



COMUNE DI BARENGO

C.A.P. 28010
PROVINCIA DI NOVARA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA ART. 151 COMMA 6 DEL D. LGS. 18.08.2000 N. 267

Risultanze finanziarie complessive

	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO CASSA AL 1 ^a gennaio 2013			2.741.427,24
RISCOSSIONE	559.409,24	1.263.841,90	1.823.251,14
PAGAMENTI	833.404,80	540.988,65	1.374.393,45
FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2013			3.190.284,93
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31-12-2013			
RESIDUI ATTIVI (al netto fondi di cassa presso la Tesoreria Statale)	248.700,21	223.999,28	472.699,49
RESIDUI PASSIVI	881.374,99	1.096.839,52	1.978.214,51
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31-12-2013			1.684.769,91

Il personale Comunale di ruolo al 31-12-2013 è il seguente:

Categoria D6 n. 1
 Categoria C5 n. 1
 Categoria B5 n. 1

Totale n. 3 con un rapporto di 1 dipendente ogni 281,00 abitanti (abit. al 31-12-2013 n. 845)

Il rapporto medio dipendenti/abitanti per i Comuni di analoga fascia demografica è di 1 dipendente ogni 98 abitanti.

L'organico prevede n° 8 unità operative.

ANALISI DELLE RISULTANZE DELL'ENTRATA

TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE

Previsioni definitive	€ 724.706,99
Accertamenti	€ 727.410,52

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 100,37 DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene alla gestione dei residui riportati dal conto consuntivo 2012 pari a Euro 199.534,76 vengono riaccertati per Euro 207.179,49 e riscossi per Euro 163.392,23 pari al 78,86% del riaccertato.

TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Previsioni definitive	€ 125.896,01
Accertamenti	€ 126.698,94

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 100,63% DELLE PREVISIONI

Per quanto attiene alla gestione dei residui attivi, i residui riportati dal Conto Consuntivo 2012 pari a € 14.884,36 vengono riaccertati per Euro 15937,16 e riscossi per Euro 6.067,05 pari al 38,06% del riaccertato.

TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Previsione definitiva	€ 106.016,00
Accertamenti	€ 80.599,34

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 76,02% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene alla gestione dei residui attivi, i residui riportati dal Conto Consuntivo 2012 pari a Euro 42.912,66 vengono riaccertati per Euro 34.386,59 e sono stati riscossi per Euro 31.417,04 pari al 91,36% del riaccertato.

Nel loro complesso le entrate correnti (accertamenti di competenza) passano da Euro 725.937,95 dell'anno 2012 a Euro 934.708,80 con un aumento percentuale del 28,75%, mentre l'analisi della composizione in termini percentuali delle entrate stesse evidenzia queste risultanze:

COMPOSIZIONE ENTRATE CORRENTI - ACCERTAMENTI

	2012	2013
TRIBUTARIE	74,56%	77,82%
TRASFERIMENTI	7,01%	13,56%
EXTRATRIBUTARIE	18,43%	8,62%
	100,00%	100,00%

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE E AMMORTAMENTO BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTI DI CAPITALI E RISCOSSIONI DI CREDITI.

Previsione definitiva	€ 425.250,00
Accertamenti	€ 482.106,43

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 113,37% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene la gestione dei residui attivi, i residui riportati dal Conto Consuntivo 2012 pari a Euro 345.967,56 sono stati riaccertati in Euro 345.967,56 e sono stati riscossi per Euro 208.325,38 pari al 60,21% dell'accertato.

TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Previsione definitiva	€ 0,00
Accertamenti	€ 0,00

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 0.00% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene la gestione dei residui attivi, i residui riportati dal Conto Consuntivo 2012 pari a Euro 200.000,00 sono stati riaccertati in Euro 200.000,00 e sono stati riscossi per Euro 145.829,89 pari al 72,91% dell'accertato.

TITOLO VI - PARTITE DI GIRO

Le partite di giro pareggiano nell'importo di € 71025,95 (accertamenti di competenza)

RISULTANZE DELLA SPESA

TITOLO I

Nelle sezioni del Titolo I la realizzazione degli interventi è stata la seguente:

	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI
FUNZ. I	537.618,81	367.221,52
FUNZ. II	0,00	0,00
FUNZ. III	7.110,00	6.640,22
FUNZ. IV	59.500,00	54.232,00
FUNZ. V	29.600,00	20.441,30
FUNZ. VI	3.800,00	1.606,24
FUNZ. VII	4.450,00	102,69
FUNZ. VIII	110.935,19	84.125,94
FUNZ. IX	110.830,00	87.561,67
FUNZ. X	61.675,00	32.881,63
FUNZ. XI	4.300,00	164,48
FUNZ. XII	0,00	0,00
TOTALE	929.819,00	654.977,93

GLI IMPEGNI SONO STATI PARI AL 70,44% DELLE PREVISIONI.

La spesa corrente del titolo I registra un aumento del 17,07% (impegni di competenza da € 559.450,20 a € 654.977,93) rispetto all'esercizio finanziario 2012, mentre la spesa corrente nel suo complesso (Titolo I e Titolo III) passa da € 575.696,47 dell'esercizio finanziario 2012 a € 681.749,96 dell'esercizio 2013 con un aumento del 18,42% rispetto all'esercizio finanziario 2012.

La classificazione degli impegni del Titolo I secondo l'analisi della classificazione delle spese fornisce le seguenti risultanze:

	IMPEGNI DI COMPETENZA	PERCENTUALE
Personale	160.481,80	24,50
Acquisto beni	19.957,18	3,05
Prestazione di servizi	232.924,94	35,56
Utilizzo beni di terzi	221,30	0,03
Trasferimenti	195.311,92	29,82
Interessi passivi	17.801,33	2,72
Imposte e tasse	15.098,05	2,31
Oneri straordinari della gestione	13.182,41	2,01
Totale	654.977,93	100,00

L'analisi della composizione degli impegni in termini percentuali evidenzia le sottoelencate risultanze che vengono comparate con quelle dell'esercizio finanziario 2013.

	2012 %	2013 %
Personale	28,97	24,50
Acquisto beni	4,88	3,05
Prestazione di servizi	41,21	35,56
Utilizzo beni di terzi	0,004	0,03
Trasferimenti	20,176	29,82
Interessi passivi	1,72	2,72
Imposte e tasse	2,14	2,31
Oneri straordinari della gestione	0,90	2,01
Totale	100,00	100,00

Per quanto attiene la gestione dei residui passivi, i residui riportati dal conto consuntivo dell'anno 2012 pari a € 239.506,01 vengono riaccerati per € 200.766,21 di questi € 177.295,21 sono stati pagati, pari al 88,31% dell'impegnato.

TITOLO II

Nelle funzioni del Titolo II la realizzazione degli investimenti è stata contraddistinta dai seguenti dati:

Titolo II	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI
FUNZ. I	225.000,00	191.637,06
FUNZ. II	0,00	0,00
FUNZ. III	0,00	0,00
FUNZ. IV	75.000,00	0,00
FUNZ. V	0,00	0,00
FUNZ. VI	20.000,00	0,00
FUNZ. VII	0,00	0,00
FUNZ. VIII	490.250,00	206.415,20
FUNZ. IX	55.000,00	10.000,00
FUNZ. X	475.000,00	475.000,00
FUNZ. XI	5.000,00	2.000,00
FUNZ. XII	0,00	0,00
TOTALE	1.345.250,00	885.052,26

GLI IMPEGNI SONO STATI PARI AL 65,79% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene la gestione dei residui passivi riportati dall'esercizio finanziario 2012 pari a € 1.493.224,32 vengono riaccertati per € 1.479.081,8 di questi € 655.731,94 sono stati pagati, pari al 44,33% dell'impegnato.

TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

Nelle funzioni del Titolo III la realizzazione della spesa è stata la seguente:

PREVISIONI	€ 26.800,00
IMPEGNI	€ 26.772,03
PAGAMENTI	€ 26.772,03

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

Le partite di giro pareggiano nell'importo di € 71025,95

ANALISI DEI COSTI SOSTENUTI E DEI RISULTATI CONSEGUITI PER FUNZIONI del TITOLO I

FUNZIONE I	
SPESA (Impegni competenza)	367.221,52
Incidenza della spesa per abitante	431,03
FUNZIONE III	
SPESA (Impegni competenza)	6.640,22
Incidenza della spesa per abitante	7,85
FUNZIONE IV	
SPESA (Impegni competenza)	54.223,24
Incidenza della spesa per abitante	61,80
FUNZIONE V	
SPESA (Impegni competenza)	20.441,30
Incidenza della spesa per abitante	24,19
FUNZIONE VI	
SPESA (Impegni competenza)	1.606,24
Incidenza della spesa per abitante	1,90
FUNZIONE VII	
SPESA (Impegni competenza)	102,69
Incidenza della spesa per abitante	0,12
FUNZIONE VIII	
SPESA (Impegni competenza)	84.125,94
Incidenza della spesa per abitante	99,55
FUNZIONE IX	
SPESA (Impegni competenza)	87.561,67
Incidenza della spesa per abitante	103,62
FUNZIONE X	
SPESA (Impegni competenza)	32.881,63
Incidenza della spesa per abitante	38,91
FUNZIONE XI	
SPESA (Impegni competenza)	164,48
Incidenza della spesa per abitante	0,19
FUNZIONE XII	
SPESA (Impegni competenza)	0,00
Incidenza della spesa per abitante	0,00

SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI E PULIZIA STRADE

Costo totale del servizio	110.273,81
Entrata netta	110.270,84
Costo per abitante	130,50

Tasso di copertura 99,997% arrotondato a 100%

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE: copertura pari al 224,13%

Impianti Sportivi

SPESA	1.456,24
ENTRATA	225,75

Costo netto del servizio	1.230,49

Peso Pubblico

SPESA	164,48
ENTRATA	3.406,85

Ricavo netto del Servizio	3.242,37

Soggiorni climatici

SPESA	0,00
ENTRATA	0,00

Costo netto del Servizio	0,00