

ALLEGATO DELIBERAZIONE G.C. N. 41 IN DATA 25-03-2014

**COMUNE DI BORGO TICINO
(Provincia di Novara)**

**RENDICONTO
DELLA GESTIONE**

ESERCIZIO 2013

**RELAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE**

1. NOTIZIE GENERALI

1.1. Territorio

Il comune di Borgo Ticino si trova su un territorio con una superficie territoriale di Km 13,50, ed un'altitudine di mt 384 s/m.

Abitanti alla data dell'ultimo censimento locale della popolazione dell'anno 2001 n. 3853.

Abitanti alla data del 31.12.2013 n. 5036

Numero frazioni: n. 0

Strade interne Km 51.

Strade esterne Km 17.

1.2. Dotazione servizi.

Il Comune è dotato dei seguenti servizi:

- a) Servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei R.S.U. e differenziata, dato in gestione al Consorzio Gestione Rifiuti Medio Novarese Di Borgomanero;
 - b) Il servizio di pubbliche affissioni e riscossione diritti sulla pubblicità, anch'esso dato in appalto con determina n. 501 del 23.12.2004 in esecuzione dell'art. 28 del D.L. 507/93 e s.m.i ;
 - c) Il servizio di erogazione acqua potabile e riscossione tariffe è stato dato in gestione alla società di nuova costituzione Acqua Novara VCO S.p.A. di Novara mediante apposita convenzione;
 - d) Il servizio mensa scolastica viene gestito in appalto per la fornitura dei pasti, a ditta specializzata nel settore;
 - e) Il servizio di trasporto alunni scuola dell'obbligo è gestito in appalto;
 - f) Il Comune è poi dotato del servizio Asilo nido comunale condotto direttamente con l'ausilio di Cooperativa esterna;
 - g) Il servizio socio-assistenziali risulta Convenzionato.
 - h) Il servizio per utilizzo palestra comunale è gestito direttamente dall'Ente.
- È dotato inoltre dei seguenti mezzi operativi:
- n. 1 Scuolabus per il servizio trasporto alunni;
 - n. 1 Autovettura FIAT grande punto per servizio di vigilanza;
 - n. 3 FIAT Panda per messo comunale e ufficio tecnico;
 - n. 1 Aprilia Scooter 125 cc
 - n. 1 Ape poker
 - n. 1 Suzuki Vitara per servizio di vigilanza;
 - n. 1 Autocarro Bremach protezione civile;
 - n. 1 RENAULT MASTER per servizi sociali.

1.3. Strumenti urbanistici

- Il Comune è dotato di P.R.G.C.: approvato.

2. ORGANIZZAZIONE COMUNALE

2.1 Attività degli organi elettivi nell'anno al quale si riferisce il consuntivo.

2.2 Consiglio comunale	Adunanze n. 7
Consiglieri in carica n. 12	Deliberazioni n. 37

2.3. Giunta comunale	Adunanze n. 41
Componenti n. 04	Deliberazioni n. 153

2.4 Organico del personale al 31 dicembre dell'anno cui si riferisce il consuntivo.

Segretario comunale: Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 21 del 28.09.2012 è stata costituita nuova convenzione tra i comuni Ghemme, Borgo Ticino, e Momo dal 01.11.2012, lasciando invariata la percentuale a carico del Comune di Borgo Ticino al 30%

La dotazione organica del personale dipendente per l'esercizio 2013, derivante dall'approvazione della deliberazione Giunta comunale n. 64/2013, in applicazione all'art. 2 comma 1 e art 6 c.1e 3 del d.l.vo 165/2001 e s.m.i., si compone di n. 25 unità.

I dipendenti sono:

Categoria	Dipendenti di ruolo in servizio	Posti vacanti	Totale
A			
B	5	1	6
C	12	1	13
D	3	3	6
TOTALE	20	5	25

3. RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

3.1. Gli atti della gestione finanziaria

3.1.1. Bilancio - approvazione. Il bilancio di previsione per l'esercizio 2013, corredato dalla relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale per il triennio in corso, è stato approvato con deliberazione di Consiglio n. 20 in data 28.06.2012, esecutiva ai sensi di legge.

3.1.2. Bilancio - variazioni. Successivamente all'approvazione sono state apportate al bilancio variazioni con i seguenti atti deliberativi:

ORGANO	DATA E NUMERO
CC	26.09.13 n 25
CC	25.11.13 n. 36

3.1.3 Avanzo di amministrazione. L'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto esercizio 2013 è stato accertato per un totale di € 422.264,56= , ed è distinto come segue:

a) fondi non vincolati	€	331.129,92=
b) fondi vincolati	€	2.000,00=
c) fondi per il finanziamento spese in c/capitale	€	89.134,64=

I - FONDI NON VINCOLATI

a) per la copertura di debiti fuori bilancio riconoscibili	€	000=
b) per la salvaguardia degli equilibri di bilancio	€	000=
c) per spese di funzionamento non ripetitive	€	000=
d) per altre spese in sede di assestamento di bilancio	€	000=
e) per fondo libero	€	331.129,92=

II - FONDI PER LE SEGUENTI FINALITA' ALLE QUALI E' VINCOLATA LA DESTINAZIONE

a) per fondo vincolato per sanzioni codice della strada	€	2.000.00=
---	---	-----------

III - FONDI PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE PER IN C/CAPITALE

€ 89.134,64=

3. 1.4 Disavanzo di amministrazione. Non si è accertato disavanzo di amministrazione dal rendiconto esercizio 2013

3. 1.5 Salvaguardia degli equilibri di bilancio. Alla verifica ed alla relativa salvaguardia degli equilibri del bilancio al quale si riferisce il rendiconto 2013 è stato provveduto con le modalità di cui all'art.36 del D.Lgs. 77/95, e s.m.i., con deliberazione consiliare n.25 in data 26.09.2013 esecutiva ai sensi di legge.

3.2. Risultati della gestione finanziaria.

I risultati della gestione finanziaria di competenza dell'esercizio 2013 sono riassunti nei quadri generali delle entrate e delle spese come di seguito.

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA Previsione definitiva	COMPETENZA Accertamenti
TITOLO I - Entrate Tributarie	2.739.238,00	2.369.532,65
TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato,	201.035,00	259.184,82
TITOLO III - Entrate extra-tributarie	928.267,00	903.392,86
TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitali e da riscossioni	1.783.095,00	362.725,40
Totale entrate finali	3.830.943,00	3.774.315,25
TITOLO V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	450.000,00	0,00
TITOLO VI - Entrate da servizi per conto terzi	404.583,00	267.064,18
Totale	6.506.218,00	4.161.899,91
Avanzo di amministrazione	0,00	
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.506.218,00	4.161.899,91

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA Previsioni defini- tive	COMPETEN- ZA Impegni
TITOLO I - Spese correnti	3.452.040,00	3.004.654,28
TITOLO II Spese in conto capitale	1.813.995,00	393.575,95
Totale spese finali	5.226.035,00	3.435.158,98
TITOLO III - Spese per rimborso prestiti ...	835.600,00	385.055,66
TITOLO IV - Spese per servizi per conto di terzi	404.583,00	267.064,18
Disavanzo di amministrazione		
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.506.218,00	4.050.350,07

3.3. Risultato finanziario complessivo.

3.3.1. L'esercizio 2013 è concluso con le seguenti risultanze relative alla gestione di cassa, i cui dati finali coincidono con il Conto del tesoriere fornito dal Banco Popolare di Milano (Tesoriere uscente) alla data del 31.03 e dal Banco Popolare soc. Coop:

	IN CONTO RESIDUI	IN CONTO COMPETEN- ZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio....	----	----	294.557,35
Riscossioni	1.240.407,44	3.041.372,10	4.281.779,54
Pagamenti	1.178.143,46	2.914.034,58	4.092.178,04
Fondo di cassa al 31 dicem- bre.			484.158,85

3.3.2. Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce il conto, come appresso:

	DA GESTIO- NE RESIDUI	DA GESTIONE COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 31 dicembre ..		----	484.158,85
Residui attivi	1.112.291,98	1.120.527,81	2.232.819,79
Residui passivi	1.158.398,59	1.136.315,49	2.294.714,08
Avanzo di amministrazione al 31.12.2013			422.264,56

4. RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

4.1 Risultato della gestione di competenza.

Il risultato della gestione corrente è stato così determinato:

PARTE I - ENTRATA

ENTRATE	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTA- MENTI	Maggiori- minori accertamenti IMPORTO
Titolo I Tributarie	2.739.238,00	2.369.532,65	- 369.705,35
Titolo II - Trasferimenti, Stato	201.035,00	259.184,82	58.149,82
Titolo III - Extratributarie	928.267,00	903.392,86	- 24.874,14
Totale	3.868.540,00	3.532.110,33	- 336.429,67
Avanzo di amministrazione: • fondo non vincolato			
• Fondi vincolati			
• Fondi per spese in c/capitale			
• Oneri finanziamento spese correnti			
• - Fonti destinate al finanz.to della spesa in conto capitale .	-30.900,00	-30.850,55	
Totale entrata	3.837.640,00	3.501.259,78	-336.429,67

Minori ACCERTAMENTI D'ENTRATA

€ -336.429,67

PARTE II - SPESA

SPESE	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI- MAGG. IMPEGNI
Titolo I - Correnti (al netto degli Ammortamenti)	3.452.040,00	3.004.654,28	-447.385,72
Titolo III - Rimborso prestiti (al netto delle anticipazioni di cassa)	385.600,00	385.055,66	- 544,34
Totale spesa	3.612.683,00	3.495.684,64	- 447.930,06

MINORE IMPEGNI DI SPESA € - 447.930,06

4.2. Gestione corrente - Risultato

I - ENTRATA:	IMPORTO
Minori accertamenti	€ -336.429,67=
II - SPESA:	
Minori impegni	€ -447.930,06=
RISULTATO COMPLESSIVO (minori impegni)	€ - 111.500,39=

4.3 Valutazione del risultato della gestione corrente e delle cause che lo hanno determinato.

I fattori determinanti del risultato della gestione corrente sono stati i seguenti:

4.3.1 Entrate - minori accertamenti

Nel corso della gestione si sono realizzate minori entrate rispetto alle previsioni iniziali dettate prevalentemente dal conferimento di parte del tributo IMU destinato ad alimentare il fondo di solidarietà comunale

4.3.3. Spese - minori impegni,

I minori impegni sono derivati da economie complessive nell'ambito della gestione dal titolo I, fondamentalmente dettate dalle seguenti voci:

- contenimento della spesa per i servizi di seguito elencati, è stata contenuta prevalentemente, per prestazione di servizi e/o acquisti: segreteria generale, beni demaniali, ufficio tecnico, servizi generali (i servizi generali oltre alle voci per interessi passivi su anticip. ni f.do svalut.ne crediti e riserva), polizia locale, assistenza scolastica, servizi allo sport, turismo, viabilità, gestione del territorio, servizio smaltimento rifiuti, servizi diversi alla persona, l'asilo nido. Il servizio tributario riduce la voce di spesa dei trasferimenti legata alla quota di Imu che alimenta il fondo di solidarietà (ridotto a seguito D.L. 16/14);

4.3.4. Spese eventuali passività fuori bilancio.

Non vi sono state passività fuori bilancio.

4.3 Gestione in conto capitale.

Il risultato della gestione in conto capitale è stato così determinato:

PARTE I - ENTRATA

ENTRATE	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTA- MENTI	Maggiori-minori accertamenti IMPORTO
Titolo IV Alienazioni, trasferimenti	1.783.095,00	362.725,40	-1.420.369,60
Titolo V - Accensioni di prestiti al netto della Cat. 1 anticipazio-	0,00	0,00	0,00

ne di cassa.....			
• Avanzo di amministrazione destinato alle spese in c/capitale			
• Quota entrate L. 10/87 da portare in detrazione perché destinata a spese correnti.			
• Quote entrate derivanti dal codice della strada	30.900,00	30.850,55	
Totale entrata	1.813.995,00	393.575,95	-1.420.369,6

TOTALE MINORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA € -1.420.369,60

PARTE II - SPESA

SPESE	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI-MAGG. IMPEGNI
Titolo II - Spese in conto capitale	1.813.995,00	393.575,95	- 1.420.419,05
Totale spesa	1.813.995,00	393.575,95	- 1.420.419,05

MINORI IMPEGNI DI SPESA € - 1.420.419,05

4.3.1 Gestione in c/capitale – risultato

I - ENTRATA Minori accertamenti € - 1.420.369,60

II - SPESA Minori impegni € - 1.420.419,05

RIASSUNTO COMPLESSIVO (minori impegni) € - 49,45

4.4. Valutazione dei risultati della gestione in c/capitale e delle cause che le hanno determinate.

4.4.1 Minore entrata accertata – motivi

La minore entrata è stata determinata dalla mancata assegnazione del contributo statale per la realizzazione impianto telesocco e sostituzione caldaia palestra rso, del contributo regionale per superamento barriere architettoniche e il mancato realizzo dell'ampliamento del cimitero.

4.4.2 Minore spesa impegnata - motivi

Le minori spese impegnate sono la conseguenza della mancata assegnazione dei contributi statali e regionali e del mancato realizzo dell'ampliamento del cimitero esposti al punto precedente.

4.4 Risultato della gestione dei residui.

4.4.1. Risultato complessivo

La gestione dei residui presenta, alla conclusione dell'esercizio al quale si riferisce in conto, il seguente risultato complessivo:

N.	GESTIONE	RESIDUI	IMPORTO
1	Residui attivi	Minori residui attivi	- 73.929,33
2	Residui passivi	Minori residui passivi	- 105.265,83

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI € -31.336,50=

4.4.1.1 Valutazioni del risultato complessivo della gestione residui.

I residui attivi stralciati dal conto per la maggior derivano dall'entrate da servizi per conto di terzi che trovano una contropartita nella spesa anch'essa oggetto di revisione e annullamento residui passivi.

4.4.1.2 Gestione dei residui attivi.

La gestione dei residui attivi si è conclusa con i seguenti risultati :

TITOLO ENTRATA	RESIDUI AC-CERTATI ANNO 2013 e Precedenti	RESIDUI RI-SCOSI	RESIDUI DA RIPORT.RE	DIFF.ZE MAGGI ORI RES.	DIFF.ZE MINORI RESI-DUI
Tit. I - Tributarie	880.720,07	461.343,24	419.376,83	15.146,11	
Tit.II-trasferimenti	61.684,46	48.527,33	13.157,13		-3.983,80
Tit.III Extratributarie	676.880,31	392.140,24	284.740,07		-3.047,72

Totale Tit. I-II-III	1.619.284,84	902.010,81	717.274,03	15.146,11	-7.031,52
Tit. IV Alienazioni	252.933,61	0,00	252.933,61		-17.984,01
Tit. V Accensione	404.072,74	288.762,25	115.310,49		
Tit. VI Servizi per ..	76.408,23	49.634,38	26.773,85		-64.059,91
Totale complessivo	2.352.699,42	1.240.407,44	1.112.291,98	15.146,11	-89.075,44
Fondo inz..le cassa	294.557,35	294.557,35			
Totale complessivo	2.721.186,10	1.534.964,79	1.112.291,98	15.146,11	-89.075,44

DIFFERENZA COMPLESSIVA Minori RESIDUI ATTIVI € -73.929,33

4.4.1.3. Valutazione relative alla gestione dei residui attivi

Il risultato differenziale dei residui attivi succitato risulta negativa per le motivazioni espone in precedenza

4.5. Risultato della gestione residui passivi.

La gestione dei residui passivi si è conclusa con i seguenti risultati :

TITOLO SPESA	RESIDUI IMPEGNATI ANNO 2013 E PRECEDENTI	RESIDUI PAGATI	RESIDUI DA RIPORTARE	DIFF. MAGG. RESI- DUI	DIFF. MINORI RESIDUI
Tit. I Correnti	939.284,06	758.623,63	180.660,43		-20.582,99
Tit. II C/cap.	1.304.019,77	370.107,74	933.912,03		-22.189,78
Tit.III Rimborso Prestiti	3.585,48	3.585,48	---	---	---
Tit. IV Gestione per servizi c/terzi	89.652,74	45.826,61	43.826,13		-62.493,06
Totale Complessivo	2.336.542,05	1.178.143,46	1.158.398,59		-105.265,83

DIFFERENZA COMPLESSIVA MINORI RESIDUI PASSIVI € - 105.265,83

4.5.1. Valutazione del risultato della gestione dei residui.

Il risultato differenziale dei residui passivi succitati deriva dalla verifica di riaccertamento operata dal Responsabile del Servizio Finanziario sentiti i responsabili dei diversi servizi e che evidenzia un risultato ottimale al fine sempre del contenimento della spesa e per quanto esposto in precedenza .

4.6 Risultato complessivo.

Il risultato complessivo della gestione è riassunto come segue:

4.6.1 Risultato della gestione di competenza:	avanzo	€	111.549,84=
4.6.2 Risultato della gestione dei residui:	avanzo	€	16.157,37=
4.6.3 Risultato complessivo dell'esercizio	avanzo	€	422.264,56=

5 - ANALISI DEI RISULTATI DI GESTIONE DEI SERVIZI.

5.1. Funzioni generali

Servizio 01 - Organi istituzionali

Spese per :

■ Acquisto di beni	€.	2.085,44=
■ Prestazioni di servizi	€.	54.514,61=
■ Imposte e tasse	€	3.539,16=
TOTALE	€	60.139,21=

OSSERVAZIONI: Detto servizio ha subito per l'anno 2012 un lieve incremento rispetto all'anno 2012 dettato dalla voce acquisti .

COSTO MEDIO PER ABITANTE: €. 60.139,21 Ab. 5036= € 11,94=

Servizio 02 - Segreteria generale, Personale

Spese per:

■ Personale n. 03 unità '''	€	80.401,57=
■ Acquisto di beni	€	7.834,70=
■ Prestazioni di servizi	€	187.007,45=
■ Trasferimenti	€	1.266,84=
■ Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	€	417,51=
■ Imposte e tasse	€	4.742,74=
TOTALE	€	281.670,81=

OSSERVAZIONI: Detto servizio ha subito per l'anno 2013 un incremento determinato dalla voce spese legali nonostante il ridursi della spesa del personale a seguito quiescenza di una risorsa umana;

COSTO MEDIO PER ABITANTE : € 281.670,81 A b. 5.036 = € 55,93=

Servizio 03 - Gestione Economica

Spese per:

■ Personale n. 02 unità	€	56.417,79=
■ Acquisto di beni	€	0=
■ Prestazioni di servizi	€	6.220,33=
■ Imposte e tasse	€	3.786,67=
TOTALE	€	66.424,79=

OSSERVAZIONI: Detto servizio ha subito per l'anno 2013 un lieve incremento per prestazioni di servizio.

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 66.424,79 : Ab. 5.036= € 13,19.

Servizio 04 - Gestione delle entrate tributarie

Spese per:

■ Personale n. 02 unità	€	54.360,00=
■ Acquisto di beni	€	144,40=
■ Prestazioni di servizio	€	23.255,84=
■ Imposte e tasse	€.	77.501,49=
TOTALE €		155.261,73=

OSSERVAZIONI: Detto servizio ha subito per l'anno 2013 un decremento dovuto al rientro dalla maternità del personale addetto che compensa anche nonché le ulteriori spese per servizi attinenti l'istituzione del nascente tributo Tares e del relativo tributo provinciale;

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 155.261,73 : ab. 5.036 = € 30,83=.

Servizio 05 – Gestione dei beni demaniali

Spese per:

■ Personale n. 0unità cantieri di lavoro	€	0=
■ Acquisto di beni	€	11.567,48=
■ Prestazioni di servizi	€	112.344,66=
■ Utilizzo di beni di terzi	€	61.326,98=
■ Interessi passivi	€	63.124,13=
■ Imposte e tasse	€	5.121,53=
TOTALE €		253.484,78=

OSSERVAZIONI: Detto servizio si discosta dal precedente anno per un incremento della spesa a seguito canone leasing per fotovoltaico in via circosollazione a regime, oltre al maggior impegno per prestazioni di servizi per pulizia e manutenzione ordinaria edifici comunali;

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 253.484,78 : Ab. 5.036= € 50,33=.

Servizio 06 - Ufficio Tecnico

Spese per:

■ Personale n. 02 unità di cui 1 part-time	€	46.590,36=
■ Acquisto di beni	€	330,49=
■ Prestazioni di servizio	€	32.040,51=
■ Imposte e tasse	€	3.126,32=
TOTALE €	€	82.087,68=

OSSERVAZIONI: il servizio presenta un decremento della spesa a seguito di del mancato rinnovo di utilizzo personale in convenzione con altri enti per addetto categoria C1 oltre alla riduzione della spesa per personale a seguito trasferimento c/o altro ente della risorsa umana cat. D;

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 82.087,68 : Ab. 5.036= € 16,30=.

Servizio 07 - Anagrafe, Stato Civile

■ Spese per:		
■ Personale n.02 unità	€	58.085,51=
■ Acquisto di beni	€	1.499,92=
■ Prestazione di servizio	€	8.846,28=
■ Trasferimenti	€	0=
■ Imposte e tasse	€	3.879,03=
TOTALE	€	72.310,74=

OSSERVAZIONI: Detto servizio ha subito per l'anno 2013 un lieve decremento per contenimento spesa per acquisti e prestazioni di servizio;

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 72.310,74 Ab. 5.036= € 14,36=.

Servizio 08 - Altri Servizi generali:

Spese per:		
■ Personale	€	123.925,21=
■ Acquisto di beni	€	0=
■ Prestazioni di servizi	€	22.459,63=
■ Imposte e tasse	€	8.282,78=
TOTALE	€	154.667,62=

OSSERVAZIONI: Il servizio presenta un decremento dovuto alla voce saldo censimento e ai compensi per la progettazione eseguita dal personale dell'Ente, riduzione indennità di posizione e risultato a seguito del venir meno di due unità al servizio demografico e polizia municipale e oneri riflessi relativi;

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 154.667,62 : Ab. 5.036= € 30,71=.

TOTALE COMPLESSIVO FUNZIONI GENERALI €. **1.126.047,36=**

COSTO MEDIO PER ABITANTE =€.

1.126.047,36 : Ab. 5.036 = € 223,60=.

5.2 Funzioni Relative alla Giustizia

Servizio 02 – Uffici Giudiziari

■ Prestazioni di servizi	€	0,00=
TOTALE	€	0,00=

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 0,00 : Ab. 5.006 = € 0,00=
 OSSERVAZIONI: diminuito.

5.2 Funzioni Polizia Locale

Servizio 01 - Polizia Amministrativa

Spese per:

■ Personale n. 3 unità	€	96.118,98=
■ Acquisto di beni	€	7.468,29=
■ Prestazioni di servizi	€	38.177,38=
■ Imposte e tasse	€	6.382,42=
TOTALE	€	148.147,07=

OSSERVAZIONI: Il servizio subisce un incremento dovuto agli acquisti e alle prestazioni di servizio a seguio convenzione con altri enti per personale responsabile di posizione organizzativa, oltre all'incremento apportato allo svolgimento del servizio stesso;

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 148.147,07 : Ab. 5.036 = € 29,42=.

5.3 Funzioni di Istruzione Pubblica

Servizio 01 - Scuola Materna

Spese per:

■ Trasferimenti	€	41.947,81=
TOTALE	€	41.947,81=

OSSERVAZIONI: Detto servizio presenta un lieve decremento originato dalla spesa per insegnante di sostegno

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 41.947,81 : ab. 5.036 = € 8,33=

Servizio 02 - Istruzione Elementare

Spese per:

■ Personale	€	0=
■ Acquisto di beni	€	8.500,00=
■ Prestazioni di servizi	€	33.481,85=
■ Trasferimenti	€	0,00=

■ Interessi passivi	€	22.422,85=
---------------------	---	------------

TOTALE	€	64.404,70=
--------	---	------------

OSSERVAZIONI: il servizio in esame presenta un incremento determinato dai maggiori consumi per utenze elettriche e di riscaldamento nonostante il contenimento della voce trasferimenti per erogazione di contributi;

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 64.404,70 : Ab. 5.036 = € 12,79=

Servizio 03 - Istruzione Media

Spese per:

■ Acquisto di beni	€	79,00=
■ Prestazioni di servizi	€	20.541,75=
■ Interessi passivi	€	2.526,30=
TOTALE	€	23.147,05=

OSSERVAZIONI: si rileva un lieve incremento per prest.ne servizi;

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 23.147,05 : Ab. 5.036 = € 4,60=

Servizio 05 - Assistenza scolastica

Spese per:

■ Personale	€	0=
■ Acquisti di beni	€	4.263,07=
■ Prestazioni di servizi	€	101.343,90=
■ Trasferimenti	€	0,00=
■ Interessi passivi	€	12.331,19=
■ Imposte e tasse	€	214,37=
TOTALE	€	118.152,53=

OSSERVAZIONI: Detto servizio ha riportato un decremento rispetto al 2012 per servizio mensa, trasporto e manutenzione scuolabus per acquisti e trasferimenti per contributi;

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 118.152,53 : Ab. 5.036= € 23,46=

TOTALE COMPLESSIVO FUNZIONI ISTRUZIONE € 247.652,09 =

COSTO MEDIO PER ABITANTE : € 247.652,09 : Ab 5.036= € 49,18=

5.4 Funzioni relative alla cultura

Servizio 01 - Biblioteca, Musei e Pinacoteche

Spese per:

■ Personale	€	4.727,36=
■ Acquisto di beni	€	1.680,50=
■ Prestazioni di servizi	€	3.308,73=
■ Imposte e tasse	€	339,32=
TOTALE	€	10.055,91=

OSSERVAZIONI: subisce un irrilevante incremento rispetto al 2012

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 10.055,91 : Ab. 5.036 = € 2,00=

Servizio 02 – Teatri, Attività culturali e servizi diversi settore scuole.

Spese per:

■ Acquisto di beni	€	0,00=
■ Prestazioni di servizi	€	6.550,00=
■ Trasferimenti	€	0,00=
TOTALE	€	6.550,00=

OSSERVAZIONI: Detto servizio presenta un decremento rispetto al 2012

COSTO MEDIO PER ABITANTE= € 6.550,00 : Ab. 5.036 = € 1,30=

**TOTALE COMPLESSIVO FUNZIONI
RELATIVE ALLA CULTURA**

€ 16.605,91=.

COSTO MEDIO PER ABITANTE: € 16.605,91 : Ab. 5.036 = € 3,30=

5.5 Funzione nel settore sportivo e ricreativo

Servizio 02 - Stadio comunale, Impianti ..

Spese per:

■ Prestazioni di servizi	€	44.264,57=
■ Trasferimenti	€	0=
■ Interessi passivi	€	5.249,15=
TOTALE	€	49.513,72=

OSSERVAZIONI: il servizio presenta un decremento derivante da consumi per funzionamento

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 49.513,72 : Ab. 5.036= € 9,83=

Servizi 03 Manifestazioni diverse nel settore ricreativo

Spese per

■ Prestazioni servizi	€	0=
■ Trasferimenti	€	484,00=

TOTALE	€	484,00=
--------	---	---------

OSSERVAZIONI: il servizio rileva un lieve decremento contenimento per contributi

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 484,00 : Ab. 5.036= € 0,10=.

TOTALE COMPLESSIVO FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO € **49.997,72=**

COSTO MEDIO PER ABITANTE: € 49.997,72 : ab 5.036 = € 9,93 =

5.6 Funzione nel campo turistico

Servizio 02 – Manifestazioni turistiche

Spese per:

■ Acquisto di beni	€	950,59=
■ Prestazioni di servizi	€	6.535,81=
TOTALE	€	7.486,40=

OSSERVAZIONI: Detto servizio subisce un decremento prevalentemente negli acquisti

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 7.486,40 : Ab. 5.036 = € 1,49=

5.6 Funzioni nel campo della viabilità

Servizi 01 - Viabilità ...

Spese per:

■ Acquisto di beni	€	0,00=
■ Prestazioni di servizi	€	82.357,31=
■ Interessi passivi	€	34.658,52=

TOTALE € 117.015,83=

OSSERVAZIONI: Detto servizio ha subito per l'anno 2013 un decremento dettato dal dalle prestazioni di servizio manutenzione strade;

servizi 02 - Illuminazione pubblica

Spese per:

■ Prestazioni di servizi	€	89.000,00=
■ Interessi passivi	€	2.017,22=

TOTALE € 91.017,22=

OSSERVAZIONI: il servizio nel corso del 2013 ha subito un incremento per consumi energetici

**TOTALE COMPLESSIVO DELLE FUNZIONI
NEL CAMPO DELLA VIABILITA' € 208.033,05=**

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 208.033,05 : Ab. 5.036 = € 41,31=

5.7 Funzioni riguardanti la gestione del territorio

Servizio 01 – Urbanistica e gestione del territorio

Spese per

■ Personale	€	1.428,00=
■ Prestazioni di servizi	€	154.331,76=
■ Trasferimenti	€	0=
■ Interessi passivi	€	4.680,73=
■ Imposte e tasse	€	510,00=
TOTALE	€	160.950,49=

OSSERVATO si rileva un decremento per prestazioni servizio canile sanitario convenzionato a seguito nuovo appalto servizio di gestione

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 160.950,49 : Ab 5.036= € 31,96=

Servizio 03 – Servizio di protezione civile

Spese per

■ Acquisto di beni	€	636,00=
■ Prestazioni di servizi	€	747,79=

■ Trasferimenti	€	0,00=
TOTALE	€	1.383,79=

OSSERVATO: Il servizio denota un lieve decremento

COSTO MEDIO PER ABITANTE: € 1.383,79 : Ab. 5.036 = € 0,27=

Servizio 04 - Servizio idrico integrato

Spese per:

■ Trasferimenti	€	0=
■ Interessi passivi	€	63.774,20=
TOTALE	€	63.774,20=

OSSERVAZIONI: Il servizio in esame presente un naturale decremento derivante dai mutui in essere attivato già in precedenza

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 63.774,20 : Ab. 5.036 = € 12,66=

Servizio 05 - Servizio smaltimento rifiuti

Spese per:

■ Personale n.	€	0=
■ Acquisto di beni	€	0=
■ Prestazioni di servizi	€	413.430,13=
TOTALE	€	413.430,13=

OSSERVAZIONI: Detto servizio, presenta un lieve incremento rispetto all'anno 2011 dettato dall'adeguamento del costo per lo smaltimento e dal maggior quantitativo di rifiuti smaltiti

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 413.430,13 : Ab. 5.036 = € 82,09=

Servizio 06 - Parchi e servizi per la tutela dell'ambiente

Spese per:

■ Personale	€	0=
■ Acquisto di beni	€.	1.100,00=
■ Prestazioni di servizi	€.	2.380,50=
■ Interessi passivi	€	17.382,41=
TOTALE	€	20.862,91=

OSSERVAZIONI: Detto servizio, presenta un decremento dovuto al contenimento spesa

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 20.862,91 : Ab. 5.036 = € 4,14=

TOTALE COMPLESSIVO DELLE FUNZIONI € 660.401,52=

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 660.401,52 : Ab. 5.036 = € 131,14 =.

5.8 Funzioni nel settore sociale

Servizio 01 - Asilo Nido

■ Personale n. 06 unità	€	162.045,90=
■ Acquisto di beni	€	17.622,05=
■ Prestazioni di servizi	€	127.618,42=
■ Imposte e tasse	€	10.812,86=

TOTALE € 318.099,23=

OSSERVAZIONI: Detto servizio ha subito per l'anno 2013 un decremento a seguito nuovo appalto gestione tramite Cooperativa e diminuzione utenti pertanto sia gli acquisti che le prestazioni si riducono

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 318.099,23 : Ab. 5.036 = 63,17 =

Servizio 04 - Assistenza, beneficenza ...

Spese per:

■ Personale	€	0,00=
■ Acquisto di beni	€	284,50=
■ Prestazioni di servizi	€	56.141,97=
■ Utilizzo beni di terzi	€	0=
■ Trasferimenti	€	124.216,48=
■ Imposte e tasse	€	0,00=

TOTALE € 180.642,95=

OSSERVATO un decremento nella voce personale a seguito gestione servizio prelievi in forma diversa dalla collaborazione coordinata e continuativa e trasferimenti per contributi a terzi;

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 180.642,95 : Ab. 5.036 = € 35,87=.

Servizio 05 - Servizio necroscopico e cimiteriale.

■ Acquisto di beni	€	0=
■ Prestazioni di servizi	€	33.536,43=

■ Interessi passivi € 8.004,55=

TOTALE € 41.540,98=

OSSERVATO un lieve incremento rispetto al 2012

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 41.540,98 : Ab. 5.036 = 8,25=.

TOTALE COMPLESSIVO € 540.283,16=

COSTO MEDIO PER ABITANTE = € 540.283,16 : Ab. 5.036 = € 107,28 =

7. LAVORI PUBBLICI

Nell'ambito dell'esecuzione degli investimenti si è avuto un aumento naturale delle spese di quota capitale , tale da comportare per l'anno 2013, un costo complessivo di €38.5055,66, con un incremento del 04,88% rispetto all'esercizio 2012.

In merito alla realizzazione dei lavori già previsti in sede di programmazione da parte del Consiglio comunale con l'approvazione di bilancio, la Giunta comunale ha potuto dare esecuzione alle opere, come risulta dagli impegni di seguito riportati:

INTERVENTO	IMPORTO	FINANZIAMENTO
1. manut.ne straor immobili	5.000,00	Entrate cim.
2. fabb.to via circonvallazione	75.000,00	Oneri urb.ne
	17.000,00	Proventi da ass.ni
3. man.ne stor imp. Riscaldamento	2.500,00	Entrate cim.
	7.500,00	Oneri urb.ne
4. Acquisto attrezzature per patrimonio com.le	24.800,00	Oneri urb.ne
	2.500,00	Entrate cim.
	3.925,40	Entrate Patrimoniali

5. Contributo L.R. 15/89	10.000,00	Oneri urb.ne
6. Acquisto attrezzatura P.M.	7.000,00	Codice della strada
7. Manuten.ne strord. Scuola elementare	6.250,00	Oneri urb.ne
8. Manut.ne straord. S. Media	6.250,00	Oneri urb.ne
9. Manut.ne campo sportivo	12.500,00	Oneri urb.ne
10. Segnaletica orizzontale	15.860,00	Codice della strada
11. Segnaletica verticale	7.990,55	Codice della strada
12. Manuten.ne sist.ne strade	25.000,00	Oneri urb.ne
13. Asfaltatura strade	100.000,00	Oneri urb.ne
14. Opere completamento Via Ligabue	32.000,00	Oneri urb.ne
15. Manutenz. Illumin.ne	20.000,00	Oneri urb.ne
16. Manut. Straord. cimitero	12.500,00	.Entrate cim.

8. Conclusione

La gestione dell'esercizio 2013 nel suo complesso si è conclusa in modo positivo, ne è riprova il risultato d'amministrazione realizzato e la mancata applicazione alla parte corrente dell'avanzo derivante dai precedenti esercizi; la gestione della spesa è stata realizzata all'insegna di un buon contenimento pur garantendo, alla cittadinanza, i servizi già in essere. Pertanto si ritiene legittima l'approvazione da parte dell'organo competente del rendiconto dell'esercizio 2013
