

# **PRIMI DATI CONTABILI ED EXTRACONTABILI**

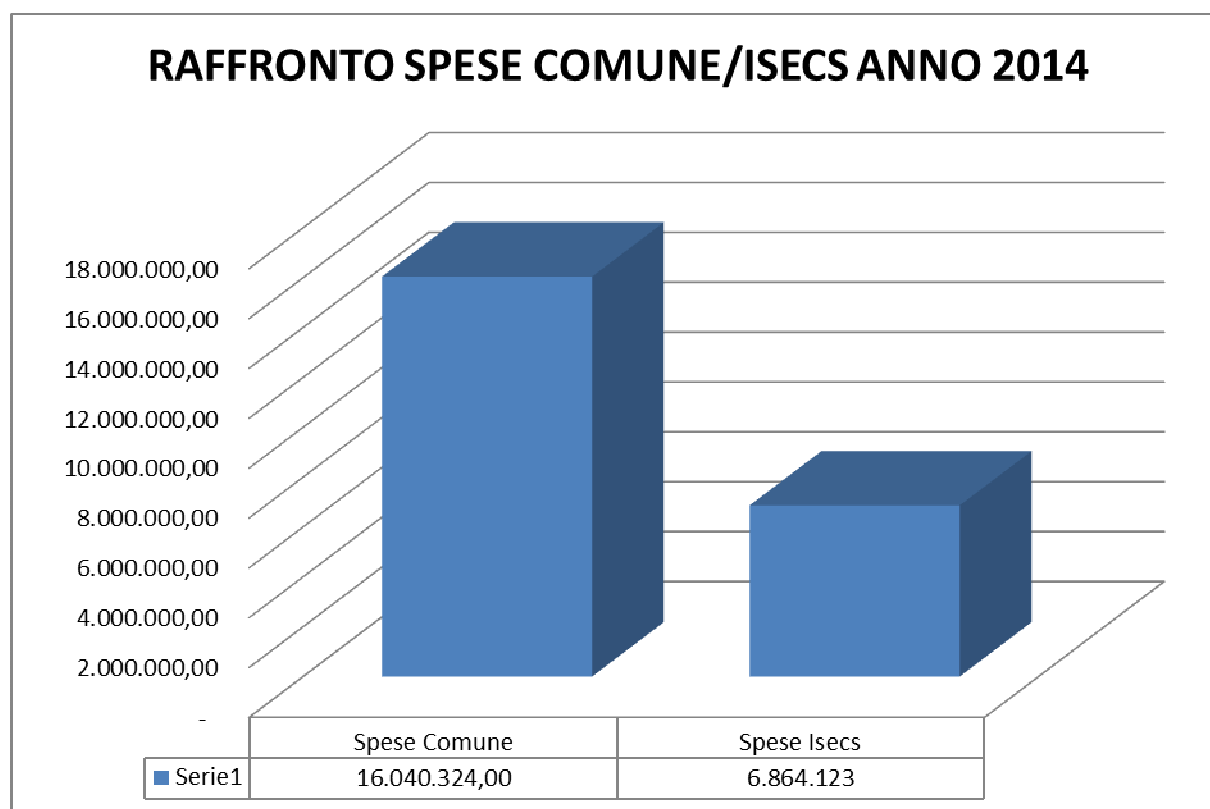


## **CONSUNTIVO ISECS**

### **ANNO 2014**

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

	2010	2011	2012	2013	2014
Spese Comune	16.988.054	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324
Spese ISECS	7.348.799	6.854.748	6.546.186	6.852.213	6.864.123
%	<b>43,26%</b>	<b>43,09%</b>	<b>41,23%</b>	<b>42,33%</b>	<b>42,79%</b>



### Servizi scolastici ed educativi

	2010	2011	2012	2013	2014
Spese bilancio Comune (parte corrente)	16.988.054	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324
Spese scuola *	5.440.140	5.264.031	5.112.232	5.344.017	5.311.295
<b>% scuola sul totale</b>	<b>32,02%</b>	<b>33,09%</b>	<b>31,90%</b>	<b>33,02%</b>	<b>33,11%</b>

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

## Spese settore Scuola su totale spese correnti ISECS

	2010	2011	2012	2013	2014
Spese correnti ISECS	7.348.799	6.854.748	6.546.186	6.852.213	6.864.123
Spese per scuola (parte corrente)*	5.440.140	5.264.031	5.112.232	5.344.017	5.311.295
<b>% scuola sul totale</b>	<b>74,03%</b>	<b>76,79%</b>	<b>78,09%</b>	<b>77,99%</b>	<b>77,38%</b>

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

## Servizi culturali

	2010	2011	2012	2013	2014
Spese bilancio Comune (parte corrente)	16.988.054	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324
Spese per cultura (parte corrente)*	1.349.533	1.048.538	966.120	1.000.689	1.024.299
<b>% cultura sul totale</b>	<b>7,94%</b>	<b>6,59%</b>	<b>6,03%</b>	<b>6,18%</b>	<b>6,40%</b>

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

## Spese settore Cultura su totale spese correnti ISECS

	2010	2011	2012	2013	2014
Spese correnti ISECS	7.348.799	6.854.748	6.546.186	6.852.213	6.864.123
Spese per cultura (parte corrente)*	1.349.533	1.048.538	966.120	1.000.689	1.024.299
<b>% cultura sul totale</b>	<b>18,36%</b>	<b>15,30%</b>	<b>14,76%</b>	<b>14,60%</b>	<b>14,92%</b>

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

## Servizi sportivi

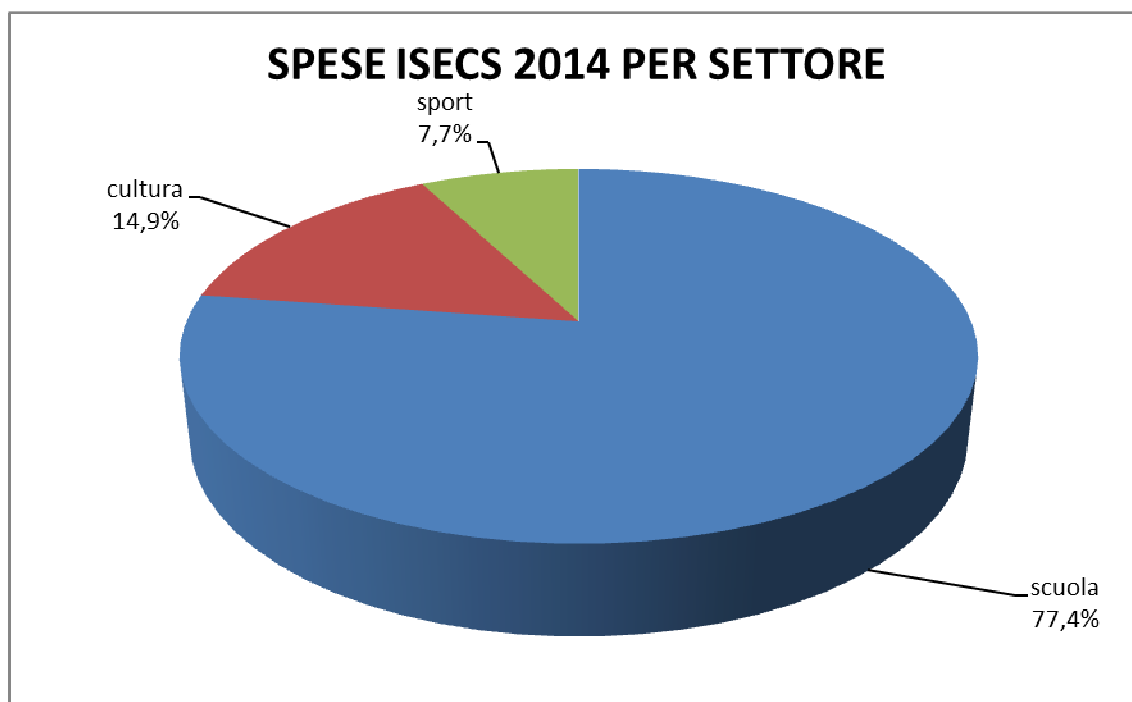
	2010	2011	2012	2013	2014
Spese bilancio Comune (parte corrente)	16.988.054	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324
Spese per sport (parte corrente)*	559.125	542.179	467.834	507.507	528.528
<b>% sport su totale</b>	<b>3,29%</b>	<b>3,41%</b>	<b>2,92%</b>	<b>3,14%</b>	<b>3,30%</b>

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

## Spese settore Sport su totale spese correnti ISECS

	2010	2011	2012	2013	2014
Spese correnti ISECS	7.348.799	6.854.748	6.546.186	6.852.213	6.864.123
Spese per sport (parte corrente)*	559.125	542.179	467.834	507.507	528.528
<b>% sport sul totale</b>	<b>7,61%</b>	<b>7,91%</b>	<b>7,15%</b>	<b>7,41%</b>	<b>7,70%</b>

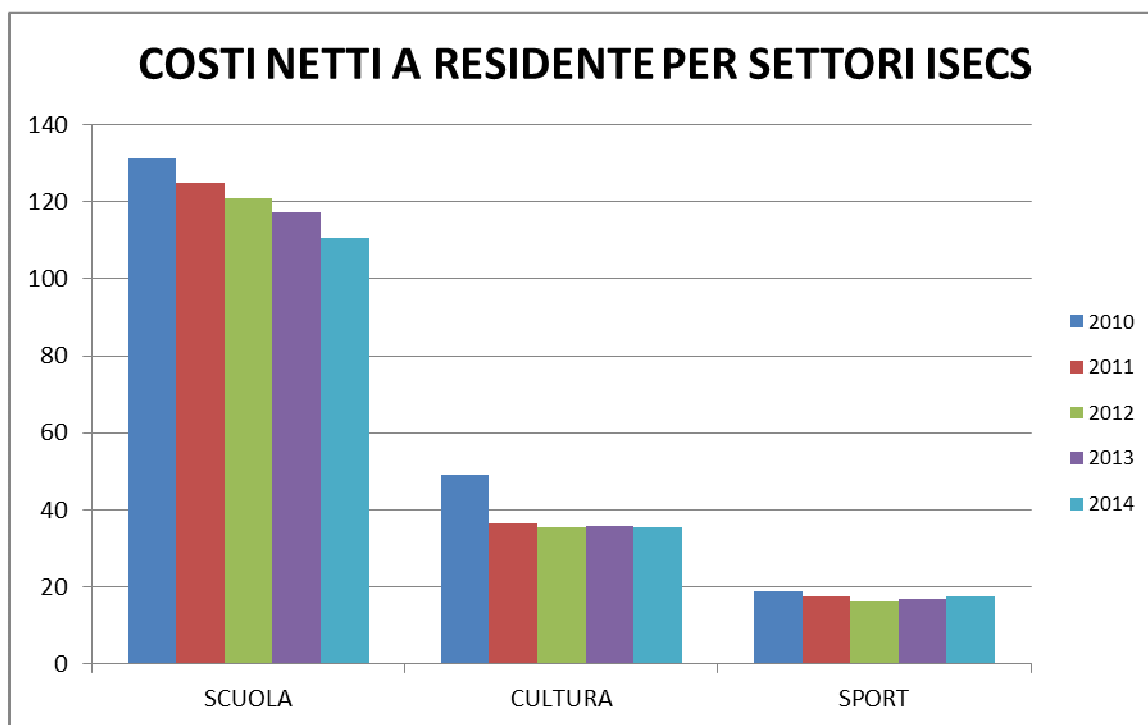
\* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.



### Costi Netti pro capite residente per ambiti di gestione ISECS

Ambito in gestione	2010	2011	2012	2013	2014
Residenti al 31.12	25.395	25.485	25.130	25.784	25.905
SCUOLA* a residente	€ 131,24	€ 124,96	€ 120,88	€ 117,40	€ 110,49
CULTURA a residente	€ 49,24	€ 36,46	€ 35,34	€ 35,76	€ 35,58
SPORT a residente	€ 18,81	€ 17,60	€ 16,14	€ 16,80	€ 17,54

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



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

	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15
N° domande presentate*	179	193	195	195	177	182	126
N° domande soddisfatte	176	186	178	170	167	171	126
%	98,32	96,37	91,28	87,18	94,35	93,95	100,00%

\* 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:**

	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15
Pop. residente età 0-2 anni	805	881	907	913	891	880	800
N° domande presentate*	176	193	195	195	177	182	126
%	21,88	21,90	21,50	21,36	19,87	20,68	15,75%

\* 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:

	2010	2011	2012	2013	2014 **
Spese bilancio Comune (parte corrente)	16.988.054	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324
Spese bilancio ISECS per Nidi	1.560.925	1.561.340	1.624.452	1.571.594	1.548.448
%	<b>9,19%</b>	<b>9,82%</b>	<b>10,14%</b>	<b>9,71%</b>	<b>9,65%</b>

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:

	2010	2011	2012	2013	2014 **
Costo lordo a bambino	6.757	6.788	6.942	6.774	7.042
Retta media annua pagata a singolo bambino *	2.500	2.632	2.688	2.831	2.901
%	36,99%	38,77%	38,71%	41,80%	41,16%

\* pasti compresi

### Dati demografici di fondo per scuola infanzia

	08/09	09/10	10/11	11/12	12/13	13/14	14/15
Pop. Residente (al 1/1)	24.505	24.985	25.395	25.485	25.130	25.784	25.905
Pop. residente età 3-5 anni	807	831	832	837	907	916	927

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:**

	2010	2011	2012	2013	2014
Spese bilancio Comune (parte corrente)	16.988.054	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324
Spese bilancio ISECS per scuole infanzia	1.711.065	1.656.830	1.633.813	1.658.781	1.573.646
%	<b>10,07%</b>	<b>10,42%</b>	<b>10,19%</b>	<b>10,25%</b>	<b>9,81%</b>

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:

	2010	2011	2012	2013	2014
Costo lordo a bambino	4.133	3.889	3.739	3.779	3.837
Retta media annua pagata*	1.704	1.775	1.783	1.915	1.927
% copertura tariffaria	41,23%	45,64%	47,69%	50,67%	50,23%

\* pasti compresi

\*\* Dati da prima analisi controllo di gestione