43.594,96	39.311,73	40.819,00	15,29%
Locazioni	9.721,99	10.023,94	1.336,09	0,50%
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	0,00	3.635,66	3.059,80	1,15%
Imposte e tasse	8.885,64	9.386,40	9.029,46	3,38%
Ammortamenti	31.246,70	30.946,70	1.435,50	0,54%
Costi ripartiti	2.877,20	4.794,38	4.329,13	1,62%
<b>Costi totali</b>	<b>292.993,94</b>	<b>316.786,63</b>	<b>266.883,15</b>	<b>100,00%</b>
<b>Ricavi diretti</b>				
	2007	2008	2009	% incidenza
Diritti di privativa	184.679,24	195.233,72	199.108,90	47,56%
Proventi diversi	32.164,00	34.560,58	32.602,60	7,79%
Rimborsi diversi	8,80	62,20	59,04	0,01%
Proventi finanziari - Interessi diversi	0,00	0,00	72,00	0,02%
Servizi funebri	126.429,91	128.216,81	123.783,85	29,57%
Proventi diversi di servizi	38.907,99	67.058,96	62.978,11	15,04%
<b>Ricavi totali</b>	<b>382.189,94</b>	<b>425.132,27</b>	<b>418.604,50</b>	<b>100,00%</b>
<b>Risultato di gestione</b>	<b>89.196,00</b>	<b>108.345,64</b>	<b>151.721,35</b>	<b>40,03%</b>
<b>Risultato al netto dei diritti di privativa</b>	<b>-95.483,24</b>	<b>-86.888,08</b>	<b>-47.387,55</b>	<b>-45,46%</b>

# Rendiconto della Gestione 2009

## SERVIZIO POMPE FUNEBRI



# Rendiconto della Gestione 2009

## BIBLIOTECA

d) Rendiconto analitico attività	2007	2008	2009	Sc. %
<b>Costi totali di gestione</b>	<b>584.765,88</b>	<b>533.475,40</b>	<b>556.683,62</b>	<b>4,35%</b>
Costo medio per giorno di apertura	2.520,54	2.319,46	2.409,89	3,90%
<b>Trattamento del materiale bibliografico</b>				
n. volumi in circolo (con bibl. Circoscriz.)	114.269	124.533	135.347	8,68%
<b>Assistenza e gestione utenza</b>				
n. utenti abilitati (tessere attive)	2.013	1.944	1.932	-0,62%
n. utenti sede	92.834	80.796	92.915	15,00%
% utenti residenti	47	48	48	0,00%
n. consultazioni	130.208	100.867	130.383	29,26%
n. prestiti sede centrale	39.824	36.250	39.986	10,31%
n. medio prestiti annui per utente	19,78	18,65	20,70	10,99%
n. giorni di apertura	232	230	231	0,43%
n. presenze per giorno di apertura	400,15	351,29	351,29	0,00%
costo medio per utente	6,30	6,60	5,99	-9,26%
costo medio per prestito	14,68	14,72	13,92	-5,40%

# Rendiconto della Gestione 2009

## MUSEI

### c) Rendiconto analitico attività

	2007	2008	2009	Sc. %
<b>Costi totali funzionamento musei</b>	<b>1.672.599</b>	<b>1.540.471</b>	<b>1.630.058</b>	<b>5,82%</b>
Numero ingressi complessivi musei civici(escl.laboratori)	21.309	23.250	21.242	-8,64%
Numero alunni partecipanti attività didattiche	7.934	9.431	7.170	-23,97%
<b>Museo d'Arte</b>				
n. ingressi complessivi al museo (esclusi laboratori)	12.981	9.595	12.745	32,83%
n. gg. di apertura	303	305	223	-26,89%
n. medio visitatori per gg. di apertura	42,84	31,46	57,15	81,66%
% grado di accessibilità della struttura	83,01	83,56	61,10	-26,89%
<b>Museo delle Scienze</b>				
n. ingressi complessivi al museo (esclusi laboratori)	6.568	11.194	6.493	-42,00%
n. gg. di apertura	290	250	94	-62,40%
n. medio visitatori per gg. di apertura	22,65	44,78	69,07	54,24%
% grado di accessibilità della struttura	79,45	68,49	25,75	-62,40%
<b>Museo Archeologico</b>				
n. ingressi museo (esclusi laboratori)	1.984	2.461	2.004	-18,57%
n. giorni di apertura	160	157	154	-1,91%
n. medio visitatori per gg. di apertura	12,40	15,68	13,01	-17,03%
% grado di accessibilità della struttura	43,84%	43,01%	42,19%	-1,91%
<b>Costo medio per ingresso al museo (€)</b>	<b>57,20</b>	<b>47,14</b>	<b>57,37</b>	<b>21,71%</b>