

PRIMI DATI CONTABILI ED EXTRACONTABILI

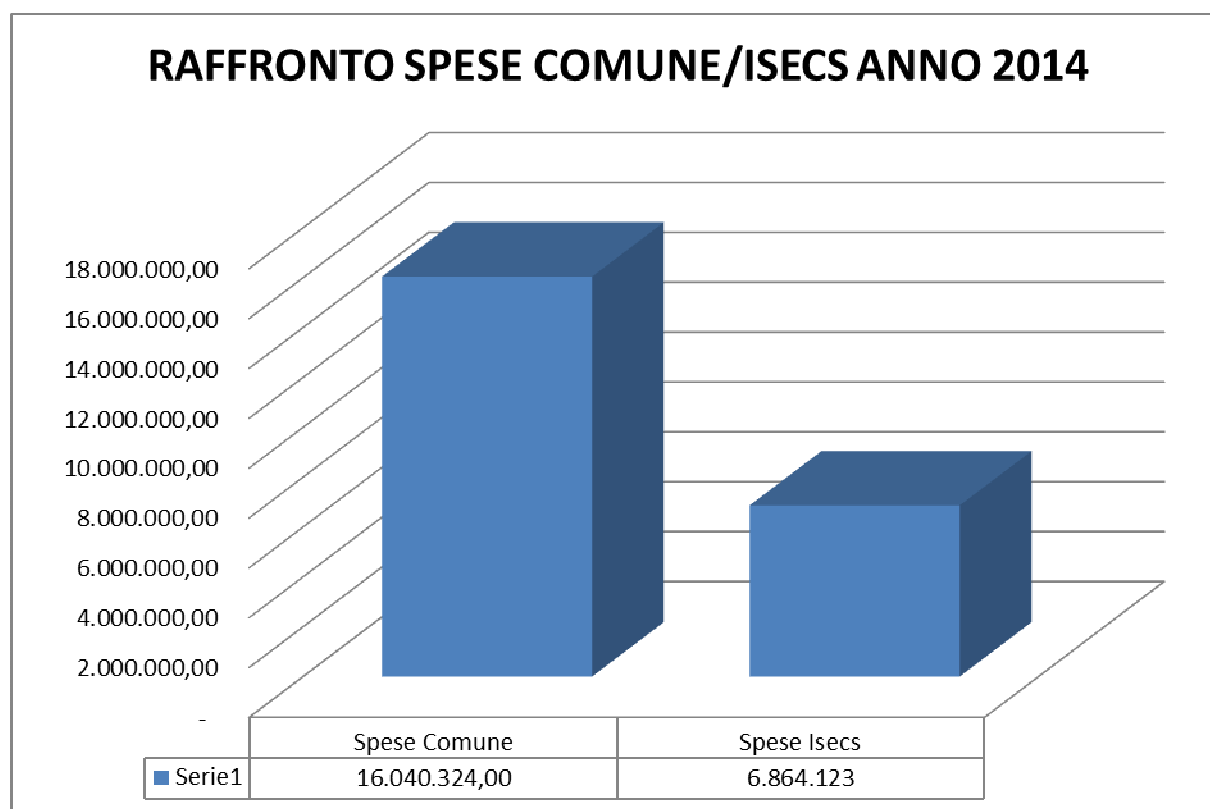


CONSUNTIVO ISECS

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
%	43,26%	43,09%	41,23%	42,33%	42,79%



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
% scuola sul totale	32,02%	33,09%	31,90%	33,02%	33,11%

* 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
% scuola sul totale	74,03%	76,79%	78,09%	77,99%	77,38%

* 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
% cultura sul totale	7,94%	6,59%	6,03%	6,18%	6,40%

* 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
% cultura sul totale	18,36%	15,30%	14,76%	14,60%	14,92%

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

Servizi sportivi

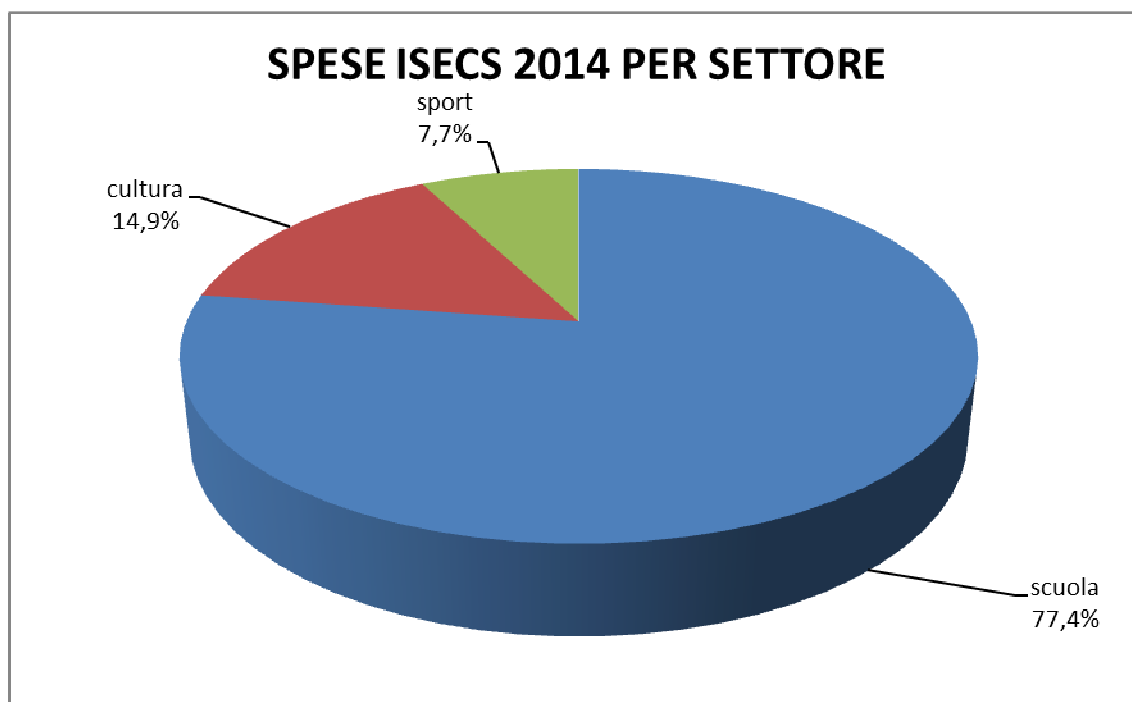
	2010	2011	2012	2013	2014
Spese bilancio Comune (parte corrente)	16.988.054	15.906.463	16.028.081	16.186.048	16.040.324
Spese per sport (parte corrente)*	559.125	542.179	467.834	507.507	528.528
% sport su totale	3,29%	3,41%	2,92%	3,14%	3,30%

* 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
% sport sul totale	7,61%	7,91%	7,15%	7,41%	7,70%

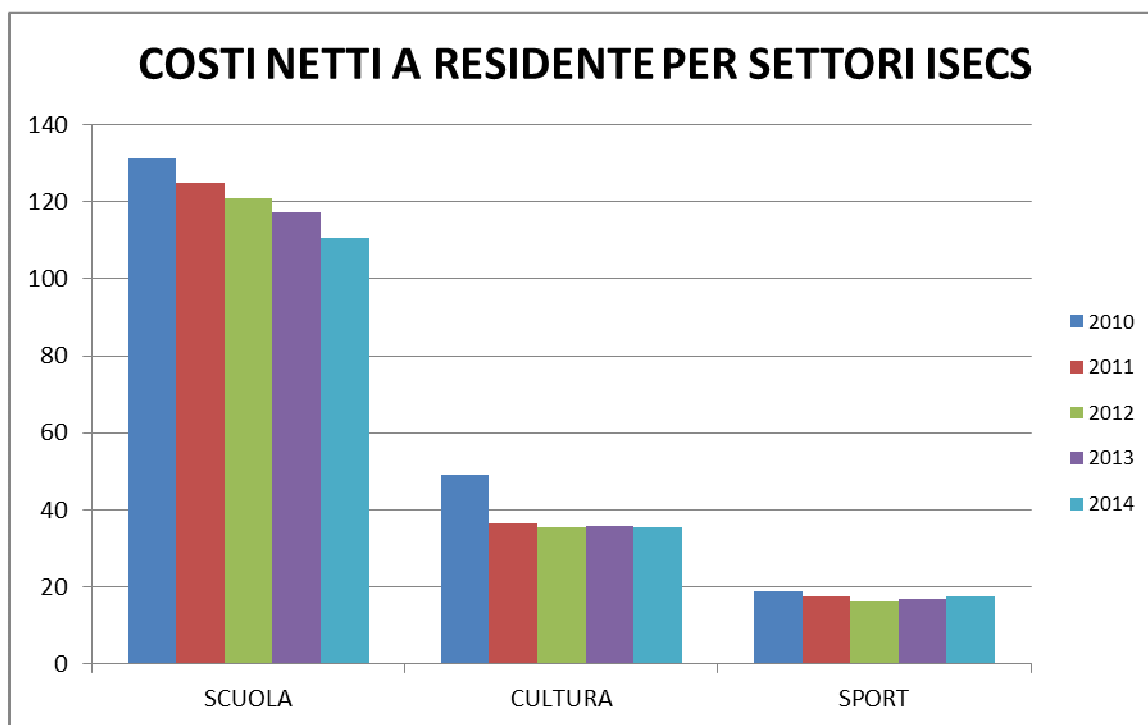
* esclusi ammortamenti e utilizzo fondo manutenzione ciclica accantonata nell'anno precedente.



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
%	9,19%	9,82%	10,14%	9,71%	9,65%

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
%	10,07%	10,42%	10,19%	10,25%	9,81%

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