



BUDGET 2022

Budget 2022 Sirmione Servizi S.r.l.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Indice

	Pag.
❑ Struttura del budget e metodologia operativa	4
❑ Dettagli singole Business Unit:	
❑ Igiene Urbana	11
❑ Illuminazione Pubblica	13
❑ Servizi Cimiteriali	15
❑ Smart City	17
❑ One Lab	19
❑ Gestione Museo	21
❑ Varchi ZTL	23
❑ Global Service Calore	25
❑ Global Service Fontane e Varie	27
❑ Global Service Verde	29
❑ Manifestazioni	31
❑ Grifo Parking	33
❑ Parking Montebaldo e aree parcometrate	35
❑ Parking Dipendenti	37
❑ Palestra Polifunzionale	39
❑ Attività Portuali	41
❑ Amministrazione-costi generali di struttura	43
❑ Investimenti anno 2022	45

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;
 - ❑ Smart City;
 - ❑ One Lab;
 - ❑ Gestione Museo;
 - ❑ Varchi ZTL;
 - ❑ Global Service Calore;
 - ❑ Global Service Fontane e Varie;
 - ❑ Global Service Verde;
 - ❑ Manifestazioni;
 - ❑ Grifo Parking;
 - ❑ Parking Montebaldo e aree parcometrate;
 - ❑ Dipendenti Park;
 - ❑ Palestra Polifunzionale;
 - ❑ Attività Portuali;
 - ❑ Amministrazione-costi generali di struttura.
- ❑ La gestione finanziaria comprende Euro 21.600 costituiti dagli oneri finanziari gravanti sul mutuo richiesto per il sostenimento degli investimenti della BU Illuminazione Pubblica ed in particolar modo per il progetto di conversione delle lampade a LED.

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, Smart City, One Lab, Gestione Museo, Varchi ZTL, Global Service Calore, Fontane e Varie, Verde, Manifestazioni, Parking Montebaldo e aree parcometrate, Dipendenti Parking, Palestra Polifunzionale e Attività Portuali.
- Ricavi fatture varie: sono riferibili ai servizi Grifo Parking, Manifestazioni, Attività portuali, vendite di materiale riciclabile nell'ambito della divisione igiene urbana e alla vendita di servizi cimiteriali.
- Altri ricavi: sono riferibili ai servizi residuali erogati a terzi quale quelli nei confronti di Acque Bresciane.

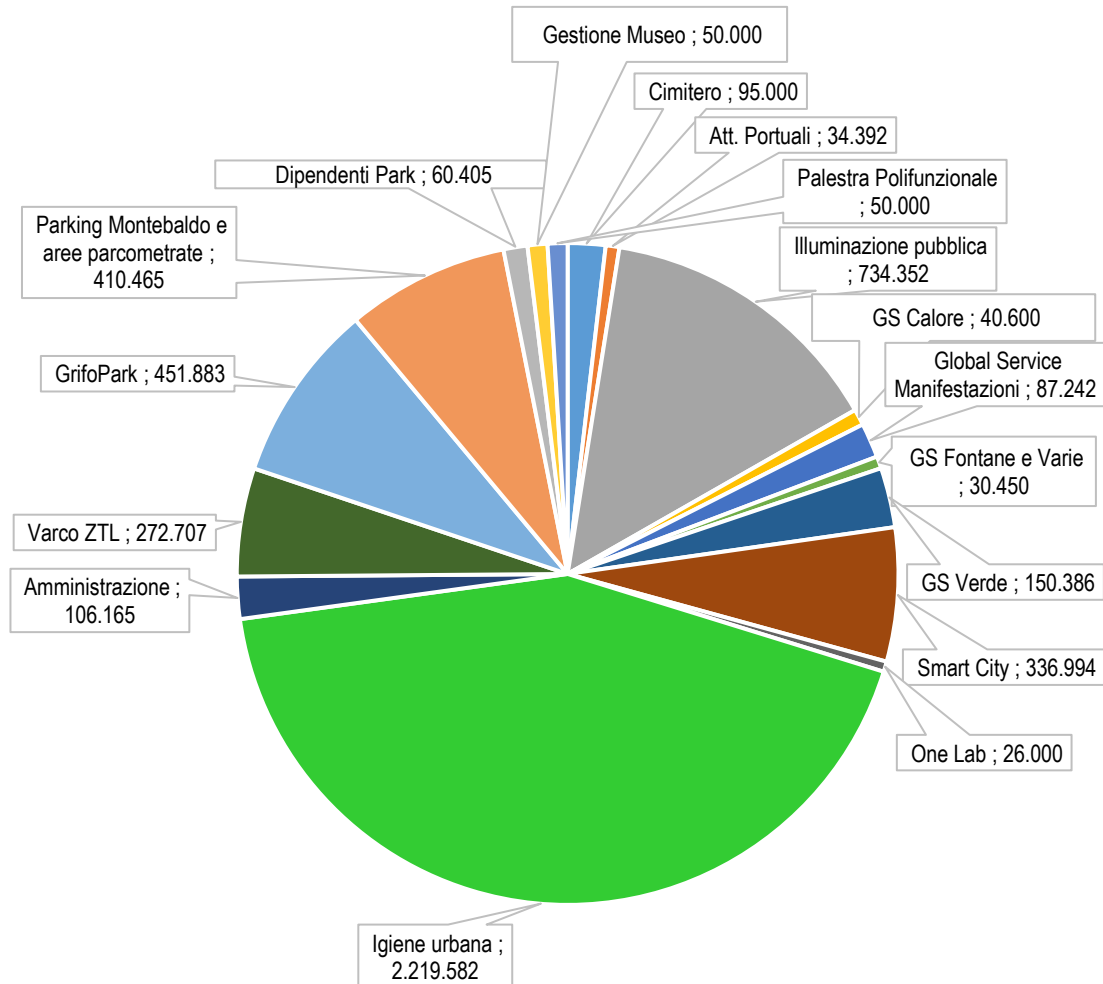
□ **Costi operativi**

- 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, spese varie (nella quale sono inclusi gli affitti passivi) e i costi amministrativi.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Ricavi e Costi Operativi

Ripartizione dei ricavi 2022

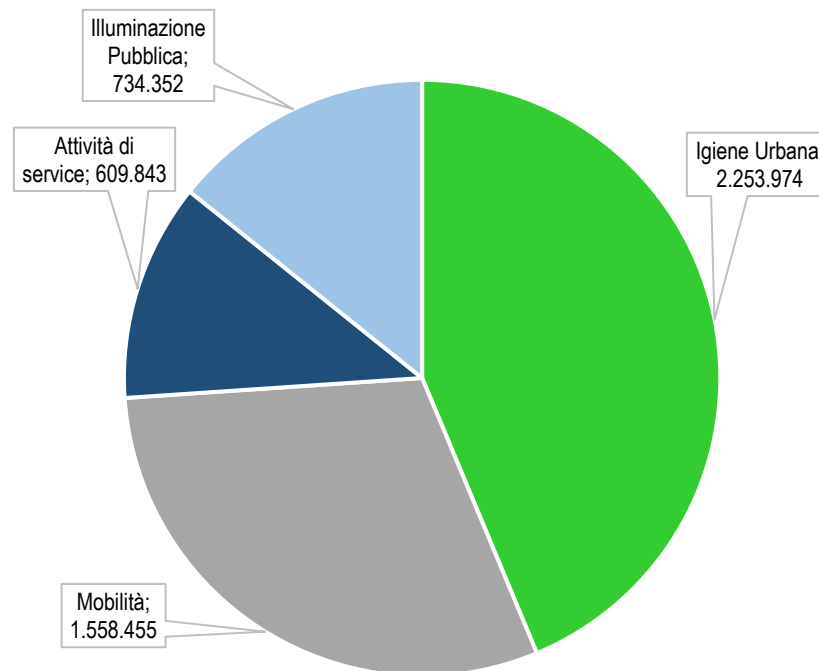


Importi in Euro

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Ricavi e Costi Operativi

Ripartizione dei ricavi 2022



Importi in Euro

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Ricavi Comune Sirmione	4.389.005
Ricavi fatture varie	622.523
Altri ricavi	145.097
Totale ricavi	5.156.624
Costo del personale	(2.393.747)
Acquisti	(100.324)
Energia Elettrica	(320.652)
Prestazione di servizi	(1.224.160)
Manutenzione	(78.992)
Automezzi	(292.832)
Costi di vendita	(15.284)
Servizi pubblicità	(367)
Spese varie	(280.532)
Totale costi	(4.706.891)
Magine operativo lordo (EBITDA)	449.734
<i>EBITDA margin</i>	9%
Ammortamenti	(404.255)
Margine operativo netto (EBIT)	45.479
<i>EBIT margin</i>	1%
Gestione finanziaria	(21.600)
Risultato ante imposte	23.879
Imposte	(7.505)
Risultato netto	16.374

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. Considerando che per l'anno 2021 l'incremento pari all'1,2% è stato determinato come stabilito dalla delibera di ARERA 443/2019/R/rif allegato A e la delibera ARERA 363/2021/R/rif allegato A non ha stabilito il nuovo parametro inflattivo di riferimento, ci siamo allineati al precedente tasso di crescita pari al 1,2%;
- 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 tiene conto dell'integrazione di un nuovo addetto per il periodo maggio-ottobre per un importo pari ad Euro 18 mila;
- 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

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Ricavi Comune Sirmione	2.058.417
Ricavi fatture varie	150.000
Altri ricavi	11.165
Totale ricavi	2.219.582
Costo del personale	(746.486)
Acquisti	(30.769)
Energia Elettrica	(6.049)
Prestazione di servizi	(886.877)
Manutenzione	(25.999)
Automezzi	(277.313)
Costi di vendita	(14.718)
Spese varie	(57.784)
Totale costi	(2.045.994)
Magine operativo lordo (EBITDA)	173.588
Ammortamenti	(161.541)
Margine operativo netto (EBIT)	12.047

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 2022 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 300 mila circa;
- 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)	2022
Ricavi Comune Sirmione	734.352
Totale ricavi	734.352
Costo del personale	(109.701)
Acquisti	(2.153)
Energia Elettrica	(300.000)
Prestazioni di servizi	(9.162)
Manutenzioni	(15.504)
Automezzi	(2.797)
Spese varie	(2.382)
Totale costi	(441.700)
Magine operativo lordo (EBITDA)	292.652
Ammortamenti	(78.090)
Margine operativo netto (EBIT)	214.561

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;
- Gli altri costi si riferiscono alle seguenti voci: acquisti, manutenzioni ed energia elettrica.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Servizi Cimiteriali - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Ricavi Comune di Sirmione	50.000
Ricavi fatture varie	45.000
Totale ricavi	95.000
Costi del Personale	(53.581)
Acquisti	(887)
Energia Elettrica	(6.856)
Manutenzioni	(1.569)
Totale costi	(62.892)
Margine operativo lordo (EBITDA)	32.108
Ammortamenti	(2.977)
Margine operativo netto (EBIT)	29.131

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Smart City - Ricavi e Costi operativi

La divisione Smart City rappresenta una *Business Unit* attiva infrastrutture ed in particolar modo nel cablaggio e nello sviluppo della fibra ottica nel Comune al fine di estendere il raggio di funzionamento della connessione WI-FI ed implementare un servizio di videosorveglianza

□ **Ricavi**

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: per circa Euro 330 mila annui, stimati sulla base degli investimenti, dei costi operativi 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. Tiene conto dell'inserimento di una nuova figura per l'anno 2022;
- Costi per prestazioni di servizi: riconducibili a servizi di consulenza volti all'implementazione di progetti tecnologici previsti;
- Gli altri costi si riferiscono ad acquisti ,energia elettrica, spese telefoniche, manutenzioni ed assistenza informatica.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Smart City - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Ricavi Comune Sirmione	336.994
Totale ricavi	336.994
Costo del personale	(182.850)
Acquisti	(1.852)
Prestazione di servizi	(20.000)
Manutenzione	(606)
Spese varie	(39.983)
Totale costi	(245.290)
Margine operativo lordo (EBITDA)	91.704
Ammortamenti	(53.027)
Margine operativo netto (EBIT)	38.677

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

One Lab - Ricavi e Costi operativi

Il Laboratorio digitale OneLab si occupa dei progetti di alfabetizzazione digitale alle scuole e dopo scuola «digitale» oltre servizi di digitalizzazione ai cittadini con relativi progetti dedicati.

□ **Ricavi**

I ricavi della BU One Lab sono riconducibili a:

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: sono stati stimati sulla base degli accordi in essere e sono pari a Euro 26 mila.

□ **Costi operativi**

- Costi per prestazioni di servizi: riconducibili a servizi utili all'erogazione del servizio atteso.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

One Lab - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2022
Ricavi Comune di Sirmione		26.000
Totale ricavi		26.000
Prestazioni di Servizi		(26.000)
Totale costi		(26.000)
Magine operativo lordo (EBITDA)		-
Ammortamenti		(1.318)
Margine operativo netto (EBIT)		(1.318)

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Gestione Museo - Ricavi e Costi operativi

- ❑ La Business Unit «Gestione Museo» ha come principale obiettivo la gestione dell'area del Museo della Pesca tramite modalità che:
 - abbiano il minore impatto possibile sull'ambiente circostante,
 - consentano la fruibilità di tale area sia ai residenti sia ai visitatori stranieri.

- ❑ **Ricavi**

I ricavi 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 50 mila per il 2022.

- ❑ **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. Tiene conto dell'inserimento di una nuova figura per un costo pari ad Euro 28 mila;
 - Costi per prestazioni di servizi riconducibili a:
 - Servizi di consulenza;
 - Spese di pulizia.
 - Costi per manutenzioni: pari ad Euro 5 mila circa.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Gestione Museo - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2022
Ricavi Comune Sirmione		50.000
Totale ricavi		50.000
Costo del personale	(28.000)	
Prestazioni di Servizi	(8.080)	
Manutenzione	(5.050)	
Totale costi	(41.130)	
Magine operativo lordo (EBITDA)		8.870
Ammortamenti	(6.332)	
Margine operativo netto (EBIT)		2.538

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 272 mila circa.

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. Tiene conto dell'inserimento di una nuova figura per un nuovo servizio di assistenza amministrativa presso la polizia locale per un periodo di sei mesi;
- Costi per prestazioni di servizi: tali costi si riferiscono all'affidamento del servizio notturno;
- Spese varie: si riferiscono all'assistenza informatica.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Varchi ZTL - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Ricavi Comune Sirmione	272.707
Totale ricavi	272.707
Costo del personale	(194.828)
Prestazione di servizi	(34.911)
Manutenzione	(1.340)
Spese varie	(4.314)
Totale costi	(235.393)
Magine operativo lordo (EBITDA)	37.313
Ammortamenti	(13.071)
Margine operativo netto (EBIT)	24.243

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 circa.

□ **Costi operativi**

- Costi per prestazioni di servizi: esclusivamente riconducibili ad acquisto di gas per riscaldamento che, per l'anno 2022, ammontano ad Euro 33 mila circa.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Global Service Calore - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Ricavi Comune Sirmione	40.600
Totale ricavi	40.600
Prestazioni di servizi	(32.960)
Totale costi	(32.960)
Magine operativo lordo (EBITDA)	7.640
Ammortamenti	(3.112)
Margine operativo netto (EBIT)	4.528

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 circa per l'anno 2022.

□ **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: relativo al materiale da consumo per un importo pari ad Euro 1.700 circa.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Global Service Fontane e Varie - Prospetti economici

CONTI ECONOMICI (Importi in Euro)	2022
Ricavi Comune Sirmione	30.450
Totale ricavi	30.450
Costo del personale	(20.279)
Acquisti	(1.704)
Manutenzione	(350)
Totale costi	(22.333)
Margine operativo lordo (EBITDA)	8.117
Ammortamenti	(1.897)
Margine operativo netto (EBIT)	6.220

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 700 circa.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Global Service Verde - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Ricavi Comune Sirmione	150.386
Totale ricavi	150.386
Costo del personale	(114.226)
Acquisti	(244)
Manutenzione	(783)
Automezzi	(3.156)
Totale costi	(118.409)
Magine operativo lordo (EBITDA)	31.977
Ammortamenti	(5.280)
Margine operativo netto (EBIT)	26.698

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 85 mila annui;
- Altri ricavi: per un importo di Euro circa mille.

□ **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 500 circa;
- Costi per prestazioni di servizi: sono stimati in circa Euro 4 mila;
- Automezzi: si riferisce alle spese relativi a bolli, carburanti e assicurazioni.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Manifestazioni - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2022
Ricavi Comune Sirmione		85.774
Altri ricavi		1.468
Totale ricavi		87.242
Costo del personale		(63.104)
Acquisti		(536)
Prestazioni di servizi		(3.771)
Automezzi		(1.960)
Spese varie		(1.217)
Totale costi		(70.588)
Magine operativo lordo (EBITDA)		16.654
Ammortamenti		(6.051)
Margine operativo netto (EBIT)		10.603

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Grifo Parking - 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 2022 pari a 43.000 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;
- Gli altri costi si riferiscono alla voce manutenzione, prestazioni di servizio, automezzi e spese varie.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Grifo Parking - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Ricavi fatture varie	427.523
Altri ricavi	24.360
Totale ricavi	451.883
Costo del personale	(213.622)
Acquisti	(920)
Prestazione di servizi	(9.112)
Manutenzione	(5.660)
Automezzi	(4.677)
Spese varie	(6.699)
Totale costi	(240.690)
Magine operativo lordo (EBITDA)	211.194
Ammortamenti	(8.300)
Margine operativo netto (EBIT)	202.894

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 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,
- 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)	2022
Ricavi Comune Sirmione	410.465
Totale ricavi	410.465
Costo del personale	(292.143)
Acquisti	(35.146)
Prestazione di servizi	(12.459)
Manutenzione	(16.500)
Automezzi	(1.183)
Costi di vendita	(325)
Servizi pubblicità	(367)
Spese varie	(10.855)
Totale costi	(368.978)
Magine operativo lordo (EBITDA)	41.488
Ammortamenti	(28.127)
Margine operativo netto (EBIT)	13.361

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 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 25 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)	2022
Ricavi Comune Sirmione	60.405
Totale ricavi	60.405
Costo del personale	(25.006)
Acquisti	(2.010)
Manutenzione	(4.385)
Totale costi	(31.400)
Magine operativo lordo (EBITDA)	29.005
Ammortamenti	(16.423)
Margine operativo netto (EBIT)	12.581

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Palestra Polifunzionale - Ricavi e Costi

- ❑ La Business Unit «Palestra Polifunzionale» ha come principale obiettivo la gestione delle nuove aree sportive di Sirmione situate nella nuova Palestra Polifunzionale realizzata tramite un'operazione di *project financing* in località Lugana.
- ❑ **Ricavi**
 - I ricavi sono esclusivamente rappresentati da canoni corrisposti dal Comune di Sirmione sulla base di quanto determinato in seguito all'aggiudicazione della gara d'appalto;
- ❑ **Costi operativi**
 - Costi per personale: determinato sulla base di un impiego di 2 risorse (di cui una risorsa per la raccolta e gestione delle prenotazioni da parte delle associazioni sportive e una risorsa per il presidio delle differenti aree) per un ammontare complessivo annuo di Euro 60 mila circa a partire da giugno 2021;
 - Acquisti: prevalentemente rappresentati da materiali di consumo (es. come carta igienica, sapone liquido, carta mani) per un importo complessivo annuo Euro 6 mila circa;
 - Prestazioni di servizi: comprensivi di costi per la formazione del personale, servizi di pulizia, costi di sanificazione della struttura.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Palestra Polifunzionale - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Ricavi Comune Sirmione	50.000
Totale ricavi	50.000
Costo del personale	(61.182)
Acquisti	(6.316)
Prestazione di servizi	(11.200)
Spese varie	(1.562)
Totale costi	(80.260)
Magine operativo lordo (EBITDA)	(30.260)
Margine operativo netto (EBIT)	(30.260)

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 32 mila circa;
- Altri ricavi: per un importo pari ad Euro 2 mila circa.

□ **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.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Attività Portuali - Prospetti economici

CONTTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Ricavi Comune Sirmione	32.454
Altri ricavi	1.939
Totale ricavi	34.392
Costo del personale	(16.022)
Prestazioni di Servizi	(924)
Totale costi	(16.946)
Magine operativo lordo (EBITDA)	17.446
Ammortamenti	(665)
Margine operativo netto (EBIT)	16.781

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: ipotizzati sulla base del contratto di service stipulato con Acque Bresciane per un importo complessivo pari ad Euro 106 mila circa.

❑ **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, servizi di pulizia, compenso Amministratore Unico ecc;
- 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). Tra le spese varie è prevista la voce *Accantonamento Covid* per un importo pari ad Euro 50 mila.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Amministrazione - Prospetti economici

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2022
Altri ricavi	106.165
Totale ricavi	106.165
Costi del Personale	(272.716)
Acquisti	(17.789)
Energia Elettrica	(7.746)
Prestazioni di servizi	(168.705)
Manutenzione	(1.247)
Automezzi	(1.747)
Costi di Vendita	(241)
Spese Varie	(155.735)
Totale costi	(625.927)
Margine operativo lordo (EBITDA)	(519.762)
Ammortamenti	(18.044)
Margine operativo netto (EBIT)	(537.806)

Investimenti anno 2022

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Investimenti anno 2022

Totale Investimenti anno 2022 € 1.245.600

Igiene Urbana

Veicolo scarrabile usato	90.000
Compattatore scarrabile	20.000
Sostituzione display serbatoio gasolio	1.000
Revisione veicolo Easy 2011	5.000
Grafiche mezzi	4.000
Sostituzione adesivi ammolorati sui contenitori Easy	10.000
Totale	130.000

Illuminazione Pubblica

Led stradali	400.000
Led relamping Guzzini	100.000
Quadri elettrici	50.000
Squadra esterna installazione	50.000
Progettazione	25.000
Noleggio piattaforma	20.000
Attrezzature	2.000
App georeferenzazione	2.000
Etichette corpi illuminanti	3.000
Totale	652.000

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Investimenti anno 2022

Totale Investimenti anno 2022 € 1.245.600

Smart City	Wifi - Manuntenzioni Ordinarie	55.000
	Videosorveglianza - Manuntenzioni Ordinarie	3.500
	Videosorveglianza - Manuntenzioni Straordinarie	2.000
	Punti 1-2-3 (Smart Mobility)	200.000
	Totale	260.500
Gestione museo	Tecnologia varia	30.000
Varchi ZTL	Nuovo sistema di controllo accessi per il progetto di arretramento della guardiola	72.000
	n. 2 nuove ricetrasmittenti professionali	1.000
	Totale	73.000
GS - Manutenzione del Verde	Porter Piaggio	20.000
	Attrezzature	5.000
		25.000
Manifestazioni	Veicolo No patente C	20.000

BUDGET SIRMIONE SERVIZI

Investimenti anno 2022

Totale Investimenti anno 2022 € 1.245.600

GrifoParking	Nuova GolfCar da 8 posti completo di accessori	22.000
	Nuovi arredi area check - in	1.500
	Soffiatore elettrico	500
	Copertura portico ingresso	6.500
	Rifacimento e integrazione segnaletica orizzontale e verticale	4.500
	Arredi vari	1.500
	Manutenzione straordinaria golf car	2.000
	Pulizia straordinaria caditoie/tombini piazzale	3.000
	Totale	41.500
Parking Montebaldo e aree parcometrate	Adeguamenti per sicurezza cassa parcheggio	4.000
	Set di transenne per delimitazioni provvisorie	2.500
	Rifacimento e integrazione segnaletica orizzontale e verticale	3.000
	Pulizia straordinaria caditoie/tombini piazzale	3.000
	Terminale reperibile	600
	Soffiatore elettrico	500
		Totale