

2023

Budget 2023



14.12.2022

SERVIZI

Igiene Urbana
Illuminazione Pubblica
Servizi cimiteriali
Banda larga
ZTL centro storico
Global Service
Manifestazioni
GrifoParking
Parcheggio Monte Baldo e
aree parcometrate
Dipendenti Park
Palestra Polifunzionale
Salvaguardia costiera
Direzione Amministrativa



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;
 - ❑ Banda larga - Investimenti;
 - ❑ One Lab;
 - ❑ Casa de Pescatore;
 - ❑ Varchi ZTL;
 - ❑ Global Service Fontane e Varie;
 - ❑ Global Service Verde
 - ❑ Global Service Calore;
 - ❑ Manifestazioni;
 - ❑ GrifoParking;
 - ❑ Parking Montebaldo e aree parcometrate;
 - ❑ Dipendenti Park;
 - ❑ Palestra Polifunzionale;
 - ❑ Salvaguardia Costiera;
 - ❑ Direzione Amministrativa.

Il Budget 2023 è stato redatto tenendo conto di un tasso di inflazione atteso pari al 4,3% (indice nazionale 8,6%), ad esclusione del costo del personale per il quale è previsto un incremento pari al 3% e dei costi per energia elettrica per i quali è stata ipotizzata una stabilità delle tariffe rispetto al dato 2022.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI – Prospetti economici



CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2023
Ricavi Comune Sirmione	4.579.232
Ricavi fatture varie	818.776
Altri ricavi	177.745
Totale ricavi	5.575.753
Costo del personale	(2.438.818)
Acquisti	(112.737)
Energia Elettrica	(528.227)
Prestazione di servizi	(1.272.859)
Manutenzione	(55.875)
Automezzi	(315.735)
Costi di vendita	(19.595)
Servizi pubblicità	(2.205)
Spese varie	(292.892)
Totale costi	(5.038.943)
Magine operativo lordo (EBITDA)	536.810
<i>EBITDA margin</i>	<i>10%</i>
Ammortamenti	(451.407)
Margine operativo netto (EBIT)	85.404
Gestione finanziaria	(42.013)
Risultato ante imposte	43.391
Imposte	(13.745)
Risultato netto	29.646



□ Ricavi

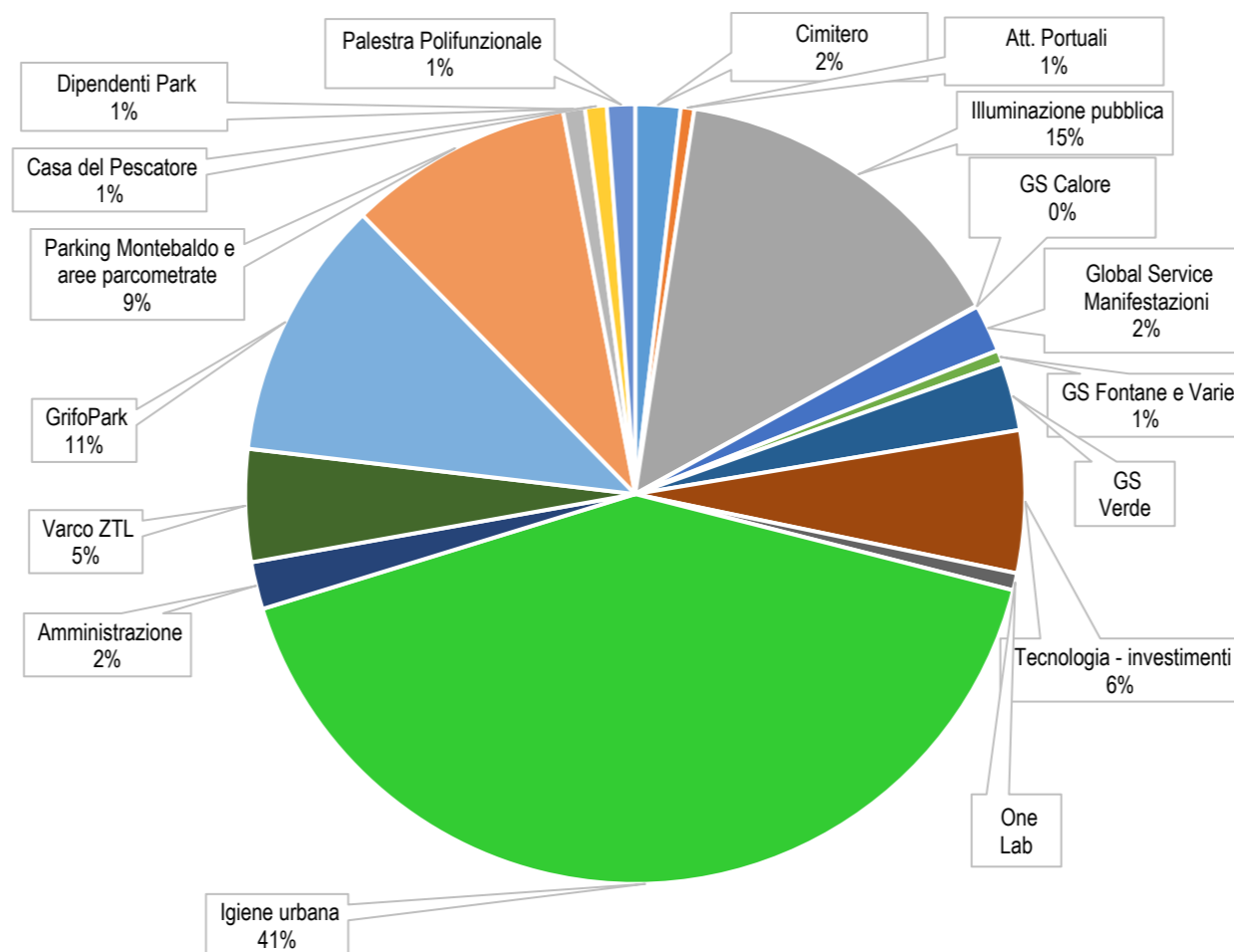
I ricavi risultano riconducibili alle seguenti tipologie gestionali:

- 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 - Investimenti, One Lab, Casa del Pescatore, Varchi ZTL, Global Service Calore, Fontane e Varie, Verde, Manifestazioni, Parking Montebaldo e aree parcometrate, Dipendenti Parking, Palestra Polifunzionale e Salvaguardia Costiera.
- Ricavi fatture varie: sono riferibili prevalentemente ai servizi GrifoParking, 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.

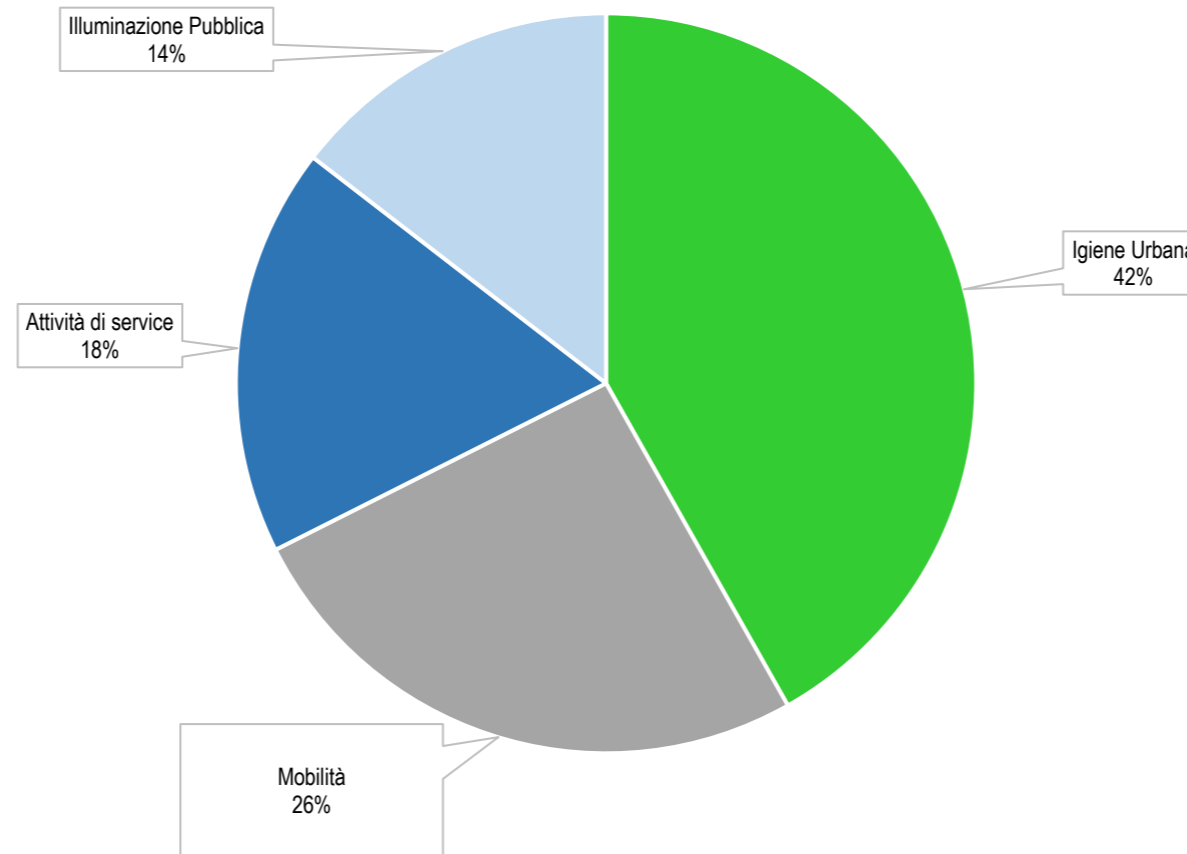
□ Costi operativi

- 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 – Ripartizione dei ricavi 2022



BUDGET SIRMIONE SERVIZI – Ripartizione dei ricavi 2022



IGIENE URBANA



IGIENE URBANA

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2023
Ricavi Comune Sirmione	2.106.995
Ricavi fatture varie	188.339
Altri ricavi	5.537
Totale ricavi	2.300.871
Costo del personale	(877.692)
Acquisti	(36.477)
Energia Elettrica	(25.592)
Prestazione di servizi	(951.270)
Manutenzione	(15.019)
Automezzi	(298.677)
Costi di vendita	(18.774)
Spese varie	(82.872)
Costi Amministrativi	(205.705)
Totale costi	(2.512.078)
Magine operativo lordo (EBITDA)	(211.208)
Ammortamenti	(176.546)
Margine operativo netto (EBIT)	(387.754)

□ Ricavi

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

- Ricavi vs. Comune Sirmione: sono stati indicati sulla base di quanto previsto per il 2023 dal Piano Economico Finanziario 2022-2025 approvato nel corso del presente esercizio e redatto in ottemperanza alle delibere di ARERA 459/2021/R/rif e 363/2021/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: è emersa la necessità di aumentare, per alcuni servizi il numero di Addetti (soprattutto nel periodo di Alta stagione), a seguito dell'elaborazione del Piano Operativo 2023 del Servizio di Igiene Urbana, in particolare per il servizio di raccolta domiciliare porta a porta nel centro Storico;
- 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;
- Gli altri costi si riferiscono alle seguenti voci: acquisti, energia elettrica, manutenzioni, costi di vendita, servizi pubblicitari, affitti passivi, assistenza informatica, spese varie.
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



ILLUMINAZIONE PUBBLICA



Illuminazione pubblica

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2023
Ricavi Comune Sirmione		810.699
Totale ricavi		810.699
Costo del personale	(107.480)	
Acquisti	(308)	
Energia Elettrica	(438.172)	
Prestazioni di servizi	(2.067)	
Manutenzioni	(17.515)	
Automezzi	(2.549)	
Spese varie	(2.290)	
Costi Amministrativi	(50.872)	
Totale costi	(621.253)	
Magine operativo lordo (EBITDA)		189.446
Ammortamenti	(47.376)	
Margine operativo netto (EBIT)		142.070

□ Ricavi

I ricavi dell'illuminazione Pubblica risultano riconducibili unicamente ai ricavi vs. il Comune di Sirmione, sulla base della convenzione in essere.

□ 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 438 mila circa, ipotizzando rispetto all'esercizio precedente una riduzione di circa il 20% dei consumi in seguito alla conversione globale con lampade a tecnologia led;
- Gli altri costi si riferiscono alle seguenti voci: manutenzioni, automezzi, spese varie e alle prestazioni di servizio, voce relativa all'intervento di professionisti;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



SERVIZI CIMITERIALI



Servizi cimiteriali

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2023
Ricavi Comune di Sirmione	50.000
Ricavi fatture varie	54.202
Totale ricavi	104.202
Costi del Personale	(51.880)
Energia Elettrica	(14.244)
Prestazioni di Servizi	(2.571)
Manutenzioni	(2.198)
Spese Varie	(549)
Costi Amministrativi	(6.372)
Totale costi	(77.813)
Magine operativo lordo (EBITDA)	26.388
Ammortamenti	(2.167)
Margine operativo netto (EBIT)	24.222

□ **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: manutenzioni, spese varie ed energia elettrica;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



TECNOLOGIA



Banda larga

CONTO ECONOMICO		2023
Ricavi Comune Sirmione		418.247
Totale ricavi		418.247
Costo del personale	(212.900)	
Acquisti	(9.343)	
Energia Elettrica	(756)	
Prestazione di servizi	(8.445)	
Spese varie	(60.990)	
Costi Amministrativi	(27.321)	
Totale costi	(329.847)	
Magine operativo lordo (EBITDA)		88.401
Ammortamenti	(40.860)	
Margine operativo netto (EBIT)		47.541

La presente *Business Unit* «**Banda larga**» è attiva nelle 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, gestione del laboratorio OneLab e della Casa del Pescatore.

□ Ricavi

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: stimati sulla base degli investimenti, dei costi operativi e degli ammortamenti 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;
- Manutenzioni: per l'anno 2023 si stima di affidare il servizio di manutenzione dell'infrastruttura ad una ditta esterna che interverrà a chiamata su richiesta del Responsabile del settore IT;
- Gli altri costi si riferiscono ad acquisti, spese telefoniche, connettività internet ed assistenza informatica;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



VARCHI
ACCESSO
CS - ZTL



Varchi accesso CS- ZTL

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.

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2023
Ricavi Comune Sirmione		260.000
Totale ricavi		260.000
Costo del personale	(177.951)	
Acquisti	(776)	
Prestazione di servizi	(36.471)	
Spese varie	(9.401)	
Costi Amministrativi	(20.032)	
Totale costi	(244.631)	
Magine operativo lordo (EBITDA)		15.369
Ammortamenti	(10.751)	
Margine operativo netto (EBIT)		4.618

□ **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 260 mila circa.

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

□ **Costi operativi**

- Costo del personale: già nel periodo precedente a seguito della richiesta da parte del Comandante della Polizia Locale l'organico, previsto nell'affidamento 2017, è stato aumentato di una unità per le attività da svolgersi presso gli uffici della Polizia Locale in Piazza Virgilio;
- Costi per prestazioni di servizi: tali costi si riferiscono all'affidamento del servizio notturno;
- Spese varie: si riferiscono principalmente al contratto relativo al servizio di supporto e manutenzione ordinaria dei software utilizzati nella gestione del Welcome Point – area ZTL (Project Automation – Suggesto);
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



GLOBAL SERVICE



Global Service - Fontane e varie

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2023
Ricavi Comune Sirmione		31.290
Totale ricavi		31.290
Costo del personale	(21.095)	
Acquisti	(1.313)	
Costi Amministrativi	(1.999)	
Totale costi	(24.407)	
Magine operativo lordo (EBITDA)		6.883
Ammortamenti	(493)	
Margine operativo netto (EBIT)		6.390

▣ **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 prevalentemente alla pulizia delle fontane, ipotizzata pari a circa Euro 31 mila circa per l'anno 2023.

▣ **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 1.300 circa;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



Global Service - Verde

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2023
Ricavi Comune Sirmione		157.000
Totale ricavi		157.000
Costo del personale	(129.001)	
Acquisti	(4.529)	
Manutenzione	(251)	
Automezzi	(3.894)	
Spese varie	(16)	
Costi Amministrativi	(12.281)	
Totale costi	(149.970)	
Magine operativo lordo (EBITDA)		7.030
Ammortamenti	(5.334)	
Margine operativo netto (EBIT)		1.696

□ **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 e sono pari a Euro 157 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;
- Costo per acquisti: voce di costo relativa a spese per acquisti ricorrenti per un importo pari ad Euro 4.500 circa;
- 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 250 circa;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



Global Service - Calore

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2023
Ricavi Comune Sirmione	2.600
Totale ricavi	2.600
Magine operativo lordo (EBITDA)	2.600
Ammortamenti	(2.593)
Margine operativo netto (EBIT)	7

□ **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 che prevedono la voltura dei diversi contatori in favore del Comune e sono stimati pari a Euro 2,6 mila, in linea con gli ammortamenti residui.

□ **Costi operativi**

- Non sono previsti costi operativi per questa BU.



MANIFESTAZIONI



Manifestazioni

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2023
Ricavi Comune Sirmione	109.782
Ricavi fatture varie	309
Totale ricavi	110.091
Costo del personale	(77.311)
Acquisti	(1.323)
Prestazioni di servizi	(1.964)
Automezzi	(1.940)
Spese varie	(749)
Costi Amministrativi	(7.428)
Totale costi	(90.715)
Magine operativo lordo (EBITDA)	19.376
Ammortamenti	(4.713)
Margine operativo netto (EBIT)	14.663

□ 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 109 mila circa;
- Ricavi fatture varie: per un importo di Euro 309.

□ 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 1.300 circa;
- Costi per prestazioni di servizi: sono stimati in circa Euro 2 mila;
- Altri costi: si riferiscono alle spese per gli automezzi per un importo pari ad Euro 2 mila circa e alle spese varie;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



GRIFO PARKING



GrifoParking

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2023
Ricavi fatture varie	575.926
Altri ricavi	27.821
Totale ricavi	603.747
Costo del personale	(255.727)
Acquisti	(812)
Energia Elettrica	(26.135)
Prestazione di servizi	(7.169)
Manutenzione	(5.663)
Automezzi	(4.961)
Costi di vendita	(21)
Spese varie	(11.721)
Costi Amministrativi	(27.846)
Totale costi	(340.055)
Margine operativo lordo (EBITDA)	263.692
Ammortamenti	(56.568)
Margine operativo netto (EBIT)	207.124

□ 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 2023 pari a circa 52.500 stalli di cui 800 riservati alla ricarica di veicoli elettrici;
- La tariffa giornaliera è stata forfettariamente ipotizzata pari ad Euro 10,50 + IVA per gli stalli senza possibilità di ricarica dei veicoli elettrici; per tutti gli altri stalli l'importo forfettariamente ipotizzato è pari ad Euro 30 + IVA.

Il nuovo investimento relativo alla realizzazione di 5 colonnine di ricarica elettrica per auto è, dal punto di vista strategico, per Sirmione Servizi un ulteriore consolidamento, dopo la Business Unit Illuminazione Pubblica nel settore energetico.

□ Costi operativi

- Costi per personale: sono stimati in un importo pari ad Euro 256 mila circa;
- Acquisti: prevalentemente rappresentati da costi relativi ad abbigliamento, divise e dispositivi di sicurezza;
- Energia Elettrica: l'importo comprende una parte dei consumi stimati derivanti dall'installazione di 5 colonnine per la ricarica dei veicoli elettrici, considerando un costo pari ad Euro 0,50 kWh;
- Gli altri costi si riferiscono alla voce manutenzione, prestazioni di servizio, automezzi e spese varie;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



PARCHEGGIO MONTEBALDO



Parcheggio Montebaldo

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2023
Ricavi Comune Sirmione		486.088
Altri ricavi		35.184
Totale ricavi		521.272
Costo del personale	(218.444)	
Acquisti	(45.450)	
Energia Elettrica	(2.855)	
Prestazione di servizi	(86.988)	
Manutenzione	(5.138)	
Automezzi	(1.485)	
Costi di vendita	(800)	
Servizi pubblicità	(223)	
Spese varie	(32.536)	
Costi Amministrativi	(35.134)	
Totale costi		(429.053)
Magine operativo lordo (EBITDA)		92.219
Ammortamenti	(76.290)	
Margine operativo netto (EBIT)		15.929

□ **Ricavi**

- I ricavi sono rappresentati prevalentemente 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;
- Altri ricavi: per un importo pari ad Euro 35 mila circa.

□ **Costi operativi**

- Costo per 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;
- Acquisti: costituito prevalentemente da costi relativi ad abbigliamento, divise e dispositivi di sicurezza e ticket;
- Energia elettrica: importo pari ad Euro 3 mila circa;
- 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/tecnica e telefonia nonché ad assicurazioni. Le spese di assistenza tecnica prevedono un nuovo contratto per l'assistenza alla gestione dei parcometri e il rinnovo del contratto per l'assistenza alla gestione dei sistemi di accesso al parcheggio;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



PARCHEGGIO DIPENDENTI



Parcheeggio Dipendenti

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2023
Ricavi Comune Sirmione		50.256
Totale ricavi		50.256
Costo del personale	(28.196)	
Acquisti	(3.627)	
Costi Amministrativi	(2.838)	
Totale costi	(34.661)	
Magine operativo lordo (EBITDA)		15.595
Ammortamenti	(7.427)	
Margine operativo netto (EBIT)		8.168

□ 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 28 mila circa;
- Altri costi: voce riconducibile a spese per acquisti;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



PALESTRA POLIFUNZIONALE



Palestra polifunzionale

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2023
Ricavi Comune Sirmione		65.000
Totale ricavi		65.000
Costo del personale	(57.363)	
Acquisti	(1.119)	
Costi Amministrativi	(5.216)	
Totale costi	(63.698)	
Magine operativo lordo (EBITDA)		1.302
Ammortamenti	(824)	
Margine operativo netto (EBIT)		478

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;

□ Costi operativi

- Costi per 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;
- Acquisti: prevalentemente rappresentati da materiali di consumo es. come carta igienica, sapone liquido, carta mani;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



SALVAGUARDIA COSTIERA



Salvaguardia costiera

CONTTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2023
Ricavi Comune Sirmione		31.275
Totale ricavi		31.275
Costo del personale	(10.340)	
Prestazioni di Servizi	(18.143)	
Costi Amministrativi	(2.540)	
Totale costi	(31.024)	
Magine operativo lordo (EBITDA)		252
Margine operativo netto (EBIT)		252

□ **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 31 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;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



DIREZIONE AMMINISTRATIVA



Direzione Amministrativa

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**

- Ricavi: ipotizzati sulla base del contratto di service stipulato con Acque Bresciane per un importo complessivo pari ad Euro 100 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;
- 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).



Il risultato operativo della BU Amministrazione è stato ripartito pro-quota sulle differenti Business Unit

INVESTIMENTI



Investimenti 2023

Parking Montebaldo e aree parcometrate	Sostituzione di n.4 colonnine ticket di ingresso e di n. 3 casse automatiche	115.000
	Sperimentazione per il monitoraggio dello stato di occupazione delle aree parcometrate	100.000
	Nuove transenne per delimitare le aree di sosta temporanee	3.000
	Nuovo soffiatore a batteria	500
	Predisposizione di un magazzino ricambi essenziali	10.000
	Ripristino e integrazione della segnaletica orizzontale e verticale	6.000
	Totale	234.500
Welcome point e area ZTL	Nuove ricestramittenti professionali	1.500
	Totale	1.500
Grifoparking	Nuovi microfoni ad archetto professionali	400
	Delimitazioni zona desk - completamento dell'arredo	7.500
	Completamento progetti grafici e comunicazioni dell'utente	2.500
	Ripristino e integrazione della segnaletica stradale	4.000
	Manutenzione straordinaria golf-car	22.000
	Manutenzione straordinaria sistema di rilevamento bidirezionale auto	5.000
	Totale	41.400
Illuminazione pubblica	Relamping dei corpi illuminanti installati o nuovi apparecchi led per il Centro Storico	350.000
	Sostituzioni pali ammalorati	50.000
	Supporto squadra esterna per installazione	15.000
	Nuove etichette per identificazione punto luce	5.000
	Nuova attrezzatura squadra elettricisti	1.800
	Totale	421.800
Assistenza eventi e manifestazioni	Sostituzione materiali e attrezzature per manifestazioni	7.500
	Adeguato parco veicolare	15.000
	Totale	22.500



Investimenti 2023

Igiene urbana	Progetti grafici per migliorare la comunicazione con il cittadini/utente	10.000
	Adeguamento al sistema regolatorio della qualità- delibera ARERA	15.000
	Adeguamento parco veicolare	75.000
	Adeguamento parco container/cassoni a cielo aperto	15.000
	Contenitori easy ammalorati	30.000
	Nuova attrezzatura squadra giardinieri	1.500
	Manutenzione straordinaria - Revisione completa dell'attrezzatura easy montata sul veicolo EF998GW	20.000
	Manutenzione straordinaria - Revisione completa del T-riciclo	6.000
	Manutenzione straordinaria parapetti centro di raccolta	7.000
	Decantazione Fanghi	50.000
	Totale	229.500
Tecnologia - Investimenti	Progetto di riqualificazione della videosorveglianza cittadina (FASE III)	130.000
	Progetto di cyber security della rete	25.000
	Manutenzione straordinaria - Ottimizzazione della infrastruttura in fibra ottica	10.000
	Manutenzione straordinaria della rete	9.000
Totale	174.000	
Area IT -CED- Amministrazione	Materiale hardware per sostituzione apparecchi in disuso	12.000
	Integrazione smartphone portatili per personale	3.500
Totale	15.500	
Totale investimenti		1.140.700



ACQUE
BRESCIANE
S.R.L.



Acque Bresciane S.r.l.

- Di seguito viene illustrato il grafico relativo agli utili conseguiti da Acque Bresciane S.r.l. per il periodo 2017-2021, di cui Sirmione Servizi detiene una quota di partecipazione di minoranza dello 0,55%.

