

Sommarario		DETTAGLIO INIZIATIVA	
Numero Iniziativa:	602		
Ente Committente:	Comune Borgo Chiese		
Oggetto Iniziativa:	Gestione Centro Acquatico Condino		
Tipologia Convenzione:	Contributo annuale + contributo a pareggio bilancio		
Costo previsto da convenzione:			210.000,00
Costo lordo iniziativa:			-
Contributi ottenuti:			210.000,00
Costo netto iniziativa:			-
Data Convenzione:			07/07/2015
Durata Convenzione:			10 anni
Decorrenza Convenzione:			07/07/2015
Scadenza Convenzione:			07/07/2025
Data apertura Centro Acquatico			15/08/2015
% Riparto costi generali società			ok

Voce	Conto	Sotto Conto	INVESTIMENTI IN CONTO CAPITALE	Bilancio Previsione 2018	1^ Variazione 2018	2^ Variazione 2018	Bilancio al 31/12/2018	Scostamento al 31/12
1.A			INVESTIMENTI					
Amm.to	20%		Macchine elettroniche e computer ufficio	1.000,00	1.000,00	11.000,00	533,00	10.467,00
Amm.to	15,5%		Attrezzature varie	16.700,00	16.700,00	3.500,00	380,00	3.120,00
Amm.to	8,5 anni	durata res.	Oneri pluriennali su beni di terzi	7.400,00	7.400,00	2.400,00	-	2.400,00
			TOTALE COSTO INVESTIMENTO	25.100,00	25.100,00	16.900,00	913,00	15.987,00
2.A			FONTI DI COPERTURA					
			Risorse proprie	25.100,00	25.100,00	16.900,00	913,00	15.987,00
3.A.23.3			TOTALE FONTI DI COPERTURA	25.100,00	25.100,00	16.900,00	913,00	15.987,00
								ok

Annotazioni:

- 1) Voci che nel 2018 hanno subito una variazione significativa
- 2) ok Incassi considerati uguali al 2017
- 3) ok Inseriti amm.ti su cespiti 2017
- 4) ok Inseriti amm.ti su cespiti 2018
- 5) Valutare integrazione contratto di servizio per gestione piscina esterna e verde
- 6) ok Centro Wellness considerata entrata in funzione nel 2019
- 7) ok Piscina esterna considerata entrata in funzione nel
- 8)

luglio 2018

602 - Comune Borgo Chiese - Gestione Centro Acquatico Condino

4

Voce	Conto	Sotto Conto	CONTRO ECONOMICO	Bilancio Previsione 2018	1^ Variazione 2018	2^ Variazione 2018	Bilancio al 31/12/2018	Scostamento al 31/12
3.A	VALORE DELLA PRODUZIONE			514.773,49	514.773,49	536.328,49	483.108,66	53.219,83
3.A.1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni			513.363,49	513.363,49	534.238,49	480.228,66	54.009,83
	70.01.55		Ricavi per omaggi		-	-	460,80	- 460,80
	70.01.97	10	Ricavi ingressi centro acquatico	210.000,00	210.000,00	218.000,00	218.878,67	- 878,67
	70.01.97	20	Ricavi merchandising	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.095,17	- 95,17
	70.01.97	31	Locazione spazi espositivi	3.000,00	3.000,00	2.000,00	1.380,00	620,00
	70.01.97	32	Locazione attività di bar	4.500,00	4.500,00	5.375,00	4.750,00	625,00
	70.09.03		Prestazioni di servizi (fatturazione al Comune di Borgo Chiese)	285.863,49	285.863,49	298.863,49	244.664,02	54.199,47
3.A.5)	Altri ricavi e proventi			1.410,00	1.410,00	2.090,00	2.880,00	- 790,00
3.A.5.b	Ricavi e proventi diversi			1.410,00	1.410,00	2.090,00	2.880,00	- 790,00
	73.01.13		Risarcimenti danni subiti per perdita prodotti/sinistri	100,00	100,00	100,00	-	100,00
	73.01.19		Sopravvenienze attive da gestione ordinaria	100,00	100,00	100,00	-	100,00
	73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	10,00	10,00	10,00	-	10,00
	73.01.41		Rimborsi spese imponibili	1.200,00	1.200,00	1.880,00	2.880,00	- 1.000,00
3.B	COSTI DELLA PRODUZIONE			492.323,49	492.323,49	513.878,49	461.627,73	52.250,76
3.B.6)	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			37.000,00	37.000,00	39.000,00	26.472,98	12.527,02
	75.01.07		Acquisti merci per la rivendita (merchandising)	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.138,62	- 138,62
	75.01.21		Acquisti materiali vari per manutenzioni e pulizia	5.000,00	5.000,00	5.000,00	719,01	4.280,99
	75.03.05		Acquisto materiali di consumo per trattamento acqua	16.000,00	16.000,00	14.000,00	15.794,16	- 1.794,16
	75.05.07		Resi su acquisti		-	-	492,89	492,89
	75.07.11		Attrezzatura minuta	1.000,00	1.000,00	3.000,00	767,71	2.232,29
	75.07.15		Materiali manutenzione fabbricati	500,00	500,00	500,00	-	500,00
	75.07.25		Materiali manutenzioni diverse	1.500,00	1.500,00	1.000,00	-	1.000,00
	75.07.51		Materiale vario di consumo	6.000,00	6.000,00	6.500,00	3.546,37	2.953,63
	75.07.53		Indumenti da lavoro	1.000,00	1.000,00	3.000,00	-	3.000,00
3.B.7)	Costi per servizi			271.250,00	271.250,00	291.005,00	257.613,72	33.391,28
	76.09.01		Assistenza software	7.000,00	7.000,00	7.000,00	1.743,02	5.256,98
	76.09.02		Spese telefoniche ordinarie	1.000,00	1.000,00	1.200,00	1.141,65	58,35
	76.09.04		Spese telefoniche radiomobili	500,00	500,00	500,00	-	500,00
	76.01.99	9	Energia termica	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.245,08	- 245,08
	76.01.99	10	Energia elettrica	77.000,00	77.000,00	77.000,00	61.633,41	15.366,59
	76.09.21		Acqua potabile	15.000,00	15.000,00	18.000,00	18.336,14	- 336,14
	76.09.31		Pulizia locali	38.000,00	38.000,00	40.000,00	37.063,42	2.936,58
	76.11.01		Manutenzione impianti e macchinari	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.598,93	- 1.598,93
	76.11.03		Manutenzione attrezzature	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.888,29	611,71
	76.11.09		Canoni di manutenzione impianti e macchinari	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.070,00	430,00
	76.11.11		Canoni di manutenzione attrezzature	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00

Voce	Conto	Sotto Conto	CONTO ECONOMICO	Bilancio Previsione 2018	1^ Variazione 2018	2^ Variazione 2018	Bilancio al 31/12/2018	Scostamento al 31/12
	76.11.17		Manutenzione impianti e macchinari di terzi		-	-	9.982,00	- 9.982,00
	76.13.09		Manutenzioni su immobili di terzi	4.000,00	4.000,00	12.855,00	2.003,00	10.852,00
	78.01.01		Consulenze Amministrative Straordinarie	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.025,00	975,00
	78.01.02		Consulenze Amministrative e fiscali ordinarie	2.500,00	2.500,00	2.500,00	-	2.500,00
	78.01.03		Consulenze Tecniche		-	2.500,00	-	2.500,00
	78.01.05		Consulenze Legali	4.000,00	4.000,00	4.000,00	-	4.000,00
	78.01.07		Consulenze Notarili		-	-	1.080,23	- 1.080,23
	78.01.13		Consulenze Direzione	9.500,00	9.500,00	9.500,00	8.900,00	600,00
	78.01.23		Rimborso spese lavoratori autonomi non afferenti	100,00	100,00	100,00	543,17	- 443,17
	78.01.25		Altri costi per prestazioni di terzi afferenti		-	-	1.702,10	- 1.702,10
	78.01.27		Altri costi per prestazioni di terzi non afferenti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.859,00	141,00
	78.01.31		Contributi Cassa Previdenza lavoratori autonomi non afferenti	100,00	100,00	100,00	-	100,00
	78.03.31		Compensi per lavoro interinale deducibile Irap	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.190,28	- 190,28
	79.01.01		Pubblicità, inserzioni e affissioni deducibili	10.000,00	10.000,00	10.000,00	15.478,20	- 5.478,20
	79.01.07		Materiale pubblicitario deducibile	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-	2.000,00
	79.01.16		Alberghi e ristoranti		-	-	621,09	- 621,09
	79.05.01		Spese postali	50,00	50,00	50,00	1,00	49,00
	79.05.11		Altre spese amministrative	12.000,00	12.000,00	15.000,00	15.000,00	-
	79.05.21		Premi di assicurazione non obbligatori deducibili	1.000,00	1.000,00	1.000,00	856,00	144,00
	81.03.01		Rimborsi chilometrici dipendenti ordinari	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.258,20	241,80
	81.03.19		Rimborsi spese personale a pie' di lista		-	200,00	254,40	- 54,40
	81.03.31		Ricerca, formazione e addestramento personale	6.000,00	6.000,00	6.000,00	1.930,22	4.069,78
	86.01.05		Commissioni e spese bancarie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.209,89	790,11
3.B.9			Costi per il personale	165.000,00	165.000,00	165.000,00	164.669,47	330,53
3.B.9.a)			Salari e stipendi	123.000,00	123.000,00	123.000,00	119.765,92	3.234,08
	78.03.33		Compensi per lavoro interinale	8.000,00	8.000,00	18.000,00	11.373,81	6.626,19
	81.01.01		Retribuzioni lorde dipendenti	115.000,00	115.000,00	105.000,00	108.392,11	- 3.392,11
3.B.9.b)			Oneri sociali	35.000,00	35.000,00	35.000,00	37.244,93	- 2.244,93
	81.01.17		Contributi INPS dipendenti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	32.800,01	- 2.800,01
	81.01.47		Contributi altri enti previdenziali / assistenziali		-	1.000,00	-	1.000,00
	81.01.49		Premi INAIL	5.000,00	5.000,00	4.000,00	4.444,92	- 444,92
3.B.9.c)			Trattamento di fine rapporto	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.658,62	- 658,62
	81.01.34		Quote TFR dipendenti (in azienda)	6.000,00	6.000,00	6.000,00	7.658,62	- 1.658,62
	81.01.36		Quote TFR dipendenti (previd.complem.)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00
3.B.10			Ammortamenti e svalutazioni	6.623,49	6.623,49	6.623,49	4.036,28	2.587,21
3.B.10.a)			Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.754,88	3.754,88	3.754,88	2.274,88	1.480,00
	90.13.53		Amm.to altre spese pluriennali	3.754,88	3.754,88	3.754,88	2.274,88	1.480,00
3.B.10.b)			Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.868,61	2.868,61	2.868,61	1.761,40	1.107,21
	90.03.36		Amm.ti impianti allarme	279,30	279,30	279,30	-	279,30

Voce	Conto	Sotto Conto	CONTO ECONOMICO	Bilancio Previsione 2018	1^ Variazione 2018	2^ Variazione 2018	Bilancio al 31/12/2018	Scostamento al 31/12
	90.11.21		Amm.ti altri impianti e macchinari		-	276,94	279,30 -	2,36
	90.11.25		Amm.ti attrezzatura varia e minuta	1.960,58	1.960,58	1.219,27	666,33	552,94
	90.11.31		Amm.ti macchine d'ufficio elettroniche	206,94	206,94	206,94	142,86	64,08
	90.11.32		Amm.ti arredamento	348,91	348,91	667,52	672,91 -	5,39
	90.11.43		Amm.ti telefonia mobile	72,88	72,88	218,64	-	218,64
3.B.11			Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	0,00	0,00	2.745,27 -	2.745,27
	71.01.11		Rimanenze finali di merci	4.570,40	4.570,40	4.570,40 -	4.068,38	8.638,78
	71.01.31		Rimanenze finali materie prime, sussidiarie e di consumo	6.112,39	6.112,39	6.112,39 -	3.869,14	9.981,53
	72.05.11		Rimanenze iniziali di merci	- 4.570,40	- 4.570,40 -	- 4.570,40	4.570,40 -	9.140,80
	72.05.31		Rimanenze iniziali materie prime, sussidiarie e di consumo	- 6.112,39	- 6.112,39 -	- 6.112,39	6.112,39 -	12.224,78
3.B.14			Oneri diversi di gestione	12.450,00	12.450,00	12.250,00	6.090,01	6.159,99
	79.03.01		Spese rappresentanza	500,00	500,00	500,00	-	500,00
	79.05.43		Valori bollati	100,00	100,00	100,00	26,00	74,00
	83.05.22		Tasse concessione governativa telefonia mobile	100,00	100,00	100,00	-	100,00
	83.05.31		Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.200,94 -	200,94
	83.05.49		Altre imposte e tasse deducibili	1.000,00	1.000,00	1.000,00	696,35	303,65
	83.07.05		Spese, perdite e sopravvenienze passive indeducibili	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00
	83.07.07		Sanzioni, penalità e multe	100,00	100,00	100,00	7,00	93,00
	83.07.11		Contributi associativi	50,00	50,00	50,00	-	50,00
	83.07.13		Cancelleria varia	1.500,00	1.500,00	1.500,00	2.129,78 -	629,78
	83.07.15		Abbonamenti, libri e pubblicazioni	100,00	100,00	100,00	29,94	70,06
	83.07.51		Costi e spese diverse	5.000,00	5.000,00	4.800,00	-	4.800,00
			DIFF. TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	22.450,00	22.450,00	22.450,00	21.480,93	969,07
3.C			PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17-bis)	- 2.450,00	- 2.450,00 -	- 2.450,00 -	- 1.480,93 -	- 969,07
3.C.16			Altri proventi finanziari	50,00	50,00	50,00	-	50,00
3.C.16.d)			Proventi diversi dai precedenti	50,00	50,00	50,00	-	50,00
3.C.16.d.4			Proventi diversi dai precedenti da altre imprese	50,00	50,00	50,00	-	50,00
	85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	50,00	50,00	50,00	-	50,00
3.C.17			Interessi ed altri oneri finanziari	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.480,93	1.019,07
3.C.17.d			Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese	2.500,00	2.500,00	2.500,00	1.480,93	1.019,07
	86.01.01		Interessi passivi bancari	500,00	500,00	500,00	-	500,00
	86.01.13		Commissioni disponibilità fondi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.480,93	519,07
			RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
			Riparto costi generali società	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-
3.23			UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	-	-	-	0,00	0,00