

BILANCIO DI PREVISIONE 2015

bilancio economico per servizi comunali a domanda individuale

1) SERVIZIO ASILO NIDO INVERNALE ED ESTIVO

PROVENTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	NOTE
Contributo legge r. 1/2000	8.480,00	7.480,00	
Esenzioni rette asilo estivo	(4.376,03)	(5.020,00)	
Rette asilo nido invernale	123.000,00	135.000,00	
Rimborso Coordinatore Comune di Gambettola	9.500,00	9.500,00	
Esenzioni rette asilo invernale	(7.424,00)	(7.200,00)	
TOTALE PROVENTI SERVIZIO:	140.980,00	151.980,00	

Retta mensile nido invernale tempo pieno:	€ 361,00	€ 361,00	Del. Giunta Comunale 21/2015
Retta mensile nido invernale tempo parziale:	€ 227,00	€ 227,00	Del. Giunta Comunale 21/2015
Retta mensile nido estivo:	€ 370,00	€ 370,00	Del. Giunta Comunale 21/2015
Retta mensile nido estivo tempo parziale:	€ 232,00	€ 232,00	Del. Giunta Comunale 21/2015

COSTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015
Personale di ruolo asilo nido	268.585,80	268.247,64
Detrazione per insegnante in aspettativa fino al 30.11. 2010	0,00	0,00
Personale a tempo det. supplente asilo nido	17.000,00	17.000,00
Salario accessorio	19.200,00	19.200,00
<i>Adeguamenti contrattuali dipendenti (8%)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Servizi ausiliari di mensa	26.000,00	15.000,00
Servizi integrativi in convenzione (La Dolce, Arcobaleno)	125.000,0	115.000,0
Locazione immobile Arcobaleno	42.500,0	35.000,0
Utenze ENEL Asilo Nido	7.528,48	8.028,48
Utenze Telecom Asilo Nido	537,00	339,50
Utenze acqua	3.117,29	3.727,20
Gas metano	0,00	0,00
Global service Asilo Nido	26.515,13	26.488,61
Manutenzioni asilo nido	5.000,00	2.500,00
Materiale didattico e stampati asilo nido	6.500,00	3.500,00
Mense asilo nido invernale	30.000,00	25.000,00
Formazione personale asilo e incarichi	20.000,00	20.000,00
TOTALE COSTI DIRETTI Di GESTIONE:	597.483,70	559.031,43
Oneri finanziari Comune (interessi)	2.420,41	1.251,63
Ammortamenti tecnici	31.029,61	31.029,61
TOTALE ONERI DEL SERVIZIO:	630.933,72	591.312,67

PERCENTUALE DI COPERTURA:	22,3%	25,7%
----------------------------------	--------------	--------------

AVANZO / DISAVANZO SERVIZIO	-489.953,72	-439.332,67
------------------------------------	--------------------	--------------------

Numero frequentanti (asilo estivo):	17	17
Esentati:	0	4
Tariffa ridotta:	0	0
Numero frequentanti (asilo invernale):	42	42
Numero frequentanti (in convenzione invernale):	32	32
Esentati:	3	1
Tariffa ridotta:	0	0
Giornate di apertura (asilo estivo):	104	104
Prolungamento Luglio	22	24
Giornate di apertura (asilo invernale):	193	193
Costo medio annuo per frequentante	€ 8.762,97	€ 8.212,68

2) MENSE SCOLASTICHE (MATERNE STATALI, ELEMENTARI E MEDIE)

PROVENTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	NOTE
Rette per mense scolastiche	790.000,00	880.000,00	
Contributo AIMA	4.000,00	2.872,31	
Addebito IVA proventi	-30.384,6	-33.846,2	
Mense insegnanti	28.000,00	28.000,00	
Esenzioni rette mense scolastiche	(94.821,08)	(95.000,00)	
TOTALE PROVENTI SERVIZIO:	791.615,38	877.026,16	

Tariffa per pasto elementare e medie:	€ 4,38	€ 4,38	Del. Giunta Comunale 21/2015
Retta mensile materne e tempo pieno:	€ 53,80	€ 53,80	Del. Giunta Comunale 21/2015
Tariffa per pasto materna e tempo pieno:	€ 2,30	€ 2,30	Del. Giunta Comunale 21/2015

	AS 2013/2014	AS 2013/2014
COSTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015
Personale di cucina	192.126,48	191.354,04
Lavoro straordinario	1.243,85	1.082,86
salario accessorio	5.000,00	5.000,00
Personale supplente scuole	25.000,00	20.000,00
<i>Adeguamenti contrattuali dipendenti (8%)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Servizi ausiliari di mensa	390.000,00	380.000,00
Controllo HACCP centri di cottura	8.000,00	8.000,00
Utenze ENEL Scuole Materne (10%)	3.266,22	3.536,22
Utenze Telecom Scuole Materne (10%)	221,85	201,75
Riscaldamento Scuole Materne (10%)	0,00	0,00
Utenze acqua Scuole Materne (10%)	1.310,16	1.710,16
Gas metano per cucine	5.058,96	3.389,47
Vestiaro al personale	1.252,58	649,11
Derrate alimentari materne	175.000,00	168.000,00
Derrate alimentari elementari	150.000,00	145.000,00
Derrate alimentari medie	25.000,00	25.000,00
Scorporo prodotti pulizia per scuole	-29.000,00	-29.000,00
Detrazione IVA su acquisti	-29.850,49	-28.507,23
TOTALE COSTI DIRETTI DI GESTIONE:	923.629,61	895.416,38
Costi generali	22.000,00	22.000,00
Ammortamenti tecnici	15.000,00	15.000,00
TOTALE ONERI DEL SERVIZIO:	960.629,61	932.416,38

PERCENTUALE DI COPERTURA:	82,4%	94,1%
----------------------------------	--------------	--------------

AVANZO / DISAVANZO SERVIZIO	-169.014,23	-55.390,23
------------------------------------	--------------------	-------------------

Numero frequentatori:	2.000	2.000
Esentati:	150	150
Tariffa ridotta:	64	64
Numero mense fornite:	17	15
Numero cucine:	6	5
Numero pasti prodotti:	183.350	183.350
Costo medio annuo per frequentante	€ 480,31	€ 466,21
Costo medio per singolo pasto prodotto:	€ 5,24	€ 5,09

3) SERVIZIO CENTRI RICREATIVI ESTIVI

PROVENTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	NOTE
Centri ricreativi estivi	58.870,00	58.870,00	incassi del gestore
Esenzioni rette CRE e trasporto	(6.957,18)	(6.500,00)	
TOTALE PROVENTI SERVIZIO:	58.870,00	58.870,00	

Rette mensili:	€ 239,00	€ 239,00	Del. Giunta Comunale 21/2015
-----------------------	-----------------	-----------------	------------------------------

COSTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	
Appalto Centri Estivi (Materne, Parco Giochi)	118.870,00	113.870,00	sommata incassi gestore
Mense C.R.E.	20.000,00	20.000,00	
Servizi ausiliari di mensa	0,00	0,00	
Accompagnamento trasporto centri estivi	5.800,00	5.000,00	
Spese varie	2.000,00	2.000,00	
TOTALE ONERI DEL SERVIZIO:	146.670,00	140.870,00	

PERCENTUALE DI COPERTURA:	40,1%	41,8%
----------------------------------	--------------	--------------

AVANZO / DISAVANZO SERVIZIO	-87.800,00	-82.000,00
------------------------------------	-------------------	-------------------

Numero frequentanti CRE:	200	197
Esentati:	33	40
Ridotti:	6	5
numero pasti prodotti	8.985	8.985
Giornate di apertura CRE:	53	53
Costo medio annuo per frequentante	€ 733,35	€ 715,08
Costo medio per giornata di apertura	€ 2.767,36	€ 2.657,92

4) SERVIZIO TRASPORTI SCOLASTICI

PROVENTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	NOTE
Trasporti scolastici	86.000,00	83.000,00	
Esenzioni tariffa	(18.668,50)	(18.000,00)	
Addebito IVA fatture emesse	-7.818,2	-7.545,5	
TOTALE PROVENTI SERVIZIO:	78.181,82	75.454,55	
Tariffa annuale:	€ 223,00	€ 223,00	Del. Giunta Comunale 21/2015
	AS 2013/2014	AS 2014/2015	
COSTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	
Personale di ruolo (autisti)	27.111,60	19.228,88	
Salario accessorio	1.250,00	1.000,00	
Personale supplente e ausiliario	0,00	0,00	
<i>Adeguamenti contrattuali dipendenti (8%)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
Spese per automezzi e varie	15.000,00	17.000,00	
Trasporti scolastici e accompagnamento in appalto	390.000,00	397.250,00	
Detrazione IVA su acquisti	-37.954,5	-38.947,0	
TOTALE COSTI DIRETTI DI GESTIONE:	395.407,05	395.531,91	
Ammortamenti tecnici (scuolabus)	0,00	0,00	
TOTALE ONERI DEL SERVIZIO:	395.407,05	395.531,91	
PERCENTUALE DI COPERTURA:	19,8%	19,1%	
AVANZO / DISAVANZO SERVIZIO	-317.225,24	-320.077,36	
Numero alunni serviti:	669	660	
Esentati:	69	58	
Tariffa ridotta	16	15	
Giornate del servizio:	205	205	
Numero chilometri percorsi:	144.838	145.000	
Numero linee:	10	10	
Costo medio annuo per fruitore	€ 591,04	€ 599,29	
Costo medio per giornata di servizio:	€ 1.928,81	€ 1.929,42	

5) SERVIZIO CENTRI SPORTIVI

PROVENTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	NOTE
Proventi Palestre scolastiche	23.000,00	25.000,00	
Concessione Piscina	0,00	0,00	
Concessione Stadio	0,00	0,00	
Concessione Tennis	27.782,56	28.012,18	
Concessione PalaSport	0,00	0,00	
Addebito IVA fatture emesse	-8.463,76	-8.835,36	
TOTALE PROVENTI SERVIZIO:	42.318,80	44.176,82	

COSTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015
Utenze ENEL	6.260,35	3.260,35
Riscaldamento impianti sportivi	0,00	0,00
Utenze acqua	436,06	436,06
Manutenzioni ordinarie	0,00	0,00
Appalto manutenzioni	0,00	0,00
Appalto pulizie palestre (CCILS)	0,00	0,00
Global Service	78.166,28	78.088,11
Spese d'ufficio	0,00	0,00
Detrazione IVA su acquisti	-14.143,78	-13.630,75
TOTALE COSTI DIRETTI DI GESTIONE:	70.718,91	68.153,77
Ammortamenti	462.235,19	462.235,19
Oneri finanziari Comune (rata mutui)	6.908,87	5.725,26
TOTALE ONERI DEL SERVIZIO:	539.862,97	536.114,22

PERCENTUALE DI COPERTURA:	7,8%	8,2%
----------------------------------	-------------	-------------

AVANZO / DISAVANZO SERVIZIO	-497.544,17	-491.937,40
------------------------------------	--------------------	--------------------

<i>Numero impianti sportivi:</i>	11	12
<i>Bacino di utenza:</i>	14.000	14.000
<i>Numero società concessionarie:</i>	8	9

6) SERVIZIO TEATRO COMUNALE

PROVENTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	NOTE
Contributo Reg.le Stagione Teatrale	5.000,00	5.000,00	
Incassi Teatro	30.000,00	20.000,00	
Sponsorizzazioni	12.000,00	10.880,00	
Addebito IVA fatture emesse	-7.000,00	-5.146,67	
TOTALE PROVENTI SERVIZIO:	40.000,00	30.733,33	

COSTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	
Servizi di facchinaggio ed elettricisti	34.000,00	30.000,00	50% Cultura
Utenze ENEL	23.394,30	23.894,30	
Utenze Telecom	0,00	0,00	
Riscaldamento	0,00	0,00	
Utenze acqua	2.690,86	3.690,86	
Manutenzioni ordinarie	0,00	0,00	
Appalto pulizie	0,00	0,00	
Global service	0,00	0,00	
Spese per consulenza artistica (50% stip. Prati)	14.336,58	14.304,66	
Teatro scuole - TRASPORTO	2.000,00	2.000,00	
Attività a gestione diretta (invernale ed estiva)	183.135,37	170.000,00	
Detrazione IVA su acquisti	-23.261,48	-22.147,95	
TOTALE COSTI DIRETTI Di GESTIONE:	236.295,63	221.741,87	
Interessi mutui	4.325,38	2.906,71	
Ammortamenti tecnici	14.635,47	14.635,47	
TOTALE ONERI DEL SERVIZIO:	255.256,48	239.284,05	

PERCENTUALE DI COPERTURA:	15,7%	12,8%
----------------------------------	--------------	--------------

AVANZO / DISAVANZO SERVIZIO	-215.256,5	-208.550,7
------------------------------------	-------------------	-------------------

Numero spettacoli prodotti:	149	140
Numero complessivo spettatori frequentanti:	22.752	22.000
Costo medio per spettacolo prodotto	€ 1.713,13	€ 1.709,17
Costo medio per spettatore	€ 11,22	€ 10,88

7) SERVIZIO MUSEO DELLA MARINERIA

PROVENTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	NOTE
Ingressi Museo Marineria e visite guidate (esente Iva)	30.000,00	35.000,00	
Bookshop e uso sala convegni	42.000,00	45.000,00	
Sponsorizzazioni	10.000,00	3.000,00	
Addebito IVA fatture emesse	-8.666,67	-8.000,00	
TOTALE PROVENTI SERVIZIO:	73.333,33	75.000,00	
Biglietto ingresso	2,00	2,00	Delibera 186/2013
Uso sala convegni	250,00	250,00	
Utilizzo padiglione per matrimoni	300,00	300,00	
Utilizzo padiglione per cene e rappresentanza	1.500,00	1.500,00	

COSTI DI SERVIZIO:	Bila 2014	Bila 2015	
Personale	32.854,92	32.802,36	
Salario accessorio	2.100,00	1.800,00	
Utenze ENEL	27.478,81	27.478,81	
Utenze Telecom	502,81	458,21	
Global service	65.813,76	65.747,95	
Utenze acqua	1.093,75	1.093,75	
Spese di funzionamento	393,94	1.067,34	
Manutenzione sezione galleggiante	29.000,00	7.387,10	
Spese di gestione	106.576,79	115.000,00	
Servizio alzate vele	0,00	0,00	Gesturist
Acquisti bookshop	45.815,02	40.000,00	
Detrazione IVA su acquisti	-29.328,74	-24.537,26	
TOTALE COSTI DIRETTI DI GESTIONE:	282.301,06	268.298,26	
Interessi mutui	2.407,15	1.682,03	
Ammortamenti tecnici	72.787,63	72.787,63	
TOTALE ONERI DEL SERVIZIO:	357.495,84	342.767,92	

PERCENTUALE DI COPERTURA:	20,5%	21,9%
----------------------------------	--------------	--------------

AVANZO / DISAVANZO SERVIZIO	-284.162,5	-267.767,9
------------------------------------	-------------------	-------------------

<i>Numero visitatori:</i>	32.000	32.500
<i>Giornate di aperture del Museo annue</i>	315	315
Costo medio per visitatore prodotto	€ 11,17	€ 10,55
Costo medio per giornata di apertura	€ 1.134,91	€ 1.088,15

	RICAVI 2015	COSTI 2015
1) SERVIZIO ASILO NIDO	151.980,00	591.312,67
2) MENSE SCOLASTICHE (MATERNE STATALI, ELEMENTARI E MEDIE)	877.026,16	932.416,38
3) SERVIZIO CENTRI RICREATIVI ESTIVI	58.870,00	140.870,00
4) SERVIZIO TRASPORTI SCOLASTICI	75.454,55	395.531,91
5) SERVIZIO CENTRI SPORTIVI	44.176,82	536.114,22
6) SERVIZIO TEATRO COMUNALE	30.733,33	239.284,05
7) SERVIZIO MUSEO DELLA MARINERIA	75.000,00	342.767,92
TOTALE GENERALE PROVENTI E COSTI 2015:	1.313.240,85	3.178.297,16
Disavanzo	-1.865.056,30	
PERCENTUALE DI COPERTURA DELLE SPESE ANNO 2015:		41,32%