

Allegato A alle deliberazioni di cc. n. 8 del 29 APR. 2019
Il sindaco [firma] Il segretario comunale [firma]

Comune di Brogliano

COMUNE DI BROGLIANO

RELAZIONE AL RENDICONTO
DELLA GESTIONE 2018

GIUNTA COMUNALE

Marzo 2019

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

I comuni in dissesto finanziario hanno l'obbligo di copertura minima complessiva pari al 36%.

Sebbene, il nostro Comune non si trovi in tale situazione, si cerca di raggiungere tale percentuale di copertura.

I servizi qui esaminati sono: trasporto scolastico, centro educativo pomeridiano, impianti sportivi-calcio, impianti sportivi-palestra, mensa scolastica e centro di interesse estivo.

Vengono riassunti qui di seguito i costi e i ricavi per l'anno 2018 dei servizi a domanda individuale gestiti dal Comune ed il loro grado di copertura:

DESCRIZIONE SERVIZIO	ENTRATE	USCITE	% copertura
Trasporto scolastico	19.769,09	36.953,67	53,50%
Centro ludico ricreativo	3.285,85	14.889,80	22,07%
Impianti sportivi-calcio	1.846,72	21.561,61	8,56%
Impianti sportivi-palestra	4.967,21	18.070,96	27,49%
Mensa scolastica	17.594,92	21.662,91	81,22%
Centro ricreativo estivo	15.599,83	23.085,21	67,57%
TOTALE	63.063,62	136.224,16	46,29%

Percentuale di copertura complessiva: 46,29%

TRASPORTO SCOLASTICO (Anno scolastico 2017-2018)

Servizio con obbligo di copertura minima (a domanda individuale)

ENTRATE				USCITE				
titolo	2° livello	descrizione	importo	Missione	Programma	titolo	descrizione	importo
3	1	Concorso da privati per la gestione del trasporto scolastico	19.769,09 € al lordo 10%	4	6	1	Gestione e manutenzione automezzi del Comune-scuolabus	5.506,27 € (al lordo iva 22%) iva esente
				4	6	1	Carburante	5.500,00 €
				4	6	1	Assicurazione e bollo	3.654,93 €
							Personale	19.592,37 €
				4	6	1	Personale ausiliario	2.300,10 €
				4	6	1	Gestione esterna servizio di trasporto scol.	0,00 €
							Spese varie	400,00 €
							Ammortamento	
TOTALE ENTRATA			19.769,09 €	TOTALE SPESA			36.953,67 €	

Percentuale copertura servizio

53,50%

CENTRO LUDICO-RICREATIVO (Anno scolastico 2017-2018)

Servizio con obbligo di copertura minima (a domanda individuale)

ENTRATE				USCITE				
titolo	2^ livello	descrizione	importo	Missione	Programma	titolo	descrizione	importo
3	1	Contributo utenze e rimborso biglietti mensa	3.285,85 €				Personale	300,43 €
							Personale ausiliario	899,10 €
				4	6	1	Mensa	1.233,85 €
				4	2	1	Pulizia	300,00 €
				4	6	1	convenzione	11.671,42 €
				4	6	1	spese varie (merenda)	
				4	6	1	enel, gas e acqua	485,00 €
TOTALE ENTRATA			3.285,85 €	TOTALE SPESA			14.889,80 €	

Percentuale copertura servizio **22,07%**

IMPIANTI SPORTIVI - CALCIO stagione sportiva 2017/2018

Servizio con obbligo di copertura minima (a domanda individuale)

ENTRATE				USCITE				
titolo	2^ livello	descrizione	importo	Missione	programma	Titolo	descrizione	importo
3	1	Contributo da Associazione Calcio (al netto IVA 22%)	1.846,72 €	6	1	1	Consumi Enel	2.620,81 € (al netto IVA 22%)
				6	1	1	Consumi Gas metano	3.635,28 € (al netto IVA 21%)
				6	1	1	Manutenzione campo	9.400,00 € (al netto IVA 22%)
				6	1	1	Consumi acquedotto	3.569,56 € (al netto IVA 22%)
				6	1	1	Spese manutenzione a carico dell'Ente	1.265,74 € (al netto IVA 22%)
							Personale	254,50 €
						Ammortamento	815,72 €	
TOTALE ENTRATA			1.846,72 €	TOTALE SPESA			21.561,61 €	

Percentuale copertura servizio **8,56%**

IMPIANTI SPORTIVI - PALESTRA (Stagione sportiva 2017-2018)

Servizio con obbligo di copertura minima (a domanda individuale)

ENTRATE				USCITE				
titolo	2^ livello	descrizione	importo	funzione	servizio	intervento	descrizione	importo
3	1	Concorso da gruppi sportivi vari per utilizzo palestra comunale: (al netto IVA 22%)	4.967,21 €	4	2	1	Pulizie locali	3.880,00 € (al netto IVA 22%)
				4	2	1	Consumi Gas metano	5.594,00 € (al netto IVA 22%)
				4	2	1	Consumi enel	2.016,00 € (al netto IVA 22%)
				4	2	1	consumi acquedotto	1.120,00 € (al netto IVA 22%)
				4	2	1	Acquisto materiali igienici diversi	300,00 € (al netto IVA 22%)
							Spese di manutenzione a carico dell'Ente	2.955,00 € (al netto IVA 22%)
			Personale	337,80 €				
						Ammortamento	1.868,16 €	
TOTALE ENTRATA			4.967,21 €	TOTALE SPESA			18.070,96 €	

Percentuale copertura servizio **27,49%**

MENSA SCOLASTICA (Anno scol. 2017/2018)

Servizio con obbligo di copertura minima (a domanda individuale)

ENTRATE				USCITE				
titolo	2 ^a Livello	descrizione	importo	Missione	Programma	Titolo	descrizione	importo
3	1	Rimborso dagli utenti per il servizio di mensa scolastica	17.594,92 € <small>(al netto di IVA al 4%)</small>	4	6	1	Fornitura pasti	19.145,86 € <small>(al netto di IVA al 4%)</small>
				4	2	1	Funzioni miste per scodell. Personale	955,45 € 1.215,00 €
							Personale ausiliario per pulizia mensa (ASU)	156,60 €
				4	2	1	Utenze Enel gas metano e acqua	190,00 € <small>(al netto di IVA al 22%)</small>
							Ammortamento	0,00 €
TOTALE ENTRATA			17.594,92 €	TOTALE SPESA			21.662,91 €	

Percentuale copertura servizio

81,22%

CENTRO RICREATIVO ESTIVO

Servizio con obbligo di copertura minima (a domanda individuale)

ENTRATE				USCITE				
titolo	2 ^a livello	descrizione	importo	Missione	programma	Titolo	descrizione	importo
3	1	Contributo utenze per estivo	15.599,83 € <small>al netto iva 4%</small>				Gestione trasporto	
				4	6	1	convenzione	18.867,58 € <small>al netto IVA 5%</small>
				4	6	1	Pulizie	245,00 € <small>al netto IVA 22%</small>
							Personale amm.vo	504,40 €
							Personale ausiliario	
							Personale operai	0,00 €
				4	6	1	Trasporto piscina	1.000,00 € <small>al netto IVA 10%</small>
				4	6	1	Mensa	2.168,23 € <small>al netto iva 4%</small>
							utenze	300,00 € <small>al netto IVA 22%</small>
TOTALE ENTRATA			15.599,83 €	TOTALE SPESA			23.085,21 €	

Percentuale copertura servizio

67,57%