

Rendiconto 2014



COMUNE DI
COMO

Composizione avanzo

-AVANZO gestione residui	€ 1.548.687,14
•-AVANZO gestione competenza	€ <u>12.433.435,69</u>
Totale	€ 13.982.122,83

Composizione avanzo

-AVANZO vincolato	€ 12.011.705,66
-AVANZO disponibile	<u>€ 1.970.417,17</u>
Totale	€ 13.982.122,83

Avanzo

L' avanzo di competenza è formato da:

- Avanzo generato da competenza

parte corrente

€ 9.426.261,22

- Avanzo generato da competenza

investimenti

€ 3.007.174,47

Totale avanzo di competenza

€ 12.433.435,69

Entrate 2014

Titolo	Importo	Percentuali rispetto al totale (A)
Titolo I - Tributarie	63.836.043,45	55,42
Titolo II - Contributi e trasferimenti correnti	10.777.340,42	9,36
Titolo III- Extratributarie	21.158.453,97	18,37
Titolo IV- Trasf. Capitali e riscossione crediti	19.416.405,86	16,86
Titolo V- Accensione di prestiti	-	-
Totale titoli I - V	115.188.243,70	100,00
Titolo VI- Partite di giro/servizi conto terzi	7.136.031,84	
Totale	122.324.275,54	

Andamento delle entrate nel quinquennio 2010/2014

ENTRATE	2010	2011	2012	2013	2014
Titolo I - Tributarie	38.946.779,34	57.763.554,94	61.542.690,00	45.800.092,69	63.836.043,45
Titolo II - Contributi e trasferimenti correnti	32.366.707,26	10.416.757,76	8.295.181,44	20.083.642,84	10.777.340,42
Titolo III- Extratributarie	26.567.796,94	26.991.162,86	25.708.145,96	26.566.434,58	21.158.453,97
Totale entrate correnti	97.881.283,54	95.171.475,56	95.546.017,40	92.450.170,11	95.771.837,84
Titolo IV- Trasf. capitali e riscossione crediti	10.390.908,94	6.285.481,10	5.732.204,72	12.797.189,41	19.416.405,86
Titolo V - Accensione di prestiti	5.106.500,00	1.424.600,00	-		
Totale entrate in conto capitale	15.497.408,94	7.710.081,10	5.732.204,72	12.797.189,41	19.416.405,86
Titolo VI- Partite di giro/servizi conto terzi	8.993.767,49	8.252.190,55	8.019.360,59	7.678.091,23	7.136.031,84
Totale	122.372.459,97	111.133.747,21	109.297.582,71	112.925.450,75	122.324.275,54

Spese 2014

Titolo	Importo	Percentuali rispetto al totale (A)
Titolo I - Spese correnti	88.097.318,50	77,54%
Titolo II - Spese in conto capitale	21.147.272,93	18,61%
Titolo III - Rimborso di prestiti	4.371.660,16	3,85%
(A) Totale titoli I+II+III	113.616.251,59	100,00%
Titolo 4 - Servizi per conto terzi/partite di giro	7.136.031,84	
Totale	120.752.283,43	

Andamento delle spese nel quinquennio 2010/2014

	2010	2011	2012	2013	2014
Titolo I - Spese correnti	93.759.781,13	90.402.885,28	86.287.999,45	89.214.693,10	88.097.318,50
Titolo III - Rimborso di prestiti	6.522.053,85	6.664.583,85	7.437.066,52	4.771.903,99	4.371.660,16
Totale spese correnti	100.281.834,98	97.067.469,13	93.725.065,97	93.986.597,09	92.468.978,66
Titolo II - Spese in conto capitale	13.939.494,43	5.079.700,99	5.516.113,35	13.842.062,55	21.147.272,93
Titolo IV - Servizi per conto terzi/partite di giro	8.993.767,49	8.252.190,55	8.019.360,59	7.678.091,23	7.136.031,84
Totale	123.215.096,90	110.399.360,67	107.260.539,91	115.506.750,87	120.752.283,43

Andamento della spesa corrente per funzioni nel quinquennio 2010/2014

Tit.1: Correnti	2010	2011	2012	2013	2014
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	19.894.213,20	19.290.259,90	18.559.087,39	18.446.480,13	20.059.921,65
Funzione 2 - Giustizia	600.874,79	649.583,54	709.846,23	742.919,15	830.402,36
Funzione 3 - Polizia locale	4.610.294,31	4.535.163,17	4.472.801,00	4.363.638,66	4.227.309,09
Funzione 4 - Istruzione pubblica	7.306.801,93	7.176.412,39	7.221.213,69	7.187.392,90	6.829.726,99
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	3.631.549,26	3.196.496,25	2.972.069,52	3.134.499,51	2.975.827,78
Funzione 6 - Sport e ricreazione	1.119.198,01	1.050.034,38	1.068.569,55	1.047.991,27	1.023.764,43
Funzione 7 - Turismo	648.616,77	538.097,22	450.369,50	483.222,92	448.311,36
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	12.295.198,49	11.878.513,71	11.441.466,24	11.495.148,98	11.040.673,53
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	20.276.782,20	19.144.077,92	18.552.107,80	20.223.634,38	17.883.694,21
Funzione 10 - Settore sociale	22.402.852,62	22.005.394,55	19.904.068,95	21.157.798,49	21.733.248,90
Funzione 11 - Sviluppo economico	956.343,33	922.845,09	921.503,03	912.245,94	922.540,33
Funzione 12 - Servizi produttivi	17.056,22	16.007,16	14.896,55	19.720,77	121.897,87
	93.759.781,13	90.402.885,28	86.287.999,45	89.214.693,10	88.097.318,50

Andamento della spesa corrente per interventi nel quinquennio 2010/2014

(Impegni)	2010	2011	2012	2013	2014
Intervento 01 - Personale	29.424.719,60	28.809.617,90	28.150.724,62	26.858.408,32	26.022.916,05
Intervento 02 - Acquisto beni di consumo	1.629.798,14	1.569.862,73	1.474.793,27	1.387.889,60	1.469.172,29
Intervento 03 - Prestazioni di Servizi	53.265.315,15	51.477.059,67	49.817.127,31	49.834.329,65	51.006.911,99
Intervento 04 - Utilizzo beni di terzi	512.032,79	539.689,93	619.348,19	597.463,80	559.146,84
Intervento 05 - Trasferimenti	5.595.819,99	4.426.632,86	2.731.452,95	4.187.417,18	3.451.446,90
Intervento 06 - Interessi passivi	1.396.804,74	1.533.873,61	1.371.800,49	1.001.286,84	916.356,01
Intervento 07 - Imposte e tasse	1.711.841,69	1.809.892,40	1.881.198,93	2.125.901,44	2.083.293,48
Intervento 08 - Oneri straordinari della gestione corrente	223.449,03	236.256,18	241.553,69	3.221.996,27	2.588.074,94
Intervento 09 - Ammortamenti					
Intervento 10 - Fondo svalutazione					
Intervento 11 - Fondo di riserva					
	93.759.781,13	90.402.885,28	86.287.999,45	89.214.693,10	88.097.318,50

Spese in conto capitale per funzioni anno 2014

Spese in conto capitale	Importo
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	2.720.908,29
Funzione 2 – Giustizia	1.342,00
Funzione 3 - Polizia locale	146.268,25
Funzione 4 - Istruzione pubblica	1.807.905,34
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	4.550.172,89
Funzione 6 - Sport e ricreazione	150.000,00
Funzione 7 – Turismo	308.110,00
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	2.666.622,65
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	8.075.654,08
Funzione 10 - Settore sociale	579.187,43
Funzione 11 - Sviluppo economico	141.102,00
Funzione 12 - Servizi produttivi	
Totale	21.147.272,93

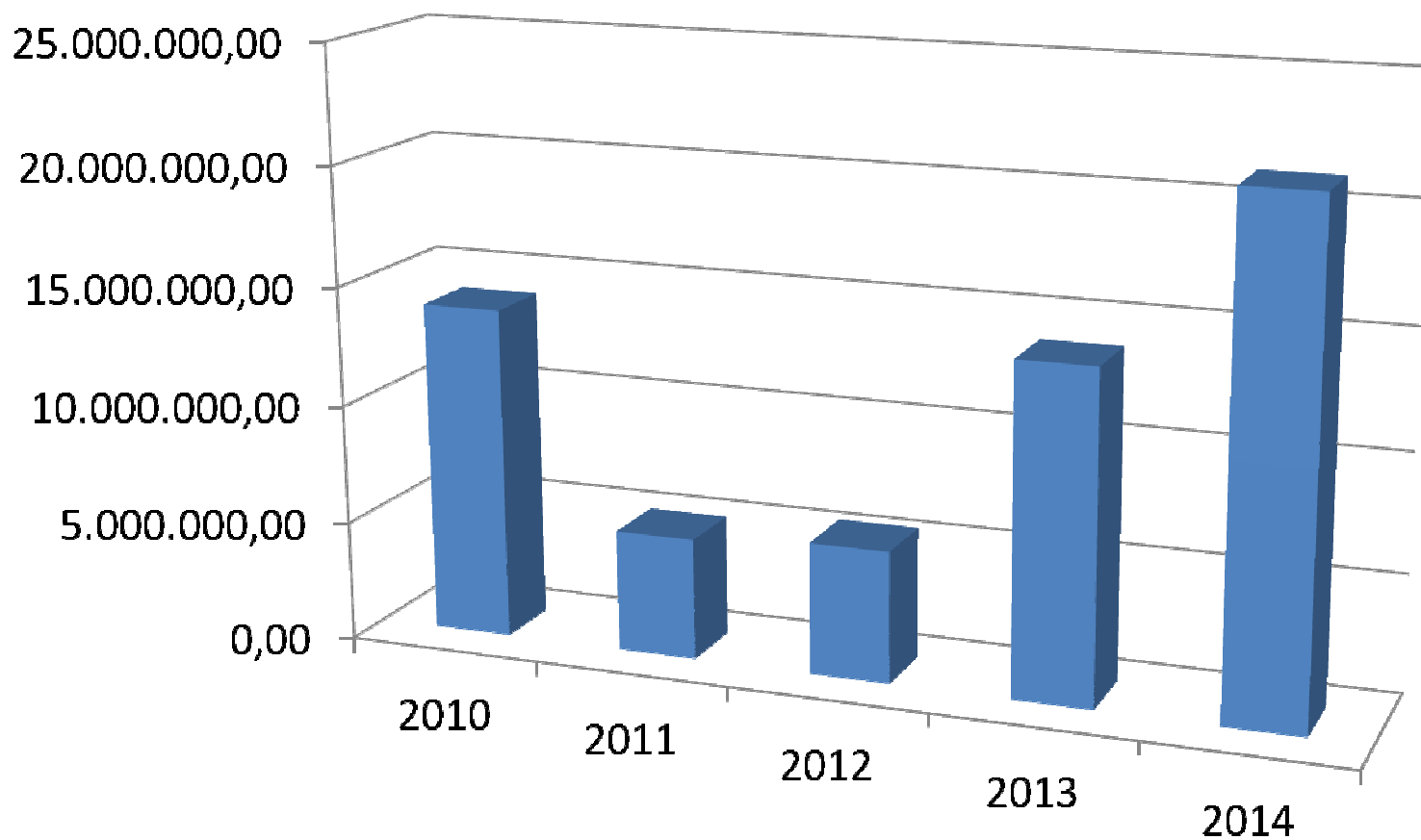
Spese in conto capitale per tipologia di investimento 2014

TIPOLOGIA DI INVESTIMENTO	Impegnato
NUOVE OPERE PUBBLICHE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE	7.980.516,28
INVESTIMENTI PARATIE	6.500.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA VILLA OLMO	4.505.090,56
LAVORI DI SOMMA URGENZA	787.157,93
ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO-SPECIFICHE	554.403,57
INCARICHI PROFESSIONALI E DI STUDIO (finalizzati ad investimenti)	105.679,36
RIMBORSO ED ONERI DI URBANIZZAZIONE	62.610,70
TRASFERIMENTO ALLO STATO PER AMMORTAMENTO TITOLI	64.000,00
SOTTOSCRIZIONE COMOACQUA	10.344,33
CONCESSIONE CREDITI PER SOSTEGNO MANTENIMENTO CASE LOCAZIONE	441.977,43
ALTRO (contributi, trasferimenti TPL)	135.492,77
T O T A L E	21.147.272,93

Andamento delle spese in conto capitale per funzione nel quinquennio 2010/2014

(impegni)	2010	2011	2012	2013	2014
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	3.387.849,03	1.032.445,15	2.510.007,81	1.625.797,42	2.807.645,50
Funzione 2 – Giustizia	19.619,52	13.008,32	544,85	34.200,00	1.342,00
Funzione 3 - Polizia locale	301.485,16	344.042,52	24.043,31	86.674,57	145.791,47
Funzione 4 - Istruzione pubblica	1.207.585,02	164.117,51	153.058,35	1.251.823,67	1.784.676,46
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	1.119.592,85	400.722,35	178.746,05	531.378,23	4.535.153,60
Funzione 6 - Sport e ricreazione	362.274,80	14.430,02	1.718,00	20.000,00	148.182,49
Funzione 7 – Turismo	99.800,00	31.153,00	4.377,60	50.521,08	304.568,39
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	1.906.266,34	1.798.540,00	1.969.070,00	2.730.743,38	2.642.931,54
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	5.110.933,91	913.517,60	317.425,10	7.132.601,55	8.064.338,74
Funzione 10 - Settore sociale	393.787,80	132.524,52	92.972,28	323.487,20	573.209,15
Funzione 11 - Sviluppo economico	30.300,00	235.200,00	264.150,00	35.650,00	139.433,59
Funzione 12 - Servizi produttivi	-	-	-	19.185,45	-
Totale	13.939.494,43	5.079.700,99	5.516.113,35	13.842.062,55	21.147.272,93

Andamento delle spese in c/capitale nel quinquennio 2010/2014



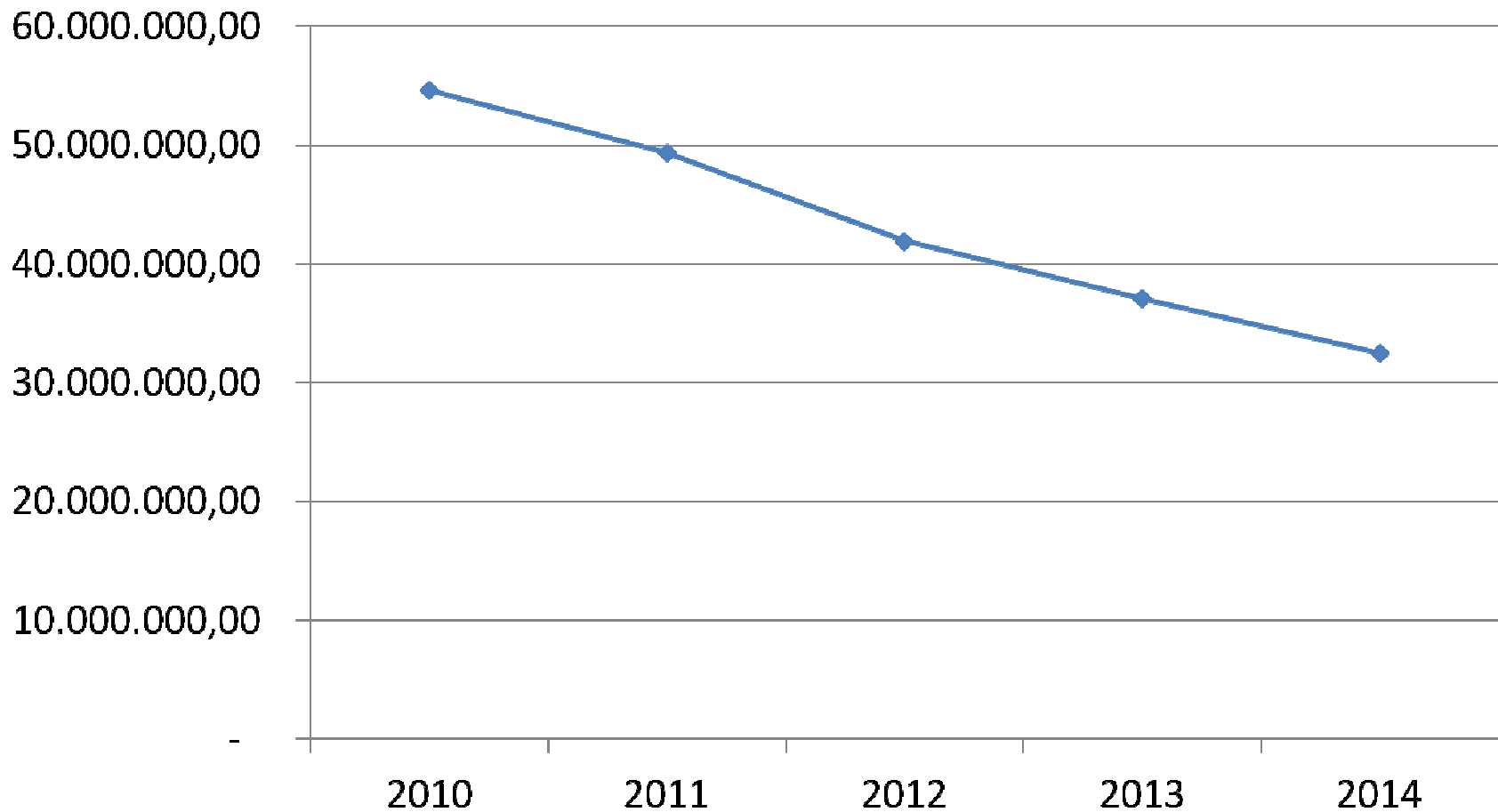
Rimborso prestiti

Tit.3: Rimborso di prestiti	2010	2011	2012	2013	2014
Rimborso di anticipazioni di cassa					
Rimborso di finanziamenti a breve termine					
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	5.306.377,41	5.491.056,17	4.994.364,87	3.678.359,39	3.316.115,82
Rimborso di prestiti obbligazionari	1.215.676,44	1.173.527,68	1.136.689,00	1.093.544,60	1.055.544,34
Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali (estinzione anticipata)			1.306.012,65		
Altri rimborsi di prestiti					
Totale	6.522.053,85	6.664.583,85	7.437.066,52	4.771.903,99	4.371.660,16

Andamento dell'indebitamento nel quinquennio 2010/2014

ENTI EROGATORI	2010	2011	2012	2013	2014
Cassa DD. PP.	18.413.804,56	16.902.715,73	15.439.341,05	14.151.890,43	12.682.717,13
Istituto per il credito sportivo	2.567.389,17	1.689.882,34	1.248.761,66	1.113.600,38	974.526,98
Aziende di credito	22.607.729,51	21.456.071,34	17.495.252,47	15.165.101,89	13.242.237,05
Prestiti obbligazionari	10.062.933,48	8.889.405,80	7.752.716,80	6.659.172,20	5.603.627,86
Altri finanziatori	972.612,54	435.063,28	-	-	-
Totale	54.624.469,26	49.373.138,49	41.936.071,98	37.089.764,90	32.503.109,02

Andamento dell'indebitamento nel quinquennio 2010/2014



Gestione competenza

PARTE CORRENTE	
<u>ENTRATE</u>	
Entrate accertate tit. I - II - III	95.771.837,84
Risorse correnti applicate a investimenti oo.uu. applicati a parte corrente	- 1.476.259,12 -
Avanzo applicato a parte corrente	7.599.661,16
<u>Totale entrate parte corrente</u>	101.895.239,88
<u>SPESE</u>	
Spese tit. I	88.097.318,50
Spese tit. III	4.371.660,16
<u>Totale spese parte corrente</u>	92.468.978,66
DIFFERENZA ENTRATE - SPESE	9.426.261,22

Gestione competenza

PARTE INVESTIMENTI	
<u>ENTRATE</u>	
Entrate accertate tit. IV	19.416.405,86
Risorse correnti applicate a investimenti	1.476.259,12
OO.UU applicati a parte corrente	-
Avanzo applicato a investimenti	3.261.782,42
Entrate accertate tit. V	
<u>Totale entrate per investimenti</u>	24.154.447,40
<u>SPESE</u>	
Spese tit. II	21.147.272,93
<u>Totale spese per investimenti</u>	21.147.272,93
<u>DIFFERENZA ENTRATE - SPESE</u>	3.007.174,47

Patto di stabilità – 1/4

DATI DI COMPETENZA MISTA	MONITORAGGIO ESERCIZIO 2014
ENTRATE	
TITOLO 1 (accertamenti)	63.836.043,45
TITOLO 2 (accertamenti)	10.777.340,42
TITOLO 3 (accertamenti)	21.158.453,97
Trasferimento ex dl 35/2013	- 715.000,00
DECRETO SVILUPPO	
TITOLO 4 (riscossioni)	11.421.969,85
ENTRATE TOTALI	106.478.807,69

Patto di stabilità – 2/4

DATI DI COMPETENZA MISTA	MONITORAGGIO ESERCIZIO 2014
a detrarre:	
- <i>riscossione crediti (4.06)</i>	
ENTRATE FINALI	106.478.807,69
a detrarre:	
contributi provenienti U.E.	- 27.170,33
ENTRATE NETTE	106.451.637,36

Patto di stabilità – 3/4

DATI DI COMPETENZA MISTA	MONITORAGGIO ESERCIZIO 2014
USCITE	
TITOLO 1 (impegni)	88.097.318,50
TOTALE IMPEGNI CORRENTI	88.097.318,50
TITOLO 2 (pagamenti)	11.279.347,77
finanziamenti u.e.	- 58.876,70
- comma 9-bis dell'articolo 31 della legge n.183/2011 per pagamenti in conto capitale da sostenere nel primo semestre 2014	- 1.718.010,00
- pagamenti ex Legge 147 art. 1 comma 546	- 52.000,00
ulteriori spazi comma 6art. 4 DL 133/2014	- 163.000,00
TOTALE PAGAMENTI CAPITALE CARICO ENTE	9.287.461,07
USCITE FINALI	97.384.779,57

Patto di stabilità – 4/4

DATI DI COMPETENZA MISTA	MONITORAGGIO ESERCIZIO 2014
DIFFERENZIALE	9.066.857,79
OBIETTIVO	9.704.628,00
RIDUZIONE R.L.	- 1.232.430,00
riduzione obiettivi	- 2.232.795,00
OBIETTIVO RICALCOLATO	6.239.403,00
scostamento	2.827.454,79

Conto economico

	2013	2014
<i>Ricavi della gestione</i>	98.850.802,37	99.618.114,03
<i>Costi della gestione</i>	<u>98.872.544,05</u>	<u>91.631.030,37</u>
<i>RISULTATO DELLA GESTIONE</i>	-21.741,68	7.987.083,66
<i>Dividendi</i>	<u>767.380,00</u>	<u>856.796,60</u>
<i>RISULTATO DELLA G. OPERATIVA</i>	745.638,32	8.843.880,26
<i>Proventi e oneri finanziari</i>	-863.838,64 -	836.820,20
<i>Proventi e oneri straordinari</i>	<u>1.264.462,31</u> -	<u>6.733.293,15</u>
<i>RISULTATO ECONOMICO</i>	<u>1.146.261,99</u>	<u>1.273.766,91</u>

Conto del patrimonio attivo

ATTIVO	Importi	
	2013	2014
Immobilizzazioni immateriali	63.934,25	231.576,78
Immobilizzazioni materiali	323.395.245,79	321.587.260,01
Immobilizzazioni finanziarie	26.110.497,26	26.120.841,59
Rimanenze	48.964,20	43.060,86
Crediti	53.573.409,02	53.330.276,74
Attività finanziarie non immobilizzate	-	-
Disponibilità liquide	22.704.087,33	28.903.425,63
Ratei e risconti attivi		
	425.896.137,85	430.216.441,61

Conto del patrimonio passivo

PASSIVO	Importi	
	2013	2014
Patrimonio netto	326.088.064,15	327.361.831,06
Conferimenti	51.654.328,16	62.281.342,87
Debiti	45.926.311,14	39.257.591,82
Ratei e risconti passivi	2.227.434,40	1.315.675,86
Totale	425.896.137,85	430.216.441,61