

RENDICONTO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO



2021

Ancona, martedì 24 maggio 2022

IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Fondo cassa al 1° gennaio | 10.034.360,99 | 11.991.790,17 | 23.222.646,45 |
| Riscossioni | 220.822.834,37 | 171.338.134,96 | 157.185.239,04 |
| Pagamenti | 218.865.405,19 | 160.107.278,68 | 149.988.841,22 |
| Fondo di cassa al 31 dicembre | 11.991.790,17 | 23.222.646,45 | 30.419.044,27 |
| Residui attivi | 79.564.678,74 | 90.451.419,79 | 106.190.753,15 |
| Residui passivi | 34.176.156,92 | 38.367.799,60 | 48.420.512,90 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 4.688.550,13 | 5.904.697,39 | 5.899.082,23 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | 14.382.173,67 | 24.258.719,49 | 27.678.582,35 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE | 38.309.588,19 | 45.142.849,76 | 54.611.619,94 |

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------|---------------|---------------|----------------------|
| Fondo cassa al 31/12 | 11.991.790,17 | 23.222.646,45 | 30.419.044,27 |
| di cui vincolata | 6.992.507,40 | 6.685.609,85 | 7.324.906,43 |

- **Fondi straordinari COVID** (statali, regionali)
- **Riduzione di pagamenti per minori spese sostenute**
“Tenuta” incasso saldo quota IMU a fine anno

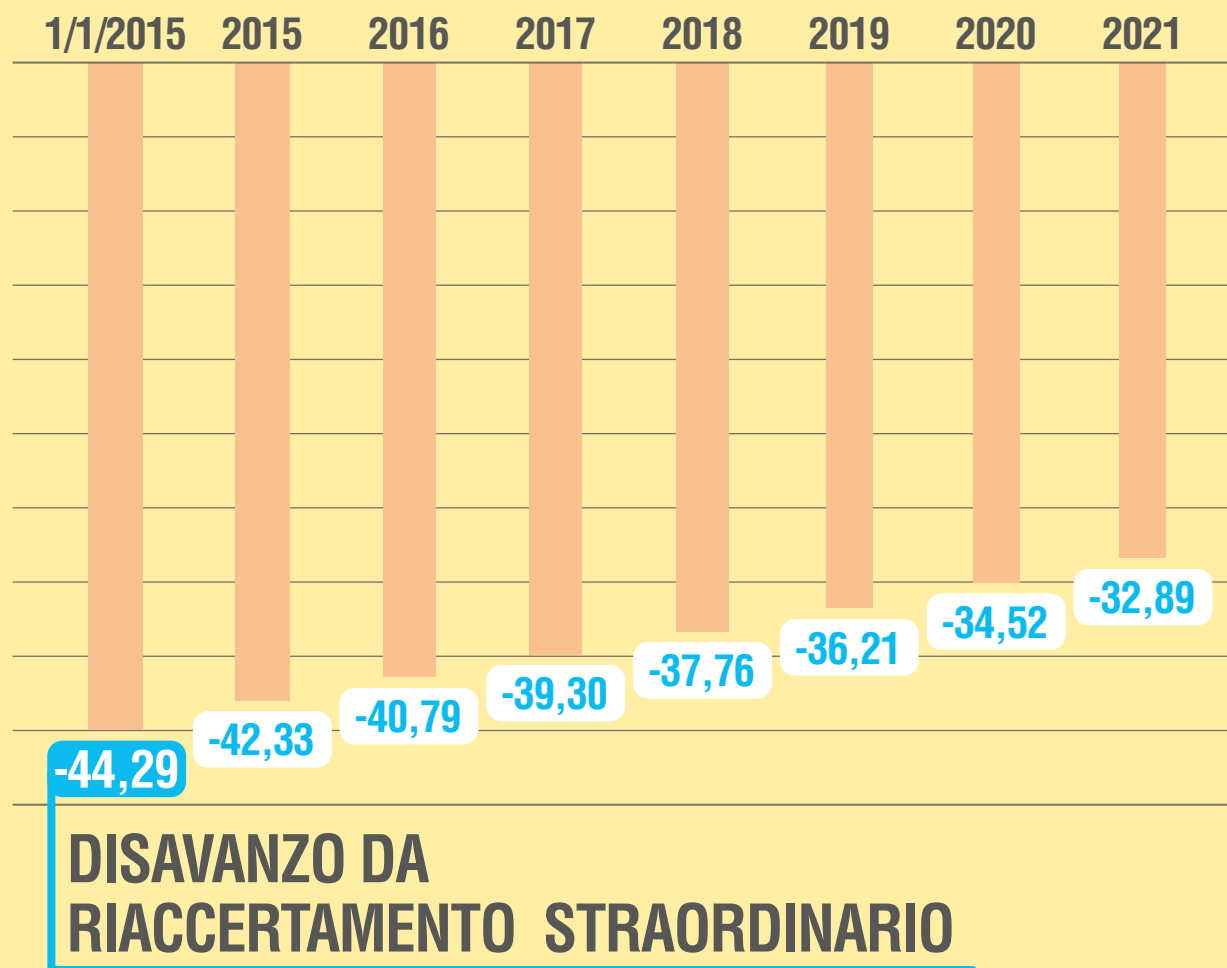
PARTE DISPONIBILE

| COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Parte accantonata | | | |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12 | 46.736.499,37 | 44.577.735,30 | 49.844.111,85 |
| Fondo perdite società partecipate | 155.180,13 | 155.180,13 | 151.669,80 |
| Fondo contezioso | 6.077.986,47 | 6.103.364,08 | 7.304.364,08 |
| Altri accantonamenti | 1.882.029,69 | 2.889.933,55 | 4.693.043,92 |
| Totale parte accantonata (B) | 54.851.695,66 | 53.726.213,06 | 61.993.189,65 |
| Parte vincolata | | | |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 6.180.823,84 | 10.101.502,05 | 8.216.871,48 |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | 7.492.347,18 | 9.731.756,37 | 11.122.870,40 |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 985.273,66 | 977.236,62 | 756.259,68 |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altri vincoli | 1.338.097,39 | 1.324.602,18 | 1.333.128,14 |
| Totale parte vincolata (C) | 15.996.542,07 | 22.135.097,22 | 21.429.129,70 |
| Parte destinata agli investimenti | | | |
| Totale parte destinata agli investimenti (D) | 3.671.435,41 | 3.796.626,33 | 4.083.814,31 |
| Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | -36.210.084,95 | -34.515.086,85 | -32.894.513,72 |

**QUI (0,8 MIL)
AVANZO DA
"FONDONE"**

**CHE ORIGINA DA
RIACCERTAMENTO
STRAORDINARIO**

IL PROGRESSIVO RIPIANO DEL DISAVANZO STRAORDINARIO



**QUOTA ANNUA
DA RIPIANARE:
1.476.295,74**

disavanzo atteso
dopo 7 anni:
- 33.954.801,99 €

disavanzo accertato:
- 32.894.513,71 €

**MAGGIOR
RIPIANO DI
1.060.288,28 €**

| VOCE FCDE | FCDE 2019 | FCDE 2020 | FCDE 2021 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| FCDE - asili nido | 98.770,04 | 93.178,08 | 74.395,41 |
| FCDE - fitti e canoni | 1.136.378,43 | 779.387,80 | 891.909,96 |
| FCDE - impianti sportivi | 45.928,26 | 28.986,45 | 130.523,98 |
| FCDE - mense scolastiche | 1.430.488,75 | 897.913,30 | 891.171,51 |
| FCDE - mercati | 145.728,54 | 33.673,50 | 84.025,22 |
| FCDE - recupero ici | 1.235.679,44 | 11.047,24 | 0,00 |
| FCDE - recupero imu | 7.958.539,89 | 5.006.506,40 | 5.763.665,92 |
| FCDE - recupero imposta di soggiorno | 0,00 | 0,00 | 46.007,41 |
| FCDE - recupero tassa rifiuti | 1.705.774,00 | 961.180,43 | 1.994.202,30 |
| FCDE - recupero tosap | 984.097,35 | 103.594,57 | 95.917,78 |
| FCDE - sanzioni al c.D.S. | 13.644.612,86 | 15.041.043,26 | 16.561.610,30 |
| FCDE - sanzioni amministrative | 354.705,94 | 10.313,58 | 116.035,48 |
| FCDE - scuolabus | 19.585,00 | 5.256,50 | 2.247,09 |
| FCDE - servizi assistenziali | 16.173,10 | 19.119,29 | 16.676,56 |
| FCDE - tari | 12.773.695,52 | 16.400.192,63 | 17.187.972,59 |
| FCDE - uffici giudiziari | 5.090.477,26 | 5.090.477,27 | 5.090.477,26 |
| FCDE - recupero da cause | 95.865,00 | 95.865,00 | 897.273,08 |
| TOT FCDE | 46.736.499,37 | 44.577.735,30 | 49.844.111,85 |

RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA (ripresa dell'attività di recupero)

| Descrizione | Accertamento 2019 | Accertamento 2020 | Accertamento 2021 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| IMU | 2.345.683,87 | 1.388.998,64 | 2.003.814,77 |
| Regolarizzazioni ICI/IMU | 1.827.972,66 | 1.484.409,12 | 1.904.153,67 |
| Tassa rifiuti | 1.146.994,80 | 981.540,54 | 1.586.828,42 |
| Tassa/canone occupazione spazi ed aree pubbliche | 99.029,14 | 31.599,74 | 86.215,94 |
| Imposta di pubblicità | 100.136,34 | 3.258,77 | 4.299,90 |
| TOTALE RECUPERO EVASIONE | 5.519.816,81 | 3.889.806,81 | 5.585.312,70 |

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| Accertamento | 5.519.816,81 | 3.889.806,81 | 5.585.312,70 |
| Riscossione | 2.473.405,50 | 1.781.580,91 | 2.960.401,05 |
| % di riscossione | 44,81 | 45,80 | 53,00 |

I SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

| SERVIZIO | ENTRATE | SPESE | SALDO | % COP. |
|---|---------------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| Asili nido e servizi per l'infanzia | 926.785,20 | 3.498.895,47 | -2.572.110,27 | 26,49% |
| Centri estivi | 29.726,00 | 90.158,35 | -60.432,35 | 32,97% |
| Casa di riposo anziani | 61.570,81 | 816.709,23 | -755.138,42 | 7,54% |
| Servizi cimiteriali (parte gestita in economia) | 89.294,75 | 355.716,56 | -266.421,81 | 25,10% |
| Mense scolastiche | 2.105.949,56 | 3.566.748,06 | -1.460.798,50 | 59,04% |
| Mercati e fiere | 232.721,72 | 260.337,73 | -27.616,01 | 89,39% |
| Impianti sportivi | 544.215,52 | 1.867.315,23 | -1.323.099,71 | 29,14% |
| Teatri, musei, pinacoteca e mostre | 25.474,00 | 3.567.873,84 | -3.542.399,84 | 0,71% |
| Trasporto scolastico | 59.532,73 | 596.264,02 | -536.731,29 | 9,98% |
| TOTALE | 4.075.270,29 | 14.620.018,49 | -10.544.748,20 | 27,87% |
| | | | | |
| Parcheggi (in concessione) | 819.336,94 | - | 819.336,94 | - |
| TOTALE GENERALE | 4.894.607,23 | 14.620.018,49 | -9.725.411,26 | 33,48% |

ANNO COVID 2021

RISORSE RICEVUTE DALLO STATO

| Descrizione | Anno 2021 | Anno 2020 |
|--|---------------------|---------------------|
| Fondo per le funzioni fondamentali | 1.845.789,53 | 6.244.573,69 |
| Ristoro minor gettito imposta di soggiorno | 194.268,45 | 360.379,94 |
| Ristoro minor gettito canone occupazione suolo pubblico | 573.954,54 | 381.038,77 |
| Ristoro minor gettito IMU "turistica" e soggetti danneggiati dall'epidemia | 485.774,42 | 211.939,20 |
| Fondo per centri estivi | 226.835,88 | 226.992,78 |
| Fondo per buoni taxi utenti fragili | 174.874,73 | - |
| Fondo solidarietà alimentare | 415.302,35 | 1.067.089,54 |
| Fondo per spese sanificazione | - | 128.201,31 |
| Fondo per spese sanificazione seggi elettorali | - | 60.802,22 |
| Fondo per straordinari e DPI Polizia locale | - | 18.115,77 |
| Fondo per riduzioni TARI utenze non domestiche | 1.253.728,73 | - |
| TOTALE | 5.170.528,63 | 8.699.133,22 |

NUOVE OPERE/NUOVI MUTUI (ordinari)

| FINALITÀ | IMPORTO |
|--|-----------------|
| Adeguamento sismico scuola Antognini | 1.290.000,00 |
| Manutenzione straordinaria strade 2021 - Lotto 1 | 900.000,00 |
| Manutenzione straordinaria strade 2021 - Lotto 2 | 900.000,00 |
| Manutenzione straordinaria strade 2021 - Lotto 3 | 900.000,00 |
| Piscina di Ponterosso – rifacimento copertura | 850.000,00 |
| Scuola Infanzia Garibaldi - Recupero e adeguamento sismico | 495.600,00 |
| Biciclovia del Conero tratto A | 471.352,17 |
| Rifacimento copertura Palaindoor | 350.000,00 |
| AQ - Manutenzione straordinaria marciapiedi | 300.000,00 |
| AQ - Manutenzioni straordinarie cimiteri 2020/2022 (II° annualità) | 300.000,00 |
| AQ - Messa in sicurezza infrastrutture viarie | 300.000,00 |
| Adeguamento antincendio e climatizzazione mercato Maratta | 215.000,00 |
| Fornitura in opera di arredi e giochi in aree verdi | 200.000,00 |
| AQ - Interventi abbattimento barriere architettoniche - PEBA 2021 | 150.000,00 |
| Polifunzionale Panettone - rifacimento copertura e manutenzione impianto elettrico | 120.000,00 |
| Campo sportivo Giuliani - rifacimento erba sintetica e campo da Padel (contributi agli investimenti) | 100.000,00 |
| AQ - Interventi illuminazione pubblica | 100.000,00 |
| Palazzo degli Anziani - adeguamento impiantistico antincendio | 100.000,00 |
| TOTALE | 8,042 ML |

NUOVE OPERE/NUOVI MUTUI (flessibili)

| FINALITÀ | IMPORTO |
|--|-----------------|
| Stadio Dorico – intervento gradinate e curva | 800.000,00 |
| AQ - Manutenzione straordinaria edifici scolastici e nidi - 1° annualità | 800.000,00 |
| Manutenzione straordinaria strade 2021 - Lotto 4 | 600.000,00 |
| Cimitero Tavernelle - Chiesetta antica e ingresso monumentale | 395.000,00 |
| AQ - Manutenzione straordinaria immobili comunali | 350.000,00 |
| Cimitero Sappanico - ampliamento e nuovi colombari | 248.000,00 |
| Cimitero Tavernelle - interventi sui colombari di cinta e scalone | 197.500,00 |
| Palascherma - impermeabilizzazione copertura e completamento facciate | 180.000,00 |
| AQ - Interventi straordinari sul reticolo idraulico comunale | 150.000,00 |
| Completamento rete raccolta acque piovane via 1° Maggio - S. Totti | 100.000,00 |
| TOTALE | 3,820 ML |

INTERVENTI SULLE STRADE

finanziati da mutuo

LOTTO 1:

via De Bosis - Friuli - Maestri Lavoro - Petrarca - Tavernelle* - Saba
Ungaretti - Veneto - Verga - Volta - della Pergola - Scrima - Jesi* - Pesaro
Zuccarini - Torresi*

900.000

LOTTO 2:

via Isonzo - str. vecchia Pinocchio* - 1° Maggio*

900.000

LOTTO 3:

via Ricostruzione - Maggini* - Montale - di Vittorio* - str. Gallignano SP4
str. vecchia Pietralacroce* - str. Montesicuro-Aspio* - str. Candia-Bolignano*

900.000

LOTTO 4:

str. Castellano* - corso Mazzini* - Calatafimi - Elia* - Curiel - Castelfidardo*
piazza Stamira* - Montesanto - Piave* - Lambro* - Cameranense*

600.000

* solo in parte

MUTUI, INDEBITAMENTO E PARTE CORRENTE

rinegoziazione - anno 2020

| Anno | 2019 | 2020 | 2021 |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Oneri finanziari | 2.767.099,10 | 2.823.581,46 | 2.914.956,32 |
| Quota capitale | 6.786.727,01 | 3.663.225,22 | 6.913.300,38 |
| TOTALE | 9.553.826,11 | 6.486.806,68 | 9.828.256,70 |

INDEBITAMENTO

