

POA 2014

Adopera

Opere





Situazione complessiva delle opere

Negli anni successivi (2017-2018) si prevedono investimenti per un importo pari a 700.000 euro annui nel settore strade e patrimonio.

OPERE NEL SETTORE SCUOLE

	2014	2015	2016
Manutenzione, adeguamento scuole e CPI	237.000	327.869	245.902
totale	237.000	327.869	245.902

OPERE NEL SETTORE STRADE

	2014	2015	2016
Ponte Reno messa in sicurezza e piazza Repubblica	180.328		
Adeguamento via G. Rossa	130.000		
ASFALTATURE E MANUTENZIONI	115.702	327.869	327.869
ogtu	126.229		
Piste ciclabili	516.967		
totale	1.069.226	327.869	327.869

OPERE NEL SETTORE SPORTIVO

	2014	2015	2016
Manutenzione impianti sportivi	20.000	20.000	20.000
Bocciofila Ceretolo	102.459		
totale	122.459	20.000	20.000

ALTRE OPERE NEL SETTORE PATRIMONIO

	2014	2015	2016
Il stralcio ex Casa Comune	40.000		
Casa della Salute - PARTE ADOPERA	3.602.558		
totale	3.642.558	-	-

OPERE NEL SETTORE IMPIANTI

	2014	2015	2016
Illuminazione pubblica	81.968	163.934	81.967
totale	81.968	163.934	81.967

ALTRE OPERE

	2014	2015	2016
totale	-	-	-

incremento immobilizzazioni

	2014	2015	2016
incremento immobilizzazioni	380.000	200.000	200.000
totale	380.000	200.000	200.000
totale sal	5.533.211	1.039.672	875.738

Totale contributi pubblici/privati



finanziamenti pubblici/privati - netto iva

manutenzione, adeguamento scuole e CPI

asfaltature e manutenzioni

impianti sportivi

I stralcio ex Casa Comune

ponte reno messa in sicurezza e piazza repubblica

pgtu

PISTE CICLABILI

casa salute

totale finanziam pubblici

	2014	2015	2016
	237.000	327.869	245.902
	102.459	2.015	2.016
	126.229		
	40.000		
	180.328	-	-
	126.229	-	-
	516.967	-	-
	3.602.558		
	4.931.770	329.884	247.918

Situazione economica e finanziaria



Ricavi 2014



poa settoriale 2014	CIMITERO	STRADE (+effetto neve)	VERDE PUBBL.	SCUOLE	PATRIMONIO	IMPIANTI SPORTIVI	PUBBLICA ILL.	varie	TOTALE
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI									
servizi cimiteriali									
service attività gestionali	202.697								202.697
canone	140.000								140.000
concessione strade									
STRADE ORDINARIO		397.227							397.227
STRADE OPERE		1.400.000							1.400.000
verde pubblico									
CORRISPETTIVO VERDE PUBBLICO			436.393						436.393
concessione immobili									
SCUOLE ORDINARIO									-
SCUOLE OPERE									-
PATRIMONIO ORDINARIO					50.558				50.558
PATRIMONIO OPERE					1.000.000				1.000.000
SPORT ORDINARIO									-
pubblica illuminazione									
CANONE PUBBLICA ILL							540.000		540.000
CANONE HERA PUBBLICA ILL							35.000		35.000
varie									
rimb. elettorale								10.000	10.000
NOLEGGI VS COMUNE								96.500	96.500
locazioni diverse								114.000	114.000
INCASSI PARCOMETRI (inclusa % multe)								135.000	135.000
LOCAZIONI ANTENNE TELEFONIA								280.000	280.000
LOCAZIONI SPAZI PUBBLICITARI								40.000	40.000
altri ricavi								1.500	1.500
TOTALE RICAVI	342.697	1.857.227	436.393	0	1.050.558	0	575.000	677.000	4.938.875
conto energia									15.000
INCREMENTO IMMOBILIZZ									380.000
risconti per finanziamenti pubblici									925.749
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	342.697	1.857.227	436.393	0	1.050.558	0	575.000	677.000	6.259.624

Budget 2014 – Ricavi



- I ricavi da service per le attività gestionali dei servizi cimiteriali, sono stimati sulla base della revisione del contratto, mentre per il canone di concessione si tiene conto dell'andamento ei ricavi nel 2014.
- I canoni di manutenzione del territorio (verde, patrimonio, strade) sono stati confermati per tener conto delle disponibilità dell'Ente in un'ottica di riduzione dei costi per i servizi effettivi necessari. Per tali costi si prevede un monitoraggio in corso d'anno.
- Le locazioni per le antenne di telefonia e per gli spazi pubblicitari sono stati dimensionati sulla base delle effettive entrate registrate nel corso del 2013, immaginando un possibile leggero incremento.
- Per gli incassi dei parcometri, considerato l'incremento delle tariffe e l'incremento delle aree di sosta a pagamento, che impattano sugli incassi di questo servizio, si ipotizza un incremento rispetto al 2013.
- Gli incrementi per le immobilizzazioni sono da monitorare in base agli effettivi lavori interni.
- La voce «risconti per finanziamenti pubblici» tiene conto dell'erogazione di contributi pubblici.
- È previsto un rimborso per servizi elettorali per 10.000 €
- Nel complesso le altre voci di ricavo sono in linea con gli importi relativi al budget 2013.

Budget 2014 - Costi



TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	342.697	1.857.227	436.393	0	1.050.558	0	575.000	677.000	6.259.624
1) COSTI DELLA PRODUZIONE	CIMITERO	STRADE (+effetto neve)	VERDE PUBB.	SCUOLE	PATRIMONIO	IMPIANTI SPORTIVI	PUBBLICA ILL.	varie	TOTALE
materie prime	0	35.000	12.000	20.000	15.000	0	0	10.000	92.000
MATERIE PRIME PRODUZIONE SERVIZI generali		35.000	12.000	20.000	15.000			5.000	87.000
COSTI DIRETTI servizi	2.000	185.000	292.000	15.000	85.000	10.000	460.000	37.500	1.086.500
COSTI DIRETTI SERVIZI	2.000	185.000	292.000	15.000	85.000	10.000	50.000	9000	648.000
COSTI DIRETTI ENERGIA costi I Love C							410.000		410.000
costa								23.750	23.750
COSTI INDIRETTI servizi	60.763	138.662	45.698	74.202	17.765	1.371	77.129	12.910	428.500
COSTI INDIRETTI ENERGIA E UTENZE - comune calore	0	0	0	0	0	0	0	0	
COSTI INDIRETTI ENERGIA E UTENZE	2.836	6.472	2.133	3.463	829	64	3.600	603	20.000
COSTI GEN OFFICINA	4.254	9.708	3.199	5.195	1.244	96	5.400	904	30.000
PULIZIE	1.418	3.236	1.066	1.732	415	32	1.800	301	10.000
MANUTENZIONE SEDE	709	1.618	533	866	207	16	900	151	5.000
CONSULENZE ESTERNE AREA TECNICA	1.418	3.236	1.066	1.732	415	32	1.800	301	10.000
ASSICURAZIONI + franchigie	24.107	55.012	18.130	29.439	7.048	544	30.599	5.122	170.000
SPESE TELEFONICHE	425	971	320	520	124	10	540	90	3.000
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	1.134	2.589	853	1.385	332	26	1.440	241	8.000
COSTI AMMINISTRATIVI CONTABILITÀ E BUSTE PAGA	4.963	11.326	3.733	6.061	1.451	112	6.300	1.054	35.000
SPESE LEGALI	709	1.618	533	866	207	16	900	151	5.000
IMPOSTE COMUNALI - STIMA	8.508	19.416	6.399	10.390	2.488	192	10.800	1.808	60.000
ALTRE SPESE GENERALI personale	4.254	9.708	3.199	5.195	1.244	96	5.400	904	30.000
totale costo per settore inclusi bpasto e elettorale	182.697	273.044	294.022	157.624	157.624	0	46.546	688.521	1.800.078
SALARI E STIPENDI									
ONERI SOCIALI									
TFR									
ALTRI COSTI e ratei									
Totale costi OPERATIVI	245.460	631.706	643.720	266.826	275.389	11.371	583.675	748.931	3.407.078
MARGINE OPERATIVO LORDO	97.237	1.225.521	-207.327	-266.826	775.169	-11.371	-8.675	-71.931	2.852.546

Budget 2014- Costi 2/2



- Per quanto riguarda la previsione dei costi, i valori sono ricavati dalla valutazione dei dati inseriti in contabilità al 31/12/2013. Nello specifico:
 - Sono cambiati gli importi relativi al costo per le assicurazioni
 - Le imposte comunali sono state ipotizzate considerando l'impatto del nuovo Regolamento;
 - La stima del costo del personale tiene conto di trasferimenti, licenziamenti, pensionamenti e incentivi. Include inoltre costi per servizio elettorale e costi per buoni pasto. Sono stimate le voci relative ai ratei. I dati si basano sui costi a consuntivo 2013.
 - I costi generali sono ripartiti in base ai seguenti pesi:

	CIMITERO	STRADE	VERDE PUBB.	SCUOLE	ALTRI EDIFICI COMUNALI	IMPIANTI SPORTIVI	PUBBLICA ILLUMINAZIO NE	varie	TOTALE
% IMPUTAZIONE COSTI GENERALI (incidenza ricavi)	14,2%	32,4%	10,7%	17,3%	4,1%	0,3%	18,0%	3,0%	100,0%

Budget 2014- Risultato



poa settoriale 2014	CIMITERO	STRADE (+effetto neve)	VERDE PUBBL.	SCUOLE	PATRIMONIO	IMPIANTI SPORTIVI	PUBBLICA ILL.	varie	TOTALE
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI									
TOTALE RICAVI	342.697	1.857.227	436.393	0	1.050.558	0	575.000	677.000	4.938.875
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	342.697	1.857.227	436.393	0	1.050.558	0	575.000	677.000	6.259.624
1) COSTI DELLA PRODUZIONE	CIMITERO	STRADE (+effetto neve)	VERDE PUBBL.	SCUOLE	PATRIMONIO	IMPIANTI SPORTIVI	PUBBLICA ILL.	varie	TOTALE
materie prime	0	35.000	12.000	20.000	15.000	0	0	10.000	92.000
COSTI DIRETTI servizi	2.000	185.000	292.000	15.000	85.000	10.000	460.000	37.500	1.086.500
MARGINE OPERATIVO LORDO	97.237	1.225.521	-207.327	-266.826	775.169	-11.371	-8.675	-71.931	2.852.546
AMMORTAMENTI	25.525	715.068	19.196	687.990	664.283	576	32.399	5.423	2.150.461
AMMORTAMENTI CONFERIM E STRUTTURA	25.525	58.248	19.196	31.170	7.463	576	32.399	5.423	180.000
AMMORTAMENTI NUOVI INVESTIMENTI		656.820		656.820	656.820				1.970.461
Totale costi della produzione	270.985	1.346.774	662.916	954.817	939.672	11.947	616.074	754.354	5.557.538
plusvalenza alienazioni									
RISULTATO OPERATIVO	71.712	510.453	-226.523	-954.817	110.886	-11.947	-41.074	-77.354	702.086
Oneri finanziari									565.993
Altre spese bancarie									10.000
RISULTATO ANTE IMPOSTE	71.712	510.453	-226.523	-954.817	110.886	-11.947	-41.074	-77.354	126.093
IRES									50.245
IRAP									72.554
RISULTATO POST IMPOSTE									3.293

- Gli ammortamenti per conferimenti e struttura sono relativi agli investimenti per la sede e mezzi;
- Gli ammortamenti per nuovi investimenti includono le opere finanziate;
- Non è prevista una plusvalenza per alienazione del terreno Sapaba nell'anno;
- La stima degli oneri finanziari tiene conto della situazione di indebitamento attuale;
- Il budget 2014 chiude con un utile positivo al netto delle imposte.

Business plan - sintesi



	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI												
servizi cimiteriali	342.697	342.697	342.697	342.697	342.697	342.697	342.697	342.697	342.697	342.697	342.697	342.697
concessione strade verde pubblico	1.857.227	1.857.227	1.880.000	1.780.000	1.780.000	1.780.000	1.780.000	1.780.000	1.780.000	1.680.000	1.580.000	1.280.000
concessione immobili pubblica illuminazione	436.393	436.393	436.393	436.393	436.393	436.393	436.393	436.393	436.393	436.393	436.393	436.393
pubblica illuminazione varie	1.050.558	1.050.558	1.050.558	1.070.558	1.130.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000	1.180.000
575.000	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
702.000	692.000	612.000	712.000	812.000	725.500	725.500	725.500	725.500	725.500	725.500	725.500	725.500
TOTALE RICAVI	4.963.875	4.953.875	4.896.648	4.916.648	5.076.090	5.039.590	5.039.590	5.039.590	5.039.590	4.939.590	4.839.590	4.539.590
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	6.310.780	6.300.780	6.243.553	6.143.440	6.102.882	6.066.382	6.066.382	6.066.382	6.066.382	5.966.382	5.866.382	5.566.382
1) COSTI DELLA PRODUZIONE	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
materie prime	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
COSTI DIRETTI servizi	1.086.500	1.086.500	1.115.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000	1.115.000
COSTI INDIRETTI servizi personale	428.500	478.500	478.500	413.500	413.500	413.500	433.500	433.500	433.500	433.500	433.500	433.500
1.800.078	1.800.078	1.800.078	1.800.078	1.800.078	1.800.078	1.800.078	1.800.078	1.800.078	1.800.078	1.800.078	1.800.078	1.800.078
Totale costi OPERATIVI	3.407.078	3.457.078	3.485.578	3.420.578	3.420.578	3.420.578	3.440.578	3.440.578	3.440.578	3.440.578	3.440.578	3.440.578
MARGINE OPERATIVO LORDO	2.903.702	2.843.702	2.757.975	2.722.863	2.682.305	2.645.805	2.625.805	2.625.805	2.625.805	2.525.805	2.425.805	2.125.805
AMMORTAMENTI	2.199.475	2.169.475	2.262.166	2.262.166	2.308.856	2.355.546	2.355.546	2.355.546	2.355.546	2.277.005	2.198.064	1.868.301
AMMORTAMENTI CONFERIM E STRUTTURA	180.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
AMMORTAMENTI NUOVI INVESTIMENTI	2.019.475	2.019.475	2.112.166	2.112.166	2.158.856	2.205.546	2.205.546	2.205.546	2.205.546	2.127.005	2.048.064	1.718.301
Totale costi della produzione	5.606.552	5.626.552	5.747.743	5.682.743	5.729.433	5.776.123	5.796.123	5.796.123	5.796.123	5.717.582	5.638.642	5.308.879
plusvalenza alienazioni												
RISULTATO OPERATIVO	704.227	674.227	495.809	460.697	373.449	290.259	270.259	270.259	270.259	248.800	227.740	257.504
Oneri finanziari	565.993	514.685	341.056	282.871	220.877	162.484	107.938	66.877	36.964	4.373	3.923	3.449
Altre spese bancarie	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
RISULTATO ANTE IMPOSTE	128.235	149.542	144.753	167.826	142.572	117.775	152.321	193.382	223.295	234.427	213.817	244.055
IRES	50.823	56.576	55.283	49.363	42.544	35.849	45.177	56.263	64.340	67.345	61.781	69.945
IRAP	72.638	74.280	74.093	73.238	72.253	71.286	72.634	74.235	75.402	75.836	75.032	76.211
RISULTATO POST IMPOSTE	4.773	18.686	15.376	45.225	27.774	10.639	34.511	62.884	83.554	91.246	77.005	97.899