

# Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 1 Refezione scolastica

## INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	550	Proventi servizio mensa nelle scuole	€ 176.000,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>€ 176.000,00</b>

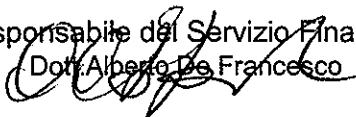
Codice		SPESE	Importo
		<b>Personale (50%)</b>	
Cap.	6380	Emolumenti al personale	€ 10.869,21
Cap.	6390	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 3.171,00
			<b>€ 14.040,21</b>
		<b>Acquisto di beni di consumo e/o materie prime</b>	
		<b>Prestazioni di servizio</b>	
Cap.	5680	Spese per il servizio di mensa nelle scuole materne	€ 287.000,00
Cap.	5950	Spese per il servizio di mensa nelle scuole elementari	€ 124.000,00
Cap.	6200	Spese per il servizio di mensa nelle scuole medie	€ 35.000,00
			<b>€ 446.000,00</b>
		<b>Altri costi di gestione</b>	
Cap.	6890	Irap (50%)	€ 923,88
		<b>Ammortamenti</b>	
		<b>Totale spese</b>	<b>€ 460.964,09</b>

La percentuale dei costi di gestione che viene finanziata da tariffe o contribuzioni e da entrate specificatamente destinate è la seguente

$\frac{\text{ENTRATE} \times 100}{\text{SPESE}}$

$\frac{€ 176.000,00}{€ 460.964,09} \times 100 = 38,18\%$

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott. Alberto De Francesco



Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Mariella Colaiezzi



\* Gli emolumenti al personale e gli oneri riflessi si riferiscono al 50% della retribuzione del Sig. Basile Antonio

# Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 2 Nido d'infanzia

## INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	700	Proventi servizio asilo nido	€ 95.000,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>€ 95.000,00</b>

Codice		SPESE	Importo
		<b>Personale</b>	
Cap.	13300	Emolumenti al personale	€ 194.727,00
Cap.	13310	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 63.064,00
			<b>€ 257.791,00</b>
		<b>Acquisto di beni di consumo e/o materie prime</b>	
Cap.	13350	Spese di gestione (acquisto beni)	€ 2.000,00
Cap.	13360	Fornitura generi alimentari	€ 12.000,00
			<b>€ 14.000,00</b>
		<b>Prestazioni di servizio</b>	
Cap.	13390	Contratti collaborazione asilo nido	€ 4.000,00
Cap.	13395	Gestione asilo nido - prestazione di servizi	€ 122.000,00
Cap.	13400	Spese telefoniche asilo nido	€ 1.000,00
			<b>€ 127.000,00</b>
		<b>Altri costi di gestione</b>	
Cap.	13500	Interessi passivi e oneri su mutui	€ 8.317,00
Cap.	13510	Irap	€ 0,00
			<b>€ 8.317,00</b>
		<b>Ammortamenti</b>	
		<b>Totale spese</b>	<b>€ 407.108,00</b>

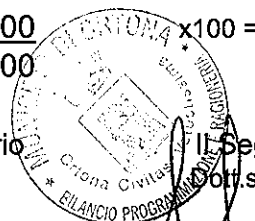
<b>50% riduzione della spesa (art. 5 legge 13.12.92 n. 498)</b>	<b>€ 203.554,00</b>
---	---------------------

La percentuale dei costi di gestione che viene finanziata da tariffe o contribuzioni e da entrate specificatamente destinate è la seguente

$$\frac{\text{ENTRATE} \times 100}{\text{SPESE}} = \frac{€ 95.000,00}{€ 203.554,00} \times 100 = 46,67\%$$

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott. Alberto De Francesco

Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Mariella Colaiezzi



# Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 3 Teatro comunale

## INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	580	Proventi del Teatro Comunale	€ 10.299,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>€ 10.299,00</b>

Codice		SPESE	Importo
		<b>Personale</b>	
Cap.	8050	Emolumenti al personale *	€ 20.091,43
Cap.	8060	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 5.896,71
			<b>€ 25.988,14</b>
		<b>Acquisto di beni di consumo e/o materie prime</b>	
		<b>Prestazioni di servizio</b>	
Cap.	7435	Spese di gestione del Teatro Comunale	€ 60.455,50
			<b>€ 60.455,50</b>
		<b>Altri costi di gestione</b>	
Cap.	7640	Interessi passivi e oneri su mutui	€ 24.708,00
		<b>Ammortamenti</b>	
		<b>Totale spese</b>	<b>€ 111.151,64</b>

La percentuale dei costi di gestione che viene finanziata da tariffe o contribuzioni e da entrate specificatamente destinate è la seguente

$$\frac{\text{ENTRATE} \times 100}{\text{SPESE}} = \frac{€ 10.299,00}{€ 111.151,64} \times 100 = 9,27\%$$

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dot. Alberto De Francesco

Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Mariella Colaiezzi



\* Gli emolumenti al personale e gli oneri riflessi si riferiscono alla retribuzione del Sig. Romano Renato

# Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 4 Impianti sportivi

## INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	590	Proventi centri sportivi	€ 32.000,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>€ 32.000,00</b>

Codice		SPESE	Importo
		<b>Personale</b>	
Cap.	8050	Emolumenti al personale	€ 80.595,91
Cap.	8060	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 21.905,92
			<b>€ 102.501,83</b>
		<b>Acquisto di beni di consumo e/o materie prime</b>	
Cap.	8100	Spese manutenzione ordinaria impianti sportivi	€ 9.151,56
		<b>Prestazioni di servizio</b>	
Cap.	8305	Fornitura metano per riscaldamento impianti sportivi	€ 28.000,00
Cap.	8270	Pulizia palazzetto dello sport ed altri impianti sportivi	€ 1.000,00
			<b>€ 29.000,00</b>
		<b>Altri costi di gestione</b>	
Cap.	8380	Irap	
Cap.	8360	Interessi passivi	€ 102.287,00
			<b>€ 102.287,00</b>
		<b>Ammortamenti</b>	
		<b>Totale spese</b>	<b>€ 242.940,39</b>

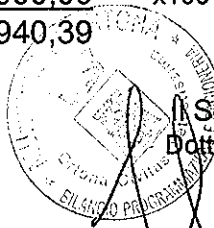
La percentuale dei costi di gestione che viene finanziata da tariffe o contribuzioni e da entrate specificatamente destinate è la seguente

$\frac{\text{ENTRATE} \times 100}{\text{SPESE}}$

$\frac{€ 32.000,00}{€ 242.940,39} \times 100 = 13,17\%$

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott. Alberto De Francesco

Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Mariella Colaiezzi



# Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 5 Colonia estiva

## INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	565	Proventi servizio	€ 11.500,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>€ 11.500,00</b>

Codice		SPESE	Importo
		<b>Personale</b>	
		<b>Acquisto di beni di consumo e/o materie prime</b>	
		<b>Prestazioni di servizio</b>	
Cap.	6580	Spese per le colonie	€ 8.000,00
Cap.	14155	Piano di Zona Servizi Sociali	€ 27.000,00
			<b>€ 35.000,00</b>
		<b>Altri costi di gestione</b>	
		<b>Ammortamenti</b>	
		<b>Totale spese</b>	<b>€ 35.000,00</b>

La percentuale dei costi di gestione che viene finanziata da tariffe o contribuzioni e da entrate specificatamente destinate è la seguente

$$\frac{\text{ENTRATE X 100=}}{\text{SPESE}} = \frac{€ 11.500,00}{€ 35.000,00} \times 100 = 32,86\%$$

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott. Alberto De Francesco



Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Mariella Colaiezzi



# Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 6 Uso di locali

## INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	850	Proventi da uso di locali	€ 7.000,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>€ 7.000,00</b>

Codice		SPESE	Importo
		<b>Personale</b>	
Cap.	8050	Emolumenti al personale *	€ 15.195,66
Cap.	8060	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 4.350,37
			<b>€ 19.546,03</b>
		<b>Acquisto di beni di consumo e/o materie prime</b>	
		<b>Prestazioni di servizio</b>	
Cap.	990	Canone pulizia Sala Eden-Complesso S.Anna-Palazzo Corvo	€ 1.000,00
		<b>Altri costi di gestione</b>	
Cap.	8380	Irap	€ 0,00
		<b>Ammortamenti</b>	
		<b>Totale spese</b>	<b>€ 20.546,03</b>

La percentuale dei costi di gestione che viene finanziata da tariffe o contribuzioni e da entrate specificatamente destinate è la seguente

$\frac{\text{ENTRATE}}{\text{SPESE}} \times 100$

$\frac{€ 7.000,00}{€ 20.546,03} \times 100 = 34,07\%$

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott. Alberto De Francesco



Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Mariella Colaiezzi

\* Gli emolumenti al personale e gli oneri riflessi si sono ottenuti calcolando il 50% delle retribuzioni dei Sigg.ri Gioja Marco, Angiolla Antonio e Pettinella Vincenzo

# Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 7 Illuminazione votiva

## INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	740	Proventi del servizio illuminazione votiva	€ 11.000,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>€ 11.000,00</b>

Codice		SPESE	Importo
		Personale	
		Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	
		Prestazioni di servizio	
		Altri costi di gestione	
		Ammortamenti	
		<b>Totale spese</b>	<b>€ 0,00</b>

La percentuale dei costi di gestione che viene finanziata da tariffe o contribuzioni e da entrate specificatamente destinate è la seguente

$\frac{\text{ENTRATE} \times 100}{\text{SPESE}}$

$\frac{€ 11.000,00}{€ 0,00} \times 100 = \#DIV/0!$

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott. Alberto De Francesco

Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Mariella Colaiezzi



# Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 8 Mercato coperto

## INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	750	Proventi servizio mercato coperto	€ 18.000,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>€ 18.000,00</b>

Codice		SPESE	Importo
		<b>Personale</b>	
		<b>Acquisto di beni di consumo e/o materie prime</b>	
		<b>Prestazioni di servizio</b>	
Cap.	15630	Fornitura energia elettrica	€ 1.200,00
		<b>Altri costi di gestione</b>	
		<b>Ammortamenti</b>	
		<b>Totale spese</b>	<b>€ 1.200,00</b>

La percentuale dei costi di gestione che viene finanziata da tariffe o contribuzioni e da entrate specificatamente destinate è la seguente

$$\frac{\text{ENTRATE X 100=}}{\text{SPESE}} \quad \frac{€ 18.000,00}{€ 1.200,00} \quad \text{x100 =} \quad 150000,00\%$$

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott. Alberto De Francesco



Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Mariella Colaiezzi



# Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 9 Parcheggi a pagamento

## INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	650	Proventi derivanti dai parcheggi a pagamento	€ 22.163,00
		<b>Totale entrate</b>	<b>€ 22.163,00</b>

Codice		SPESE	Importo
		<b>Personale</b>	
		<b>Acquisto di beni di consumo e/o materie prime</b>	
		<b>Prestazioni di servizio</b>	
Cap.	9800	Gestione parcheggi e miglioramento della mobilità urbana	€ 18.000,00
			<b>€ 18.000,00</b>
		<b>Altri costi di gestione</b>	
		<b>Ammortamenti</b>	
		<b>Totale spese</b>	<b>€ 18.000,00</b>

La percentuale dei costi di gestione che viene finanziata da tariffe o contribuzioni e da entrate specificatamente destinate è la seguente

$\frac{\text{ENTRATE} \times 100}{\text{SPESE}} = \frac{€ 22.163,00}{€ 18.000,00} \times 100 = 123,13\%$

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott. Alberto De Francesco



Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Mariella Colaiezzi

## QUADRO RIASSUNTIVO SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

ANNO 2015

	<b>ENTRATE</b>	<b>USCITE</b>	<b>DIFFERENZA</b>
Refezione scolastica	€ 176.000,00	€ 460.964,09	-€ 284.964,09
Nido d'infanzia	€ 95.000,00	€ 203.554,00	-€ 108.554,00
Teatro Comunale	€ 10.299,00	€ 111.151,64	-€ 100.852,64
Impianti Sportivi	€ 32.000,00	€ 242.940,39	-€ 210.940,39
Colonia estiva	€ 11.500,00	€ 35.000,00	-€ 23.500,00
Uso di locali	€ 7.000,00	€ 20.546,03	-€ 13.546,03
Illuminazione Votiva	€ 11.000,00	€ 0,00	€ 11.000,00
Mercato Coperto	€ 18.000,00	€ 1.200,00	€ 16.800,00
Parcheggi a pagamento	€ 22.163,00	€ 18.000,00	€ 4.163,00
<b>Totali</b>	<b>€ 382.962,00</b>	<b>€ 1.093.356,15</b>	<b>-€ 710.394,15</b>

<b>PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI</b>	<b>35,03%</b>
---	---------------

Descrizione del servizio	Entrate €	Spese €	% di copertura
Refezione scolastica	€ 176.000,00	€ 460.964,09	38,18%
Nido d'infanzia	€ 95.000,00	€ 203.554,00	46,67%
Teatro Comunale	€ 10.299,00	€ 111.151,64	9,27%
Impianti Sportivi	€ 32.000,00	€ 242.940,39	13,17%
Colonia estiva	€ 11.500,00	€ 35.000,00	32,86%
Uso di locali	€ 7.000,00	€ 20.546,03	34,07%
Illuminazione Votiva	€ 11.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Mercato Coperto	€ 18.000,00	€ 1.200,00	0,00%
Parcheggi a pagamento	€ 22.163,00	€ 18.000,00	123,13%
<b>Totali</b>	<b>€ 382.962,00</b>	<b>€ 1.093.356,15</b>	<b>35,03%</b>