

7) I SERVIZI PUBBLICI

Relativamente ai servizi pubblici a domanda individuale:

- con delibera Giunta Comunale n. 80 in data 03/11/2020 sono state approvate le tariffe e/o contribuzioni relative all'esercizio di riferimento;
- con delibera Giunta Comunale n. 122 in data 28/11/2023 "Servizi pubblici a domanda individuale. Individuazione del tasso di copertura dei costi di gestione per l'anno 2024" sono stati approvati i costi ed individuata una percentuale di copertura media dei servizi per l'anno 2024 pari al **60,29%** calcolata a costo pieno.

A consuntivo la gestione dei servizi individuati con la citata delibera consigliare, ha registrato una copertura media del 43,76%, come si desume da seguente prospetto:

SERVIZIO	Entrate accertate	Spese impegnate	Differenza	% di copertura delle spese con le entrate
Nido d'Infanzia	122.659,41	419.535,10	296.875,69	29,24%
Refezione scolastica	231.778,81	370.178,34	138.399,53	62,61%
Spettacoli e mostre	0	20.211,95	20.211,95	0,00%
TOTALE	354.438,22	809.925,39	455.487,17	43,76%

Se si considerano i *costi di gestione degli asili nido al 50% del loro ammontare (art. 243, c.2, D. Lgs. 267/2000)*, la *percentuale di copertura delle spese diviene pari al 59,06%*.

Si analizza di seguito l'andamento storico degli ultimi anni del grado di copertura media complessiva dei servizi a domanda individuale.

SERVIZIO	% di copertura dell'esercizio 2019	% di copertura dell'esercizio 2020	% di copertura dell'esercizio 2021	% di copertura delle spese con le entrate 2022	% di copertura delle spese con le entrate 2023
Nido d'Infanzia	22,24%	25,51%	24,11%	30,09%	27,38%
Refezione scolastica	76,82%	65,69%	66,41%	77,94%	60,96%
Spettacoli e mostre	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
% complessiva di copertura	50,72%	41,86%	42,94%	48,40%	42,15%

7.1) Servizio Nido d'infanzia

Tipo di gestione: Servizio esercitato nella sede "Olmo" sita in Via G. Bruno nel capoluogo. Servizio ordinario settembre-giugno e servizio estivo mese di luglio per 3 settimane.

Confronto dati preventivi/consuntivi

Con determina dirigenziale nr. 288 del 29/07/2021 è stato attivato il progetto di potenziamento del servizio nido con l'apertura di una terza sezione per dare risposta all'elevato e imprevisto numero di istanze ricevute nel mese di maggio 2021. A seguito del potenziamento il numero degli utenti fruitori del servizio Nido nel corso del 2021 è stato di 26 nel periodo gennaio-giugno e di 46 nel periodo settembre-dicembre. Nel 2022 il potenziamento della terza sezione è rimasto attivo con un numero di utenti pari a 46, riconfermato per il 2023 per il 2024

SERVIZIO Nido d'Infanzia	Dati preventivi	Dati consuntivi	Differenza	% di scostamento
Numero servizi erogati (Numero Utenti)	46	46	0	0%
Entrate	159.382,39	122.659,41	-36.722,98	-23%
Spese	399.187,57	419.535,10	20.347,53	5%

Dimostrazione del tasso di copertura

ENTRATE	
Descrizione	Importo
entrate da tariffe	74.817,27
entrate da contribuzioni	46.733,56
entrate da concorsi e rimborsi	1.108,58
TOTALE ENTRATE (A)	122.659,41

SPESE	
Descrizione	Importo
Personale incluso inter. 07	23.463,69
spese per beni, prestazioni di servizi, noleggi (spese dirette ed indirette)	396.071,41
spese per trasferimenti	-
TOTALE SPESE (B)	419.535,1

DIFFERENZA (A-B)	-296.875,69
RAPPORTO DI COPERTURA	29,24%

7.2) Servizio Refezione scolastica

Tipo di gestione: Afferente ai soli servizi scolastici e utenze collegate. Nel 2021 sia il calendario che l'andamento delle entrate e delle spese del servizio di refezione scolastica non hanno rispettato la normale programmazione a fronte dei provvedimenti di chiusura e delle misure di contenimento conseguenti alla situazione emergenziale da COVID – 19 anche se in misura più lieve rispetto al 2020. Nel corso del 2022 la gestione del servizio ha iniziato a rientrare nell'ordinario, anche se i primi mesi dell'anno hanno risentito degli effetti della pandemia. A partire dal 2023 l'erogazione del servizio è tornata ai livelli della gestione ordinaria. .

Confronto dati preventivi/consuntivi

Il dato preventivo 2024 del numero di pasti si basa sui pasti totale erogati nel 2023, essendo ormai esauriti gli effetti della pandemia.

SERVIZIO Refezione scolastica	Dati preventivi	Dati consuntivi	Differenza	% di scostamento
Numero servizi erogati (Numero Utenti)	63.354,00	61.931,00	-1.423,00	-2,25%
Entrate	305.300,00	231.778,81	-73.521,19	-24,08%
Spese	353.852,37	370.178,34	16.325,97	4,61%

Dimostrazione del tasso di copertura

ENTRATE	
Descrizione	Importo
entrate da tariffe	198.140,59
entrate da contribuzioni	25.590,68
entrate da concorsi e rimborsi	
TOTALE ENTRATE (A)	223.731,27

SPESE	
Descrizione	Importo
Personale incluso inter. 07	20.869,99
spese per beni, prestazioni di servizi, noleggi (spese dirette ed indirette)	346.137,24
spese per trasferimenti	
TOTALE SPESE (B)	367.007,231

DIFFERENZA (A-B)	-143.275,96
RAPPORTO DI COPERTURA	60,96%

7.3) Servizio Spettacoli e Mostre

Tipo di gestione: Gestione diretta e co-promozione di interventi da terzi principalmente nell'ambito dell'Associazione locale. Nel corso del 2024 sono state riconfermate le iniziative patrocinate dall'Ente tra cui gli eventi Internazionale Kids, Verginese in Musica e Tenda Summer School Junior presso la Delizia del Verginese.

Confronto dati preventivi/consuntivi

SERVIZIO Spettacoli e Mostre	Dati preventivi	Dati consuntivi	Differenza	% di scostamento
Entrate			-	100%
Spese	19.500,00	20.642,79	1.172,79	6,14%

Dimostrazione del tasso di copertura

Descrizione	Importo
entrate da tariffe	-
entrate da contribuzioni	-
entrate da concorsi e rimborsi	-
TOTALE ENTRATE (A)	-

SPESE	
Descrizione	Importo
Personale incluso inter. 07	7.772,79
spese per beni, prestazioni di servizi, noleggi (spese dirette ed indirette)	11.870,00
spese per trasferimenti	1.000,00
TOTALE SPESE (B)	30.442,62

DIFFERENZA (A-B)	- 20.642,79
RAPPORTO DI COPERTURA	0%