



COMUNE DI SEREGNO

Provincia di Monza e della Brianza



Costi contabilizzati per servizi a domanda individuale e missioni di bilancio – anno 2020

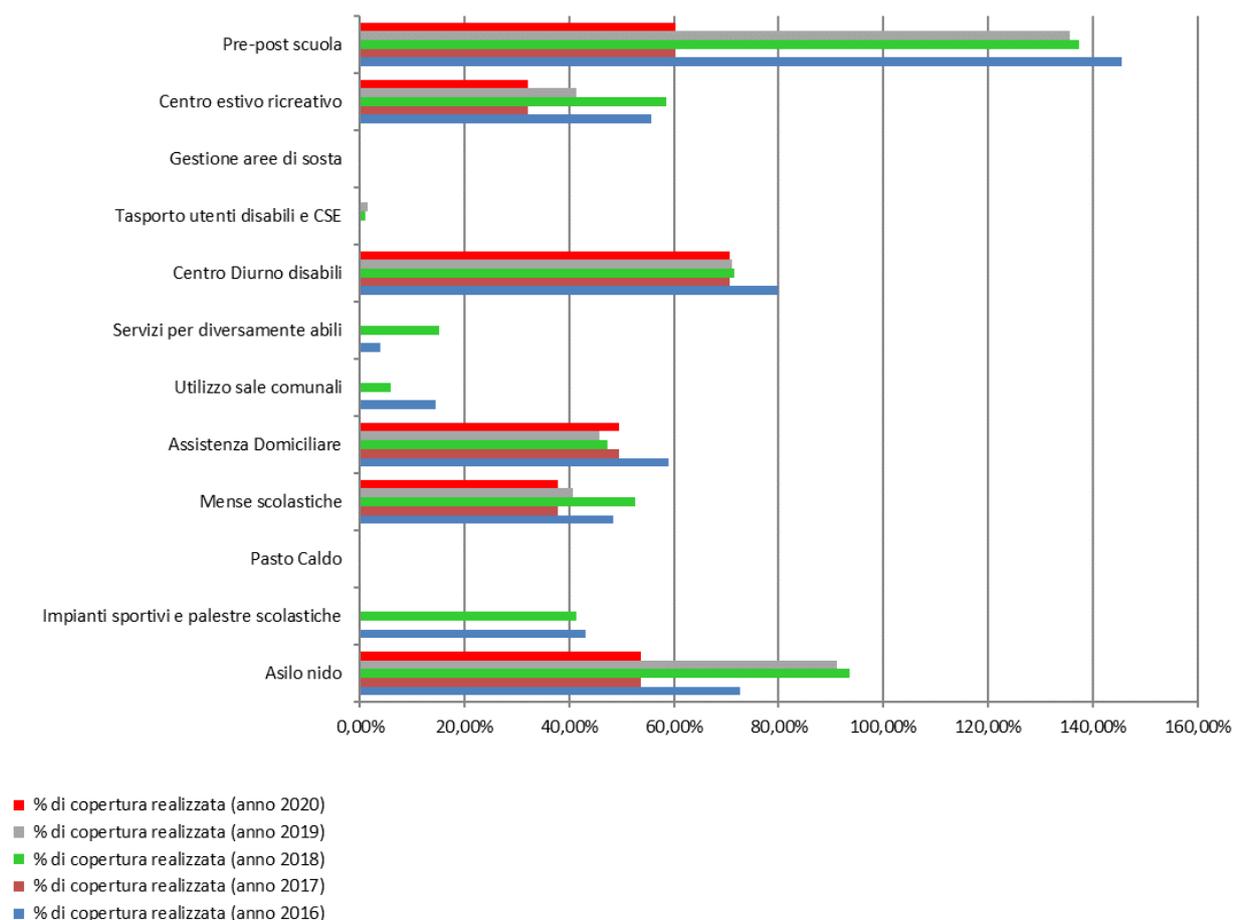
art. 32, comma 2, lettera a) del D.Lgs. n. 33/2013

*Area Programmazione e Organizzazione
Servizio Programmazione e controlli*

1 - Proventi dei servizi pubblici (Servizi a domanda individuale)

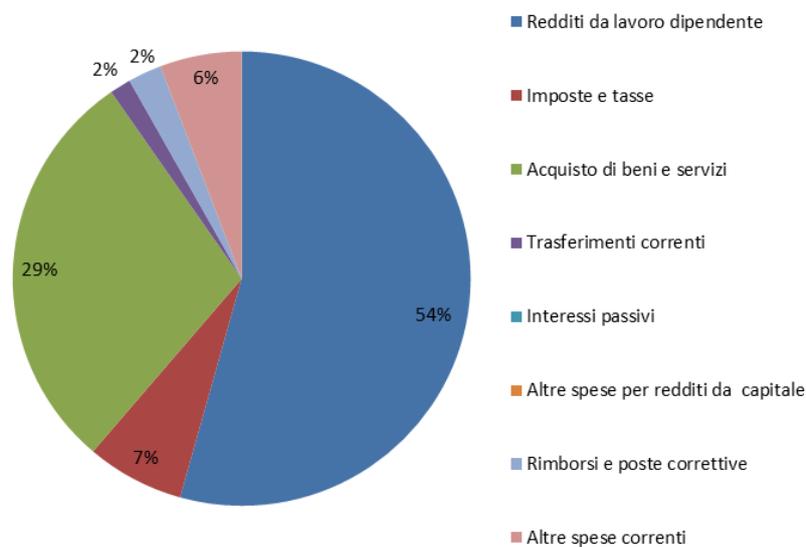
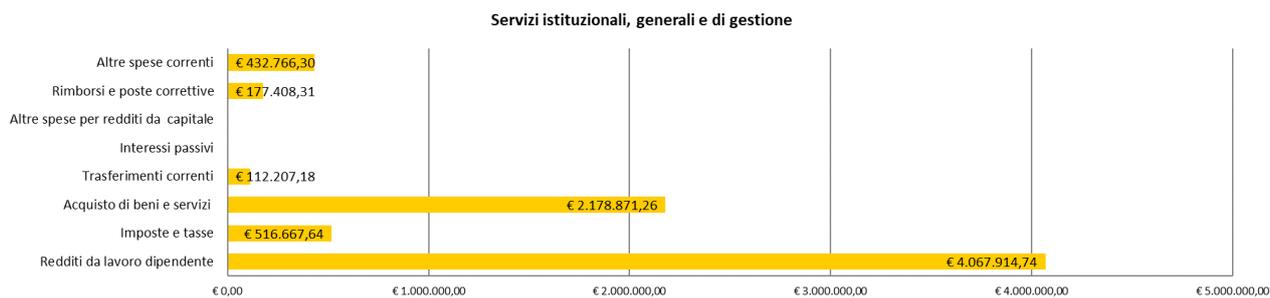
	<i>Proventi</i>	<i>Costi</i>	<i>Saldo</i>	<i>% di copertura realizzata</i>	<i>Utenti</i>	<i>Costo pro-capite</i>
Asilo nido	109.792,74	204.664,11	-94.871,37	53,65%	5,000	3.654,72
Utilizzo impianti sportivi e palestre scolastiche						
Pasto Caldo	0,00	29.938,50	-29.938,50	0,00%	54,00	554,42
Mense scolastiche	66.634,55	175.670,00	-109.035,45	37,93%	2.700,00	65,06
Assistenza Domiciliare	60.105,65	121.615,11	-61.509,46	49,42%	152,00	1.155,72
Utilizzo sale comunali			0,00			
Servizi per soggetti diversamente abili			0,00			
Centro Diurno disabili	363.903,43	514.821,00	-150.917,57	70,69%	30,00	17.160,70
Tasporto utenti disabili e CSE		634.710,62	-634.710,62	0,00%	113,00	5.616,91
Gestione aree di sosta						
Centro estivo ricreativo	35.528,93	110.917,00	-75.388,07	32,03%	90,00	1.232,41
Pre-post scuola	50.175,14	83.123,00	-32.947,86	60,36%	277,00	300,08
totale	686.140,44	1.875.459,34	-1.189.318,90	36,59%		

Il confronto tra grado di copertura realizzata e grado di copertura prevista è per il quinquennio 2016/2020 di seguito rappresentata:

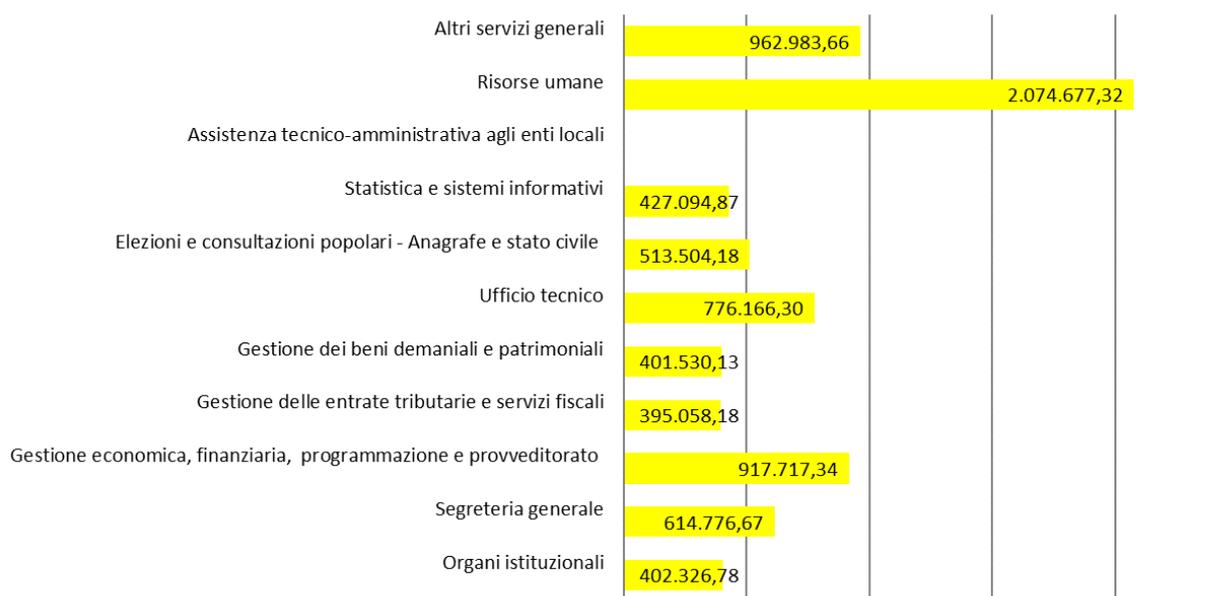


2.1 Andamento delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati

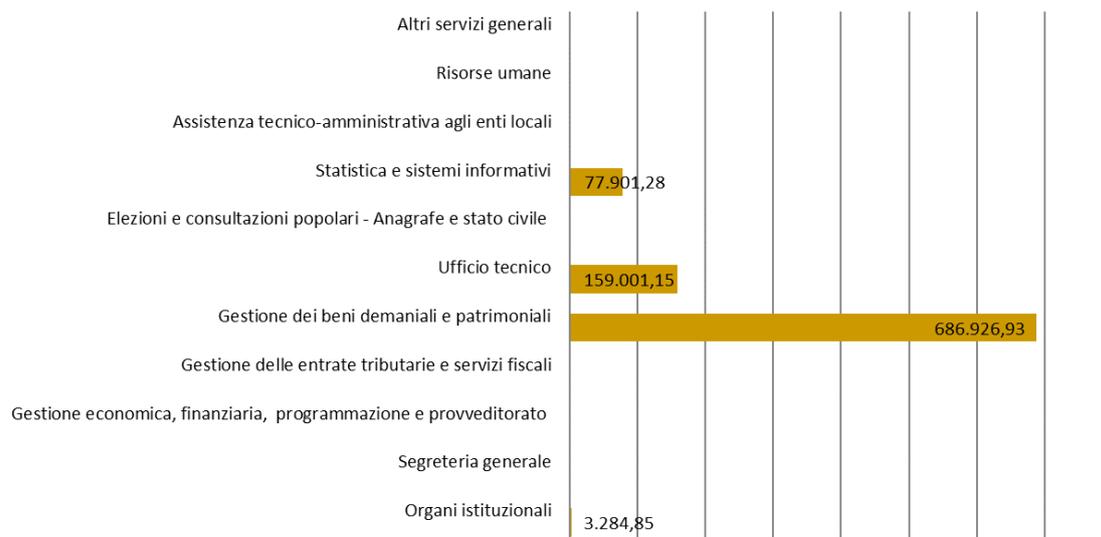
2.1.1 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 01



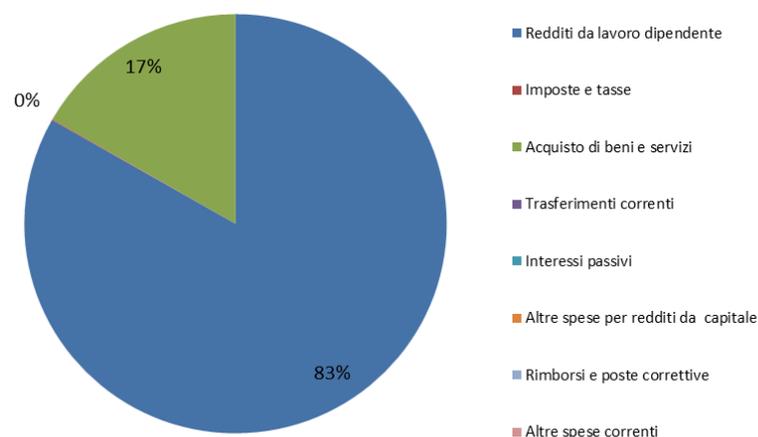
2.1.2a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 01



2.1.2b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 01



2.1.3 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 03



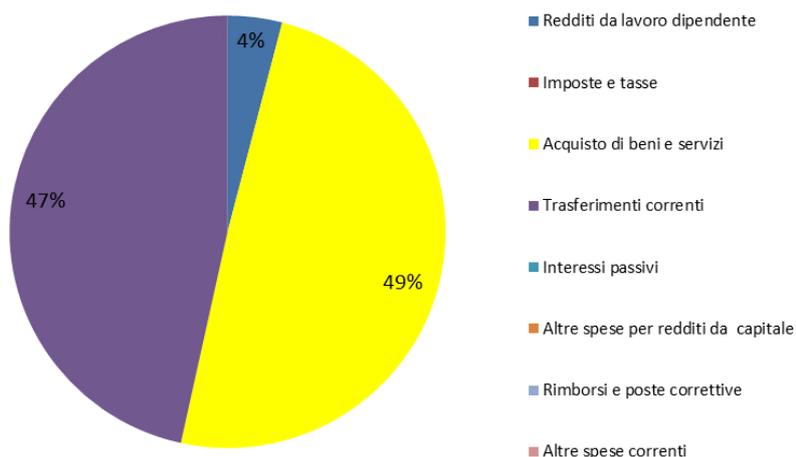
2.1.3a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 03



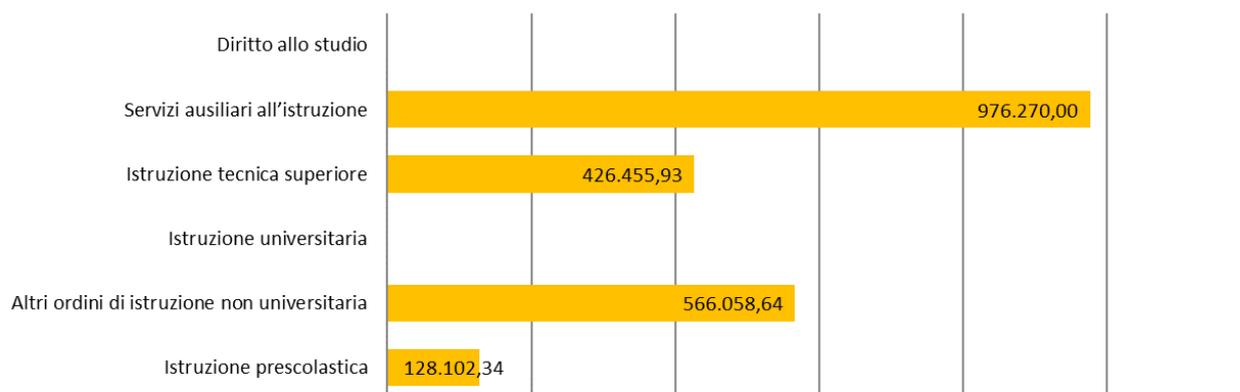
2.1.3b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 03



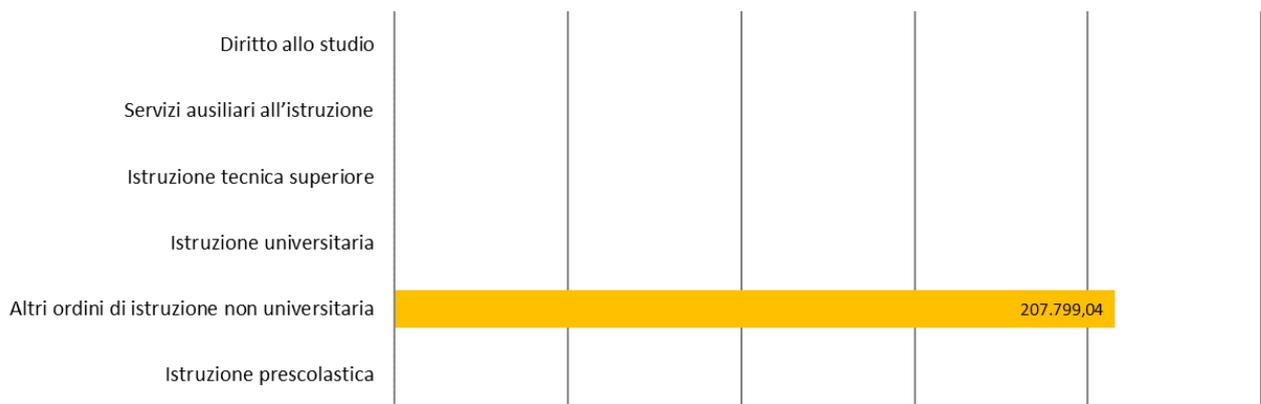
2.1.4 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 04



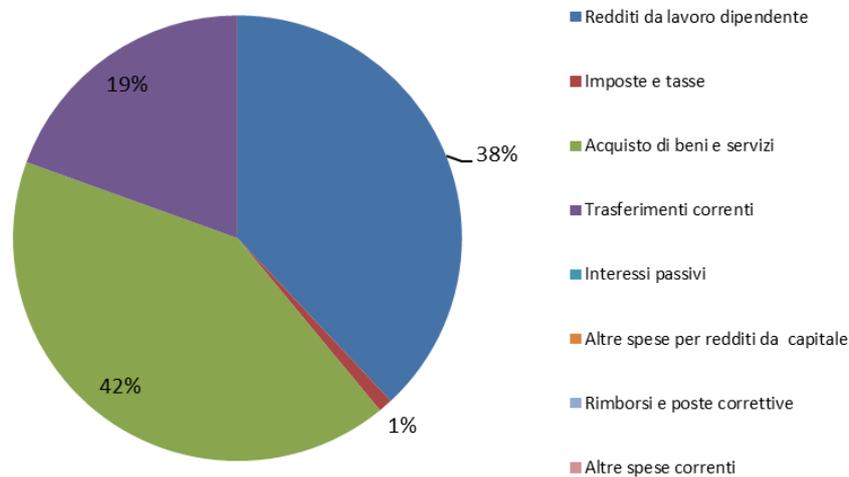
2.1.4a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 04



2.1.4b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 04



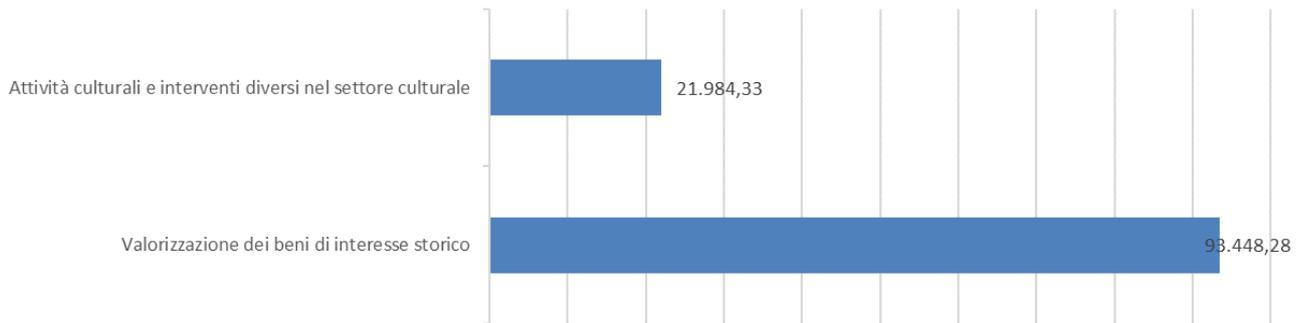
2.1.5 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 05



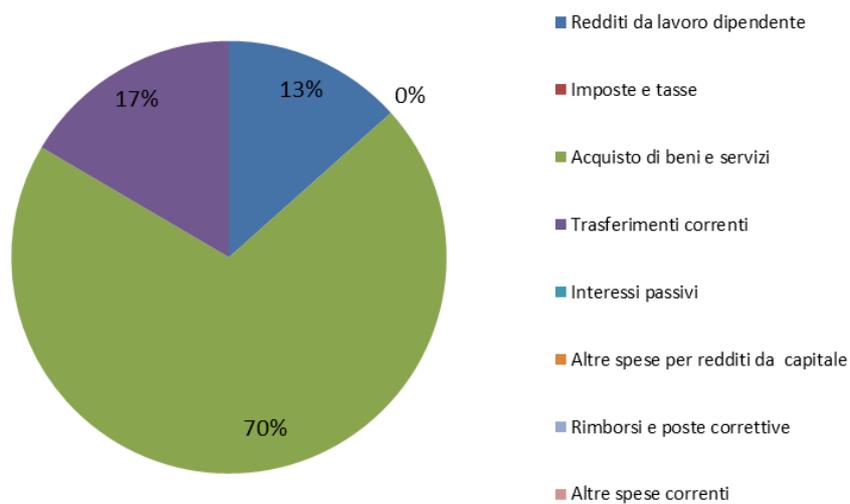
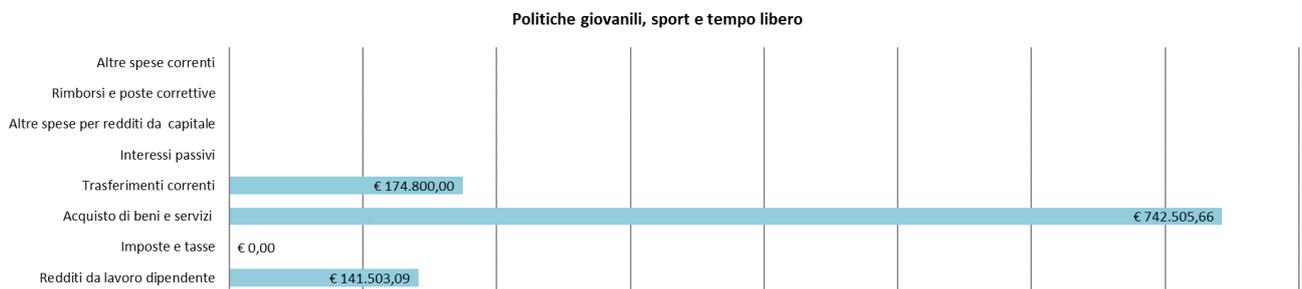
2.1.5a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 05



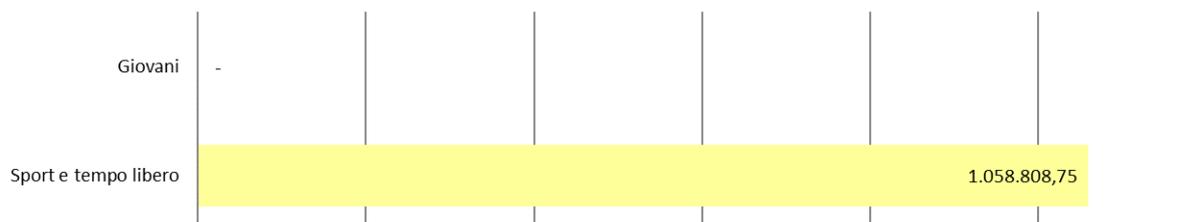
2.1.5b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 05



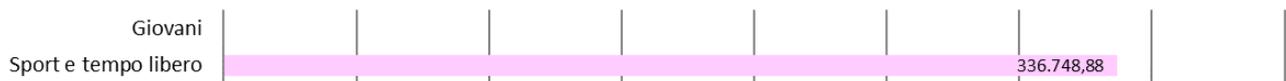
2.1.6 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 06



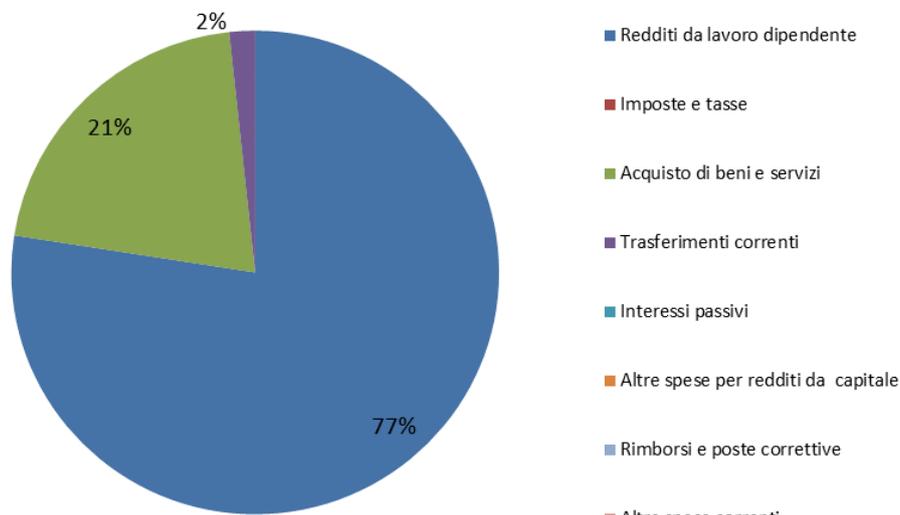
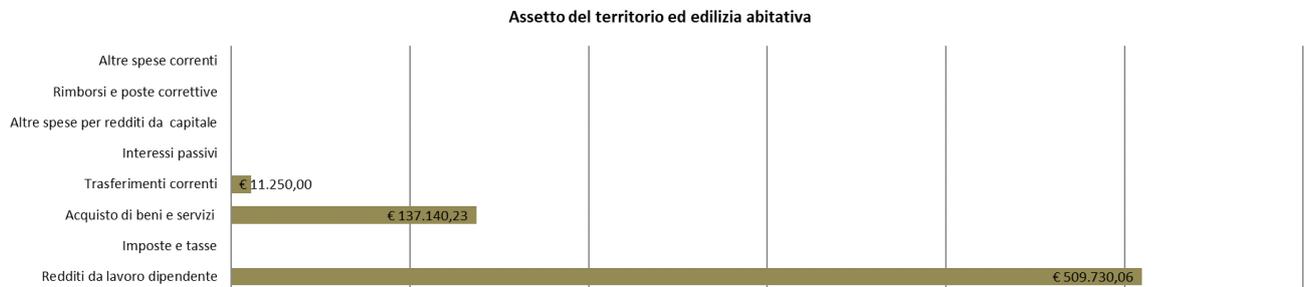
2.1.6a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 06



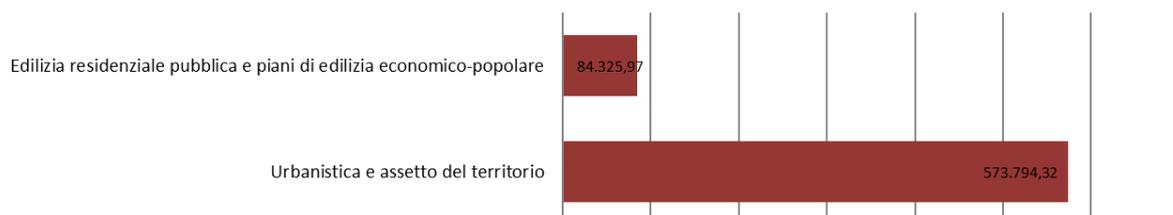
2.1.6b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 06



2.1.7 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 08



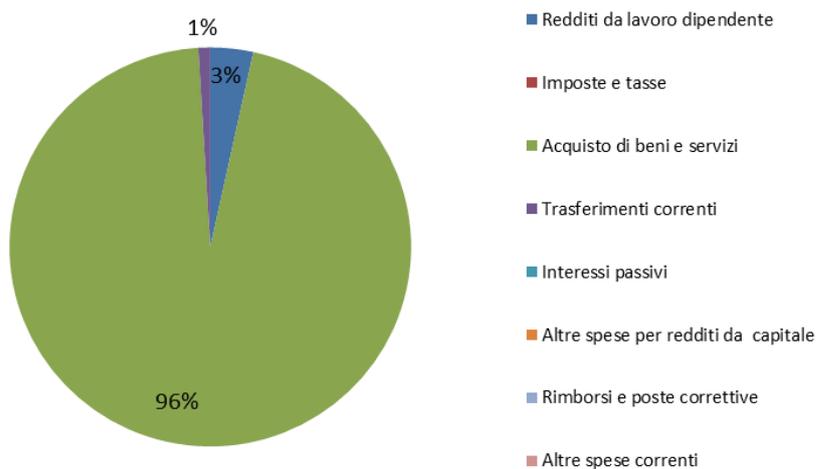
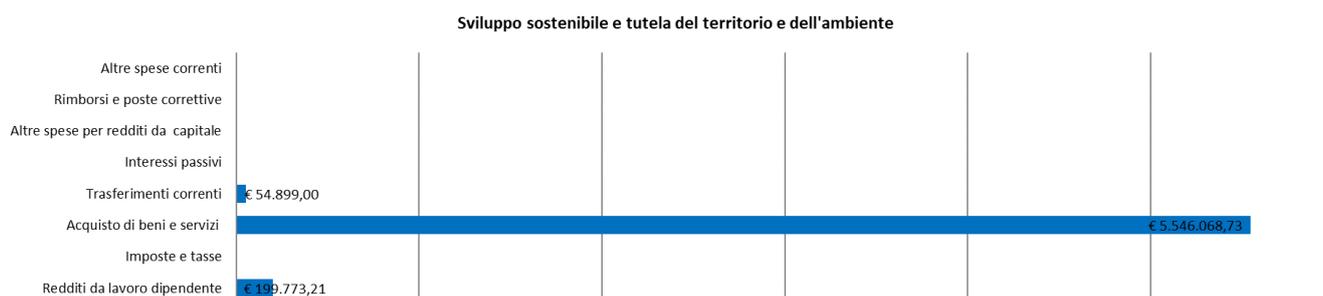
2.1.7a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 08



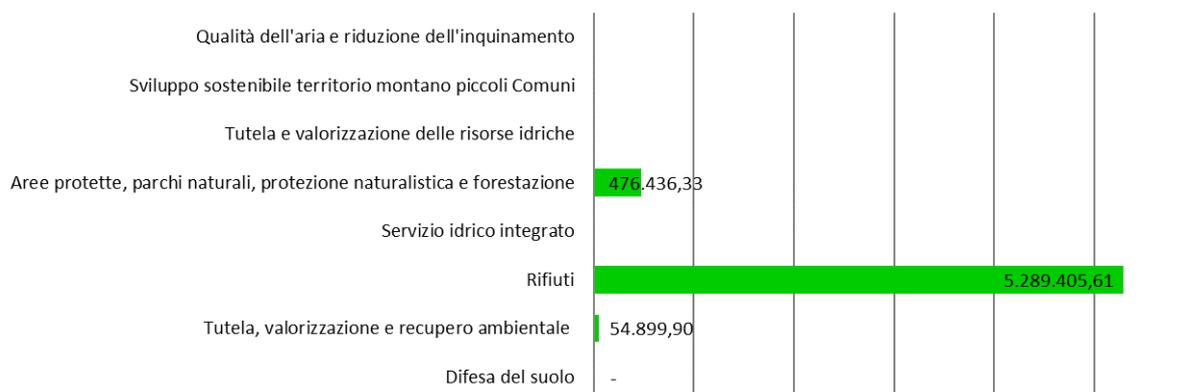
2.1.7b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 08



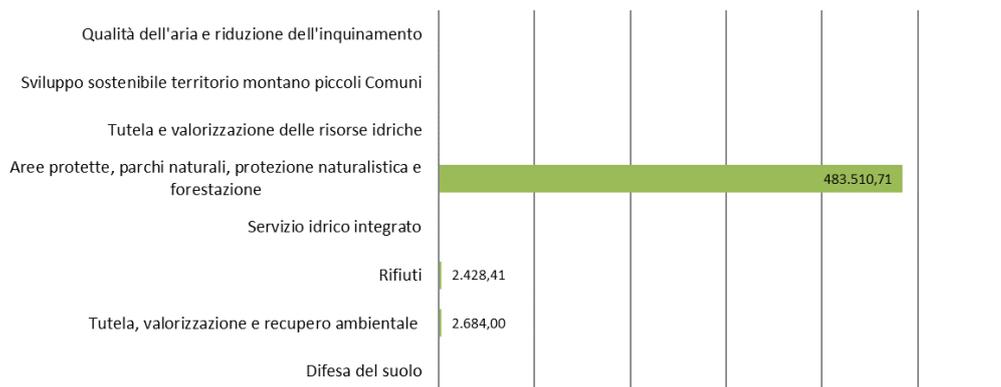
2.1.8 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 09



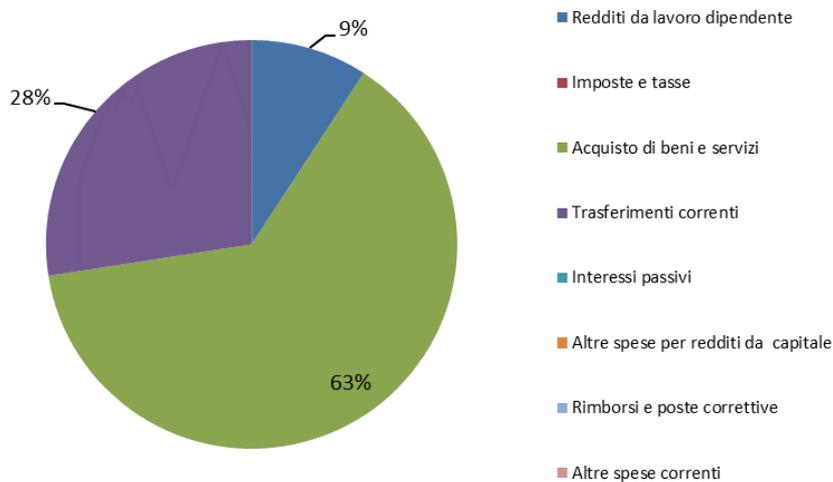
2.1.8a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 09



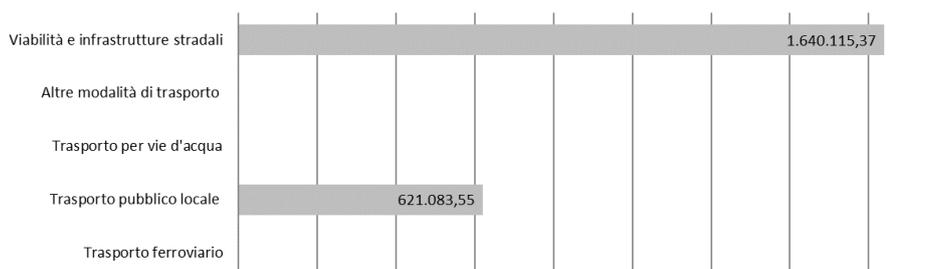
2.1.8b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 09



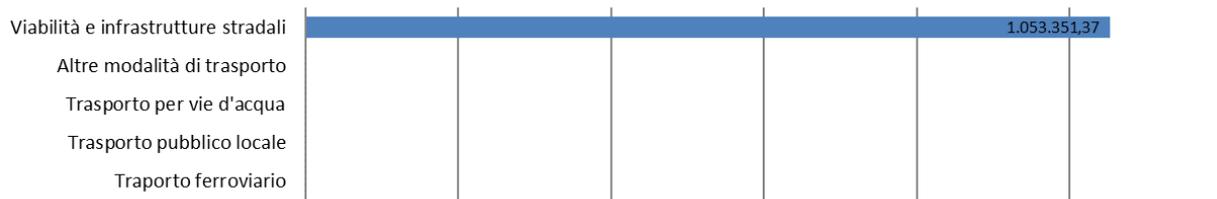
2.1.9 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 10



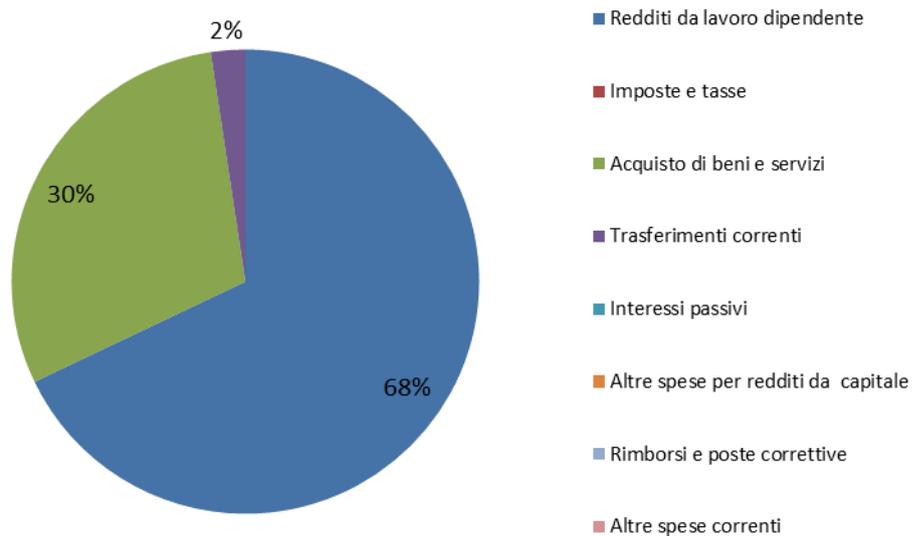
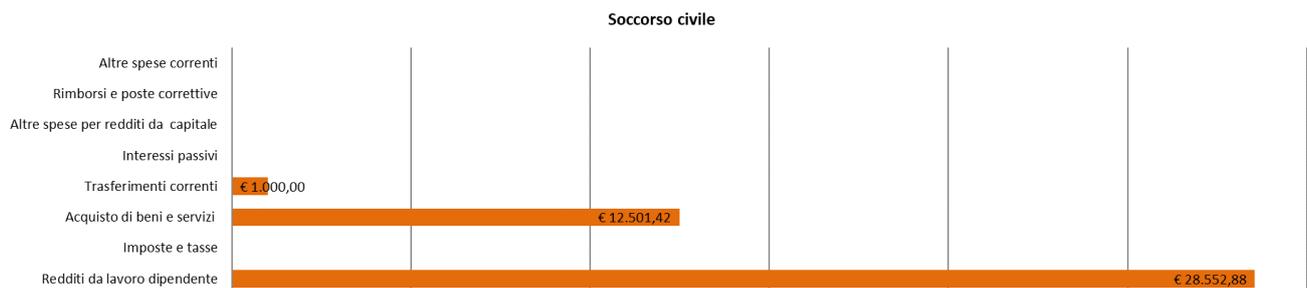
2.1.9a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 10



2.1.9b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 10



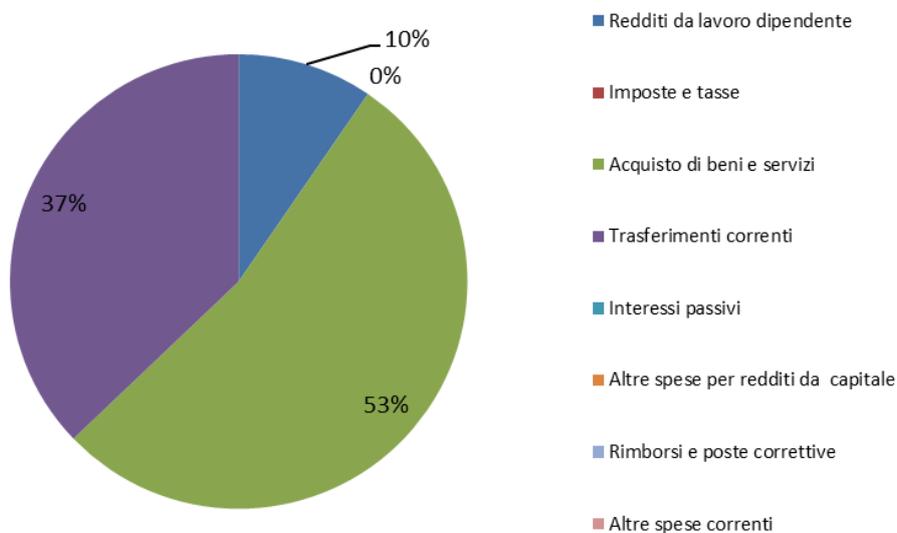
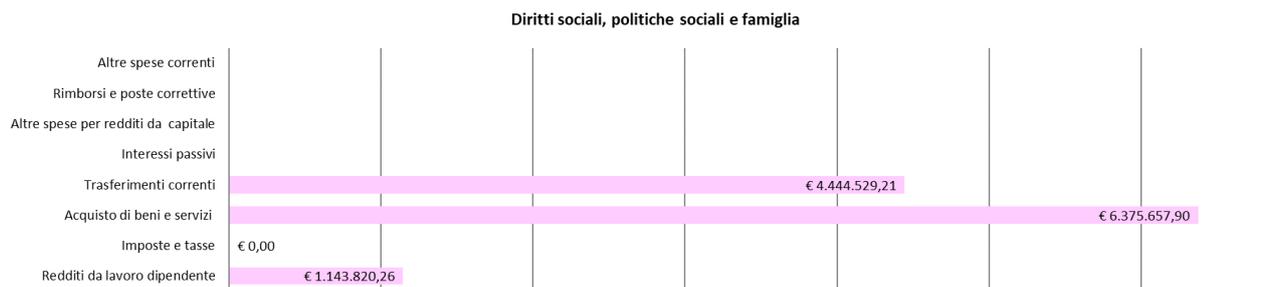
2.1.10 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 11



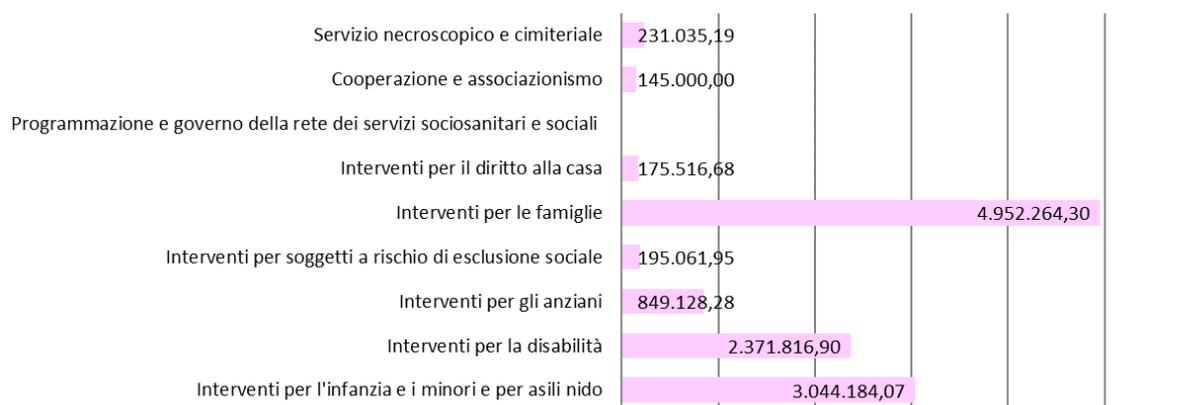
2.1.10a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 11



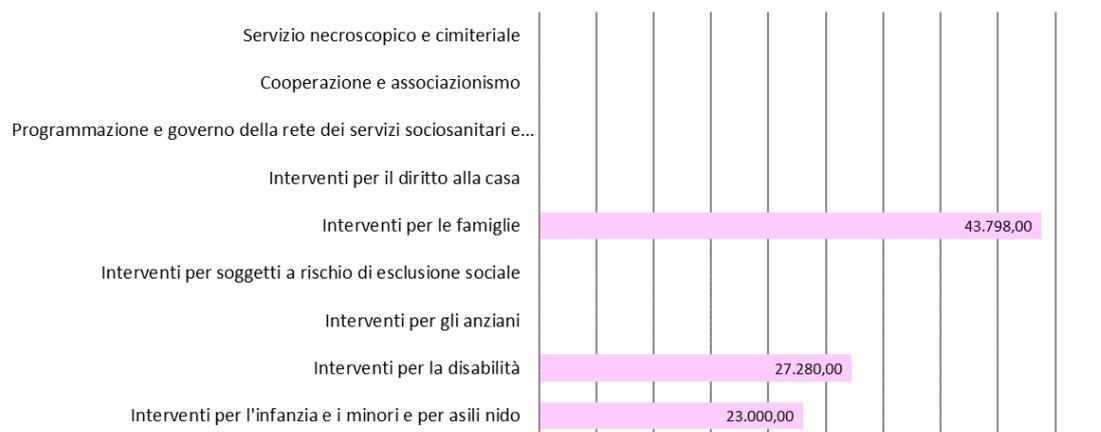
2.1.11 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 12



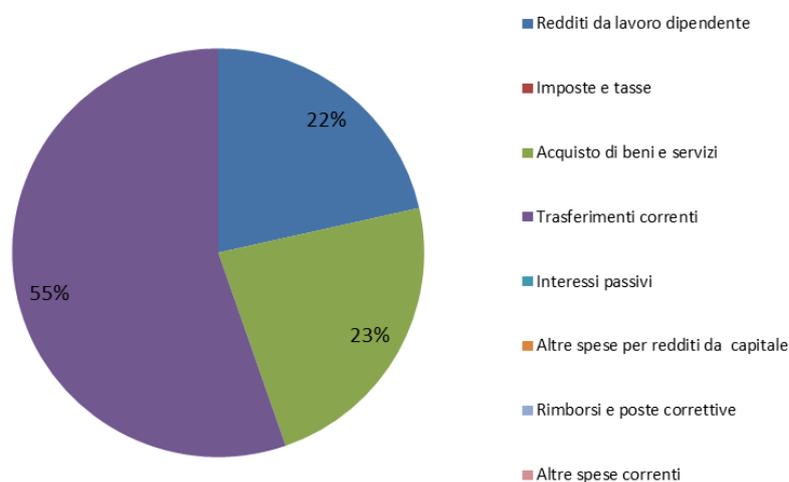
2.1.11a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 12



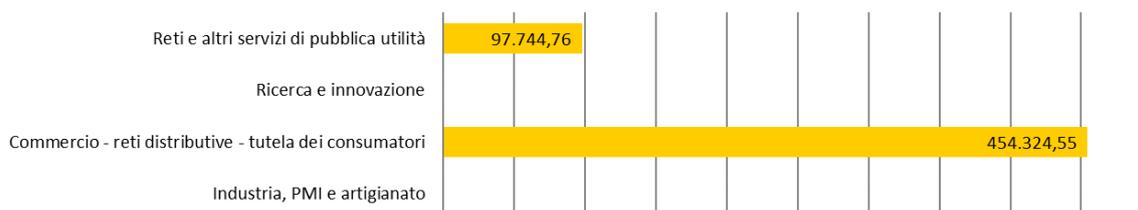
2.1.11b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 12



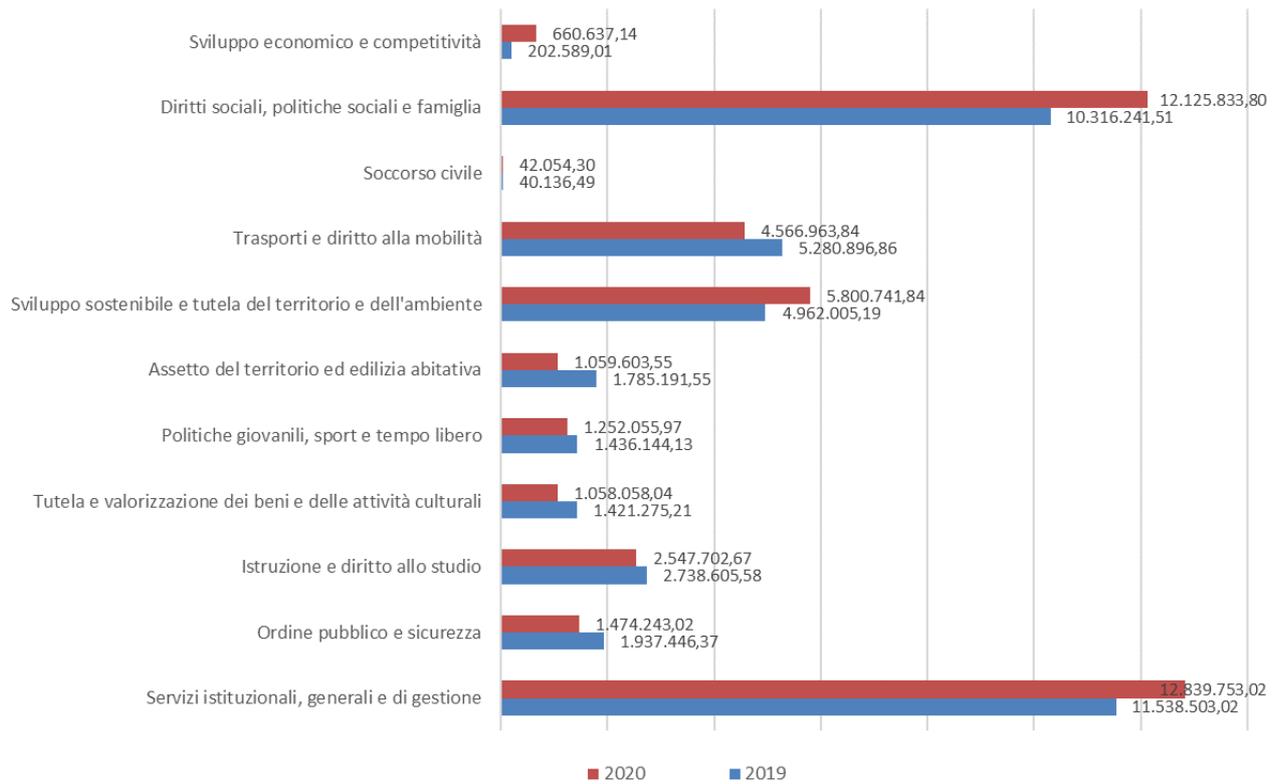
2.1.12 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 14



2.1.12a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 14

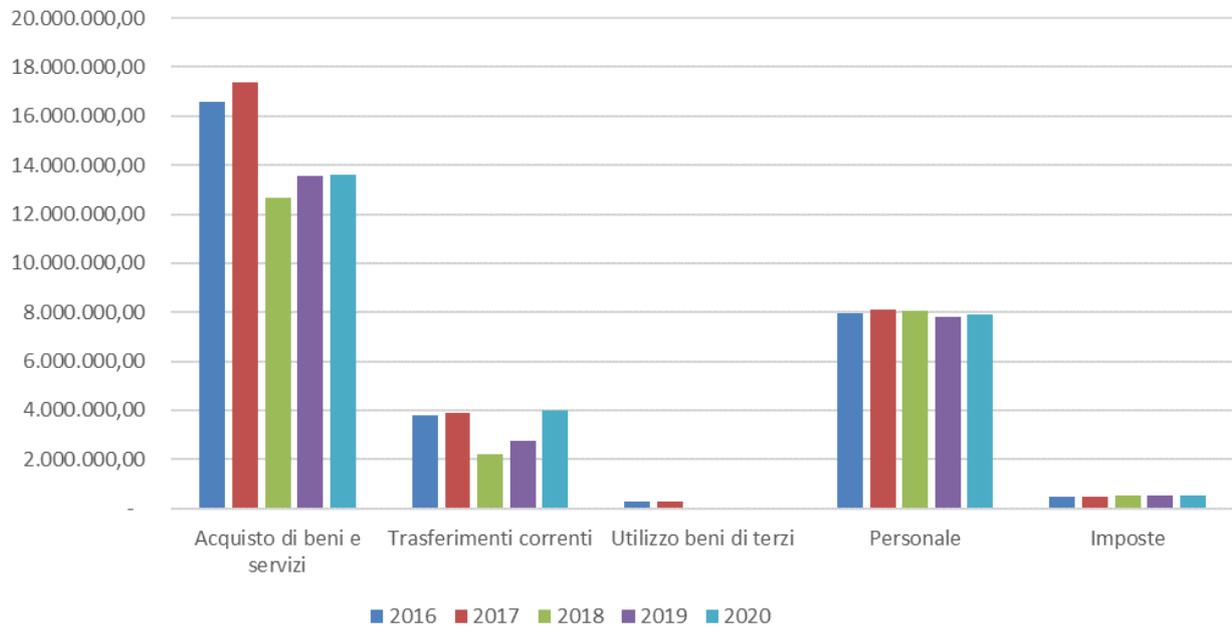


2.1.13 – Andamento componenti negative della gestione (anni 2019-2020)



3 – Andamento componenti negative della gestione
Confronto tra le principali componenti di costo negli anni 2016/2017/2018/2019
Spese correnti: pagamenti in c/competenza

Confronto tra le principali componenti di costo negli anni 2016/2020
Spese correnti: pagamenti in c/competenza



**Conosci, confronta, valuta gli Enti Locali:
il Comune di Seregno**

Le informazioni di seguito riportate sono tratte dal sito www.opencivitas.it **(ultimo dato disponibile al 31/12/2017)**.

OpenCivitas è il Portale di accesso alle informazioni degli enti locali, un'iniziativa di trasparenza promossa dal Dipartimento delle Finanze e dalla SOSE.

Il progetto nasce con la Legge 5 maggio 2009, n. 42 in materia di federalismo fiscale e le successive disposizioni attuative emanate, in particolare, con il Decreto Legislativo 26 novembre 2010, n. 216.

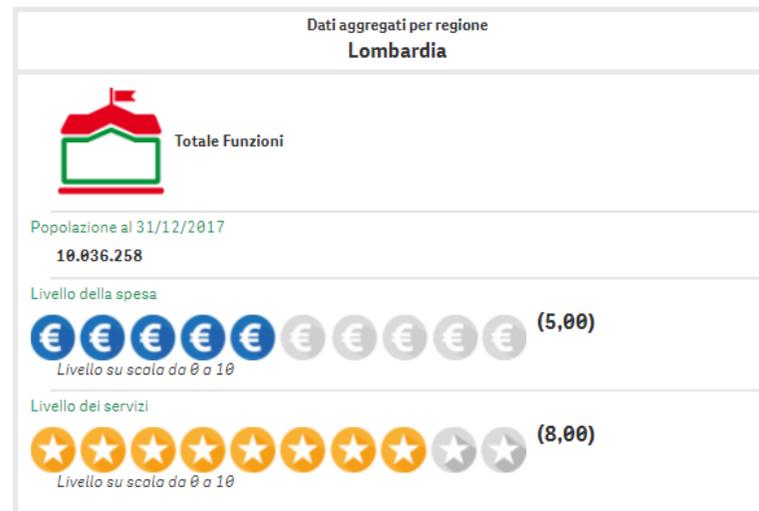
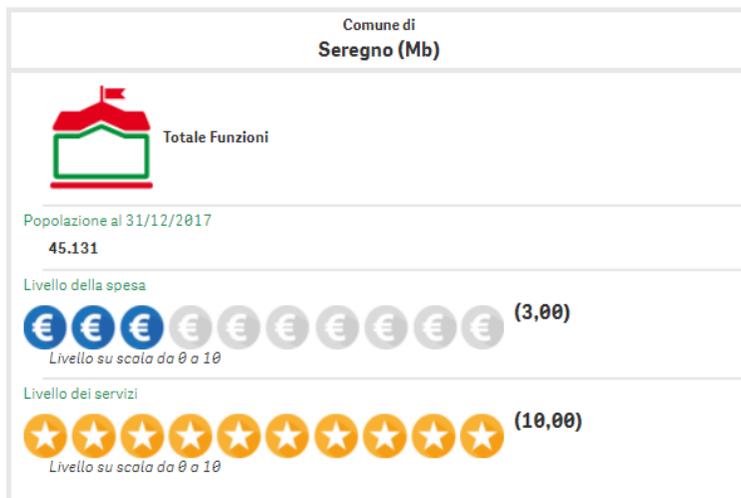
Tali disposizioni hanno segnato l'avvio di un processo di riforma che prevede la determinazione dei fabbisogni standard per gli enti locali italiani e ne affidano a SOSE la predisposizione delle metodologie e il calcolo.

Per la prima volta in Italia, cittadini e amministratori hanno a disposizione uno strumento che permette di:

- CONOSCERE i dati raccolti per la determinazione dei fabbisogni standard,
- CONFRONTARE le prestazioni degli enti,
- COMPRENDERE gli elementi socio-economici che concorrono a determinare il fabbisogno complessivo,
- VALUTARE la qualità e la quantità dei servizi erogati attraverso gli indicatori di gestione e i livelli quantitativi delle prestazioni,
- ACCEDERE ai dati in modalità opendata.

Comune di Seregno

Regione Lombardia



Indicatori - Totale Funzioni



Indicatori - Totale Funzioni



**TOTALE FUNZIONI**

Spesa storica
€ 21.705.340
Spesa standard
€ 25.138.257
Differenza in €
€ -3.432.917
Differenza %
-13,66 %

**AMMINISTRAZIONE**

Spesa storica
€ 3.869.021
Spesa standard
€ 5.656.585
Differenza in €
€ -1.787.565
Differenza %
-31,60 %

**POLIZIA LOCALE**

Spesa storica
€ 1.849.785
Spesa standard
€ 2.017.883
Differenza in €
€ -168.098
Differenza %
-8,33 %

**ISTRUZIONE**

Spesa storica
€ 2.283.444
Spesa standard
€ 3.762.454
Differenza in €
€ -1.479.010
Differenza %
-39,31 %

**VIABILITÀ E TERRITORIO**

Spesa storica
€ 2.628.811
Spesa standard
€ 5.411.914
Differenza in €
€ -2.808.185
Differenza in €
€ -179.374
Differenza %
-6,39 %

**RIFIUTI**

Spesa storica
€ 4.897.034
Spesa standard
€ 5.411.914
Differenza in €
€ -514.881
Differenza %
-9,51 %

**SOCIALE E NIDO**

Spesa storica
€ 6.177.245
Spesa standard
€ 5.481.605
Differenza in €
€ +695.640
Differenza %
+12,69 %

**TOTALE FUNZIONI**

Spesa storica
€ 6.276.513.033
Spesa standard
€ 6.324.741.214
Differenza in €
€ -48.228.181
Differenza %
-0,76 %

**AMMINISTRAZIONE**

Spesa storica
€ 1.252.893.688
Spesa standard
€ 1.387.848.371
Differenza in €
€ -134.954.683
Differenza %
-9,72 %

**POLIZIA LOCALE**

Spesa storica
€ 525.877.962
Spesa standard
€ 524.043.288
Differenza in €
€ +1.834.673
Differenza %
+0,35 %

**ISTRUZIONE**

Spesa storica
€ 960.558.930
Spesa standard
€ 885.628.019
Differenza in €
€ +74.930.910
Differenza %
+8,46 %

**VIABILITÀ E TERRITORIO**

Spesa storica
€ 730.975.555
Spesa standard
€ 752.830.368
Differenza in €
€ -21.854.813
Differenza %
-2,90 %

**RIFIUTI**

Spesa storica
€ 1.314.364.790
Spesa standard
€ 1.422.879.005
Differenza in €
€ -108.514.215
Differenza %
-7,63 %

**SOCIALE E NIDO**

Spesa storica
€ 1.491.842.108
Spesa standard
€ 1.330.790.126
Differenza in €
€ -161.051.982
Differenza %
+12,10 %

Spesa storica: è l'ammontare effettivamente speso dal comune in un anno per l'offerta dei servizi ai cittadini al netto della contribuzione degli utenti e degli interessi passivi.

Spesa standard: misura il fabbisogno finanziario di un ente in base alle caratteristiche territoriali, agli aspetti socio-demografici della popolazione residente e ai servizi offerti.

Livello dei servizi erogati: misura con un punteggio da 0 a 10 la quantità dei servizi offerti da un comune rispetto alla media dei comuni della stessa fascia di popolazione, sino a 5 i servizi sono inferiore alla media, dal 6 in poi sono superiori alla media.

Livello della spesa: misura con un punteggio da 0 a 10 la quantità di spesa di un comune rispetto alla spesa standard, sino a 5 la spesa è inferiore alla spesa standard, dal 6 in poi è superiore alla spesa standard.

Determinanti della spesa standard: misurano, per ogni ente, il peso esercitato dai gruppi omogenei di variabili utilizzate per la determinazione della spesa standard complessiva e dei singoli servizi. Questi indicatori evidenziano, quindi, quali sono le caratteristiche del comune che in via preponderante generano la sua spesa standard.

La spesa standard complessiva è calcolata aggregando i coefficienti di riparto dei singoli servizi secondo la procedura prevista dalla CTFS (Commissione Tecnica Fabbisogni Standard) e non corrisponde alla somma delle spese standard di ogni servizio.

Per i comuni che non hanno avuto segnalazioni di anomalie in merito alla compilazione del questionario, la spesa storica è riclassificata tra le funzioni secondo quanto riportato nel questionario.

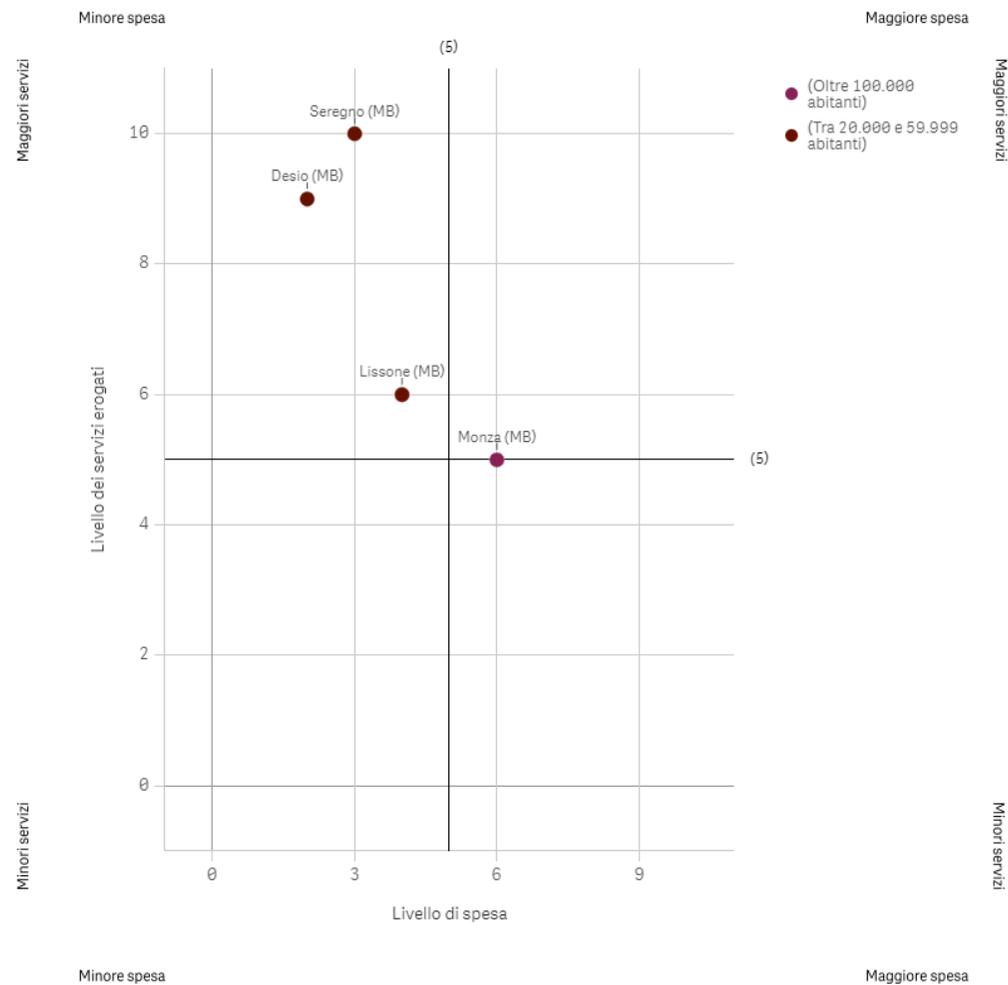
Negli altri casi la spesa storica coincide con quanto riportato nel Certificato Consuntivo 2015 alla data del 24 Gennaio 2018, nel Certificato Consuntivo 2016 alla data del 14 Marzo 2018 e nel Certificato Consuntivo 2017 alla data del 17 Novembre 2020

ANALISI DI PERFORMANCE SU TUTTE LE FUNZIONI

CONFRONTO CON I COMUNI DI DESIO, MONZA, LISSONE

Comuni oltre 40.000 abitanti della provincia di Monza e della Brianza

Comune di Seregno (Mb)	Comune di Desio (Mb)	Comune di Monza (Mb)	Comune di Lissone (Mb)
 Totale Funzioni	 Totale Funzioni	 Totale Funzioni	 Totale Funzioni
Popolazione al 31/12/2017 45.131	Popolazione al 31/12/2017 42.079	Popolazione al 31/12/2017 123.598	Popolazione al 31/12/2017 45.535
Spesa storica € 21.705.340	Spesa storica € 19.950.181	Spesa storica € 89.931.151	Spesa storica € 23.464.451
Spesa standard € 25.138.257	Spesa standard € 25.014.636	Spesa standard € 87.420.288	Spesa standard € 25.271.272
Differenza in € € -3.432.917	Differenza in € € -5.064.455	Differenza in € € +2.510.864	Differenza in € € -1.806.821
Differenza % -13,66%	Differenza % -20,25%	Differenza % +2,87%	Differenza % -7,15%
Livello della spesa  (3,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello della spesa  (2,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello della spesa  (6,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello della spesa  (4,00) Livello su scala da 0 a 10
Livello dei servizi  (10,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello dei servizi  (9,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello dei servizi  (5,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello dei servizi  (6,00) Livello su scala da 0 a 10



I comuni sono visualizzati solo se valutabili in termini di spesa e di servizi erogati.

I comuni si distribuiscono in quattro quadranti in base al livello della spesa sostenuta e al livello della quantità di servizi offerti. Aggregando le due dimensioni:

- i comuni che si posizionano in basso a destra sostengono una spesa storica superiore alla spesa standard ed erogano servizi in misura minore rispetto ai servizi mediamente offerti dai comuni della stessa fascia di popolazione. All'opposto, i comuni che si posizionano in alto a sinistra registrano una spesa storica inferiore alla spesa standard e un livello dei servizi erogato superiore rispetto alla media dei comuni della stessa fascia di popolazione;*
- i comuni che si posizionano in basso a sinistra sostengono una spesa storica inferiore alla spesa standard ed erogano servizi in misura minore rispetto ai servizi mediamente offerti dai comuni della stessa fascia di popolazione. All'opposto, i comuni che si posizionano in alto a destra registrano una spesa storica superiore alla spesa standard e un livello dei servizi erogato superiore rispetto alla media dei comuni della stessa fascia di popolazione.*