

COMUNE DI BROGLIANO

RELAZIONE AL RENDICONTO
DELLA GESTIONE 2019

GIUNTA COMUNALE

Marzo 2020

servizio con obbligo di titolo

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 2019 dei servizi a domanda individuale gestiti dal Comune ed il loro grado di copertura:

DESCRIZIONE SERVIZIO	ENTRATE	USCITE	% copertura
Trasporto scolastico	17.975,45	34.529,83	52,08%
Centro ludico ricreativo	3.560,93	16.789,65	21,21%
Impianti sportivi-calcio	1.846,72	24.028,95	7,69%
Impianti sportivi-palestra	6.759,00	18.146,24	37,25%
Mensa scolastica	18.616,78	22.974,34	81,03%
Centro ricreativo estivo	17.676,34	25.644,58	68,93%
Sala eventi e sala riunioni	996,72	1.651,59	60,35%
TOTALE	67.431,94	143.765,18	46,90%

Percentuale di copertura complessiva: 46,90%

IMPIANTI SPORTIVI - CALCIO

stagione sportiva 2018/2019

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	1.846,72 €	6	1	1	Consumi Enel	1.870,00 €
		(al netto IVA 22%)		6	1	1	Consumi Gas metano	3.120,00 €
				6	1	1	Manutenzione campo	9.400,00 €
				6	1	1	Consumi acquedotto	7.232,00 €
				6	1	1	Spese manutenzione a carico dell'Ente	1.348,00 €
							Personale	254,50 €
							Ammortamento	804,45 €
TOTALE ENTRATA			1.846,72 €	TOTALE SPESA			24.028,95 €	

Percentuale copertura servizio

7,69%

CENTRO RICREATIVO ESTIVO

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 per estivo al netto iva 5%	17.676,34 €						
				4	6	1	Gestione servizio esternalizzato	21.243,77 €	al netto IVA 5%
				4	6	1	Pulizie	247,47 €	al netto IVA 22%
							Personale amm.vo	504,40 €	
							Personale ausiliario		
							Personale operai	0,00 €	
							Assicurazione		
				4	6	1	Trasporto piscina	1.010,10 €	al netto IVA 10%
				4	6	1	Mensa	2.338,84 €	al netto iva 4%
							utenze	300,00 €	al netto IVA 22%
TOTALE ENTRATA			17.676,34 €	TOTALE SPESA			25.644,58 €		

Percentuale copertura servizio **68,93%**

CENTRO LUDICO-RICREATIVO (Anno scolastico 2018-2019)

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	3.560,93 €				Personale	300,43 €	
							Personale ausiliario	1.525,50 €	(al netto iva 4%)
				4	6	1	Mensa	1.400,93 €	
				4	2	1	Pulizia	300,00 €	
				4	6	1	convenzione	11.090,79 €	
				4	6	1	spese varie (merenda)		
				4	6	1	enel, gas e acqua	2.172,00 €	
TOTALE ENTRATA			3.560,93 €	TOTALE SPESA			16.789,65 €		

Percentuale copertura servizio **21,21%**

IMPIANTI SPORTIVI - PALESTRA (Stagione sportiva 2018-2019)

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%)	6.759,00 €	4	2	1	Pulizie locali	4.210,00 €	(al netto IVA 22%)
				4	2	1	Consumi Gas metano	4.019,00 €	(al netto IVA 22%)
				4	2	1	Consumi enel	2.512,00 €	(al netto IVA 22%)
				4	2	1	consumi acquedotto	3.088,00 €	(al netto IVA 22%)
				4	2	1	Acquisto materiali igienici diversi	300,00 €	(al netto IVA 22%)
							Spese di manutenzione a carico dell'Ente	1.650,00 €	(al netto IVA 22%)
							Personale	337,80 €	
							Ammortamento	2.029,44 €	
TOTALE ENTRATA			6.759,00 €	TOTALE SPESA			18.146,24 €		

Percentuale copertura servizio **37,25%**

MENSA SCOLASTICA (Anno scol. 2018/2019)

Servizio con obbligo di copertura minima (a domanda individuale)

ENTRATE				USCITE				
titolo	2° Livello	descrizione	importo	Missione	Programma	Titolo	descrizione	importo
3	1	Rimborso dagli utenti per il servizio di mensa scolastica	18.616,78 € <small>(al netto di IVA al 4%)</small>	4	6	1	Fornitura pasti	20.031,11 € <small>(al netto di IVA al 4%)</small>
				4	2	1	Funzioni miste per scodell.	955,45 €
							Personale	1.215,00 €
							Personale ausiliario per pulizia mensa (ASU)	270,00 €
				4	2	1	Utenze Enel gas metano e acqua	252,00 € <small>(al netto di IVA al 22%)</small>
							Materiale di consumo	250,78 €
							Ammortamento	0,00 €
TOTALE ENTRATA			18.616,78 €	TOTALE SPESA			22.974,34 €	

Percentuale copertura servizio **81,03%**

SALA EVENTI E SALA RIUNIONI

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 privati per utilizzo sala	996,72 € <small>(al netto IVA 22%)</small>	4	2	1	Pulizie locali	732,85 € <small>(al netto IVA 22%)</small>
				4	2	1	Consumi Gas metano	217,44 € <small>(al netto IVA 22%)</small>
				4	2	1	Consumi enel	454,08 € <small>(al netto IVA 22%)</small>
				4	2	1	consumi acquedotto	181,22 € <small>(al netto IVA 22%)</small>
				4	2	1	Acquisto materiali igienici diversi	30,00 € <small>(al netto IVA 22%)</small>
							Spese di manutenzione a carico dell'Ente	36,00 € <small>(al netto IVA 22%)</small>
							Personale	
							Ammortamento	
TOTALE ENTRATA			996,72 €	TOTALE SPESA			1.651,59 €	

Percentuale copertura servizio **60,35%**

TRASPORTO SCOLASTICO (Anno scolastico 2018-2019)

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	17.975,45 € <small>al netto 10%</small>	4	6	1	Gestione e manutenzione automezzi del Comune-scuolabus	3.647,00 € <small>(al netto iva 22%)</small>
				4	6	1	Carburante	5.520,00 € <small>iva esente</small>
				4	6	1	Assicurazione e bollo	2.908,83 €
							Personale	19.154,00 €
				4	6	1	Personale ausiliario	3.300,00 €
				4	6	1	Gestione parziale esternalizzata	
							Spese varie	
							Ammortamento	
TOTALE ENTRATA			17.975,45 €	TOTALE SPESA			34.529,83 €	

Percentuale copertura servizio **52,06%**