



BUDGET 2021

Budget 2021 Sirmione Servizi S.r.l.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Indice

	Pag.
❑ Struttura del budget e metodologia operativa	4
❑ Dettagli singole Business Unit:	
❑ Igiene Urbana	10
❑ Illuminazione Pubblica	12
❑ Servizi Cimiteriali	14
❑ Tecnologia	16
❑ Varchi ZTL	18
❑ Global Service Calore	20
❑ Global Service Fontane e Varie	22
❑ Global Service Verde	24
❑ Manifestazioni	26
❑ GrifoParking	28
❑ Parking Montebaldo e aree parcometrate	30
❑ Parking Dipendenti	32
❑ Attività Portuali	34
❑ Amministrazione	36
❑ Investimenti anno 2021	38

Struttura del budget e metodologia operativa

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Struttura del Budget e metodologia operativa

- ❑ L'obiettivo del presente Budget è analizzare l'evoluzione economica di Sirmione Servizi, multi-utility operante prevalentemente nell'ambito del Comune di Sirmione.
- ❑ Il Budget è stato elaborato a valori correnti, in ipotesi di continuità di gestione e considerando le seguenti Business Unit incluse nel perimetro di operatività della Società:
 - ❑ Igiene Urbana;
 - ❑ Illuminazione Pubblica;
 - ❑ Servizi Cimiteriali;
 - ❑ Tecnologia;
 - ❑ Varchi ZTL;
 - ❑ Global Service Calore;
 - ❑ Global Service Fontane e Varie;
 - ❑ Global Service Verde;
 - ❑ Manifestazioni;
 - ❑ Grifo Parking;
 - ❑ Parking Montebaldo e aree parcometrate;
 - ❑ Dipendenti Park;
 - ❑ Attività Portuali;
 - ❑ Amministrazione.
- ❑ Ai fini del presente Budget sono state effettuate ipotesi circa eventuali proventi derivanti dagli utili conseguiti dalla partecipata Acque Bresciane.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Ricavi e Costi Operativi

□ **Ricavi**

I ricavi risultano riconducibili alle seguenti tipologie gestionali:

- Ricavi vs. Comune Sirmione: sono stati stimati sulla base degli accordi in essere con il Comune di Sirmione, rappresentano circa il 90% dei ricavi e sono prevalentemente connessi alle seguenti tipologie di servizi: Igiene Urbana, Illuminazione Pubblica, Servizi Cimiteriali, Tecnologia, Varchi ZTL, Global Service Calore, Fontane e Varie, Verde, Manifestazioni, Parking Montebaldo e aree parcometrate, Dipendenti Parking e Attività Portuali.
- Ricavi fatture varie: sono riferibili ai servizi Grifo Parking, vendite di materiale riciclabile nell'ambito della divisione igiene urbana e alla vendita di servizi cimiteriali.
- Altri ricavi: sono riferibili ai servizi erogati nei confronti di Acque Bresciane.

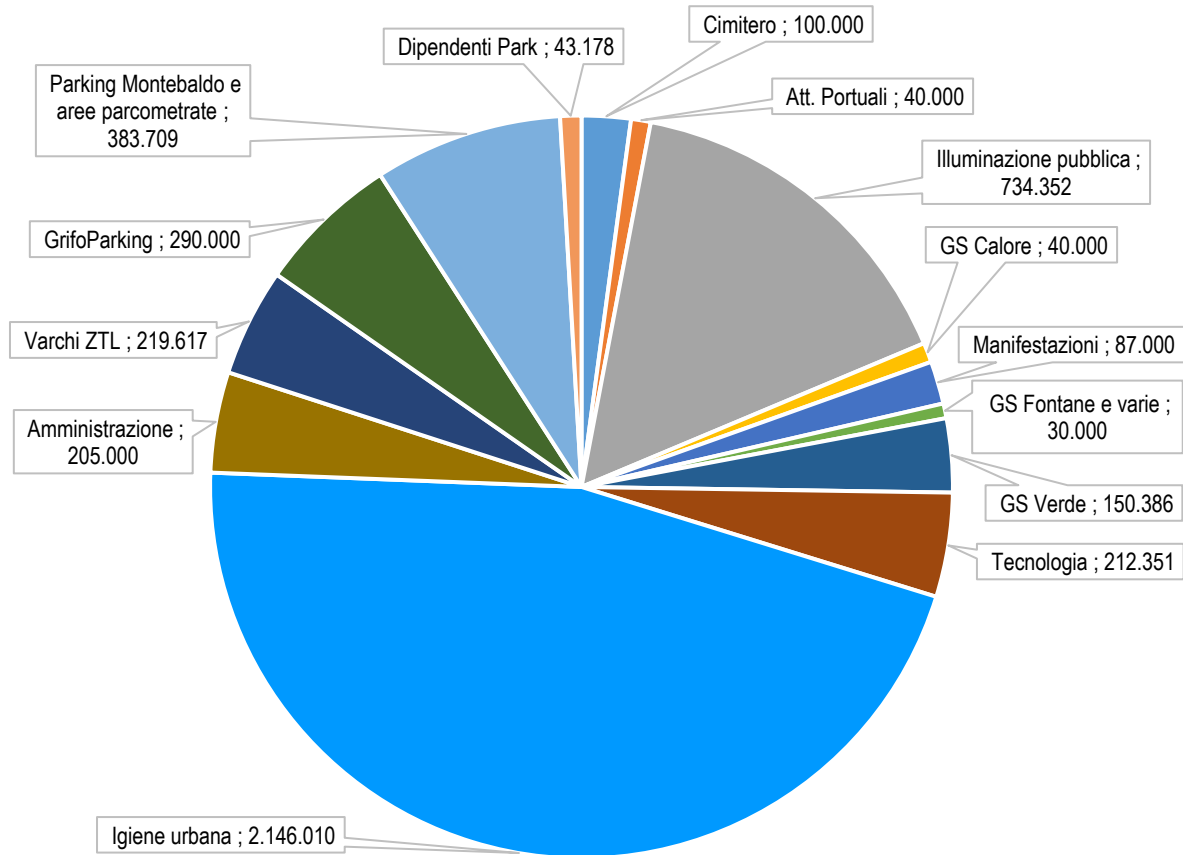
□ **Costi operativi**

- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alle singole Business Unit;
- Costi per prestazioni di servizi: riconducibili prevalentemente alla Business Unit Igiene Urbana relativi allo smaltimento rifiuti ed servizi di spazzamento meccanico e manuale;
- Costi per energia elettrica: riconducibili prevalentemente alle Business Unit Illuminazione Pubblica;
- Costi per automezzi: riconducibili prevalentemente alla Business Unit Igiene Urbana ed include tutti i costi per la gestione della flotta;
- Gli altri costi si riferiscono alle seguenti voci: acquisti, manutenzioni, costi di vendita, servizi pubblicitari e spese varie (nella quale sono inclusi gli affitti passivi).

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Ricavi e Costi Operativi

Ripartizione dei ricavi 2021



Importi in Euro

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	4.017.603
Ricavi fatture varie	440.000
Altri ricavi	224.000
Totale ricavi	4.681.603
Costo del personale	(1.984.589)
Acquisti	(80.580)
Energia Elettrica	(291.112)
Prestazione di servizi	(1.224.328)
Manutenzione	(61.454)
Automezzi	(284.000)
Costi di vendita	(11.402)
Servizi pubblicità	(11.010)
Spese varie	(224.578)
Totale costi	(4.173.052)
Magine operativo lordo (EBITDA)	508.552
<i>EBITDA margin</i>	11%
Ammortamenti	(468.987)
Margine operativo netto (EBIT)	39.564
<i>EBIT margin</i>	1%
Gestione finanziaria	(22.500)
Proventi da partecipazioni	20.000
Risultato ante imposte	37.064
Imposte	(26.918)
Risultato netto	10.147

Dettagli Singole Business Unit

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Igiene Urbana - Ricavi e Costi operativi

□ **Ricavi**

I ricavi dell'area Igiene Urbana risultano riconducibili alle seguenti tipologie gestionali:

- Ricavi vs. Comune Sirmione: sono stati stimati sulla base degli accordi in essere ed in particolare sulla base del piano industriale di smaltimento rifiuti condiviso con l'Ente Locale. Risultano in linea con l'anno precedente; si considera per l'anno 2021 un incremento pari all'1,2% determinato come stabilito dalla delibera di ARERA 443/2019/R/rif allegato A;
- Ricavi fatture varie: sono riferibili a vendite di materiale riciclabile e sono state stimate tenendo conto dei ricavi consuntivati storicamente nonché delle quantità potenzialmente rivendibili;
- Altri ricavi: ricavi connessi prevalentemente al recupero accise sul carburante.

□ **Costi operativi**

- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alla Business Unit;
- Costi per prestazioni di servizi: riconducibili prevalentemente allo smaltimento dei rifiuti ed ai servizi di spazzamento meccanico e manuale, i quali rappresentato quasi integralmente i costi per prestazioni di servizi;
- Costi per automezzi: includono tutti i costi per la gestione della flotta, in via di sviluppo grazie ai nuovi investimenti previsti;
- Gli altri costi si riferiscono alle seguenti voci: acquisti, energia elettrica, manutenzioni, costi di vendita, servizi pubblicitari, affitti passivi, assistenza informatica, spese varie.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Igiene Urbana - Prospetti economici

CONTTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	2.034.010
Ricavi fatture varie	100.000
Altri ricavi	12.000
Totale ricavi	2.146.010
Costo del personale	(637.411)
Acquisti	(35.000)
Energia Elettrica	(7.613)
Prestazione di servizi	(860.244)
Manutenzione	(10.000)
Automezzi	(274.000)
Costi di vendita	(11.000)
Servizi pubblicità	(10.000)
Spese varie	(54.912)
Totale costi	(1.900.179)
Magine operativo lordo (EBITDA)	245.830
<i>EBITDA margin</i>	11%
Ammortamenti	(198.415)
Margine operativo netto (EBIT)	47.415
<i>EBIT margin</i>	2%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Illuminazione Pubblica – Ricavi e Costi operativi

□ **Ricavi**

I ricavi dell'illuminazione Pubblica risultano riconducibili unicamente ai ricavi vs. il Comune di Sirmione, sulla base della convenzione in essere, ipotizzando per l'esercizio 2021 il mantenimento di un parco punti luce installati, pari a circa 4 mila, prevedendone la conversione globale con lampade a tecnologia led.

□ **Costi operativi**

- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alla Business Unit;
- Costi per energia elettrica: sono stati stimati in Euro 260 mila ipotizzando una riduzione dei consumi rispetto agli esercizi precedenti a seguito della conversione globale di pali per l'illuminazione con lampade a tecnologia led che verrà completata nel corso dell'esercizio;
- Gli altri costi si riferiscono alle seguenti voci: manutenzioni, automezzi, spese varie e alle prestazioni di servizio, voce relativa all'intervento di professionisti.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Illuminazione Pubblica - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	734.352
Totale ricavi	734.352
Costo del personale	(95.681)
Acquisti	(1.000)
Energia Elettrica	(260.185)
Prestazioni di servizi	(10.000)
Manutenzioni	(20.000)
Automezzi	(3.500)
Spese varie	(3.000)
Totale costi	(393.366)
Magine operativo lordo (EBITDA)	340.986
<i>EBITDA margin</i>	46%
Ammortamenti	(97.932)
Margine operativo netto (EBIT)	243.054
<i>EBIT margin</i>	33%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Servizi Cimiteriali – Ricavi e Costi operativi

□ **Ricavi**

I ricavi della divisione Servizi Cimiteriali risultano riconducibili alle seguenti tipologie gestionali:

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: sono stati stimati sulla base degli accordi in essere in circa Euro 50 mila annui.
- Ricavi fatture varie: sono riferibili alla voce servizi, operazioni e concessioni cimiteriali.

□ **Costi operativi**

- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alla Business Unit; costo rimasto invariato rispetto all'anno precedente;
- Costi per prestazioni di servizi: è relativo alla voce salute e sicurezza;
- Gli altri costi si riferiscono alle seguenti voci: acquisti, manutenzioni, automezzi e spese varie.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Servizi Cimiteriali - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune di Sirmione	50.000
Ricavi fatture varie	50.000
Totale ricavi	100.000
Costi del Personale	(48.592)
Acquisti	(1.015)
Energia Elettrica	(6.407)
Prestazioni di Servizi	(7.464)
Manutenzioni	(1.523)
Spese Varie	(538)
Totale costi	(65.538)
Magine operativo lordo (EBITDA)	34.462
<i>EBITDA margin</i>	34%
Ammortamenti	(6.447)
Margine operativo netto (EBIT)	28.015
<i>EBIT margin</i>	28%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Tecnologia – Ricavi e Costi operativi

La divisione Tecnologia rappresenta una *Business Unit* attiva nelle seguenti tipologie gestionali:

- Infrastrutture: cablaggio e sviluppo della fibra ottica nel Comune al fine di estendere il raggio di funzionamento della connessione WI-FI ed implementare un servizio di videosorveglianza;
- Laboratorio digitale OneLab: progetti di alfabetizzazione digitale alle scuole e dopo scuola «digitale» oltre servizi di digitalizzazione ai cittadini con relativi progetti dedicati.

□ **Ricavi**

I ricavi della divisione Tecnologia riconducibili alle tipologie gestionali, sopra citate, risultano articolati come segue:

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: per circa Euro 200 mila annui, stimati sulla base degli investimenti e remunerati secondo gli accordi previsti.

□ **Costi operativi**

- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alla Business Unit;
- Costi per prestazioni di servizi: riconducibili a servizi di consulenza volti all'implementazione di progetti tecnologici previsti;
- Gli altri costi si riferiscono ad acquisti , spese telefoniche ed assistenza informatica.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Tecnologia - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	212.351
Totale ricavi	212.351
Costo del personale	(75.000)
Acquisti	(1.515)
Energia Elettrica	(732)
Prestazione di servizi	(65.000)
Manutenzione	(1.766)
Spese varie	(36.025)
Totale costi	(180.038)
Magine operativo lordo (EBITDA)	32.313
<i>EBITDA margin</i>	15%
Ammortamenti	(30.431)
Margine operativo netto (EBIT)	1.881
<i>EBIT margin</i>	1%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Varchi ZTL– Ricavi e Costi operativi

La divisione Varchi ZTL rappresenta una Business Unit attiva nell' ambito della gestione degli accessi all'area pedonale della penisola di Sirmione attraverso installazione di innovativi impianti di videosorveglianza e lettura targhe.

□ **Ricavi**

I ricavi della divisione risultano riconducibili unicamente ai ricavi vs. il Comune di Sirmione, sulla base del disciplinare tecnico allegato all'assegnazione in house per il servizio di controllo accessi del Centro Storico e sono stimati in circa Euro 210 mila.

I ricavi sono basati sul riconoscimento di ammortamenti e di importi fissi oltre che alla remunerazione del capitale investito pari al 8%.

□ **Costi operativi**

- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alla Business Unit;
- Costi per prestazioni di servizi: tali costi si riferiscono all'affidamento del servizio notturno;
- Costi per acquisti: sono stati stimati per divise e spese varie per il personale addetto alla Business Unit;
- Spese varie: si riferiscono all'assistenza informatica.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Varchi ZTL - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	219.617
Totale ricavi	219.617
Costo del personale	(165.000)
Acquisti	(1.000)
Prestazione di servizi	(35.000)
Spese varie	(5.000)
Totale costi	(206.000)
Magine operativo lordo (EBITDA)	13.617
<i>EBITDA margin</i>	6%
Ammortamenti	(5.520)
Margine operativo netto (EBIT)	8.098
<i>EBIT margin</i>	4%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Global Service Calore – Ricavi e Costi operativi

□ **Ricavi**

I ricavi della divisione Global Service Calore risultano riconducibili alla seguente tipologia gestionale:

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: sono stati stimati sulla base degli accordi in essere e sono pari a Euro 40 mila.

□ **Costi operativi**

- Costi per prestazioni di servizi: esclusivamente riconducibili ad acquisto di gas per riscaldamento che, per l'anno 2021, ammontano ad Euro 35 mila.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Global Service Calore- Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2021
Ricavi Comune Sirmione		40.000
Totale ricavi		40.000
Prestazioni di servizi		(35.000)
Totale costi		(35.000)
Margine operativo lordo (EBITDA)		5.000
<i>EBITDA margin</i>		13%
Ammortamenti		(4.760)
Margine operativo netto (EBIT)		240
<i>EBIT margin</i>		1%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Global Service Fontane e Varie – Ricavi e Costi operativi

□ **Ricavi**

I ricavi della divisione Global Service Fontane e Varie risultano riconducibili alla seguente tipologia gestionale:

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: sono stati stimati sulla base degli accordi in essere e sono riconducibili alla pulizia delle fontane, ipotizzata pari a circa Euro 30 mila per l'anno 2021.

□ **Costi operativi**

- Costo per acquisti: relativo al materiale da consumo per un importo pari ad Euro 1.000;
- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alla Business Unit.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Global Service Fontane e Varie - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	30.000
Totale ricavi	30.000
Costo del personale	(25.000)
Acquisti	(1.000)
Totale costi	(26.000)
Magine operativo lordo (EBITDA)	4.000
<i>EBITDA margin</i>	13%
Ammortamenti	(3.798)
Margine operativo netto (EBIT)	202
<i>EBIT margin</i>	1%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Global Service Verde– Ricavi e Costi operativi

□ **Ricavi**

I ricavi della divisione Global Service Verde risultano riconducibili alla seguente tipologia gestionale:

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: sono stati stimati sulla base degli accordi in essere in circa Euro 150 mila circa annui;

□ **Costi operativi**

- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alla Business Unit;
- Automezzi: voce di costo relativa alle spese per bolli, assicurazione e carburante;
- Manutenzioni: tale posta si riferisce alle manutenzioni automezzi e risulta essere pari ad Euro 1.000 circa.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Global Service Verde - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	150.386
Totale ricavi	150.386
Costo del personale	(104.800)
Automezzi	(1.015)
Manutenzione	(1.015)
Totale costi	(106.830)
Magine operativo lordo (EBITDA)	43.556
<i>EBITDA margin</i>	<i>29%</i>
Ammortamenti	(4.261)
Margine operativo netto (EBIT)	39.295
<i>EBIT margin</i>	<i>26%</i>

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Manifestazioni– Ricavi e Costi operativi

□ **Ricavi**

I ricavi della divisione Manifestazioni risultano riconducibili alle seguenti tipologie gestionali:

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: sono stati stimati sulla base degli accordi in essere in circa Euro 80 mila annui;
- Altri ricavi: voce relativi al polo museale per un importo di Euro circa 7 mila.

□ **Costi operativi**

- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alla Business Unit;
- Costo per acquisti: si riferisce all'acquisto di materiale da consumo per un importo pari ad Euro mille;
- Costi per prestazioni di servizi: sono stimati in circa Euro 7 mila;
- Automezzi: si riferisce alle spese relativi a bolli, carburanti e assicurazioni.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Manifestazioni- Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	80.000
Altri ricavi	7.000
Totale ricavi	87.000
Costo del personale	(65.000)
Acquisti	(1.000)
Automezzi	(1.523)
Prestazioni di servizi	(7.000)
Totale costi	(74.523)
Magine operativo lordo (EBITDA)	12.478
<i>EBITDA margin</i>	14%
Ammortamenti	(5.016)
Margine operativo netto (EBIT)	7.462
<i>EBIT margin</i>	9%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

GrifoParking– Ricavi e Costi

❑ **Ricavi**

- I ricavi sono esclusivamente rappresentati da corrispettivi pagati da strutture ricettive presenti nell'area pedonale della penisola di Sirmione che potranno usufruire del posteggio e del servizio di trasporto per i propri Clienti.
- La proiezione dei ricavi è stata effettuata considerando un'occupazione complessiva per l'anno 2021 pari a 29.000 stalli.
- La tariffa giornaliera è stata forfettariamente ipotizzata pari ad Euro 10,00 + IVA.

❑ **Costi operativi**

- Costi per personale: sono stimati in un importo pari ad Euro 200 mila circa, in aumento rispetto all'anno precedente;
- Acquisti: prevalentemente rappresentati da costi relativi ad abbigliamento, divise e dispositivi di sicurezza;
- Energia elettrica: prevalentemente rappresentati da costi relativi all'utenza dell'immobile ricettivo;
- Gli altri costi si riferiscono alla voce manutenzione, prestazioni di servizio, automezzi e spese varie.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

GrifoParking - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2021
Ricavi fatture varie		290.000
Totale ricavi		290.000
Costo del personale	(200.000)	
Acquisti	(3.000)	
Energia Elettrica	(5.000)	
Prestazione di servizi	(3.000)	
Manutenzione	(6.000)	
Automezzi	(5.000)	
Costi di vendita	(102)	
Spese varie	(6.500)	
Totale costi	(228.602)	
Magine operativo lordo (EBITDA)		61.399
<i>EBITDA margin</i>		21%
Ammortamenti	(38.432)	
Margine operativo netto (EBIT)		22.966
<i>EBIT margin</i>		8%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Parking Montebaldo e aree parcometrate– Ricavi e Costi

□ **Ricavi**

- I ricavi sono esclusivamente rappresentati da canoni corrisposti dal Comune di Sirmione sulla base dei componenti di riconoscimento dei costi operativi inclusi gli ammortamenti e di una remunerazione pari al 8% del capitale investito netto.

□ **Costi operativi**

- Costo per personale: determinato sulla base di un impiego di 11 risorse (di cui 2,5 risorse per la cassa, 3 per il presidio 2,5 per il servizio cambiamonete e 2,5 ausiliari) in alta stagione, 8 mesi da marzo a ottobre, e da 6 risorse (di cui 1,5 risorse per la cassa, 2,5 per il presidio e 2 per il servizio cambiamonete) in bassa stagione, 4 mesi da novembre a febbraio;
- Acquisti: costituito prevalentemente da costi relativi ad abbigliamento, divise e dispositivi di sicurezza,
- Energia elettrica: prevalentemente rappresentati da costi relativi all'utenza dell'immobile ricettivo,
- Prestazione di servizi: riconducibili prevalentemente a costi per servizi amministrativi e di gestione, spese per i professionisti legali e i consulenti nonché alle spese per la formazione del personale;
- Manutenzioni: importo stimato per piccola manutenzione ed imprevisti;
- Pubblicità: prevalentemente rappresentati da segnaletica stradale e brochure/pieghevoli per utenti;
- Spese varie: riconducibili prevalentemente a spese per assistenza informatica e telefonia nonché ad assicurazioni.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Parking Montebaldo e aree parcometrate - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	383.709
Totale ricavi	383.709
Costo del personale	(278.760)
Variazione rimanenze	-
Acquisti	(5.050)
Energia Elettrica	(2.020)
Prestazione di servizi	(32.825)
Manutenzione	(15.150)
Automezzi	-
Costi di vendita	-
Servizi pubblicità	(1.010)
Spese varie	(18.180)
Totale costi	(352.995)
Magine operativo lordo (EBITDA)	30.714
<i>EBITDA margin</i>	8%
Ammortamenti	(30.714)
Margine operativo netto (EBIT)	-
<i>EBIT margin</i>	0%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Parking Dipendenti – Ricavi e Costi

❑ **Ricavi**

- I ricavi sono esclusivamente rappresentati da canoni corrisposti dal Comune di Sirmione sulla base di tre componenti di riconoscimento dei costi operativi, degli ammortamenti e di una remunerazione pari al 8% del capitale investito netto.

❑ **Costi operativi**

- Costi per personale: determinato sulla base di un impiego di 1 risorsa a presidio dell'area e per funzioni di backoffice, voce pari ad un importo di Euro 18 mila circa;
- Altri costi: voce riconducibile a spese per manutenzioni, acquisti e spese varie.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Parking Dipendenti - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	43.178
Totale ricavi	43.178
Costo del personale	(18.428)
Acquisti	(1.000)
Manutenzione	(5.000)
Spese varie	(551)
Totale costi	(24.979)
Magine operativo lordo (EBITDA)	18.199
<i>EBITDA margin</i>	42%
Ammortamenti	(16.805)
Margine operativo netto (EBIT)	1.394
<i>EBIT margin</i>	3%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Attività Portuali – Ricavi e Costi

□ **Ricavi**

I ricavi della divisione Attività Portuali risultano riconducibili alle seguenti tipologie gestionali:

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: sono stati stimati sulla base degli accordi in essere per un importo pari ad Euro 40 mila.

□ **Costi operativi**

- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alla Business Unit;
- Costi per prestazioni di servizi: esclusivamente riconducibili ai costi riconosciuti ad un fornitore esterno per un importo pari ad Euro 25 mila;
- Gli altri costi si riferiscono alla voce spese varie e automezzi e sono riconducibili ai costi di manutenzione e assicurazione delle attrezzature nautiche.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Attività Portuali - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Ricavi Comune Sirmione	40.000
Altri ricavi	-
Totale ricavi	40.000
Costo del personale	(6.000)
Prestazioni di Servizi	(25.000)
Spese varie	(72)
Totale costi	(31.000)
Magine operativo lordo (EBITDA)	9.000
<i>EBITDA margin</i>	23%
Ammortamenti	(5.575)
Margine operativo netto (EBIT)	3.425
<i>EBIT margin</i>	9%

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Amministrazione

Tale divisione include l'insieme delle strutture e delle risorse di staff al servizio dell'intera Società. Per questo motivo la *Business Unit* rappresenta, sostanzialmente, un centro di costo.

□ **Ricavi**

- Altri ricavi:
 - Altri ricavi: ipotizzati sulla base del contratto di service stipulato con Acque Bresciane per un importo complessivo pari ad Euro 198 mila circa e sulla base delle evidenze storiche per circa Euro 7 mila annui.

□ **Costi operativi**

- Costo del personale: stimato sulla base delle risorse specificamente destinate alla singola Business Unit considerando il relativo costo azienda e la conseguente quota parte di costo del personale da destinare alla Business Unit; la voce Costo del Personale include le voci di costo per personale di Sirmione Servizi e il costo del personale per la gestione in distacco del Punto Assistenza di Acque Bresciane localizzato a Sirmione;
- Costi per prestazioni di servizi: sono principalmente riconducibili a professionisti legali e consulenti vari;
- Gli altri costi si riferiscono alle seguenti voci: costi di vendita, manutenzioni, automezzi e spese varie (assicurazioni, affitti, spese telefoniche, spese generali, assistenza informatica, spese postali e varie).

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Amministrazione - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2021
Altri ricavi	205.000
Totale ricavi	205.000
Costi del Personale	(264.917)
Acquisti	(30.000)
Energia Elettrica	(6.618)
Prestazioni di servizi	(143.795)
Manutenzione	(1.000)
Automezzi	(1.500)
Costi di Vendita	(300)
Spese Varie	(99.800)
Totale costi	(547.930)
Magine operativo lordo (EBITDA)	(342.930)
<i>EBITDA margin</i>	<i>-167%</i>
Ammortamenti	(20.881)
Margine operativo netto (EBIT)	(363.811)
<i>EBIT margin</i>	<i>-177%</i>

Investimenti anno 2021

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Investimenti anno 2021

Totale Investimenti anno 2021 € 2.057.282

Igiene Urbana	Scarrabile completo di impianto easy	260.000
	5 contenitori organico easy	10.000
	Distribuzione automatica enzimi per riduzione odori	25.000
	Videocamere e-killer per individuazione conferimenti errati	9.500
	Nuovo veicolo Porter con vasca per svuotamento cestini	25.000
	Nuovo container con copertura ermetica	5.000
	12 contenitori easy semi-underground (con opere edili)	122.000
Totale	456.500	
Illuminazione Pubblica	Nuovi impianti	916.190
	Progettazione	35.000
	Installazione	83.592
	Attrezzatura varia	15.000
Totale	1.049.782	
Servizi Cimiteriali	Esumazione straordinaria nel campo a terra	20.000
Tecnologia	Rinnovo PC	5.000
	Sostituzione fibra - manutenzione straordinaria	10.000
	Wifi - Manutenzioni Ordinarie	20.000
	Videosorveglianza - Manutenzioni Ordinarie	20.000
	Smart city	50.000
Totale	105.000	
Varchi ZTL	Manutenzioni	2.000

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Investimenti anno 2021

Totale Investimenti anno 2021 € 2.057.282

GS - Fontane e Varie	Pompe per fontane	5.000
GS - Manutenzione del Verde	Attrezzature varie	10.000
Manifestazioni	Carrello elevatore	5.000
GrifoParking	Segnaletica verticale e orizzontale	5.000
	Copertura portico	6.500
	Arredi e serramenti ufficio	1.500
	Grafica mezzi	1.000
	Totale	14.000
Parking Montebaldo e aree parcometrate	Opere Edili per realizzazione nuova pista d'ingresso	15.000
	Nuove colonnine Ticket - barriere per nuova pista ingresso	16.000
	Adeguamento impianto elettrico e Fibra per nuova pista ingresso	3.000
	Inserimento Telepass per 3 piste	32.000
	Opere edili per Telepass (plinti nuovi pali)	3.000
	Lettura targhe ingresso laterale Parking Montebaldo	20.000
	Nuova segnaletica orrizzontale e verticale	5.000
	Acquisto nuovi parcometri	121.000
Totale	215.000	
Dipendenti Park	Opere di predisposizione da eseguire	150.000
Direzione Amministrativa	Software	5.000
	Hardware	20.000
	Totale	25.000