



COMUNE DI SEREGNO

Provincia di Monza e della Brianza



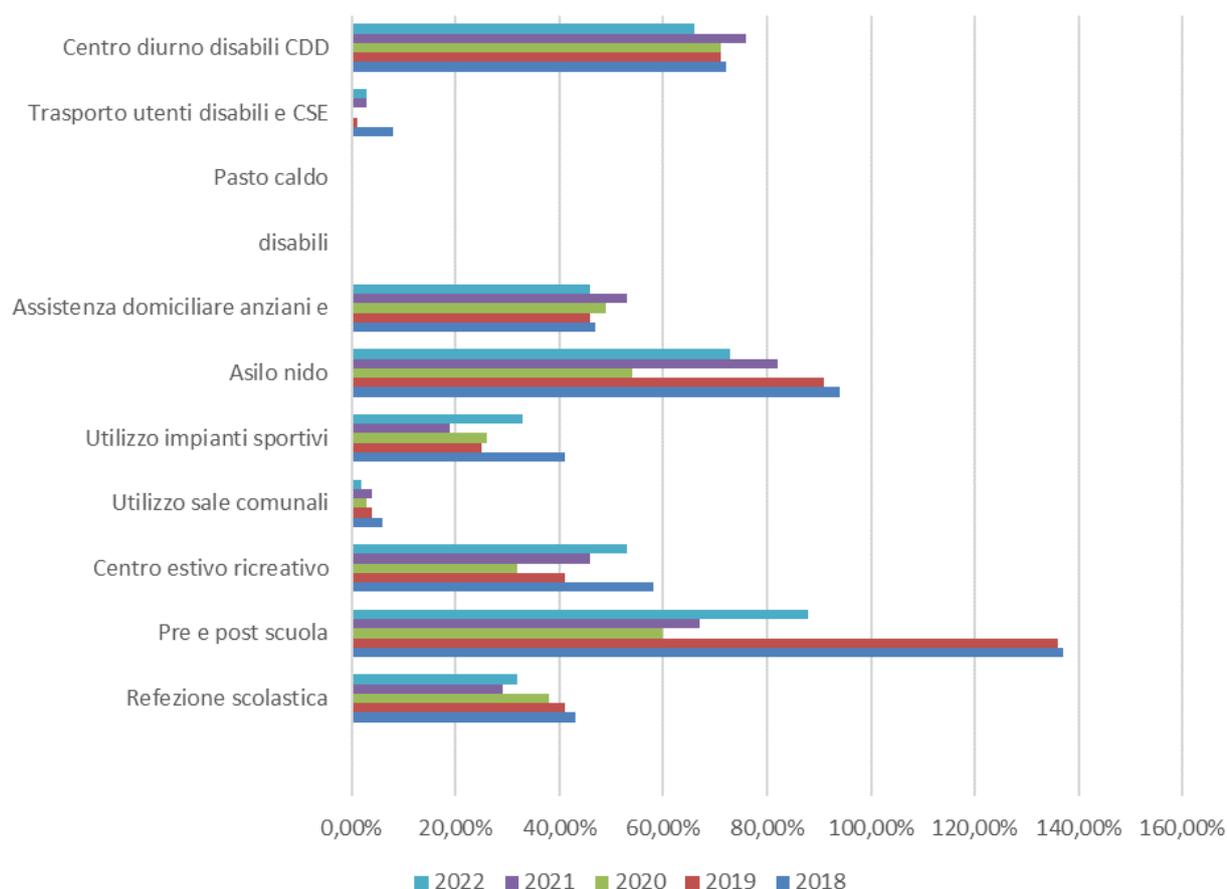
***Costi contabilizzati per servizi a domanda
individuale e missioni di bilancio – anno 2020
art. 32, comma 2, lettera a) del D.Lgs. n. 33/2013
anno 2022***

*Area Programmazione e Organizzazione
Servizio Programmazione e controlli*

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

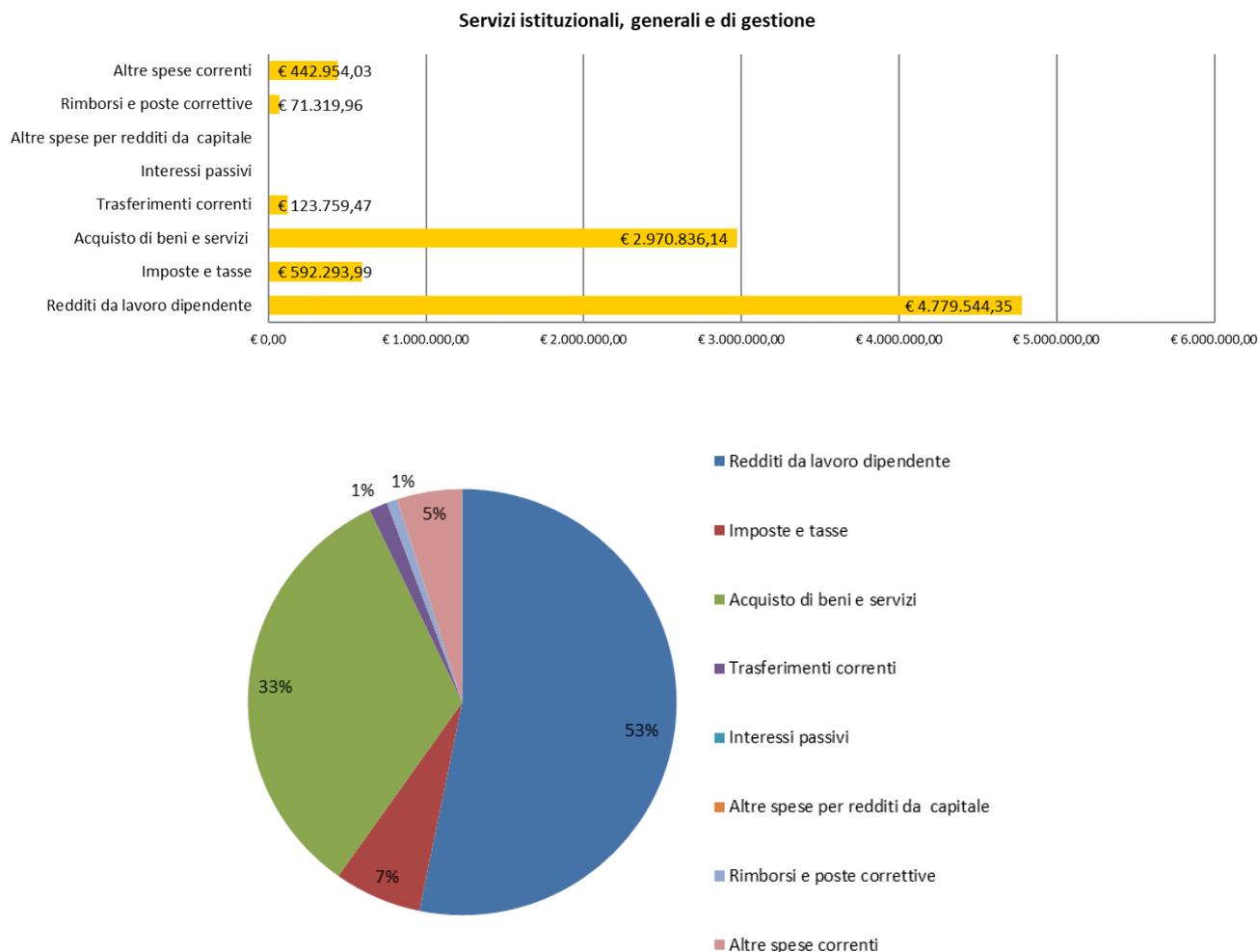
SERVIZIO	Entrate accertate	Spese impegnate	Differenza	% di copertura delle spese con le entrate
Refezione scolastica	117.423,20	366.000,00	248.576,80	32%
Pre e post scuola	75.924,96	86.195,12	10.270,16	88%
Centro estivo ricreativo	95.831,92	181.966,44	86.134,52	53%
Utilizzo sale comunali	3.228,00	181.492,05	178.264,05	2%
Utilizzo impianti sportivi	127.724,88	381.492,48	253.767,60	33%
Asilo nido	235.575,15	321.562,89	85.987,74	73%
Assistenza domiciliare anziani e disabili	57.701,53	125.000,00	67.298,47	46%
Pasto caldo	-	30.400,00	30.400,00	0%
Trasporto utenti disabili e CSE	19.915,89	629.181,41	609.265,52	3%
Centro diurno disabili CDD	438.310,41	661.878,19	223.567,78	66%
TOTALE	1.171.635,94	2.965.168,58	1.793.532,64	40%

Il confronto tra grado di copertura realizzata e grado di copertura prevista è per il quinquennio 2018/2022 di seguito rappresentata:

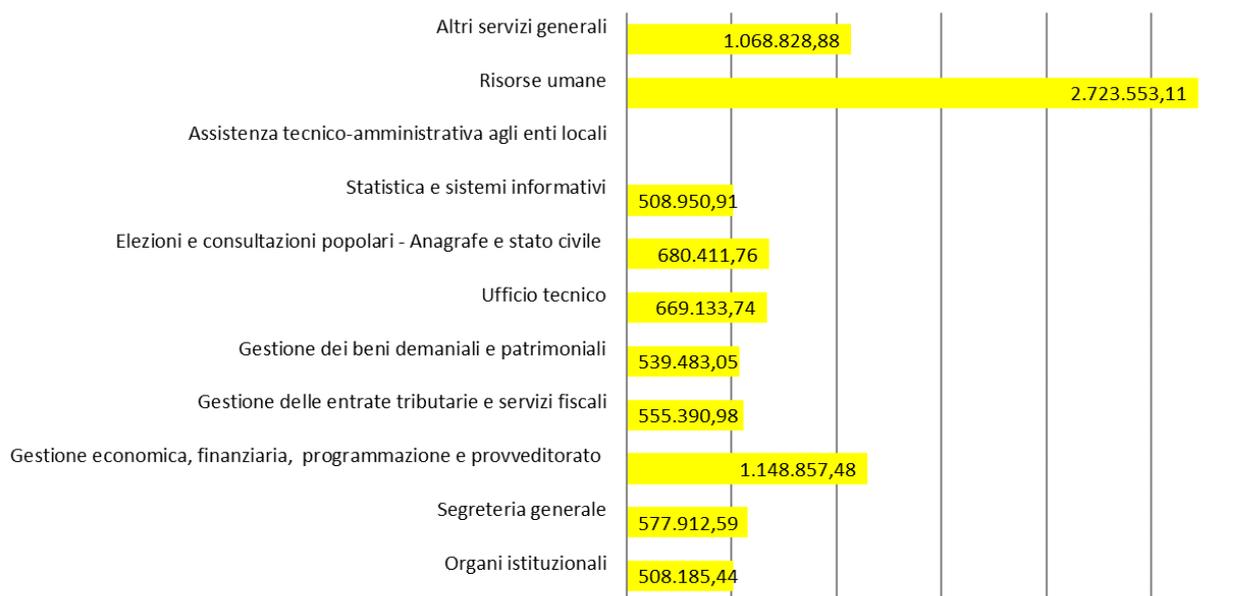


2. Andamento delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati

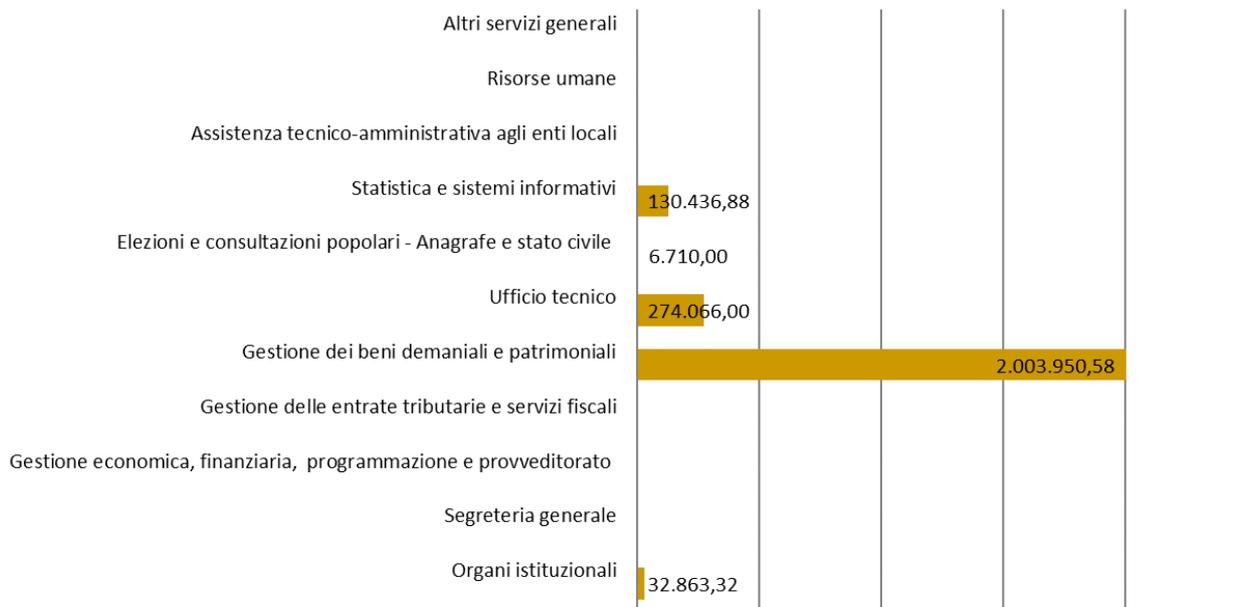
2.1 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 01



2.2 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 01

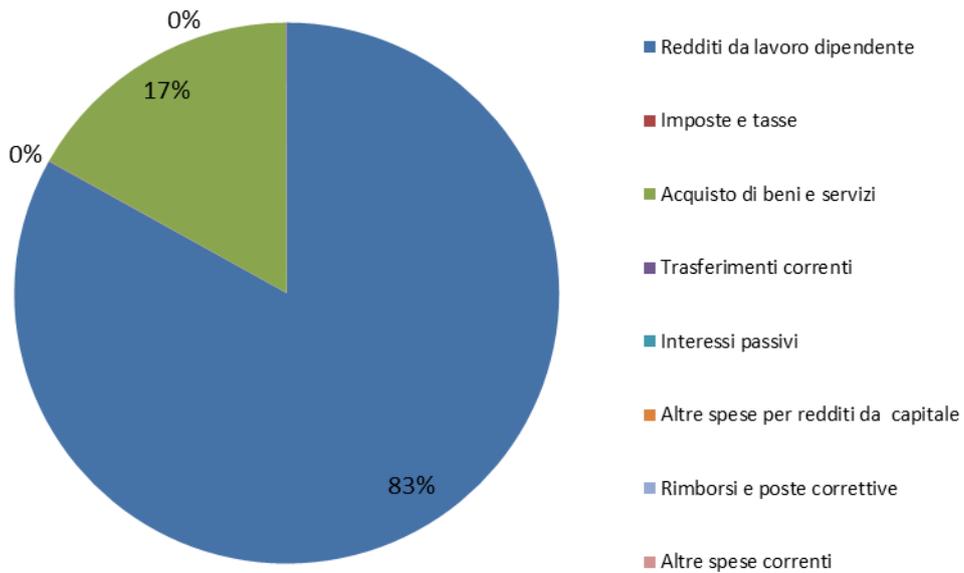
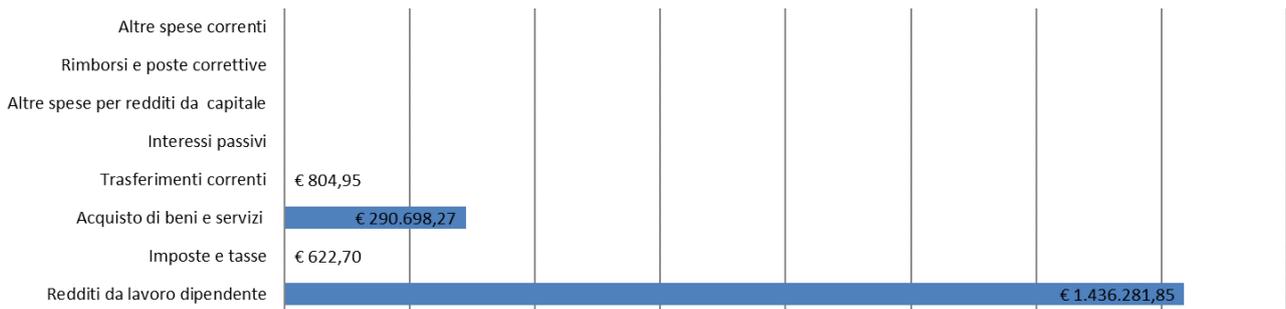


2.3 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 01

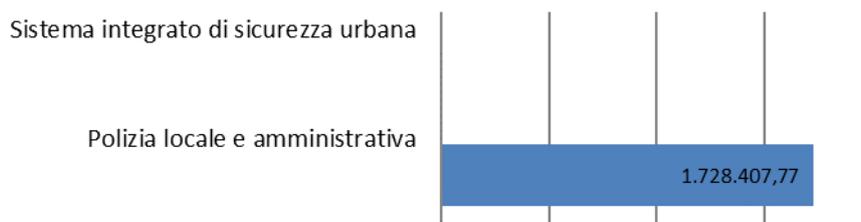


2.4 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 03

Ordine pubblico e sicurezza



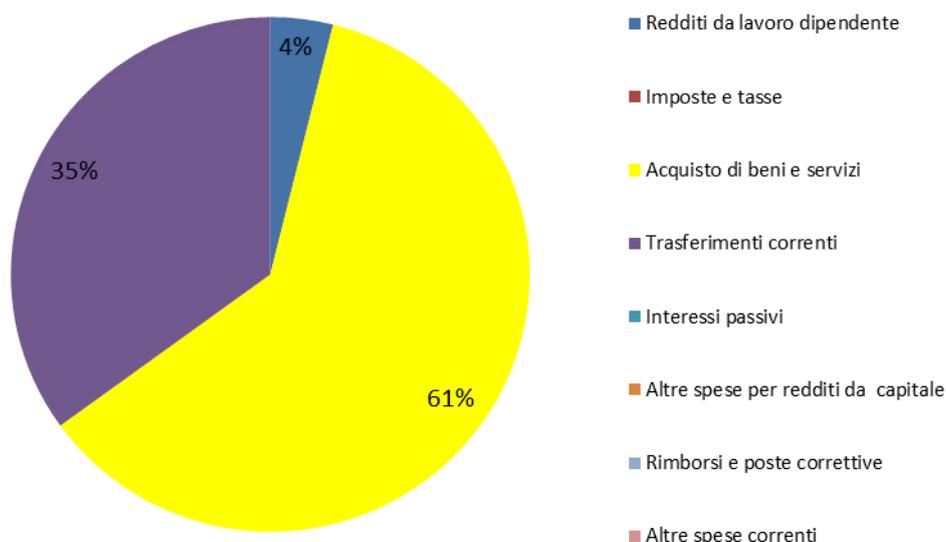
2.5 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 03



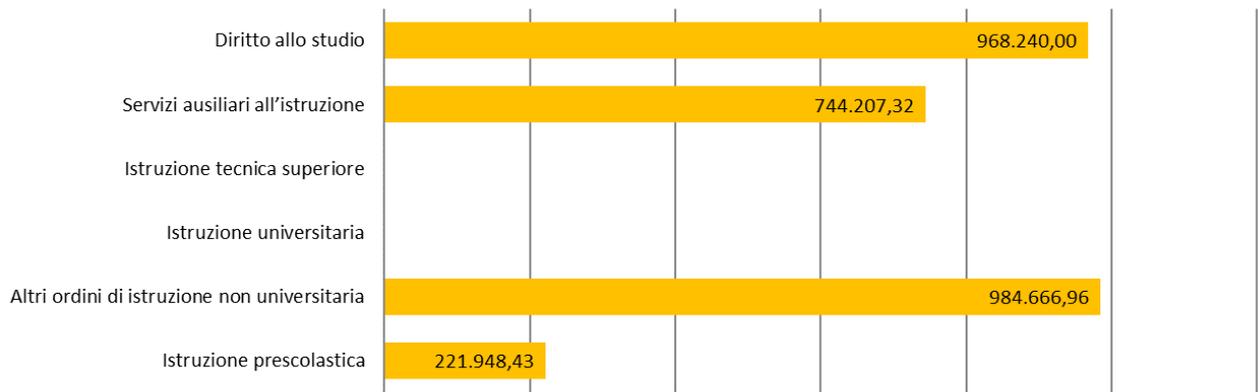
2.6 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 03



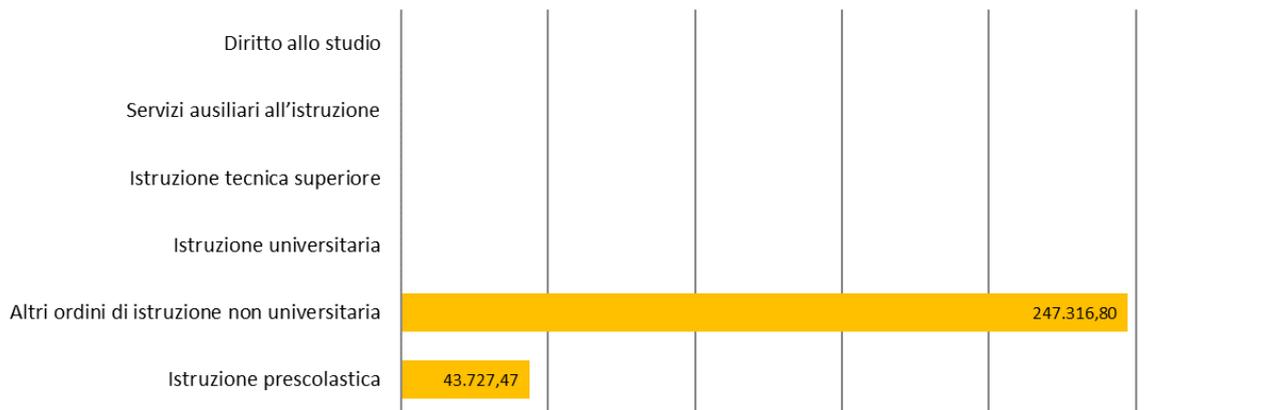
2.7 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 04



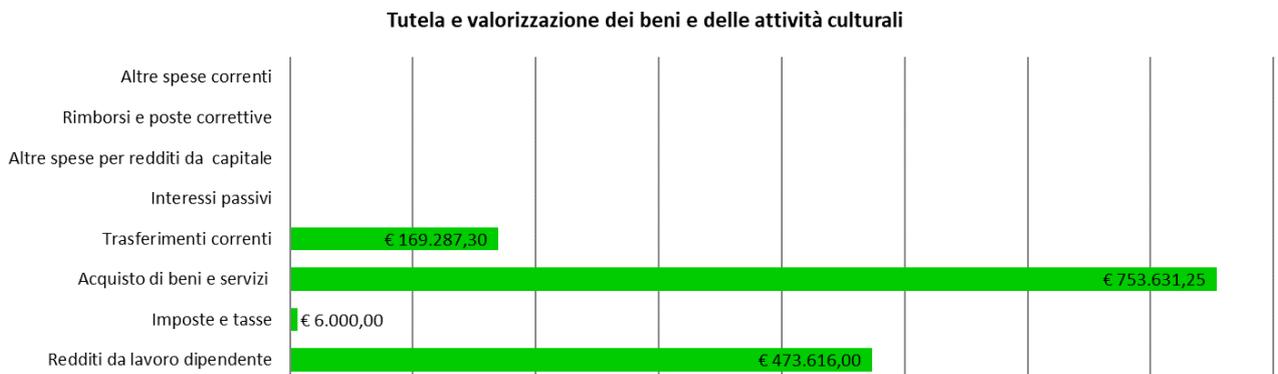
2.8 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 04

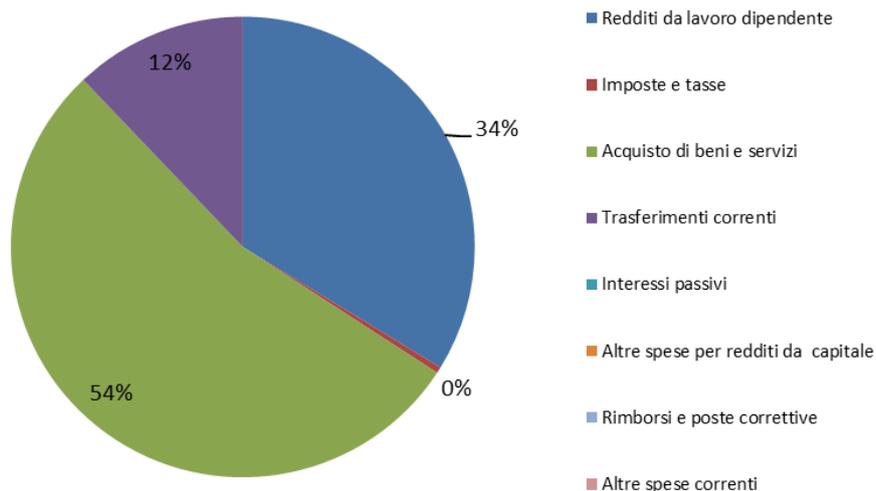


2.9 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 04



2.10 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 05

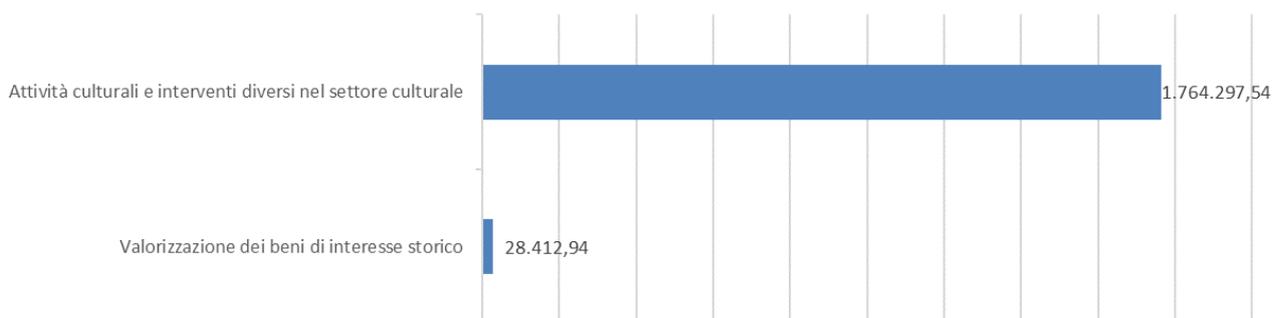




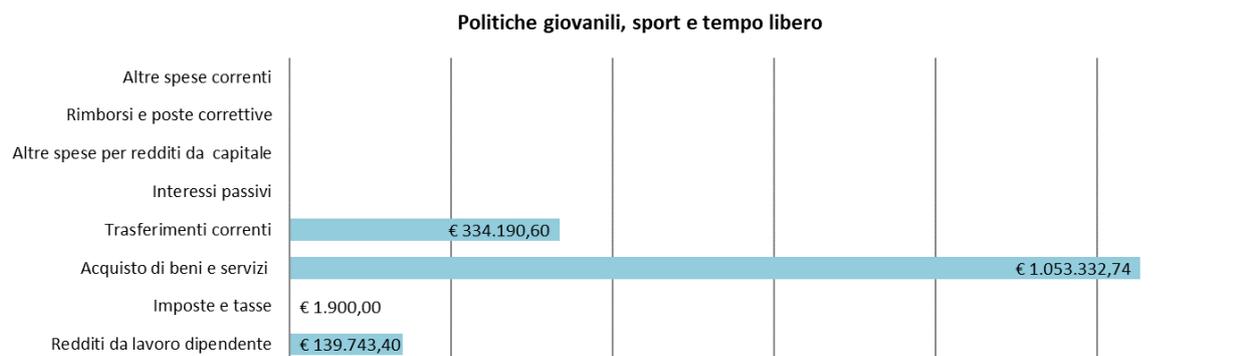
2.11 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 05

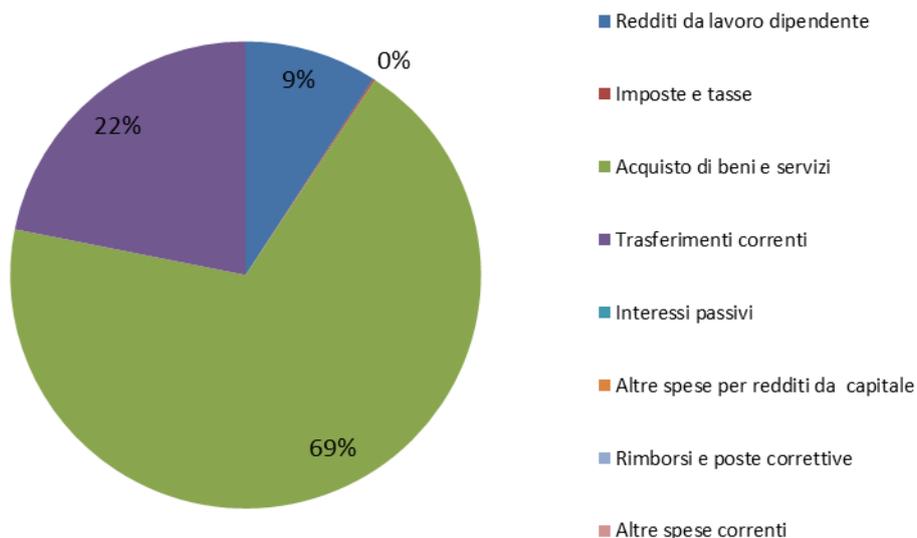


2.12 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 05



2.13 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 06





2.14 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 06

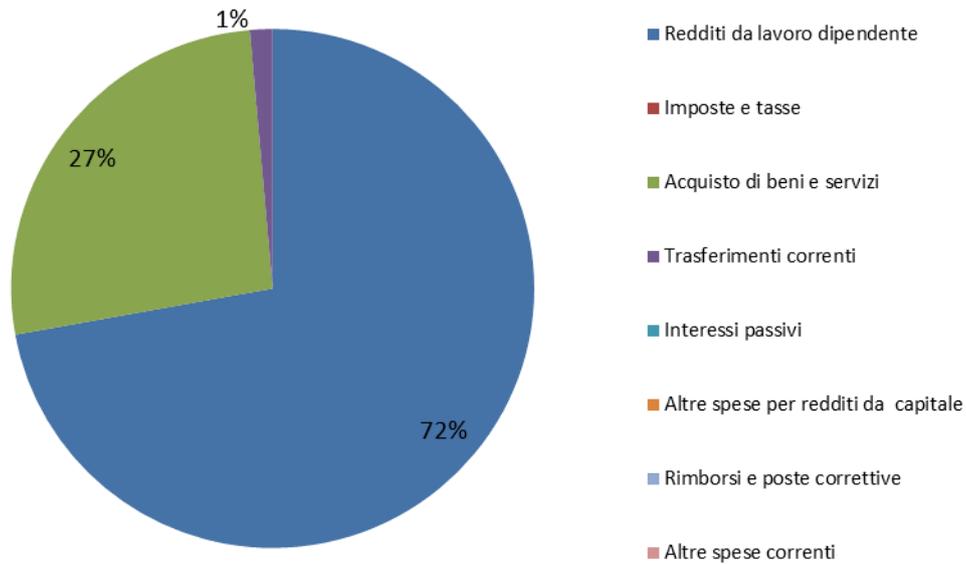


2.15 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 06

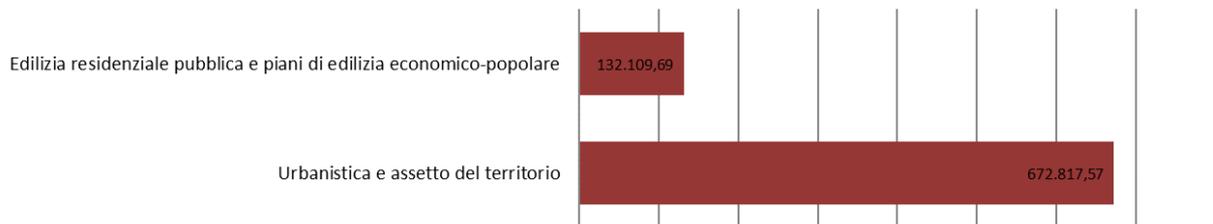


2.16 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 08





2.17 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 08

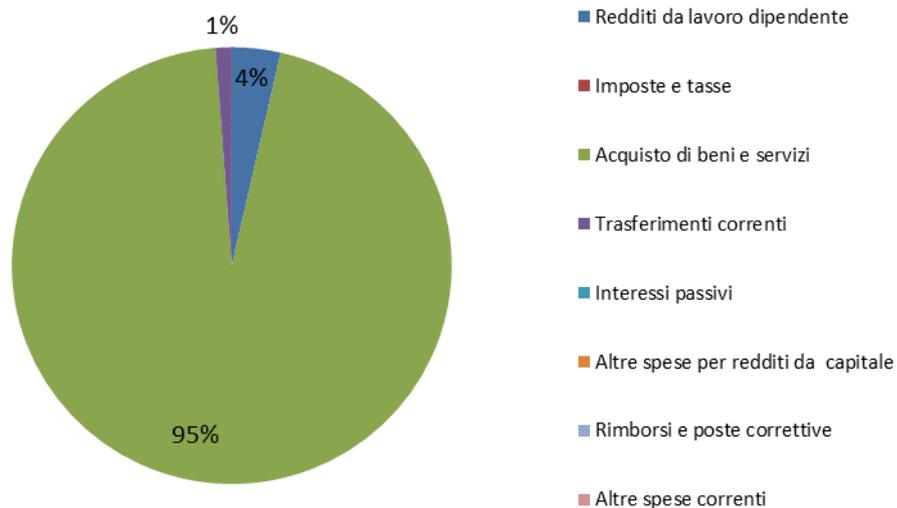


2.18 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 08

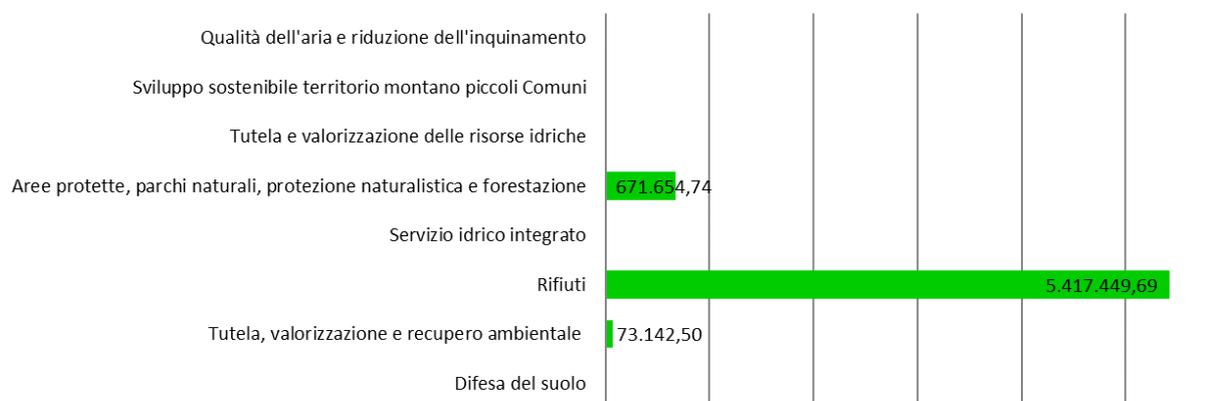


2.19 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 09





2.20 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 09

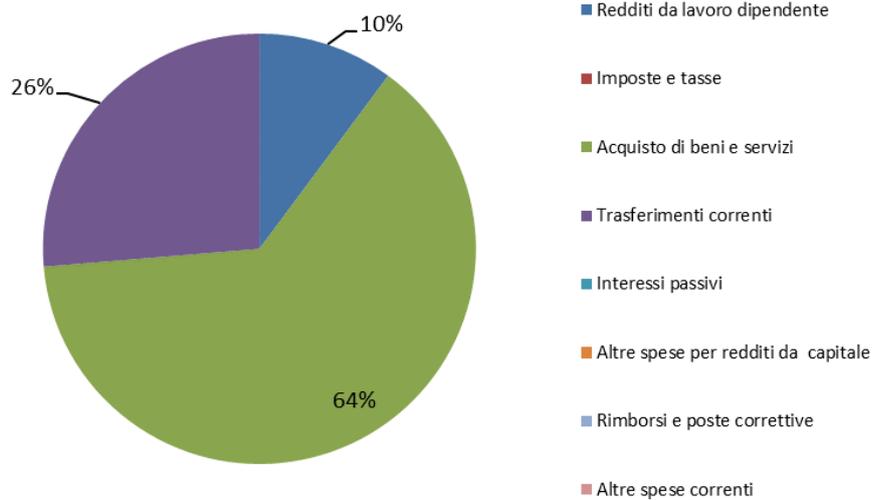
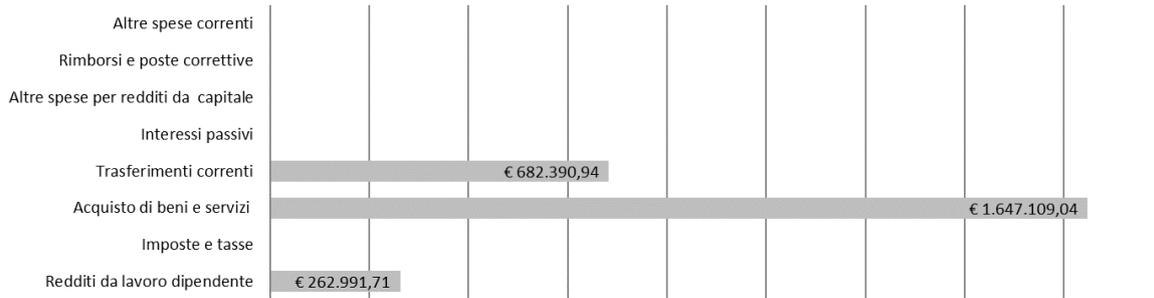


2.21 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 09

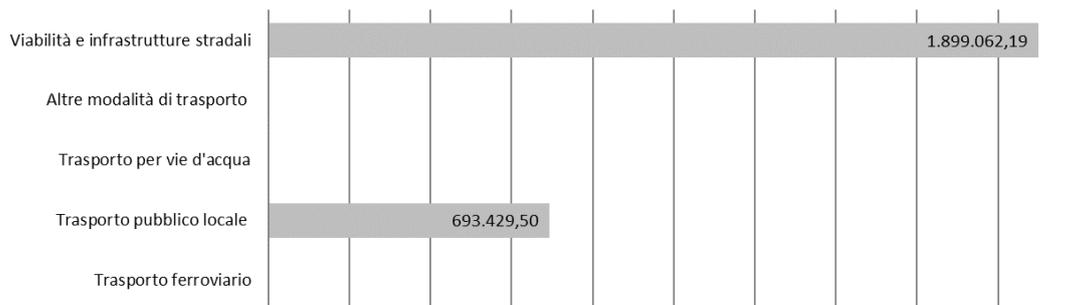


2.22 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 10

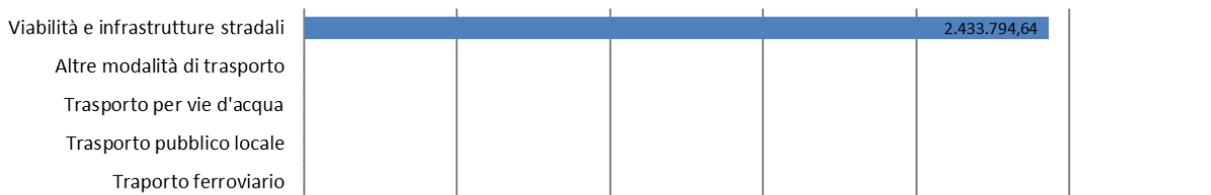
Trasporti e diritto alla mobilità



2.23 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 10

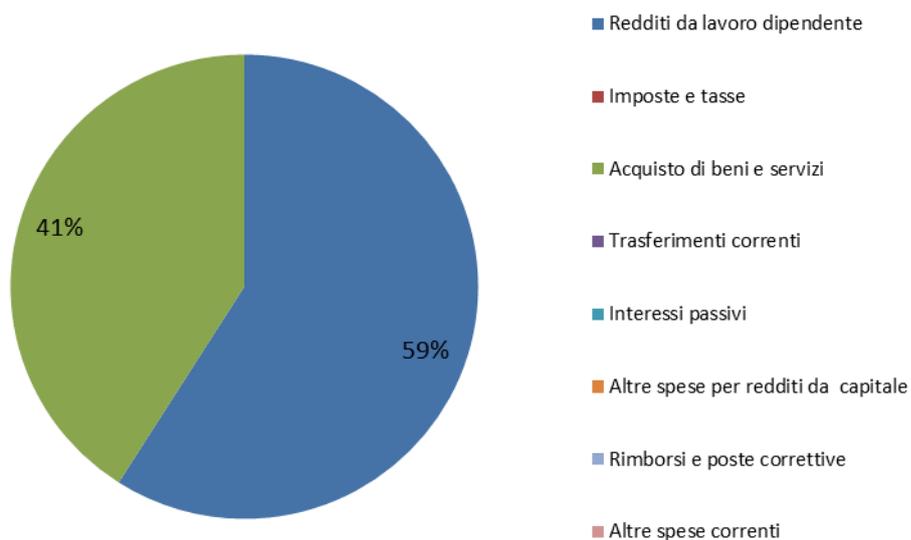


2.24 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 10

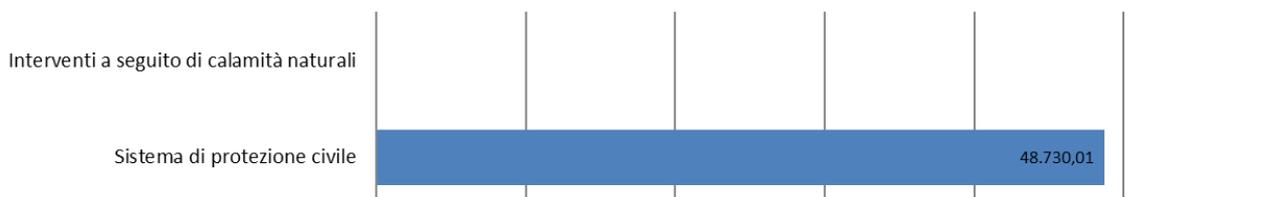


2.25 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 11

Soccorso civile



2.26 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 11



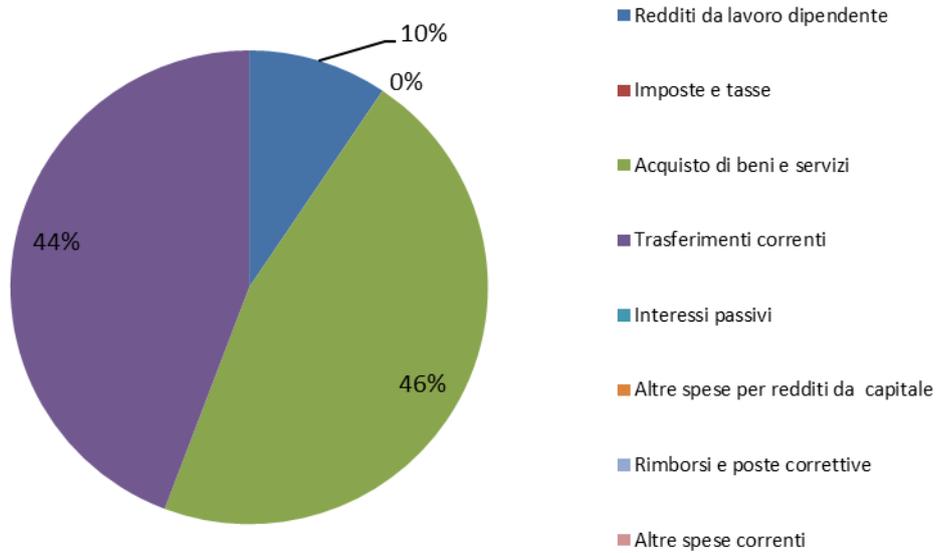
2.27 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 11



2.28 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 12

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

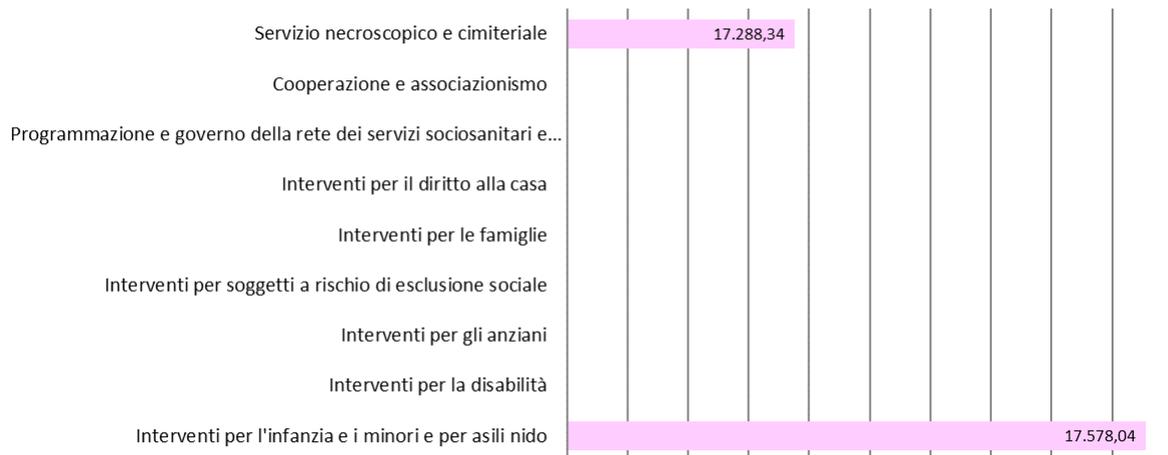
Altre spese correnti	
Rimborsi e poste correttive	
Altre spese per redditi da capitale	
Interessi passivi	
Trasferimenti correnti	€ 5.658.450,28
Acquisto di beni e servizi	€ 5.924.672,05
Imposte e tasse	€ 612,51
Redditi da lavoro dipendente	€ 1.207.009,83



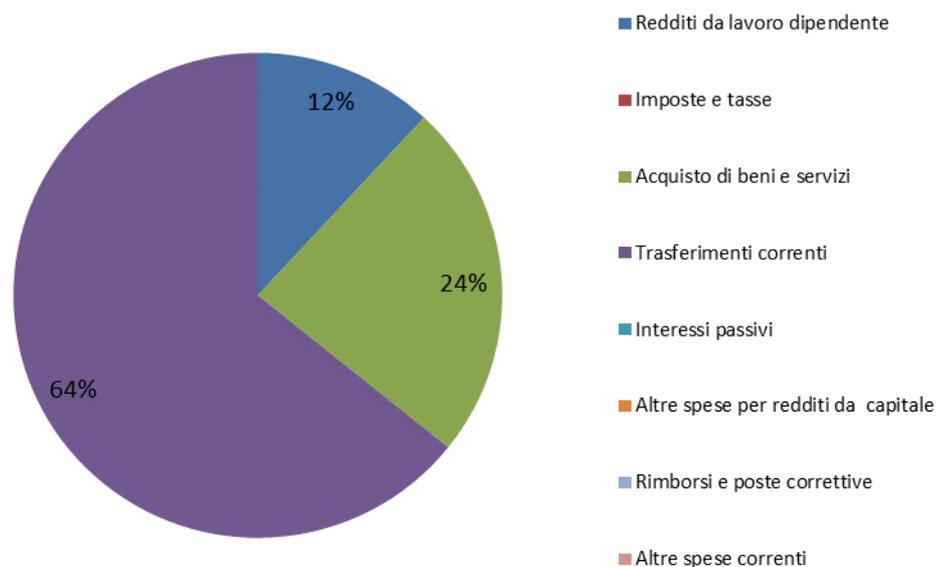
2.29 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 12

Servizio necroscopico e cimiteriale	278.125,18
Cooperazione e associazionismo	162.157,60
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	239.665,40
Interventi per il diritto alla casa	98.277,38
Interventi per le famiglie	5.337.238,61
Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	184.146,58
Interventi per gli anziani	952.210,18
Interventi per la disabilità	2.456.816,11
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3.082.107,63

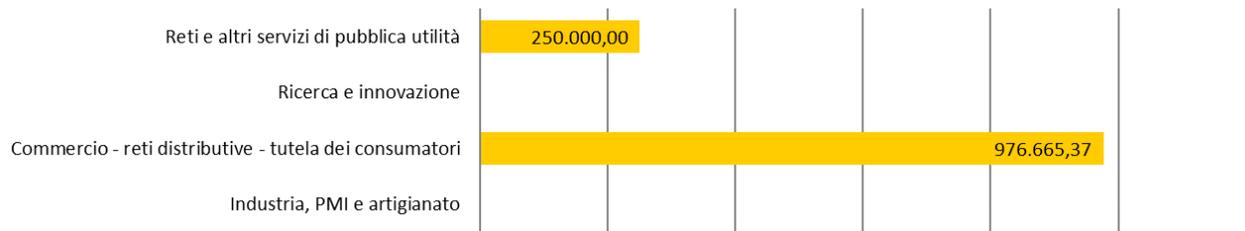
2.30 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 12



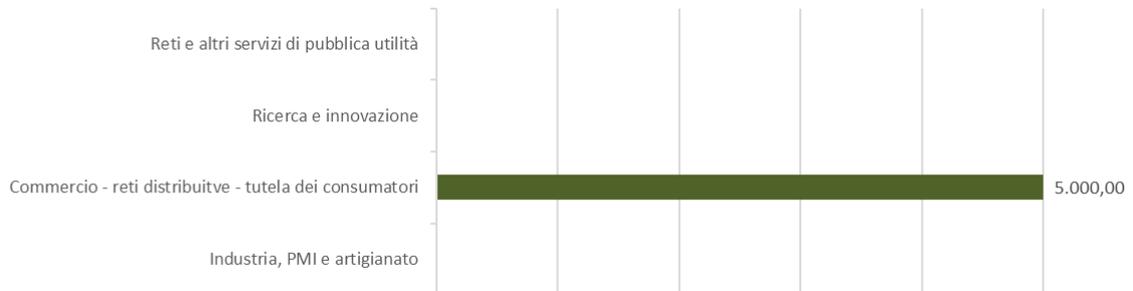
2.31 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 14



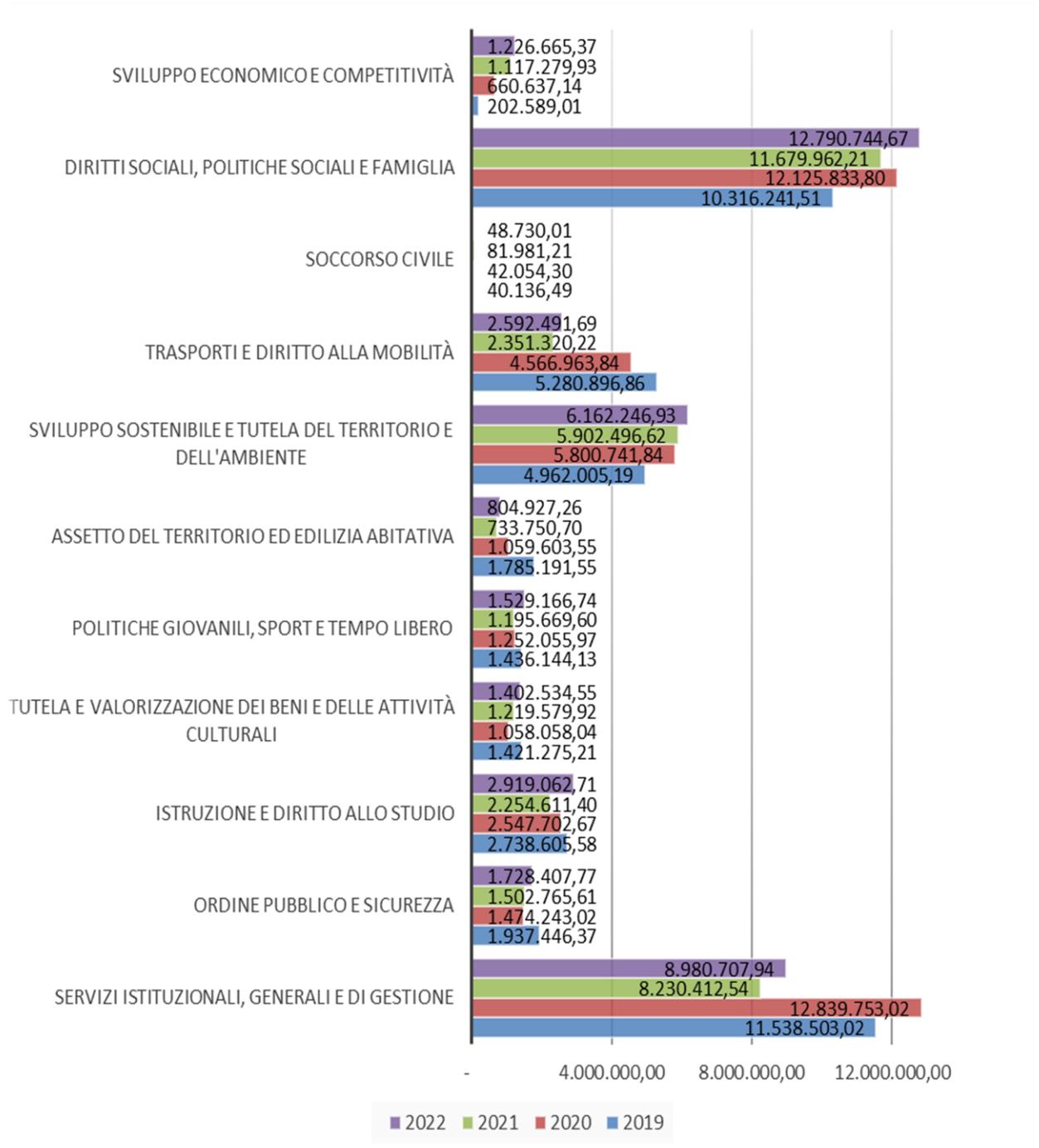
2.32 – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 14



2.33 – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 14

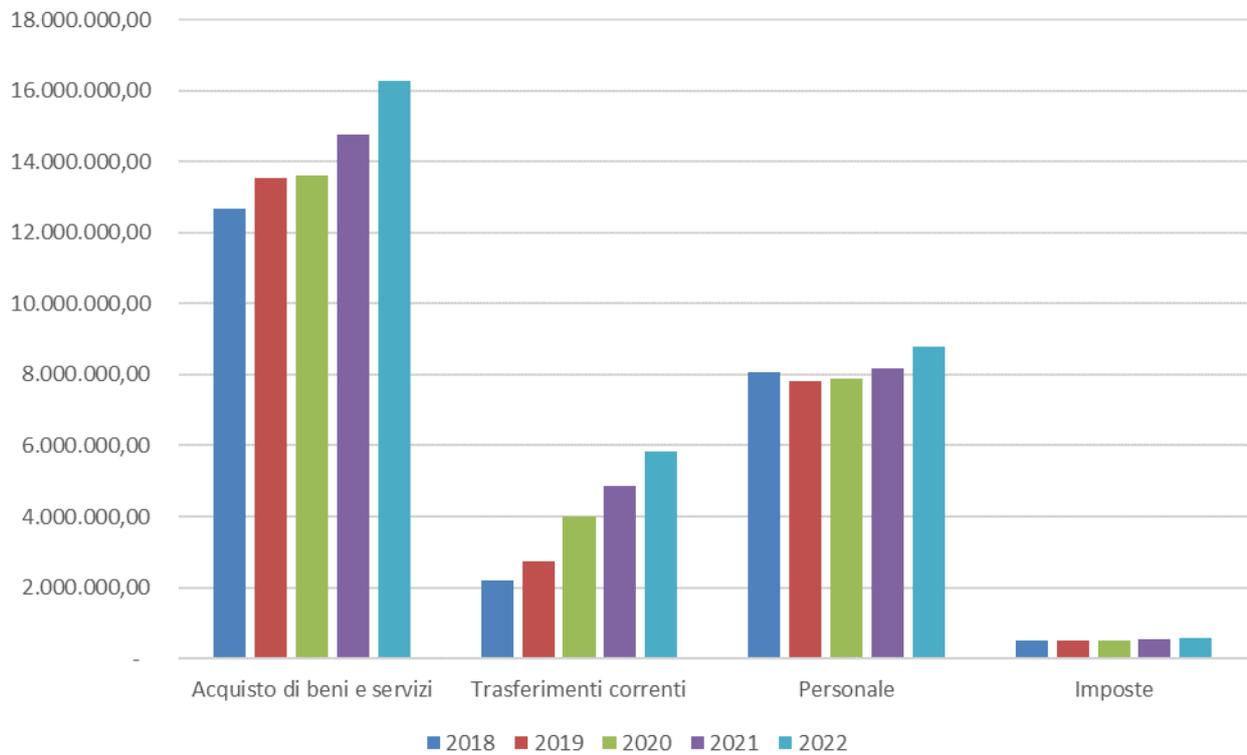


3 – Andamento componenti negative della gestione (anni 2019/2022)



4 – Andamento componenti negative della gestione

Confronto tra le principali componenti di costo negli anni 2018/2022 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 31/12/2019)**

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

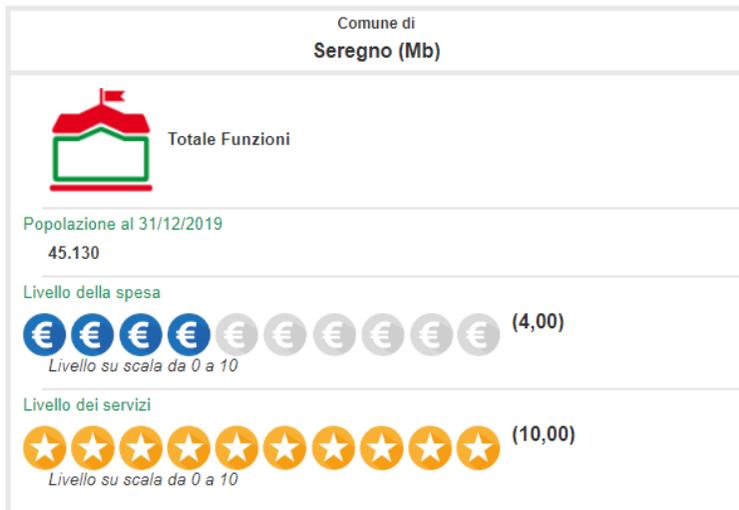
Il progetto nasce con la Legge 5 maggio 2009, n. 42 in materia di federalismo fiscale e le successive disposizioni attuative emanate, in particolare, con il Decreto Legislativo 26 novembre 2010, n. 216.

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



 **€518,06** Spesa storica (euro) per abitante
 **€590,36** Spesa standard (euro) per abitante
 **-12,2%** Spesa storica vs Spesa standard
 **100,1%** Livello servizi vs Livello standard

 **4,52** Numero dipendenti / 1000 abitanti
 **179,87** Costo del lavoro (euro) per abitante
 **39.787** Costo del lavoro (euro) per addetto

 **€658,41** Spesa storica (euro) per abitante
 **€657,09** Spesa standard (euro) per abitante
 **0,2%** Spesa storica vs Spesa standard
 **12,8%** Livello servizi vs Livello standard

 **5,23** Numero dipendenti / 1000 abitanti
 **216,38** Costo del lavoro (euro) per abitante
 **41.417** Costo del lavoro (euro) per addetto



TOTALE FUNZIONI

Spesa storica
€ 23.380.028
Spesa standard
€ 26.642.931
Differenza in €
€ -3.262.903
Differenza %
-12,25 %



AMMINISTRAZIONE

Spesa storica
€ 4.200.599
Spesa standard
€ 5.936.774
Differenza in €
€ -1.736.175
Differenza %
-29,24 %



POLIZIA LOCALE

Spesa storica
€ 1.650.650
Spesa standard
€ 2.059.645
Differenza in €
€ -408.995
Differenza %
-19,86 %



ISTRUZIONE

Spesa storica
€ 2.185.766
Spesa standard
€ 3.803.408
Differenza in €
€ -1.617.642
Differenza %
-42,53 %



VIABILITÀ E TERRITORIO

Spesa storica
€ 3.331.059
Spesa standard
€ 3.180.544
Differenza in €
€ +150.514
Differenza %
+4,73 %



RIFIUTI

Spesa storica
€ 4.787.415
Spesa standard
€ 5.847.534
Differenza in €
€ -1.060.119
Differenza %
-18,13 %



SOCIALE E NIDO

Spesa storica
€ 7.224.539
Spesa standard
€ 5.732.481
Differenza in €
€ +1.492.059
Differenza %
+26,03 %



TOTALE FUNZIONI

Spesa storica
€ 6.602.279.782
Spesa standard
€ 6.588.999.534
Differenza in €
€ +13.280.248
Differenza %
+0,20 %



AMMINISTRAZIONE

Spesa storica
€ 1.291.357.765
Spesa standard
€ 1.431.834.738
Differenza in €
€ -140.476.973
Differenza %
-9,81 %



POLIZIA LOCALE

Spesa storica
€ 532.840.040
Spesa standard
€ 537.791.930
Differenza in €
€ -4.951.890
Differenza %
-0,92 %



ISTRUZIONE

Spesa storica
€ 1.014.799.360
Spesa standard
€ 881.133.724
Differenza in €
€ +133.665.635
Differenza %
+15,17 %



VIABILITÀ E TERRITORIO

Spesa storica
€ 877.017.088
Spesa standard
€ 850.184.248
Differenza in €
€ +26.832.840
Differenza %
+3,16 %



RIFIUTI

Spesa storica
€ 1.360.032.330
Spesa standard
€ 1.511.556.436
Differenza in €
€ -151.524.106
Differenza %
-10,02 %



SOCIALE E NIDO

Spesa storica
€ 1.526.233.199
Spesa standard
€ 1.352.973.304
Differenza in €
€ +173.259.895
Differenza %
+12,81 %

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 inferiori 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 Lissone (Mb)	Comune di Monza (Mb)
 Totale Funzioni	 Totale Funzioni	 Totale Funzioni	 Totale Funzioni
Popolazione al 31/12/2019 45.130	Popolazione al 31/12/2019 41.748	Popolazione al 31/12/2019 46.034	Popolazione al 31/12/2019 124.840
Spesa storica € 23.380.028	Spesa storica € 21.361.678	Spesa storica € 24.811.923	Spesa storica € 97.641.501
Spesa standard € 26.642.931	Spesa standard € 26.510.291	Spesa standard € 26.702.526	Spesa standard € 87.602.612
Differenza in € € -3.262.903	Differenza in € -5.148.613	Differenza in € € -1.890.603	Differenza in € +10.038.890
Differenza % -12,25%	Differenza % -19,42%	Differenza % -7,08%	Differenza % +11,46%
Livello della spesa  (4,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello della spesa  (2,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello della spesa  (5,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello della spesa  (8,00) Livello su scala da 0 a 10
Livello dei servizi  (10,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello dei servizi  (6,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello dei servizi  (6,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello dei servizi  (4,00) 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.

