

Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 1 Refezione scolastica

INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2016

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	30102007	Proventi servizio mensa nelle scuole	€ 275.000,00
		Totale entrate	€ 275.000,00

Codice		SPESE	Importo
		Personale (50%)	
Cap.	20101005	Emolumenti al personale	€ 11.627,04
Cap.	20101010	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 3.092,03
			€ 14.719,06
		Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	
		Prestazioni di servizio	
Cap.	16103025	Spese per il servizio di mensa nelle scuole materne	€ 255.000,00
Cap.	17103055	Spese per il servizio di mensa nelle scuole elementari	€ 123.000,00
Cap.	17103060	Spese per il servizio di mensa nelle scuole medie	€ 34.500,00
			€ 412.500,00
		Altri costi di gestione	€ 0,00
		Ammortamenti	
		Totale spese	€ 427.219,06

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

$$\frac{\text{ENTRATE X 100=}}{\text{SPESE}} = \frac{\text{€ 275.000,00}}{\text{€ 427.219,06}} \times 100 = \text{64,37\%}$$

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott. Alberto De Francesco



Il Segretario Comunale
Dott.ssa Mariella Colaiezzi

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 2016

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	30102015	Proventi servizio asilo nido	€ 50.000,00
		Totale entrate	€ 50.000,00

Codice		SPESE	Importo
		Personale	
Cap.	42101005	Emolumenti al personale	€ 64.108,00
Cap.	42101010	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 20.607,00
			€ 84.715,00
		Prestazioni di servizio	
Cap.	42103030	Gestione asilo nido - prestazioni di servizio	€ 150.000,00
Cap.	42103015	Spese telefoniche asilo nido	€ 500,00
Cap.	42103020	Fornitura energia elettrica asilo nido	€ 1.500,00
Cap.	42103025	Spese per contratti di collaborazione asilo nido	€ 2.000,00
			€ 154.000,00
		Altri costi di gestione	
Cap.	42107005	Interessi passivi e oneri su mutui	€ 7.833,00
			€ 7.833,00
		Ammortamenti	
		Totale spese	€ 246.548,00

50% riduzione della spesa (art. 5 legge 13.12.92 n. 498)	€ 123.274,00
---	---------------------

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

$$\frac{\text{ENTRATE} \times 100}{\text{SPESE}} = \frac{€ 50.000,00}{€ 123.274,00} \times 100 = 40,56\%$$

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 2016

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	30102011	Proventi del Teatro Comunale	€ 12.000,00
		Totale entrate	€ 12.000,00

Codice		SPESE	Importo
		Personale	
Cap.	24101005	Emolumenti al personale	€ 20.091,43
Cap.	24101010	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 5.896,71
			€ 25.988,14
		Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	
		Prestazioni di servizio	
Cap.	23103060	Spese di gestione del Teatro Vittoria	€ 30.000,00
			€ 30.000,00
		Altri costi di gestione	
Cap.	23107005	Interessi passivi e oneri su mutui	€ 23.421,00
		Ammortamenti	
		Totale spese	€ 79.409,14

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

$$\frac{\text{ENTRATE} \times 100}{\text{SPESE}} = \frac{€ 12.000,00}{€ 79.409,14} \times 100 = 15,11\%$$

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott. Alberto De Francesco



Il Segretario Comunale
Dott.ssa Mariella Colaiezzi

Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 4 Impianti sportivi

INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2016

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	30102012	Proventi centri sportivi	€ 65.000,00
		Totale entrate	€ 65.000,00

Codice		SPESE	Importo
		Personale	
Cap.	24101005	Emolumenti al personale	€ 48.496,23
Cap.	24101010	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 14.072,19
			€ 62.568,42
		Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	
Cap.	24103005	Spese manutenzione ordinaria impianti sportivi	€ 10.163,82
		Prestazioni di servizio	
Cap.	24103015	Fornitura metano per riscaldamento impianti sportivi	€ 27.000,00
Cap.	24103025	Pulizia palazzetto dello sport ed altri impianti sportivi	€ 1.000,00
Cap.	24103010	Fornitura energia elettrica per impianti sportivi	€ 57.000,00
Cap.	24103020	Spese telefoniche impianti sportivi	€ 1.000,00
			€ 86.000,00
		Altri costi di gestione	
Cap.	24107005	Interessi passivi	€ 97.546,00
		Ammortamenti	
		Totale spese	€ 256.278,24

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

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

$\frac{€ 65.000,00}{€ 256.278,24}$

x100 = **25,36%**

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 2016

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	30102009	Proventi servizio	€ 10.000,00
		Totale entrate	€ 10.000,00

Codice		SPESE	Importo
		Personale	
		Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	
		Prestazioni di servizio	
Cap.	46103045	Realizzazione piano di zona	€ 20.500,00
Cap.	20103025	Spese per le colonie	€ 8.000,00
			€ 28.500,00
		Altri costi di gestione	
		Ammortamenti	
		Totale spese	€ 28.500,00

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

$$\frac{\text{ENTRATE} \times 100}{\text{SPESE}} = \frac{€ 10.000,00}{€ 28.500,00} \times 100 = 35,09\%$$

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 2016

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	30103011	Proventi da uso di locali	€ 4.000,00
		Totale entrate	€ 4.000,00

Codice		SPESE	Importo
		Personale	
Cap.	24101005	Emolumenti al personale *	€ 10.849,76
Cap.	24101010	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 2.980,78
			€ 13.830,54
		Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	
		Prestazioni di servizio	
Cap.	5103030	Canone pulizia Sala Eden-Complesso S.Anna-Palazzo Corvo	€ 1.000,00
		Altri costi di gestione	
		Ammortamenti	
		Totale spese	€ 14.830,54

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

$\frac{\text{ENTRATE X 100=}}{\text{SPESE}}$

€ 4.000,00
€ 14.830,54

x100 = **26,97%**

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott. Alberto De Francesco



Il Segretario Comunale
Dott.ssa Mariella Colaiezzi

Comune di Ortona

(Provincia di Chieti)

Servizio n. 7 Illuminazione votiva

INDIVIDUAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE E DEL TASSO DI COPERTURA BILANCIO DI PREVISIONE 2016

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	30102016	Proventi del servizio illuminazione votiva	€ 11.000,00
		Totale entrate	€ 11.000,00

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

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

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

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 2016

Codice		ENTRATE	Importo
Cap.	30102018	Proventi servizio mercato coperto	€ 18.000,00
		Totale entrate	€ 18.000,00

Codice		SPESE	Importo
		Personale	
Cap.	52101005	Emolumenti al personale	€ 1.441,05
Cap.	52101010	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 396,97
Cap.	14101005	Emolumenti al personale	€ 1.119,82
Cap.	14101010	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 340,69
			€ 3.298,53
		Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	
		Prestazioni di servizio	
Cap.	52103005	Fornitura energia elettrica mercato coperto	€ 1.200,00
Cap.	45104010	Borse lavoro	€ 4.200,00
			€ 5.400,00
		Altri costi di gestione	
Cap.	52102005	IRAP	€ 124,88
Cap.	14102005	IRAP	€ 97,30
			€ 222,18
		Ammortamenti	
		Totale spese	€ 8.920,71

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

$$\frac{\text{ENTRATE X 100=}}{\text{SPESE}} = \frac{€ 18.000,00}{€ 8.920,71} \times 100 = 201,78\%$$

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 2016

Codice	ENTRATE	Importo
Cap. 30102013	Proventi derivanti dai parcheggi a pagamento	€ 145.000,00
	Totale entrate	€ 145.000,00

Codice	SPESE	Importo
	Personale	
Cap. 14101005	Emolumenti al personale	€ 2.603,84
Cap. 14101010	Oneri riflessi su emolumenti al personale	€ 739,86
		€ 3.343,70
	Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	
	Prestazioni di servizio	
Cap. 39103055	Gestione parcheggi e miglioramento della mobilità urbana	€ 58.000,00
	Altri costi di gestione	
Cap. 14102005	IRAP	€ 226,12
	Ammortamenti	
	Totale spese	€ 61.569,82

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

$$\frac{\text{ENTRATE} \times 100}{\text{SPESE}} = \frac{€ 145.000,00}{€ 61.569,82} \times 100 = 235,51\%$$

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dott. Alberto De Francesco

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Mariella Colaiezzi



QUADRO RIASSUNTIVO SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

BILANCIO DI PREVISIONE 2016

	ENTRATE	USCITE	DIFFERENZA	% di copertura
Refezione scolastica	€ 275.000,00	€ 427.219,06	-€ 152.219,06	64,37%
Nido d'infanzia	€ 50.000,00	€ 123.274,00	-€ 73.274,00	40,56%
Teatro Comunale	€ 12.000,00	€ 79.409,14	-€ 67.409,14	15,11%
Impianti Sportivi	€ 65.000,00	€ 256.278,24	-€ 191.278,24	25,36%
Colonia estiva	€ 10.000,00	€ 28.500,00	-€ 18.500,00	35,09%
Uso di locali	€ 4.000,00	€ 14.830,54	-€ 10.830,54	26,97%
Illuminazione Votiva	€ 11.000,00	€ 0,00	€ 11.000,00	
Mercato Coperto	€ 18.000,00	€ 8.920,71	€ 9.079,29	201,78%
Parcheggi a pagamento	€ 145.000,00	€ 61.569,82	€ 83.430,18	235,51%
Totali	€ 590.000,00	€ 1.000.001,50	-€ 410.001,50	59,00%

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI COSTI	59,00%
---	---------------