

PRIMI DATI CONTABILI ED EXTRACONTABILI

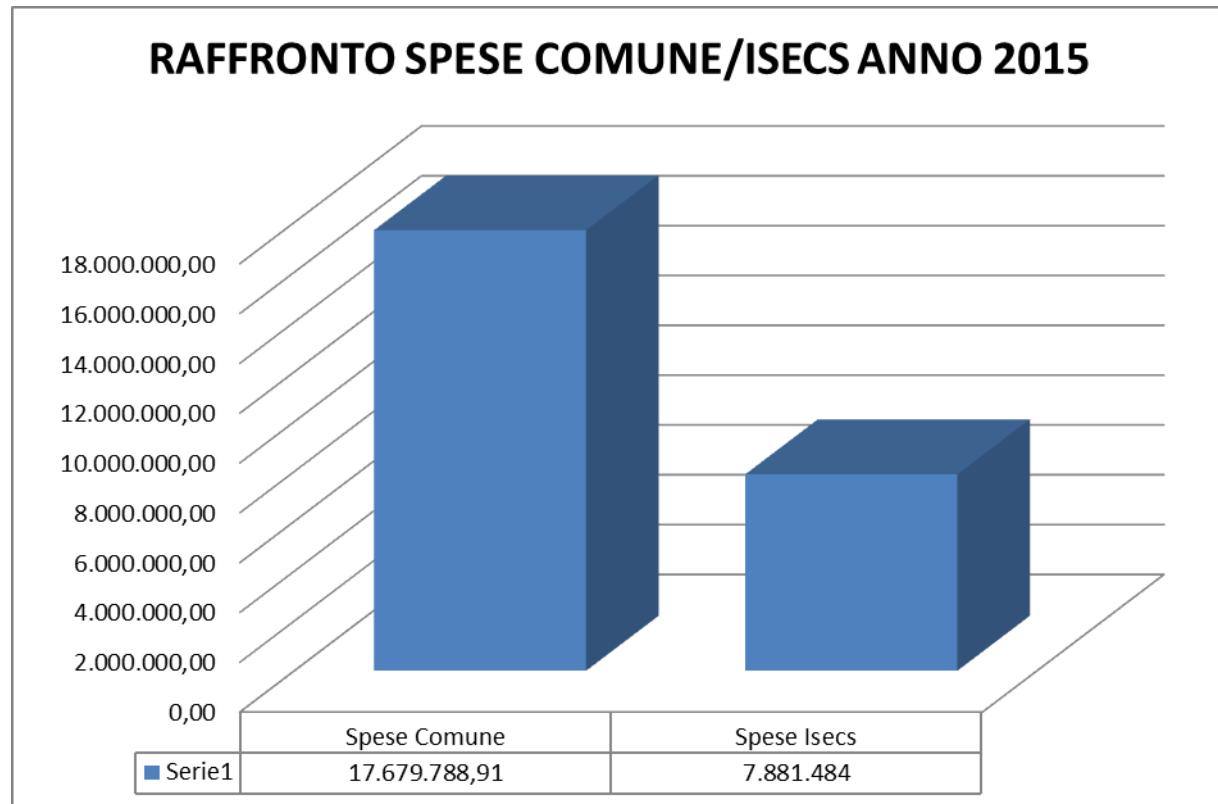


CONSUNTIVO ISECS

ANNO 2015

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

| | 2011 | 2011 | 2012 | 2013 | 2015 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Spese Comune | 15.906.463 | 16.028.081 | 16.186.048 | 16.040.324 | 17.679.789 |
| Spese ISECS | 6.854.748 | 6.546.186 | 6.852.213 | 6.864.123 | 7.881.484 |
| % | 43,09% | 41,23% | 42,33% | 42,79% | 44,58% |



Servizi scolastici ed educativi

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Spese bilancio Comune (parte corrente) | 15.906.463 | 16.028.081 | 16.186.048 | 16.040.324 | 17.679.789 |
| Spese scuola * | 5.264.031 | 5.112.232 | 5.344.017 | 5.311.295 | 5.996.324 |
| % scuola sul totale | 33,09% | 31,90% | 33,02% | 33,11% | 33,92% |

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

Spese settore Scuola su totale spese correnti ISECS

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Spese correnti ISECS | 6.854.748 | 6.546.186 | 6.852.213 | 6.864.123 | 7.881.484 |
| Spese per scuola (parte corrente)* | 5.264.031 | 5.112.232 | 5.344.017 | 5.311.295 | 5.996.324 |
| % scuola sul totale | 76,79% | 78,09% | 77,99% | 77,38% | 76,08% |

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

Servizi culturali

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Spese bilancio Comune (parte corrente) | 15.906.463 | 16.028.081 | 16.186.048 | 16.040.324 | 17.679.789 |
| Spese per cultura (parte corrente)* | 1.048.538 | 966.120 | 1.000.689 | 1.024.299 | 1.325.786 |
| % cultura sul totale | 6,59% | 6,03% | 6,18% | 6,40% | 7,50% |

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

Spese settore Cultura su totale spese correnti ISECS

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Spese correnti ISECS | 6.854.748 | 6.546.186 | 6.852.213 | 6.864.123 | 7.881.484 |
| Spese per cultura (parte corrente)* | 1.048.538 | 966.120 | 1.000.689 | 1.024.299 | 1.325.786 |
| % cultura sul totale | 15,30% | 14,76% | 14,60% | 14,92% | 16,82% |

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

Servizi sportivi

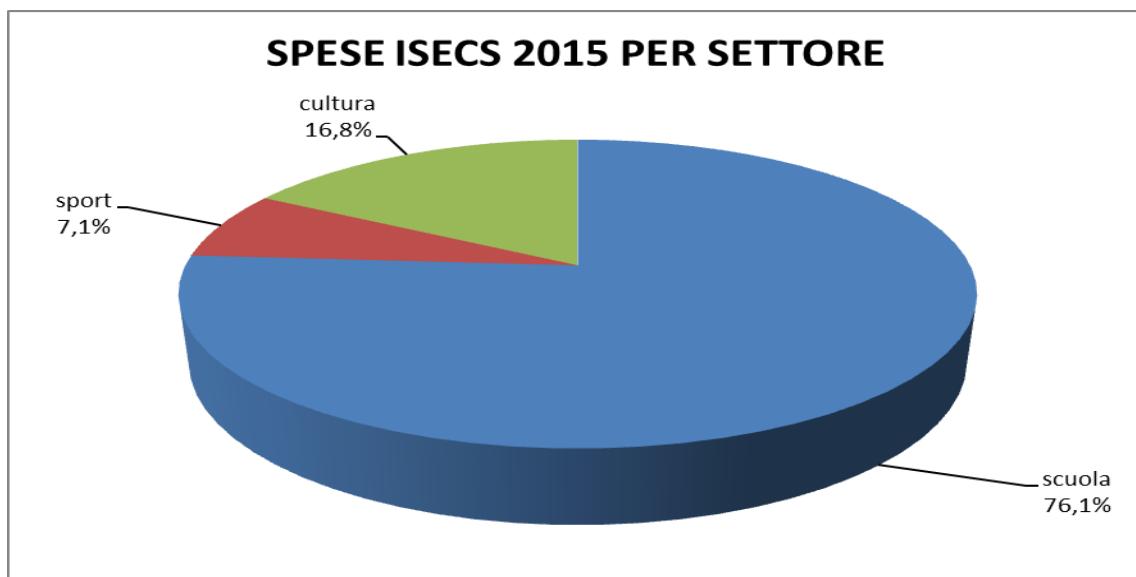
| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Spese bilancio Comune (parte corrente) | 15.906.463 | 16.028.081 | 16.186.048 | 16.040.324 | 17.679.789 |
| Spese per sport (parte corrente)* | 542.179 | 467.834 | 507.507 | 528.528 | 559.375 |
| % sport sul totale | 3,41% | 2,92% | 3,14% | 3,30% | 3,16% |

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

Spese settore Sport su totale spese correnti ISECS

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Spese correnti ISECS | 6.854.748 | 6.546.186 | 6.852.213 | 6.864.123 | 7.881.484 |
| Spese per sport (parte corrente)* | 542.179 | 467.834 | 507.507 | 528.528 | 559.375 |
| % sport sul totale | 7,91% | 7,15% | 7,41% | 7,70% | 7,10% |

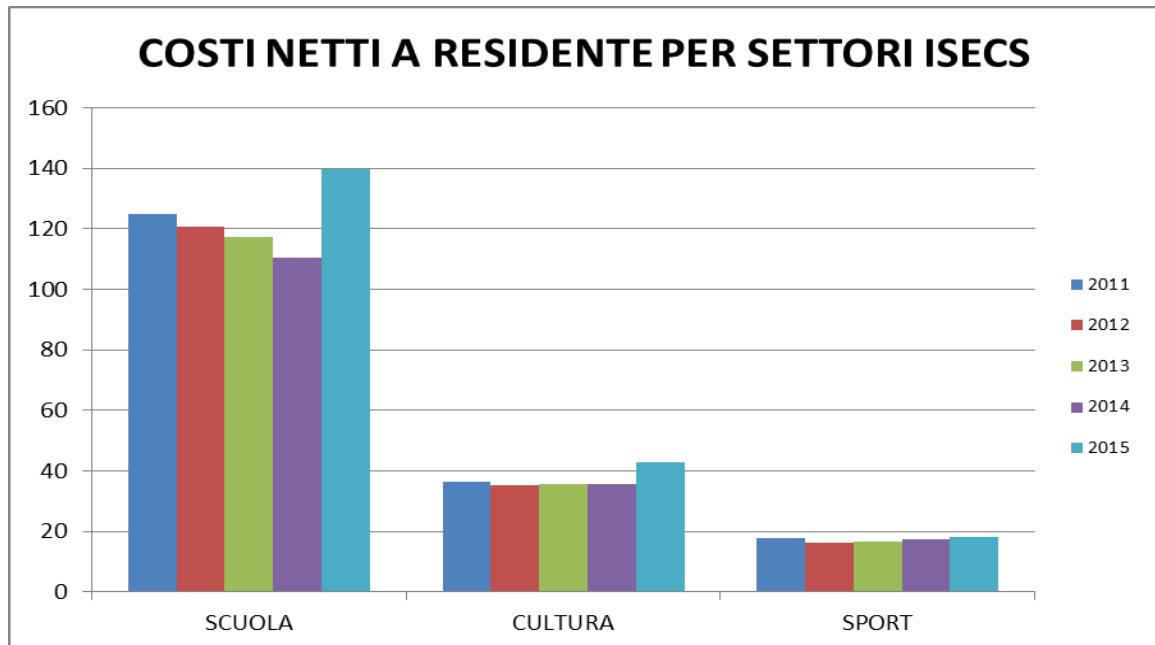
* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.



Costi Netti pro capite residente per ambiti di gestione ISECS

| Ambito in gestione | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Residenti al 31.12 | 25.485 | 25.130 | 25.784 | 25.905 | 25.897 |
| SCUOLA* a residente | € 124,96 | € 120,88 | € 117,40 | € 110,49 | € 139,70 |
| CULTURA a residente | € 36,46 | € 35,34 | € 35,76 | € 35,58 | € 42,80 |
| SPORT a residente | € 17,60 | € 16,14 | € 16,80 | € 17,54 | € 18,13 |

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



Servizi educativi 0-2 anni

Il grado di risposta alle domande pervenute nei termini, risulta essere il seguente:

| | 09/10 | 10/11 | 11/12 | 12/13 | 13/14 | 14/15 | 15/16 |
|------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|--------|
| N° domande presentate* | 193 | 195 | 195 | 177 | 182 | 126 | 129 |
| N° domande soddisfatte | 186 | 178 | 170 | 167 | 171 | 126 | 128 |
| % | 96,37 | 91,28 | 87,18 | 94,35 | 93,95 | 100,00% | 99,22% |

* nei termini

Un dato da analizzare in questo ambito è rappresentato dalla tendenziale **diminuzione della domanda di servizio nido rispetto all'andamento della popolazione infantile negli anni**:

| | 09/10 | 10/11 | 11/12 | 12/13 | 13/14 | 14/15 | 15/16 |
|-----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| Pop. residente età 0-2 anni | 881 | 907 | 913 | 891 | 880 | 800 | 763 |
| N° domande presentate* | 193 | 195 | 195 | 177 | 182 | 126 | 129 |
| % | 21,90 | 21,50 | 21,36 | 19,87 | 20,68 | 15,75% | 16,91% |

* 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:

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Spese bilancio Comune (parte corrente) | 15.906.463 | 16.028.081 | 16.186.048 | 16.040.324 | 17.679.789 |
| Spese bilancio ISECS per Nidi | 1.561.340 | 1.624.452 | 1.571.594 | 1.561.635 | 1.628.102 |
| % | 9,82% | 10,14% | 9,71% | 9,74% | 9,21% |

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:

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 ** |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| Costo lordo a bambino | 6.788 | 6.942 | 6.774 | 7.056 | 7.644 |
| Retta media annua pagata a singolo bambino * | 2.632 | 2.688 | 2.831 | 2.898 | 2.910 |
| % | 38,77% | 38,71% | 41,80% | 41,10% | 38,07% |

* pasti compresi

Servizi educativi 3 – 6 anni

Dati demografici di fondo per scuola infanzia

| | 09/10 | 10/11 | 11/12 | 12/13 | 13/14 | 14/15 | 15/16 |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Pop. Residente (al 1/1) | 24.985 | 25.395 | 25.485 | 25.130 | 25.784 | 25.905 | 25.897 |
| Pop. residente età 3-5 anni | 831 | 832 | 837 | 907 | 916 | 927 | 900 |

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**:

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015* |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Spese bilancio Comune (parte corrente) | 15.906.463 | 16.028.081 | 16.186.048 | 16.040.324 | 17.679.789 |
| Spese bilancio ISECS per scuole infanzia | 1.656.830 | 1.633.813 | 1.658.781 | 1.590.538 | 1.573.161 |
| % | 10,42% | 10,19% | 10,25% | 9,92% | 8,78% |

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:

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Costo lordo a bambino | 3.889 | 3.739 | 3.779 | 3.837 | 3.527 |
| Retta media annua pagata* | 1.775 | 1.783 | 1.915 | 1.951 | 1.956 |
| % copertura tariffaria | 45,64% | 47,69% | 50,67% | 50,85% | 55,46% |

* pasti compresi

** Dati da prima analisi controllo di gestione