

CONFRONTO BUDGET AGGREGATO 2023 (gennaio VS agosto) PER CENTRI DI COSTO/RICAVO

TIPO SERVIZIO	MACRO SERVIZIO	Costo / Ricavo	Centro di Costo/Ricavo	2023		EURO (I.E.)	EURO (I.E.)	EURO (I.E.)	%	%	DELTA		
				GENNAIO	AGOSTO						GEN/AGO 2023		
BASE	COSTI Servizi Supporto Amm.vo	C	AFF. GENERALI E FUNZIONAMENTO ORGANI	-€ 69.543		-€ 180.090	-€ 59.816	-€ 133.320	10,3	23	-€ 9.727		
		C	AFF. FINANZIARI, AMM.NE e CONTROLLO	-€ 48.865			-€ 32.174		5,5		-€ 16.691		
		C	GESTIONE RISORSE UMANE	-€ 20.133			-€ 15.914		2,7		-€ 4.219	-€ 46.771	
		C	SEDE	-€ 15.300			-€ 5.716		1,0		-€ 9.584		
		C	ALTRE GENERALI di ENTE	-€ 26.250			-€ 19.700		3,4		-€ 6.550		
	COSTI Servizi di base	C	COORD. BIBLIOTECONOMICO	-€ 20.089		-€ 435.914	-€ 20.175	-€ 447.882	3,5	77	€ 85		
		C	CATALOGAZIONE + ACQUISTO CONTENUTI	-€ 61.561			-€ 70.997		12,2		€ 9.436		
		C	HELP-DESK	-€ 21.692			-€ 21.555		3,7		-€ 138		
		C	GESTIONE RISORSE IT	-€ 200.221			-€ 213.582		36,7		€ 13.361	€ 11.968	
		C	LOGISTICA (pib)	-€ 80.027			-€ 64.397		11,1		-€ 15.629		
		C	COMUNICAZIONE E FUND-RISING	-€ 19.542			-€ 25.253		4,3		€ 5.711		
		C	PROMOZIONE LETTURA e COORD GRUPPI	-€ 11.935			-€ 8.833		1,5		-€ 3.102		
	RICAVI da servizi base	R	INNOVAZIONE e FORMAZIONE	-€ 20.847			-€ 23.090		4,0		€ 2.243		
		R	CONTRIBUTO COMUNI – quota ABITANTI	€ 293.899		€ 606.325	€ 293.899	€ 571.733		43,0	83,7	€ 0	
		R	CONTRIBUTO COMUNI - quota IT	€ 102.392			€ 95.397		14,0		-€ 6.995		
		R	CONTRIBUTO COMUNI - quota SEDE	€ 143.250			€ 143.250		21,0		€ 0		
		R	CONTRIBUTO COMUNI - quota TARIFFE	€ 27.598			€ 0		0,0		-€ 27.598	-€ 34.593	
		R	CONTRIB.COMUNI CONTENUTI – qta digitale	€ 39.187			€ 39.187		5,7		€ 0		
		R	CONTRIB. COMUNI CONTENUTI – quota libri	€ 0			€ 0		0,0		€ 0		
		R	CONTRIBUTO x COSTI GENERALI da "Servizi a Domanda"	€ 0			€ 0		0,0		€ 0		
		R	CONTRIBUTO REGIONALE	€ 80.000		€ 89.000	€ 80.000	€ 89.000	11,7	13,0	€ 0	€ 0	
		R	CONTRIBUTI MINISTERIALE	€ 9.000			€ 9.000		1,3		€ 0		
		R	RIMBORSI ATTIVITA per Prov. BS	€ 3.240			€ 0		0,0		-€ 3.240		
		R	PAGAMENTO TARIFFE – da privati	€ 2.000		€ 5.240	€ 0	€ 0	0,0	0,0	-€ 2.000	-€ 5.240	
		R	RICERCA FONDI (entrate da terzi)	€ 0			€ 0	€ 0	0,0		€ 0		
	RICAVI non previsti a gen 2023	R	SPONSORIZZAZIONI per tabloid eventi	€ 0			€ 0	€ 0	0,0		€ 0		
		R	Trasferimento saldo 2022/2023 SBV	€ 0		€ 0	€ 19.000	€ 22.105	2,8	3,2	€ 19.000		
		R	Trasferimento saldo 2022/2023 SBME	€ 0		€ 0	€ 1.605		0,2		€ 1.605	€ 22.105	
		R	Servizio erogati a Csbno x CdF	€ 0			€ 1.500		0,2		€ 1.500		
	TASSE e IMPOSTE	C	IRES e IRAP	€ 11.758			€ 15.761		100	100	100	100	€ 4.003
C		IVA – pro-rata	€ 67.981		€ 79.740	€ 65.266	€ 81.028					-€ 2.715	€ 1.288
R		RICAVI CREDITO IMPOSTA (prudenzialmente non considerati)	€ 0			€ 0						€ 0	

NOTA: in colonna DELTA in VERDE minori costi o maggiori ricavi, in ROSSO maggiori costi o minori ricavi

SINTESI	
RICAVI lordi	€ 700.565
COSTI lordi	€ 682.986
UTILE PRE-IMPOSTE	€ 17.579
UTILE NETTO	€ 5.821

€ 682.838	-€ 17.728
€ 646.469	-€ 36.517
€ 36.369	€ 18.790
€ 20.608	€ 14.787

RELATIVAMENTE AL 2023

% costo del personale dipendente sul totale dei COSTI	24,8%	22,2%
% spesa per interessi passivi sul totale dei COSTI	0,0%	0,0%
% ratei pluriennali ammortamenti sul totale dei COSTI:	5,0%	5,4%

FOCUS su COSTO AZIENDALE LORDO per PERSONALE 2023

	RISORSE UMANE	CONTRATTO	Ore	FTE	STIMA di GENNAIO			STIMA di AGOSTO		
					COSTO AZ. LORDO	MESI	COSTO 1^ ANNO	COSTO AZ. LORDO	MESI	COSTO 1^ ANNO
1	Responsabile Area	FederCult Q (Migra da eell)	37	1	€ 57.020	9	€ 42.765	€ 61.756	9	€ 46.317
2	Resp. Settore Amm.vo	FederCult 4^ liv	37	1	€ 43.585	6	€ 21.793	€ 44.748	1	€ 3.729
3	Resp. Settore Tecnico	FederCult 3^ liv	37	1	€ 38.978	6	€ 19.489	€ 40.599	6	€ 20.300
4	Resp. Settore Promozione e Sviluppo	FederCult 3^ liv	37	1	€ 38.978	6	€ 19.489	€ 40.599	6	€ 20.300
5	Risorsa settore tecnico	FederCult C (Migra da eell)	30	0,81	€ 32.064	9	€ 24.048	€ 31.633	9	€ 23.725
7	Risorsa amm.va	FederCult 2^ liv (ex c1) pt	18	0,49	€ 16.867	5	€ 7.028	€ 17.429	1	€ 1.452
6	Risorsa amm.va	Assegnazione Temp	18	0,50	€ 17.000	9	€ 12.750	€ 18.000	6	€ 9.000
8	Referente Promozione e Gruppi di Lavoro	Assegnazione Temp	10	0,28	€ 9.444	5	€ 3.935	€ 10.000	1	€ 833
9	Referente contenuti digitali	Assegnazione Temp	5	0,14	€ 4.722	5	€ 1.968	€ 4.000	3	€ 1.000
10	Referente analisi dati e supporto HD	Assegnazione Temp	10	0,28	€ 9.444	6	€ 4.722	€ 10.932	4,5	€ 4.100
11	Risorsa multi focus Junior	Dote Comune	20	0,54	€ 3.200	3	€ 800	€ 3.200	1	€ 267
TOTALE					€ 158.786		TOTALE		€ 131.022	

DELTA € 27.764