



Comune di Pordenone

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2008



Rendiconto della Gestione 2008

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2008

Avanzo di Amministrazione (competenza e residui)	1.332.169,85
Avanzo di Amministrazione precedente non applicato	0,00
Avanzo di Amministrazione 2008	1.332.169,85
Di cui vincolato:	41.690,99
Differenza (avanzo di amministrazione non vincolato)	1.290.478,86

Avanzo vincolato:

- Rendite titoli lasciti 1.622,96 €
- CR per acquisti Biblioteca 30.000,00 €
- Maggiori Proventi oneri di urbanizzazione 10.068,03 €

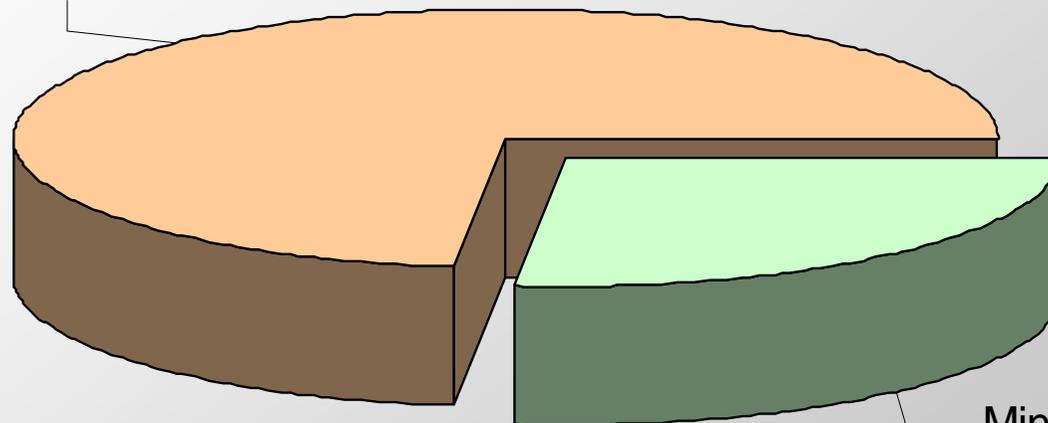


Rendiconto della Gestione 2008

Scomposizione avanzo di amministrazione 2008

Minore spesa
e minore
entrata

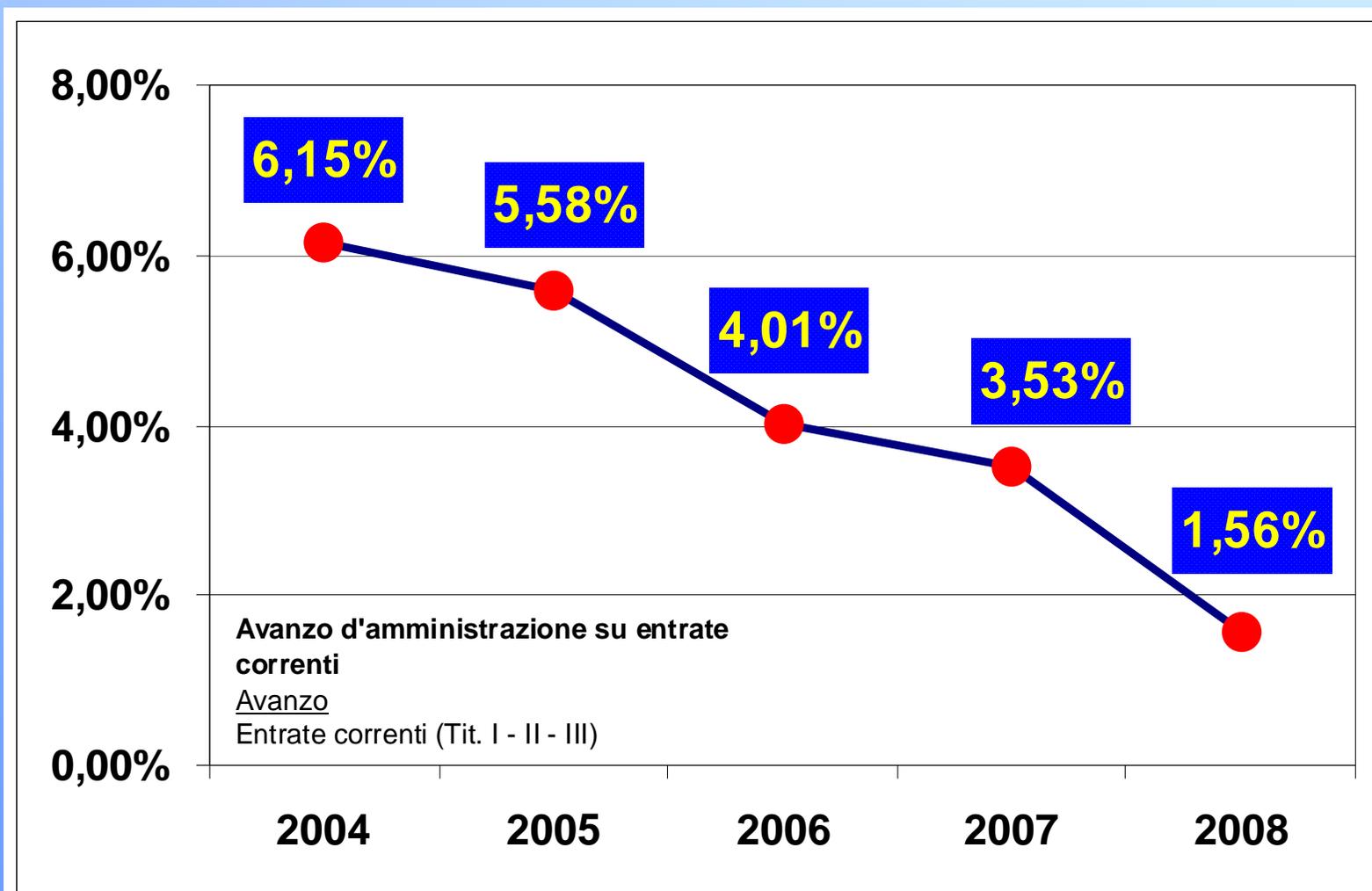
COMPETENZA;
979.307; 73%



Minore spesa
e maggiore
entrata

RESIDUI;
355.046; 27%

INCIDENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE SULLE ENTRATE CORRENTI

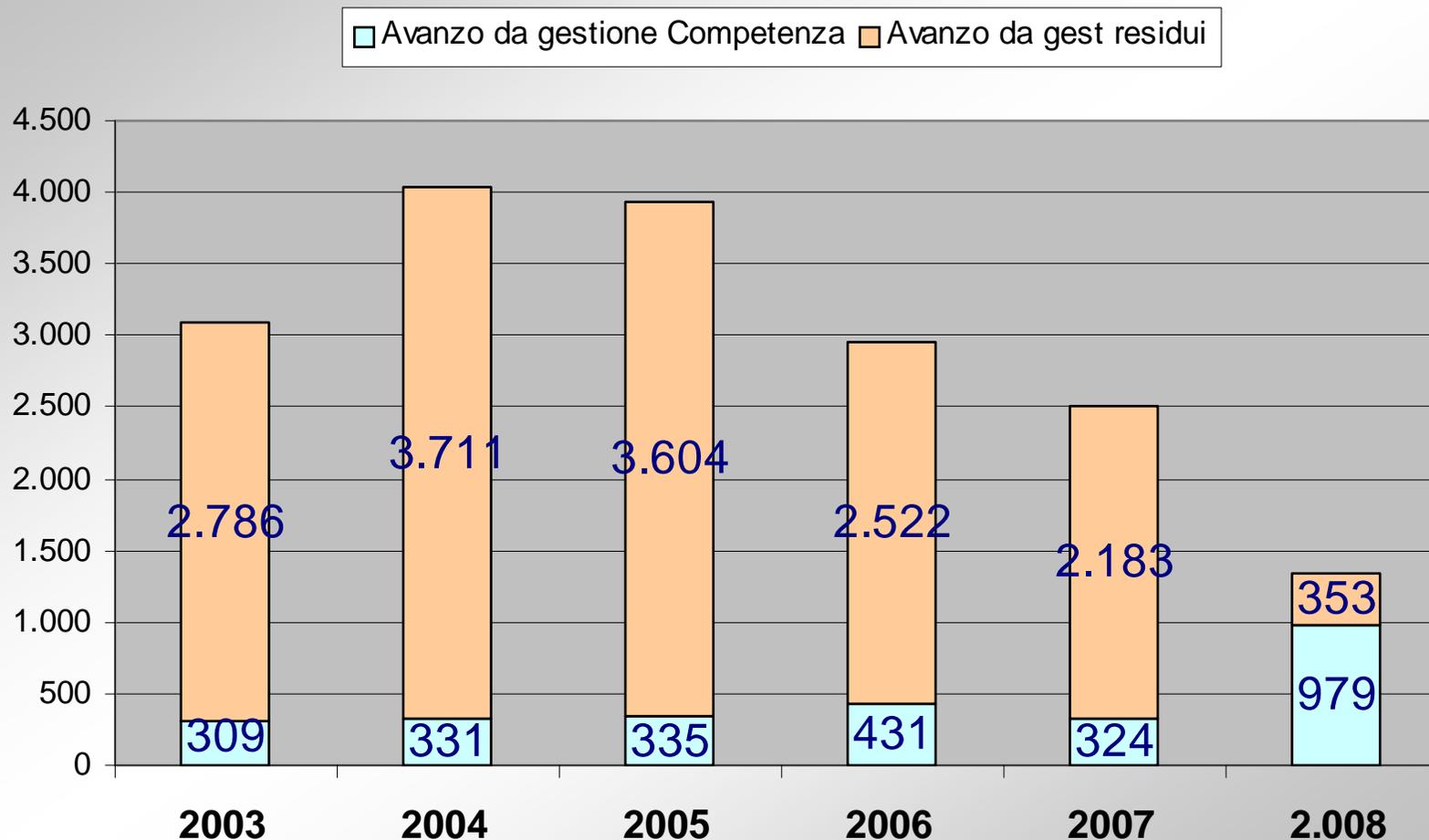


**Evidenza l'incidenza dell'avanzo di amministrazione sulle entrate correnti.
Valutazione tanto più positiva quanto più contenuto l'indice.**



Rendiconto della Gestione 2008

Trend avanzo di amministrazione non vincolato 2003 - 2008





Rendiconto della Gestione 2008

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2008

Gestione Residui				
Titolo	+/- Entrate	Titolo	+/- Spese	Differenza
1	-309.338,32	1	1.527.400,80	
2	-472.129,76			
3	112.792,95	3	0,00	
Tot.	-668.675,13		1.527.400,80	858.725,67
4	-222.010,53			
5	-330.000,00	2	48.330,76	-503.679,77
6	-4.645,88	4	2.462,74	-2.183,14
Tot.	-1.225.331,54	Tot.	1.578.194,30	
a) Risultato gestione residui				352.862,76



Rendiconto della Gestione 2008

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2008

Gestione Competenza				
TITOLO	+/- Entrate	TITOLO	+/- Spese	Differenza
1	484.014,95	1	1.467.877,91	
2	-593.219,56			
3	-449.036,55	3	39.602,31	
Tot.	-558.241,16	Tot.	1.507.480,22	949.239,06
4	-68.568.715,14			
5	-23.318.609,70	2	91.917.392,87	30.068,03
Tot.	-91.887.324,84			
6	-261.820,74	4	261.820,74	0,00
Tot.	-92.707.386,74	Tot.	93.686.693,83	
b) Risultato gestione di competenza				979.307,09

Di cui 41.690,99 avanzo vincolato



Rendiconto della Gestione 2008

Poste principali:

- Trasferimenti Regionali +4.630
- Trasferimenti da altri enti pubblici +1.190

Abolizione ICI prima casa 3,8 ml €

ANDAMENTO ENTRATE CORRENTI 2004 - 2008

Dati espressi in migliaia di euro	2004	2005	2006	2007	2008	SCOSTAMENTO 2007-2008	
						V.A.	%
Entrate Tributarie	22.920	24.512	22.888	24.101	20.187	-3.914	-16,24%
Entrate Trasferimenti	26.887	28.231	32.731	40.064	45.884	5.820	14,53%
Entrate Extratributarie	19.310	17.925	18.031	19.643	20.342	699	3,56%
TOTALE	69.117	70.668	73.650	83.808	86.413	2.605	3,11%

- Servizi pubblici +42
- Proventi finanziari +714
- Proventi patrimoniali +460
- Proventi diversi - 517



Rendiconto della Gestione 2008

IMPOSTE E TASSE

ANDAMENTO PRINCIPALI ENTRATE								
Dati espressi in migliaia di euro	2004	2005	2006	2007	2008	SCOSTAMENTO 2007-2008		
						Valore Assoluto	Percentuale	
ICI	12.562	13.089	14.100	14.150	10.204	-3.946	-27,89%	
Addizionale IRPEF	1.767	1.850	2.000	1.700	1.650	-50	-2,94%	
Imposta Pubblicità	977	1.042	1.221	1.198	1.170	-28	-2,34%	
Tosap	417	443	470	486	506	20	4,12%	
Addiz. energia ele.	548	548	454	515	487	-28	-5,44%	
Tarsu	3.642	3.934	4.456	5.873	5.965	92	1,57%	

Abolizione ICI prima casa 3,8 ml €



Rendiconto della Gestione 2008

I DATI FINANZIARI RIASSUNTIVI 2008

ENTRATA				SPESA			
TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE	TITOLI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI SPESE
I Entrate Tributarie	19.702.533,25	20.186.548,20	484.014,95	I Spese correnti	75.185.040,93	73.717.163,02	1.467.877,91
II Entrate derivanti da trasferimenti correnti dello Stato, regione ecc.	46.476.798,82	45.883.579,26	-593.219,56	II Spese in conto capitale	115.902.653,41	23.985.260,54	91.917.392,87
III Entrate extratributarie	20.790.900,52	20.341.863,97	-449.036,55	III Spese per rimborso di prestiti	12.982.598,96	12.942.996,65	39.602,31
IV Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	81.188.950,94	12.620.235,80	-68.568.715,14				
V Entrate derivanti da accensione di prestiti	32.757.257,66	9.438.647,96	-23.318.609,70				
VI Entrate da servizi per conto terzi	8.236.816,96	7.974.996,22	-261.820,74	IV Partite di giro	8.236.816,96	7.974.996,22	261.820,74
TOTALE	209.153.258,15	116.445.871,41	-92.707.386,74	TOTALE	212.307.110,26	118.620.416,43	93.686.693,83
AVANZO DI AMM.NE APPLICATO	3.153.852,11						
TOTALE COMPLESSIVO	212.307.110,26				212.307.110,26		



Rendiconto della Gestione 2008

SPESE GIA' INSERITE NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2009 FINANZIATE CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Opere	
Manutenzione strade, ponti e piazze	150.000,00
Manutenzione straordinaria scuole materne	10.000,00
Manutenzione straordinaria scuole elementari	25.000,00
Manutenzione straordinaria scuole medie	25.000,00
Manutenzione straordinaria asili nido	10.000,00
Realizzazione tribune campo di calcio	75.000,00
Piano adeguamento discarica	36.000,00
Rimborso valore loculi ed ossari per rinuncia degli assegnatari	30.000,00
Rimborso manutenzioni straordinarie effettuate dai gestori impianti sportivi	40.000,00
Consolidamento spondale rogge e laghi	30.000,00
Polo ambientale del Seminario	30.000,00
Manutenzione straordinaria parcheggi in struttura	100.000,00
Manutenzione straordinaria impianti sportivi diversi	50.000,00
Totale	611.000,00



Rendiconto della Gestione 2008

Altri interventi diversi da opere pubbliche	
Museo d'Arte Riallestimento I piano	18.000,00
Museo d'Arte Acquisto attrezzature tecnico scientifiche (ad integrazione contributo provinciale)	1.000,00
Museo di Storia Naturale riallestimento sala del Quaternario	13.000,00
Museo di Storia Naturale acquisto materiali e beni vari	13.000,00
Museo Archeologico acquisto arredi ed attrezzature (ad integrazione contributo provinciale)	5.000,00
Acquisto arredi ed attrezzature per Comando Polizia Municipale	8.000,00
Acquisto attrezzature per servizio cimiteri	73.200,00
Archivio storico - acquisto scaffalature (ad integrazione contributo regionale)	7.500,00
Acquisto arredi e beni diversi per biblioteche	50.000,00
Bike sharing	20.000,00
Spese per incarichi professionali in materia urbanistica	75.000,00
Attività commerciali - interventi di riqualificazione urbana	100.000,00
Totale	383.700,00
Totale finanziamenti già inseriti nel bilancio 2009	994.700

Avanzo disponibile 295.778,86 €



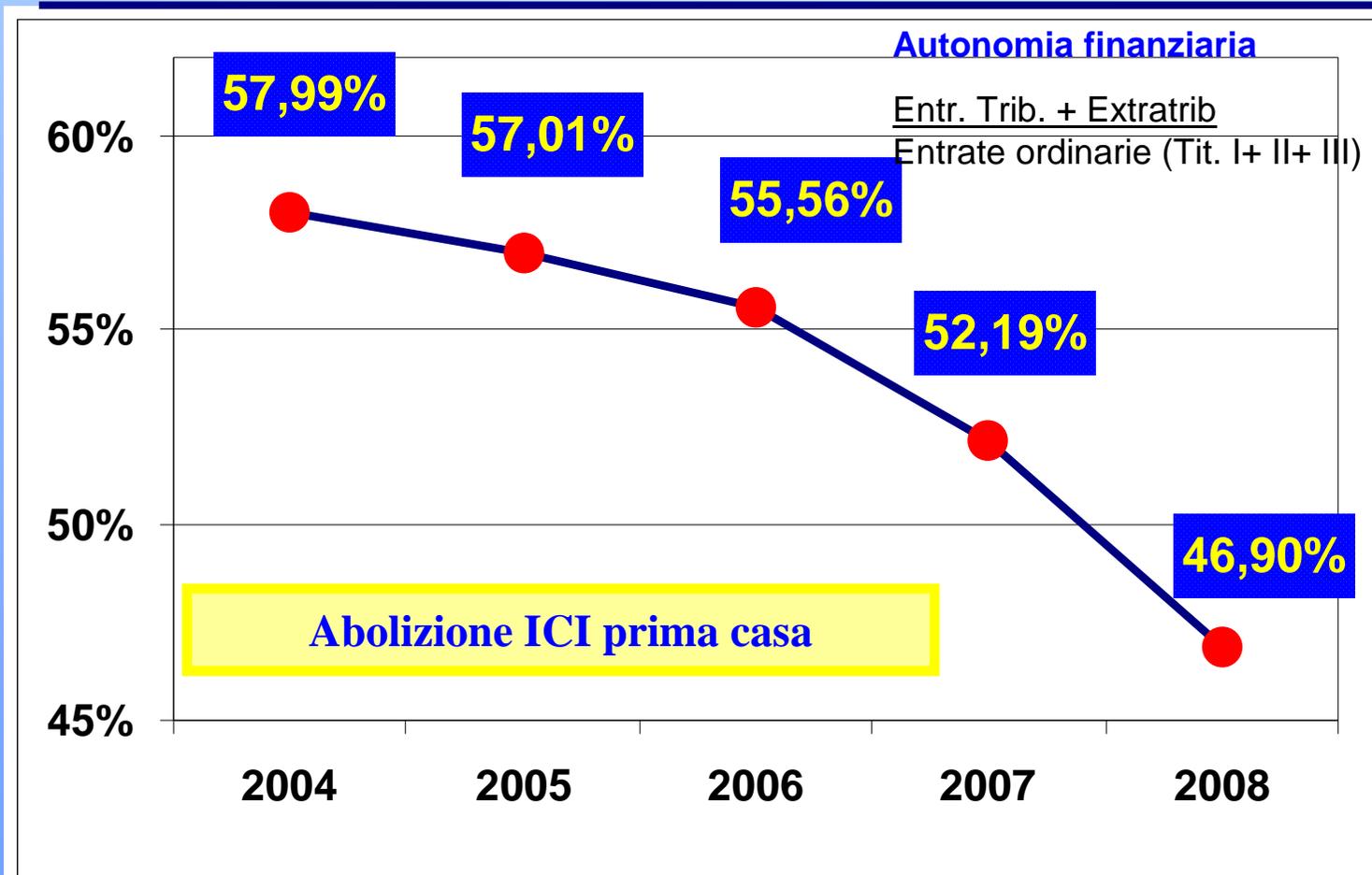
Rendiconto della Gestione 2008

UTILIZZO AVANZO NON APPLICATO AL BILANCIO	
Contributo in c/capitale - Coop Oasi - per manutenzione straordinaria stabile G. Ferraris	40.000,00
Archivio urbanistica	25.000,00
Dissuasori zona ZTL	30.000,00
Finanziamento fondo rotazione	200.000,00
Acquisto giochi per parchi e cortili (parte)	778,86
Totale avanzo di Amministrazione 2008 applicato a seguito Rendiconto	295.778,86
VINCOLATO: Reimpiego fondi derivanti dai lasciti	1.622,96
VINCOLATO: Acquisto giochi per parchi e cortili (parte) (Maggiori oneri di urbanizzazione)	10.068,03
VINCOLATO: Acquisti per la biblioteca (contributo regionale)	30.000,00
Avanzo vincolato	41.690,99
Totale destinazione avanzo a seguito approvazione Rendiconto	337.469,85



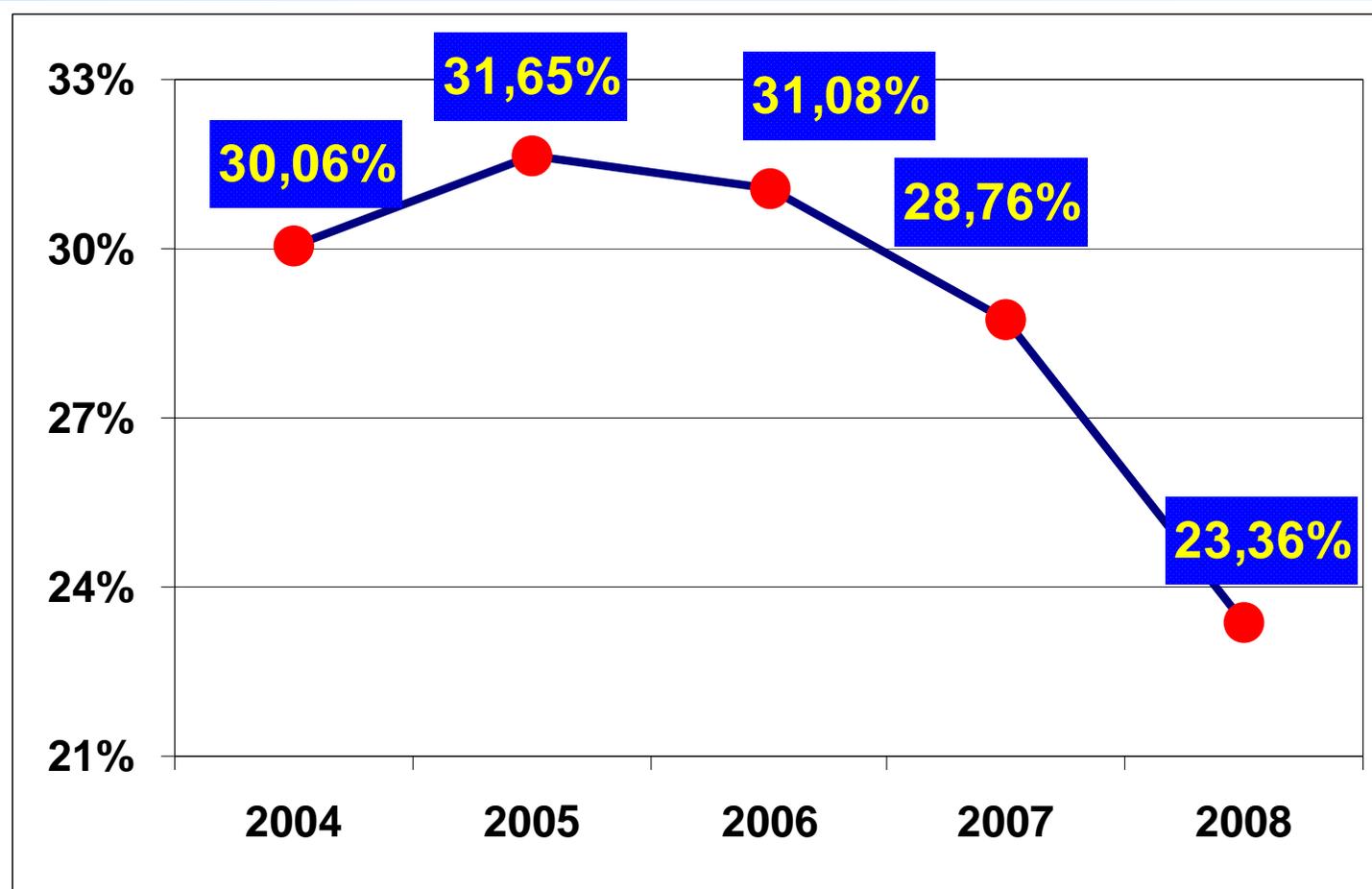
GLI INDICATORI DI BILANCIO

AUTONOMIA FINANZIARIA



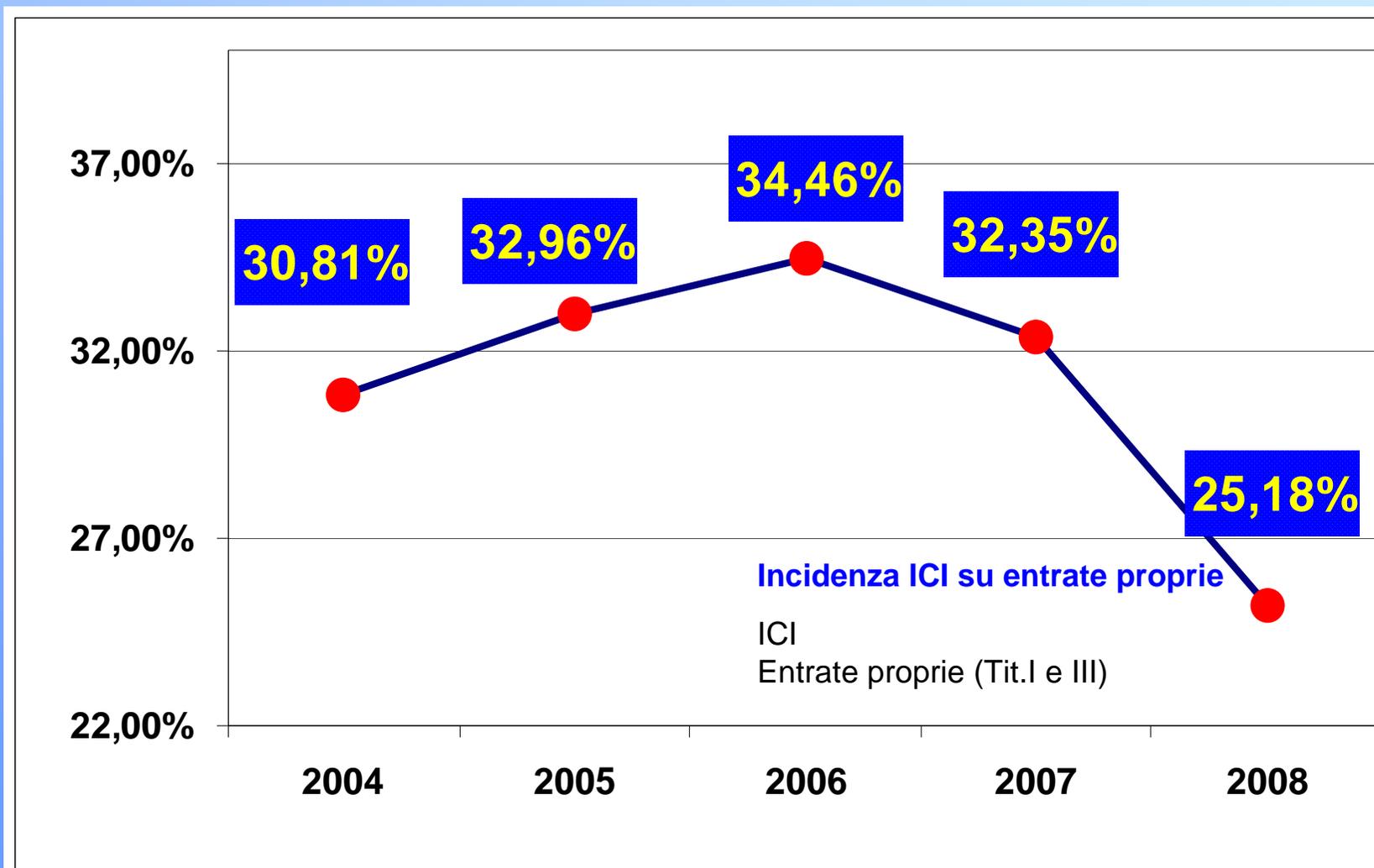
L'indice "AUTONOMIA FINANZIARIA" evidenzia la percentuale di incidenza delle entrate proprie su quelle correnti segnalando in tal modo quanto la capacità di spesa è garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti. Se inferiore al 35% rileva condizioni di deficitarietà. Valutazione tanto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

AUTONOMIA IMPOSITIVA



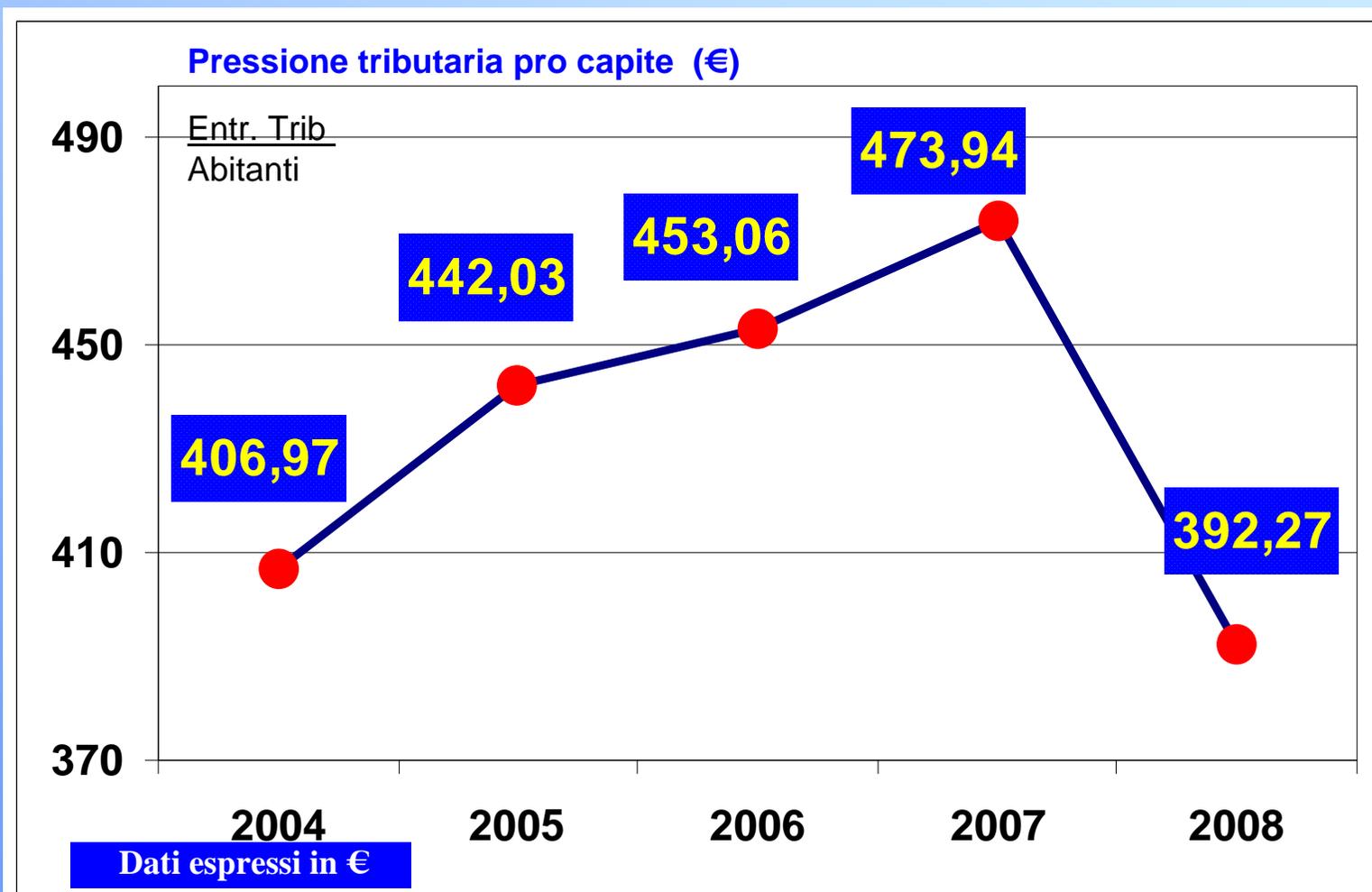
L'indice di "AUTONOMIA IMPOSITIVA" è una specificazione del precedente, ed evidenzia la capacità dell'ente di prelevare risorse coattivamente (evidenzia l'incidenza delle entrate tributarie sul totale delle entrate correnti)

INCIDENZA ICI SU ENTRATE PROPRIE



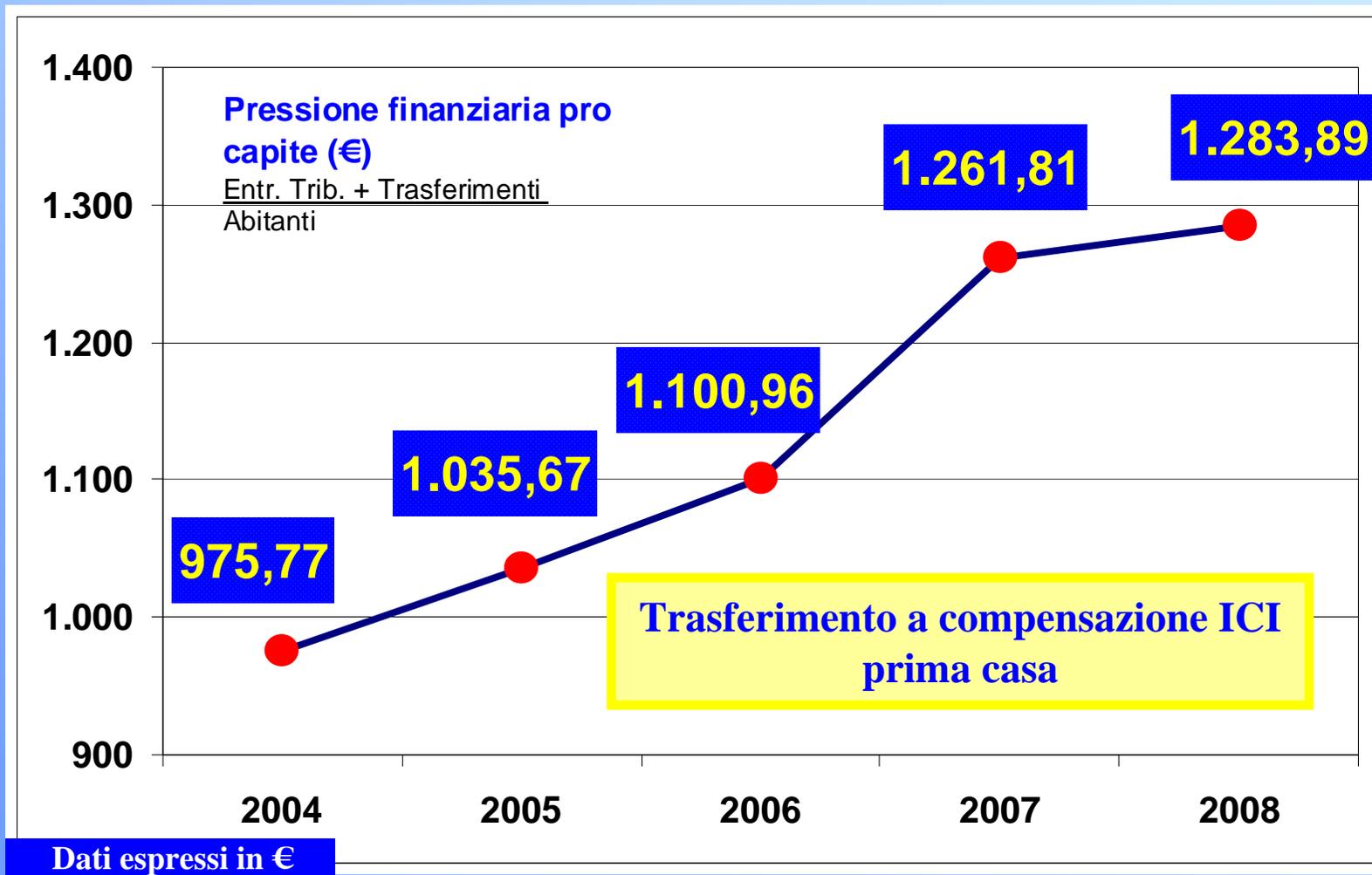
**L'indice evidenzia l'incidenza dell'ICI sulle entrate proprie.
Valutazioni tanto più positiva quanto più è contenuto l'indice.**

PRESSIONE TRIBUTARIA PER RESIDENTE



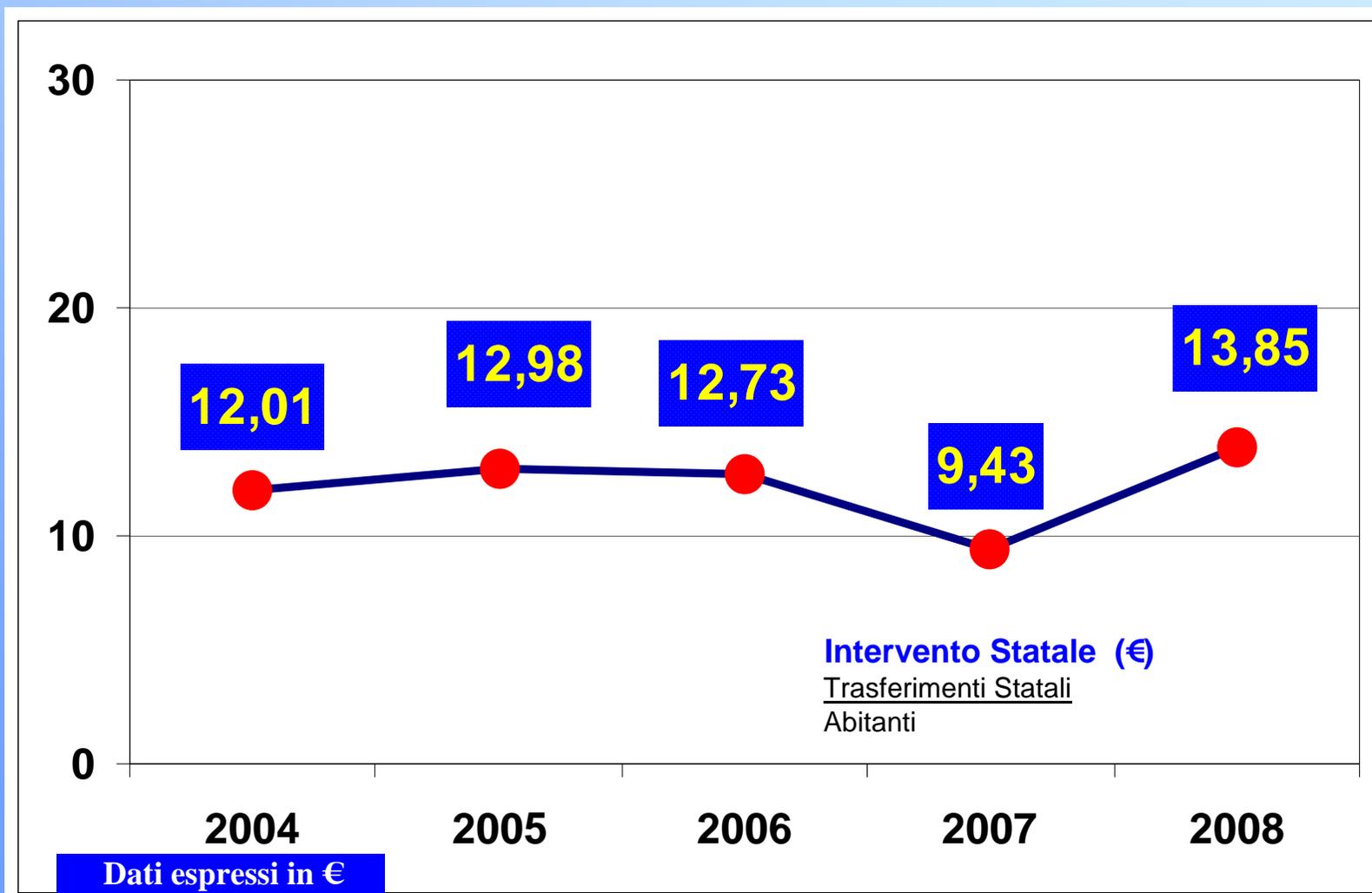
Derivante dal rapporto tra le entrate tributarie del titolo I
e la popolazione residente

PRESSIONE FINANZIARIA PER RESIDENTE



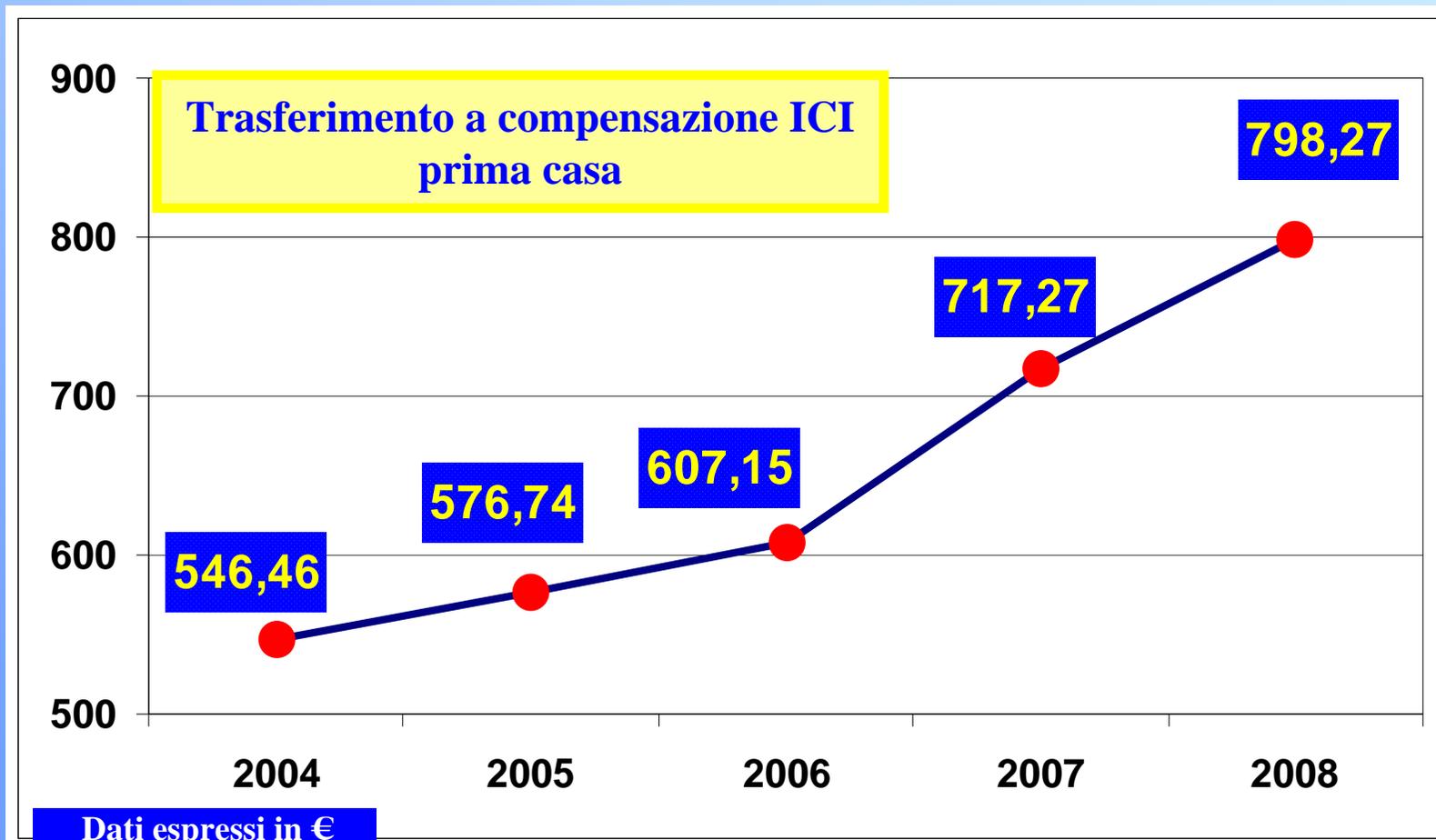
Derivante dal rapporto tra le entrate tributarie + extratributarie e la popolazione residente al 31.12

TRASFERIMENTI STATALI PER RESIDENTE



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

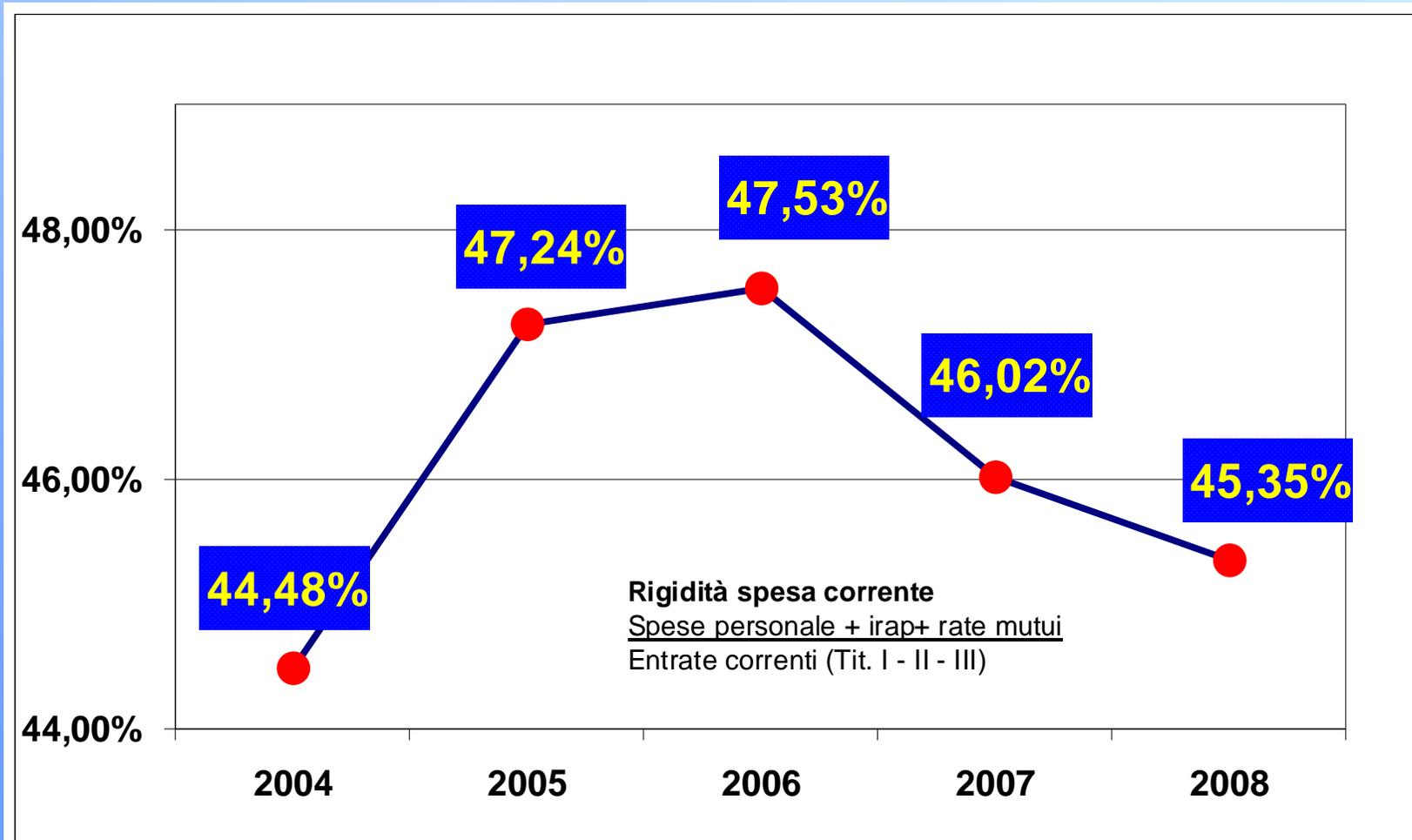
TRASFERIMENTI REGIONALI PRO CAPITE



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

+46,08% NEL QUINQUENNIO

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.

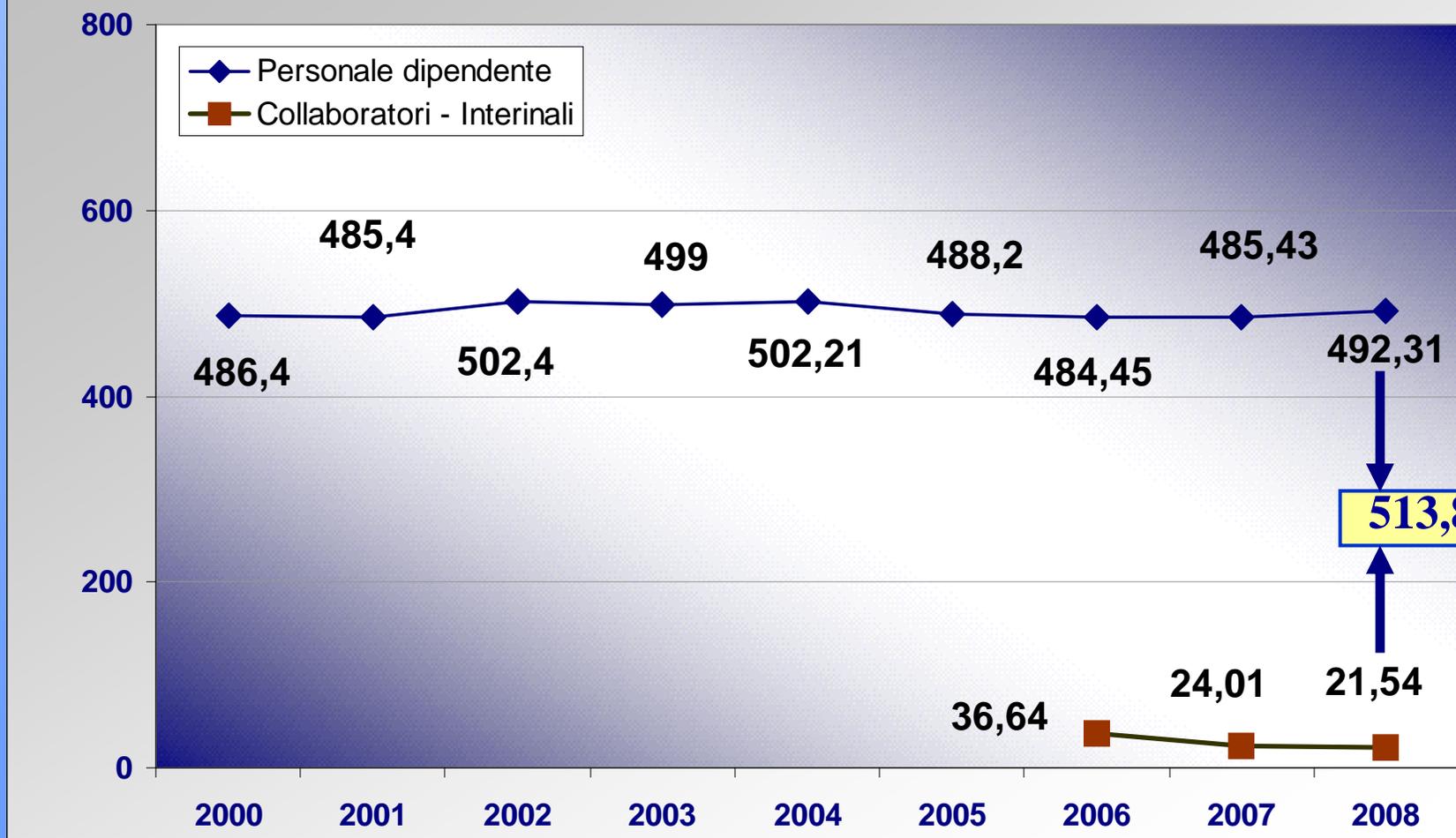


Rendiconto della Gestione 2008

n. 537+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)

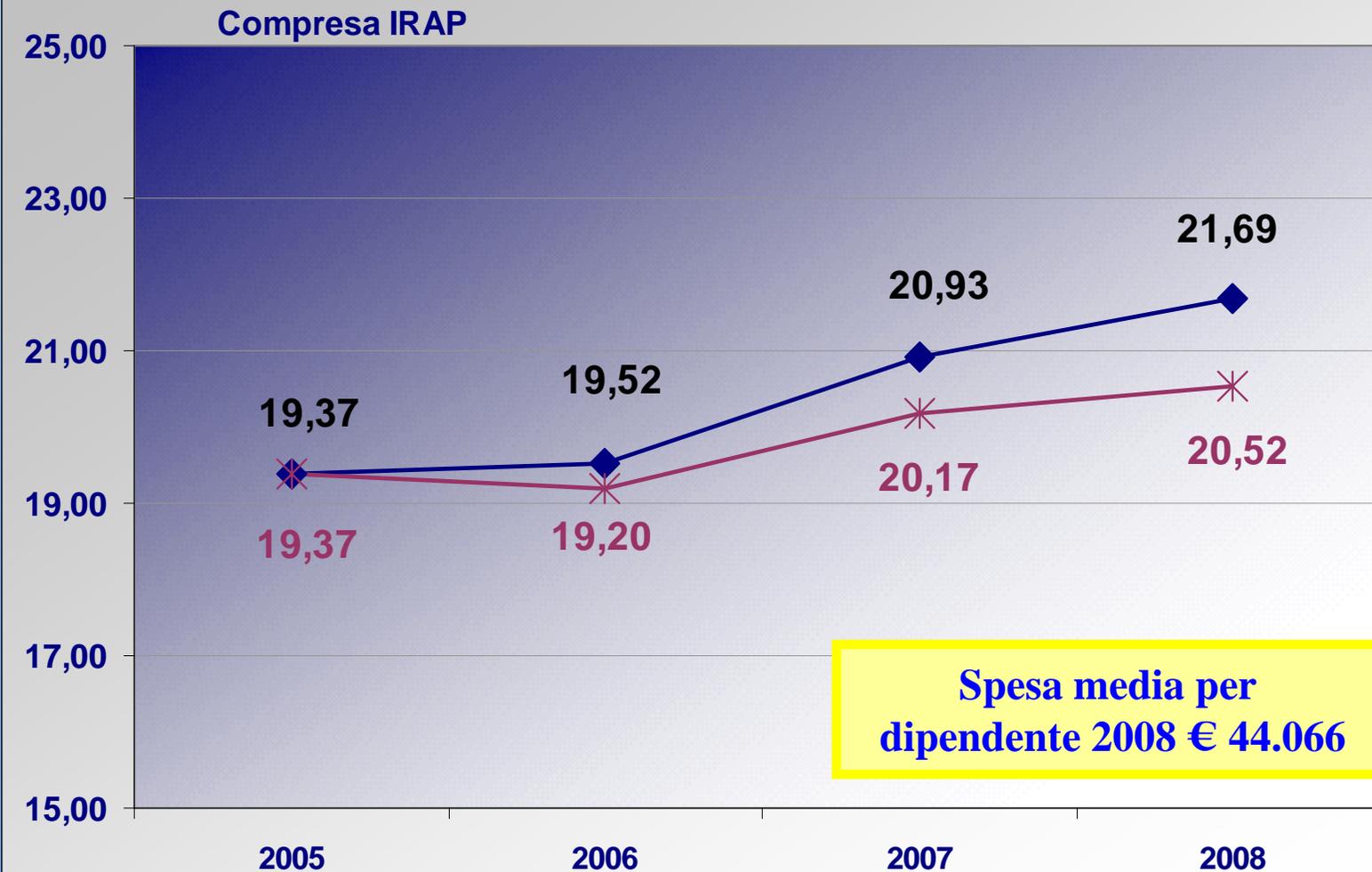




Rendiconto della Gestione 2008

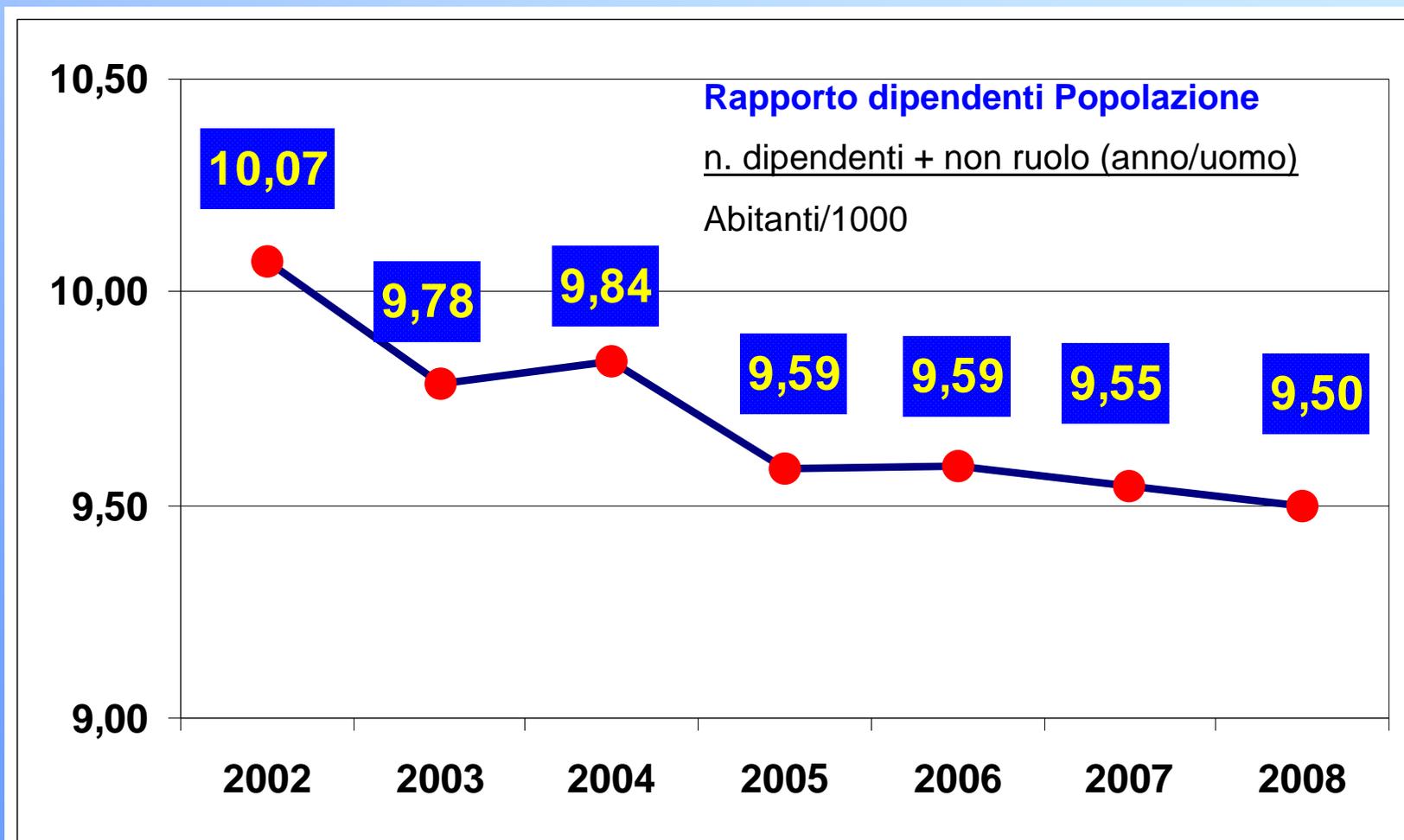
SPESA PER IL PERSONALE

◆ Valore assoluto * Valore deflazionato



Dati espressi in milioni di Euro

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 2008

ANALISI DEI COSTI PER MACRO AREE

	2005	2006	2007	2008	SCOSTAMENTO 2007- 2008	
					Valore Ass.to	%
Servizi Generali	9.518.672	10.509.344	9.958.334	9.448.674	-509.660	-5,12%
Musei e Biblioteca	2.138.253	2.513.230	2.556.167	2.542.665	-13.502	-0,53%
Servizi Culturali	2.947.832	2.568.829	2.732.490	2.988.518	256.027	9,37%
Servizi Sportivi	2.607.000	2.790.591	2.996.572	3.233.069	236.497	7,89%
Servizi Scolastici	6.642.735	6.892.804	7.400.606	7.328.206	-72.400	-0,98%
Servizi Demografici	1.240.158	1.513.995	1.222.701	1.064.002	-158.699	-12,98%
Servizi Produttivi	3.484.990	3.666.870	3.793.361	3.531.590	-261.771	-6,90%
Servizi Sociali	7.965.412	8.756.524	11.290.138	11.537.247	247.109	2,19%
Casa Serena e Centro Anziani	6.650.633	6.875.759	7.190.136	7.251.207	61.071	0,85%
Urbanistica Edilizia	1.761.430	2.067.500	1.989.406	1.867.828	-121.579	-6,11%
Commercio	3.256.418	3.614.465	4.160.326	4.924.490	764.164	18,37%
Ambiente	7.916.195	7.899.073	8.041.642	7.953.172	-88.470	-1,10%
Lavori Pubblici e Patrimonio	2.453.584	2.585.531	2.851.138	3.346.362	495.224	17,37%
Vigilanza e sicurezza	965.144	944.034	1.011.883	1.185.458	173.575	17,15%
Giustizia	4.006.238	5.928.010	7.065.486	7.847.464	781.978	11,07%
Rifiuti	63.554.693	69.126.559	74.260.388	76.049.950	1.789.562	2,41%
TOTALE	63.554.693	69.126.559	74.260.388	76.049.950	1.789.562	2,41%



Rendiconto della Gestione 2008

ANALISI DEI COSTI PER MACRO AREE ESCLUSE DV

	2005	2006	2007	2008	SCOSTAMENTO 2007 - 2008	
					Valore Ass.to	%
Servizi Generali	9.309.816	10.096.928	9.342.190	8.961.156	-381.034	-4,08%
Musei e Biblioteca	1.914.614	2.125.318	2.288.413	2.285.860	-2.553	-0,11%
Servizi Culturali	2.557.587	2.557.314	2.652.626	2.358.272	-294.355	-11,10%
Servizi Sportivi	2.470.900	2.607.399	2.849.191	3.085.309	236.118	8,29%
Servizi Scolastici	6.210.823	6.451.818	7.020.781	7.059.181	38.400	0,55%
Servizi Demografici	958.870	1.152.017	1.074.269	946.102	-128.167	-11,93%
Servizi Produttivi	3.468.388	3.650.410	3.775.609	3.530.855	-244.754	-6,48%
Servizi Sociali	2.490.653	2.602.294	4.175.732	3.471.006	-704.725	-16,88%
Casa Serena e Centro Anziani	6.648.646	6.874.279	7.188.636	7.251.207	62.571	0,87%
Urbanistica Edilizia Commercio	1.735.832	1.827.944	1.903.561	1.795.363	-108.198	-5,68%
Ambiente	3.256.387	3.599.009	4.137.089	4.883.087	745.998	18,03%
Lavori Pubblici e Patrimonio	7.912.657	7.899.031	7.969.623	7.952.860	-16.763	-0,21%
Vigilanza e sicurezza	2.442.807	2.581.755	2.851.016	3.346.115	495.098	17,37%
Giustizia	965.144	944.034	1.011.882	1.185.458	173.576	17,15%
Rifiuti	4.006.238	5.928.010	7.065.485	7.847.464	781.979	11,07%
TOTALE	56.349.363	60.897.558	65.306.103	65.959.294	653.191	1,00%



Rendiconto della Gestione 2008

SPESE PER INVESTIMENTI 2004 - 2008





I RISULTATI DEI SERVIZI



Rendiconto della Gestione 2008

FARMACIE COMUNALI

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Costi diretti					
Personale	410.372,53	448.664,07	12,71%	413.642,00	12,66%
Acquisto di beni e materiali di consumo	2.699.432,73	2.690.198,82	76,20%	2.531.072,60	77,46%
Servizi	148.011,87	197.331,83	5,59%	171.647,26	5,25%
Locazioni	57.670,17	60.769,83	1,72%	61.928,74	1,90%
Trasferimenti	1.950,00	1.500,00	0,04%	2.400,00	0,07%
Imposte e tasse	26.923,44	38.315,45	1,09%	32.555,42	1,00%
Ammortamenti	13.854,40	15.681,24	0,44%	10.998,99	0,34%
Costi ripartiti (e quota costi amm.vi fortettari)	57.311,03	77.776,76	2,20%	43.275,42	1,32%
Costi totali	3.415.526,17	3.530.238,00	100,00%	3.267.520,43	100,00%

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Ricavi diretti					
Vendita di merci	3.811.053,72	3.876.022,11	100,00%	3.606.937,03	100,00%
Ricavi totali	3.811.053,72	3.876.022,11	100,00%	3.606.937,03	100,00%
Margine lordo	1.119.067,74	1.193.157,70		1.084.531,41	
Utile farmacia di Via Montereale	226.591	199.986	57,84%	190.338	56,08%
Utile farmacia di Viale Grigoletti	107.957	104.634	30,26%	99.663	29,36%
Utile farmacia di Via Cappuccini	60.980	41.165	11,90%	49.416	14,56%
Utile netto complessivo	395.528	345.784	100,00%	339.417	100,00%



Rendiconto della Gestione 2008

CASA SERENA

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Costi diretti					
Personale	1.706.958,39	1.753.163,99	25,02%	1.827.966,93	25,83%
Acquisto di beni e materiali di consumo	101.351,94	96.463,68	1,38%	88.376,20	1,25%
Servizi	4.457.407,80	4.701.898,72	67,12%	4.682.333,74	66,17%
Locazioni	1.835,08	1.835,08	0,03%	1.577,59	0,02%
Trasferimenti	2.582,28	2.582,28	0,04%	2.582,28	0,04%
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	26.424,46	42.969,90	0,61%	40.109,25	0,57%
Imposte e tasse	37.270,20	64.063,73	0,91%	46.903,04	0,66%
Oneri straordinari	1.959,30	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ammortamenti	338.825,59	321.006,38	4,58%	356.841,59	5,04%
Costi ripartiti	24.470,70	21.711,10	0,31%	29.126,27	0,41%
Costi totali	6.699.085,74	7.005.694,86	100,00%	7.075.816,89	100,00%

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Ricavi diretti					
Proventi dei servizi	3.917.325,83	4.149.022,14	67,41%	4.289.050,62	68,70%
Trasferimenti regionali	1.484.927,28	1.459.556,54	23,71%	83.782,19	1,34%
Trasferimenti regionali (OO.PP)	20.916,50	57.141,95	0,93%	57.141,95	0,92%
Trasferimenti A.S.L./altri Enti	392.085,45	469.437,77	7,63%	1.780.848,62	28,52%
Rimborsi diversi	11.128,58	8.971,71	0,15%	6.975,56	0,11%
Proventi finanziari - Interessi diversi	3.171,07	10.849,85	0,18%	25.403,98	0,41%
	5.829.554,71	6.154.979,96	100,00%	6.243.202,92	100,00%
Risultato netto complessivo	-869.531,03	-850.714,90		-832.613,97	

(Sono esclusi i costi indiretti)



Rendiconto della Gestione 2008

CASA SERENA

d) Indicatori diversi

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Presenze ospiti medie					
Non autosufficienti	164	161	61,69%	162	60,00%
Autosufficienti	7	8	3,07%	8	2,96%
Nucleo protetto (Alzheimer)	20	20	7,66%	20	7,41%
Pensionato soggiornisti	54,5	54,0	20,69%	57,0	21,11%
Centro diurno R.N.A.	18	18	6,90%	23	8,52%
Totali	263,50	261,00	100,00%	270,00	100,00%

	2006	2007	% scost.	2008	% scost.
Costo medio annuo per ospite	25.423,48	26.841,74	5,58%	26.206,73	-2,37%
% Copertura costi diretti con ricavi da rette	58,48%	59,22%	1,28%	60,62%	2,35%
% Copertura costi diretti con trasferimenti	28,02%	27,53%	-1,73%	26,35%	-4,29%
% Copertura costi diretti con altre entrate	0,21%	0,28%	32,55%	0,46%	61,74%
% Quota costi diretti a carico comune (oltre ai costi indiretti)	12,98%	12,14%	-6,45%	11,77%	-3,10%
% copertura posti per utente tempo indeterminato	99,74	99,57	-0,17%	99,28	-0,29%
% copertura posti Pensionato soggiornisti	97,32	97,63	0,32%	96,59	-1,07%
% Grado di soddisfacimento della domanda (tempo ind.t)	76,40%	66,55%	-12,89%	69,60%	4,58%
N. domande in lista d'attesa	112	236	110,71%	132	-44,07%



Rendiconto della Gestione 2008

ASILI NIDO E SERV. INTEGRATIVI

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

Costi diretti

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Personale	898.968,65	983.146,43	73,43%	938.315,64	77,47%
Acquisto di beni e materiali di consumo	58.232,25	55.013,88	4,11%	56.089,94	4,63%
Servizi	61.355,05	104.663,37	7,82%	72.972,15	6,02%
Locazioni	609,70	496,24	0,04%	426,24	0,04%
Trasferimenti	0,00	250,00	0,02%	166,66	0,01%
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	3.342,77	46.940,75	3,51%	42.333,87	3,50%
Imposte e tasse	16.729,57	24.513,01	1,83%	9.867,66	0,81%
Ammortamenti	43.551,84	110.092,32	8,22%	74.645,48	6,16%
Costi ripartiti	16.250,90	13.746,85	1,03%	16.380,66	1,35%
Costi totali	1.099.040,73	1.338.862,85	100,00%	1.211.198,30	100,00%

Ricavi diretti

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Proventi diversi	955,39	30.812,21	5,37%	62,80	0,01%
Proventi finanziari	8.237,40	7.324,26	1,28%	6.505,71	1,14%
Proventi dei Servizi	258.384,33	249.703,97	43,52%	258.784,18	45,31%
Trasferimenti regionali/provinciali	287.793,61	285.913,25	49,83%	305.805,31	53,54%
Ricavi totali	555.370,73	573.753,69	100,00%	571.158,00	100,00%
Risultato gestione nidi	-543.670,00	-765.109,16		-640.040,30	

(Sono esclusi i costi indiretti)



Rendiconto della Gestione 2008

ASILI NIDO E SERV. INTEGRATIVI

Costi relativi ad Attività collegate agli asili nido

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Centro g. Girasole, spazio g. Le Nuvole sportello informa genitori	65.328,62	74.577,37	24,44%	74.057,64	24,23%
Centro gioco verde	50.000,18	50.077,92	16,41%	46.277,61	15,14%
Altre attività svolte	16.617,23	19.402,93	6,36%	21.708,28	7,10%
Contributo servizi accreditati alla prima infanzia	62.858,80	152.999,37	50,15%	160.603,18	52,55%
Contributo servizi comunali in convenzione (Porcia-Gir)	12.992,06	8.048,93	2,64%	2.972,52	0,97%
Terzo asilo - Casa Trivelli	44.505,04	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Totale costi Servizi Integrati	252.301,93	305.106,52	100,00%	305.619,23	100,00%

	2006	2007	% scost.	2008	% scost.
Totale costi Asili Nido e Servizi Integrati	1.306.837,62	1.643.969,37	25,80%	1.516.817,53	-7,73%

	2006	2007	% scost.	2008	% scost.
Ricavi relativi ai Centri Gioco	31.187,23	14.257,38	-54,28%	22.300,49	56,41%

	2006	2007	% scost.	2008	% scost.
Risultato netto generale	-720.280	-1.055.958	46,60%	-923.359	-12,56%



Rendiconto della Gestione 2008

ASILI NIDO

d) Indicatori diversi

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Numero iscritti (anno solare)					
Asilo nido A. Galvano	46	46	46,00%	44	44,90%
Asilo nido Il Germoglio	54	54	54,00%	54	55,10%
Totali	100	100	100,00%	98	100,00%

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
<i>(Ampliamento posti nido)</i>					
N. bambini accolti in convenzione c/o Comune di I	2	1	1,01%	0	0,00%
N. ammessi con voucher presso servizi accreditat	70	98	98,99%	102	100,00%
Totali	72	99	100,00%	102	100,00%

	2006	2007	% scostamento	2008	% scostamento
Costo medio per iscritto (escluso ampl. posti nido Porci	10.990,41	13.388,63	21,82%	12.359,17	-7,69%

	2006	2007	% scostamento	2008	% scostamento
% Copertura costi diretti con ricavi da rette	23,51%	18,65%	-20,67%	21,37%	14,56%
% Copertura costi diretti con trasferimenti	26,19%	21,35%	-18,45%	25,25%	18,23%
% Quota costi diretti a carico comune (oltre ai costi indir	49,55%	59,45%	19,96%	52,85%	-11,10%
Grado soddisfacimento domanda residenti compresi gli inseriti in prima e seconda istanza	70,15%	81,11%	15,62%	92,04%	13,48%



Rendiconto della Gestione 2008

REFEZIONI SCOLASTICHE

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

<i>Costi diretti</i>	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Personale	248.941,24	302.019,53	19,89%	291.974,31	19,15%
Acquisto di beni e materiali di consumo	119.271,96	179.655,02	11,83%	184.519,87	12,11%
Servizi	1.026.789,15	999.484,89	65,81%	1.005.489,30	65,96%
Imposte e tasse	15.322,90	19.614,33	1,29%	17.423,10	1,14%
Oneri straordinari della gestione corrente	4.012,92	5.383,77	0,35%	3.998,00	0,26%
Ammortamenti	9.846,39	2.843,10	0,19%	9.586,57	0,63%
Costi ripartiti	9.167,98	9.715,05	0,64%	11.287,67	0,74%
Costi totali	1.433.352,54	1.518.715,69	100,00%	1.524.278,82	100,00%

Ricavi diretti

Proventi da vendita buoni pasto	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Adulti	28.995,07	14.562,00	1,55%	51.922,60	5,28%
Sc. Materne	245.267,24	282.965,93	30,15%	283.652,98	28,84%
Sc. Elementari	511.315,22	531.454,68	56,62%	536.715,83	54,56%
Sc. Medie	31.454,45	44.835,07	4,78%	48.076,50	4,89%
Trasferimenti Contr. Lattiero caseario	7.250,00	11.142,32	1,19%	8.219,80	0,84%
Altri ricavi - rimborsi	662,12	915,04	0,10%	816,03	0,08%
Trasferimenti regionali/provinciali biologico	103.050,00	52.803,00	5,63%	54.271,00	5,52%
Totale ricavi	927.994,10	938.678,04	100,00%	983.674,74	100,00%

Risultato netto complessivo

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

	2006	2007	% scostamento	2008	% scostamento
	-505.358,44	-580.037,65	14,78%	-540.604,08	-6,80%



Rendiconto della Gestione 2008

REFEZIONI SCOLASTICHE

Analisi riassuntiva gestione

	2006	2007	Sc. %	2008	Sc. %
Costi gestione diretta	457.174,58	591.480,12	29,38%	605.199,94	2,32%
Ricavi gestione diretta	245.267,24	282.965,93	15,37%	283.652,98	0,24%
% copertura	53,65%	47,84%	-10,83%	46,87%	-2,03%
Costi gestione in appalto	971.481,73	912.599,97	-6,06%	902.533,13	-1,10%
Ricavi appalto	542.769,67	576.289,75	6,18%	584.792,33	1,48%
% copertura	55,87%	63,15%	13,03%	64,79%	2,61%

Grado di copertura dei costi del servizio

	2006	2007	Sc. %	2008	Sc. %
Copertura costi diretti con ricavi da buoni pasto	55,02%	56,64%	2,93%	57,03%	0,69%
Copertura costi diretti con rimborso Stato pers. insegn.	2,02%	0,96%	-52,60%	3,41%	255,26%
Copertura costi diretti con trasferimenti (Agea e Biologico)	7,70%	4,21%	-45,28%	4,10%	-2,63%
Copertura costi diretti con entrate diverse	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Quota costi diretti a carico comune**	35,26%	38,19%	8,33%	35,47%	-7,14%

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

d) Indicatori diversi

	2006	2007	Sc. %	2008	Sc. %
N. pasti preparati direttamente	79.591	117.260	47,33%	117.442	0,16%
N. pasti in appalto	232.394	215.274	-7,37%	207.610	-3,56%
Totali	311.985	332.534	6,59%	325.052	-2,25%
% Incidenza pasti gestione diretta	25,51%	35,26%	38,22%	36,13%	2,46%
% Incidenza pasti in appalto	74,49%	64,74%	-13,09%	63,87%	-1,34%



Rendiconto della Gestione 2008

SERVIZIO POMPE FUNEBRI

c) Rendiconto dalla Contabilità economica - analitica

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Costi diretti					
Personale	94.531,05	114.081,84	38,94%	107.580,18	33,96%
Acquisto di beni e materiali di consumo	74.525,97	82.585,61	28,19%	111.107,64	35,07%
Servizi	49.786,07	43.594,96	14,88%	39.311,73	12,41%
Locazioni	9.587,73	9.721,99	3,32%	10.023,94	3,16%
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	4.722,74	0,00	0,00%	3.635,66	1,15%
Imposte e tasse	10.260,05	8.885,64	3,03%	9.386,40	2,96%
Ammortamenti	30.883,73	31.246,70	10,66%	30.946,70	9,77%
Costi ripartiti	4.336,87	2.877,20	0,98%	4.794,38	1,51%
Costi totali	278.634,21	292.993,94	100,00%	316.786,63	100,00%

Ricavi diretti

	2006	2007	% incidenza	2008	% incidenza
Diritti di privativa	176.860,56	184.679,24	48,32%	195.233,72	45,92%
Proventi diversi	33.369,60	32.164,00	8,42%	34.560,58	8,13%
Rimborsi diversi	19,88	8,80	0,00%	62,20	0,01%
Servizi funebri	111.362,61	126.429,91	33,08%	128.216,81	30,16%
Proventi diversi di servizi	36.081,22	38.907,99	10,18%	67.058,96	15,77%
Ricavi totali	357.693,87	382.189,94	100,00%	425.132,27	100,00%

	2006	2007	% scostamento	2008	% scostamento
Risultato di gestione	79.059,66	89.196,00	12,82%	108.345,64	21,47%
Risultato al netto dei diritti di privativa	-97.800,90	-95.483,24	-2,37%	-86.888,08	-9,00%



Rendiconto della Gestione 2008

BIBLIOTECA

d) Rendiconto analitico attività	2006	2007	Sc. %	2008	Sc. %
Costo medio per giorno di apertura	2.284,00	2.520,54	10,36%	2.542,46	0,87%
<i>Trattamento del materiale bibliografico</i>					
n. volumi in circolo (con bibl. Circostriz.)	106.478	114.269	7,32%	124.533	8,98%
<i>Assistenza e gestione utenza</i>					
n. utenti abilitati (tessere attive)	6.847	2.013	-70,60%	1.944	-3,43%
n. utenti sede	90.650	92.834	2,41%	80.796	-12,97%
% utenti residenti	48	47	-2,08%	48	2,13%
n. consultazioni	128.686	130.208	1,18%	100.867	-22,53%
n. prestiti sede centrale	39.697	39.824	0,32%	36.250	-8,97%
n. medio prestiti annui per utente	5,80	19,78	241,03%	18,65	-5,71%
n. giorni di apertura	228	232	1,75%	230	-0,86%
n. presenze per giorno di apertura	397,59	400,15	0,64%	351,29	-12,21%
costo medio per utente	5,74	6,30	9,76%	7,24	14,88%
costo medio per prestito	13,61	14,68	7,86%	16,13	9,89%



Rendiconto della Gestione 2008

MUSEI

d) Rendiconto analitico attività	2006	2007	Sc. %	2008	Sc. %
Numero ingressi complessivi musei civici(escl.labora	17.633	21.309	20,85%	23.250	9,11%
Museo d'Arte					
n. ingressi complessivi al museo (esclusi laboratori)	7.010	12.981	85,18%	9.595	-26,08%
n. gg. di apertura	286	303	5,94%	305	0,66%
n. medio visitatori per gg. di apertura	24,51	42,84	74,79%	31,46	-26,56%
% grado di accessibilità della struttura	78,36	83,01	5,94%	83,60	0,71%
Museo delle Scienze					
n. ingressi complessivi al museo (esclusi laboratori)	7.548	6.568	-12,98%	11.194	70,43%
n. gg. di apertura	290	290	0,00%	250	-13,79%
n. medio visitatori per gg. di apertura	26,03	22,65	-12,99%	44,78	97,70%
% grado di accessibilità della struttura	79,45	79,45	0,00%	68,49	-13,79%
Museo Archeologico					
n. ingressi museo (esclusi laboratori)	3.004	1.984	-33,95%	2.461	24,04%
n. giorni di apertura	134	160	19,40%	157	-1,88%
n. medio visitatori per gg. di apertura	22,42	12,40	-44,69%	15,68	26,45%
% grado di accessibilità della struttura	36,71%	43,84%	19,40%	43,01%	-1,87%