

PRIMI DATI CONTABILI ED EXTRACONTABILI

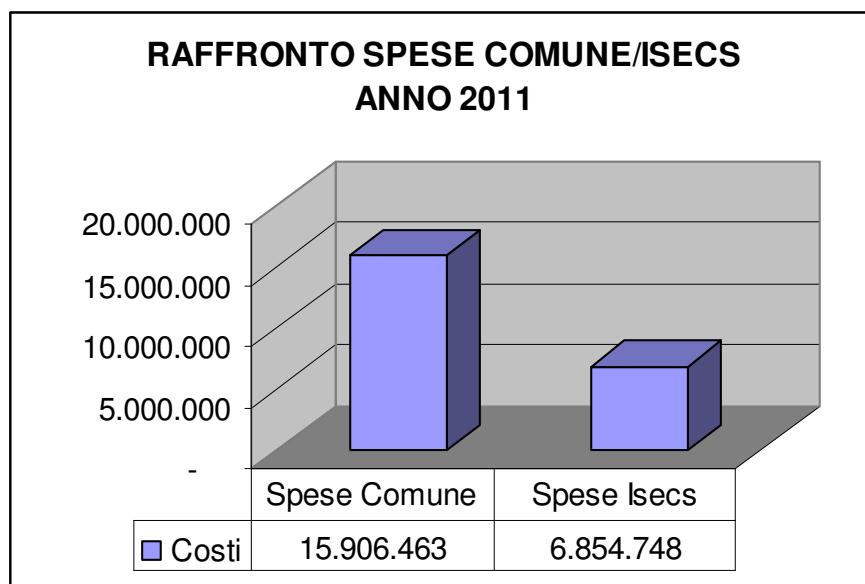


CONSUNTIVO ISECS

ANNO 2011

Rapporto spese bilancio di parte corrente tra Comune di Correggio e ISECS

	2007	2008	2009	2010	2011
Spese Comune	15.489.169	17.350.183	16.978.583	16.988.054	15.906.463
Spese ISECS	6.691.298	7.259.205	7.269.032	7.348.799	6.854.748
%	43,19%	41,83%	42,81%	43,26%	43,09%



Servizi scolastici ed educativi

	2007	2008	2009	2010	2011
Spese bilancio Comune (parte corrente)	15.489.169	17.350.183	16.978.583	16.988.054	15.906.463
Spese scuola *	4.782.527	5.240.049	5.301.476	5.440.140	5.264.031
% scuola sul totale	30,87%	30,20%	31,22%	32,02%	33,09%

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.

Spese settore Scuola su totale spese correnti ISECS

	2007	2008	2009	2010	2011
Spese correnti ISECS	6.691.298	7.259.205	7.269.032	7.348.799	6.854.748
Spese per scuola (parte corrente)*	4.782.527	5.240.049	5.301.476	5.440.140	5.264.031
% scuola sul totale	71,30%	71,40%	72,93%	74,03%	76,79%

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.

Servizi culturali

	2007	2008	2009	2010	2011
Spese bilancio Comune (parte corrente)	15.489.169	17.350.183	16.978.583	16.988.054	15.906.463
Spese per cultura (parte corrente)*	1.457.628	1.532.667	1.389.428	1.349.533	1.048.538
% cultura sul totale	9,41%	8,83%	8,18%	7,94%	6,59%

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.

Spese settore Cultura su totale spese correnti ISECS

	2007	2008	2009	2010	2011
Spese correnti ISECS	6.691.298	7.259.205	7.269.032	7.348.799	6.854.748
Spese per cultura (parte corrente)*	1.457.628	1.532.667	1.389.428	1.349.533	1.048.538
% cultura sul totale	21,48%	21,10%	19,11%	18,36%	15,30%

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.

Servizi sportivi

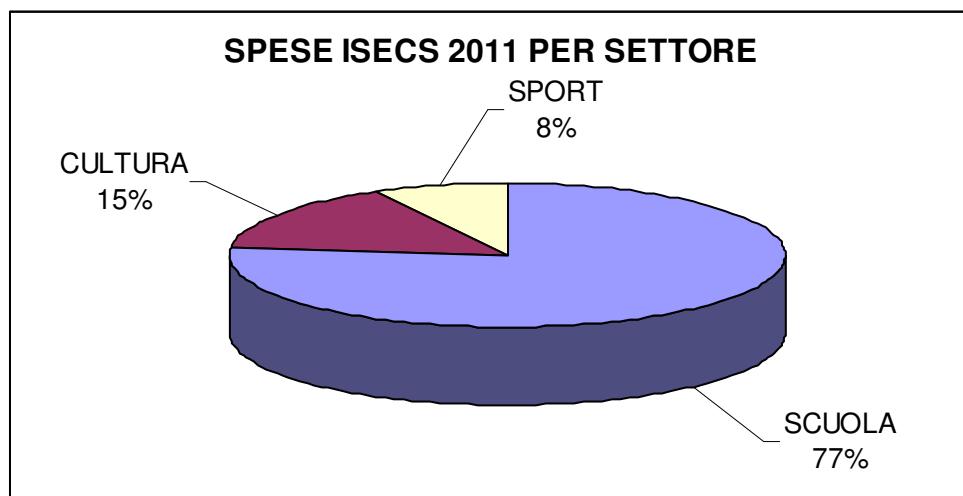
	2007	2008	2009	2010	2011
Spese bilancio Comune (parte corrente)	15.489.169	17.350.183	16.978.583	16.988.054	15.906.463
Spese per sport (parte corrente)*	503.536	550.718	578.127	559.125	542.179
% sport su totale	3,25%	3,17%	3,41%	3,29%	3,41%

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.

Spese settore Sport su totale spese correnti ISECS

	2007	2008	2009	2010	2011
Spese correnti ISECS	6.691.298	7.259.205	7.269.032	7.348.799	6.854.748
Spese per sport (parte corrente)*	503.536	550.718	578.127	559.125	542.179
% sport sul totale	7,22%	7,50	7,95%	7,61%	7,91%

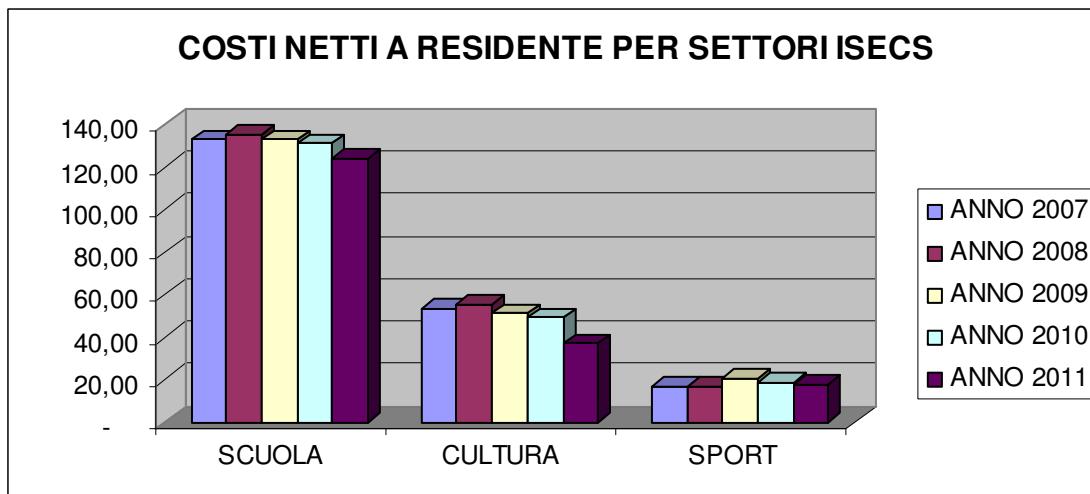
* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.



Costi Netti pro capite residente per ambiti di gestione ISECS

Ambito in gestione	2007	2008	2009	2010	2011
Residenti al 31.12	23.735	24.505	24.985	25.395	25.485
SCUOLA* a residente	€ 133,10	€ 135,68	€ 133,22	€ 131,24	€ 124,96
CULTURA a residente	€ 53,59	€ 55,29	€ 51,11	€ 49,24	€ 36,46
SPORT a residente	€ 16,77	€ 16,76	€ 20,36	€ 18,81	€ 17,60

* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.



Il grado di risposta alle domande pervenute nei termini, molto vicino alla totalità delle richieste, risulta essere il seguente:

	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12
N° domande presentate*	160	159	166	179	193	195	195
N° domande soddisfatte	154	151	159	176	186	178	170
%	96,25	94,97	95,78	98,32	96,37	91,28	87,18

* nei termini

Un dato da analizzare in questo ambito è rappresentato dalla tendenziale **diminuzione della domanda di servizio nido rispetto all'aumento della popolazione negli anni 03/04 -07/08 poi una stabilizzazione:**

	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12
Pop. residente età 0-2 anni	713	748	793	805	881	907	913
N° domande presentate*	160	159	166	176	193	195	195
%	22,44	21,26	20,93	21,88	21,90	21,50	21,36

* nei termini

Essendo il nido un servizio a domanda individuale è molto importante monitorare **l'incidenza del costo sul bilancio del Comune**, che per quanto riguarda Correggio è la seguente:

	2007	2008	2009	2010	2011 **
Spese bilancio Comune (parte corrente)	15.489.169	17.350.183	16.978.583	16.988.054	15.906.463
Spese bilancio ISECS per Nidi	1.508.984	1.615.622	1.574.841	1.560.925	1.561.584
%	9,74%	9,31%	9,28%	9,19%	9,82%

La copertura dei costi è determinata da un concorso di fattori comprensivo sia delle tariffe sia dei contributi regionali per la gestione dei nidi. Considerando le sole **entrate tariffarie** si ha questa situazione:

	2007	2008	2009	2010	2011 **
Costo lordo a bambino	6.648	7.181	6.968	6.757	6.789
Retta media annua pagata a singolo bambino *	2.076	2.313	2.411	2.500	2.632
%	31,22%	32,21%	34,60%	36,99%	38,77%

* pasti compresi

Dati demografici di fondo per scuola infanzia

	05/06	06/07	07/08	08/09	09/10	10/11	11/12
Pop. Residente (al 1/1)	22.375	23.008	23.735	24.505	24.985	25.395	25.485
Pop. residente età 3-5 anni	665	768	784	807	831	832	837
%	2,97	3,38	3,30	3,29	3,32%	3,28%	3,28%

Benché la gestione delle scuole d'infanzia sia percentualmente meno onerosa di quella dei nidi è comunque sempre imprescindibile un controllo costante dei costi, monitorando **l'incidenza del costo sul bilancio del Comune**:

	2007	2008	2009	2010	2011**
Spese bilancio Comune (parte corrente)	15.489.169	17.350.183	16.978.583	16.988.054	15.906.463
Spese bilancio ISECS per scuole infanzia	1.422.138	1.513.410	1.594.784	1.711.065	1.656.586
%	9,18%	8,72%	9,39%	10,07%	10,41%

I contributi statali contribuiscono ormai per meno del 10% alla copertura dei costi. Questa, pertanto, è la situazione relativa alle sole **entrate tariffarie** (organizzate e graduate sempre con il sistema del redditometro come per il nido) ed alla **retta media pagata** per ogni singolo bambino:

	2007	2008	2009	2010	2011 **
Costo lordo a bambino	3.609	3.718	3.899	4.133	3.889
Retta media annua pagata*	1.612	1.618	1.647	1.704	1.775
% copertura tariffaria	44,65%	43,52%	42,25%	41,23%	45,64%

* pasti compresi

** Dati da prima analisi controllo di gestione

SETTORE EDUCATIVO-SCOLASTICO

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%
RICAVI						
<i>Ricavi gestione corrente</i>						
Proventi asili nido - fissa	398.245,58		416.552,25		440.494,22	
Proventi asili nido - mensa	146.704,77		159.580,74		164.809,65	
Proventi rette materne fissa	424.081,25		436.771,25		473.715,45	
Proventi rette materne mensa	245.762,03		264.024,09		275.804,60	
Proventi rette mense scolastiche	141.407,88		154.614,22		170.568,43	
Proventi trasporto scolastico	37.335,44		35.951,72		33.524,98	
Proventi corsi extra-scolastici			1.487,43		1.999,92	
Proventi pre-post scuola	10.060,99		8.936,62		9.132,15	
Contrib.d.a comune x assisten	4.677,96		8.560,91		10.360,35	
<i>Tot. ricavi gest. Corrente</i>	1.408.275,90	26,06	1.486.479,23	27,03	1.580.409,75	29,63
<i>Altri ricavi</i>						
Trasferimento da Stato pasti ins.						
Serv. Prestati al Comune	343,70					
Rimborsò spese	7.863,25		27.292,86		14.751,67	
Ricavi diversi	13.017,77		11.803,74		19.060,63	
Tassa concorsi			1.756,10			
Rimb. Buoni mensa dipendenti	797,81		769,60		842,16	
Rimb. Fotocopie e dischetti			1,25			
Mensai contributi CEE	2.633,28		1.561,41		775,14	
Sponsorizzazioni	16.600,00		250,00			
Convenzioni con altri Enti	73.309,58		65.429,58		50.174,96	
Produzione energia elettrica	51.436,05		57.273,63		69.389,78	
Rimb. Spese sostenute x altri Enti	15.750,26		854,70		1.231,70	
<i>Tot. altri ricavi</i>	181.751,70	3,36	166.992,87	3,04	156.226,04	2,93
<i>Contributi in c/esercizio</i>						
Contr. Reg.le gestione asili nido	62.748,96		33.756,90		32.619,00	
Contr. Statale gestione materne	149.035,93		96.836,55		137.837,12	
Contr. Com. a copertura	3.436.663,94		3.332.890,00		3.236.768,47	
Altri trasferimenti statali					10.397,82	
Contr. Reg. volontari civili						
Contr. Prov. Trasp. Scolastico	8.947,10		9.415,98		8.999,54	
<i>Tot. Contributi in c/esercizio</i>	3.657.395,93	67,68	3.472.899,43	63,16	3.426.621,95	64,24
<i>Contr. Dest. Vincolata</i>						
Contr- dest. Vincolata	69.983,77		53.927,73		70.555,23	
<i>Tot. contr. Dest. Vincolata</i>	69.983,77	1,30	53.927,73	0,98	70.555,23	1,32
<i>Proventi finanziari</i>						
Int. Attivi c/tesoreria	281,66		0,94		1,54	
Int. Attivi depositi bancari	6.102,53		5.087,29		10.188,45	
Sanz. E int. Att. Ruoli coattivi	556,37		2.012,46		1.927,65	
<i>Tot. proventi finanziari</i>	6.940,56	0,13	7.100,69	0,13	12.117,64	0,23
<i>Proventi straordinari</i>						
Indennizzo sinistri			3.600,00			
Spravvenienze attive	6.725,36		156.815,80		24.658,38	
Arrotondamenti attivi	11,98		3,21		1,19	
Utilizzo f.di miglior. Servizi	19.662,32		2.884,56		3.307,76	
Utile anno precedente	53.299,45		148.257,77		60.340,50	
<i>Tot. Proventi straord.</i>	79.699,11	1,47	311.561,34	5,67	88.307,83	1,66
TOTALE RICAVI	5.404.046,97	100,00	5.498.961,29	100,00	5.334.238,44	100,00

SETTORE EDUCATIVO-SCOLASTICO

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%
COSTI						
<i>Acquisto beni di consumo</i>						
Cancelleria e stampati	4.991,02		5.865,41		5.079,71	
Abbonamenti e pubblicazioni	1.434,63		1.438,80		1.376,15	
Materiali didattico	14.299,76		13.860,94		10.608,42	
Derrate alimentari	15.476,18		16.442,82		16.894,37	
pasti bambini	562.137,40		588.958,42		597.924,50	
pasti adulti	46.338,14		47.286,73		46.653,20	
Materiale di pulizia	11.727,73		8.634,79		8.425,50	
Merci e prodotti finiti	18.467,27		22.261,24		21.116,06	
Carburanti e lubrificanti	3.312,24		4.412,22		4.649,57	
Trasf. Ad altri enti x acquisti	15.200,00		15.200,00		15.500,00	
Trasferimenti scuole autonome	209.612,80		218.346,00		217.716,00	
Tot. acq. beni consumo	902.997,17	16,08	942.707,37	16,39	945.943,48	16,79
<i>Costi per servizi</i>						
Spese postali e valori bollati	5.984,36		4.844,10		4.095,77	
Acqua	25.464,76		18.161,72		26.679,48	
Spese telefoniche	25.902,69		27.015,47		24.650,27	
Energia elettrica	82.490,97		86.898,03		102.079,34	
Riscaldamento	6.525,66		8.488,75		2.422,01	
Pulizie	86.137,68		85.669,79		68.064,16	
Servizi integrativi	326.010,53		334.745,26		354.473,37	
Lavanolo	24.919,20		25.026,58		22.269,93	
Seerv. derattiz e disinfecta	3.180,58		2.809,18		2.025,33	
Consulenze	6.154,82		6.165,62		5.952,02	
Compenso revisori	3.276,00		3.433,53		3.148,84	
Indennità amministratori	15.046,19		15.046,20			
Assicurazioni	37.043,05		34.660,21		45.035,21	
Propaganda e infor. serv.reg	7.740,00		8.803,30			
Spese u.t. per rilievi, disegni ...	17.374,20		11.672,70		4.613,31	
Assistenza tecnica software	6.965,50		7.626,22		7.146,40	
Servizi convenzione auser	1.449,34		1.459,64		3.000,00	
Convenzione trasporto scolastico	235.409,79		286.748,59		266.956,74	
Iniziative varie	369,30		1.573,23		2.306,20	
Incarico per recupero contr. CEE	720,65		261,27		411,65	
Conv. Con altri enti	55.920,20		65.662,00		49.326,56	
Spese di vigilanza						
Spese condominiali	343,44		3.125,08		751,27	
Contrib. Alternativi al nido	5.000,00		4.700,00		4.400,00	
Aggio concessionario	125,44		468,64		292,43	
Utilizzo sponsorizzazioni	16.841,00		250,00			
Conv. Gestione centri infanzia	88.326,36		89.986,44		95.241,02	
Servizio global service	283.170,37		280.802,61		247.995,11	
Servizi trasloco e facchinaggio			1.617,60			
Spese diritto studio	47.186,56		16.000,00		10.000,00	
Costi produzione energia elettrica	52.503,85		57.515,09		68.700,96	
Servizi e commissioni bancarie					586,20	
Appalto micronido	231.436,58		238.153,14		248.913,32	
Appoggio handicap	135.989,55		140.219,28		125.851,65	
Spese per commissioni concorso	1.624,50		3.854,09		2.840,51	
Tasse automobilistiche	281,05		281,37		282,97	
Tot. Costi per servizi	1.836.914,17	32,72	1.873.744,73	32,57	1.800.512,03	31,95
<i>Costi di manutenzione</i>						
Manutenzione in economia	92.280,13		55.223,92		37.912,46	
Manutenzione attrezzature	826,80				377,40	
Manutenzione impianti	189,60		192,00		805,86	
Manutenzione ordinaria	33.907,85		37.631,89		44.104,56	
Manutenzione verde	17.977,20		32.874,78		19.000,00	
Manutenzione automezzi	2.834,22		4.746,45		1.928,45	
Tot. costi manutenzione	148.015,80	2,64	130.669,04	2,27	104.128,73	1,85

SETTORE EDUCATIVO-SCOLASTICO

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%	
<i>Costi per godimento beni terzi</i>							
Noleggio scuolabus							
Noleggio fotocopiatore	2.649,27		2.250,14		1.492,07		
Fitti passivi							
Noleggio posto macchina							
<i>Tot. Costi godim. beni terzi</i>	2.649,27	0,05	2.250,14	0,04	1.492,07	0,03	
<i>Spese personale</i>							
Salari e stipendi	1.170.421,04		1.223.721,75		1.189.274,52		
Salari e stip. pers.le no ru	219.062,27		206.698,02		203.562,03		
Salari e stip. Pers.le straordinario	79.052,64		104.962,50		134.299,75		
Lavoro straordinario	3.615,00		3.615,00		3.615,00		
Incentivi di produttività	205.632,30		224.829,87		216.613,05		
Acc.to x rinnovo contrattuale							
Ind. Sostitutiva ferie	3.765,95		3.156,85		3.446,04		
Esperienza scuola lavoro	1.800,00		1.800,00		1.800,00		
Ind. Missione e trasferta	423,24		1.017,13		859,75		
Oneri sociali pers. ruolo	320.197,30		339.431,20		330.785,11		
Oneri sociali pers. no ruolo	64.961,86		60.121,59		60.357,55		
Oneri sociali pers. Straordin.	25.019,56		30.449,39		30.908,48		
Oneri su incentivi	54.600,17		56.771,16		55.616,10		
Contributi inail	17.940,63		15.579,98		16.160,78		
Irap	31.402,12		37.501,67		34.246,83		
Acc.to x rinnovo contrattuale							
Buoni mensa pers. dipendente	2.505,50		2.308,80		2.526,48		
Costi formazione e aggiornam	2.277,30		8.503,26		2.053,84		
Acquisto vestiario	1.977,86		1.829,33		1.501,46		
Spese mediche	141,81		5.379,81		1.592,07		
<i>Tot. costi personale</i>	2.204.796,55	39,27	2.327.677,31	40,46	2.289.218,84	40,63	
<i>Altri accantonamenti</i>							
Acc.to f.do sval. Crediti	6.310,95		24.604,55		15.573,13		
Acc.to f.do manut. Ciclica	80.000,00		80.000,00		60.000,00		
Acc.to f.do aumento contrattuale							
<i>Tot. altri accantonamenti</i>	86.310,95	1,54	104.604,55	1,82	75.573,13	1,34	
<i>Contributi dest. Vincolata</i>							
Contr. Dest. Vincolata	69.983,77		52.991,73		70.555,23		
<i>Tot. contr. Dest. Vincolata</i>	69.983,77	1,25	52.991,73	0,92	70.555,23	1,25	
<i>Oneri diversi</i>							
Utilizzo f.do miglior. Servizi	19.662,32		2.884,56		3.307,76		
Spese personale comp. Comune	14.623,98		854,70		1.231,70		
Sopravvenienze passive	14.115,42		372,17				
Rimborsi buoni pasto					1.599,70		
Arrotondamento passivo	15,67		7,01		9,82		
<i>Tot. oneri diversi</i>	48.417,39	0,86	4.118,44	0,07	6.148,98	0,11	
<i>Contrib. Enti e Associazioni</i>							
Contrib. Ad enti e associaz.	80,00		80,00		110,00		
<i>Tot. Contrib. Enti e Associaz.</i>	80,00	0,00	80,00	0,00	110,00	0,00	
<i>Ammortamenti</i>							
Ammortamenti	314.549,08		314.549,08		341.031,58		
<i>Tot. ammortamenti</i>	314.549,08	5,60	314.549,08	5,47	341.031,58	6,05	
TOTALE COSTI	5.614.714,15	100,00	5.753.392,39	100,00	5.634.714,07	100,00	
-	210.667,18		-	254.431,10		-	300.475,63

NIDI D'INFANZIA

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%
RICAVI						
<i>Ricavi gestione corrente</i>						
Proventi asili nido - fissa	398.245,58		417.849,45		440.494,22	
Proventi asili nido - mensa	146.704,77		159.580,74		164.809,65	
Contrib.da comune x assisten	0,00					
<i>Tot. ricavi gest. Corrente</i>	544.950,35	90,09	577.430,19	94,61	605.303,87	94,26
<i>Altri ricavi</i>						
Rimborsi spese	876,28		663,18		2.736,03	
<i>Tot. altri ricavi</i>	876,28	0,14	663,18	0,11	2.736,03	0,43
<i>Contributi in c/esercizio</i>						
Contr. Reg.le gestione asili nido	56.474,06		29.537,28		32.619,00	
<i>Tot. Contributi in c/esercizio</i>	56.474,06	9,34	29.537,28	4,84	32.619,00	5,08
<i>Contr. Dest. Vincolata</i>						
Contr- dest. Vincolata	2.620,34		2.712,28		1.487,56	
<i>Tot. contr. Dest. Vincolata</i>	2.620,34	0,43	2.712,28	0,44	1.487,56	0,23
<i>Proventi straordinari</i>						
Indennizzo assicurazioni						
<i>Tot. Proventi straord.</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Altri proventi straordinari</i>						
Utilizzo f.di miglior. Servizi						
<i>Tot. Altri proventi straord.</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RICAVI	604.921,03 ▼ 100,00	NOTA 2	610.342,93 ▼ 100,00	NOTA 2	642.146,46 ▼ 100,00	NOTA 2
COSTI						
<i>Acquisto beni di consumo</i>						
Cancelleria e stampati	153,24		430,12		692,36	
Abbonamenti e pubblicazioni	0,00		149,40		132,25	
Materiale didattico	5.530,31		6.944,34		5.059,62	
Derrate alimentari	15.476,19		16.442,73		16.894,37	
pasti bambini	105.332,68		113.531,05		114.932,01	
pasti adulti	8.720,50		8.728,10		9.001,36	
Materiale di pulizia	4.791,94		3.529,96		3.724,29	
Merci e prodotti finiti	15.036,69		14.010,19		13.505,73	
<i>Tot. acq. beni consumo</i>	155.041,55	9,84	163.765,89	10,49	163.941,99	10,50
<i>Costi per servizi</i>						
Acqua	2.812,13		3.097,94		3.651,33	
Spese telefoniche	2.012,76		2.056,50		1.991,13	
Energia elettrica	9.053,57		10.459,96		11.587,98	
Pulizie	1.269,60		1.269,60		2.044,31	
Servizi integrativi	202.639,14		187.632,83		204.766,19	
Lavanolo	19.072,84		19.060,37		16.780,73	
Seerv. derattiz e disinfecta	720,00		729,54		725,10	
Consulenze	1.389,60		938,40		946,22	
Assicurazioni	980,10		950,40		980,10	
Propaganda e infor. serv.reg	1.601,60		2.808,00			
Spese per pubblic. Bandi	0,00		3.022,84			
Spese u.t. per rilievi, disegni ...	1.004,40		1.560,00		2.306,04	
Assistenza tecnica software	46,00					
Servizio global service	41.184,90		42.392,98		33.768,60	
Appalto Micronido	231.436,58		238.153,14		248.913,32	
Appoggio handicap	15.651,31					
<i>Tot. Costi per servizi</i>	530.874,53	33,71	514.132,50	32,94	528.461,05	33,84

NIDI D'INFANZIA

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%
<i>Costi di manutenzione</i>						
Manutenzione in economia	6.691,58		4.295,67		3.082,43	
Manutenzione attrezzature						
Manutenzione impianti						
Manutenzione ordinaria	6.156,46	▲ [NOTA 1]	7.777,68	▲ [NOTA 1]	11.006,21	▲ [NOTA 1]
Manutenzione verde	2.237,94		1.512,00			
Tot. costi manutenzione	15.085,98	0,96	13.585,35	0,87	14.088,64	0,90
<i>Spese personale</i>						
Salari e stipendi	504.821,16		500.921,76		473.584,18	
Salari e stip. pers.le no ru	9.488,01		29.037,38		48.590,29	
Salari e stip. Pers.le straordinario	72.489,77		52.585,59		52.054,51	
Lavoro straordinario	437,41					
Incentivi di produttività	53.498,58		53.057,17		52.810,24	
Ind. Sostitutiva ferie	1.607,43		1.711,87		2.458,98	
Ind. Missione e trasferta	14,40		10,08			
Esperienza scuola lavoro	1.200,00		1.200,00		1.200,00	
Oneri sociali pers. ruoli	140.137,82		142.968,98		133.872,75	
Oneri sociali pers. no ruolo	2.971,04		9.103,87		15.384,71	
Oneri sociali pers. Straordin.	22.991,49		16.689,42		16.400,59	
Oneri su incentivi	15.186,37		13.692,56		12.868,58	
Contributi inail	5.600,63		5.048,08		3.719,13	
Costi formazione e aggiornam						
Acquisto vestiario	585,34		513,07		471,32	
Acc.to x rinnovo contrattuale						
Tot. costi personale	831.029,45	52,77	826.539,83	52,95	813.415,28	52,09
<i>Contributi dest. Vincolata</i>						
Contr. Dest. Vincolata	2.620,34		2.712,28		1.487,56	
Tot. contr. Dest. Vincolata	2.620,34	0,17	2.712,28	0,17	1.487,56	0,10
<i>Oneri diversi</i>						
Utilizzo f.do miglior. Servizi						
Tot. oneri diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Ammortamenti</i>						
Ammortamenti	40.189,27		40.189,27		40.189,27	
Tot. ammortamenti	40.189,27	2,55	40.189,27	2,57	40.189,27	2,57
TOTALE COSTI	1.574.841,12	▼ 100,00	1.560.925,12	▼ 100,00	1.561.583,79	► 100,00
RICAVI - COSTI	-969.920,09		-950.582,19		-919.437,33	

NOTA 1: di cui 3.253,97 utilizzato f.do manutenzione ciclica accantonato nel 2008, 5.398,56 accantonato nel 2009, 9294,69 accantonata nel 2010 e utilizzati nell'anno successivo.

NOTA 2: Nel totale ricavi e costi non sono compresi i costi riferiti al Nido convenzionato Lamizzo Re

SEGUE

NIDI D'INFANZIA

ANNO 2009 ANNO 2010 ANNO 2011

PERCENTUALE DI COPERTURA

SERVIZIO	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
	38,41%	39,10%	41,12%

Iscritti

<i>Nido Gramsci</i>	64	64	66	Media a.s.10/11 bb. 64 e a.s. 11/12 bb. 68
<i>Mongolfiera</i>	66	66	67	Media a.s.10/11 bb. 66 e a.s. 11/12 bb. 69
<i>Melograno (in appalto)</i>	63	63	63	
<i>Pinocchio Fosdondo</i>	33	38	34	
	226	231	230	

Media a.s. 08/09
bb. 28 e a.s. 09/10
bb. 40

Media a.s. 09/10
bb. 40 e a.s. 10/11
bb. 34

PERCENTUALE DI COPERTURA

TARIFFARIA	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
	34,60%	36,99%	38,76%

Costo lordo per bambino

Costo lordo per bambino	6.968	6.757	6.789
-------------------------	-------	-------	-------

RESIDENTI

RESIDENTI	24.985	25.395	25.485
-----------	--------	--------	--------

Costo netto per residente

Costo netto per residente	38,82	37,43	36,08
---------------------------	-------	-------	-------

SCUOLE D'INFANZIA

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%
RICAVI						
<i>Ricavi gestione corrente</i>						
Proventi materne - fissa	424.081,25		436.771,25		473.715,45	
Proventi materne - mensa	245.762,03		264.024,09		275.804,60	
Contrib.da comune x assisten	3.982,00		5.016,00		6.727,00	
Tot. ricavi gest. Corrente	673.825,28	79,74	705.811,34	84,31	756.247,05	82,18
<i>Altri ricavi</i>						
Rimborsi spese	600,00		7.963,17		2.370,46	
Ricavi diversi	1.100,00				688,00	
Convenzione con altri Enti	20.432,82		12.951,15			
Trasf. Da Stato pasti insegn.	-		-			
Tot. altri ricavi	22.132,82	2,62	20.914,32	2,50	3.058,46	0,33
<i>Contributi in c/esercizio</i>						
Contr. Statale gestione materne	149.035,93		96.836,55		137.837,12	
Altri trasferimenti statali					10.397,82	
Tot. Contributi in c/esercizio	149.035,93	17,64	96.836,55	11,57	148.234,94	16,11
<i>Contr. Dest. Vincolata</i>						
Contributi destinaz. Vincolata			9.962,22		11.175,06	
Tot. contr. Dest. Vincolata		0,00	9.962,22	1,19	11.175,06	1,21
<i>Altri proventi straordinari</i>						
Indennizzo sinistri			3.600,00			
Utilizzo f.di miglior. Servizi						
Sopravvenienze attive					1.475,90	
Tot. Altri proventi straord.		0,00	3.600,00	0,43	1.475,90	0,16
TOTALE RICAVI	844.994,03	100,00	837.124,43	100,00	920.191,41	100,00
COSTI						
<i>Acquisto beni di consumo</i>						
Cancelleria e stampati	475,33		501,52		573,65	
Abbonamenti e pubblicazioni	49,13		149,40		136,90	
Materiale didattico	8.769,51		6.916,61		5.548,80	
Derrate alimentari						
Pasti bambini	292.983,83		301.023,66		301.485,38	
Pasti adulti	29.264,70		29.454,78		28.270,57	
Materiale di pulizia	6.935,77		5.104,83		4.701,21	
Merci e prodotti finiti	1.361,28		4.565,55		3.893,46	
Tot. acq. beni consumo	339.839,55	21,31	347.716,35	20,32	344.609,97	20,80
<i>Costi per servizi</i>						
Acqua	5.417,36		5.175,09		6.650,68	
Spese telefoniche	3.507,98		3.639,50		3.963,20	
Energia elettrica	15.060,51		19.035,08		27.738,06	
Riscaldamento					235,38	
Pulizie	77.484,00		77.178,71		61.447,92	
Servizi integrativi	81.715,14		103.432,23		109.279,49	
Lavanolo	5.656,19		5.817,11		5.325,41	
Seerv. derattiz e disinfecta	1.398,18		1.381,98		1.163,91	
Consulenze	1.729,60		2.105,60		2.116,88	
Assicurazioni	1.098,90		1.128,60		1.098,90	
Propaganda e infor. serv.reg	1.500,00		1.062,90			
Assistenza tecnica software	264,00					
Spese u.t. per rilievi, disegni ...	726,00		1.661,45		106,66	
Iniziative varie						
Convenz. Con altri enti	45.020,90		37.220,60		16.135,20	
Servizi convenzione Auser						
Servizi di facchinaggio e traslochi			1.617,60			
Servizi di global service	61.655,00		63.683,82		62.122,64	
Appoggio handicap	48.523,00		60.571,90		47.236,59	
Tot. Costi per servizi	350.756,76	21,99	386.416,80	22,58	344.620,92	20,80

SCUOLE D'INFANZIA

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%
Costi di manutenzione						
Manutenzione in economia	8.006,34		10.213,15		5.967,52	
Manutenzione attrezzature						
Manutenzione impianti	59.198,84	▲ [NOTA 1]	30,00	▲ [NOTA 1]	10.934,10	[NOTA 1]
Manutenzione ordinaria	3.398,22		36.260,64		5.634,96	
Manutenzione verde						
Tot. costi manutenzione	70.603,40	4,43	52.138,75	3,05	16.901,62	1,02
Spese per godimento beni terzi						
Fitti passivi						
Tot. Spese godim. Beni terzi	-	0,00	-	0,00	-	0,00
Spese personale						
Salari e stipendi	454.460,18		496.479,23		511.169,08	
Salari e stip. pers.le no ru	77.006,53		46.998,67		25.649,31	
Salari e stip. Pers.le straordinario	6.562,87		36.513,87		43.978,18	
Lavoro straordinario	87,62					
Incentivi di produttività	45.923,09		47.329,57		47.094,53	
Ind. Missione e trasferta	92,86		149,47			
Ind. Sostitutiva ferie	2.158,52		1.444,98		987,06	
Esperienza scuola lavoro	600,00		600,00		600,00	
Oneri sociali pers. ruolo	123.185,91		136.216,00		140.609,66	
Oneri sociali pers. no ruolo	23.992,44		13.802,33		7.625,51	
Oneri sociali pers. Straordin.	2.028,07		11.554,91		12.989,58	
Oneri su incentivi	12.610,15		11.881,48		11.340,61	
Contributi inail	4.748,86		5.124,99		4.332,17	
Acc.to per rinnovo contrattuale	-					
Costi formazione e aggiornam	-		61,00			
Acquisto vestiario	778,42		843,54		589,87	
Tot. costi personale	754.235,52	47,29	809.000,04	47,28	806.965,56	48,71
Contributi dest. Vincolata						
Contr. Dest. Vincolata			9.962,22		11.175,06	
Tot. contr. Dest. Vincolata	-	0,00	9.962,22	0,58	11.175,06	0,67
Oneri diversi						
Utilizzo f.do miglior.						
Tot. oneri diversi	0,00		0,00		0,00	
Ammortamenti						
Ammortamenti	79.348,77		105.831,27		132.313,77	
Tot. ammortamenti	79.348,77		105.831,27		132.313,77	
TOTALE COSTI	1.594.784,00	100,00	1.711.065,43	100,00	1.656.586,90	100,00
RICAVI - COSTI	- 749.789,97		- 873.941,00		- 736.395,49	

NOTA 1: di cui 50.850 utilizzato f.do manutenzione ciclica accantonato nel 2008, 23.779,45 accantonato nel 2009 e 9.207,10 accantonato nel 2010 e utilizzati nell'anno successivo

SCUOLE D'INFANZIA

ANNO 2009 ANNO 2010 ANNO 2011

PERCENTUALE DI COPERTURA SERVIZIO	52,98%	48,92%	55,55%
Iscritti			
S. Martino	78	76	77
Ghidoni Esp. Sud	76	77	77
Ghidoni Mandriolo	78	77	77
Collodi - Fosdondo	132	129	123
Gigi e Pupa Ferrari (da sett. '10)		28	
Le Corti (fino a giugno '10)	45	27	72
	409	414	426
	media iscritti gen/giu bb.127 e set/dic bb. 134		
	media annuale iscritti su n. 45 bb genn/giu		
	media annuale iscritti su n.70 bb sett/dic		
	media iscritti gen/giu bb.134 e set/dic bb. 122		
Costo lordo per bambino	3.899	4.133	3.889
RESIDENTI	24.985	25.395	25.485
Costo netto a residente	30,01	34,41	28,90
PERCENTUALE DI COPERTURA TARIFFARIA	42,25%	41,25%	45,65%

RIEPILOGO SETTORE CULTURALE

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%
RICAVI						
<i>Ricavi gestione corrente</i>						
Proventi corsi extrascolastici	4.900,56		4.550,52		116,68	
Proventi videoteca	12.805,00		12.966,50		12.669,90	
Proventi laboratori	3.203,01		2.698,00		3.008,87	
Proventi attività teatrale						
Proventi museo	3.849,66		413,33		117,18	
Proventi turismo scolastico						
<i>Tot. ricavi gest. Corrente</i>	24.758,23	1,76	20.628,35	1,51	15.912,63	1,50
<i>Altri ricavi</i>						
Rimborsi diversi	10.518,50		0,00		100,00	
Contributo comunale a copertura	1.290.802,00		1.265.102,00		960.370,65	
Ricavi diversi	1.225,80		2.879,00		1.593,00	
Sponsorizzazioni	65.665,00		51.665,00		67.482,00	
Contr.promozione sportiva e culturale	3.000,00					
Contributi da privati					200,00	
Rimb. Buoni mensa dipendenti						
Rimb. Fotocopie e dischetti	1.988,65		1.241,62		843,28	
Indennizzo sinistri					544,00	
<i>Tot. altri ricavi</i>	1.373.199,95	97,53	1.320.887,62	96,82	1.031.132,93	97,11
<i>Contr. Dest. Vincolata</i>						
Contr.dest.vincolata			17.243,90		10.825,50	
<i>Tot. contr. Dest. Vincolata</i>	0,00	0,00	17.243,90	1,26	10.825,50	1,02
<i>Proventi straordinari</i>						
Utilizzo f.d.o migliorem. Servizi	10.000,00		5.471,31		3.908,80	
Sopravvenienze attive	0,00		0,00		0,00	
<i>Tot. Proventi straordinari</i>	10.000,00	0,71	5.471,31	0,40	3.908,80	0,37
TOTALE RICAVI	1.407.958,18	100,00	1.364.231,18	100,00	1.061.779,86	100,00
COSTI						
<i>Acquisto beni di consumo</i>						
Cancelleria e stampati	4.452,68		5.408,49		7.935,63	
Abbonamenti e pubblicazioni	44.627,74		24.506,32		15.750,06	
Materiale didattico	6.646,77		6.371,60		3.435,72	
Audiovisivi e mat. Multimediale	12.478,03		8.571,11		5.398,75	
Merci e prodotti finiti	792,78		939,40		533,82	
<i>Tot. acq. beni consumo</i>	68.998,00	4,95	45.796,92	3,39	33.053,98	3,15
<i>Costi per servizi</i>						
Spese postali	8.326,60		3.808,07		3.061,03	
Acqua	2.855,06		3.867,99		1.967,76	
Spese telefoniche	2.464,55		3.385,63		3.729,25	
Energia elettrica	42.506,91		37.816,71		36.776,50	
Riscaldamento	6.758,90		6.127,35		4.251,30	
Pulizie	56.183,32		49.902,53		36.827,68	
Lavanolo	20,50		8,46			
Spese di vigilanza	6.270,36		5.901,12		5.578,60	
Iniziative varie	13.399,18		12.403,89		5.000,00	
Serv. Derattiz.e disinfezion.	78,90		273,90			
Informazione servizi erogati						
Assistenza tecnica software	3.858,00		2.382,78		2.447,60	
Spese u.t. x rilevi, disegni ..	0,00					
Convenzione con altri enti	118.000,30		126.914,30		53.371,10	
Traslochi e facchinaggi	0,00					
Iniziative culturali	20.400,72					
Iniziative teatrali	83.390,72		98.392,70		33.322,16	
Iniziative ludoteca	20.124,29		17.228,96		12.325,51	
Iniziative biblioteca	39.036,54		34.597,54		18.837,22	
Mostre e manifest. Artistiche	35.563,46		23.467,11		9.622,46	
Utilizzo sponsorizzazioni	65.142,53		51.672,28		67.477,73	
Convenzione gestione teatro	191.016,63		194.106,87		174.999,99	
Spese reception museo	19.829,00		7.363,40			
Gestione casa nel parco	51.292,89		47.804,00		31.852,00	
Gestione front office biblioteca	31.038,17		47.324,64		39.989,22	
Assicurazioni	6.326,24		6.423,87		6.389,61	

RIEPILOGO SETTORE CULTURALE

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%
Convenz. Assoc. Culturali	30.800,00		29.000,00		10.000,00	
Servizio global service	57.978,06		51.621,45		40.353,08	
Iniziative spazio giovani	5.378,40		5.273,86		2.611,68	
Progetto turismo scolastico	5.048,59		3.500,00			
Attività culturali						
<i>Tot. Costi per servizi</i>	923.088,82	66,21	870.569,41	64,51	600.791,48	57,30
<i>Costi di manutenzione</i>						
Spese manutenzione	9.292,04		11.593,10		8.759,20	
<i>Tot. costi manutenzione</i>	9.292,04	0,67	11.593,10	0,86	8.759,20	0,84
<i>Utilizzo beni di terzi</i>						
Noleggio fotocopiatore	4.545,88		3.414,01		2.663,46	
<i>Tot. utilizzbeni di terzi</i>	4.545,88	0,33	3.414,01	0,25	2.663,46	0,25
<i>Spese personale</i>						
Salari e stipendi	250.980,27		252.164,49		253.783,23	
Salari e stip. Pers.le no ruolo	0,00					
Salari e stip. Pers.le straordinario	1.647,08		15.190,00		9.000,00	
Lavoro straordinario	0,00					
Incentivi di produttività	21.441,09		24.822,75		23.855,51	
Ind. missione e trasferta	2.806,62		2.004,81		814,72	
Esperienza scuola lavoro	1.200,00		600,00		1.800,00	
Oneri sociali pers. ruolo	68.187,66		68.806,36		69.293,02	
Oneri sociali pers. No ruolo	0,00					
Oneri sociali pers. Straordinario	521,63					
Oneri su incentivi	5.453,18		5.943,81		5.821,72	
Irap	19.194,77		18.704,71		18.916,22	
Contributi inail	2.692,77		2.581,81		2.038,96	
Costi formazione e aggiornam	720,00		40,00			
Acquisto vestiario	251,82					
<i>Tot. costi personale</i>	375.096,89	26,90	390.858,74	28,96	385.323,38	36,75
<i>Contrib. Enti e Associazioni</i>						
Contrib. Ad enti e associaz.	1.890,89		2.140,89		1.890,89	
<i>Tot. Contrib. Enti e Associaz.</i>	1.890,89	0,14	2.140,89	0,16	1.890,89	0,18
<i>Contr. Dest. Vincolata</i>						
Contr.dest.vincolata			18.179,90		10.825,50	
<i>Tot. contr. Dest. Vincolata</i>		0,00	18.179,90	1,35	10.825,50	1,03
<i>Oneri diversi</i>						
Utilizzo f.do migl. Servizi	10.000,00		5.471,31		3.908,80	
Sopravvenienze passive			206,78			
<i>Tot. oneri diversi</i>	10.000,00	0,72	5.678,09	0,42	3.908,80	0,37
<i>Imposte e tasse</i>						
Canone rai e siae	1.284,62		1.302,22		1.321,23	
<i>Tot. Imposte e tasse</i>	1.284,62	0,09	1.302,22	0,10	1.321,23	0,13
TOTALE COSTI	1.394.197,14	100,00	1.349.533,28	100,00	1.048.537,92	100,00
RICAVI - COSTI	13.761,04 **		14.697,90 **		13.241,94 **	
Costo netto detratto il contributo comunale	1.277.040,96		1.250.404,10		947.128,71	

	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
RESIDENTI AL 31/12	24.985	25.395	25.485
COSTO NETTO PER RESIDENTE	51,11	49,24	37,16

RIEPILOGO SPORT E TEMPO LIBERO

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%
RICAVI						
<i>Altri ricavi</i>						
Ricavi diversi	0,00		0,00		4.437,72	
Contributo comunale a copertura	497.595,84		427.008,00		422.756,00	
Rimborsi spese	44.400,00		42.500,00		57.969,97	
Convenzioni con altri enti	37.920,00		37.415,00		26.000,00	
Rimb. Buoni mensa dipendenti	76,57		65,00		10,56	
Proventi x conv. Soc. sportive	7.964,82		5.464,82		5.464,82	
Tot. altri ricavi	587.957,23	98,05	512.452,82	94,09	516.639,07	95,87
<i>Contributi in c/esercizio</i>						
Contrib. Promozione sportiva						
Tot. contributi in c/esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Proventi Straordinari</i>						
Sopravvenienze attive	7.244,71		26.257,23		22.268,67	
Utilizzo f.do miglioramento servizi	3.608,01		5.940,00			
Indennizzo sinistri	810,00					
Tot. proventi straordinari	11.662,72	1,95	32.197,23	5,91	22.268,67	4,13
TOTALE RICAVI	599.619,95	100,00	544.650,05	100,00	538.907,74	100,00
COSTI						
<i>Acquisto beni di consumo</i>						
Cancelleria e stampati			12,90			
Abbonamenti e pubblicazioni	0,00		0,00			
Merci e prodotti finiti	3.380,40		3.535,80		8.628,19	
Tot. acq. beni consumo	3.380,40	0,56	3.548,70	0,63	8.628,19	1,59
<i>Costi per servizi</i>						
Spese postali e valori bollati	397,36		545,49		329,51	
Acqua	6.697,78		4.549,35		5.370,24	
Spese telefoniche	429,00		385,50		433,00	
Energia elettrica	22.923,54		28.398,63		23.882,60	
Riscaldamento	15.503,06		16.978,99		13.220,34	
Pulizie	8.888,74		9.012,66		5.046,35	
Informaz. Servizi erogati	888,00		1.008,00			
Seerv. derattiz e disinfecta			72,00			
Spese u.t. per rilievi, disegni	0,00		1.468,80		1.512,50	
Convenz. Trasporto scolastico	37.920,00		37.415,00		26.000,00	
Conv. Con. Soc. sportive	327.741,35		314.268,14		319.599,19	
Convenzioni con altri Enti	20.000,00		20.000,00		20.000,00	
Servizio global service	45.583,87		46.669,23		43.479,16	
Iniziative sportive	1.709,18		391,81			
Tot. Costi per servizi	488.681,88	81,56	481.163,60	85,45	458.872,89	84,59
<i>Costi di manutenzione</i>						
Spese manutenzione	24.780,97		7.557,60		613,34	
Tot. costi manutenzione	24.780,97	4,14	7.557,60	1,34	613,34	0,11

RIEPILOGO SPORT E TEMPO LIBERO

	ANNO 2009	%	ANNO 2010	%	ANNO 2011	%
Salari e stipendi non ruolo	0,00				1.171,68	
Salari e stip.pers.straordin					6.128,02	
Lavoro straordinario	0,00					
Incentivi di produttività	2.326,61		2.633,38		2.748,44	
Ind. missione e trasferta	59,52		53,10		10,00	
Oneri sociali	10.516,59		10.764,07			
Oneri sociali pers.ruolo					11.491,22	
Oneri sociali pers. No ruolo	0,00				328,07	
Oneri person.straordinario					1.534,65	
Oneri su incentivi	560,43		640,69		669,95	
Contributi inail	229,80		260,93		172,88	
Irap	3.382,17		3.482,36		4.253,64	
Buoni mensa pers. Dipendenti	231,00		187,20		31,68	
Tot. costi personale	54.296,55	9,06	55.897,13	9,93	69.369,88	12,79
Trasferimenti						
Contrib. A Enti e Associazioni	19.000,00		9.000,00		5.000,00	
Tot. trasferimenti	19.000,00	3,17	9.000,00	1,60	5.000,00	0,92
Oneri diversi						
Utilizzp f.do miglior. Servizi	3.608,01		5.940,00			
Sopravvenienza passive	5.387,93					
Tot. oneri diversi	8.995,94	1,50	5.940,00	1,05	0,00	0,00
TOTALE COSTI	599.135,74	100,00	563.107,03	100,00	542.484,30	100,00
RICAVI - COSTI	484,21		-18.456,98		-3.576,56	

** accantonamento rinnovo contrattuale lasciato in fondo unico presso "Ufficio" in attesa di destinazione

Costo netto detratto il contributo comunale	508.774,35	477.662,21	448.601,23
--	-------------------	-------------------	-------------------

	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011
RESIDENTI AL 31/12	24.985	25.395	25.485
COSTO NETTO PER RESIDENTE	20,36	18,81	17,60