

Piano operativo di Adopera srl Anno 2011

A cura di



9 dicembre 2010

Per bilancio preventivo comunale 2011

PREMESSA

IN QUESTO DOCUMENTO SI RIPORTA IL PIANO INDUSTRIALE PER LO SVILUPPO OPERATIVO DELLA SOCIETÀ ADOPERA SRL, SOCIETÀ PATRIMONIALE OPERATIVA IN HOUSE DEL COMUNE DI CASALECCHIO, PER L'ANNO 2011.

L'OBIETTIVO DEL 2011 È QUELLO DI REALIZZARE GRANDI OPERE (PORRETTANA, CASA DELLA SALUTE) CON L'UTILIZZO DI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE, nonché DI COMPLETARE LE OPERE AVVIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E REALIZZARE GLI INVESTIMENTI DI COMPETENZA PREVISTI NEL PIANO TRIENNALE.

IL PIANO È COSTRUITO TENENDO CONTO DEGLI OBIETTIVI DI EFFICACIA, EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ E DELLA LOGICA DI AUTOPRODUZIONE DEI SERVIZI SUL TERRITORIO, COME CONSENTITO DALLE DISPOSIZIONI NORMATIVE VIGENTI.

INVESTIMENTI

RIEPILOGO OPERE	<i>(effettive spese)</i>				
tutti gli importi sono netto iva ma comprensivi costi interni					
OPERE NEL SETTORE SCUOLE					
	2010	2011	2012	2013	2014
Adeguamento anticendio scuole	84.500				
Manutenzione scuola Carducci	920.000				
AMPLIAMENTO Sc Viganò		2.150.000	150.000		
Manutenzioni scuole	200.000	400.000	400.000	400.000	
NUOVA SCUOLA CERETOLO				3.500.000	
totale	1.204.500	2.550.000	550.000	3.900.000	-
OPERE NEL SETTORE STRADE					
	2010	2011	2012	2013	2014
Ponte Reno		486.000	400.000		
PORRETTANA		800.000	1.400.000		
Riqualificazione via Manzoni	67.000				
ASFALTATURE E MANUTENZIONI - pgtu	400.000	800.000	600.000	600.000	
Riqualificazione piazza repubblica				190.000	
Piste ciclabili	180.000	85.000	208.333	125.000	125.000
INTERVENTI CONVENZIONE AUTOSTRADE		750.000			
totale	647.000	2.921.000	2.608.333	915.000	125.000
OPERE NEL SETTORE SPORTIVO					
	2010	2011	2012	2013	2014
Piscina ludica	350.000				
Spogliatoio calcio Nobile	120.000				
Manutenzione impianti sportivi	90.000	60.000	60.000	60.000	
totale	560.000	60.000	60.000	60.000	-

INVESTIMENTI

ALTRE OPERE NEL SETTORE PATRIMONIO	2010	2011	2012	2013	2014
Manutenzione straordinaria edifici	325.000	80.000	80.000	80.000	
Teatro Testoni	10.000	340.000	1.000.000	350.000	
Casa della Conoscenza				400.000	
Recupero villa Talon	372.500	202.500			
Recupero villa Talon II stralcio			125.000	125.000	
Recupero montagnola di sopra	360.000	29.167			
Casa della Salute - PARTE ADOPERA		300.000	1.500.000		
Muro canale Reno		150.000			
Spostamento antenna da Montagnola di mezzo		145.833			
Corte S. Gaetano		145.833			
Giardino romantico villa Talon			333.333		
Blogos			300.000		
totale	1.067.500	1.393.333	3.338.333	955.000	
OPERE NEL SETTORE IMPIANTI	2010	2011	2012	2013	2014
Illuminazione pubblica	300.000	200.000	200.000	200.000	
Acquisto vista red	290.000				
Investimenti I love C		80.000			
Impianti energia rinnovabile / sede	150.000				
Impianti energia rinnovabile / piattaforme solari		377.643	333.333		
Elettrodotto marullina - PARTE ADOPERA				235.550	
totale	740.000	657.643	533.333	435.550	

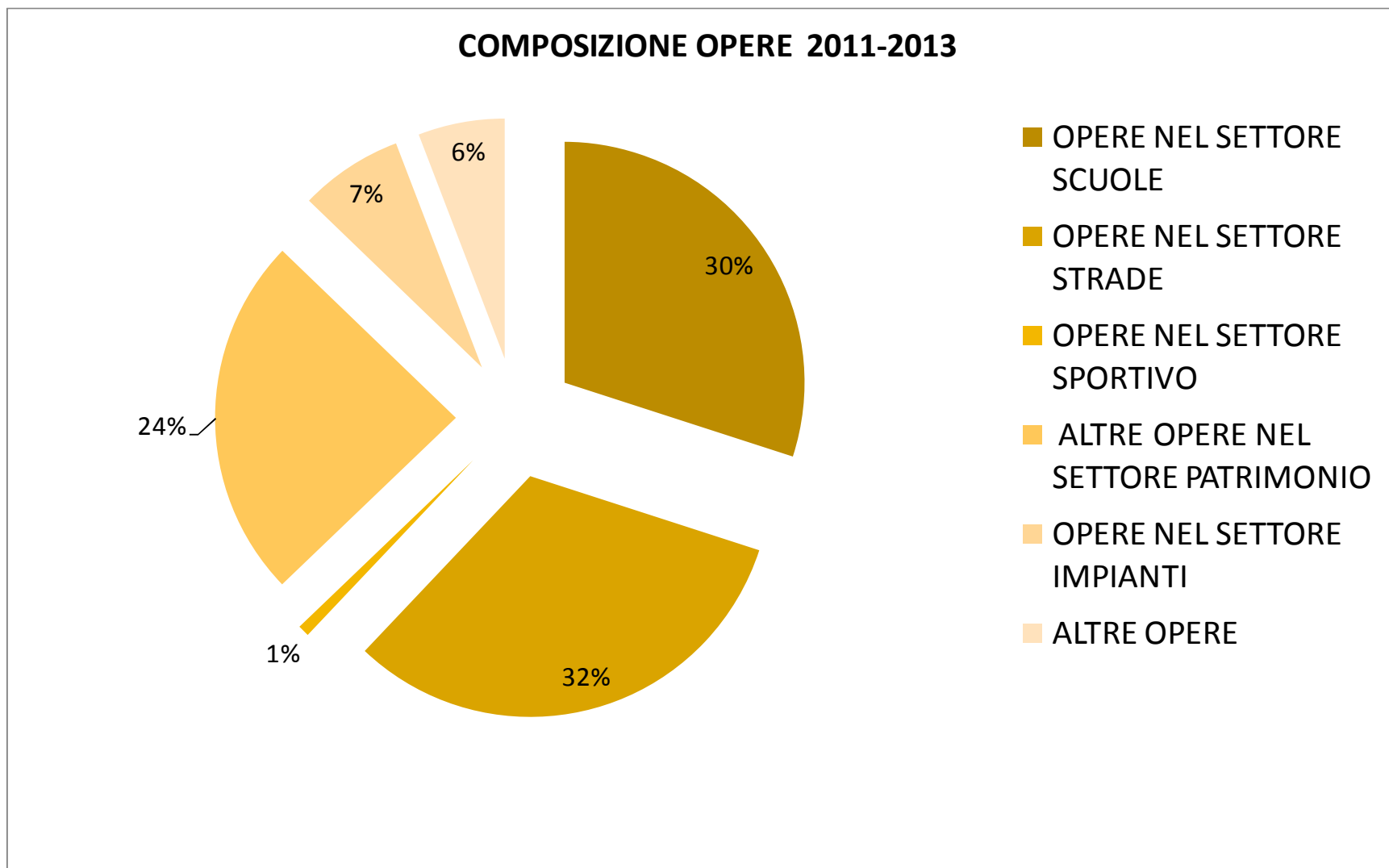
INVESTIMENTI

ALTRE OPERE	2010	2011	2012	2013	2014
Potature	64.000				
Manutenzioni cimitero		60.000			
Cimitero comunale - entrata			380.000		
Censimento		100.000			
Area nomade "oltre la siepe"		200.000			
Canile			458.333		
Via panoramica Parco Talon		125.000			
Giardino Armstrong - camminamenti		40.000			
totale	64.000	525.000	838.333	-	
incremento immobilizzazioni	2010	2011	2012	2013	2014
incremento immobilizzazioni	420.000	350.000	350.000	160.000	100.000
totale	420.000	350.000	350.000	160.000	100.000
TOTALE SAL					
totale sal	4.703.000	8.456.977	8.278.333	6.425.550	225.000

CONTRIBUTI PUBBLICI

finanziamenti pubblici - netto iva	<i>2010</i>	2011	2012	2013
strade - porrettana	-	800.000	1.400.000	
INTERVENTI CONVENZIONE AUTOSTRADE		750.000		
PISTE CICLABILI	<i>90.000</i>	42.500	104.167	62.500
corte san gaetano				
contributo secim manutenzioni cimitero		60.000		
villa talon	<i>372.500</i>	202.500	-	
giardino romantico parco talon			166.667	
montagnola di sopra	<i>360.000</i>	29.167	-	
blogos	-	-	300.000	
Canile			458.333	
Via panoramica Parco Talon		125.000		
Impianti energia rinnovabile / piattaforme solari		130.000		
area nomade		100.000		
SCUOLA CERETOLO			-	
totale finanziaam pubblici	<i>822.500</i>	<i>2.239.167</i>	<i>2.429.167</i>	<i>62.500</i>
	<i>2010</i>	2011	2012	2013
sal effettivi - autofinanziamento	<i>3.880.500</i>	<i>6.217.810</i>	<i>5.849.167</i>	<i>6.363.050</i>

INVESTIMENTI DI COMPETENZA – SINTESI 2011-2013



BUDGET 2011

BUDGET 2011 - RICAVI

poa settoriale 2011	CIMITERO	STRADE	VERDE PUBB.	SCUOLE	ALTRI EDIFICI COMUNALI	IMPIANTI SPORTIVI	PUBBLICA ILLUMINAZIONE	varie	TOTALE
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI									
servizi cimiteriali									
service attività gestionali	234.000								234.000
canone	100.000								100.000
concessione strade									
STRADE ORDINARIO		120.000							120.000
STRADE OPERE		1.400.000							1.400.000
verde pubblico									
CORRISPETTIVO VERDE PUBBLICO			383.333						383.333
concessione immobili									
SCUOLE ORDINARIO				50.000					50.000
SCUOLE OPERE				550.000					550.000
PATRIMONIO ORDINARIO					5.000				5.000
PATRIMONIO OPERE					550.000				550.000
SPORT ORDINARIO						12.000			12.000
pubblica illuminazione									
CANONE PUBBLICA ILL							540.000		540.000
CANONE HERA PUBBLICA ILL							35.000		35.000
varie									
NOLEGGI VS COMUNE								96.500	96.500
noleggi I love C								19.511	19.511
entrate I loev C								45.000	45.000
locazione via isonzo								14.000	14.000
INCASSI PARCOMETRI (inclusa % multe)								200.000	200.000
LOCAZIONI ANTENNE TELEFONIA								250.000	250.000
LOCAZIONI SPAZI PUBBLICITARI								80.000	80.000
altri ricavi								1.500	1.500
TOTALE RICAVI	334.000	1.520.000	383.333	600.000	555.000	12.000	575.000	706.511	4.685.845
margin e acer									0
INCREMENTO IMMOBILIZZ									350.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	334.000	1.520.000	383.333	600.000	555.000	12.000	575.000	706.511	5.035.845

BUDGET 2011 – COSTI OPERATIVI E RISULTATO STIMATO

1) COSTI DELLA PRODUZIONE	CIMITERO	STRADE	VERDE PUBBL.	SCUOLE	ALTRI EDIFICI COMUNALI	IMPIANTI SPORTIVI	PUBBLICA ILLUMINAZIONE	varie	TOTALE
materie prime	0	40.000	40.000	40.000	40.000	10.000	0	5.000	175.000
MATERIE PRIME PRODUZIONE SERVIZI generali		40.000	40.000	40.000	40.000	10.000		5.000	175.000
COSTI DIRETTI servizi	0	260.000	220.000	0	40.000	0	450.000	0	1.010.000
COSTI DIRETTI SERVIZI		260.000	220.000		40.000		100.000		620.000
COSTI DIRETTI ENERGIA costi I Love C							350.000	40.000	350.000
COSTI INDIRETTI servizi	64.450	147.075	48.471	78.705	18.843	1.454	81.809	13.693	359.500
COSTI INDIRETTI ENERGIA E UTENZE - comune	11.344	25.888	8.532	13.853	3.317	256	14.400	2.410	80.000
COSTI GEN OFFICINA	4.963	11.326	3.733	6.061	1.451	112	6.300	1.054	35.000
PULIZIE	1.418	3.236	1.066	1.732	415	32	1.800	301	10.000
MANUTENZIONE SEDE	1.418	3.236	1.066	1.732	415	32	1.800	301	10.000
CONSULENZE ESTERNE AREA TECNICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ASSICURAZIONI	4.254	9.708	3.199	5.195	1.244	96	5.400	904	30.000
SPESE TELEFONICHE	2.836	6.472	2.133	3.463	829	64	3.600	603	20.000
PUBBLICITÀ	142	324	107	173	41	3	180	30	1.000
VIAGGI E TRASFERTA	142	324	107	173	41	3	180	30	1.000
FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	355	809	267	433	104	8	450	75	2.500
AMMINISTRATORE UNICO	5.389	12.297	4.053	6.580	1.575	122	6.840	1.145	38.000
REVISORE UNICO	1.702	3.883	1.280	2.078	498	38	2.160	362	12.000
CONTABILITÀ E BUSTE PAGA	4.963	11.326	3.733	6.061	1.451	112	6.300	1.054	35.000
SPESE LEGALI									
IMPOSTE COMUNALI - STIMA	14.180	32.360	10.665	17.317	4.146	320	18.000	3.013	25.000
ALTRE SPESE GENERALI	11.344	25.888	8.532	13.853	3.317	256	14.400	2.410	60.000
personale	0	0	0	0	0	0	0	0	1.820.000
SALARI E STIPENDI									1.350.000
ONERI SOCIALI									350.000
TFR									60.000
ALTRI COSTI e ratei									60.000
Totale costi OPERATIVI	64.450	447.075	308.471	118.705	98.843	11.454	531.809	18.693	3.364.500
MARGINE OPERATIVO LORDO	269.550	1.072.925	74.862	481.295	456.157	546	43.191	687.818	1.671.345
AMMORTAMENTI	0	0	0	0	0	0	0	0	1.344.959
AMMORTAMENTI CONFERIM E STRUTTURA									180.000
AMMORTAMENTI NUOVI INVESTIMENTI									1.164.959
Totale costi della produzione	64.450	447.075	308.471	118.705	98.843	11.454	531.809	18.693	4.709.459
plusvalenza alienazioni									
RISULTATO OPERATIVO	269.550	1.072.925	74.862	481.295	456.157	546	43.191	687.818	326.385
Oneri finanziari									210.005
RISULTATO ANTE IMPOSTE	269.550	1.072.925	74.862	481.295	456.157	546	43.191	687.818	116.380
IRES									38.173
IRAP									58.749
RISULTATO POST IMPOSTE									19.459

BUSINESS PLAN

BUSINESS PLAN - RICAVI

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI										
servizi cimiteriali	334.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
service attività gestionali	234.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
canone	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
concessione strade	1.520.000	1.520.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
STRADE ORDINARIO	120.000	120.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
STRADE OPERE	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
verde pubblico	383.333	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
CORRISPETTIVO VERDE PUBBLICO	383.333	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
concessione immobili	1.167.000	1.512.000	1.712.000	1.712.000	1.712.000	1.712.000	1.712.000	1.712.000	1.712.000	1.712.000
SCUOLE ORDINARIO	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
SCUOLE OPERE	550.000	650.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
PATRIMONIO ORDINARIO	5.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
PATRIMONIO OPERE	550.000	750.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
SPORT ORDINARIO	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
pubblica illuminazione	575.000	575.000	575.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000
CANONE PUBBLICA ILL	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000	540.000
CANONE HERA PUBBLICA ILL	35.000	35.000	35.000		-	-	-	-	-	-
varie	706.511	756.511	806.511	1.006.511	1.072.511	956.500	1.036.500	1.036.500	1.036.500	1.036.500
NOLEGGI VS COMUNE	96.500	96.500	96.500	96.500	96.500		-	-	-	-
noleggi I love C	19.511	19.511	19.511	19.511	19.511					
entrate I love C	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
INCASSI PARCHIMETRI (inclusa % multe)	200.000	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000	380.000	380.000	380.000	380.000
LOCAZIONI ANTENNE TELEFONIA	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
LOCAZIONI SPAZI PUBBLICITARI	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
altri ricavi	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
locazione via isonzo	14.000	14.000	14.000	14.000		-				
affitto casa della salute				200.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
TOTALE RICAVI	4.685.845	5.083.511	5.363.511	5.528.511	5.594.511	5.478.500	5.558.500	5.558.500	5.558.500	5.558.500
margin e acer	0		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
risconti per finanziamenti pubblici										
INCREMENTO IMMOBILIZZ	350.000	350.000	350.000	160.000	100.000	100.000	0	0	0	0
conto energia		10.000	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	5.035.845	5.443.511	5.808.511	5.788.511	5.794.511	5.678.500	5.658.500	5.658.500	5.658.500	5.658.500

BUSINESS PLAN – COSTI E REDDITO ANTE IMPOSTE

1) COSTI DELLA PRODUZIONE	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
materie prime	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
MATERIE PRIME PRODUZIONE SERVIZI generali	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
COSTI DIRETTI servizi	1.010.000	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
COSTI DIRETTI SERVIZI	620.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
COSTI DIRETTI ENERGIA	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
costi I Love C	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
COSTI INDIRETTI servizi	359.500	344.500	344.500	324.500	324.500	284.500	284.500	284.500	284.500	284.500
COSTI INDIRETTI ENERGIA E UTENZE	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
COSTI GEN OFFICINA	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
PULIZIE	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
MANUTENZIONE SEDE	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
CONSULENZE ESTERNE AREA TECNICA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ASSICURAZIONI	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
SPESE TELEFONICHE	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
PUBBLICITÀ	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
VIAGGI E TRASFERTA	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
AMMINISTRATORE UNICO	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
REVISORE UNICO	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
CONTABILITÀ E BUSTE PAGA	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
SPESE LEGALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMPOSTE COMUNALI - STIMA	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
ALTRE SPESE GENERALI	60.000	60.000	60.000	40.000	40.000		0	0	0	0
personale	1.820.000	1.820.000	1.820.000	1.820.000	1.820.000	1.820.000	1.760.000	1.760.000	1.760.000	1.760.000
SALARI E STIPENDI	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.330.000	1.330.000	1.330.000	1.330.000
ONERI SOCIALI	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	320.000	320.000	320.000	320.000
TFR	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
ALTRI COSTI	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Totale costi OPERATIVI	3.364.500	3.329.500	3.329.500	3.309.500	3.309.500	3.269.500	3.209.500	3.209.500	3.209.500	3.209.500
MARGINE OPERATIVO LORDO	1.671.345	2.114.011	2.479.011	2.479.011	2.485.011	2.409.000	2.449.000	2.449.000	2.449.000	2.449.000
AMMORTAMENTI	1.344.959	1.735.099	2.125.859	2.125.357	2.125.357	2.125.357	2.125.357	2.125.357	2.125.357	2.125.357
AMMORTAMENTI CONFERIM E STRUTTURA	180.000	180.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
AMMORTAMENTI NUOVI INVESTIMENTI	1.164.959	1.555.099	1.975.859	1.975.357	1.975.357	1.975.357	1.975.357	1.975.357	1.975.357	1.975.357
Totale costi della produzione	4.709.459	5.064.599	5.455.359	5.434.857	5.434.857	5.394.857	5.334.857	5.334.857	5.334.857	5.334.857
plusvalenza alienazioni										
RISULTATO OPERATIVO	326.385	378.913	353.152	353.654	359.654	283.643	323.643	323.643	323.643	323.643
Oneri finanziari	210.005	271.281	245.145	217.964	189.695	160.296	129.720	97.922	64.851	30.458
RISULTATO ANTE IMPOSTE	116.380	107.631	108.007	135.691	169.959	123.348	193.923	225.722	258.792	293.185
IRES	38.173	35.810	35.912	43.386	52.639	40.054	59.109	67.695	76.624	85.910
IRAP	58.749	58.408	58.422	59.502	60.838	59.021	60.603	61.843	63.133	64.474
RISULTATO POST IMPOSTE	19.459	13.413	13.673	32.802	56.482	24.273	74.211	96.184	119.035	142.801

ANALISI FINANZIARIA

	2011		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
entrate effettive	primo sem	secondo sem									
parte corrente	987.917	987.917	2.293.511	2.388.511	2.558.511	2.624.511	2.508.500	2.588.500	2.588.500	2.588.500	2.588.500
parte capitale		2.675.011	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
iva recuperata	197.583	732.586	1.058.702	1.077.702	1.111.702	1.124.902	1.101.700	1.117.700	1.117.700	1.117.700	1.117.700
uscite effettive											
parte corrente	- 1.682.250	- 1.682.250	-3.329.500	-3.329.500	-3.309.500	-3.309.500	-3.269.500	-3.209.500	-3.209.500	-3.209.500	-3.209.500
rata mutuo	- 339.050	- 339.050	-678.100	-924.682	-924.682	-924.682	-924.682	-924.682	-924.682	-924.682	-924.682
IVA SULLE SPESE	- 154.450	- 154.450	-301.900	-301.900	-297.900	-297.900	-289.900	-289.900	-289.900	-289.900	-289.900
SALDO PARTE CORRENTE	- 990.250	2.219.763	2.042.713	1.910.131	2.138.131	2.217.331	2.126.118	2.282.118	2.282.118	2.282.118	2.282.118
entrate parte capitale PER CONTRIB	-	-									
regione porrettana				2.200.000							
entrate convenzione autostrade		750.000									
altri contributi da comune		356.667									
piste ciclabili				132.500	104.167	62.500	117.500				
villa talon			372.500								
giardino romantico parco talon					166.667						
montagnola di sopra				389.167							
blogos					300.000						
Canile				458.333							
Via panoramica Parco Talon					125.000						
Impianti energia rinnovabile / piattaforme solari					130.000						
area nomade					100.000						
ENTRATE PER ALIENAZIONI											
entrate sapaba - quota vendita	600.000		800.000	800.000	800.000						
entrate vendita zacconi			1.500.000								
ENTRATE PER PRESTITI BANCHE											
entrate sapaba -prestito BIIS	2.200.000										
USCITE PER ESTINZIONE PRESTITI											
estinzione debito residuo	- 200.000	- 2.000.000									
PRESTITO SAPABA BIIS			- 733.333	- 733.333	- 733.333						
saldo = disp. oopp autofin	1.609.750	1.326.430	3.981.880	5.156.798	3.130.631	2.279.831	2.243.618	2.282.118	2.282.118	2.282.118	2.282.118
(se il comune paga i canoni)	tot	2.936.180									