REGIONE PUGLIA
ASSESSORATO ALLA TRASPARENZA E
CITTADINANZA ATTIVA

Delibera CIPE n. 35/2005 ("Ripartizione delle risorse per interventi nelle aree sottoutilizzate – Rifinanziamento Legge 208/1998) "Progetti di riqualificazione urbana con specifico riferimento agli interventi di rivitalizzazione economica e sociale rivolti alle fasce giovanili della popolazione"

Progetto "AGENDA GIOVANI"

Piano Esecutivo di Gestione

per l'avvio delle attività di gestione dei Laboratori Bollenti Spiriti

Aggregato dei Comuni di CASARANO-TAURISANO (360)

ALLEGATO 6

PIANO ECONOMICO

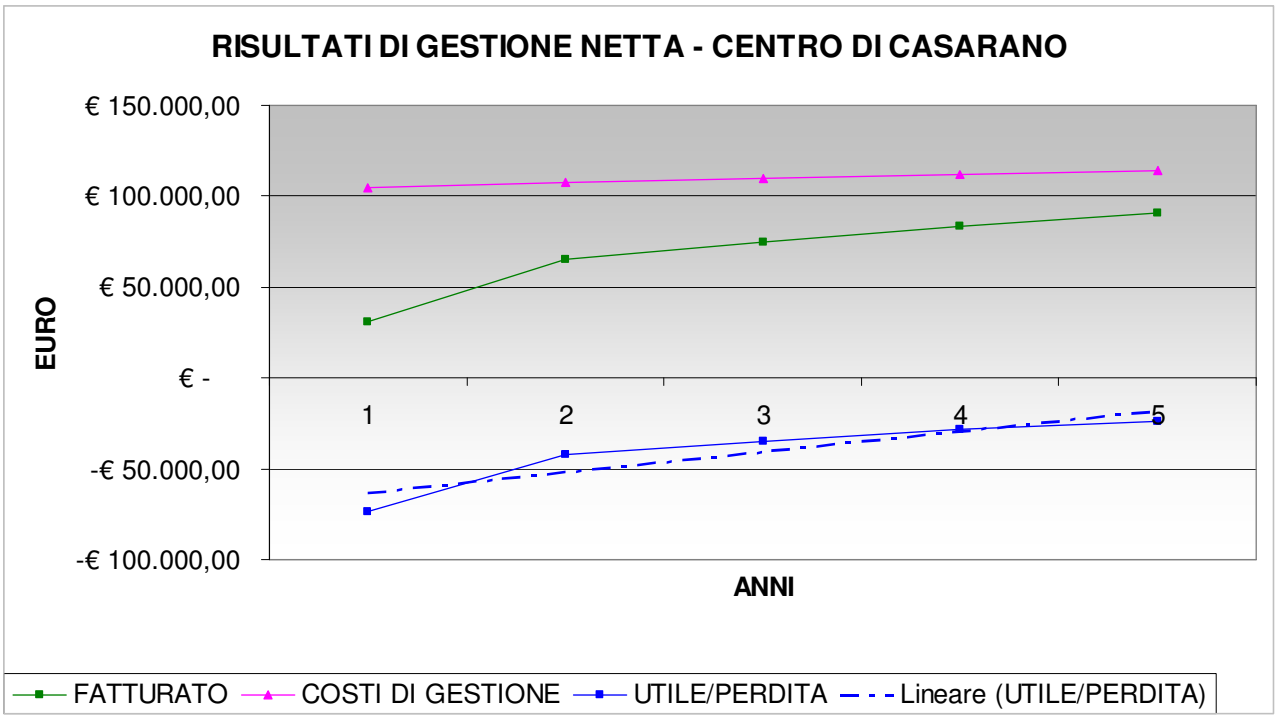
Di seguito vengono riportati i prospetti di Conto Economico relativi al quinquennio di attività dei singoli Laboratori Urbani Giovanili del Progetto "Agenda Giovani".

CONTO ECONOMICO DI CASARANO

	CONTO ECONOMICO CENTRO DI CASARANO	1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	4° ANNO	5° ANNO
a1	Fatturato (Ricavi delle vendite e delle prestazioni)	€ 30.970,00	€ 91.361,50	€ 96.843,19	€ 100.716,92	€ 104.745,59
a2	Variazione delle rimanenze di prodotti finiti(Risultato netto d'esercizio anno precedente portato a nuovo)	€ -	-€ 6.480,00	-€ 1.292.39	-€ 6.049,05	€ 6.934,63
a3	Altri ricavi e proventi (contributi pubblici: 1° anno Regione+Comuni, dal 2° al 5° eventuali contributi Comunali	€ 67.200,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	A) **Valore della produzione**	**€ 98.170,00**	**€ 89.881,50**	**€ 100.550,80**	**€ 111.765,97**	**€ 116.680,23**
b1	Acquisti di materie prime, sussidiarie e di consumo e merci	€ 11.600,00	€ 12.888,89	€ 13.920,00	€ 14.848,00	€ 15.466,67
b2	Acquisizione servizi,consulenze,utenze,trasporti,pubblicità ecc.	€ 20.500,00	€ 21.935,00	€ 23.031,75	€ 24.183,34	€ 25.392,50
b3	Fitti passivi e canoni per locazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
b4	Personale	€ 72.550,00	€ 56.350,00	€ 57.550,00	€ 65.050,00	€ 67.550,00
b5	Accantonamenti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
b6	Ammortamenti	€ -	€ -	€ -	€ 750,00	€ 1.100,00
b7	Oneri di gestione diversi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	B) **Costi della produzione**	**€ 104.650,00**	**€ 91.173,89**	**€ 94.501,75**	**€ 104.831,34**	**€ 109.509,17**
RO	**Risultato operativo (A-B)**	**-€ 6.480,00**	**-€ 1.292,39**	**-€ 6.049,05**	**€ 6.934.63**	**€ 7.171,05**
c1	Proventi finanziari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
c2	Interessi e oneri finanziari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	C) **Proventi e oneri finanziari**	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
d1	Proventi straordinari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
d2	Oneri straordinarii	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D) **Proventi e oneri straordinari**	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RE	**Risultato dell'esercizio (A-B+C+D)**	**-€ 6.480,00**	**-€ 1.292,39**	**-€ 6.049,05**	**€ 6.934,63**	**€ 7.171,05**

Il Laboratorio Urbano Giovanile del Comune di Casarano genera nei primi tre anni di gestione un risultato economico annuo negativo, ma tendenzialmente rivolto al pareggio di bilancio, per poi crescere progressivamente nel quarto e quinto anno di gestione. In realtà, nei primi anni di gestione la perdita è ridotta notevolmente grazie al contributo pubblico concesso, anche se analizzando esclusivamente le voci della gestione caratteristica [a1. Fatturato e B) Costi della Produzione] si evince che il risultato economico tendenziale è proteso verso un utile crescente che nel tempo sostituirà Il contributo pubblico.

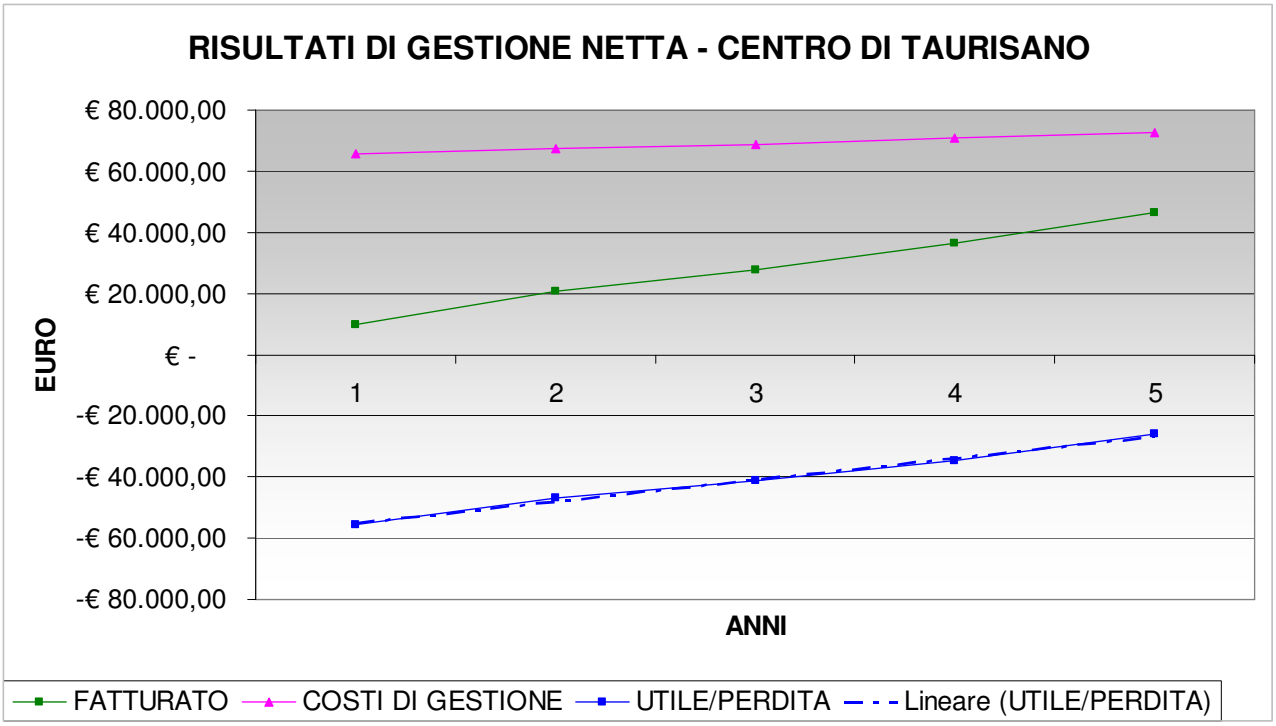
Riportiamo di seguito un Grafico esemplificativo della tendenza lineare dell'Utile netto di gestione:



	CONTO ECONOMICO CENTRO DI TAURISANO	1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	4° ANNO	5° ANNO
a1	Fatturato (Ricavi delle vendite e delle prestazioni)	€ 9.780,00	€ 43.521,00	€ 52.660,41	€ 62.665,89	€ 67.679,16
a2	Variazione delle rimanenze di prodotti finiti(Risultato netto d'esercizio anno precedente portato a nuovo)	€ -	€ 11.580,00	€ 2.592,50	€ .446,48	€ 1.115,13
a3	Altri ricavi e proventi (contributi pubblici: 1° anno Regione+Comuni, dal 2° al 5° contributi Comunali)	€ 67.200,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	A) **Valore della produzione**	**€ 76.980,00**	**€ 60.101,00**	**€ 60.252,91**	**€ 68.112,37**	**€ 73.794,29**
b1	Acquisti di materie prime, sussidiarie e di consumo e merci	€ 9.900,00	€ 11.000,00	€ 11.880,00	€ 12.672,00	€ 13.200,00
b2	Acquisizione servizi,consulenze,utenze,trasporti,pubblicità ecc.	€ 11.550,00	€ 12.358,50	€ 12.976,43	€ 13.625,25	€ 14.306,51
b3	Fitti passivi e canoni per locazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
b4	Personale	€ 43.950,00	€ 34.150,00	€ 34.950,00	€ 39.950,00	€ 40.950,00
b5	Accantonamenti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
b6	Ammortamenti	€ -	€ -	€ -	€ 750,00	€ 1.100,00
b7	Oneri di gestione diversi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	B) **Costi della produzione**	**€ 65.400,00**	**€ 57.508,50**	**€ 59.806,43**	**€ 66.997,25**	**€ 69.556,51**
RO	**Risultato operativo (A-B)**	**€ 11.580,00**	**€ 2.592,50**	**€ 446,48**	**€ 1.115,13**	**€ 4.237,78**
c1	Proventi finanziari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
c2	Interessi e oneri finanziari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	C) **Proventi e oneri finanziari**	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
d1	Proventi straordinari	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
d2	Oneri straordinarii	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	D) **Proventi e oneri straordinari**	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RE	**Risultato dell'esercizio (A-B+C+D)**	**€ 11.580,00**	**€ 2.592,50**	**€ 446,48**	**€ 1.115,13**	**€ 4.237,78**

TAURISANO

Il Laboratorio Urbano Giovanile del Comune di Taurisano sin dal primo anno di gestione è in grado di ottenere risultati economici positivi (fermo restando che fondamentali restano gli eventuali contributi pubblici). Anche se apparentemente l'utile annuo sembra ridursi progressivamente fino al quarto anno di attività, analizzando le voci della gestione caratteristica [a1. Fatturato e B) Costi della Produzione] si evince che, il risultato economico tendenziale è proteso verso un utile crescente e che le riduzioni di utile dal secondo al quarto anno di gestione sono dipese dai minori contributi pubblici ottenuti.
Riportiamo di seguito un Grafico esemplificativo della tendenza lineare dell'Utile netto di gestione:



Quadro assemblato di Conto Economico dei due Laboratori Urbani Giovanili

	CONTO ECONOMICO PROGETTO AGENDA GIOVANI		1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	4° ANNO	5° ANNO
a1	Fatturato (Ricavi delle vendite e delle prestazioni)	CASARANO	€ 30.970,00	€ 91.361,50	€ 96.843,19	€ 100.716,92	€ 104.745,59
		TAURISANO	€ 9.780,00	€ 43.521,00	€ 52.660,41	€ 62.665,89	€ 67.679,16
a2	Variazione delle rimanenze di prodotti finiti(Risultato netto d'esercizio anno precedente portato a nuovo)	CASARANO		-€ 6.480,00	-€ 1.292,39	-€ 6.049,05	€ 6.934,63
		TAURISANO		€ 11.580,00	€ 2.592,50	€ 446,48	€ 1.115,13
a3	Altri ricavi e proventi (contributi pubblici: 1° anno Regione+Comuni, dal 2° al 5° contributi Comunali)	CASARANO	€ 67.200,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
		TAURISANO	€ 67.200,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
	A) Valore della produzione	CASARANO	€ 98.170,00	€ 89.881,50	€ 100.550,80	€ 111.765,97	€ 116.680,23
		TAURISANO	€ 76.980,00	€ 60.101,00	€ 60.252,91	€ 68.112,37	€ 73.794,29
		TOTALE	**€ 175.150,00**	**€ 149.982,50**	**€ 160.803,71**	**€ 179.878,34**	**€ 190.474,51**
b1	Acquisti di materie prime, sussidiarie e di consumo e merci	CASARANO	€ 11.600,00	€ 12.888,89	€ 13.920,00	€ 14.848,00	€ 15.466,67
		TAURISANO	€ 9.900,00	€ 11.000,00	€ 11.880,00	€ 12.672,00	€ 13.200,00
b2	Acquisizione servizi,consulenze,utenze,trasporti,pubblicità ecc.	CASARANO	€ 20.500,00	€ 21.935,00	€ 23.031,75	€ 24.183,34	€ 25.392,50
		TAURISANO	€ 11.550,00	€ 12.358,50	€ 12.976,43	€ 13.625,25	€ 14.306,51
b3	Fitti passivi e canoni per locazioni	CASARANO					
		TAURISANO					
b4	Personale	CASARANO	€ 72.550,00	€ 56.350,00	€ 57.550,00	€ 65.550,00	€ 67.550,00
		TAURISANO	€ 43.950,00	€ 34.150,00	€ 34.950,00	€ 39.950,00	€ 40.950,00
b5	Accantonamenti	CASARANO					
		TAURISANO					
b6	Ammortamenti	CASARANO				€ 750,00	€ 1.100,00
		TAURISANO				€ 750,00	€ 1.100,00
b7	Oneri di gestione diversi	CASARANO					
		TAURISANO					
	B) Costi della produzione	CASARANO	€ 104.650,00	€ 91.173,89	€ 84.501,75	€ 104.831,34	€ 109.509,17
		TAURISANO	€ 65.400,00	€ 57.508,50	€ 59.806,43	€ 66.997,25	€ 69.556,51
		TOTALE	**€ 170.050,00**	**€ 148.682,39**	**€ 154.308,18**	**€ 171.828,58**	**€ 179.065,68**
RO	**Risultato operativo (A-B)**	CASARANO	-€ 6.480,00	-€ 1.292,39	-€ 6.049,05	€ 6.934,63	€ 7.171,05
		TAURISANO	€ 11.580,00	€ 2.592,50	€ 446,48	€ 1.115,13	€ 4.237,78
		TOTALE	**€ 5.100,00**	**€ 1.300,11**	**€ 6.495,54**	**€ 8.049,76**	**€ 11.408,83**
c1	Proventi finanziari	CASARANO					
		TAURISANO					
c2	Interessi e oneri finanziari	CASARANO					
		TAURISANO					
	C) Proventi e oneri finanziari	CASARANO	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		TAURISANO	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		TOTALE	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
d1	Proventi straordinari	CASARANO					
		TAURISANO					
d2	Oneri straordinari	CASARANO					
		TAURISANO					
	D) Proventi e oneri straordinari	CASARANO	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		TAURISANO	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
		TOTALE	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
RE	**Risultato dell'esercizio (A-B+C+D)**	CASARANO	-€ 6.480,00	-€ 1.292,39	-€ 6.049,.05	€ 6.934,63	€ 7.171,05
		TAURISANO	€ 11.580,00	€ 2.592,50	€ 446.48	€ 1.115,13	€ 4.237,78
		TOTALE	**€ 5.100,00**	**€ 1.300,11**	**€ 6.495,54**	**€ 8.049,76**	**€ 11.408,83**

Quadro generale di Conto Economico del Progetto “AGENDA GIOVANI”

	CONTO ECONOMICO PROGETTO AGENDA GIOVANI	1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	4° ANNO	5° AN
a1	Fatturato (Ricavi delle vendite e delle prestazioni)	€ 40.750,00	€ 134.882,50	€ 149.503,60	€ 163.382,81	€ 172
a2	Variazione delle rimanenze di prodotti finiti(Risultato netto d'esercizio anno precedente portato a nuovo)	€ -	€ 5.100,00	€ 1.300.1	€ 6.495,54	€ 8
a3	Altri ricavi e proventi (contributi pubblici: 1° anno Regione+Comuni, dal 2° al 5° contributi Comunali)	€ 134.400,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10
	A) **Valore della produzione**	**€ 175.150,00**	**€ 149.982,50**	**€ 160.803,71**	**€ 179.878,34**	**€ 190**
b1	Acquisti di materie prime, sussidiarie e di consumo e merci	€ 21.500,00	€ 23.888,89	€ 25.800,00	€ 27.520,00	€ 28
b2	Acquisizione servizi,consulenze,utenze,trasporti,pubblicità ecc.	€ 32.050,00	€ 34.293,50	€ 36.008,18	€ 37.808,58	€ 39
b3	Fitti passivi e canoni per locazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€
b4	Personale	€ 116.500,00	€ 90.500,00	€ 92.500,00	€ 105.000,00	€ 108
b5	Accantonamenti	€ -	€ -	€ -	€ -	€
b6	Ammortamenti	€ -	€ -	€ -	€ 1.500,00	€ 2
b7	Oneri di gestione diversi	€ -	€ -	€ -	€ -	€
	B) **Costi della produzione**	**€ 170.050,00**	**€ 148.682,39**	**€ 154.308,18**	**€ 171.828,58**	**€ 179**
RO	**Risultato operativo (A-B)**	**€ 5.100,00**	**€ 1.300,11**	**€ 6.495,54**	**€ 8.049,76**	**€ 11**
c1	Proventi finanziari	€ -	€ -	€ -	€ -	€
c2	Interessi e oneri finanziari	€ -	€ -	€ -	€ -	€
	C) **Proventi e oneri finanziari**	€ -	€ -	€ -	€ -	€
d1	Proventi straordinari	€ -	€ -	€ -	€ -	€
d2	Oneri straordinari	€ -	€ -	€ -	€ -	€
	D) **Proventi e oneri straordinari**	€ -	€ -	€ -	€ -	€
RE	**Risultato dell'esercizio (A-B+C+D)**	**€ 5.100,00**	**€ 1.300,11**	**€ 6.495,54**	**€ 8.049,76**	**€ 11.4**

Riclassificazione dei costi di gestione nel quinquennio

Costi	*1° anno*	*2° anno*	*3° anno*	*4° anno*	*5° an*
Direzione e amm.	€ 16.500,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10
Personale	€ 100.000,00	€ 80.500,00	€ 82.500,00	€ 95.000,00	€ 98.5
Utenze, Custodia, Pulizia, Manutenzione	€ 12.000,00	€ 12.840,00	€ 13.482,00	€ 14.156,10	€ 14
Spese generali	€ 21.500,00	€ 23.888,89	€ 25.800,00	€ 27.520,00	€ 28.
Organizzazione eventi, animazione e Promozione	€ 10.550,00	€ 11.288,50	€ 11.852,93	€ 12.445,57	€ 13
Consulenze specialistiche	€ 9.500,00	€ 10.165,00	€ 10.673,25	€ 11.206,91	€ 11
costi di ammortamento	€ -	€ -	€ -	€ 1.500,00	€ 2
altro	€ -	€ -	€ -	€ -	€
TOTALE	€ 170.050,00	€ 148.682,39	€ 154.308,18	€ 171.828,58	€ 179.

Prospetto dei ricavi di gestione nel quinquennio

Ricavi	1° anno	2° anno	3°anno	4°anno	5°anno
Contributi pubblici	€ 134.400	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Contributi privati					
Sponsor					
Totale rientri tariffari	€ 40.750	€ 134.882,50	€ 149.503,60	€ 163.382,81	€ 172.424,75
Altro (Avanzo-Disavanzo di gestione riportato dall'anno precedente al nuovo anno)		€ 5.100	€ 1.300,11	€ 6.495,54	€ 8.049,76
TOTALE	€ 175.150	€ 149.982,50	€ 160.803,71	€ 179.878,34	€ 190.474,51