



Comune di Modena
Settore Politiche Finanziarie
Ufficio Programmazione Finanziaria



RAPPORTO DI ATTIVITA' **2013**

Assessore
Giuseppe Boschini

Presentazione

22/04/2014

I risultati della gestione finanziaria 2013

Quadro riassuntivo delle entrate (2009 - 2013)

(dati in migliaia di euro)



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO GENERALE	IMPEGNATO 2009	IMPEGNATO 2010	IMPEGNATO 2011	IMPEGNATO 2012	IMPEGNATO 2013
ENTRATE					
Fondo Pluriennale Vincolato (entrate)	0	0	0	0	51.800
<i>di cui per spese correnti</i>	0	0	0	0	671
<i>di cui per spese di investimento</i>	0	0	0	0	51.129
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	68.356	69.218	109.006	125.198	128.595
<i>di cui destinate a finanziare il rimborso capitale per estinzione mutui</i>	0	0	0	2.146	0
2 Trasferimenti correnti	80.403	83.606	40.313	35.422	46.537
3 Entrate extratributarie	59.242	56.156	57.148	57.115	57.531
4 Entrate in conto capitale	50.445	24.809	19.391	17.650	32.865
<i>di cui Proventi da concessioni edilizie destinate a finanziare la spesa corrente</i>	7.800	7.476	6.028	0	0
<i>di cui Plusvalenze da alienazioni patrimoniali destinate a finanziare la spesa corrente</i>	0	0	983	0	0
<i>di cui destinate a finanziare il rimborso capitale per estinzione mutui</i>					331
5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	7.851	15.411	6.823	400	5
<i>di cui Alienazioni di quote di società destinate a finanziare la spesa corrente</i>	0	0	253	0	0
<i>di cui Alienazioni di quote di società destinate a finanziare il rimborso capitale per estinzione mutui</i>	0	0	0	0	0
6 Accensione Prestiti	9.246	6.105	0	0	0
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0	0	0	0	0
9 Entrate per conto terzi e partite di giro	28.348	23.819	22.895	20.888	20.515
TOTALE ENTRATE	303.891	279.123	255.576	256.673	337.846

I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 1 - Quadro riassuntivo delle entrate e delle spese di parte corrente (2009 - 2013)

(dati in migliaia di euro)



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO CORRENTE		CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)			0	0	671
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	208.002	208.980	206.467	217.735	232.662
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)			0	0	0
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	213.039	213.855	211.209	200.702	224.508
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)				0	78	617
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)			0	0	0
EE) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)					
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	7.989	2.746	3.225	5.720	10.619
				0	2.117	7.036
G) Somma finale (G=A+B+C-D-DD-E-EE-F)		-13.026	-7.622	-7.967	11.235	-2.411
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI						
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)			90	188	19.491
						6.704
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	7.800	7.476	7.263	0	331
				0	0	331
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)					
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)					
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)						
O=G+H+I-L+M		-5.226	-146	-614	11.423	17.412



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 3 - Quadro riassuntivo delle entrate e delle spese di parte capitale (2009 - 2013)

(dati in migliaia di euro)



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO CAPITALE		CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)			0	492	813
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)			0	0	51.129
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	67.542	46.324	26.214	18.050	32.869
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			0	0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)			7.263	0	331
S) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti	(-)			0	400	0
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	7.800	7.476	0	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)					
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	48.112	33.389	18.903	5.120	51.605
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)				0	12.834	24.082
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	6.630	5.459	48	86	0
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			0	0	0
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE						
Z = P+Q+R-C-I-S-T+L-U-UU-V+E		5.000	0	0	103	8.793
S) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti	(+)			0	400	0
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			0	0	0
X) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti	(-)			0	400	0
Y) Spese Titolo 3.03 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			0	0	0
EQUILIBRIO FINALE						
W = O+Z+S+T-X-Y		-226	-146	-614	11.526	26.205



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 4 – Risultato della gestione residui

(dati in migliaia di euro)



Descrizione	Radiazioni 2013
Entrate correnti	-490
Entrate in C/ Capitale	-916
Entrate per Servizi C/terzi	-1.468
Totale radiazioni residui attivi*	-2.874
Spese correnti	1.660
Spese in C/Capitale	647
Spese per Servizi C/terzi	1.461
Totale radiazioni residui passivi	3.769
Risultato gestione residui	895
Avanzo 2012 non applicato vincolato al conto capitale	1.359
Totale risultato di gestione residui	2.254



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 5 – Risultato di amministrazione di competenza e residui

(dati in migliaia di euro)



<u>Risultato della gestione di competenza con applicazione avanzo:</u>	
- di parte corrente	17.412
- di parte capitale	8.793
Totale	26.205

<u>Risultato della gestione dei residui:</u>	
- di parte corrente	1.164
- di parte capitale	-269
- Avanzo 2012 non applicato vincolato al	1.359
Totale	2.254



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 6.1. – Risultato di amministrazione

(dati in migliaia di euro)



<u>Risultato di parte corrente:</u>	
- della gestione di competenza	17.412
- della gestione residui	1.164
Totale di cui	18.575
<i>Fondo crediti di dubbia esigibilità imposta pubblicità</i>	529
<i>Fondo crediti di dubbia esigibilità multe</i>	6.628
<i>Fondo crediti di dubbia esigibilità ICI/IMU</i>	820
<i>Fondo crediti di dubbia esigibilità entrate diverse</i>	2.600
<i>Fondo crediti di dubbia esigibilità TARES</i>	1.600
<i>Fondo crediti di dubbia esigibilità rette servizi istruzione</i>	100
<i>Salario accessorio 2013</i>	4.739
<i>Incentivi raccolta differenziata rifiuti e altre somme destinate a spese vincolate</i>	309
<i>Fondo vincolato a copertura rischi e spese impreviste (*)</i>	1.250



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 6.2. – Risultato di amministrazione

(dati in migliaia di euro)



<u>Risultato di parte capitale:</u>	
- della gestione di competenza	8.793
- della gestione residui	-269
- Avanzo 2012 non applicato vincolato al conto capitale	1.359
Totale di cui	9.884
<i>Opere di culto</i>	2
<i>Lasciti testamentari e donazioni con destinazione vincolata</i>	188
<i>Entrate con destinazione vincolata</i>	15
<i>Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui</i>	76
<i>Oneri attività estrattive</i>	1.287
<i>Con vincolo per finanziamento spese in conto capitale</i>	8.315

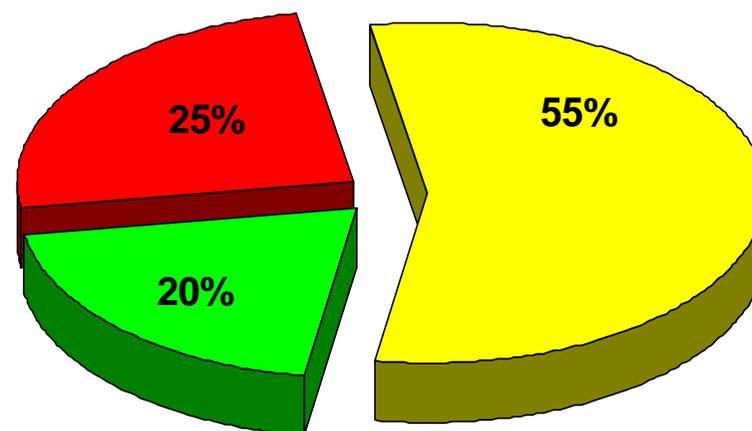


I risultati della gestione finanziaria 2013



Tab. 7 – Andamento delle entrate correnti (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)

Descrizione	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
Entrate tributarie (A)	68.356	69.218	109.006	125.198	128.595
Entrate da trasferim. Stato, Regione e altri enti (B)	80.403	83.606	40.313	35.422	46.537
Entrate extratributarie (C)	59.242	56.156	57.148	57.115	57.531
TOTALE (D)	208.002	208.980	206.467	217.735	232.662
Indice di autonomia finanziaria (A+C)/(D)	61%	60%	80%	84%	80%
Grado di finanza derivata (B)/(A+C)	63%	67%	24%	19%	25%



■ Entrate tributarie (A) ■ Entrate da trasferim. Stato, Regione e altri enti (B) ■ Entrate extratributarie (C)



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 8 – Le principali entrate tributarie (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)



DESCRIZIONE	IMPEGNATO 2009	IMPEGNATO 2010	IMPEGNATO 2011	IMPEGNATO 2012	IMPEGNATO 2013
I.C.I. IMPOSTA COMUNALE IMMOBILI-	40.885	40.865	40.533	0	0
IMUS -IMPOSTA MUNICIPALE SPERIMENTALE	0	0	0	72.232	41.114
COMPARTECIPAZIONE IVA (D.LGS. N°23 DEL 14 MARZO 2011)	0	0	12.265	0	0
COMPARTECIPAZIONE COMUNALE AL GETTITO IRPEF	3.422	3.583	0	0	0
ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF	14.800	14.166	14.500	15.550	16.990
ADDIZIONALE SUI CONSUMI DELL'ENERGIA ELETTRICA	1.860	2.604	2.130	34	286
IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	2.616	2.550	2.478	2.914	2.923
IMPOSTE ARRETRATE PUBBLICITÀ	125	149	91	212	200
IMPOSTE ARRETRATE : ICI	2.245	2.676	2.532	3.521	3.600
ARRETRATI IMU - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA	0	0	0	0	2.206
IMPOSTA DI SOGGIORNO (DLGS. N. 23/2011)	0	0	0	144	231
TOSAP PERMANENTE	853	929	839	779	760
TOSAP TEMPORANEA	699	685	604	670	591
TRIBUTO COMUNALE SULLA GESTIONE DEI RIFIUTI ART. 14 D.L. 201 DEL 2011	0	0	0	0	31.996
TRIBUTO COMUNALE SULLA GESTIONE DEI SERVIZI ART.14 D.L. 201 DEL 2011	0	0	0	0	0
TASSA PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI - RECUPERO ANNI PRECEDENTI	199	154	104	87	44
ADDIZIONALE PROVINCIALE DEL TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI (TARES)	0	0	0	0	1.624
TASSE PER AMMISSIONE A CONCORSI	22	9	12	4	10
DIRITTI PER IL SERVIZIO DELLE PUBBLICHE AFFISSIONI	629	849	761	535	491
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO (D.LGS. N. 23 DEL 14 MARZO 2011)	0	0	32.157	28.514	0
FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE (L: 24/12/2012 N. 228 "LEGGE DI STABILITA' 2013)	0	0	0	0	25.530
QUOTA IMU DESTINATA AD ALIMENTARE IL FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE 2013 (ART. 1, COMMA 380, LEGGE 228/2012) (RI/OU 1297/1)	0	0	0	0	0
TOTALE	68.356	69.218	109.006	125.198	128.595

I risultati della gestione finanziaria 2013



Tab. 9 – Trasferimenti correnti (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)

Descrizione	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
Unione Europea	618	522	93	89	343
Stato*	47.187	48.188	4.031	4.289	25.279
Regione Emilia Romagna	6.434	7.075	5.801	4.943	2.434
Azienda U.S.L.	19.722	18.865	19.502	19.542	12.741
Provincia:					
-diritto allo studio	454	557	551	459	370
-contributi per nidi d'infanzia e servizi integrativi	263	192	209	85	93
-altri contributi	276	335	524	591	733
Altri trasferimenti	676	793	410	867	414
TOTALE	75.631	76.527	31.121	30.866	42.409



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 10.1. – Spettanze correnti dallo Stato (2009 - 2013)

(dati in migliaia di euro)



Contributi, trasferimenti e rimborsi correnti dallo Stato		CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
SPETTANZA	adeguamento risorse contrattuali prot. intesa del 27/5/2005 art. 26 finanziaria 2006 e decreti ss.	511	511	0	0	0
	compartecipazione comunale al gettito irpef	3.422	3.583	0	0	0
	compartecipazione iva (d.lgs. n° 23 del 14 marzo 2011)	0	0	12.265	0	0
	contributo minore gettito imu abitazione principale (art. 3 del dl 102/2013)	0	0	0	0	19.344
	contributo minore gettito imu immobili posseduti nel territorio comunale (art. 10-quater dl 35/2013)	0	0	0	0	2.339
	contributo premialità ai sensi art. 14 d.l. 78/2010	0	708	0	0	0
	destinazione del 5% dell'irpef (art. 1 comma 337 l. 23 dicembre 2005 n. 266)	0	0	52	46	44
	entrate derivanti dall'attività di contrasto all'evasione	0	0	0	2	68
	entrate derivanti dall'attività di contrasto all'evasione fiscale	0	0	6	0	0
	fondo solidarietà comunale (l. 24/12/2012 n. 228 "legge di stabilità" 2013)	0	0	0	0	25.530
	fondo sperimentale di riequilibrio (d.lgs. n. 23 del 14 marzo 2011)	0	0	32.157	28.514	0
	fondo sviluppo investimenti - contributo sulle rate dei mutui	939	784	721	712	614
	introiti derivanti dall'addizionale irpef	0	352	35	0	607
	rimborso dallo stato per il recupero delle minori entrate sulle insegne e l'imposta di pubblicità sui veicoli (vedi art.10 comma 3 - legge 448/2001 e art.5 bis legge n. 75/2002)	559	559	0	0	0
	rimborso dallo stato per il recupero dell'iva pagata per lo svolgimento di servizi istituzionali mediante contratti di servizio	990	638	72	0	0
	rimborso dallo stato per minor gettito ici dai fabbricati cl. "d" ai sensi dell'art.2 del dm n°197/2002	1.428	29	0	0	0
	trasferimenti compensativi per ici da abitazione principale	15.756	16.681	1.645	0	0
	trasferimenti correnti dello stato-contributo consolidato	6.219	6.219	0	0	0
	trasferimenti correnti dello stato-contributo ordinario	21.585	21.748	0	672	0
	trasferimenti dallo stato per funzioni trasferite	259	259	0	0	0
		51.667	52.072	46.952	29.946	48.546



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 10.2. – Contributi correnti dallo Stato (2009 - 2013)

(dati in migliaia di euro)



Contributi, trasferimenti e rimborsi correnti dallo Stato		CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
CONTRIBUTO	altri contributi dalla amministrazione provinciale	82	49	331	65	77
	contr.dello stato per gestione servizi scolastici	1.344	791	922	775	720
	contr.stato per interv.prev. e rimoz.stati disagio	405	412	516	678	617
	contrib. per studi e interventi rivolti ai giovani	32	32	32	32	30
	contributi amm.prov. in campo sociale	172	276	189	522	652
	contributi amm.prov. per la formazione profess.	23	10	4	4	4
	contributi da org. comun. e intern. volunt. europ.	0	3	3	1	1
	contributi da organismi comunitari e internazionali in materia ecologica	0	0	6	31	45
	contributi da u.s.l. in materia sanitaria	19.722	18.865	19.502	19.542	12.741
	contributi dalla r.e.r. in materia abitativa	1.517	1.452	1.225	146	0
	contributi dello stato in campo sociale	0	0	0	0	84
	contributi dello stato per attivita' varie	160	65	219	1.319	1.332
	contributi dell'u.e. per iniziative culturali	238	47	48	29	13
	contributi e interventi vari della r.e.r.	610	571	314	746	113
	contributi r.e.r. in materia di trasporti pubblici e mobilita'	0	0	60	0	0
	contributi r.e.r. in materia diritto allo studio	143	106	237	253	297
	contributi r.e.r. in materia politiche giovanili	134	95	92	415	66
	contributi r.e.r. in materia sociale	3.806	4.641	3.598	3.141	1.713
	contributi r.e.r. in materia urbanistica	0	0	0	0	30
	contributi r.e.r. per cultura, sport, turismo	21	4	62	54	40
	contributi r.e.r. per la formazione professionale	203	204	212	187	176
	contributi u. e. per progetti diversi	379	472	36	28	284
	contributi vari da enti pubblici diversi	204	263	111	303	77
	contributi vari dai comuni	232	303	117	343	135
	trasferimenti da enti previdenziali diversi	18	11	18	22	100
	trasferimenti da provincia in materia di diritto allo studio	717	749	760	545	463
	Totale	30.161	29.423	28.615	29.182	19.810



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 10.3. –Rimborsi correnti dallo Stato (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)



Contributi, trasferimenti e rimborsi correnti dallo Stato		CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
RIMBORSO STATO	rimborso stato	1.319	1.321	1.397	298	234
RIMBORSO STATO Totale		1.319	1.321	1.397	298	234
ALTRO	addizionale sui consumi dell'energia elettrica	1.860	2.604	2.130	34	286
ALTRO Totale		1.860	2.604	2.130	34	286
Totale complessivo		85.007	85.419	79.094	59.460	68.876



I risultati della gestione finanziaria 2013

*Tab. 11 – Trasferimenti correnti dalla Regione Emilia Romagna (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)*



Descrizione	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
Assistenza	3.806	4.641	3.598	3.141	1.713
Diritto allo studio	143	106	237	253	297
Abitazioni in locazione	1.517	1.452	1.225	146	0
Abbattimento barriere architettoniche	0	166	159	150	0
Iniziative culturali rivolte ai giovani	434	395	92	730	66
Traffico (mobilita', sicurezza ecc.)	0	0	60	0	0
Formazione professionale	203	204	212	187	176
Contributo della Regione Emilia Romagna per progetti di rilevanza ambientale	0	10	21	101	23
Altri trasferimenti dalla Regione Emilia Romagna*	331	100	197	234	159
TOTALE	6.434	7.075	5.801	4.943	2.434

(*) NOTA: Per l'esercizio 2012 la voce Altri trasferimenti dalla Regione Emilia Romagna è costituita da:

- contributi dalla regione per sistema banche dati turistiche (25.500);
- contributi regionali per la gestione di progetti relativi alla sicurezza (19.400);
- contributi da ripartire agli aventi diritto per adattamento veicoli privati destinati al trasporto disabili l.r. 29/97 art. 9, comma 3 (vedi cap. u. 16135) (30.000);
- contributi dalla regione e.r. per iniziative varie in materia urbanistica (30.000);
- contributo regionale per iniziative culturali (37.000);
- contributi della regione per iniziative ed interventi in materia di musei (2.500);
- contributi e interventi vari della regione emilia-romagna (15.000)



Comune di Modena
Settore Politiche Finanziarie
Ufficio Programmazione Finanziaria

I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 12 – Trasferimenti correnti dall'Azienda UsI (2012 - 2013)

(dati in migliaia di euro)



Descrizione	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	VAR % 2013/2012
Case protette e centri diurni	11.052	7.006	-36,6%
Centri handicappati	3.600	2.526	-29,8%
Assistenza domiciliare	1.441	400	-72,2%
Attività di fisioterapia	151	85	-43,7%
Quota fondo sociale regionale per l'assegno di cura anziani	1.210	1.210	0,0%
Altri trasferimenti dall'Azienda UsI*	2.089	1.515	-27,5%
TOTALE	19.542	12.741	-34,8%

(*) NOTA: Per l'esercizio 2013

- contributo dell'azienda u.s.l. per inserimento residenziale di anziani con problematiche psichiatriche (36.5464,79)
- contributo da u.s.l. per minori (51.307,82)
- contributo dall'azienda u.s.l. per spese sostenute per funzioni in materia sanitaria - altre attività handicappati adulti- (271.192,18)
- trasferimento da usl per il polo socio sanitario e informaziani (70.000)
- trasferimenti da usl per centri diurni domiciliari (380.000)
- contributo da azienda usl (fondo regionale non autosufficienza) per spese in materia socio sanitaria e per accesso alla rete di servizi per la non autosufficienza (172.000)
- contributo da azienda usl - fondo regionale non autosufficienza per anziani fragili (205.000)



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 14 – Entrate extra - tributarie
(dati in migliaia di euro)



Entrate extratributarie	IMPEGNATO 2009	IMPEGNATO 2010	IMPEGNATO 2011	IMPEGNATO 2012	IMPEGNATO 2013
Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	6.866	6.087	7.240	10.337	9.923
Indennizzi di assicurazione	0	0	0	0	74
Vendita di beni	58	53	60	47	50
Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.286	1.845	142	217	37
Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	9.758	9.574	10.495	10.234	9.703
Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio lungo termine	650	505	715	418	19
Rimborsi in entrata	6.705	3.605	2.871	2.705	3.018
Vendita di servizi	21.435	21.450	22.032	21.935	22.027
Altre entrate correnti n.a.c.	1.305	1.558	1.736	1.645	1.833
Altri interessi attivi	1	2	0	0	342
Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0	0	0	0	28
Proventi derivanti dalla gestione dei beni	11.178	11.478	11.858	9.577	10.476
Totale	59.242	56.156	57.148	57.115	57.531

I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 18 – Entrate correnti per centri di responsabilità (2009 – 2013)

(dati in migliaia di euro)



CENTRI DI RESPONSABILITA'	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
1010 Direzione Generale	1.028	355	96	413	167
1030 Risorse Umane e Decentramento	1.417	1.131	627	741	862
1050 Politiche Finanziarie	131.910	130.931	126.108	141.214	165.635
1051 Politiche Patrimoniali	3.550	3.533	4.166	3.602	3.753
1070 Polizia Municipale e Politiche delle Sicurezze	9.310	9.028	8.392	11.495	10.913
1090 Istruzione e Rapporti con l'Università	11.452	11.454	13.132	12.561	12.498
1100 Cultura, Turismo e Politiche Giovanili	2.036	1.853	2.375	2.099	1.663
1120 Politiche Sociali, Sanitarie e Abitative	37.312	41.108	41.261	37.673	29.580
1160 Pianificazione Territoriale, Trasporti e Mobilità	1.111	1.352	1.477	1.061	936
1170 Ambiente e Protezione Civile	2.675	2.818	2.890	3.090	3.188
1210 Lavori Pubblici	0	0	0	0	0
1240 Sport	1.273	1.209	1.044	1.054	1.011
1241 Politiche Economiche	2.450	1.817	2.228	2.033	1.585
1270 Affari Generali e Istituzionali	2.479	2.388	2.671	695	870
1280 Manutenzione e Logistica	0	3	0	3	0
TOTALE	208.002	208.980	206.467	217.735	232.662



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 21 – Spesa corrente per assessorati (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)



ASSESSORATI		CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
1	Direzione generale e segreteria particolare del sindaco	6.717	5.734	5.249	4.745	5.888
3	Risorse umane e Pari opportunità	2.705	2.780	2.458	2.104	2.979
5	Politiche finanziarie e Attuazione del programma	9.116	9.986	9.276	9.458	13.778
9	Istruzione, politiche per l'infanzia e l'adolescenza, Università	47.474	47.692	47.182	44.821	43.004
10	Cultura, Turismo e Promozione della città	11.732	11.747	11.726	10.257	10.177
11	Innovazione e Comunicazione. Patrimonio, Politiche giovanili e Cooperazione internazionale	15.155	14.515	13.886	13.581	12.433
12	Politiche sociali, sanitarie e abitative	63.602	64.980	66.134	65.327	56.552
16	Programmazione, Gestione del territorio, Infrastrutture, Mobilità e piano sosta	9.522	9.924	9.230	7.893	6.889
17	Ambiente e affari generali	17.271	17.166	16.465	15.525	46.521
21	Qualità e sicurezza della città. Lavori pubblici e Sport	24.874	25.470	25.212	23.282	23.381
24	Sviluppo economico, lavoro e Centro storico	3.836	3.162	3.488	2.848	2.382
SPESA CORRENTE TOTALE NETTA*		212.003	213.155	210.306	199.840	223.984
Interessi passivi su prestiti**		1.036	700	903	862	524
FPV (spesa corrente)					78	617
SPESA CORRENTE TOTALE		213.039	213.855	211.209	200.779	225.124
Rimborso di prestiti di cui:						
Quote capitale		2.989	2.746	3.225	3.603	10.619
Rimborso capitale per estinzione mutui		0	0	0	2.117	0
TOTALE GENERALE		216.028	216.601	214.434	206.499	235.744



I risultati della gestione finanziaria 2013



Tab. 22 – Spesa corrente per macroaggregato (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)

MACROAGGREGATO		IMPEGNATO 2009	IMPEGNATO 2010	IMPEGNATO 2011	IMPEGNATO 2012	IMPEGNATO 2013
1	Redditi da lavoro dipendente	71.244	70.782	69.163	61.584	63.571
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	3.535	3.276	3.467	2.920	3.273
3	Acquisto di beni e servizi	113.417	115.266	115.358	114.830	134.461
4	Trasferimenti correnti	22.080	21.617	19.896	18.307	17.769
5	Trasferimenti di tributi	0	0	0	0	1.624
7	Interessi passivi	1.046	744	976	892	692
9	Altre spese correnti	1.716	2.170	2.350	2.167	3.119
Totale		213.039	213.855	211.209	200.702	224.508
Fondo pluriennale vincolato					78	617
TOTALE		213.039	213.855	211.209	200.779	225.124



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 23 – Spesa di personale (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)



COMPONENTI DELLA SPESA DA INCLUDERE:	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
Personale dipendente, compreso fondo per la previdenza del personale di PM (v.e.10)	61.117	62.762
Altri oneri (v.e. 29)	20	220
Collaborazioni coord. e cont. (v.e. 15)	540	294
Somministrazione di lavoro (v.e.57)	1.835	1.856
IRAP personale dipendente (v.e. 99)	2.714	2.890
IRAP cococo (v.e. 93)	37	20
Oneri per buoni pasto	603	588
Spese per incentivi di progettazione (*)	214	214
Totale componenti della spesa da includere	67.080	68.844
COMPONENTI DELLA SPESA DA INCLUDERE PER EFFETTO ARMONIZZAZIONE		
Quota salario accessorio personale dipendente imputata nell'esercizio successivo, compresi oneri riflessi e IRAP (Enti in sperimentazione)	4.747	4.739
COMPONENTI DELLA SPESA DA ESCLUDERE PER EFFETTO ARMONIZZAZIONE		
Quota salario accessorio personale dipendente imputata dall'esercizio precedente, compresi oneri riflessi e IRAP (Enti in sperimentazione)		-4.747
TOTALE SPESE DI PERSONALE	71.827	68.836
COMPONENTI DELLA SPESA DA ESCLUDERE:		
Spese per personale appartenente alle categorie protette	-2.020	-2.294
Spese per incentivi di progettazione (*)	-214	-214
Incentivi per recupero I.C.I.	-39	-39
Diritti di rogito	-36	-36
Spese per personale comandato con rimborso da parte delle Amministrazioni utilizzatrici	-189	-176
Totale componenti della spesa da escludere	-2.498	-2.759
TOTALE SPESE DI PERSONALE AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE	69.329	66.078
Differenza		-3.251



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 27 – Costo del debito (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)



Anni	Stock del debito ***	Rata ammortamento	Trasferimenti erariali	Onere netto a carico del Comune	Incidenza rata su entrate corr. %
2009	36.255	4.025	939	3.086	1,94
2010	39.329	3.446	784	2.662	1,65
2011	36.428	4.128	721	3.408	2,00
2012	30.708	4.465	712	3.753	2,05
2013	20.089	4.108	614	3.494	1,77

N.B. Le rate ammortamento dei seguenti anni sono al netto dei rimborsi di capitale per estinzione mutui come segue: (dati in migliaia di euro)

1999 euro 23.115; 2000 euro 18.170; 2001 euro 7.021; 2002 euro 2.059; 2003 euro 2.203; 2007 euro 2224; 2012 euro 2.117; 2013 euro 7.036.



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 28 – Grado di copertura di alcuni servizi a domanda individuale (2013)

(dati in migliaia di euro)



Servizi a domanda individuale	Spese	Entrate totali	Entrate da tariffe	Disavanzo totale	% copertura totale 2013	% copertura da tariffe 2013
Servizi di welfare						
Mense scolastiche	6.567	6.379	4.924	-189	97,1%	75,0%
Asili nido	9.472	2.950	2.591	-6.521	31,1%	27,4%
Prolungamento d'orario asili nido	312	39	33	-273	12,5%	10,7%
Prolungamento d'orario scuole materne	298	82	71	-216	27,5%	24,0%
Prescuola elementari	242	184	181	-58	75,9%	74,9%
Trasporti scolastici	544	26	26	-518	4,8%	4,8%
Case albergo	6.290	4.254	1.836	-2.037	67,6%	29,2%
Assistenza domiciliare	1.235	667	40	-568	54,0%	3,2%
Centri diurni domiciliari	563	360	132	-203	63,9%	23,4%
Centri diurni residenziali handicap adulti	657	467	0	-190	71,0%	0,0%
Totale servizi di welfare	26.180	15.407	9.835	-10.773	58,8%	37,6%
Servizi culturali e sportivi						
Musei	1.427	121	78	-1.306	8,5%	5,5%
Galleria civica e mostre	925	240	8	-685	26,0%	0,9%
Museo della Figurina	216	74	8	-142	34,3%	3,7%
Sala Prove	98	28	28	-70	28,5%	28,5%
Totale servizi culturali e sportivi	2.666	463	122	-2.203	17,4%	4,6%
Servizi produttivi						
Mercati	331	225	225	-106	68,0%	68,0%
Totale servizi produttivi	331	225	225	-106	68,0%	68,0%
Totale servizi a domanda individuale	29.178	16.096	10.182	-13.082	55,2%	34,9%



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 35 – Le fonti di finanziamento degli investimenti (2009 - 2013)

(dati in migliaia di euro)



Fonti di Finanziamento	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
Alienazioni patrimoniali Immobilizzazioni Materiali	4.484	3.838	5.373	3.112	1.691
Alienazioni patrimoniali Immobilizzazioni Finanziarie	1.269	10.001	6.570	0	5
Totale Alienazioni patrimoniali	5.753	13.839	11.944	3.112	1.696
Proventi da concessioni edilizie	7.696	3.347	2.011	6.395	6.333
Proventi da Concessioni Cimiteriali per restituzioni loculi	38	10	12	1.583	1.582
Proventi da monetizzazione di diritti edificabilità e da oneri estrattivi	5.827	186	172	228	632
Totale Proventi da Concessioni Edilizie, da Concessioni Cimiteriali, da monetizzazione di diritti edificabilità e da oneri estrattivi	13.562	3.544	2.195	8.206	8.548
Trasferimenti da soggetti pubblici e privati per opere specifiche	24.599	9.951	4.812	6.332	4.551
Indebitamento	4.246	6.105	0	0	
Entrate correnti destinate ad investimenti		0	0	0	
Entrate in c/capitale destinate ad estinzione di mutui					-331
Fondo Pluriennale Vincolato (Entrate)					
Avanzo applicato a spese di investimento		0	0	492	813
TOTALE ENTRATE	48.160	33.438	18.950	18.143	15.277

I risultati della gestione finanziaria 2013

Le spese in conto capitale per politiche e programmi (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)



	POLITICHE E PROGRAMMI	CONSUNTIVO 2009	CONSUNTIVO 2010	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013
1	SVILUPPO DEL SISTEMA MODENA					
110	Politiche per le imprese e Marketing territoriale	0	0	0	0	0
120	Lavoro e Formazione	0	0	0	0	0
130	Commercio e Artigianato	0	0	0	0	0
	Totale	0	0	0	0	0
2	QUALITA' DELL'AMBIENTE, DEL TERRITORIO, DELLA VITA					
210	Politiche delle sicurezze	399	246	191	9	8
220	La città sostenibile	2.075	1.697	1.647	448	546
230	Mobilità	4.428	11.179	4.590	176	1
240	Riqualificazione urbana	1.245	1.172	755	1.007	732
250	Politiche abitative	1.198	3.971	437	31	0
	Totale	9.346	18.265	7.619	1.672	1.288
3	CITTADINANZA, SOCIALITA' E PARTECIPAZIONE					
320	Cultura	3.214	1.683	1.890	7	277
330	Sport	1.127	6.355	3.360	600	94
350	Democrazia rappresentativa e partecipazione	0	0	0	0	0
	Totale	4.341	8.038	5.250	607	371
4	WELFARE					
411	Politiche per l'infanzia	2.313	778	104	177	5
412	Istruzione e autonomia scolastica	5.574	1.710	2.919	1.522	210
413	Formazione superiore e rapporti con l'Università	40	0	0	600	149
420	Una società multiculturale	0	0	0	0	0
430	Sostegno alle famiglie	3.051	334	351	3	27
450	Salute	0	63	0	0	0
	Totale	10.978	2.885	3.374	2.302	392
5	IL COMUNE AMICO					
510	L'Azienda Comune	22.899	4.218	2.695	609	726
530	Gli altri servizi	596	31	12	15	40
	Totale	23.496	4.250	2.707	624	766
	TOTALE COMPLESSIVO	48.160	33.438	18.950	5.206	2.816



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 45.1. – Conto Economico 2013
(dati in migliaia di euro)



Descrizione	Conto Economico 2013 (D. Lgs. 118/2011)
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	244.350
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	260.571
Risultato della gestione caratteristica	-16.221
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Proventi finanziari	10.041
Oneri finanziari	1.169
Risultato dopo la gestione patrimoniale	-7.349
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-293
Risultato dopo la gestione finanziaria	-7.642
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
Proventi straordinari	13.791
Oneri straordinari	645
Risultato prima delle imposte	5.504
Imposte	2.925
Risultato dell'esercizio	2.579



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 45.2. a) – Stato Patrimoniale Attivo 2013

(dati in migliaia di euro)



Descrizione	CONSISTENZA FINALE 31.12.2013 (D. Lgs. 118/2011)
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0
B) IMMOBILIZZAZIONI	
Immobilizzazioni immateriali	456
Immobilizzazioni materiali	573.514
Altre immobilizzazioni materiali	716.789
Immobilizzazioni in corso ed acconti	32.238
Immobilizzazioni Finanziarie	172.913
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.495.910
C) ATTIVO CIRCOLANTE	
Rimanenze	75
Crediti	97.792
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0
Disponibilità liquide	40.996
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	138.862
D) RATEI E RISCONTI	186
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	1.634.958
Conti d'ordine	60.782



I risultati della gestione finanziaria 2013



Tab. 45.2. b) – Stato Patrimoniale Passivo 2013
(dati in migliaia di euro)

Descrizione	CONSISTENZA FINALE 31.12.2013 (D. Lgs. 118/2011)
A) PATRIMONIO NETTO	1.505.753
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.250
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0
D) DEBITI	65.958
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	61.997
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	1.634.958
Conti d'ordine	60.782



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 46.1. – Conto Economico (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)



Descrizione	Conto Economico 2009	Conto Economico 2010	Conto Economico 2011	Conto Economico 2012	Conto Economico 2013
A) totale proventi della gestione	226.903	216.612	210.322	230.652	252.148
B) totale costi di gestione	243.306	241.860	230.402	232.855	250.176
risultato della gestione (a-b)	-16.403	-25.249	-20.081	-2.203	1.972
C) proventi / oneri da az. speciali e partecipate	8.353	7.875	9.251	8.433	7.289
risultato della gestione operativa (a-b+c)	-8.050	-17.373	-10.830	6.230	9.261
D) proventi ed oneri finanziari	-775	-527	-758	-1.005	-831
E) proventi e oneri straordinari di cui:	39.710	22.716	26.373	1.352	5.032
- proventi	55.048	25.848	28.276	15.340	12.007
- oneri	15.338	3.132	1.902	13.988	6.975
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+C+D+E)	30.885	4.815	14.785	6.577	13.462



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 46.2. a) – Stato patrimoniale Attivo (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)



Descrizione	CONSISTENZA FINALE 31.12.2009	CONSISTENZA FINALE 31.12.2010	CONSISTENZA FINALE 31.12.2011	CONSISTENZA FINALE 31.12.2012	CONSISTENZA FINALE 31.12.2013
A) IMMOBILIZZAZIONI					
II) Immobilizzazioni materiali	1.268.359	1.290.216	1.307.167	1.311.766	1.322.997
III) Immobilizzazioni finanziarie	184.425	178.148	171.525	172.319	172.913
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.452.784	1.468.364	1.478.692	1.484.085	1.495.910
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I) Rimanenze	88	103	68	65	75
II) Crediti	152.719	135.812	116.487	95.000	99.153
III) Att. finanz. che non costit. immob.	0	0	0	0	0
IV) Disponibilità liquide	53.371	49.418	55.396	54.963	39.634
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	206.178	185.333	171.950	150.028	138.862
C) Ratei e risconti	1.111	904	999	805	186
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	1.660.073	1.654.601	1.651.641	1.634.918	1.634.958
Conti d'ordine	130.925	119.657	102.387	23.175	60.782



I risultati della gestione finanziaria 2013

Tab. 46.2. b) – Stato patrimoniale Passivo (2009 - 2013)
(dati in migliaia di euro)



Descrizione	CONSISTENZA FINALE 31.12.2009	CONSISTENZA FINALE 31.12.2010	CONSISTENZA FINALE 31.12.2011	CONSISTENZA FINALE 31.12.2012	CONSISTENZA FINALE 31.12.2013
A) Patrimonio netto	1.102.671	1.107.486	1.122.271	1.128.848	1.142.310
B) Conferimenti	468.945	461.632	448.654	422.120	424.998
C) Debiti	73.207	77.796	70.093	71.105	65.958
D) Ratei e risconti	15.251	7.687	10.624	420	294
E) Fondo Svalutazione Crediti e Rischi				12.425	1.397
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	1.660.073	1.654.601	1.651.641	1.634.918	1.634.958
Conti d'ordine	130.925	119.657	102.387	23.175	60.782



I risultati della gestione finanziaria 2013



Tab. 48 – Limite annuo per la spesa massima di incarichi 2013
(dati in migliaia di euro)

Politica	INIZIALE 2013	CONSUNTIVO 2013
1 SVILUPPO DEL SISTEMA MODENA	9	3
2 QUALITA' DELL' AMBIENTE, DEL TERRIOTORIO E DELLA VITA	301	209
3 CITTADINANZA, SOCIALITA' E PARTECIPAZIONE	741	649
4 WELFARE	450	297
5 IL COMUNE AMICO	358	231
TOTALE	1.858	1.388

