

Allegato

Delibera G.C. n. 14 del 02.04.2015

Il Segretario Comunale

f.to Luca Sagona

COMUNE DI AZZANELLO
Provincia di Cremona

RENDICONTO DELLA GESTIONE

ESERCIZIO 2014

RELAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

I. - STATO DELLA COMUNITA'

I/1 TERRITORIO

1. Superficie:	Urbana	kmq.	0,26	2,33 %
	Esterna all'abitato	kmq.	10,89	97,57 %
		Totale	11,15	100 %
2. Frazioni e centri abitati:	Frazioni geografiche	n.	-	
	Centri abitati	n.	1	
3. Altitudine:	massima s.l.m.	m.	68	
	minima s.l.m.	m.		
4. Classificazione giuridica:				non montano
5. Viabilità comunale – strade:	interne centri abitati	km.	4	25 %
	esterne centri abitati	km.	12	75 %
	Totale	km.	16	100 %
6. Viabilità non comunale – strade:	vicinali di uso pubblico	km.	3	
	provinciali interne agli abitati	km.	1	
7. Pianificazione del territorio:	piano regolatore adottato			no
	piano regolatore approvato	si		
	programma di fabbricazione	si		
	piano di edilizia ec. popolare	si		
	piano insediamenti produttivi			no
	- industriali			no
	- artigianali			no
- commerciali			no	
altri strumenti urbanistici				no

I/2 POPOLAZIONE

1. Tendenze demografiche

1.1. Popolazione residente	censimento 2001	n. 670	
	censimento 2011	n. 717	
	al 31 dicembre 2013	n. 704	
	variazione nel decennio 2001/2011	+ 47	+ 6,56 %
	variazione ultimo biennio	- 42	- 5,86 %
1.2. Nuclei familiari residenti	censimento 2001	n. 292	
	censimento 2011	n. 294	
	variazione nel decennio 2001/2011	+ 2	0,68 %
	media componenti censimento 2001	n. 2,29	
	media componenti censimento 2011	n. 2,44	
variazione nel decennio 2001/2011	+ 0,15	+ 6,55 %	

2. Composizione popolazione residente al 31 dicembre 2014

2.1 Per sesso	Maschi	n. 328	48,60 %
	Femmine	n. 347	51,40 %
	Totale	n. 675	100 %
2.2 Per classi di età	0-15 anni	n. 90	13,34%
	16-21 anni	n. 35	5,19%
	22-65 anni	n. 379	56,15%
	oltre 65 anni	n. 171	25,34%
	Totale	n. 675	100 %

I/3 ECONOMIA

1. Attività economiche al censimento 2000 - Agricoltura e pesca

Attività	Aziende n.	Addetti n.	Media addetti per azienda
Agricole	22		
Allevamento			
Pesca			
Altre			
Totale	22		

2. Attività economiche al censimento 2001 – Industria

Attività	Imprese		Unità locale	
	N.	Addetti n.	N.	Addetti n.
Industrie estrattive				
Industrie manifatturiere				
Industria delle costruzioni				
Industrie elettriche				
Gas, acquedotti				
Altre	5	81	5	81
Totale	5	81	5	81

3. Attività economiche al censimento 2001 – Servizi

Attività	Imprese		Unità locali		Istituzioni pubbliche e sociali	
	N.	Addetti n.	N.	Addetti n.	N.	Addetti n.
Commercio	18	29	18	29		
Altre	24	29	24	29	3	7
Totale	42	58	42	58	3	7

I/4 ORGANIZZAZIONE COMUNALE

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

1.1	Consiglio comunale Consiglieri in carica n. 9	Adunanze Deliberazioni	n. n..	18 82
1.2	Giunta comunale Componenti n. 4	Adunanze Deliberazioni	n. n.	8 40
1.3	Commissioni Commissioni costituite n. 1	Adunanze Verbali	n. n.	3 3
1.4	Consigli circoscrizionali Circoscrizioni n.	Adunanze Deliberazioni	n. n.	

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

2.1 Segreteria comunale di classe IV

Segretario comunale: a scavalco

2.2 Dipendenti in servizio al 31 dicembre 2014

Qualifica funzionale	Dipendenti			totale
	di ruolo	non di ruolo		
		trimestrali	annuali	
B	2			2
C	1			1
D	1			1
Totale	4			4

II - RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

II/1 BILANCIO – APPROVAZIONE – VARIAZIONI

1. GLI ATTI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

1.1 *Bilancio – approvazione.* Il bilancio di previsione per l'esercizio 2014, corredato della relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale per il triennio in corso, è stato approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 23 del 18.7.2013, esecutiva ai sensi di legge.

1.2 *Bilancio – variazioni.* Successivamente all'approvazione sono state apportate al bilancio variazioni con i seguenti atti deliberativi:

Organo	Data	Numero	Ratifica consiliare	
			Data	Numero
C.C.	25.09.2014	27	-	-
C.C.	29.11.2014	33	-	-

1.3 *Avanzo di amministrazione.* In conformità all'art. 187 del D. Lgs. n. 267/2000, l'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto dell'esercizio 2014 è stato accertato nel totale di €. 15.537,17 ed è distinto come appresso:

a) fondi non vincolati	€.	15.537,17
b) fondi vincolati	€.	-
c) fondi per finanziamento spese in c/ capitale	€.	-
Totale	€.	15.537,17

ed è destinato:

I – FONDI NON VINCOLATI

a) per la copertura dei debiti fuori bilancio riconoscibili	€.	
b) per la salvaguardia degli equilibri di bilancio	€.	
c) per le spese di funzionamento non ripetitive	€.	
d) per le altre spese correnti in sede di assestamento del bilancio	€.	-
Totale	€.	-

II – FONDI PER LE SEGUENTI FINALITA' ALLE QUALI VINCOLATA LA LORO DESTINAZIONE

€.

III – FONDI PER SPESE IN C/CAPITALE

€.

15.537,17

1.4 *Salvaguardia degli equilibri di bilancio.* Alla verifica ed alla relativa salvaguardia degli equilibri del bilancio al quale si riferisce il rendiconto 2014 è stato provveduto con le modalità di cui all'art. 193 del D. Lgs. n.267/2000, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 28 del 25.9.2014, divenuta esecutiva ai sensi di legge.

II/2 RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

I risultati della gestione finanziaria di competenza dell'esercizio 2014 sono riassunti nei quadri generali delle entrate e delle spese di seguito riportati.

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA			
	Previsioni definitive	Ripart. %	Accertamenti	Ripart. %
TITOLO I – Entrate tributarie	461.220,84	41,84	420.451,81	56,54
TITOLO II – Entrate derivanti da contributi e trasferimento correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	59.999,63	5,45	59.950,30	8,06
TITOL III – Entrate extra-tributarie	131.859,29	11,96	97.486,06	13,10
TITOLO IV -Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitali e da riscossioni di crediti	449.000,00	40,75	165.861,00	22,30
Totale entrate finali	1.102.079,76	100	743.749,17	100
TITOLO V – Entrate derivanti da accensione di prestiti	200.000,00		185.000,00	
TITOLO VI – Entrate da servizi per conto di terzi	588.000,00		318.172,72	
Totale	1.890.079,76		1.246.921,89	
Avanzo di amministrazione	73.358,01			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.963.537,79		1.246.921,89	

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE SPESE

SPESE	COMPETENZA			
	Previsioni definitive	Ripart. %	Impegni	Ripart. %
TITOLO I – Spese correnti	595.346,76	51,72	520.058,38	55,58
TITOLO II - Spese in conto capitale	722.358,01	48,28	415.504,77	44,42
Totale spese finali	1.317.704,77	100	935.563,15	100
TITOLO III – Spese per rimborso prestiti	57.733,00		57.732,85	
TITOLO IV – Spese per servizi per conto di terzi	588.000,00		318.172,72	
Totale	1.963.437,77		1.311.468,72	
Disavanzo di amministrazione				
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.963.437,77		1.311.468,72	

II/3 RISULTATO FINANZIARIO COMPLESSIVO

1. L'esercizio 2014 si è chiuso con le seguenti risultanze relative alla gestione di cassa, desunte dal Conto del Tesoriere:

	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2014	---	---	214.447,55
Riscossioni	216.677,91	786.200,98	1.002.878,89
Pagamenti	236.131,08	566.575,06	802.706,14
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			414.620,30

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 GESTIONE		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 31 dicembre 2014	---	---	414.620,30
Residui attivi	161.405,34	460.720,91	622.126,25
Totale			1.036.746,55
Residui passivi	276.315,72	744.893,66	1.021.209,38
Avanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2014			15.537,17

III - ANALISI DEL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE 2014

III/1 RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

1. GESTIONE CORRENTE.

Il risultato della gestione corrente è stato così determinato:

Parte I - ENTRATA

TITOLO	ENTRATE	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	Maggiori-minori accertamenti	
				+/-	IMPORTO
I	Tributarie	461.220,84	420.451,81	-	40.769,03
II	Trasferimenti Stato-Regioni-Altri Enti	59.999,63	59.950,30	-	49,33
III	Extratributarie	131.859,29	97.486,06	-	34.373,23
	totale	653.079,76	577.888,17	-	75.191,59
	Avanzo d'amministrazione:				
	- fondo non vincolato				
	- fondi vincolati				
	- fondi per spese in c/capitale				
	Totale entrata	653.079,76	577.888,17	-	75.191,59
TOTALE MINORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA					75.191,59

PARTE II - SPESA

TITOLO	SPESE	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI IMPEGNI
I	Correnti (al netto degli ammortamenti)	595.346,76	520.058,38	75.288,38
III	Rimborso prestiti (al netto delle anticipazioni di cassa)	57.733,00	57.732,85	0,15
	Totale spesa	728.271,35	577.791,23	75.288,53
MINORI IMPEGNI DI SPESA				75.288,53

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

2. GESTIONE CORRENTE – RISULTATO

I – ENTRATA

Maggiori accertamenti

Minori accertamenti

II – SPESA

Minori impegni

RISULTATO COMPLESSIVO AVANZO

IMPORTO	+/-
75.191,59	-
75.288,53	+
96,94	

III/2 GESTIONE IN CONTO CAPITALE

1. GESTIONE IN CONTO CAPITALE

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

PARTE I – ENTRATA

TITOLO	ENTRATA	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	MAGGIORI-MINORI ACCERTAMENTI	
				+/-	IMPORTO
IV	Alienazioni, trasferimenti di capitali e riscossioni di crediti	449.000,00	165.861,00	-	283.139,00
V	Accensione di prestiti (al netto della cat. 1 – anticipazioni di cassa)	200.000,00	185.000,00	-	15.000,00
	Avanzo di amministrazione destinato alle spese in conto capitale	73.358,01	73.358,01		
	Quota entrate L. 10/1997 da portare in detrazione perchè destinata a spese correnti				
	Totale entrata	722.358,01	424.219,01	-	298.139,00
TOTALE MINORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA					298.139,00

PARTE II – SPESA

TITOLO	SPESA	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI IMPEGNI
II	Spese in conto capitale	722.358,01	415.504,77	306.853,24
	Totale spesa	722.358,01	415.504,77	306.853,24
TOTALE MINORI IMPEGNI DI SPESA				306.853,24

2. Gestione in c/capitale – risultato

I – ENTRATA

Maggiori accertamenti

Minori accertamenti

II – SPESA

Minori impegni

RIASSUNTO COMPLESSIVO

IMPORTO	+/-
298.139,00	-
306.853,24	+
8.714,24	

+

III/3 RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI

1. RISULTATO COMPLESSIVO

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

N.	GESTIONE	RESIDUI	+/-	IMPORTO
1	Residui attivi	Minori residui attivi	-	26.563,58
2	Residui passivi	Minori residui passivi	+	33.289,57
RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI: AVANZO				6.725,99

2. GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI

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

n.	Titolo entrata	Residui accertati risultanti dal conto dell'anno precedente	Residui riscossi	Residui da riportare	Differenze	
					maggiori residui	minori residui
I	Tributarie	157.917,71	122.047,30	33.088,19		2.782,22
II	Trasferimenti	23.595,32	15.826,78			7.768,54
III	Extratributarie	81.502,94	55.570,90	9.919,22		16.012,82
	Totale Tit. I – II – III	263.015,97	193.444,98	43.007,41		26.563,58
IV	Alienazione di beni	12.332,14	7.496,73	4.835,41		35.948,50
V	Accensione di prestiti	42.148,66		42.148,66		
VI	Servizi per conto terzi	87.150,06	15.736,20	71.413,86		
	Totale Tit. I-II-III-IV-V-VI	404.646,83	216.677,91	161.405,34		26.563,58
	Fondo iniziale di cassa	214.447,55	214.447,55	---	---	---
	Totale complessivo	619.094,38	431.125,46	161.405,34		26.563,58
DIFFERENZA COMPLESSIVA MINORI RESIDUI ATTIVI						26.563,58

3. GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI

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

n.	Titolo spesa	Residui accertati risultanti dal conto dell'anno precedente	Residui pagati	Residui da riportare	Differenze	
					maggiori residui	minori residui
I	Correnti	257.093,03	182.096,57	49.097,75		25.898,71
II	In conto capitale	250.203,28	32.533,79	210.278,63		7.390,86
III	Rimborso prestiti	28.646,27	20.217,12	8.429,15		
IV	Gestione per conto di terzi	9.793,79	1.283,60	8.510,19		
	Totale Tit. I-II-III-IV	545.736,37	236.131,08	3276.315,72		33.289,57
DIFFERENZA COMPLESSIVA MINORI RESIDUI PASSIVI						33.289,57

III/4 RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA E DEI RESIDUI

1. RISULTATO COMPLESSIVO

Il risultato complessivo della gestione di competenza e dei residui è riassunto come appresso:

1.1 Risultato della gestione di competenza:			
	AVANZO	€.	8.811,18
1.2 Risultato della gestione dei residui:			
	AVANZO	€.	6.725,99
1.3 Risultato complessivo dell'esercizio:			
	AVANZO	€.	15.537,17

IV - ANALISI DEI RISULTATI DI GESTIONE DEI SERVIZI

IV/1 IL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE

1. L'analisi della gestione finanziaria di competenza e di quella relativa ai residui evidenzia i risultati con le stesse conseguiti, in relazione alle previsioni di bilancio annuale ed agli accertamenti conclusivi del conto del precedente esercizio, secondo i principi dell'universalità, dell'integrità e del pareggio economico finanziario di cui agli artt. 151 e 162 del D. Lgs. n. 267/2000.
2. Lo stesso art. 151 prescrive che con la presente relazione la Giunta comunale illustri le valutazioni di efficacia dell'azione condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.
3. Dal momento in cui è istituita la struttura operativa preposta al controllo di gestione, nella redazione di questa parte si terrà conto anche del referto di cui all'art. 198 del D. Lgs. n. 267/2000.
4. La valutazione dell'efficacia nella produzione dei servizi pubblici tende a verificare i livelli di maggiore, o minore, produttività ed il minor costo per unità di prodotto o per soggetto/utente, confrontandoli con gli obiettivi programmati.
5. L'analisi richiede la preventiva determinazione dei costi, che la contabilità pubblica limita alle risultanze rilevabili da ciascuna rubrica del bilancio ed ai corrispondenti ricavi, anch'essi computati secondo gli accertamenti specificatamente riferibili al servizio.
6. Gli stessi problemi si presentano per l'analisi dei risultati. In termini di benefici è possibile rilevare quelli diretti, in termini di unità di prodotto e di servizio correlate ai relativi costi; per quelli diffusi l'analisi deve limitarsi ai rapporti dei costi residui con la popolazione, determinando il costo capitaro che ricade sulla generalità dei cittadini e che costituisce il costo sociale che gli stessi sostengono con i tributi corrisposti direttamente al Comune o indirettamente attraverso le contribuzioni statali in parte trasferite all'ente locale.
7. I metodi economici per la rappresentazione delle funzioni di costo e della distribuzione dei benefici dei servizi pubblici consentono misurazioni più razionali e scientifiche di quelle di seguito esposte. La loro individuazione richiede studi approfonditi condotti per ciascun ente e per ogni servizio con continuità, per cogliere tutti gli elementi di valutazione nelle loro variazioni, determinate dalla domanda dei cittadini, dalle tecnologie in continuo progresso, dalle trasformazioni che caratterizzano il processo evolutivo della comunità locale. Nella nuova organizzazione dei Comuni sarà fondamentale la costituzione di un organismo che curi il controllo della gestione, sia rispetto ai fattori interni, sia nei confronti delle esigenze espresse dai cittadini.
8. L'analisi dei risultati economici della gestione è effettuata con i criteri di cui ai precedenti punti 5 e 6, suddividendola in tre parti:
 - a) risultato della gestione corrente;
 - b) risultato della gestione degli investimenti;
 - c) risultato della gestione del patrimonio.
9. I risultati della gestione corrente sono rappresentati distintamente per i:
 - a) servizi istituzionali, con riferimento ai più significativi;
 - b) servizi a domanda individuale;
 - c) servizi produttivi.
10. Vengono infine presentati gli "Indicatori finanziari ed economici generali", gli "Indicatori dell'Entrata", i parametri di efficacia ed efficienza relativamente ai "Servizi indispensabili" e ai "Servizi diversi" e la "Tabella dei parametri di rilevazione delle condizioni di deficitarietà".

IV/2 SERVIZI ISTITUZIONALI

ORGANI ISTITUZIONALI

SINTESI FINANZIARIA
Costo netto per abitante € 33,28

	IMPORTO
SPESE CORRENTI:	
per Sindaco, Assessori e Consiglieri comunali	16.340,02
per acquisti di beni e servizi	6.121,56
per altre	1.591,04
TOTALE SPESE	22.461,58

Attività della Giunta e del Consiglio:

- adunanze della Giunta comunale	n. 18
- deliberazioni adottate	n. 82
- adunanze del Consiglio comunale	n. 8
- deliberazioni adottate	n. 40

Commissioni	n. 1
Adunanze delle commissioni	n. 3

COSTO MEDIO PER ABITANTE
Costo netto € 22.461,58: abitanti 675 = € 33,28 costo per abitante

.....

SEGRETERIA ED AMMINISTRAZIONE GENERALE

SINTESI FINANZIARIA
Costo netto per abitante € 107,00

	IMPORTO
SPESE CORRENTI:	
Per personale (n. 2 dipendenti)	66.654,79
Per acquisti di beni e servizi	1.117,81
Per altre	4.451,67
TOTALE SPESE	72.224,27

COSTO MEDIO PER ABITANTE
Costo netto € 72.224,27: abitanti 675 = € 107,00 costo per abitante

SERVIZI TECNICI

SINTESI FINANZIARIA	
Entrate	€. 3.610,00
Spese	€. 13.178,15
Costo netto per abitante	€. 14,18

	IMPORTO
ENTRATE PROPRIE:	
per diritti di segreteria e diritti d'ufficio	3.510,00
TOTALE ENTRATE	3.510,00

SPESE CORRENTI	
per personale (n. 1 dipendente part-time)	12.309,89
per incentivi progettazioni interne	
per acquisto di beni e servizi	52,17
per trasferimenti	
per incarichi professionali di carattere tecnico	
per altre	816,09
TOTALE SPESE	13.178,15

Lavori pubblici:

Nuove opere = progetti n. 1 per €. 103.946,84
 dir. Lavori n. 1 per €. 18.300,00

Manutenzioni = progettazione ed esecuzione interventi n. - per €.

Permessi di costruire rilasciati n. 2

Autorizzazioni edilizie rilasciate n.

Lavori in economia a mezzo strutture comunali interventi n.

COSTO MEDIO PER ABITANTE	
Costo netto	€. 9.568,15 : abitanti 675 = €. 14,18 costo per abitante
Spesa totale	€. 13.178,15 : abitanti 675 = €. 19,53 spesa totale per abitante

SERVIZIO RAGIONERIA

SINTESI FINANZIARIA	
Entrate	€.
Spese	€. 74.197,72
Costo netto per abitante	€. 109,93

	IMPORTO
ENTRATE PROPRIE:	
diritti d'ufficio e altre	-
TOTALE ENTRATE	-

SPESE CORRENTI:	
per personale (n. 1 dipendente)	47.096,50
per acquisti di beni e servizi	23.936,30
per altre	3.164,92
TOTALE SPESE	74.197,72

COSTO MEDIO PER ABITANTE
Costo netto €. 74.197,72: abitanti 675 = €. 109,93 costo per abitante

.....

TRASPORTO SCOLASTICO ALUNNI

SINTESI FINANZIARIA	
Entrate	€. --
Spese	€. 34.375,97
Costo netto per alunno	€. 520,85

	IMPORTO
ENTRATE PROPRIE:	
corrispettivi dalle famiglie	-
TOTALE ENTRATE	-

SPESE CORRENTI:	
per personale (n. 1 dipendente)	12.438,93
per acquisti di beni e servizi	4.754,55
per altre	17.182,49
TOTALE SPESE	34.375,97

Caratteristiche generali:

- km. percorsi con scuolabus 14.609
- alunni trasportati n. 66

COSTO MEDIO PER ABITANTE, ALUNNO E KM PERCORSO
Costo netto €. 34.375,97 : abitanti 675 = €. 50,93 costo per abitante
Costo netto €. 34.375,97 : alunni trasportati 66 = €. 520,85 costo per alunno
Costo netto € 34.375,97 : km percorsi 14.609 = €. 2,36 costo per km

SERVIZIO FOGNATURA

SINTESI FINANZIARIA	
Entrate	€. 6561,46
Spese	€. 19938,68
Costo netto per utente	€. 81,55

	IMPORTO
ENTRATE PROPRIE:	
Canone di fognatura	2.852,19
Canone di depurazione	3.709,27
TOTALE ENTRATE	6.561,46

SPESE CORRENTI:	
per personale (n. 1 dipendenti)	761,70
per acquisti di beni e servizi	430,05
per interessi passivi mutui	18.746,93
per altre	
TOTALE SPESE	19.938,68

Rete fognatura km. 6
Utenti iscritti a ruolo n. 337

COSTO MEDIO PER ABITANTE, UTENTE E KM DI RETE	
Costo netto €.	13.377,22 : abitanti 675 = €. 19,82 costo per abitante
Costo netto €.	13.377,22 : utenti n. 329 = €. 40,66 costo per utente
Costo netto €.	13.377,22 : km di rete 6 = €. 2.229,54 costo per km di rete
Spesa totale €.	19.938,68 : km. di rete 6 = €. 3.323,12 spesa totale per km di rete

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

SINTESI FINANZIARIA			IMPORTO
Entrate	91.316,47	ENTRATE PROPRIE:	
Spese	91.316,47	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	91.316,47
Costo netto per abitante	31,80	TOTALE ENTRATE	91.316,47

Rapporto di copertura della spesa: 100 % Rapporto di copertura per legge: 100 %	SPESE CORRENTI:	
	per personale (n: 1 dipendente)	7.424,23
	per acquisti di beni e servizi	83.892,24
	per altre	
	per ammortamenti	
	TOTALE SPESE	91.316,47

Totale rifiuti raccolti q.li 2.953,79

COSTO MEDIO PER ABITANTE E PER Q.LE DI RIFIUTI	
Spesa totale €.	91.316,47 : abitanti 675 = €. 135,29 spesa totale per abitante
Spesa totale €.	91.316,47 : q.li 2.953,79 = €. 30,92 spesa totale per q.le
Entrate del servizio €.	91.316,47 : abitanti 675 = €. 135,29 entrata per abitante
Entrate del servizio €.	91.316,47 : q.li 2.953,79 = €. 30,92 entrata per q.le

MANUTENZIONE STRADE COMUNALI

SINTESI FINANZIARIA			IMPORTO
Costo netto per abitante €.		24,80	
		SPESE CORRENTI:	
		per personale (n. 1 dipendente)	949,91
		per acquisti di beni e servizi	5.443,41
Strade comunali:		per l'impiego dei proventi delle sanzioni pecuniarie di cui all'art. 208 del Codice della Strada	
interne km	4		
esterne km	12	per altre	4.669,99
Totale km	16		
		TOTALE SPESE	11.063,31

COSTO MEDIO PER ABITANTE E PER KM			
Costo netto €.	11.063,31	: abitanti	675 = €.
			16,39 costo per abitante
Costo netto €.	11.063,31	: km	16 = €.
			691,46 costo per km

ILLUMINAZIONE PUBBLICA

SINTESI FINANZIARIA
Costo netto €.
21.700,28

SPESE CORRENTI:	
per personale	
per acquisti di beni e servizi	21.700,28
per altre	
TOTALE SPESE	21.700,28

Punti luce n. 129

COSTO MEDIO PER ABITANTE E PER PUNTO LUCE			
Costo netto €.	21.700,28	: abitanti	675 = €.
			32,15 costo per abitante
Costo netto €.	21.700,28	: punti luce n.	144 = €.
			150,70 costo per punto luce

V - INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	91,34	77,32	89,63
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	71,42	59,73	72,76
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo II}}{\text{Popolazione}} \times 100$	70.575,90	81.335,43	71.170,69
Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	629,41	589,51	622,90
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	257,44	223,84	87,34
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	0,00	0,00	0,00
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$	58,0	30,51	49,90
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$	76,00	29,70	77,87
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	769,14	722,41	669,92
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossioni Titolo I} + \text{III}}{\text{Accertamenti Titolo I} + \text{III}}$	0,75	0,67	0,94
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Spese personale} + \text{Quote amm. Mutui}}{\text{Totale entrate Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	35,47	33,00	43,21
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}}$	0,78	0,70	0,79
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$	2,77	2,00	2,00
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valori beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$	1.126,34	1.169,95	1.225,79
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valori beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$	1.655,01	1.730,80	1.798,00
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valori beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$	387,56	1.285,83	1.519,66
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}}$	0,005	0,006	0,006

INDICATORI DELL'ENTRATA

		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Congruità dell'I.M.U.	<u>Proventi I.M.U.</u> n. unità immobiliari			
	<u>Proventi I.M.U.</u> n. famiglie + n. imprese			
	<u>Proventi I.M.U. prima abitazione</u> Totale proventi I.M.U.	0,00	0,00	0,00
	<u>Proventi I.M.U. altri fabbricati</u> Totale proventi I.M.U.			
	<u>Proventi I.M.U. terreni agricoli</u> Totale proventi I.M.U.			
	<u>Proventi I.M.U. aree edificabili</u> Totale proventi I.M.U.			
Congruità del C.O.S.A.P.	<u>C.O.S.A.P. passi carrai</u> n. passi carrai	31,60	31,60	31,60
	<u>Canone occupazione suolo pubblico</u> Mq. occupati			
Congruità TARI	<u>n. iscritti a ruolo</u> n. famiglie + n. utenze commerciali + seconde case	1,00	1,00	1,00

SERVIZI INDISPENSABILI

Servizio	Parametro di efficacia	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
1. Servizi connessi agli organi istituzionali	<u>numero addetti</u> popolazione			
2. Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	<u>Numero addetti</u> Popolazione	0,003	0,003	0,003
3. Servizio connessi all'ufficio tecnico comunale	<u>Domande evase</u> <u>Domande presentate</u>	0,50	0,50	1,00
4. Polizia locale e amministrativa	<u>Numero addetti</u> Popolazione	---	---	---
5. Servizi necroscopici				
6. Fognatura e depurazione	<u>Unità immobiliari servite</u> Totale unità immobiliari			
7. Nettezza urbana	<u>Frequenza media settimanale di raccolta</u> 7	0,143	0,143	0,143
	<u>unità immobiliari servite</u> totale unità immobiliari	1,00	1,00	1,00
8. Viabilità e illuminazione pubblica	<u>Km strade illuminate</u> Totale km strade	0,250	0,250	0,250

SERVIZI INDISPENSABILI

Servizio	Parametro di efficienza	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
1. Servizi connessi agli organi istituzionali	<u>costo totale</u> popolazione	33,44	34,90	33,28
2. Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	<u>costo totale</u> popolazione	83,31	86,27	107,00
3. Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	<u>costo totale</u> popolazione	17,86	20,75	19,53
4. Polizia locale e amministrativa	<u>costo totale</u> popolazione	---	---	---
5. Servizi necroscopici e cimiteriali	<u>costo totale</u> popolazione	6,05	5,52	5,13
6. Fognatura e depurazione	<u>costo totale</u> km rete fognaria	7.363,61	7.363,61	3.323,12
7. Nettezza urbana	<u>costo totale</u> q.li rifiuti smaltiti	21,95	28,56	30,92
8. Viabilità e illuminazione pubblica	<u>costo totale</u> km strade illuminate	9.279,95	9.221,71	8.190,90

TABELLA DEI PARAMETRI DI RILEVAZIONE DELLE CONDIZIONI DI DEFICITARIETA'

	Codice	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
		Si	No x
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)	50010	Si	No x
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'art. 2 del D. Lgs. n. 23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'art. 1, comma 30 della L. 24.12.2012 n.228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà	50020	Si	No x
3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'art. 2 del D. Lgs. n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'art. 1 comma 380 della L. 24.12.2012 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà		Si	No x
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente	50030	Si	No x
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'art. 159 del tuoeI	50040	Si	No x
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale)	50050	Si	No x
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del tuoeI)	50060	Si	No x

8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni)	50070	Si	No x
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti	50080	Si	No x
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art, 193 del tuoeI riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente fermo restando quanto previsto dall'art. 1, commi 443 e 444 della L. 24.12.2012 n. 228 a decorrere dall'1.1.2013		Si	No x

VI - LE SPESE D'INVESTIMENTO

1. Gli interventi inizialmente programmati dall'Amministrazione per l'esercizio al quale si riferisce il rendiconto sono stati previsti:

- nel bilancio annuale – Tit. II: Spese in conto capitale	€.	566.000,00
- di cui nel programma di opere pubbliche	€.	-

2. Gli interventi avviati a realizzazione, con le risorse finanziarie reperite, sono definiti dagli impegni assunti secondo i prospetti che seguono nei quali sono evidenziati anche i pagamenti avvenuti in conto degli impegni che consentono la valutazione dello stato di avanzamento degli investimenti che nel corso dell'anno sono stati iniziati. Per avere un quadro complessivo dell'attività svolta nell'anno in esame nel settore degli investimenti occorre tener conto delle risultanze relative alla gestione dei residui passivi del conto capitale, secondo il quadro riassuntivo compreso nella parte della relazione dedicata alla gestione dei residui. E' noto infatti che i programmi d'investimento, soprattutto quelli relativi alle opere pubbliche, comprendono le fasi della progettazione, finanziamento ed appalto che impegnano spesso interamente l'esercizio nel quale sono stati inclusi, per cui l'effettivo avanzamento dei programmi stessi si ha nell'esercizio, o negli esercizi, immediatamente successivi.

3. Nelle pagine che seguono sono state indicate le fonti di risorse con le quali è stato provveduto al finanziamento delle previsioni di spesa impegnate.

4. Si ritiene opportuno dare atto che secondo le risultanze del rendiconto la capacità del Comune di ricorrere a mutui dal 1° gennaio 2015 è la seguente:

a) Entrate accertate di parte corrente, secondo il consuntivo 2013 (Tit. I, II, III)	€.	<u>694.799,59</u>
b) Limite d'impegno per interessi passivi su mutui (10% dell'importo di cui alla lett. a)	€.	69.479,96 +
c) Interessi passivi sui mutui in ammortamento nell'anno successivo a quello al quale si riferisce il conto, risultanti dal relativo bilancio	€.	26.627,25 -
d) Importo impiegabile per interessi relativi a nuovi mutui	€.	<u>42.852,71 =</u>
e) L'importo impiegabile consente l'assunzione di mutui alle condizioni previste dalla Cassa Depositi e Prestiti per	€.	2.229.589,49

SPESE IN CONTO CAPITALE
Risultanze del rendiconto

Funzione	DENOMINAZIONE	Previsioni definitive	Impegni	% 4 su 3	Pagamenti	% 6 su 4
1	2	3	4	5	6	7
01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	263.859,01	225.528,07	85,48	14.417,88	6,40
02	Funzioni relative alla giustizia					
03	Funzioni di polizia locale					
04	Funzioni di istruzione pubblica					
05	Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali					
06	Funzioni nel settore sportivo e ricreativo					
07	Funzioni nel campo turistico					
08	Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	64.976,00	41.139,70	63,32	1.974,20	4,80
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	243.523,00				
10	Funzioni nel settore sociale	150.000,00	148.837,00	99,23	2.600,00	1,75
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico					
12	Funzioni relative a servizi produttivi					
TOTALE		722.358,01	415.504,77	57,52	18.992,08	4,57

Finanziamento

Risultanze del rendiconto

n.	Fonti di finanziamento	Importo accertato
1	Avanzo d'amministrazione disponibile 2013	73.358,01
2	Alienazione beni e diritti patrimoniali	20.861,00
3	Proventi concessioni edilizie e sanzioni urbanistiche (al netto del ____ % destinato a spese di manutenzione)	
4	Contributi in conto capitale dello Stato, della Regione, della Provincia, di altri enti e di privati	-
5	Trasferimento di capitali da altri soggetti	145.000,00
6	Mutui concessi dalla Cassa Depositi e Prestiti	185.000,00
7	Mutui assunti da altri Istituti	
8	Altre entrate	-
	ENTRATE ACCERTATE - TOTALE	424.219,01
	SPESE IMPEGNATE - TOTALE	415.504,77

Con la presente relazione la Giunta comunale, adempiendo a quanto prescritto dagli artt. 151, comma 6, e 231 del D. Lgs. n. 267/2000, illustra al Consiglio i risultati della gestione dell'esercizio 2014, desunti dal rendiconto, con le valutazioni in ordine all'efficacia dell'azione dalla stessa condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Azzanello, 2 aprile 2015

Il Sindaco

f.to Arsenio Molaschi

Gli Assessori

f.to Fusari Chiara

f.to Corbani Mauro

f.to Rosanna Rizzi

Il Segretario comunale

f.to Luca Sagona

Il Responsabile del Servizio Finanziario

f.to Maria Teresa Tomaselli