

2025

Budget 2025



SERVIZI

Igiene Urbana
Illuminazione Pubblica
Servizi cimiteriali
Tecnologia
ZTL centro storico
Global Service
Manifestazioni
GrifoParking
Parcheggio MonteBaldo e
aree parcometrate
Parcheggio Dipendenti
Palestra Polifunzionale
Salvaguardia costiera
Direzione Amministrazione





- ❑ 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 (comprensiva di One Lab e Casa del Pescatore);
 - ❑ Varchi ZTL;
 - ❑ Global Service Fontane e Varie;
 - ❑ Global Service Verde
 - ❑ Manifestazioni;
 - ❑ GrifoParking;
 - ❑ Parking Montebaldo e aree parcometrate;
 - ❑ Parcheggio Dipendenti;
 - ❑ Palestra Polifunzionale;
 - ❑ Salvaguardia Costiera;
 - ❑ Direzione Amministrazione.

Il Budget 2025 è stato redatto tenendo conto di un tasso di inflazione tendenziale individuato dalla BCE pari al 2%, ad esclusione del costo del personale per il quale è previsto un incremento pari al 3% storicamente dato dai rinnovi dei CCNL.

BUDGET SIRMIONE SERVIZI – Prospetti economici



CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2025
Ricavi Comune Sirmione		5.331.588
Ricavi fatture varie		867.506
Altri ricavi		189.623
Totale ricavi		6.388.717
Costo del personale		(2.814.119)
Acquisti		(94.936)
Energia Elettrica		(235.483)
Prestazione di servizi		(1.684.981)
Manutenzione		(42.913)
Automezzi		(371.186)
Costi di vendita		(79.748)
Servizi pubblicità		(1.938)
Spese varie		(296.533)
Totale costi		(5.621.837)
Margine operativo lordo (EBITDA)		766.880
Ammortamenti		(617.554)
Margine operativo netto (EBIT)		149.325
Gestione finanziaria		(45.156)
Risultato ante imposte		104.169
Imposte		(29.063)
Risultato netto		75.106



□ Ricavi

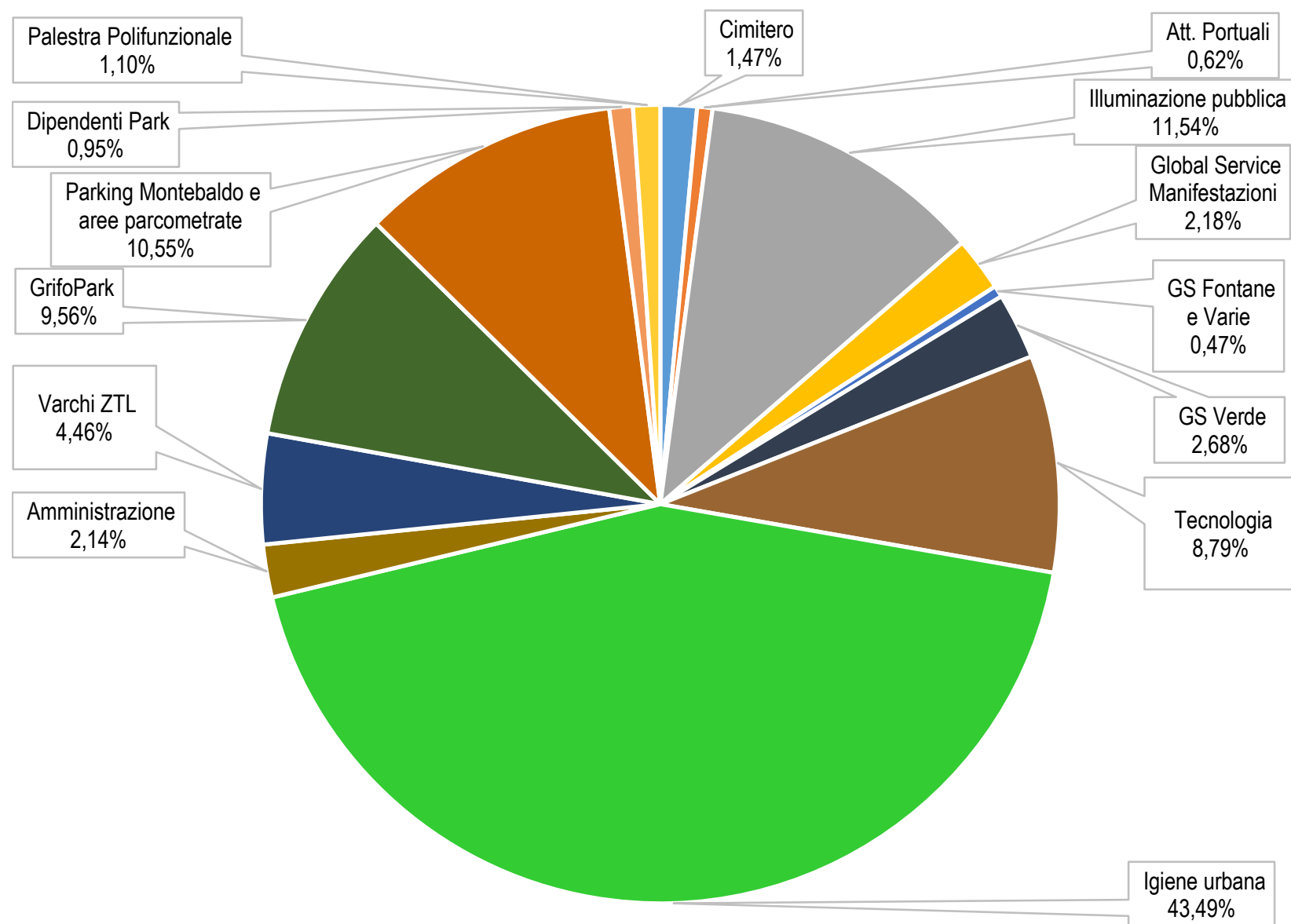
I ricavi risultano riconducibili alle seguenti tipologie gestionali:

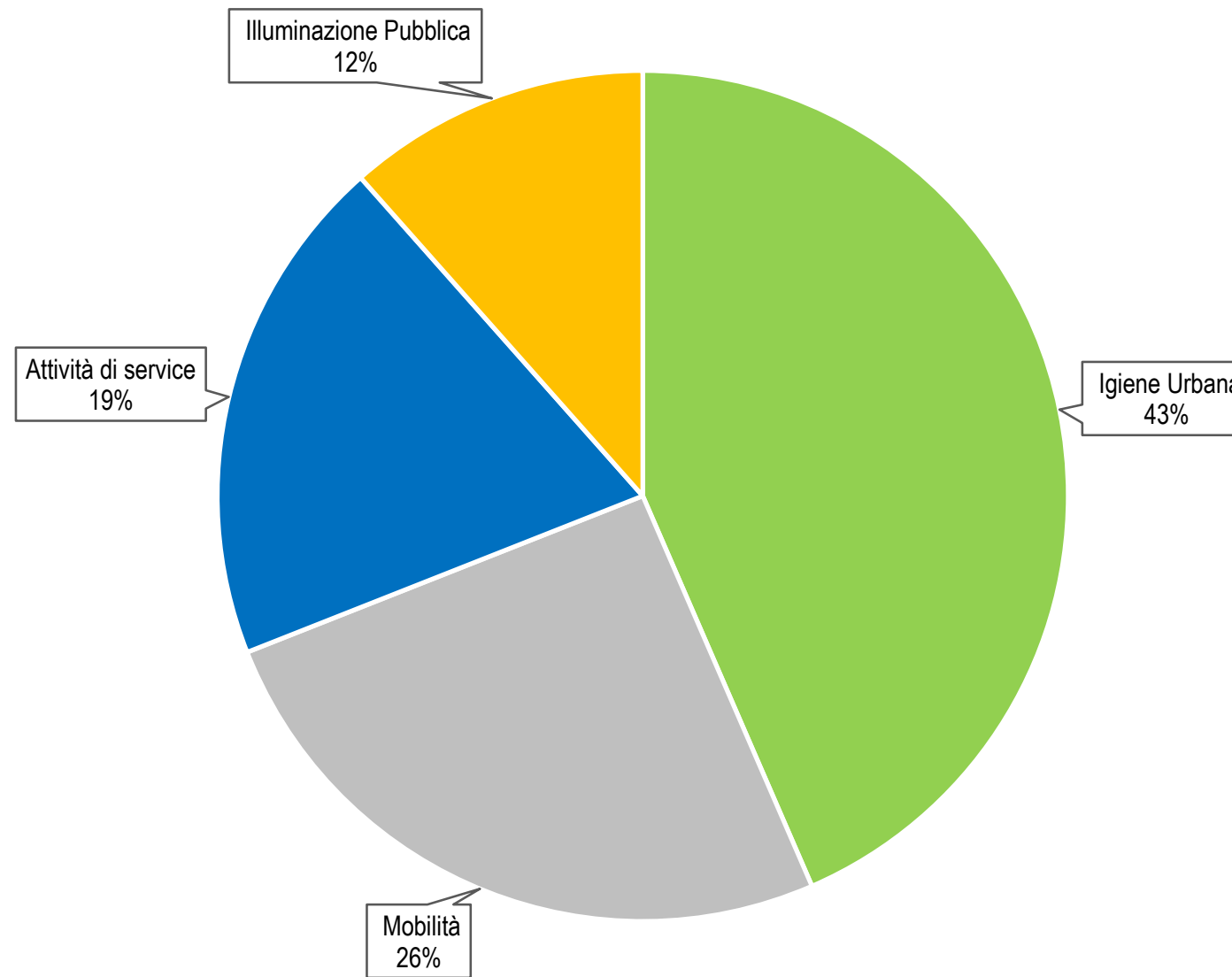
- Ricavi vs. Comune Sirmione: sono stati stimati sulla base degli accordi in essere con il Comune di Sirmione e sono prevalentemente connessi alle seguenti tipologie di servizi: Igiene Urbana, Illuminazione Pubblica, Servizi Cimiteriali, Tecnologia - Investimenti, Varchi ZTL, Global Service Fontane e Varie, Global Service Verde, Manifestazioni, Parking Montebaldo e aree parcometrate, Parking Dipendenti, Palestra Polifunzionale e Salvaguardia Costiera.
- Ricavi fatture varie: sono riferibili prevalentemente ai servizi GrifoParking, vendita biglietti Parchi, 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, al servizio di guardiania e vigilanza, ai costi di pulizia e servizi per la sicurezza, ad agenzie di somministrazione, a professionisti e manutenzione dei canneti lacuali;
- 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 2025





IGIENE URBANA



Igiene Urbana

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2025
Ricavi Comune Sirmione	2.525.730
Ricavi fatture varie	251.365
Altri ricavi	1.252
Totale ricavi	2.778.346
Costo del personale	(874.881)
Acquisti	(34.399)
Energia Elettrica	(9.311)
Prestazione di servizi	(1.263.182)
Manutenzione	(13.241)
Automezzi	(341.333)
Costi di vendita	(11.477)
Spese varie	(93.580)
Totale costi	(2.641.403)
Margine operativo lordo (EBITDA)	136.943
Costi Amministrativi	(200.426)
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)	(63.483)
Ammortamenti	(235.510)
Margine operativo netto (EBIT)	(298.994)

□ 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 2025 dal Piano Economico Finanziario tenuto conto di un incremento dei ricavi in ottemperanza alle indicazioni di ARERA per il nuovo periodo regolatorio;
- 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 oltre che al servizio di ritiro domiciliare del vegetale;
- 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, agenzie del lavoro, medico competente, servizi di pulizia e lavaggio indumenti, professionisti, smaltimento acque reflue;
- Costi per automezzi: includono tutti i costi per la gestione della flotta;
- Gli altri costi si riferiscono alle seguenti voci: acquisti, energia elettrica, manutenzioni, servizi pubblicitari, 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)		2025
Ricavi Comune Sirmione		734.352
Ricavi fatture varie		408
Altri ricavi		2.663
Totale ricavi		737.423
Costo del personale	(112.117)	
Acquisti	(218)	
Energia Elettrica	(188.794)	
Manutenzione	(19.534)	
Automezzi	(3.526)	
Spese varie	(501)	
Totale costi		(324.690)
Margine operativo lordo (EBITDA)		412.733
Costi Amministrativi	(57.416)	
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)		355.317
Ammortamenti	(102.920)	
Margine operativo netto (EBIT)		252.397

□ Ricavi

I ricavi dell'illuminazione Pubblica risultano riconducibili prevalentemente 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 188 mila circa;
- Gli altri costi si riferiscono alle seguenti voci: acquisti, materiale per manutenzioni, automezzi e alle spese varie;
- 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)		2025
Ricavi Comune di Sirmione		50.000
Ricavi fatture varie		44.217
Totale ricavi		94.217
Costo del personale	(62.364)	
Acquisti	(1.176)	
Energia Elettrica	(7.780)	
Prestazione di servizi	(4.815)	
Manutenzione	(2.025)	
Automezzi	(31)	
Totale costi	(78.191)	
Margine operativo lordo (EBITDA)		16.026
Costi Amministrativi	(7.269)	
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)		8.758
Ammortamenti	(5.562)	
Margine operativo netto (EBIT)		3.196

□ **Ricavi**

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

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: sono stati stimati sulla base del canone in essere di 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, prestazione di servizi, acquisti ed energia elettrica;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



TECNOLOGIA



Tecnologia

La presente *Business Unit «Tecnologia»* 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.

CONTTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2025
Ricavi Comune Sirmione	561.263
Totale ricavi	561.263
Costo del personale	(343.465)
Acquisti	(6.961)
Energia Elettrica	(531)
Prestazione di servizi	(28.376)
Manutenzione	(3.519)
Spese varie	(40.285)
Totale costi	(423.137)
Margine operativo lordo (EBITDA)	138.126
Costi Amministrativi	(34.844)
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)	103.281
Ammortamenti	(90.469)
Margine operativo netto (EBIT)	12.813

□ Ricavi

- Ricavi vs. Comune di Sirmione: stimati sulla base degli investimenti, dei costi operativi e degli ammortamenti.

□ 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, connettività Internet, assistenza informatica e alle manutenzioni;
- 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)		2025
Ricavi Comune Sirmione		285.000
Totale ricavi		285.000
Costo del personale	(206.911)	
Prestazione di servizi	(35.000)	
Spese varie	(5.015)	
Totale costi	(246.926)	
Margine operativo lordo (EBITDA)		38.074
Costi Amministrativi	(24.757)	
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)		13.317
Ammortamenti	(13.183)	
Margine operativo netto (EBIT)		134

□ 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 Euro 285 mila oltre a servizi di vigilanza accessori richiesti.

I ricavi sono basati sul riconoscimento di ammortamenti e di importi fissi.

□ 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 prevalentemente all'affidamento del servizio notturno di guardiania;
- 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;
- 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)		2025
Ricavi Comune Sirmione		30.000
Totale ricavi		30.000
Costo del personale		(20.890)
Acquisti		(2.504)
Manutenzione		(1.459)
Totale costi		(24.853)
Margine operativo lordo (EBITDA)		5.147
Costi Amministrativi		(2.375)
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)		2.772
Ammortamenti		(499)
Margine operativo netto (EBIT)		2.274

■ **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 30 mila circa per l'anno 2025.

■ **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 2,5 mila circa;
- Gli altri costi si riferiscono alle manutenzioni varie;
- 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)	2025
Ricavi Comune Sirmione	171.174
Totale ricavi	171.174
Costo del personale	(136.104)
Acquisti	(1.612)
Prestazione di servizi	(5.610)
Manutenzione	(137)
Automezzi	(6.294)
Totale costi	(149.757)
Margine operativo lordo (EBITDA)	21.417
Costi Amministrativi	(13.004)
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)	8.414
Ammortamenti	(7.927)
Margine operativo netto (EBIT)	487

□ **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 170 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;
- Gli altri costi si riferiscono alle spese per gli automezzi, alle prestazioni di servizio e in via residuale alle manutenzioni;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



MANIFESTAZIONI



Manifestazioni

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2025
Ricavi Comune Sirmione	139.495
Totale ricavi	139.495
Costo del personale	(92.027)
Acquisti	(999)
Prestazione di servizi	(11.173)
Automezzi	(7.529)
Spese varie	(136)
Totale costi	(111.862)
Margine operativo lordo (EBITDA)	27.633
Costi Amministrativi	(10.649)
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)	16.984
Ammortamenti	(10.692)
Margine operativo netto (EBIT)	6.292

□ 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 139 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: si riferisce all'acquisto di materiale da consumo per un importo pari ad Euro mille circa;
- Costi per prestazioni di servizi: sono stimati in circa Euro 11 mila circa, si riferiscono prevalentemente a professionisti e al supporto logistico di ditta esterna;
- Altri costi: si riferiscono alle spese per gli automezzi per un importo pari ad Euro 7,5 mila circa e in via residuale alle spese varie;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



Si segnala che per la presente Business Unit l'assegnazione del servizio è in scadenza al 31.12.2024; è stato pertanto ipotizzato ai fini della pianificazione il rinnovo dello stesso in continuità.

GRIFO PARKING



GrifoParking

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2025
Ricavi fatture varie	571.516
Altri ricavi	39.192
Totale ricavi	610.708
Costo del personale	(288.050)
Acquisti	(1.411)
Energia Elettrica	(8.417)
Prestazione di servizi	(38.284)
Manutenzione	(110)
Automezzi	(8.493)
Costi di vendita	(69)
Spese varie	(6.965)
Totale costi	(351.798)
Margine operativo lordo (EBITDA)	258.909
Costi Amministrativi	(52.682)
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)	206.228
Ammortamenti	(57.009)
Margine operativo netto (EBIT)	149.218

□ 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 2025 pari a circa 52.500 stalli;
- La tariffa giornaliera è stata forfettariamente conteggiata pari ad Euro 10,50 + IVA per stallo.

□ Costi operativi

- Costi per personale: sono stimati in un importo pari ad Euro 288 mila circa;
- Acquisti: prevalentemente rappresentati da costi relativi ad abbigliamento, divise e dispositivi di sicurezza;
- Gli altri costi si riferiscono alla voce manutenzione, agenzie del lavoro, automezzi, energia elettrica e spese varie;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



PARCHEGGIO MONTEBALDO



Parcheeggio Montebaldo

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)	2025
Ricavi Comune Sirmione	664.290
Altri ricavi	9.833
Totale ricavi	674.123
Costo del personale	(335.314)
Acquisti	(38.005)
Energia Elettrica	(2.797)
Prestazione di servizi	(47.726)
Manutenzione	(1.936)
Automezzi	(1.584)
Costi di vendita	(67.773)
Spese varie	(54.898)
Totale costi	(550.033)
Margine operativo lordo (EBITDA)	124.090
Costi Amministrativi	(49.677)
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)	74.414
Ammortamenti	(66.970)
Margine operativo netto (EBIT)	7.443

□ 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;
- Altri ricavi: per un importo pari ad Euro 9 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 nonché alle spese per la formazione del personale e al personale somministrato e al servizio di trasporto valori;
- Manutenzioni: importo stimato per piccola manutenzione ed imprevisti;
- Costi di vendita: relativi prevalentemente a commissioni Telepass e POS;
- Spese varie: riconducibili prevalentemente a spese per assistenza informatica/tecnica e telefonia nonché ad assicurazioni;
- 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)		2025
Ricavi Comune Sirmione		60.718
Totale ricavi		60.718
Costo del personale		(35.748)
Totale costi		(35.748)
Margine operativo lordo (EBITDA)		24.970
Costi Amministrativi		(4.728)
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)		20.242
Ammortamenti		(8.043)
Margine operativo netto (EBIT)		12.198

□ **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.

□ **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;
- 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)		2025
Ricavi Comune Sirmione		70.000
Totale ricavi		70.000
Costo del personale	(59.809)	
Acquisti	(98)	
Prestazione di servizi	(3.000)	
Manutenzione	(113)	
Spese varie	-	
Totale costi	(63.021)	
Margine operativo lordo (EBITDA)		6.979
Costi Amministrativi	(5.061)	
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)		1.918
Ammortamenti	(819)	
Margine operativo netto (EBIT)		1.099

La Business Unit «Palestra Polifunzionale» ha come principale obiettivo la gestione delle 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;
- Gli altri costi si riferiscono alla voce manutenzione, prestazioni di servizio, spese varie e in via residuale dagli acquisti;
- Costi Amministrativi: comprende la quota parte dei costi di struttura di Sirmione Servizi attribuibile alla seguente Business Unit.



Si segnala che per la presente Business Unit l'assegnazione del servizio è in scadenza al 31.12.2024; è stato pertanto ipotizzato ai fini della pianificazione il rinnovo dello stesso in continuità.

SALVAGUARDIA COSTIERA



Salvaguardia costiera

CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)		2025
Ricavi Comune Sirmione		39.566
Totale ricavi		39.566
Costo del personale		(10.195)
Prestazione di servizi		(25.427)
Totale costi		(35.622)
Margine operativo lordo (EBITDA)		3.944
Costi Amministrativi		(3.020)
Margine operativo lordo (EBITDA con Costi Amministrativi)		924
Ammortamenti		(157)
Margine operativo netto (EBIT)		767

□ 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 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 prevalentemente del contratto di service stipulato con Acque Bresciane per un importo complessivo pari ad Euro 136 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 2025

Igiene Urbana

<i>N.1 Mini compattatore attrezzato</i>	70.000
<i>N.1 ecopunto Easy completo + pedaliere carta</i>	25.000
<i>Nuova pesa centro di raccolta</i>	2.500
<i>Lavacassette vetro</i>	8.500
<i>Stazione di lavaggio veicoli</i>	6.000
<i>Compattatore plastica centro di raccolta</i>	30.000
<i>Container per deposito attrezzature</i>	2.000
<i>Impianto trattamento acque reflue</i>	170.000
<i>Conformità attrezzature da lavoro</i>	10.000
<i>Revisione straordinaria compattatori EASY</i>	25.000
<i>Revisione straordinaria compattatori veicoli</i>	10.000
<i>N. 3 cestini intelligenti</i>	15.000
<i>Riqualficazione raccolta Centro Storico</i>	30.000
Totale	404.000

Servizi Cimiteriali

<i>Esumazione straordinaria nel campo a terra</i>	Totale 20.000
---	----------------------



Investimenti 2025

Area IT

<i>LPR Lettura targhe</i>	16.500
<i>Nuovo Hardware</i>	24.200
<i>UPS</i>	6.000
<i>Grafiche mezzi</i>	5.000
<i>Adesivi contenitori Easy</i>	5.000
<i>N. 20 Smartphone</i>	2.000
<i>Manutenzione straordinaria fibra ottica</i>	5.000
<i>Attrezzature varie multimediali Casa del Pescatore</i>	5.000
<i>Videosorveglianza fase 4</i>	188.350
<i>WiFi</i>	8.050
<i>Monitoraggio aree parcometrate</i>	8.000
Totale	273.100

Area OneLab

<i>N. 6 Imac 24"</i>	12.000
<i>Mobilio</i>	1.000
<i>Stampante 2D</i>	1.500
Totale	14.500

Casa del pescatore

<i>Arredi vari</i>	Totale 2.000
--------------------	---------------------



Investimenti 2025

Manifestazioni

<i>Fari a led per piantane</i>	5.000
<i>Fari a led portatili</i>	1.400
<i>Tavoli richiudibili</i>	400
<i>Desk per accoglienza eventi</i>	700
<i>Quadri elettrici trifase e monofase</i>	1.000
<i>Tappeto ignifugo per copertura palco</i>	5.000
<i>Adeguamento parco veicolare</i>	20.000
Totale	33.500

GrifoParking

<i>Asciugamani elettrico per bagno ospiti</i>	800
<i>N. 5 microfoni ad archetto</i>	750
<i>Colonnina parcheggio uscita ospiti</i>	9.000
<i>Frigorifero e fornello microonde</i>	1.000
<i>Manutenzione straordinaria teli e sedili golf car</i>	3.000
<i>Sostituzione n. 1 pacco batteria al litio</i>	6.500
<i>Manutenzione tenda rigida copertura ingresso</i>	10.000
<i>Rifacimento segnaletica orizzontale</i>	6.000
<i>Incanalamento cavi ricarica golf car</i>	1.500
<i>Batterie e auricolari per radio di servizio</i>	600
<i>Componenti per manutenzioni straordinarie</i>	2.000
Totale	41.150



Investimenti 2025

Parking Montebaldo e aree parcometrate

<i>Rifacimento presidio</i>	30.000
<i>Modulo lettura targhe ingresso/uscita</i>	15.000
<i>N.10 batterie al litio per parcometri</i>	5.500
<i>N.10 KIT POS Ingenico Self 2000</i>	6.000
<i>N. 10 Kit protezione frontale in lamiera inox 0.5 mm</i>	1.000
<i>N. 1 lettore QR Code (power gate/skiosk smart)</i>	600
<i>N.15 dissuasori in corten</i>	1.950
<i>Componenti per manutenzioni straordinarie</i>	15.000
<i>Rifacimento segnaletica orizzontale e verticale</i>	9.000
<i>Kit retrofit</i>	2.800
<i>N. 2 biciclette elettriche</i>	10.000
Totale	96.850

Illuminazione Pubblica

<i>N. 33 quadri elettrici</i>	50.000
<i>Utensileria varia</i>	2.000
Totale	52.000

Totale investimenti	937.100
----------------------------	----------------



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 2017-2023, di cui Sirmione Servizi detiene una quota di partecipazione di minoranza dello 0,55%.

