

Rendiconto 2013



COMUNE DI
COMO

Fondo di solidarietà 2013

Fondo sperimentale di riequilibrio 2012 rideterminato	6.014.120,66
- detrazione ex art. 95/2012 “spending review”	-4.778.774,84
- rettifica salvaguardia taglio spending review	-22.595,99
Taglio complessivo	-4.801.370,83
+ gettito IMU 2012 standard quota comune	29.088.703,91
Totale a	30.301.453,74
Gettito IMU 2013 standard ad aliquota di base	38.882.491,08
- alimentazione fondo comma 380 art. 1 legge 228/2012	-11.954.641,40
Totale b	26.927.849,68
FONDO DI SOLIDARIETA' (a-b) 2013	3.373.604,06
Dei quali per regolazioni fuori patto	299.508,88
Fondo solidarietà 2013	3.074.095,18

Contributo al FSC anno 2013

Anno 2013	Quota trattenuta dallo Stato per alimentare il fondo di solidarietà comunale	Quota spettante dal fondo di solidarietà comunale	Differenza
Comune di Como	11.954.641,40	3.074.095,18	-8.880.546,22

Entrate 2013

Titolo	Importo	Percentuali rispetto al totale (A)
Titolo I - Tributarie	45.800.092,69	43,52%
Titolo II - Contributi e trasferimenti correnti	20.083.642,84	19,08%
Titolo III- Extratributarie	26.566.434,58	25,24%
Titolo IV- Trasf. Capitali e riscossione crediti	12.797.189,41	12,16%
Titolo V- Accensione di prestiti	0,00	0,00%
(A) Totale titoli I - V	105.247.359,52	100,00%
Titolo VI- Partite di giro/servizi conto terzi	7.678.091,23	
Totale	112.925.450,75	

Andamento delle entrate nel quinquennio 2009/2013

ENTRATE	2009	2010	2011	2012	2013
Titolo I - Tributarie	38.085.946,48	38.946.779,34	57.763.554,94	61.542.690,00	45.800.092,69
Titolo II - Contributi e trasferimenti correnti	32.985.856,10	32.366.707,26	10.416.757,76	8.295.181,44	20.083.642,84
Titolo III- Extratributarie	26.410.113,10	26.567.796,94	26.991.162,86	25.708.145,96	26.566.434,58
Totale entrate correnti	97.481.915,68	97.881.283,54	95.171.475,56	95.546.017,40	92.450.170,11
Titolo IV- Trasf. capitali e riscossione crediti	8.882.605,01	10.390.908,94	6.285.481,10	5.732.204,72	12.797.189,41
Titolo V - Accensione di prestiti	2.719.194,25	5.106.500,00	1.424.600,00	-	
Totale entrate in conto capitale	11.601.799,26	15.497.408,94	7.710.081,10	5.732.204,72	12.797.189,41
Titolo VI- Partite di giro/servizi conto terzi	9.540.491,30	8.993.767,49	8.252.190,55	8.019.360,59	7.678.091,23
Totale	118.624.206,24	122.372.459,97	111.133.747,21	109.297.582,71	112.925.450,75

Spese 2013

Titolo	Importo	Percentuali rispetto al totale (A)
Titolo I - Spese correnti	89.214.693,10	82,74%
Titolo II - Spese in conto capitale	13.842.062,55	12,84%
Titolo III - Rimborso di prestiti	4.771.903,99	4,43%
(A) Totale titoli I+II+III	107.828.659,64	100,00 %
Titolo 4 - Servizi per conto terzi/partite di giro	7.678.091,23	
Totale	115.506.750,87	

Andamento delle spese nel quinquennio 2009/2013

	2009	2010	2011	2012	2013
Titolo I - Spese correnti	92.661.484,93	93.759.781,13	90.402.885,28	86.287.999,45	89.214.693,10
Titolo III - Rimborso di prestiti	6.662.978,21	6.522.053,85	6.664.583,85	7.437.066,52	4.771.903,99
Totale spese correnti	99.324.463,14	100.281.834,98	97.067.469,13	93.725.065,97	93.986.597,09
Titolo II - Spese in conto capitale	12.447.793,93	13.939.494,43	5.079.700,99	5.516.113,35	13.842.062,55
Titolo IV - Servizi per conto terzi/partite di giro	9.540.491,30	8.993.767,49	8.252.190,55	8.019.360,59	7.678.091,23
Totale	121.312.748,37	123.215.096,90	110.399.360,67	107.260.539,91	115.506.750,87

Andamento della spesa corrente per funzioni nel quinquennio 2009/2013

Tit.1: Correnti	2009	2010	2011	2012	2013
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	19.437.222,04	19.894.213,20	19.290.259,90	18.559.087,39	18.446.480,13
Funzione 2 - Giustizia	666.107,98	600.874,79	649.583,54	709.846,23	742.919,15
Funzione 3 - Polizia locale	4.669.969,97	4.610.294,31	4.535.163,17	4.472.801,00	4.363.638,66
Funzione 4 - Istruzione pubblica	7.277.152,66	7.306.801,93	7.176.412,39	7.221.213,69	7.187.392,90
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	3.306.099,36	3.631.549,26	3.196.496,25	2.972.069,52	3.134.499,51
Funzione 6 - Sport e ricreazione	1.047.162,94	1.119.198,01	1.050.034,38	1.068.569,55	1.047.991,27
Funzione 7 - Turismo	666.969,33	648.616,77	538.097,22	450.369,50	483.222,92
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	13.052.429,29	12.295.198,49	11.878.513,71	11.441.466,24	11.495.148,98
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	19.499.901,07	20.276.782,20	19.144.077,92	18.552.107,80	20.223.634,38
Funzione 10 - Settore sociale	22.174.563,54	22.402.852,62	22.005.394,55	19.904.068,95	21.157.798,49
Funzione 11 - Sviluppo economico	841.182,66	956.343,33	922.845,09	921.503,03	912.245,94
Funzione 12 - Servizi produttivi	22.724,09	17.056,22	16.007,16	14.896,55	19.720,77
	92.661.484,93	93.759.781,13	90.402.885,28	86.287.999,45	89.214.693,10

Andamento della spesa corrente per interventi nel quinquennio 2009/2013

(Impegni)	2009	2010	2011	2012	2013
Intervento 01 - Personale	29.270.680,32	29.424.719,60	28.809.617,90	28.150.724,62	26.858.408,32
Intervento 02 - Acquisto beni di consumo	1.623.889,31	1.629.798,14	1.569.862,73	1.474.793,27	1.387.889,60
Intervento 03 - Prestazioni di Servizi	51.541.680,33	53.265.315,15	51.477.059,67	49.817.127,31	49.834.329,65
Intervento 04 - Utilizzo beni di terzi	468.714,15	512.032,79	539.689,93	619.348,19	597.463,80
Intervento 05 - Trasferimenti	5.761.314,21	5.595.819,99	4.426.632,86	2.731.452,95	4.187.417,18
Intervento 06 - Interessi passivi	1.850.090,42	1.396.804,74	1.533.873,61	1.371.800,49	1.001.286,84
Intervento 07 - Imposte e tasse	1.834.119,15	1.711.841,69	1.809.892,40	1.881.198,93	2.125.901,44
Intervento 08 - Oneri straordinari della gestione corrente	310.997,04	223.449,03	236.256,18	241.553,69	3.221.996,27
Intervento 09 - Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervento 10 - Fondo svalutazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervento 11 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92.661.484,93	93.759.781,13	90.402.885,28	86.287.999,45	89.214.693,10

Spese in conto capitale per funzioni anno 2013

Spese in conto capitale	Importo
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	1.625.797,42
Funzione 2 – Giustizia	34.200,00
Funzione 3 - Polizia locale	86.674,57
Funzione 4 - Istruzione pubblica	1.251.823,67
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	531.378,23
Funzione 6 - Sport e ricreazione	20.000,00
Funzione 7 – Turismo	50.521,08
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	2.730.743,38
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	7.132.601,55
Funzione 10 - Settore sociale	323.487,20
Funzione 11 - Sviluppo economico	35.650,00
Funzione 12 - Servizi produttivi	19.185,45
Totale	13.842.062,55

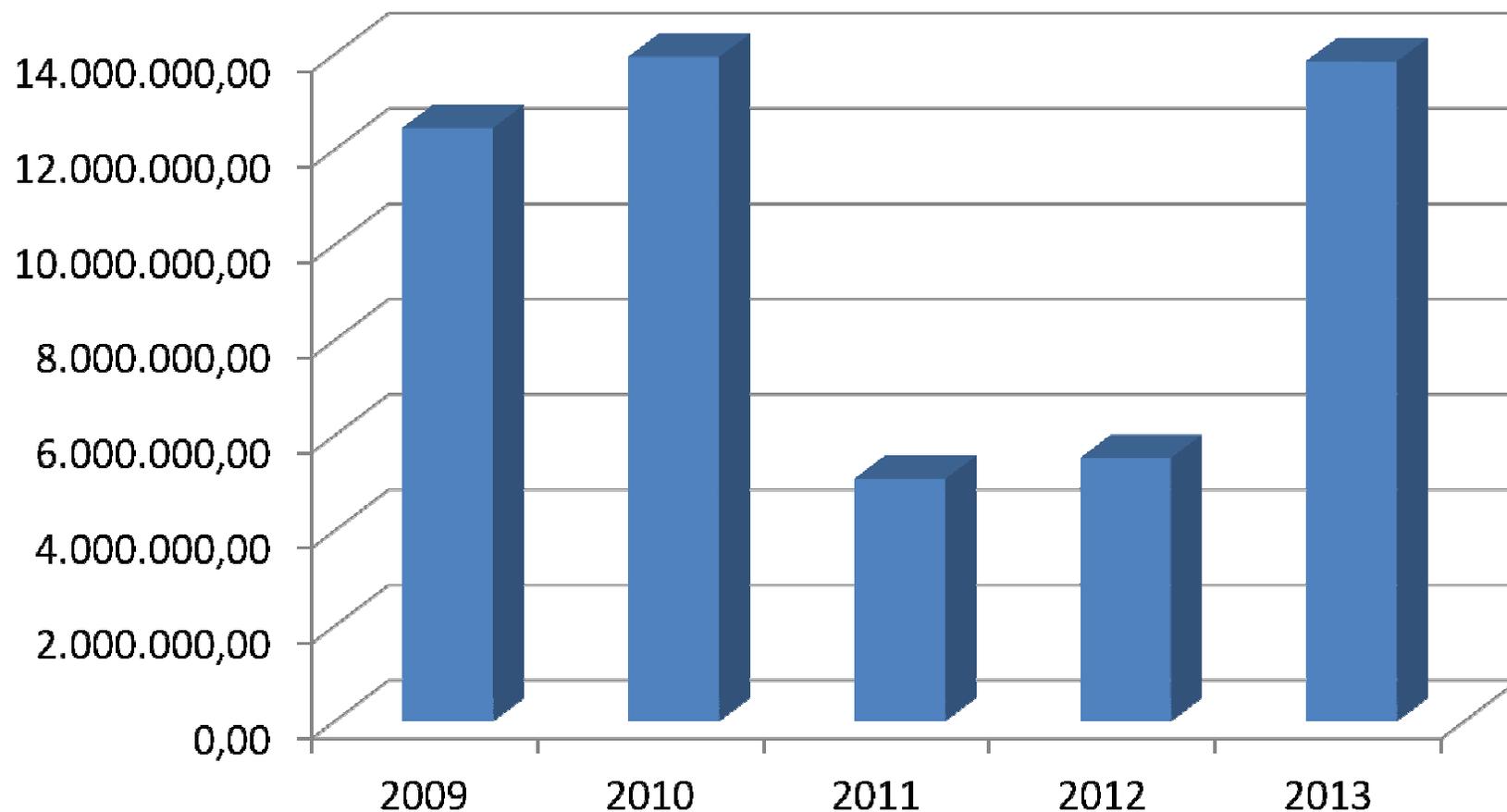
Spese in conto capitale per tipologia di investimento 2013

TIPOLOGIA DI INVESTIMENTO	Impegnato
NUOVE OPERE PUBBLICHE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE	6.242.735,94
INTEGRAZIONE INVESTIMENTI PARATIE	5.588.830,87
LAVORI DI SOMMA URGENZA	392.983,02
CONFERIMENTI DI CAPITALE	0,00
ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO-SPECIFICHE	511.250,56
INCARICHI PROFESSIONALI E DI STUDIO (finalizzati ad investimenti)	103.149,95
RIMBORSO ED ONERI DI URBANIZZAZIONE	170.000,00
ESPROPRI	0,00
ALTRO (contributi, trasferimenti TPL)	833.112,21
T O T A L E	13.842.062,55

Andamento delle spese in conto capitale per funzione nel quinquennio 2009/2013

(impegni)	2009	2010	2011	2012	2013
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	1.128.018,14	3.387.849,03	1.032.445,15	2.510.007,81	1.625.797,42
Funzione 2 - Giustizia	300,00	19.619,52	13.008,32	544,85	34.200,00
Funzione 3 - Polizia locale	82.813,75	301.485,16	344.042,52	24.043,31	86.674,57
Funzione 4 - Istruzione pubblica	858.738,41	1.207.585,02	164.117,51	153.058,35	1.251.823,67
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	524.379,34	1.119.592,85	400.722,35	178.746,05	531.378,23
Funzione 6 - Sport e ricreazione	130.200,00	362.274,80	14.430,02	1.718,00	20.000,00
Funzione 7 - Turismo	1.100,00	99.800,00	31.153,00	4.377,60	50.521,08
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	4.217.873,43	1.906.266,34	1.798.540,00	1.969.070,00	2.730.743,38
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	3.394.742,75	5.110.933,91	913.517,60	317.425,10	7.132.601,55
Funzione 10 - Settore sociale	451.328,11	393.787,80	132.524,52	92.972,28	323.487,20
Funzione 11 - Sviluppo economico	1.658.300,00	30.300,00	235.200,00	264.150,00	35.650,00
Funzione 12 - Servizi produttivi	-	-	-	-	19.185,45
Totale	12.447.793,93	13.939.494,43	5.079.700,99	5.516.113,35	13.842.062,55

Andamento delle spese in c/capitale nel quinquennio 2009/2013



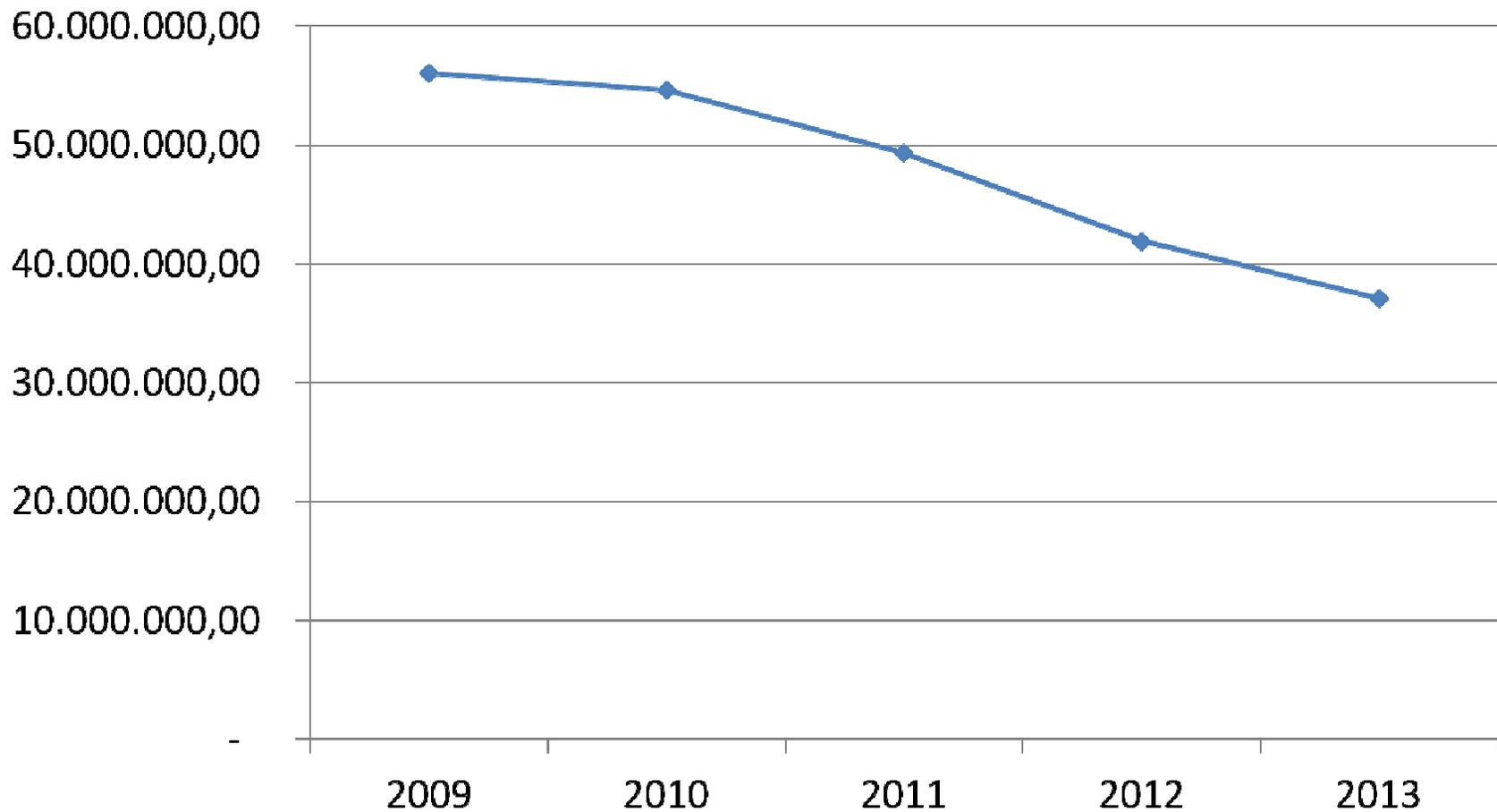
Rimborso prestiti

Tit.3: Rimborso di prestiti	2009	2010	2011	2012	2013
Rimborso di anticipazioni di cassa					
Rimborso di finanziamenti a breve termine					
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	5.403.659,55	5.306.377,41	5.491.056,17	4.994.364,87	3.678.359,39
Rimborso di prestiti obbligazionari	1.259.318,66	1.215.676,44	1.173.527,68	1.136.689,00	1.093.544,60
Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali (estinzione anticipata)				1.306.012,65	
Altri rimborsi di prestiti					
Totale	6.662.978,21	6.522.053,85	6.664.583,85	7.437.066,52	4.771.903,99

Andamento dell'indebitamento nel quinquennio 2009/2013

ENTI EROGATORI	2009	2010	2011	2012	2013
Cassa DD. PP.	16.537.693,59	18.413.804,56	16.902.715,73	15.439.341,05	14.151.890,43
Istituto per il credito sportivo	3.377.938,60	2.567.389,17	1.689.882,34	1.248.761,66	1.113.600,38
Aziende di credito	23.383.638,60	22.607.729,51	21.456.071,34	17.495.252,47	15.165.101,89
Prestiti obbligazionari	11.278.609,92	10.062.933,48	8.889.405,80	7.752.716,80	6.659.172,20
Altri finanziatori	1.519.809,30	972.612,54	435.063,28	-	-
Totale	56.097.690,01	54.624.469,26	49.373.138,49	41.936.071,98	37.089.764,90

Andamento dell'indebitamento nel quinquennio 2009/2013



Gestione competenza

PARTE CORRENTE	
<u>ENTRATE</u>	
Entrate accertate tit. I - II - III	92.450.170,11
Risorse correnti applicate a investimenti	-1.042.000,00
oo.uu. applicati a parte corrente	1.800.000,00
Avanzo applicato a parte corrente	7.897.307,62
<u>Totale entrate parte corrente</u>	101.105.477,73
<u>SPESE</u>	
Spese tit. I	89.214.693,10
Spese tit. III	4.771.903,99
<u>Totale spese parte corrente</u>	93.986.597,09
DIFFERENZA ENTRATE - SPESE	7.118.880,64

Gestione competenza

PARTE INVESTIMENTI	
<u>ENTRATE</u>	
Entrate accertate tit. IV	12.797.189,41
Risorse correnti applicate a investimenti	1.042.000,00
OO.UU applicati a parte corrente	-1.800.000,00
Avanzo applicato a investimenti	3.050.126,07
Entrate accertate tit. V	
<u>Totale entrate per investimenti</u>	15.089.315,48
<u>SPESE</u>	
Spese tit. II	13.842.062,55
<u>Totale spese per investimenti</u>	13.842.062,55
<u>DIFFERENZA ENTRATE - SPESE</u>	1.247.252,93

Avanzo

L' avanzo di competenza è formato da:

- Avanzo generato da competenza

parte corrente

€ 7.118.880,64

- Avanzo generato da competenza

investimenti

€ 1.247.252,93

Totale avanzo di competenza

€ 8.366.133,57

Composizione avanzo

-AVANZO gestione residui	€ 4.192.039,31
-AVANZO gestione competenza	€ <u>8.366.133,57</u>
Totale	€ 12.558.172,88

Composizione avanzo

-AVANZO vincolato	€ 10.680.854,78
-AVANZO disponibile	<u>€ 1.877.318,10</u>
Totale	€ 12.558.172,88

Patto di stabilità – 1/3

DATI DI COMPETENZA MISTA

ENTRATE	PREVISIONE	EQUILIBRI	ASSESTAMENTO	FINALE
TITOLO 1 (accertamenti)	65.519.500,00	65.553.500,00	58.808.455,00	45.800.092,69
TITOLO 2 (accertamenti)	7.653.515,00	9.184.215,00	20.527.895,00	20.083.642,84
TITOLO 3 (accertamenti)	27.856.900,00	26.878.500,00	26.985.700,00	26.566.434,58
Trasferimenti ex D.L. 35/2013			-873.330,00	-873.000,00
Incremento FSR 2012			-299.509,00	-300.000,00
TITOLO 4 (riscossioni)	5.700.000,00	5.400.000,00	8.200.000,00	9.078.278,56
ENTRATE TOTALI	106.729.915,00	107.016.215,00	113.349.211,00	100.355.448,67
a detrarre:				
<i>contributi</i>	0,00	0,00	0,00	-90.632,85
ENTRATE FINALI	106.729.915,00	107.016.215,00	113.349.211,00	100.264.815,82

Patto di stabilità -2/3

USCITE	PREVISIONE	EQUILIBRI	ASSESTAMENTO	FINALE
TITOLO 1 (* impegni = 97% degli stanziamenti al netto dei fondi)	87.229.657,53*	87.713.973,53*	90.485.923,89*	89.214.693,10
Trasferimento al fondo di solidarietà comunale	6.427.000,00	6.427.000,00	11.957.000,00	0,00
<i>contributi</i>	0,00	0,00	0,00	-50.915,00
Totale impegni correnti	93.656.657,53	94.140.973,53	102.442.923,89	89.163.778,10
TITOLO 2 (pagamenti)	3.000.000,00	8.946.000,00	7.230.000,00	7.486.018,01
<i>contributi</i>	0,00	0,00	0,00	-528,52
pagamenti ex D.L. 35/2013		-5.280.000,00	-5.280.000,00	-5.212.917,09
Totale pagamenti c/capitale	3.000.000,00	3.666.000,00	1.950.000,00	2.272.572,40
USCITE FINALI	96.656.657,53	97.806.973,53	104.392.923,89	91.436.350,50

Patto di stabilità -3/3

	PREVISIONE	EQUILIBRI	ASSESTAMENTO	FINALE
ENTRATE FINALI	106.729.915,00	107.016.215,00	113.349.211,00	100.264.815,52
USCITE FINALI	96.656.657,53	97.806.973,53	104.392.923,89	91.436.350,50
DIFFERENZIALE	10.073.257,47	9.209.241,47	8.956.287,11	8.828.465,32
OBIETTIVO	9.706.000,00	9.706.000,00	9.535.000,00	9.535.000,00
RIDUZIONE PATTO REGIONE LOMBARDIA		-666.000,00	-950.000,00	-950.195,00
OBIETTIVO RICALCOLATO	9.706.000,00	9.040.000,00	8.585.000,00	8.584.805,00
SCOSTAMENTO	367.257,47	169.241,47	371.287,11	243.660,32

Conto economico

	2012	2013	differenza
<i>Ricavi della gestione</i>	97.452.599,00	98.850.802,37	1.398.203,37
<i>Costi della gestione</i>	<u>96.259.443,12</u>	<u>98.872.544,05</u>	<u>2.613.100,93</u>
RISULTATO DELLA GESTIONE	1.193.155,88	-21.741,68	-1.214.897,56
<i>Dividendi</i>	<u>599.633,70</u>	<u>767.380,00</u>	<u>167.746,30</u>
RISULTATO DELLA G. OPERATIVA	1.792.789,58	745.638,32	-1.047.151,26
<i>Proventi e oneri finanziari</i>	- 1.142.058,39	-863.838,64	278.219,75
<i>Proventi e oneri straordinari</i>	<u>1.123.662,67</u>	<u>1.264.462,31</u>	<u>140.799,64</u>
RISULTATO ECONOMICO	<u>1.774.393,86</u>	<u>1.146.261,99</u>	<u>-628.131,87</u>