



COMUNE DI EMPOLI

CONTO CONSUNTIVO 2008

Servizi a domanda individuale

Nettezza Urbana

Servizio idrico integrato

Altri servizi



COMUNE DI EMPOLI

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2008

In questo documento sono esposte le schede relative ai “ Servizi a domanda individuale “ ed “ Altri servizi “

Premessa

Per i servizi a domanda si precisa quanto segue:

a – i valori degli ammortamenti sono tratti dagli inventari e, quindi, dai dati patrimoniali

b – in base al Regolamento comunale di contabilità, il risultato dei servizi “Asili nido“, “mense scolastiche“, “trasporti scolastici“ il risultato è rilevato con la contabilità economica integrata con la finanziaria. Per gli altri servizi con I.V.A. detraibile i dati sono esposti al netto dell'imposta.

Per gli “ Altri servizi “ il valore degli ammortamenti è, comunque, tratto dagli inventari.

INDICE

- SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE	<i>pag.</i> 4
- Prospetti dimostrativi delle entrate e delle spese relative ai servizi pubblici a domanda individuale	<i>pag.</i> 5
- Servizio gestito in economia relativo ad asili nido	<i>pag.</i> 8
- Servizio gestito in economia relativo a mense scolastiche	<i>pag.</i> 9
- Servizio gestito in economia relativo a mercato ortofrutticolo	<i>pag.</i> 10
- Servizio gestito in economia relativo al museo della Collegiata	<i>pag.</i> 11
- Servizio gestito in economia relativo a lampade votive	<i>pag.</i> 12
- Servizio gestito in economia relativo al palazzo delle esposizioni e spazi culturali	<i>pag.</i> 13
- Servizio gestito in economia relativo ai trasporti scolastici	<i>pag.</i> 14
- NETTEZZA URBANA	<i>pag.</i> 16
- SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	<i>pag.</i> 19
- ALTRI SERVIZI	<i>pag.</i> 21
- Soggiorni estivi anziani	<i>pag.</i> 22
- Servizio impianti sportivi ed attività sportive	<i>pag.</i> 23
- Servizio centro Trovamici (compreso soggiorni estivi ragazzi)	<i>pag.</i> 24
- Servizio pubblica illuminazione	<i>pag.</i> 25
- Servizio parcheggi a pagamento	<i>pag.</i> 26
- Servizio relativo al verde pubblico	<i>pag.</i> 27
- Servizio strade, segnaletica e mobilità	<i>pag.</i> 28
- Servizio cimiteri	<i>pag.</i> 29
- Servizio invalidi civili	<i>pag.</i> 30

Servizi a domanda individuale

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE RELATIVE AI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

DESCRIZIONE DEI SERVIZI	consuntivo 2007	preventivo 2008	consuntivo 2008
	%	%	%
Asili nido	25,21	22,55	26,78
Asili nido* con spese al 50% (art. 5 L.498/92)	50,41	45,11	53,56
Mense scolastiche	55,64	50,74	51,63
Mercato ortofrutticolo	218,33	1160,44	468,42
Museo della Collegiata	21,85	31,27	13,72
Illuminazioni votive	362,89	305,55	257,06
Uso di locali e spazi adibiti ad iniziative non istituzionali	11,04	15,20	10,26
Trasporti scolastici	12,06	10,53	11,60
*totale % di copertura con spese al 50%	48,72	44,37	47,06
totale % di copertura	37,93	34,84	36,68

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE RELATIVE AI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

DESCRIZIONE DEI SERVIZI	SPESE			ENTRATE		
	Personale	Altre spese	Totale	Contribuzioni	Entrate specific.destinate	Totale
Asili nido	944.964,81	1.142.860,74	2.087.825,55	496.690,15	62.377,00	559.067,15
Mense scolastiche	246.432,93	1.449.606,96	1.696.039,89	875.641,89		875.641,89
Mercato ortofrutticolo		4.256,00	4.256,00	19.936,00		19.936,00
Museo della Collegiata		28.027,00	28.027,00	3.845,00		3.845,00
Illuminazioni votive	10.280,00	59.087,20	69.367,20	178.312,00		178.312,00
Uso di locali e spazi adibiti ad iniziative non istituzionali	27.739,00	86.966,00	114.705,00	11.772,00		11.772,00
Trasporti scolastici	545.921,49	190.001,76	735.923,25	88.866,13		88.866,13
TOTALE	1.775.338,23	2.960.805,66	4.736.143,89	1.675.063,17	62.377,00	1.737.440,17

Percentuale di copertura delle spese

36,68%

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE RELATIVE AI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

DESCRIZIONE DEI SERVIZI	SPESE			ENTRATE		
	Personale	Altre spese	Totale	Contribuzioni	Entrate specific.destinate	Totale
Asili nido*	472.482,40	571.430,37	1.043.912,77	496.690,15	62.377,00	559.067,15
Mense scolastiche	246.432,93	1.449.606,96	1.696.039,89	875.641,89		875.641,89
Mercato ortofrutticolo		4.256,00	4.256,00	19.936,00		19.936,00
Museo della Collegiata		28.027,00	28.027,00	3.845,00		3.845,00
Illuminazioni votive	10.280,00	59.087,20	69.367,20	178.312,00		178.312,00
Uso di locali e spazi adibiti ad iniziative non istituzionali	27.739,00	86.966,00	114.705,00	11.772,00		11.772,00
Trasporti scolastici	545.921,49	190.001,76	735.923,25	88.866,13		88.866,13
TOTALE	1.302.855,82	2.389.375,29	3.692.231,11	1.675.063,17	62.377,00	1.737.440,17

Percentuale di copertura delle spese 47,06%

* con spese al 50% (art.5 Legge 498/92)

CONTO ECONOMICO DEL SERVIZIO **ASILI NIDO - ANNO 2008**

	Importi parziali	Importi totali
A PROVENTI DELLA GESTIONE		
<u>Contributi regionali</u>	62.377,00	
<u>Proventi dagli utenti</u>	496.690,15	559.067,15
B COSTI DELLA GESTIONE		
<u>Personale</u>	944.964,81	
<u>Acquisto di materie prime e beni di consumo</u>		
Acquisto generi alimentari ed altri prodotti mensa	102.067,43	
Acquisto vestiario personale	503,28	
Acquisto materiali di pulizia ed igienici	8.682,94	
Acquisto materiali didattici e d'uso	548,00	
Acquisto altri materiali	20.291,13	
Totale	132.092,78	
<u>Prestazioni di servizi</u>		
Energia elettrica, gas e acqua	42.473,27	
Servizi telefonici	2.353,93	
Manutenzione locali ed impianti	38.255,61	
Costi gestione appaltata	581.040,62	
Corsi di aggiornamento per personale	352,00	
Varie ed assicurazioni	31.545,96	
Totale	696.021,39	
<u>Trasferimenti ad Asili Nido convenzionati</u>	169.997,02	
<u>Godimento beni di terzi</u>		
Fitti passivi asili	59.999,04	
<u>Imposte e tasse</u>	2.930,13	
<u>Quote ammortamenti di esercizio</u>		
Ammortamento immobili	47.931,44	
ammortamento beni mobili	33.888,94	
Totale	81.820,38	2.087.825,55
RISULTATO DELLA GESTIONE (A - B)		- 1.528.758,40
Perdita d'esercizio		- 1.528.758,40
<i>Percentuale di copertura dei costi con i proventi</i>	26,78%	
<i>Percentuale di copertura dei costi calcolati al 50% ai sensi dell'art. 5 della legge n. 496/92</i>	53,56%	

CONTO ECONOMICO DEL SERVIZIO **MENSE SCOLASTICHE - ANNO 2008**

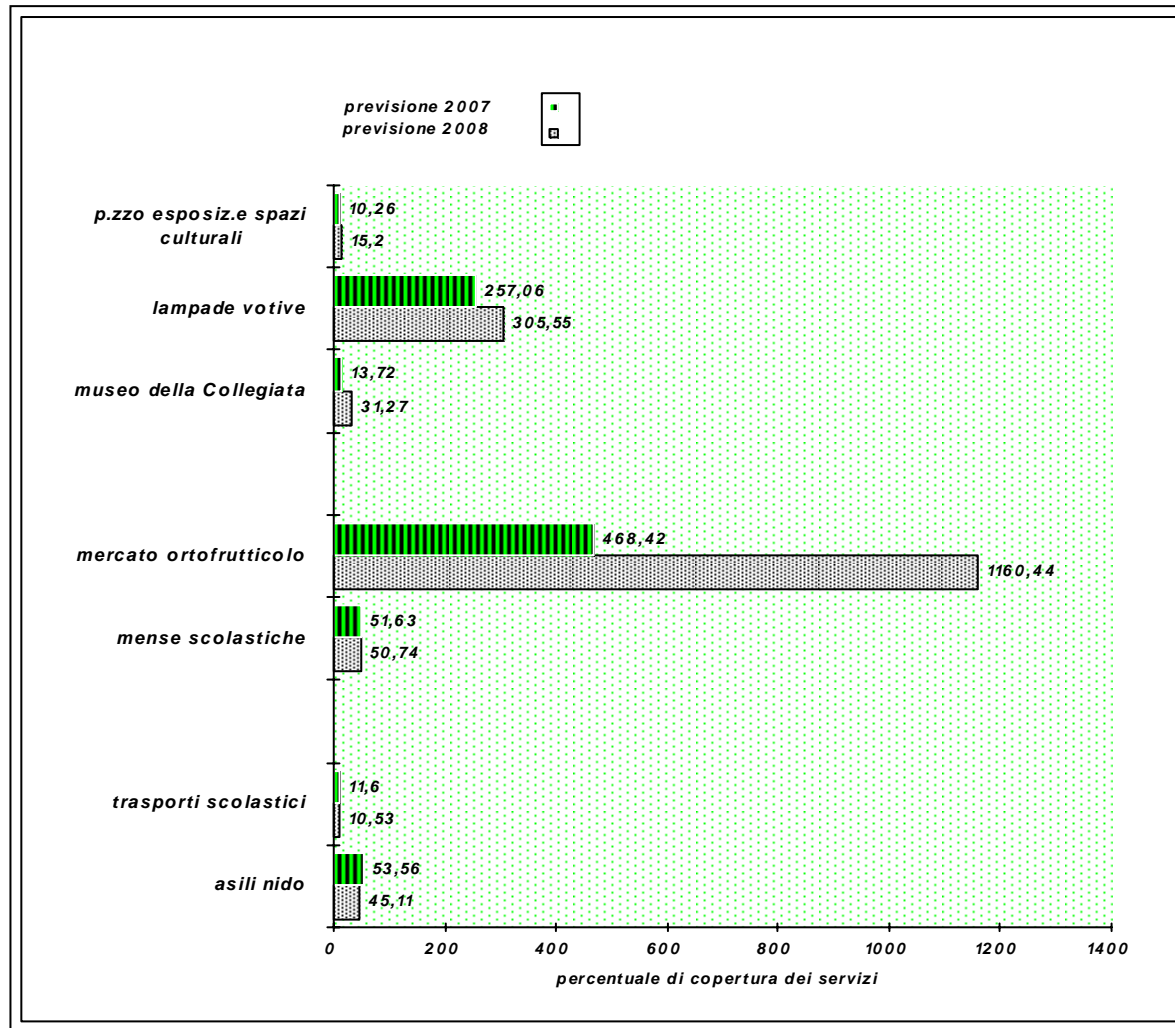
	Importi parziali	Importi totali
A PROVENTI DELLA GESTIONE		
<u>Contributi regionali</u>		
Proventi scuole materne	354.767,77	
Proventi scuole elementari	435.237,33	
Proventi scuole medie	83.200,34	
Proventi vari	2.436,45	875.641,89
B COSTI DELLA GESTIONE		
Personale	246.432,93	
<u>Acquisto di materie prime e beni di consumo</u>		
Acquisto generi alimentari	394.843,90	
Acquisto materiali di pulizia	31.723,84	
Acquisto altri materiali	22.530,65	
Carburante e lubrificanti per automezzi	3.499,99	
Acquisto vestiario al personale	1.540,62	
Acquisto altri beni di consumo	146,66	
Totale	454.285,66	
<u>Prestazioni di servizi</u>		
Energia elettrica, gas e acqua	42.110,30	
Servizi telefonici	2.056,22	
Manutenzione locali ed impianti	23.127,96	
Manutenzione ed assicurazione automezzi	8.357,29	
Costi gestione appaltata	773.231,21	
Servizi vari	29.393,23	
Totale	878.276,21	
<u>Godimento beni di terzi</u>		
Fitti passivi mese scolastiche	41.000,00	
<u>Imposte e tasse</u>	18.356,31	
<u>Quote ammortamenti di esercizio</u>		
Ammortamento immobili		
Ammortamento beni mobili	57.688,78	
Totale	57.688,78	1.696.039,89
RISULTATO DELLA GESTIONE (A - B)	-	820.398,00
<u>Oneri straord.della gestione</u>		
Sopravvenienze attive su magg. Introiti		
Sopravvenienze passive		
Totale		
Perdita d'esercizio	-	820.398,00
<i>Percentuale di copertura dei costi con i proventi</i>	51,63%	

SERVIZIO GESTITO IN ECONOMIA RELATIVO A MERCATO ORTOFRUTTICOLO

RICA VI						COSTI					
Codice risorsa			Denominazione	Importo	Cod.intervento				Denominazione	Importo	
titolo	categoria	risorsa			titolo	funzione	servizio	intervento			
3	01	0360	Proventi	19.936,00	1	11	2	2	Spese varie di gestione -nettezza-	1.090,00	
					1	11	02	02	acquisto materiali manut. Mercato	2.500,00	
					1	11	02	03	spese di manutenzione locali	666,00	
TOTALE RICA VI				19.936,00	percentuale				TOTALE COSTI	4.256,00	
Differenza passiva				0,00	di copertura				Differenza attiva	15.680,00	
TOTALE A PAREGGIO				19.936,00	468,42%				TOTALE A PAREGGIO	19.936,00	

CONTO ECONOMICO DEL SERVIZIO TRASPORTI SCOLASTICI - ANNO 2008

	Importi parziali	Importi totali
A PROVENTI DELLA GESTIONE		
<u>Contributi regionali</u>		
<u>Proventi dagli utenti</u>	76.080,13	
<u>Entrate diverse</u>	8.466,00	84.546,13
B COSTI DELLA GESTIONE		
<u>Personale</u>	545.921,49	
<u>Acquisto di materie prime e beni di consumo</u>		
Carburante e lubrificanti per automezzi	23.333,32	
Vestiaro personale	7.301,90	
Acquisto altri materiali		
Totale	30.635,22	
<u>Prestazioni di servizi</u>		
Manutenzione automezzi	41.148,94	
Servizi telefonici	1.857,39	
Assicurazione automezzi	13.000,00	
Trasporti affidati a terzi	43.812,37	
Servizi vari	525,22	
Totale	100.343,92	
<u>Imposte e tasse</u>		
Tassa automezzi	4.000,00	
<u>Quote ammortamenti di esercizio</u>		
Ammortamento automezzi	47.769,82	728.670,45
RISULTATO DELLA GESTIONE (A - B)	-	644.124,32
<u>Oneri straord.della gestione</u>		
sgravi, rimborsi	-	7.252,80
sopravvenienze attive su cred. anni precedenti	4.320,00	
Totale	-	2.932,80
Perdita d'esercizio	-	647.057,12
<i>Percentuale di copertura dei costi con i proventi</i>		11,60%



Nettezza Urbana

SERVIZIO NETTEZZA URBANA

Il servizio di nettezza urbana è stato gestito, anche nel 2008, col regime tariffario previsto dal D. Leg.vo n. 22 del 1997 (Decreto Ronchi) . Come è noto il regime tariffario è stato introdotto dal 2002 con l'affidamento del servizio a *Publiambiente S.p.A.* (società pubblica partecipata dal Comune attraverso *Publiservizi S.p.A.*) che ha gestito anche la tariffa di igiene ambientale (T.I.A.) approvata dal Comune.

La T.I.A. per l'anno **2008** è stata determinata sulla base del piano finanziario approvato dal consiglio Comunale con delibera n. 19 del 12 marzo 2008 per un ammontare di **€ 6.355.397,82** a cui va aggiunta l'I.V.A. del 10% ed il tributo provinciale in ragione del 3%, per un importo lordo a carico dell'utenza di **€ 7.181.938,53**.

La spesa sostenuta dal Comune per gli edifici di proprietà comunale, utilizzati dall'ente, e per gli altri edifici condotti dal Comune stesso è ammontata, per il 2008, a circa € 220.000 di cui € 91.000 per i cimiteri, € 47.000 per gli uffici e 20 mila per la mensa.

Le agevolazioni di tipo sociale si sono concretizzate in n. 498 esenzioni ed in n. 156 riduzioni (di cui 126 al 50% e 30 al 30%) per un onere complessivo a carico del bilancio comunale di 90 mila euro.

Riportiamo qui di seguito alcuni dati quantitativi concernenti il servizio di nettezza urbana:

	Anno 2008	Anno 2007	Anno 2006	Differenza 2008/2007	Differenza % 2008/2007
Rifiuti raccolti	Tonn. 31.027,591	Tonn. 30.341,40	Tonn 30.053,74	Tonn. 686,191	+ 2,26%
Di cui raccolta differenziata (*)	Tonn. 12.500,102 Pari al 43,79%	Tonn. 11.019,67 Pari al 39,48%	Tonn. 11.419,62 Pari al 41,30 %	Tonn. 1.480,432	13,43% 4,31 punti
Superficie complessiva soggetta a tariffa	Mq. 3.268.600	Mq. 3.165.242	Mq. 2.923.517	Mq. 103,358	+ 8,26%
Superficie utenze domestiche	Mq. 2.135.198	Mq. 2.081.156	Mq. 2.009.817	Mq. 54,04	+ 3,27%
Numero complessivo utenze	n. 22.350	n. 21.588	n. 20.852	n. 762	+ 3,53%
Numero utenze domestiche	n. 18.850	n. 18.228	n. 17.480	n. 622	+ 3,41%

Nota:

(*) La percentuale della raccolta differenziata è calcolata applicando questa formula:

$$\frac{\text{R.S.U. oggetto di raccolta differenziata}}{\text{totale R.S.U. prodotti ridotti dell'8\% per spazzamento strade}} \text{ (formula fissata dalla Regione Toscana)}$$

Servizio idrico integrato

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

ENTRATE					SPESE					
Codice risorsa			Denominazione	Importo	Cod.intervento				Denominazione	Importo
titolo	categoria	risorsa			titolo	funzione	servizio	intervento		
3	2	431	Canone gestione servizio idrico integrato	1.066.949,00	1	09	04	05	Spese per funzionamento A.T.O.2	55.784,48
					1	09	04	06	Rimborso a Publiservizi S.p.A. spesa ammortamento mutui contratti per il servizio idrico integrato	287.009,28
					2	09	04	01	Interventi sulla rete del servizio idrico	357.000,00
					1	01	08	07	I.V.A. da riversare all'erario	177.824,00
									a parziale ristoro degli oneri di ammortamento dei mutui contratti dal Comune per opere concernenti il Servizio Idrico Integrato	189.331,24
TOTALE ENTRATE				1.066.949,00	TOTALE SPESE				1.066.949,00	

Altri servizi

SOGGIORNI ESTIVI ANZIANI - Gestito dall'Ass. IL PONTE

ENTRATE				SPESE						
Codice risorsa			Denominazione	Importo	Cod.intervento				Denominazione	Importo
titolo	categoria	risorsa			titolo	funzione	servizio	intervento		
					01	10	4	05	Contr. Sociali per soggi.estivi anziani	16.978,96
TOTALE ENTRATE				0	TOTALE SPESE					16.978,96

SERVIZIO IMPIANTI SPORTIVI ED ATTIVITA' SPORTIVE

EVENTUALI RICAVI A SPECIFICA DESTINAZIONE					COSTI					
Codice risorsa			Denominazione	Importo	Cod.intervento				Denominazione	Importo
titolo	categoria	risorsa			titolo	funzione	servizio	intervento		
3	1	305	Proventi Empoli F.C.	81.192,00	1	06	02	01	Spesa personale	62.927,57
3	2	420	Fitto locali impianti sportivi	4.000,00	0	06	02	07	Irap su personale	3.496,77
3	2	421	Fitto locali impianti sportivi Ril.IVA	39.314,49	1	06	02	03	manutenzione mobili, mezzi	7.250,00
					1	6	02	2	acquisto mobili e attrezzature	3.923,76
					1	6	02	02	premi di rappresentanza	990,00
					1	6	02	2	spese economali	4.300,00
					1	6	02	3	manutenz.locali	51.441,58
					1	6	02	2	acquisto materiali di manutenzione	107.302,99
					1	6	02	3	riscaldam.,illuminaz.telef.	219.440,00
					1	6	02	3	varie impianti sportivi	84.399,93
					1	6	02	3	nettezza urbana	5.400,00
					1	06	02	05	contributi gestione impianti sportivi	83.963,26
					1	6	02	6	interessi passivi	66.514,47
					1	06	03	03	spese varie attività sportive	4.500,00
					1	06	03	05	contr. per attività sportive	34.484,00
					1	06	03	05	contr.stadio sicuro	13.500,00
					1	06	02	09	ammortamento beni mobili	26.267,00
TOTALE RICAVI				124.506,49	TOTALE COSTI				780.101,33	

SERVIZIO PUBBLICA ILLUMINAZIONE

EVENTUALI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE				SPESE						
Codice risorsa			Denominazione	Importo	Cod.intervento				Denominazione	Importo
titolo	categoria	risorsa			titolo	funzione	servizio	intervento		
								parte del costo del personale (compresi in bilancio nei servizi tecnici)	55.047,00	
								irap su personale	3.691,00	
					1	08	02	02	acquisto lampade p.illuminazione	7.640,00
					1	08	02	02	vestiario	1.000,00
					1	08	02	03	manutenzione e acquisto materiale	1.800,00
					1	08	02	02	acquisto materiali manutenzioni	10.843,30
					1	08	02	03	manutenzione automezzi	2.000,00
					01	08	02	03	manutenzione ordinaria	56.300,00
					1	08	02	03	fornitura energia elettrica	745.000,00
					1	08	02	03	assicurazione e varie	1.500,00
					1	08	02	06	interessi passivi	59.206,07
TOTALE ENTRATE					TOTALE SPESE					944.027,37

SERVIZIO PARCHEGGI A PAGAMENTO

EVENTUALI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE					SPESE					
Codice risorsa			Denominazione	Importo	Cod.intervento				Denominazione	Importo
titolo	categoria	risorsa			titolo	funzione	servizio	intervento		
3	01	315	ENTRATE	433.233,34	1	08	01	04	fitti passivi per parcheggio F.S. [*]	6.500,00
TOTALE ENTRATE				433.233,34	TOTALE SPESE				6.500,00	

[*] Servizio affidato in concessione a società partecipata dal Comune che provvede a tutte le spese concernenti l'acquisto e la manutenzione delle macchine e la segnaletica verticale e orizzontale.

SERVIZIO STRADE, SEGNALETICA E MOBILITA'

EVENTUALI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE					SPESE					
Codice risorsa			Denominazione	Importo	Cod.intervento				Denominazione	Importo
titolo	categoria	risorsa			titolo	funzione	servizio	intervento		
3	1	315	Recupero spese fornit.cartelli div. Sosta	1.024,80	1	08	01	01	Personale	150.365,00
3	01	315	recupero spese rim.veicoli	4.511,04	1	08	01	07	irap su personale	9.691,87
					1	08	01	02	vestiario	500,00
					1	08	01	02	acquisto carburanti e lubrificanti	6.000,00
					1	08	01	03	manutenzione macchine	8.000,00
					1	08	01	03	noleggi	15.792,57
					1	08	01	03	manut.piazza centro cittadino	44.627,97
					1	08	01	03	acqua ed energia per piazze del centro	55.000,00
					1	08	01	03	manutenz.aree prospic.le strade	24.184,55
					1	08	01	03	assicurazione	3.000,00
					1	08	01	06	interessi passivi	297.350,58
					1	08	01	03	spese per circolazione e segnaletica stra.le	162.000,00
					1	08	01	04	canoni attrav.strade statali	10.000,00
					1	08	03	03	interento c.le sui trasporti	167.695,55
TOTALE ENTRATE				5.535,84	TOTALE SPESE				954.208,09	

SERVIZIO CIMITERI

EVENTUALI ENTRATE A SPECIFICA DESTINAZIONE				SPESE							
Codice risorsa			Denominazione	Importo	Cod.intervento				Denominazione	Importo	
titolo	categoria	risorsa			titolo	funzione	servizio	intervento			
4	1	500	ricavi concessione loculi	485.267,50	1	10	5	1	Personale servizio cimiteri	139.815,00	
3	1	355	Introiti sepoltura	22.921,00	1	10	5	2	Vestiaro	3.300,00	
					1	10	5	2	acquisto materiale manutenz.	23.000,00	
					1	10	5	3	manutenzione cimiteri	35.720,00	
					1	10	5	3	manutenz. Mobili, macchine e carburanti	4.761,23	
					1	10	5	3	spese varie economali	1.500,00	
					1	10	5	3	esumazioni salme		
					1	10	5	3	riscaldam.illuminazione	7.000,00	
					1	10	5	3	attrezzi e varie	1.000,00	
					1	10	5	6	interessi passivi	111.792,92	
					1	10	5	7	irap su personale	7.107,45	
					1	10	05	09	ammortamento	84.025,00	
					1	10	5	3	nettezza urbana	91.000,00	
TOTALE ENTRATE				508.188,50	TOTALE SPESE						510.021,60

SERVIZIO INVALIDI CIVILI

ENTRATE				SPESE							
Codice risorsa			Denominazione	Importo	Cod.intervento				Denominazione	Importo	
titolo	categoria	risorsa			titolo	funzione	servizio	intervento			
2	01	75	Trasfer.dallo Stato per Invalidi C.	61.161,33	1	10	04	01	Personale servizi invali civili	113.000,00	
2	3	120	Trasfer.regionali per funz.delegate	75.901,36	1	10	04	01	quota di personale addetto parz. al serv.	6.900,00	
2	05	226	Trasfer.da altri Comu ni	21.556,00	1	10	04	07	IRAP su personale	7.300,00	
					1	10	04	03	spese per consumi vari	12.170,00	
					1	10	04	04	quota parte uso locali in affitto	2.810,00	
					1	10	04	03	Spese per servizi vari	15.530,00	
					1	10	04	02	Acquisto beni e materiali di consumo	2.500,00	
					1	10	04	09	ammortamenti	770,00	
					1	10	01	03	spese per lavori eseguiti nella nuova sede compresi i miglioram- .informatici per il collegamento	3.100,00	
TOTALE ENTRATE				158.618,69	TOTALE SPESE						164.080,00