



RENDICONTO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019



Consiglio Comunale, 27 luglio 2020



Il rendiconto del 2019...

La gestione finanziaria (1)

		RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio		0,00	0,00	10.034.360,99
RISCOSSIONI	(+)	23.980.792,31	196.842.042,06	220.822.834,37
PAGAMENTI	(-)	28.767.709,60	190.097.695,59	218.865.405,19
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019	(=)	0,00	0,00	11.991.790,17
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)	0,00	0,00	0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019	(=)	0,00	0,00	11.991.790,17
RESIDUI ATTIVI	(+)	49.501.224,68	30.063.454,06	79.564.678,74
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>		0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	5.856.737,28	28.319.419,64	34.176.156,92
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)	0,00	0,00	4.688.550,13
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)	0,00	0,00	14.382.173,67
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019 (A)	(=)	0,00	0,00	38.309.588,19

Il risultato



Il rendiconto del 2019...

La gestione finanziaria (2)

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019:	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019	46.736.499,37
Fondo perdite organismi partecipati	155.180,13
Fondo contenzioso legale	6.077.986,47
Altri accantonamenti	1.882.029,69
Totale parte accantonata (B)	54.851.695,66
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	6.180.823,84
Vincoli derivanti da trasferimenti	7.492.347,18
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	985.273,66
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	1.338.097,39
Totale parte vincolata (C)	15.996.542,07
Parte destinata agli investimenti	
Totale parte destinata agli investimenti (D)	3.671.435,41
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	-36.210.084,95
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

...al netto di

Rischi

Spese future

(vendita immobili edilizia popolare, fondi frana, contributi vari, vincoli derivanti da contrazione mutui ecc...)



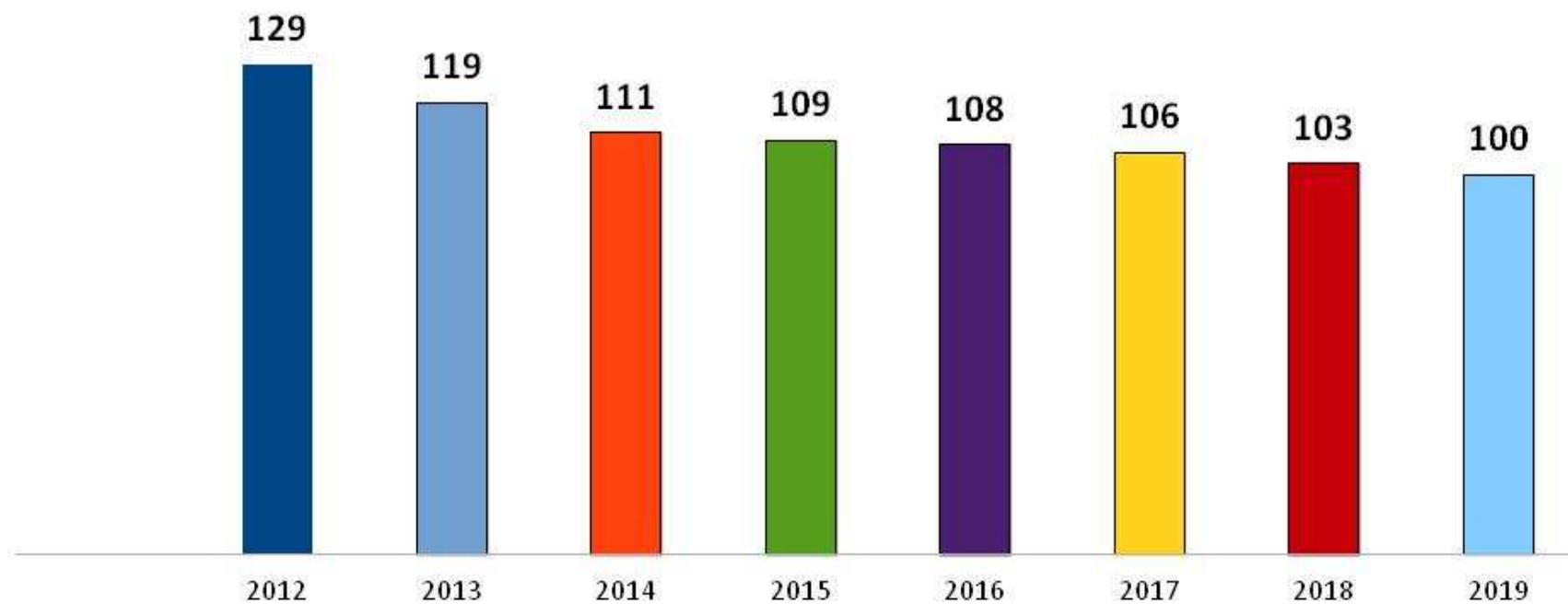
L'andamento 2017-2019

	2017	2018	2019
risultato di amministrazione	+ 42.287	+ 33.004	+38.310
fondi accantonati	- 58.136	- 51.002	+54.852
fondi vincolati	- 20.259	- 16.567	-15.997
altri fondi (inv)	- 3.190	- 3.190	-3.671
quota avanzo/disavanzo	-39.298	-37.755	-36.210

Dal riaccertamento straordinario dei residui, fu determinato un disavanzo di 44.3 milioni di euro da ripianare in 30 per una quota annua di ALMENO € 1.476.295.74
Ad oggi ripianati 8.078.788 € (18%)



La riduzione dell'indebitamento





L'effetto in parte corrente

	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Oneri finanziari	3.428	2.776	2.767
Quota capitale	9.683	6.655	6.787
Totale	13.111	9.431	9.554



La gestione di cassa

•In sensibile miglioramento rispetto

In migliaia di euro

	2016	2017	2018	2019
Fondo cassa al 31 dicembre	5.015	9.598	10.034	11.992
Livello max anticipazione di tesorerie	50.903	47.243	48.295	39.743
Utilizzo max anticipazione tesoreria	11.322	9.210	3.799	8.749
Giorni di utilizzo	174	67	23	49
Interessi passivi per utilizzo (.000)	99	33	4,5	22,6



Indicatori tempi pagamento

• In sensibile miglioramento rispetto

Giorni eccedenti rispetto ai 30

Indice annuale:

Indice trimestrale:

- anno 2019: **9 giorni**
- anno 2018: **21 giorni**
- anno 2017: 16 giorni
- anno 2016: 27 giorni
- anno 2015 : 42 giorni
- anno 2014 : 46 giorni

_quarto trimestre 2019:	6 giorni
_terzo trimestre 2019:	7 giorni
_secondo trimestre 2019:	18 giorni
_primo trimestre 2019:	5 giorni
_quarto trimestre 2018:	15 giorni
_terzo trimestre 2018:	25 giorni
_secondo trimestre 2018:	19 giorni
_primo trimestre 2018:	25 giorni



Sulle entrate....

- L'accertamento delle entrate tributarie (circa un terzo delle entrate tributarie complessive) sulle previsioni definitive è stato del 94,03%
- 4.5 milioni sono gli accertamenti da recupero di evasione tributaria (IMU ICI TARI COSAP Imposta di Pubblicità), un terzo dei quali effettivamente riscossi.
- Le sanzioni amministrative per violazione del codice della strada accertate sono quasi 7 milioni di euro. Sale il riscosso di competenza a 3.7 milioni di euro. Rispetto all'entrata netta accertata il 54% circa è destinata a parte corrente.
- Cresciuto anche l'importo dei permessi di costruire (3.599.445 contro 2.960.228) tutti destinati a spesa corrente



Entrate in conto capitale

Accensione di MUTUI per 4.400.000 euro

Con Cassa depositi e prestiti

Miglioramento sismico edifici scolastici	1.210.000
Adeguamento sismico scuole Savio II stralcio	500.000
Interventi infrastrutture viarie	460.000
Scalinata via Birarelli-Pizzecolli	400.000
Manutenzione edifici scolastici e nidi	310.000
Miglioramento impiantistico edifici sociali	240.000
Messa in sicurezza di via Mattei	200.000
PEBA	100.000

Con Istituto per il credito sportivo

Riqualificazione stadio dorico	700.000
Interventi stadio del Conero	190.000
Prevenzione incendi "Panettone"	90.000



Le spese per missioni

Per cosa spendo?

In migliaia di euro

missioni	spesa (corrente + investimenti)	missioni	spesa (corrente + investimenti)
1_Servizi istituzionali, generali e di gestione	29.028	14_Sviluppo economico e competitività	1.058
9_Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	23.123	2_Giustizia	381
12_Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	22.542	13_Tutela della salute	330
10_Trasporti e diritto alla mobilità	17.192	11_Soccorso civile	207
4_Istruzione e diritto allo studio	9.396	7_Turismo	97
5_Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	6.614	18_Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	80
6_Politiche giovanili, sport e tempo libero	4.685	17_Energia e diversificazione delle fonti energetiche	58
8_Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.803	60_Anticipazioni finanziarie	25
3_Ordine pubblico e sicurezza	3.618	19_Relazioni internazionali	16

122.254

**Totale Titolo I (spesa corrente)
e Titolo II (spesa di investimento)**



...gli interventi di manutenzione

ordinaria e straordinaria

In migliaia di euro

pubblica illuminazione	1.034
immobili comunali, sociali, culturali	912
aree verdi	856
strade e marciapiedi	795
scuole e nidi	491
impianti sportivi	414
impianti tecnologici	242
spiagge	229

4.974



Servizi scolastici ed educativi (1)

- 13 i nidi d'infanzia di cui 8 a gestione diretta
- 506 bimbi frequentanti, il 71% dei quali nei nidi a gestione diretta
- Per tutti i frequentanti è compreso il pasto
- Sezione primavera (24-36 mesi) per n.20 bambini presso la struttura l'Isola di Elinor
- Il servizio “Tempo per le famiglie” ospita 48 coppie genitori/bambini per attività ludico-ricreative pomeridiane



Servizi scolastici ed educativi (2)

Servizi di sostegno al diritto allo studio e refezione scolastica

	ISCRITTI	MENSA	SOLO MERENDA	TRASPORTO SCOLASTICO
SCUOLA D'INFANZIA	2.027	1.749	310	
SCUOLA PRIMARIA	4.014	1.829		449
SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	2.622			311

- 3.500 sono i pasti medi giornalieri serviti
- Fornitura gratuita o semigratuita dei libri di testo: accolte 839 domande (216 scuole superiori)



Servizi sociali

14.561.000 la spesa complessiva
5.710.000 a carico del bilancio Comunale

5.000
cittadini/famiglie



Utenti servizi sociali

	spesa	Servizi
Persone con disabilità	4.872.000	Domiciliare, attività di gruppo, scolastica, centri estivi, borse lavoro, non udenti, non vedenti, trasporto, centri lavoro, residenze, centri diurni, progetti vita indipendente, Dopo di noi, disabilità gravissima ecc,,
Accoglienza	1.022.000	Un tetto per tutti, pasti Padre Guidi, donne vittime di violenza, detenuti, corsi di lingua, immigrati (escluso sprar)
Anziani	1.727.000	Sad, assegno cura, affido anziani, soggiorni estivi, controlli periodici, RSA, centri diurni, Progetto Home care premium
MINORI	3.454.000	Comunità, pronta accoglienza, affido, centri aggregazione
Povertà, inclusione sociale	839.000	Assistenza economica, tirocini