

COMUNE DI CHIERI

RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO 2014

Documento di sintesi

**Art. 30, comma 4 vigente Regolamento
di Contabilità**

Aprile 2015

Risultanze Finali

| | | | |
|---|---|---|----------------|
| □ | COMPONENTE FINANZIARIA | | |
| ■ | Avanzo di amministrazione | € | 10.552.306,21 |
| | Gestione competenza | € | 7.999.675,05 |
| | Gestione residui | € | 236.530,61 |
| | Avanzo di amministrazione 2013 non utilizzato | € | 2.316.100,55 |
| □ | COMPONENTE ECONOMICA | | |
| ■ | Utile d'esercizio | € | 4.720.918,62 |
| □ | COMPONENTE PATRIMONIALE | | |
| ■ | Totale attività e passività | € | 145.812.016,05 |
| ■ | Patrimonio Netto | € | 125.124.584,60 |

Formazione Avanzo di amministrazione

| | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE |
|--|--------------|---------------|---------------|
| FONDO CASSA AL 01.01.2014 | | | 6.576.142,92 |
| RISCOSSIONI | 5.705.624,10 | 27.937.109,97 | 33.642.734,07 |
| PAGAMENTI | 3.655.213,67 | 29.687.670,32 | 33.342.883,99 |
| FONDO CASSA AL 31.12.2014 | | | 6.875.993,00 |
| RESIDUI ATTIVI | 1.935.244,98 | 13.276.453,05 | 15.211.698,03 |
| RESIDUI PASSIVI | 496.265,01 | 7.521.261,28 | 8.017.526,29 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CORRENTI | | | 536.468,20 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE IN CONTO CAPITALE | | | 2.981.390,33 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014 | | | 10.552.306,21 |

Avanzo di amministrazione - Vincoli

| | |
|---|----------------------|
| Finanziamento Investimenti | 2.477.084,51 |
| Finanziamento Investimenti - Fondi vincolati prestiti obbligazionari | 0,00 |
| Finanziamento Investimenti - Monetizzazione aree a standard | 203.590,77 |
| Finanziamento Investimenti - Oneri di Urbanizzazione | 990.414,34 |
| Finanziamento Investimenti - Parcheggi | 0,00 |
| Finanziamento Investimenti - Trasferimento capitale per esondazione | 45.000,00 |
| Finanziamento Investimenti - Interventi mitigazione centro storico a seguito intervento grande distribuzione | 1.790.088,37 |
| Finanziamento Investimenti - Sanzioni al Codice della Strada destinate al miglioramento e alla sicurezza stradale | 0,00 |
| Finanziamento Investimenti - Sanzioni al Codice della Strada destinate alla manutenzione segnaletica stradale | 684,96 |
| Finanziamento Investimenti - Sanzioni al Codice della Strada destinate all'acquisto di automezzi e attrezzature per il potenziamento attività di controllo Polizia Municipale | 169.332,35 |
| Finanziamento Investimenti - Alienazione immobili vincolati socio assistenziale | 23,65 |
| Fondo Svalutazione crediti di parte corrente | 2.244.306,17 |
| Fondo Svalutazione crediti di parte capitale | 1.950.664,97 |
| Indennità fine mandato Sindaco | 1.016,02 |
| Spese correnti - Progetto reciproca solidarietà | 21.130,00 |
| Spese ambientali finanziate da utili Smat | 985,80 |
| Ricapitalizzazione Società Partecipate | 600.000,00 |
| Fondi non vincolati | 57.984,30 |
| TOTALE AVANZO 2014 | 10.552.306,21 |

Fondo crediti di dubbia esigibilità

| Entrata | Importo |
|--|---------------------|
| ICI - partite arretrate | 100.000,00 |
| Tassa sui rifiuti - TARI | 900.000,00 |
| Canone imposta sulla pubblicità | 104.624,00 |
| Canone occupazione suolo pubblico | 150,00 |
| Proventi refezione scolastica | 90.000,00 |
| Proventi da violazioni al codice della strada | 199.532,17 |
| Crediti tariffa igiene ambientale anni pregressi | 850.000,00 |
| TOTALE FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE | 2.244.306,17 |

Fondo crediti di dubbia esigibilità - segue

| Entrata | Importo |
|---|---------------------|
| Escussione cauzione definitiva contratto project financing per riqualificazione ex Area Tabasso | 1.616.891,70 |
| Monetizzazione aree ex De Tommasi | 133.773,27 |
| Permessi di costruire | 200.000,00 |
| TOTALE FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CAPITALE | 1.950.664,97 |
| TOTALE FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' | 4.194.971,14 |

Riepologo generale delle spese per Missione

| DESCRIZIONE | Previsioni iniziali | Previsioni definitive | Impegni | Pagamenti |
|--|----------------------------|------------------------------|----------------|------------------|
| Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione | 7.969.200,00 | 8.073.127,64 | 5.626.605,69 | 4.881.347,28 |
| Missione 02 – Giustizia | 11.700,00 | 11.700,00 | 8.126,08 | 6.619,04 |
| Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza | 1.852.600,00 | 1.908.599,81 | 1.590.365,27 | 1.414.705,24 |
| Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio | 6.701.300,00 | 6.938.943,47 | 3.944.018,74 | 3.363.587,79 |
| Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 1.403.800,00 | 1.359.727,02 | 1.173.139,58 | 977.409,43 |
| Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1.648.100,00 | 1.426.916,57 | 842.705,27 | 717.157,90 |
| Missione 07 – Turismo | 36.900,00 | 36.500,00 | 32.723,92 | 22.348,97 |
| Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1.218.900,00 | 1.293.742,72 | 567.120,75 | 469.812,66 |
| Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 7.432.500,00 | 8.351.624,81 | 6.808.591,27 | 5.917.359,47 |

Riepologo generale delle spese per Missione - segue

| DESCRIZIONE | Previsioni iniziali | Previsioni definitive | Impegni | Pagamenti |
|---|----------------------------|------------------------------|----------------|------------------|
| Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 12.316.500,00 | 11.616.845,06 | 7.993.892,52 | 3.880.603,10 |
| Missione 11 - Soccorso civile | 288.800,00 | 252.777,88 | 159.791,65 | 132.910,58 |
| Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 4.001.300,00 | 3.998.648,69 | 3.550.162,27 | 3.287.113,91 |
| Missione 13 - Tutela della salute | 159.200,00 | 158.400,00 | 78.736,91 | 65.812,84 |
| Missione 14 - Sviluppo economico e competitività | 469.100,00 | 856.352,00 | 386.866,53 | 282.472,83 |
| Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 226.000,00 | 247.300,00 | 176.669,50 | 98.290,00 |
| Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 20 - Fondi e accantonamenti | 3.377.100,00 | 3.825.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 50 - Debito pubblico | 3.202.000,00 | 4.766.800,00 | 2.371.492,90 | 2.371.492,90 |

Riepologo generale delle spese per Missione - segue

| DESCRIZIONE | Previsioni iniziali | Previsioni definitive | Impegni | Pagamenti |
|---|--------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Missione 60 - Anticipazioni finanziarie | 3.001.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 99 - Servizi per conto terzi | 4.293.100,00 | 4.293.100,00 | 1.897.922,75 | 1.798.626,38 |
| TOTALE GENERALE | 59.609.100,00 | 59.416.905,67 | 37.208.931,60 | 29.687.670,32 |

Riepologo generale delle spese per Macroaggregato

| DESCRIZIONE | Impegni |
|---|----------------------|
| Redditi di lavoro dipendente | 5.893.461,45 |
| Imposte e tasse a carico dell'ente | 475.481,54 |
| Acquisto di beni e servizi | 13.560.394,26 |
| Trasferimenti correnti | 3.941.459,64 |
| Interessi passivi | 695.165,20 |
| Rimborsi e poste correttive delle entrate | 75.716,39 |
| Altre spese correnti | 503.713,79 |
| TOTALE SPESE CORRENTI | 25.145.392,27 |

Riepologo generale delle spese per Macroaggregato - segue

| DESCRIZIONE | Impegni |
|--|----------------------|
| Investimenti fissi lordi | 7.471.318,95 |
| Contributi agli investimenti | 104.200,00 |
| Altre spese in conto capitale | 178.404,73 |
| TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE | 7.753.923,68 |
| Acquisizioni di attività finanziarie | 40.200,00 |
| TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE E INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE | 7.794.123,68 |
| Spese per rimborso prestiti | 2.371.492,90 |
| Spese per servizi per conto terzi e partite di giro | 1.897.922,75 |
| TOTALE GENERALE IMPEGNI | 37.208.931,60 |

Servizi pubblici a domanda individuale

| SERVIZIO | ENTRATA | SPESA | DIFFERENZA | GRADO di COPERTURA REALIZZATA | GRADO di COPERTURA PREVISTA |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Asilo nido e altri servizi per l'infanzia | 413.800,50 | 1.065.334,43 | -651.533,93 | 38,84% | 35,76% |
| Colonie e soggiorni climatici | 82.969,75 | 160.260,72 | -77.290,97 | 51,77% | 34,94% |
| Mensa dipendenti | 24.897,19 | 74.725,96 | -49.828,77 | 33,32% | 36,13% |
| Mense scolastiche | 1.285.743,88 | 1.419.810,57 | -134.066,69 | 90,56% | 83,75% |
| Parcheggi | 725.451,36 | 170.766,96 | 554.684,40 | 100% | 100% |
| Politiche dello sport | 57.415,11 | 566.420,52 | -509.005,41 | 10,14% | 11,93% |
| Trasporti funebri, illuminazioni votive e cimitero | 139.714,01 | 202.858,99 | -63.144,98 | 68,87% | 39,44% |
| Trasporti scolastici | 54.683,55 | 244.542,58 | -189.859,03 | 22,36% | 6,38% |
| TOTALE | 2.784.675,35 | 3.904.720,73 | -1.120.045,38 | 71,32% | 68,51% |

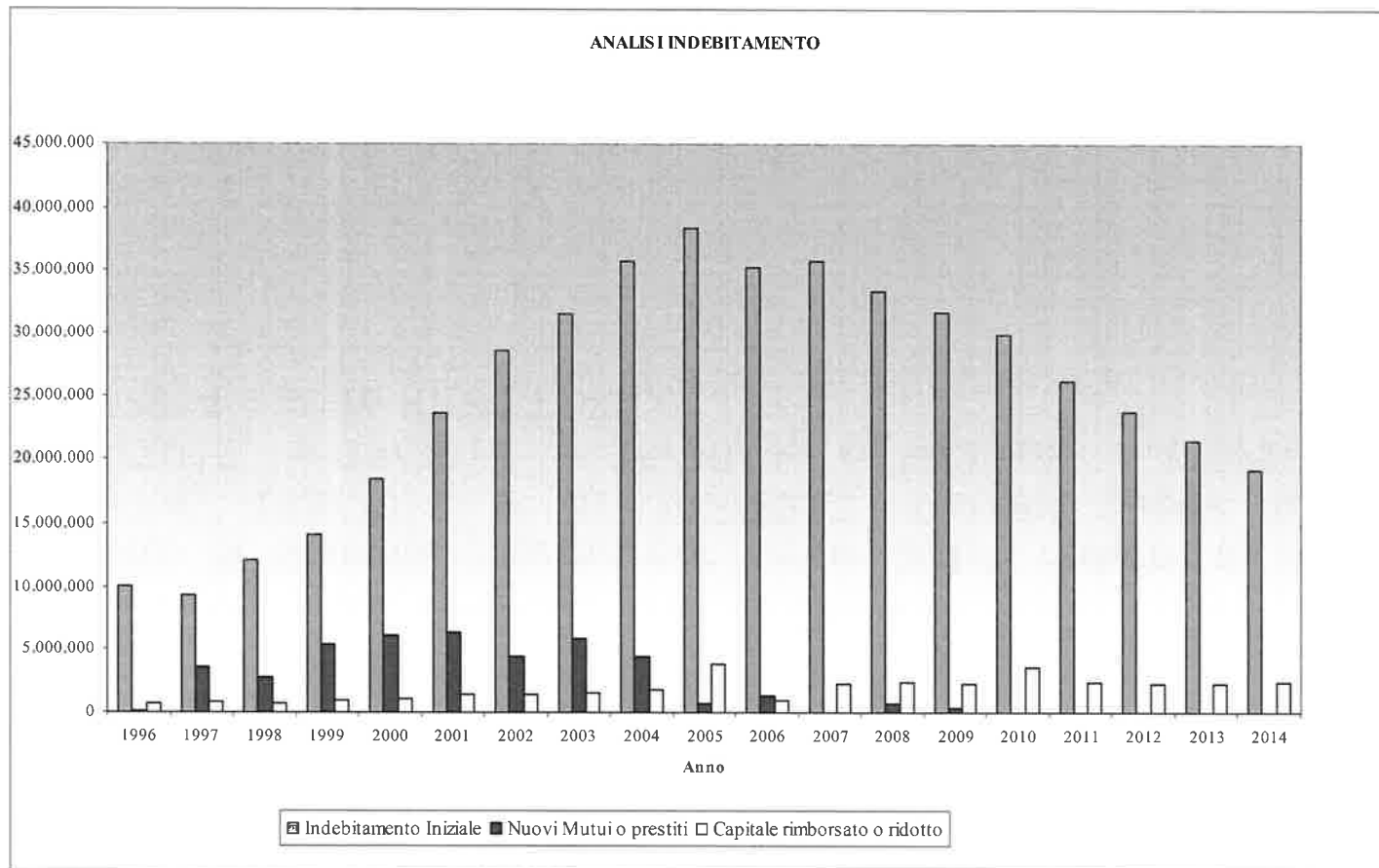
Indicatori di deficitarietà strutturale (D.M. 18 febbraio 2013)

| INDICATORE | RAGGIUNTO | 2014 | 2013 | 2012 | Limite |
|---|-----------|--------|--------|--------|--------------|
| Disavanzo di gestione + Avanzo applicato agli investimenti / Entrate correnti | SI | 3,96% | 3,47% | 1,48% | $\geq -5\%$ |
| Residui attivi di competenza correnti / Accertamenti correnti | SI | 25,96% | 25,71% | 20,74% | $\leq 42\%$ |
| Residui attivi correnti da residui / Accertamenti correnti | SI | 0,55% | 0,36% | 1,26% | $\leq 65\%$ |
| Residui passivi correnti di competenza / Impegni correnti | SI | 13,35% | 17,27% | 21,48% | $\leq 40\%$ |
| Procedimenti esecuzione forzata / Impegni correnti | SI | 0,00% | 0,00% | 0,00% | $\leq 0,5\%$ |
| Impegni spesa personale / Entrate correnti | SI | 19,21% | 29,70% | 29,40% | $\leq 38\%$ |
| Stock Debiti per investimenti / Entrate correnti | SI | 55,13% | 83,63% | 92,21% | $\leq 120\%$ |
| Debiti fuori bilancio riconosciuti / Entrate correnti | SI | 0,13% | 0,05% | 0,11% | $\leq 1\%$ |
| Anticipazione tesoreria non rimborsata / Entrate correnti | SI | 0,00% | 0,00% | 0,00% | $\leq 5\%$ |
| Ripiano squilibrio corrente / Spesa corrente | SI | 0,00% | 0,00% | 1,38% | $\leq 5\%$ |

Stato Investimenti

| DESCRIZIONE | IMPEGNATO | PAGATO | RIDOTTO | DISPONIBILE |
|--|------------------|---------------|----------------|--------------------|
| INVESTIMENTI ESERCIZI PRECEDENTI | 9.442.908,51 | 867.050,82 | 8.533.079,57 | 42.778,12 |
| INVESTIMENTI ESERCIZIO 2014 | 7.794.123,68 | 3.696.973,61 | 0,00 | 4.097.150,07 |
| TOTALE INVESTIMENTI | 17.237.032,19 | 4.564.024,43 | 8.533.079,57 | 4.139.928,19 |

Evoluzione del debito



Patto di Stabilità Interno

- Il Patto di Stabilità Interno per l'anno 2014, redatto ai sensi delle leggi n. 183/2011 e n. 147/2013, Decreti Legge n.16/2012, n.74/2012, n.35/2013, n.16/2014, n.74/2014, n.119/2014 e n. 133/2014 è stato RISPETTATO.