



Cesenatico Servizi srl

BILANCIO PREVISIONALE 2022 E BUDGET TRIENNIO 2022-2024

Approvato dal Cda nella seduta del 12.04.22

Approvato dall'Assemblea dei Soci nella seduta del _____

CESENATICO SERVIZI

Sede legale: Via Magellano n. 8 Cesenatico (FC)
Capitale Sociale euro 575.520 i.v.
Iscritta al Registro Imprese di Forlì – Cesena al n. 03938490400
Iscritta al R.E.A. di Forlì – Cesena al n. 322891
Codice Fiscale e Partita I.V.A. 03938490400

ORGANI SOCIALI

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Presidente	Sandro Brandolini
Consigliere	Roberta Bisacchi
Consigliere	Stefano Mughetti

COLLEGIO SINDACALE

Presidente	Franco Santarelli
Sindaci effettivi	Ester Castagnoli
	Enrico Brunazzi

BILANCIO PREVISIONALE 2022

Il Bilancio previsionale 2022 della Cesenatico Servizi srl è stato redatto in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 21 dello statuto societario per elencare le attività, scelte e obiettivi che si intendono perseguire nel corso dell'anno economico 2022 e degli indirizzi concordati per perseguire il pareggio di bilancio.

I servizi sono gestiti per conto del Comune di Cesenatico in forza dei seguenti nuovi contratti in corso:

- contratto di **manutenzione degli edifici Comunali** e delle aree di pertinenza della durata di anni 10 sottoscritto nell'anno 2018;
- contratto di **manutenzione del verde pubblico e arredo urbano** della durata di anni 10 sottoscritto in settembre 2019;
- contratto di **manutenzione delle aree comunali di circolazione stradale relativa segnaletica e della manutenzione dell'arenile** della durata di anni 10 sottoscritto in dicembre 2019.

La concessione del servizio di **installazione impianti pubblicitari sul suolo pubblico** è scaduta e viene prorogata di anno in anno alla società in attesa del riaffidamento definitivo del servizio previo avviso per manifestazione di interesse e bandi.

E' di proprietà della società lo stabilimento balneare denominato "**Bagno Marconi**", concesso in locazione con contratto stipulato a gennaio 2014 e prorogato fino all'anno 2026.

Si stanno perfezionando le pratiche tecniche e burocratiche necessarie per l'avvio dei lavori di manutenzione straordinaria, adeguamento e miglioria dello stabilimento balneare Bagno Marconi, previsti nel contratto di locazione.

La società detiene anche l'**immobile "Vena"** conferito a febbraio 2018 con la fusione per incorporazione dell'ex controllata società Vena srl in Cesenatico Servizi; l'immobile, fin dal suo conferimento è contabilizzato a bilancio come "rimanenze-merce", in quanto l'acquisto, la locazione e la gestione dell'immobile ne erano l'oggetto sociale della società Vena dovendo rientrare in un progetto di riqualificazione di tutta l'area denominata "*vena mazzarini*", ma non risultato attuabile.

A partire da gennaio dell'anno 2022 non è piu' in capo alla Società il servizio di **gestione post mortem della discarica sita in via Cannucceto località Valloni** in quanto si stanno perfezionando le pratiche di trasferimento ad Hera.

I RICAVI appostati, complessivamente **pari a €.3.701.562** sono ricavi certi in quanto derivano da contratti, determine di affidamento e impegni, a questi si aggiunge l'importo di €.1.301.431 come rimanenze merci, relative all'edificio Vena, in quanto bene destinato alla rivendita.

I ricavi imputati nei vari centri di costo tengono in considerazione i corrispettivi attualmente deliberati dal Comune di Cesenatico per i vari servizi e previsti nel bilancio di previsione 2022 dell'Ente, i quali ammontano ad €.3.438.893 pari all'92,90% del totale dei ricavi; non si tiene conto di interventi straordinari extra canone finanziati specificatamente in quanto non prevedibili.

I costi complessivamente ammontano ad **€. 3.701.433** , la cui previsione ha tenuto conto delle attività, dei contratti di fornitura e delle esigenze del territorio, cercando il giusto equilibrio di sostenibilità tra la gestione dei costi fissi ed il mantenimento di un sufficiente livello di qualità dei servizi, in relazione ai parametri prestazionali fissati nei contratti.

Sono stati imputate le spese certe provenienti dalle forniture e servizi pluriennali in essere e dalle basi d'asta per le gare da espletare, mentre i costi variabili sono stati stimati sia sulla base dell'andamento degli anni precedenti , dei servizi in essere , ma per l'anno in corso si è dovuto tenere conto anche della particolare situazione economica e politica che ha già causato aumenti rilevanti soprattutto per alcune spese quali utenze elettriche , gestione calore, maggiori pulizie /sanificazioni e carburanti .

Sono previsti **investimenti per circa € 214.846**, programmati per rinnovo parco mezzi e attrezzature; ristrutturazione Information Technology e implementazione dei servizi e apparati informatici per garantire anche la sicurezza e la protezione dei dati e della rete; attrezzatura varia per museo galleggiante ; sistema anticaduta e attrezzatura per lavori in quota presso il teatro Comunale:

1. n.2 automezzi in dotazione per il tecnico impiantista e l'elettricista addetto anche ai teatri,
2. 1 mezzo con piattaforma (Autocarro Iveco Daily con Piattaforma e 1 Braccio meccanico-Trinciaerba in sostituzione di quelli attuali non piu' utilizzabili per le squadre del verde;
3. la sostituzione del server con accessori per potenziamento,,apparato Firewall e dispositivi di protezione della rete WiFi , 4 nuovi PC , 4 monitor , 5 Web Cam e cuffie office 365 e licenze per programmi tecnici. specifici ;
4. Attrezzatura varia per il museo galleggiante, in parte implementativa e in parte in sostituzione di quella attuale non piu' a norma o obsoleta : sega a nastro con lame, n.2 troncatrici radiale con lame, pialla a filo , sega circolare, n.2 levigatrici orbitale rotativa, unità mobile di aspirazione, compressore , n.2 rimorchi per barche ;
5. Sistema anticaduta per lavori in quota presso il teatro comunale;
6. Attrezzatura varia in dotazione alla squadra delle strade e segnaletica : martello miscelatore, tassellatore , gruppo elettrogeno;
7. Attrezzatura varia per le squadre del verde: compressore, saldatrice, troncatrice , motoseghe.

Risulta estremamente difficile ipotizzare l'evoluzione dell'emergenza Covid e delle eventuali variabili derivanti dal perdurare della situazione economica attualmente piuttosto problematica e instabile , che ha già determinato in questi primi mesi dell'anno un notevole rialzo dei costi energetici e di conseguenza i suoi derivati. Nel bilancio previsionale sono stati infatti previsti maggiori costi rispetto all'anno precedente per circa €. 200.000 , dovuti in particolare per la gestione calore di tutti gli edifici comunali, per le utenze elettriche, per il carburante dei mezzi; oltre a maggiori costi per l' implementazione degli sfalci dell'erba nel territorio , tra cui la nuova ciclovia del Pisciatello.

Per quanto riguarda i ricavi relativi ai servizi svolti per conto del Comune , sono stati deliberati maggiori corrispettivi relativi all'integrazione per tutto l'anno delle attività di manutenzione degli

impianti elettrici degli edifici culturali Teatro Comunale e Teatro Estivo, e l'attività di manutenzione ordinaria della sezione del museo galleggiante e del patrimonio museale in cui rientra sia la conservazione degli scafi storici, sia l'attività stagionale di alzata delle vele, oltre al servizio di allestimento e disallestimento del presepe galleggiante.

Per quanto riguarda i ricavi derivanti dalla locazione del Bagno Marconi e dalla gestione degli impianti pubblicitari, sono stati imputati gli importi previsti dai contratti e convenzioni in corso, con il solo adeguamento istat per l'affitto dell'immobile Bagno Marconi e l'adeguamento dei corrispettivi deliberati dal Comune per la prestazione del servizio di collaborazione per l'attività di sportello imposta pubblicità e pubbliche affissioni e supporto Tari

I dati così ottenuti sono stati aggregati nei rispettivi centri di costo, integrati con i costi e i ricavi di struttura e ammortamenti; le spese di carattere generale sono state distribuite sui singoli servizi proporzionalmente all'ammontare dei rispettivi fatturati. Anche il costo del personale che opera in più centri di costo è stato applicato sui singoli servizi in base alle risorse dedicate.

La previsione realizzata tiene conto dell'esigenza del Socio Unico Comune di Cesenatico di potenziare e ottimizzare i servizi svolti in gestione diretta dalla Cesenatico Servizi quali la manutenzione del verde pubblico, edifici e strade.

Il Budget si compone di tabelle analitiche per singolo centro di costo (attività gestite dalla società) complete di descrizione delle attività e dei servizi, di un grafico con la composizione dei ricavi e dei costi, una parte descrittiva sul fabbisogno del personale e di una tabella riepilogativa del triennio 2022-2024.

Il bilancio previsionale 2022 che viene sottoposto all'approvazione si chiude con un **utile di esercizio pari a € 129,00**

SPESE GENERALI

Le spese generali sono imputate in apposito centro dedicato e comprendono tutti quei costi non riferiti in maniera specifica ad un servizio in quanto hanno un impatto ed una incidenza generale. L'importo complessivo viene suddiviso sui vari servizi in base al valore dei ricavi ed integrato nei vari centri di costo nella voce costi generali, amministrativi e fiscali ed oneri. Per i centri di costo Bagno Marconi e Vena l'incidenza è stata calcolata per le sole spese maggiormente significative.

Prospetto spese generali

PREVISIONE (valori in €.)	ECONOMICA 2022	Spese Generali
Ricavi		492
Costi acquisto merci		-
Costo di forniture e materiali		-6.713
Costi per servizi e manutenzione		-8.122
Costi personale		-231.106
Energie e Utenze		-9.983
Manutenzioni impianti e attrezzature		-1.140
Servizi Amministrativi Fiscali-Legali-Notarili		-57.891
Costo per automezzi		-3.504
Costi generali amministrativi e fiscali ,di gestione (pulizie, concessioni,licenze,fitti) e oneri finanziari(compresi assicurazione e risarcimento danni)		-103.292
Ammortamenti		-12.124
Oneri fiscali		
TOTALE		- -433.383

Di seguito una breve descrizione delle spese raggruppate.

- **I ricavi** riguardano il rimborso forfettario delle utenze concordato con la Società che gestisce il servizio di Pubblica illuminazione per conto del Comune che ha una base di appoggio presso i nostri magazzini.
- I costi di acquisto materiali e forniture per €. 6.713 riguardano prodotti di consumo quali carta, toner, cancelleria , prodotti igienici e dispositivi anticovid oltre a materiale elettrico, idraulico e piccola utensileria per il funzionamento e la manutenzione della sede;
- I costi per servizi per €. 8.122 comprendono il canone manutenzione impianti termici, di condizionamento con spesa per combustibile , il canone prevenzione incendi, manutenzioni e prestazioni varie per la sede.
- Il costo del personale per €. 231.106 ricomprende il costo del personale amministrativo per €. 222.870, oltre alla spesa di €. 8.236 per spese assegnate alle visite mediche ,al servizio di medicina del lavoro , alla formazione generale e alla quota di buoni pasto per i dipendenti che hanno rientro pomeridiano;
L'organico si compone di 2 impiegate amministrative, 1 impiegata addetta alla gestione del personale, 1 impiegata dedicata ai contratti e appalti, 1 impiegata addetta alle segnalazioni, centralino , e supporto all' area tecnica .

Sono previsti i costi per l'assunzione del Responsabile Amministrativo nel corso dell'esercizio.

- € 9.983 riguardano le utenze della sede: energia elettrica, servizi telematici, telefoniche e acqua;
- € 57.891 ricomprendono le spese per assistenza fiscale e amministrativa, l'incarico per l'organismo di Vigilanza, il servizio di supporto ufficio appalti e gare, l'incarico per il servizio e consulenza Privacy, l'incarico di RSPP in materia di salute e sicurezza al lavoro, eventuali prestazioni occasionali per incarichi specifici a consulenti e periti richiesti da O.D.V per approfondimenti in materia tecnica o audit di verifica, il servizio di supporto per l'espletamento del concorso per il responsabile amministrativo; sono inoltre compresi oneri e spese legali e tecniche ad avanzamento della causa partita a dicembre 2019 nei confronti di Gesturist, atto di citazione per il recupero di sopravvenienze passive derivanti dal credito trasferito con la scissione nei confronti del Comune di Cesenatico per € 2.050.991,61, per la quale è in corso una perizia tecnica;
- € 3.504 per il costo del carburante, assicurazione, bollo e manutenzione ordinaria per i due mezzi attribuiti al centro spese generali.
- La somma di € 103.292 ricomprende le pulizie uffici, spese postali e valori bollati, assistenza software e hardware, l'aggiornamento del sito web, l'assistenza e aggiornamenti al programma di gestione protocollo, l'implementazione con relativa formazione del software di amministrazione personale e consulenza del lavoro, i compensi per il Collegio Sindacale, il noleggio della multifunzione Olivetti per copie e fax, i premi assicurativi Rct, All Risk e Patrimoniale, diritti e imposte di registro; sono altresì compresi oneri finanziari per € 33.500 attribuiti in particolare al mutuo in corso, acceso nel 2012 con Credit Agricole in scadenza al 07.12.23 e del finanziamento stipulato nell'anno 2021 di € 200.000 con scadenza al 25.01.27;
- Il costo di € 12.124 prevede la quota di ammortamento dei cespiti acquisiti negli esercizi precedenti oltre alla quota per la sostituzione del server e potenziamento con implementazioni del sistema hardware e software, prevista nell'esercizio 2021 ma posticipata nel 2022 per ritardi nella consegna del materiale, 4 nuovi PC con monitor e 5 Web Cam e cuffie e licenze office.

Il margine del centro è ovviamente in negativo per € 433.383 ed è stato distribuito sui singoli servizi proporzionalmente all'ammontare dei rispettivi fatturati.

SERVIZI MANUTENTIVI

L'area di attività specifica del settore servizi manutentivi è relativa alla gestione e manutenzione di:

- aree comunali di circolazione stradale relativa segnaletica e manutenzione dell'arenile
- verde pubblico e arredo urbano ;
- edifici comunali;
- installazione impianti pubblicitari sul suolo pubblico.

RICAVI E PROVENTI MANUTENZIONI E GESTIONE ANNO 2022

I principali ricavi della società relativi alle gestioni manutentive e dei servizi concessi sono:

- Comune di Cesenatico per contratti di servizio di gestione ordinaria Verde, Edifici e Strade/Arenile, €. **3.357.281**, oltre a €. **9.323** per la quota di competenza annua del contributo finanziato dal Comune nel 2019 per acquisto di mezzi e attrezzature, per il cui importo corrisponde il relativo costo di ammortamento dei cespiti a bilancio.
- Comune di Cesenatico per l'attività di sportello dell'imposta di pubblicità e affissioni e attività di supporto allo sportello Tari € **81.612**;
- Canoni derivati dalla locazione degli impianti pubblicitari nel Comune di Cesenatico per € **48.900**;
- Canone di locazione immobiliare dell'immobile adibito a stabilimento Balneare "Bagno Marconi" €. **201.446**.
- I ricavi pari a €. **1.301.431** si riferiscono all'immobile sito in Via de Amicis trasferito dalla fusione per incorporazione della società "Vena" avvenuta nel 2018 e contabilizzato come rimanenze finali.
- Si aggiungono ricavi di € **2.100** per l'affitto ad un privato di una porzione dell'area esterna presso l'immobile denominato Vena in Viale De Amicis e € **900** come ricavo presunto per l'accesso ai 2 bagni pubblici situati rispettivamente nel parco di levante e centro storico.

SERVIZIO GESTIONE AREE COMUNALI DI CIRCOLAZIONE STRADALE, RELATIVA SEGNALETICA E DELLA MANUTENZIONE DELL'ARENILE (STRADE)

In data 18 dicembre 2019 è stato sottoscritto il nuovo contratto relativo ai servizi manutentivi delle aree comunali di circolazione stradale, relativa segnaletica e della manutenzione dell'arenile della durata di 10 anni, registro contratti n. 66 del 18.12.19.

Il Contratto di servizio denominato "Strade" trasferisce a Cesenatico Servizi la gestione dei seguenti beni e servizi Comunali: manutenzione ordinaria delle strade Comunali e vicinali di uso pubblico quali piazze, marciapiedi, piste ciclabili, parcheggi pubblici, banchine del porto Canale, rotatorie, cordoli delle aiuole, ponti, viadotti, sottopassi carrabili, ciclabili e pedonali, delle aree appartenenti al demanio ma concesse in uso al Comune; della segnaletica stradale verticale ed orizzontale, dei segnalatori luminosi e semafori, l'assistenza con l'approntamento di segnaletica allo svolgimento delle manifestazioni organizzate o patrocinate dal Comune di Cesenatico, delle fontane pubbliche, dei bagni pubblici, la pulizia delle caditoie e delle canalizzazioni di fogne bianche, la risagomatura, pulizia e taglio erba dei fossi laterali alle strade comunali, il riporto di stabilizzato nelle strade bianche e vicinali, il ripristino e sistemazione degli arredi stradali (panchine, cestini, fontanelle pubbliche), la riparazione di chiusini e tombini danneggiati, servizio di salvamento nelle spiagge libere, formazione e rimozione duna a protezione dell'abitato, il servizio di reperibilità per 24 ore al giorno volto ad intervenire entro 30 minuti per rimuovere le condizioni di pericolo e le attività afferenti la manutenzione di zone di circolazione o parcheggio presenti all'interno del territorio comunale, esecuzione degli interventi di prevenzione e di ripristino disposti dall'autorità di protezione civile locale, il controllo e verifica sulla corretta attuazione dei provvedimenti di autorizzazione a terzi per eseguire interventi a carico di aree comunali.

La previsione economica per l'anno 2022 è la seguente:

Prospetto riepilogativo Strade

PREVISIONE (valori in €.)	ECONOMICA 2022	Strade
Ricavi		655.075
Costi acquisto merci		-
Costo di forniture e materiali		-46.650
Costi per servizi		-227.838
Costi personale		-320.466
Energie e Utenze		-6.263
Manutenzioni		-1.500
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili		-8.320
Costo per automezzi		-18.274
Costi generali amministrativi e fiscali ,di gestione (pulizie, concessioni,licenze,fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)		-85.606
Ammortamenti		-34.331
TOTALE		- 94.173

I ricavi per € 650.205 riguardano il corrispettivo del contratto per la gestione ordinaria del servizio strade, segnaletica, arenili; già dal 2021 il corrispettivo è stato aumentato per ricomprendere anche la pulizia delle caditoie e condotte di fognatura bianca e il servizio di salvamento, formazione e abbattimento della duna nei tratti di spiagge libere aggiuntivi, precedentemente finanziati a parte con specifiche determinate di affidamento.

Si aggiungono ricavi per **€ 3.970** relativi alla quota di competenza annua del contributo finanziato dal Comune nel 2019 per acquisto del mezzo assegnato al personale della segnaletica stradale; per **€ 900** quale corrispettivo per l'accesso ai 2 servizi igienici situati nel parco di levante e nel centro storico.

I costi di acquisto forniture e materiali per l'esecuzione di attività svolte direttamente con il personale interno sono previsti in **€ 46.650**, di cui € 18.000 per asfalto a freddo, stabilizzato e sale per emergenza neve e ghiaccio, € 10.000 per cartellonistica segnaletica stradale, € 9.500 per arredo vario come panchine, cestini e per sostituire la barriera in piazza Costa, i rimanenti 9.150 per materiale edile, indumenti, utensileria, combustibili per le lavorazioni ed altri prodotti vari.

I costi per servizi pari ad € 227.838 sono così distinti:

- servizio neve € 15.200, di cui € 9.000 a copertura dei costi di ingaggio dei terzisti ed € 6.200 per limitati interventi di rimozione neve. In caso di nevicate di entità superiore il Comune dovrà rimborsare alla Società i costi per acquisti e servizi esterni;
- manutenzione segnaletica orizzontale € 35.000
- servizio di salvamento per un importo di € 91.069 relativo ai tratti di spiagge libere per i quali il Comune garantisce il servizio;
- servizio di erezione e rimozione duna a protezione del centro abitato € 42.255 relativo ai tratti di spiagge libere per i quali il Comune garantisce il servizio;
- pulizie caditoie e condotte fogne bianche € 36.814
- € 7.500 sono assegnati ai servizi per eventuali imprevisti sull'arenile e sedi viarie, manutenzione dei bagni pubblici e varie emergenze e ripristini.

Sono previsti **€ 6.263** per spese relative alle **utenze**, di cui € 4.000 per costi per l'approvvigionamento di acqua potabile per fontanelle pubbliche, € 2.163 per energia elettrica relativamente a pompe di sollevamento e lampeggianti, oltre a € 100 per costi telefonici.

Il costo del **personale** per complessivi **€ 316.022** ricomprende la quota del personale dedicato esclusivamente al centro di costo oltre alla quota del personale indiretto; risulta inferiore rispetto alla previsione dell'esercizio precedente che vedeva per qualche mese la sovrapposizione dei ruoli del responsabile tecnico per consentire il passaggio di consegne del responsabile che ha cessato il rapporto di lavoro per pensionamento.;

l'organico attuale è composto da 1 responsabile tecnico e 5 operai.

Si aggiungono **€ 4.444** tra le spese del personale suddivise in visite mediche, formazione, buoni spesa previsti per coloro che effettuano il servizio di reperibilità ed i buoni pasto per i dipendenti che rientrano i pomeriggi.

E' previsto il costo di **€ 8.320** relativo all'incarico tecnico con l'ex dipendente ora in pensione che deve concludere il progetto iniziato nel 2021 inerente la manutenzione straordinaria delle sedi viarie nel Comune di Cesenatico. Cesenatico e la relazione conclusiva delle attività relative al post mortem scarica.

In dotazione al personale di Cesenatico Servizi per il settore strade, segnaletica e spiagge ci sono attualmente n.6 automezzi (4 autocarri, 1 autoveicoli 1 macchina operatrice). Il costo

comprensivo di fornitura carburante, manutenzione, assicurazione automezzi, tassa di possesso è previsto di **€ 18.274**;
Si aggiungono **€ 1.500** per manutenzione attrezzature varie in capo al servizio.

La quota della polizza di responsabilità civile e di eventuali rimborsi per danni sotto franchigia è pari a **€ 7.776**.

Sono previsti costi per diritti verso enti pari a **€ 500,00**

L'ammortamento di € 34.331 ricomprende la quota dell'esercizio relativamente ai cespiti acquistati negli anni precedenti oltre alla quota presunta di €. 1.210 relativa agli acquisti nel corso dell'esercizio di attrezzatura varia per manutenzione (martello miscelatore, tassellatore , gruppo elettrogeno).

Il totale complessivo dei **costi** al netto dell'integrazione delle spese generali è pari a **€ 671.918**

Il servizio chiuderebbe con un margine negativo di €. 16.843 , a cui si aggiunge la quota di spese generali che impatta nel centro di costo calcolata sulla base dei ricavi pari a €. 77.330, portando il servizio ad un **margine negativo di € 94.173**

SERVIZIO GESTIONE DEL VERDE PUBBLICO

In data 12.09.2019 è stato sottoscritto il contratto servizi manutentivi del verde pubblico e arredo urbano comunale registro contratti n 43 del 12.09.19 per la durata di anni 10 .

La gestione del servizio verde consiste nella manutenzione delle aree verdi ed in particolare nello sfalcio dell'erba dei parchi, delle aiuole e delle aree verdi site nel territorio del Comune, comprese le aree scolastiche nella formazione di aiuole con fiori, nella potatura degli alberi e delle siepi, nella derattizzazione, disinfestazione e trattamenti antiparassitari, la potatura di alberature, le verifiche di stabilità delle alberature, oltre alla manutenzione delle attrezzature da gioco e degli arredi urbani collocati nelle aree verdi e delle fontane, la manutenzione degli impianti di irrigazione, il servizio di reperibilità per 24 ore al giorno volto ad intervenire entro 30 minuti per rimuovere le condizioni di pericolo, il rilascio di pareri in merito all'abbattimento e messa a dimora di piante in aree pubbliche e private.

La previsione economica per l'anno 2022 è la seguente:

Prospetto riepilogativo Verde	
PREVISIONE ECONOMICA 2022 (valori in €.)	Verde Pubblico
Ricavi	1.442.670
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	-56.356
Costi per servizi	-292.794
Costi personale	-563.449
Energie e Utenze	-61.376
Manutenzioni	-13.000
Servizi Tecnici	-67.600
Costo per automezzi	-36.176
Leasing mezzi	0
Costi generali amministrativi e fiscali ,di gestione (pulizie, concessioni,licenze,fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-188.036
Ammortamenti	-32.232
TOTALE	131.651

I ricavi per **€.1.437.317** riguardano il corrispettivo del contratto per la gestione ordinaria del servizio, a cui si aggiungono **€.5.353** per la quota di competenza annua del contributo finanziato dal Comune nel 2019 per acquisto di attrezzature per le manutenzioni.

Rispetto all'anno precedente è stato integrato il corrispettivo per €30.000 in particolare per adeguare i maggiori costi derivanti dagli sfalci dell'erba nel territorio e della nuova ciclovia del Pisciatello.

I costi di acquisto materiali per il costo complessivo di **€. 56.356** sono così previsti:

- fiorito estivo, invernale ed essenze arbustive € 23.000;
- combustibili e lubrificanti per le lavorazioni € 12.000;
- acquisto materiale edile, idraulico, arredo, materiale per impianti di irrigazione , ricambi per attrezzature e vari €14.106;

- acquisto materiale per indumenti , antinfortunistici e per sicurezza € 5.000;
- acquisto prodotti per disinfestazione e trattamenti antilarvali per € 2.250.

I **costi per servizi** del totale di **€ 292.794** sono così distinti:

- servizi di sfalcio erba con cooperativa sociale € 112.142 (da 1 a 6 addetti in corso d'anno);
- servizio sfalcio erba banchine parchi e ciclovia € 75.000;
- servizi di manutenzione e adeguamento attrezzature ludiche € 40.000;
- servizio di trasporto rifiuti del verde € 22.000;
- servizio di noleggio piattaforma per potature € 18.002;
- Servizio di disinfestazione derattizzazione e trattamenti antiparassitari compreso gli interventi contro la zanzara tigre € 22.050
- servizi vari di manutenzione del verde quali messa in sicurezza aree verdi e alberature , manutenzione arredo, autoespurgo € 3.600,

Sono previsti € **61.376** per spese relative alle utenze ,di cui € 55.000 per costi per l'approvvigionamento di acqua potabile per irrigazioni € 6.176 per energia elettrica relativamente a pompe di sollevamento, oltre a € 200 per costi telefonici e nuovi allacci;

I costi per le riparazioni delle attrezzature di lavoro sono stimati in **€ 13.000**.

Sono stati stimati costi per € **69.850** per ricontrolli V.T.A. ,prove strumentali , prove trazioni e consulenza per monitoraggio giochi ;

Il costo del personale per complessivi **€ 555.189** ricomprende la quota del personale dedicato esclusivamente al centro di costo oltre alla quota del personale indiretto dedicato parzialmente al servizio; risulta inferiore di circa 50.000 rispetto al preventivo dell'anno precedente in quanto è contemplato il pensionamento di un operaio capo squadra nei primi mesi dell'anno. Si è proceduto a febbraio del corrente anno all'assunzione di un operaio, attingendo dalla graduatoria del concorso del 2019 ancora in vigore in sostituzione di un addetto che ha cessato volontariamente il rapporto di lavoro a fine 2021.

L'organico attuale è composto da 1 responsabile tecnico e 10 operai di cui 1 prossimo al pensionamento;

Si aggiungono **€ 8.260** tra le spese del personale suddivise in visite mediche , formazione , buoni spesa previsti per coloro che effettuano il servizio di reperibilità ed i buoni pasto per i dipendenti che rientrano i pomeriggi.

Il parco mezzi in dotazione al personale del servizio verde è attualmente composto da complessive 12 unità tra autoveicoli e macchine operatrici ; è stata prevista la sostituzione di un mezzo con piattaforma e 1 braccio meccanico trinciaerba . Il costo complessivo di fornitura carburante, manutenzione, assicurazione automezzi, tassa di possesso ammonta a complessivamente a **€ 36.176**;

La quota della polizza di responsabilità civile e di eventuali rimborsi per danni sotto franchigia derivanti anche dalle lavorazioni è pari a **€ 14.552**

E' previsto un costo di **€ 1.930** per l'assistenza al software green spaces , il programma acquistato nel 2020 che gestisce il monitoraggio degli alberi pubblici in termini di quantità, manutenzione e interventi , oltre a **€ 1.250** per diritti verso enti, valori bollati e spese varie;

L'ammortamento di **€.32.232** riguarda quote dell'esercizio relativamente ai cespiti acquistati negli anni precedenti a cui si aggiunge la quota di ammortamento presunta di €. 9.375, prevista per l'acquisto di 1 mezzo con piattaforma e 1 braccio meccanico trinciaerba , attrezzatura varia per manutenzione (compressore, saldatrice, troncatrice motosega) del valore presunto complessivo di €.95.000;

Il totale complessivo dei **costi** al netto dell'integrazione delle spese generali è pari **è pari a €.**
1.140.715

Il servizio chiude con un margine positivo di €. 301.955 , a cui si aggiunge la quota di spese generali che impatta nel centro di costo calcolata sulla base dei ricavi pari a €. 170.304, portando il centro ad un **margine positivo di €.** **131.651**

SERVIZIO GESTIONE MANUTENZIONE COMPLESSIVA DEGLI EDIFICI COMUNALI (GLOBAL SERVICE)

La gestione del servizio "global service" edifici comunali prevede la gestione e la manutenzione degli edifici di proprietà del Comune e delle relative pertinenze, in particolare il servizio prevede lo svolgimento di attività di manutenzione riguardante i seguenti elementi: ripristini di strutture murarie, rivestimenti e pavimentazioni interni ed esterni, recinzioni, tetti, tinteggiature, infissi, cancelli, porte e pareti mobili attrezzate, impianti idrotermosanitari, impianti elettrici e di messa a terra, fognature, rete gas, sistemi antincendio e presidi, impianti televisivi, impianti di allarme e sorveglianza, impianti di climatizzazione, gestione calore di tutti gli edifici, ascensori e montacarichi, igienizzanti di servizi igienici, pulizia di tutti gli edifici, allestimento seggi in occasione di consultazioni elettorali, arredi interni e facchinaggio interno.

E' garantito inoltre un servizio di reperibilità per 24 ore al giorno volto ad intervenire entro 30 minuti in caso di attivazione di impianti antincendio e/o di allarme, di allagamenti, di blocco del riscaldamento, di blocco ascensori, di rottura vetri, di fughe di gas, di guasti alle finestre e comunque in ogni caso si prefigurino disservizi e/o per rimuovere condizioni di pericolo.

In data 08/06/2018 Reg. n°17 è stato sottoscritto il nuovo contratto di manutenzione ordinaria edifici Comunali della durata di anni 10 che prevede un aumento considerevole del numero di edifici da manutentare. In riferimento ai nuovi edifici, la Società sta ancora attendendo la trasmissione da parte del Comune di tutta la documentazione relativa allo stato di consistenza ed in caso di concessione a terzi delle schede descrittive di quali manutenzioni siano da porre in capo alla Società e quali in capo al gestore. In mancanza di tali schede la società non sta eseguendo le manutenzioni delle quali non sono stati trasmesse le necessarie informazioni tecniche. Una quantificazione precisa e puntuale dei costi potrà essere ovviamente fatta solo dopo aver acquisito dal Comune tutta la documentazione necessaria per prevedere le manutenzioni da attivare per i nuovi edifici.

La previsione economica per l'anno 2022 è la seguente:

Prospetto riepilogativo global service edifici

PREVISIONE ECONOMICA 2022 (valori in €.)	Global Service
Ricavi	1.269.759
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	-22.850
Costi per servizi	-679.093
Costi personale	-515.620
Energie e Utenze	-700
Manutenzioni	-500
Servizi Tecnici-	-4.000
Costo per automezzi	-5.899
Leasing mezzi	-
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni,licenze,fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-154.824
Ammortamenti	-10.515
TOTALE	-124.242

I ricavi per €1.269.759 riguardano il corrispettivo del contratto per la gestione ordinaria del

Servizio adeguato in funzione del notevole rialzo di alcune spese e dall'inserimento di due nuove attività; da aprile dell'esercizio 2021 sono stati integrate le attività di manutenzione degli impianti elettrici degli edifici culturali Teatro Comunale e Teatro Estivo, e l'attività di manutenzione ordinaria della sezione del museo galleggiante comprendente anche la conservazione degli scafi storici e l'attività stagionale di alzata delle vele, oltre all'allestimento del presepe galleggiante, per l'anno in corso sono stati pertanto adeguati i corrispettivi in considerazione delle maggiori funzioni che deve svolgere la società per €. 139.212.

Per far fronte al particolare aumento dei costi legati all'approvvigionamento del combustibile e dai conseguenti derivati, il Comune ha disposto un'integrazione dei corrispettivi di ulteriori 170.000;

I costi di acquisto materiali complessivamente di **€. 22.850** sono così previsti:

- materiale elettrico € 5.000;
- materiale idraulico € 3.000;
- materiale edile, falegnameria, di consumo, ferramenta € 11.850,
- indumenti, antinfortunistici e materiale vario per sicurezza € 3.000.

I costi per **servizi di €. 679.093** sono così distinti :

- servizi di pulizia € 134.410;
- servizi prevenzione incendi € 6.568;
- canone manutenzione ascensori € 10.410;
- manutenzione impianti di allarme e servizi di vigilanza € 10.429;
- apparecchi igienizzanti ed erogatori acqua nella sede comunale € 5.857;
- imbiancature € 10.000;
- lavori edili, di falegnameria, da lattoniere e infissi € 30.000;
- manutenzione impianti vari, elettrici, termici € 10.000;
- verifiche periodiche di messa a terra € 14.577;
- canoni per manutenzione/gestione impianti per un totale di €.415.931 ricomprendono oltre al canone per impianti elettrici del polo di Villamarina, €.409.894 di gestione calore degli edifici comunali per la convenzione della Città Metropolitana di Bologna per il servizio di "facility management immobili servizio energia e gestione manutenzione impianti termici", comprensivo anche della fornitura del vettore energetico (gas) per il quale è stato previsto un aumento di €. 156.000 rispetto all'anno precedente.
- Servizi di autospurgo e pulizia rete fognaria € 6.911;
- allestimento teatro estivo € 8.000;
- manutenzione al patrimonio museo galleggiante € 8.000
- Interventi e prestazioni varie, saldature, riparazione componenti in legno, €. 8.000.

Il costo delle **utenze, pari a €. 700** riguarda spese telefoniche, per servizi telematici e di gestione rete dati; notevolmente diminuito il costo rispetto gli esercizi precedenti in quanto, per via della convenzione "gestione calore" di cui sopra, non è più in capo alla società l'utenza gas;

Il **costo del personale** per complessivi **€. 509.715** ricomprende la quota del personale dedicato esclusivamente al centro di costo oltre alla quota del personale indiretto dedicato parzialmente al servizio. Rispetto all'anno precedente è stimato un aumento di circa € 118.000 dovuto all'assunzione di 2 operai a tempo pieno e 1 operaio stagionale (marzo-novembre) rispettivamente addetti alle attività integrative di manutenzione del museo galleggiante e impianti elettrici presso gli edifici culturali. E' prevista da circa metà anno l'assunzione di un

responsabile tecnico impiantista e informatico in sostituzione di un dipendente che ha cessato volontariamente il rapporto di lavoro a fine 2021.

L'organico si compone attualmente di 7 addetti : 6 operai, 1 geometra a cui si aggiungerà il responsabile tecnico.;

Si aggiungono **€. 5.905** tra le spese del personale suddivise in visite mediche , formazione , buoni spesa previsti per coloro che effettuano il servizio di reperibilità ed i buoni pasto per i dipendenti che rientrano i pomeriggi

E' stato previsto l'importo di **€. 4.000** per spese tecniche varie e rinnovi certificati C.P., oltre alle spese previste per il concorso di un tecnico impiantista .

Il parco mezzi in dotazione al personale del servizio edifici è composto da complessive 3 unità tra automezzi e motociclo. Il costo comprensivo di fornitura carburante, manutenzione, premi assicurativi e tassa di possesso ammonta a complessivi **€ 5.899**.

La quota della polizza di responsabilità civile e di eventuali rimborsi per danni sotto franchigia è pari a **€.4.332**

E' prevista una spesa di **€. 1.100** per diritti verso enti , valori bollati e manutenzione attrezzature;

L'ammortamento di €10.515 riguarda la quota dell'esercizio relativamente ai cespiti acquistati negli anni precedenti a cui si aggiunge la quota di ammortamento di €7.800 per gli investimenti dell'anno 2022 per un valore complessivo di €. 94.500 :

- attrezzatura varia per il museo galleggiante €60.000
- attrezzatura per lavori in quota al teatro comunale €6.000
- n.2 mezzi per impiantista ed elettricista

Il totale complessivo dei **costi** al netto dell'integrazione delle spese generali è pari a **€. 1.244.109**

Il servizio chiuderebbe con un margine positivo di €. 25.650, a cui si aggiunge la quota di spese generali che impatta nel centro di costo calcolata sulla base dei ricavi pari a €. 149.892, portando il centro ad un **marginale negativo di € 124.242**.

SERVIZIO DI INSTALLAZIONE DI MEZZI PUBBLICITARI SU SUOLO PUBBLICO

Prospetto riepilogativo pubblicità

PREVISIONE ECONOMICA 2022 (valori in €.)	Pubblicità
Ricavi	130.512
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	-500
Costi per servizi	-1.000
Costi personale	-92.535
Energie e Utenze	-
Manutenzioni	-
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-
Costo per automezzi	-
Leasing mezzi	-
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (pulizie, concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-44.352
Oneri straordinari e svalutazioni	-
Ammortamenti	-
TOTALE	-7.875

La società è titolare della convenzione con il Comune di Cesenatico per la gestione dei mezzi pubblicitari insistenti sul suolo pubblico. I **proventi stimati in € 48.900** sono relativi al canone di locazione che i singoli utenti privati corrispondono relativamente agli impianti pubblicitari installati. Contestualmente alla fatturazione del canone, Cesenatico Servizi incassa dagli utenti anche l'imposta comunale sulla pubblicità che riversa al Comune entro i termini di legge. E' previsto il rimborso di **€ 81.612 per le prestazioni dei due dipendenti** che attualmente prestano servizio per la gestione dell'imposta pubblicità e affissioni e per l'attività di supporto allo sportello Tari presso il Comune di Cesenatico. .

I **costi** per la gestione riguardano in particolare il canone di concessione del servizio da corrispondere al Comune stimato in €. **28.267**,

Sono previste spese per l'acquisto di materiale e la manutenzione degli impianti pubblicitari per complessivi € **1.500**, oltre alla quota per la polizza RCT per **€ 578**;

Il **costo per il personale** dedicato per complessivi **€ 91.247** ricomprende la quota del personale dedicato, n.2 impiegati esclusivamente al centro di costo, oltre alla quota del personale indiretto . Si aggiungono **€ 1.288** per il rimborso di buoni pasto previsti per il rientro pomeridiano. ;

Il totale dei costi è pari a € 122.980

Il centro chiuderebbe con un margine positivo di €. 7.532, a cui si aggiunge la quota di spese generali che impatta sul servizio calcolata sulla base del fatturato pari a €. 15.407, portando il centro ad un **margine negativo di € 7.875**.

PROPRIETA' DELLA SOCIETA'

E' di proprietà della Società il Bagno Marconi, concesso in locazione alla società 2D srl.

Prospetto riepilogativo Bagno Marconi

PREVISIONE ECONOMICA 2022 (valori in €.)	Bagno Marconi
Ricavi	201.446
Costi acquisto merci	-
Costo di forniture e materiali	
Costi per servizi	
Costi personale	
Energie e Utenze	-
Manutenzioni	-
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-4.727
Costo per automezzi	-
Leasing mezzi	-
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-49.027
Oneri straordinari e svalutazioni	-
Ammortamenti	-47.214
TOTALE	100.478

I **ricavi** riguardano il canone di locazione dell'immobile denominato "Bagno Marconi" per €200.446, oltre a € 1.000, per il rimborso del 50% delle spese per la registrazione annuale del contratto di locazione.

I **costi** riguardano principalmente il canone annuale per la concessione demaniale pari a € 16.500, le quote di assicurazioni per le polizze R.c.t e All risk, spese tecniche, imposte di registro, spese bancarie, commissioni e Imu complessivamente per €16.804.

L'ammortamento di €47.214 riguarda la quota dell'esercizio relativamente ai cespiti acquistati negli anni precedenti oltre al fabbricato stesso.

Al margine positivo di € 120.928, si aggiunge la quota di spese generali per € 20.450 la cui incidenza nel centro è stata calcolata per le sole spese maggiormente significative, in particolare gli oneri finanziari portando il centro di costo ad un **margine positivo di € 100.478**.

Immobile “**VENA** “ ubicato in Viale De Amicis di proprietà della Società

Dal febbraio 2018 la società Vena srl, interamente controllata da Cesenatico Servizi, è stata incorporata dalla società con l'operazione di fusione per incorporazione a seguito della quale è divenuto di proprietà di Cesenatico Servizi l'immobile sito in via de Amicis contabilizzato come rimanenze di magazzino per €. 1.301.430.

Prospetto riepilogativo

PREVISIONE ECONOMICA 2021 (valori in €.)	Vena
Ricavi	2.100
Rimanenze finali	1.301.431
Rimanenze iniziali	-1.301.431
Costo di forniture e materiali	
Costi per servizi	-150
Costi personale	
Energie e Utenze	-
Manutenzioni	-
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-3.000
Costo per automezzi	-
Leasing mezzi	-
Costi generali amministrativi e fiscali, di gestione (concessioni, licenze, fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	-4.660
Ammortamenti	
TOTALE	-5.710

I costi sono relativi alla quota di assicurazione per le polizze R.c.t e All risk , per spese tecniche , verifiche periodiche impianti e Imu.

FABBISOGNO PERSONALE

Nei due esercizi precedenti la società ha avviato un processo di ristrutturazione e ottimizzazione delle risorse umane , ripristinando parte della forza lavoro che negli anni ha subito una notevole diminuzione a causa dei vari pensionamenti , reclutando nuove figure mediante selezione pubblica, con creazione di graduatorie valida per tre anni .

La dotazione organica al 01.01.22 è costituita da :

- n.1 quadro , capo settore edifici, verde e museo galleggiante ;
- n.1 capo settore strade , impianti e sicurezza;
- n.1 responsabile servizio verde;
- n.3 impiegati tecnici , di cui 1 geometra addetto edifici e sicurezza, 1 impiegato nell'area gestione contratti e appalti, 1 impiegato a supporto dell'area tecnica, manutenzioni automezzi e attrezzature, reception e segnalazioni;
- n.2 impiegati addetti al servizio pubblicità e tari presso lo sportello comunale;
- n.3 impiegati amministrativi nell'area contabile, fiscale, amministrativa e gestione del personale;
- n.17 operai ;
- n.2 operai addetti alla manutenzione del museo galleggiante, di cui 1 assunto da gennaio e operativo per tutto l'anno, 1 con part time ciclico da marzo a novembre di ogni anno;
- n.1 operaio addetto al teatro e manutenzione impianti elettrici edifici assunto da gennaio;

Il costo del personale, retribuzione e contribuzione, pari a **€. 1.695.043**, è stimato prendendo come riferimento l'organico al 31.12.21 , comprensivo dei 3 addetti alle nuove attività assunti nei primi mesi dell'anno ; comprende l'integrazione di 1 operaio del verde assunto da febbraio in sostituzione di un dipendente del verde che ha cessato il rapporto di lavoro a dicembre 2021, comprende una quota per il responsabile tecnico impiantista, addetto all'informatica e telefonia , di cui è prevista l'assunzione da circa metà anno, comprende inoltre una quota per il responsabile amministrativo la cui assunzione è prevista da maggio 2022 . Le nuove assunzioni avverranno tramite concorso pubblico per titoli ed esami .

Si aggiunge a tale spesa l'importo di **€. 28.133** per spese relative all'assistenza sanitaria della medicina del lavoro, visite mediche ed esami, spese di formazione non essendo la società rientrata nel piano finanziato dai contributi per mancanza di fondi oltre alle quote per rimborso dei buoni spesa ai dipendenti che aderiscono alla reperibilità e il rimborso dei buoni spesa per i rientri pomeridiani, così come previsto nel contratto integrativo di 2° livello siglato il 28.12.21.

Da Gennaio 2022 è stato revocato il ruolo del direttore tecnico in capo al Quadro, sono stati istituiti i settori : Amministrativo, Strade Impianti elettrici e sicurezza, Verde Edifici impianti di riscaldamento, idraulici e museo galleggiante, tutti alle dipendenze del Presidente, fra cui sono state ridistribuite le funzioni .

Nell'esercizio a venire con l'inserimento in organico del responsabile amministrativo si procederà ulteriormente ad organizzare e ottimizzare il lavoro dei servizi e degli uffici anche sulla base del nuovo organigramma approvato il 25.Gennaio 2022 con la definizione di nuovi ruoli e responsabilità anche in relazione all'entrata in ruolo di nuove figure professionali e di quelle in previsione di prossima assunzione all'interno dell'organico della società.

SPESE GENERALI		
CONTO ECONOMICO		Budget 2022
103046	Rimborsi Costi e Oneri	492,00
RICAVI		492,00
202003	Acquisto materiale elettrico	-200,00
202004	Acq.materiale idraulico/termoidr/plastic	-100,00
202006	Acqutensileria ferramenta attrminuta	-500,00
202009	Acqmatpulizia-igene-disinfestaz-deratizz	-1.850,00
202056	Acquisti diversi	-500,00
202057	Cancelleria varia	-1.106,00
202059	Acq.supporti informatici e accessori	-150,00
202060	Prodotti di consumo infor.(toner+carta)	-1.000,00
202061	Indumenti di lavoro e antinfortunistici	-500,00
202062	Attrezzature Antincendio e Sicurezza	-707,00
202054	Materiali manutenz.imp/macch./attrez/mez	-100,00
Costo di forniture e materiali		-6.713,00
203011	Servizi di pulizia	-500,00
203012	Servizi di prevenzione incendi	-500,00
203018	Manut./lavori impianti edifici global	-250,00
203020	Servizi canone gestione manut.impianti	-3.372,00
203033	Prestazioni e servizi diversi	-1.000,00
203037	Servizi smaltimento rifiuti	-2.500,00
Costi di prestazioni per servizi		-8.122,00
204001	Retribuzioni lorde	-222.870,00
204005	Altri costi personale(formazione+visite mediche+buoni pasto)	-8.236,00
Costo del personale		-231.106,00
300501	Spese telefoniche ordinarie	-1.000,00
300502	Spese telefoniche cellulari	-300,00
300504	Servizi telematici	-1.000,00
300506	Igene ambientale	-500,00
300507	Energia elettrica	-6.683,00
300510	Acqua potabile	-500,00
Energie e Utenze		-9.983,00
301514	Spese manutsu immobili di terzi	-1.140,00
Manutenzioni		-1.140,00
302001	Consulenze ammin.ve fiscali	-8.667,00
302002	Consulenze tecniche	-5.650,00
302003	Consulenze legali	-5.000,00
302006	Consulenze/prestazioni diverse (RSPP+DPO+ODV +RIVACY)	-38.574,00
Consulenze tecniche		-57.891,00
303001	Carburanti e lubrificanti automezzi	-1.500,00
303002	Premi di assicurazione automezzi	-816,00
303005	Tassa di possesso automezzi	-188,00
303006	Spese manutenzione automezzi propri	-1.000,00
Costi per automezzi		-3.504,00
303501	Pulizia locali	-7.800,00
Costi di gestione della		-7.800,00
305021	Spese postali	-200,00
305023-305024	Servizi contabili di terzi (servizio paghe)	-17.856,00
305026	Assistenza software/Hardware	-10.148,00
305003-305005	Compensi collegio sindacale	-18.200,00
Costi generali amministrativi		-46.404,00
306001	Gestione fax/fotocopiatrici	-620,00
306002	Assicurazioni diverse	-13.002,00
306003	Valori bollati	-500,00
306006	Servizi tipografici	-50,00
Altri costi generali		-14.172,00
305559	Ammcivilistico software capitalizzato	-3.503,00
305521	Ammcivil altri impianti e macchinari	-1.432,00
305525	Ammcivilattrezzatura varia e minuta	-288,00
335523	AmmcivilAttrezzatura x manutenz.	-37,00
305527	Ammcivilistico mobili per ufficio	-246,00
305530	Ammcivilmacchine d'ufficio elettronico	-3.550,00
305538	Ammcivilistico automezzi	-3.068,00
451003	Diritti camerali	-400,00
451004	Imposta di registro e concess govern	-516,00
451009	Diritti diversi verso ENTI	-500,00
Oneri Gestione accessoria		-1.416,00
452001	Interessi passivi bancari	-3.000,00
452003	Commissioni e spese bancarie	-1.238,00
452004	Comm.spese istruttoria su finanziamenti	-500,00
452007	Commissioni disponibilit� fondi	-1.000,00
452008	Interessi passivi su mutui	-27.612,00
452016	Interessi passivi x dilaz.pag.imposte	-150,00
Oneri Gestione finanziaria		-33.500,00
TOTALE COSTI		-433.875,00
TOTALE SPESE GENERALI		-433.383,00

STRADE-SEGNALETICA-ARENILE

CONTO ECONOMICO		Budget 2022
102021	Ricavi GestManutStrade-Segnal-Arenile	650.205,00
	Ricavi servizi	650.205,00
103045-102099	Altri ricavi e proventi	900,00
103021	Contributi in conto esercizio/impianti	3.970,00
	Ricavi gestioni diverse	4.870,00
	Totale Ricavi	655.075,00
202001	Acquisto materiale edile	-1.000,00
202003	Acquisto materiale elettrico	-100,00
202004	Acq.materiale idraulico/termoidr/plastic	-2.000,00
202005	Acq.materiale legno falegnameria	-2.000,00
202006	Acqutensileria ferramenta attrminuta	-1.500,00
202007	Acqcartellonistica segnaletica stradale	-10.000,00
202009	Acqmatpulizia-igene-disinfestaz-deratizz	-50,00
202011	Acquisto materiale manutenzione strade	-18.000,00
202023	Acquisto arredo urbano	-9.500,00
202052	Combustibili e lubrific.per lavorazione	-500,00
202061	Indumenti di lavoro e antinfortunistici	-1.000,00
202062	Attrezzature Antincendio e Sicurezza	-500,00
202054	Materiali manutenz.imp/macch./attrez/mez	-500,00
	Costo di forniture e materiali	-46.650,00
203001	Servizi/lavori manutenzione strade	-15.200,00
203002	Servizi/lavori manutenzione segnaletica	-35.000,00
203003	Servizi salvamento spiagge libere	-91.069,00
203004	Servizi manutenzione spiagge	-42.255,00
203033	Prestazioni e servizi diversi	-6.000,00
203036	Servizi autospurgo/pulizia rete fognaria	-36.814,00
203038	Manutenz.impianti/macch. vari comunali	-500,00
203039	Servizi di saldatura /rip.strutture in ferro	-1.000,00
	Costi di prestazioni per servizi	-227.838,00
204001	Retribuzioni lorde	-316.022,00
204005	Altri costi personale	-4.444,00
	Costo del personale	-320.466,00
300502	Spese telefoniche cellulari	-100,00
300507	Energia elettrica	-2.163,00
300510	Acqua potabile	-4.000,00
	Costo Energie e Utenze	-6.263,00
301502	Spese manut Attrezzature	-1.500,00
	Costo Manutenzioni	-1.500,00
302006	Consulenze/prestazioni diverse	-8.320,00
	Costo Consulenze tecniche	-8.320,00
303001	Carburanti e lubrificanti automezzi	-8.000,00
303002	Premi di assicurazione automezzi	-3.059,00
303005	Tassa di possesso automezzi	-715,00
303006	Spese manutenzione automezzi propri	-6.500,00
	Costi per automezzi	-18.274,00
306002	Assicurazioni diverse	-5.776,00
	Altri costi generali	-5.776,00
305521	Ammcivil altri impianti e macchinari	-116,00
305525	Ammcivilattrezzatura varia e minuta	-21,00
335523	AmmcivilAttrezzatura x manutenz.	-1.215,00
305538	Ammcivilistico automezzi	-32.979,00
	Ammortamenti	-34.331,00
451009	Diritti diversi verso ENTI	-500,00
451019	Risarcimento danni	-2.000,00
	Oneri Gestione accessoria	-2.500,00
	Totale Costi	-671.918,00
	Margine senza quota spese generali	-16.843,00
	QUOTA SPESE GENERALI	-77.330,00
	<u>Margine</u>	<u>-94.173,00</u>

VERDE

CONTO ECONOMICO		Budget 2022
102001	Ricavi Gestione Verde Città	1.407.317,00
102098	Ricavi rimborso maggiori spese	30.000,00
	Ricavi servizi	1.437.317,00
103021	Contributi in conto esercizio/impianti	5.353,00
	Ricavi gestioni diverse	5.353,00
	Totale Ricavi	1.442.670,00
202001	Acquisto materiale edile	-300,00
202002	Acqmateriali di consumo (attservizi)	-1.656,00
202003	Acquisto materiale elettrico	-300,00
202004	Acq.materiale idraulico/termoidr/plastic	-1.500,00
202005	Acq.materiale legno falegnameria	-500,00
202006	Acqutensileria ferramenta attrminuta	-1.500,00
202008	Acquisto vernici	-50,00
202009	Acqmatpulizia-igene-disinfestaz-deratizz	-2.250,00
202021	Acquisto materiale cura verde	-300,00
202022	Acquisto essenze arboree arbustive	-500,00
202023	Acquisto arredo urbano	-2.000,00
202024	Acqmateriale per impianti irrigazione	-2.000,00
202025	Acquisto Verde Fiorito	-23.000,00
202052	Combustibili e lubrific.per lavorazionee	-12.000,00
202061	Indumenti di lavoro e antinfortuniostici	-5.000,00
202062	Attrezzature Antincendio e Sicurezza	-500,00
202054	Materiali manutenz.imp/macch./attrez/mez	-3.000,00
	Costo di forniture e materiali	-56.356,00
203021	Servizi manutenzione verde+ potature	-15.000,00
203022	Servizi verde sfalcio erba	-172.142,00
203023	Manut.realizz. impianti di irrigazione	-500,00
203024	lavori su arredo e beni pubblici	-40.000,00
203031	Servizi disinfestazione deratizzazione	-22.050,00
203032	Canone di noleggio	-18.002,00
203033	Prestazioni e servizi diversi	-1.000,00
203036	Servizi autospurgo/pulizia rete fognaria	-600,00
203037	Servizi smaltimento rifiuti	-22.000,00
203039	Servizi di saldatura /rip.strutture in ferro	-500,00
203040	Riparazione comp.legno	-500,00
203019	Verifiche periodiche impianti	-500,00
	Costi di prestazioni per servizi	-292.794,00
204001	Retribuzioni lorde	-555.189,00
204005	Altri costi personale	-8.260,00
	Costo del personale	-563.449,00
300502	Spese telefoniche cellulari	-100,00
300503	Spese nuovi allacci e cessazioni	-100,00
300507	Energia elettrica	-6.176,00
300510	Acqua potabile	-55.000,00
	Costo Energie e Utenze	-61.376,00
301502	Spese manut Attrezzature	-13.000,00
	Costo Manutenzioni	-13.000,00
302002	Consulenze tecniche	-66.600,00
302006	Consulenze/prestazioni diverse	-1.000,00
	Costo Consulenze tecniche	-67.600,00
303001	Carburanti e lubrificanti automezzi	-15.000,00
303002	Premi di assicurazione automezzi	-5.226,00
303003-303004	Altre spese automezzi	-150,00
303005	Tassa di possesso automezzi	-800,00
303006	Spese manutenzione automezzi propri	-15.000,00
	Costi per automezzi	-36.176,00
305026	Assistenza software/Hardware	-1.930,00
306002	Assicurazioni diverse	-11.552,00
306003	Valori bollati	-100,00
	Altri costi generali	-13.582,00
305559	Ammciviliistico software capitalizzato	-2.245,00
305525	Ammcivilattrezzatura varia e minuta	-83,00
335523	AmmcivilAttrezzatura x manutenz.	-6.149,00
305538	Ammciviliistico automezzi	-23.755,00
	Ammortamenti	-32.232,00
451009	Diritti diversi verso ENTI	-150,00
451019	Risarcimento danni	-3.000,00
451060-303503	Costi e spese diverse	-1.000,00
	Oneri Gestione accessoria	-4.150,00
	Totale Costi	-1.140.715,00
	Margine senza quota spese generali	301.955,00
	QUOTA SPESE GENERALI	-170.304,00
	Margine	131.651,00

EDIFICI Global Service		
incluso Museo Galleggiante e Impianti Elettrici Edifici culturali ed eventi		
CONTO ECONOMICO		Budget 2022
102011	Ricavi Gestione Manutenzione Edifici	1.099.759,00
102098	Ricavi rimborso spese	170.000,00
		1.269.759,00
Totale Ricavi		1.269.759,00
202001	Acquisto materiale edile	-750,00
202003	Acquisto materiale elettrico	-5.000,00
202004	Acq.materiale idraulico/termoidr/plastic	-3.000,00
202005	Acq.materiale legno falegnameria	-2.500,00
202006	Acqutensileria ferramenta attrminuta	-5.000,00
202007	Acqcartellonistica segnaletica stradale	-100,00
202008	Acquisto vernici	-2.500,00
202012	Acquisto materiale fabbro e metallici	-500,00
202052	Combustibili e lubrific.per lavorazione	-100,00
202061	Indumenti di lavoro e antinfortunistici	-2.000,00
202062	Attrezzature Antincendio e Sicurezza	-1.000,00
202054	Materiali manutenz.imp/macch./attrez/mez	-400,00
Costo di forniture e materiali		-22.850,00
203011	Servizi di pulizia	-134.410,00
203012	Servizi di prevenzione incendi	-6.568,00
203013	Servizi/canone manutenz.ascensori/serv.	-10.410,00
203014	Servizi/canone manutenzione impallarme	-10.429,00
203015	Manutenzione/nolo apparecchi igenizzanti	-5.857,00
203016	Manutenzione/imbiancatura edifici	-10.000,00
203017	Manutenzione/ lavori edifici comunali	-30.000,00
203018	Manut/lavori impianti edifici global	-10.000,00
203020	Servizi canone gestione manut.impianti	-415.931,00
203024	lavori su arredo e beni pubblici	-3.000,00
203025	Manut.patrimonio museo galleggiante	-5.000,00
203032	Canone di noleggio	-1.000,00
203033	Prestazioni e servizi diversi	-8.000,00
203036	Servizi autospurgo/pulizia rete fognaria	-6.911,00
203039	Servizi di saldatura /rip.strutture in ferro	-4.000,00
203040	Riparazione comp.legno	-3.000,00
203019	Verifiche periodiche impianti	-14.577,00
Costo di prestazioni e servizi		-679.093,00
204001	Retribuzioni lorde	-509.715,00
204005	Altri costi personale-lavoro interinale	-5.905,00
Costo del personale		-515.620,00
300502	Spese telefoniche cellulari	-150,00
300503	Spese nuovi allacci e cessazioni	-50,00
300504-		
300505	Servizi telematici+COSTI GESTIONE RETI DATI	-500,00
Costo Energie e Utenze		-700,00
301507	Spese manut Attrezzature proprie e di terzi	-500,00
Costo Manutenzione		-500,00
302002	Consulenze tecniche	-1.500,00
302006	Consulenze/prestazioni diverse	-2.500,00
Costo Consulenze tecniche		-4.000,00
303001	Carburanti e lubrificanti automezzi	-2.000,00
303002	Premi di assicurazione automezzi	-1.764,00
303005	Tassa di possesso automezzi	-135,00
303006	Spese manutenzione automezzi propri	-2.000,00
Costo Automezzi		-5.899,00
306002	Assicurazioni diverse	-4.332,00
306003	Valori bollati	-100,00
Altri Costi generali		-4.432,00
305525	Ammcivilattrezzatura varia e minuta	-164,00
335523	AmmcivilAttrezzatura x manutenz.	-5.070,00
305538-		
305539	Ammcivilistico automezzi-motocicli	-5.281,00
Ammortamenti		-10.515,00
451009	Diritti diversi verso ENTI	-500,00
Oneri gestione accessorie		-500,00
Totale Costi		-1.244.109,00
Margine senza quota spese generali		25.650,00
QUOTA SPESE GENERALI		-149.892,00
Margine		-124.242,00

PUBBLICITA'

CONTO ECONOMICO		Budget 2022
102072	Ricavi Contrib.installaz.Imp.Pubblicità	500,00
102071	Ricavi per Canoni Impianti Pubblicitari	48.400,00
	Ricavi servizi	48.900,00
103041	Rimborso personale distaccato(URBINI)	81.612,00
	Ricavi gestioni diverse	81.612,00
	Totale RICAVI	130.512,00
202010	Acqmateriale per gestione pubblicità	-500,00
	Costo di forniture e materiali	-500,00
203034	Manutenzione impianti pubblicitari	-1.000,00
	Costi di prestazioni per servizi	-1.000,00
204001	Retribuzioni lorde	-91.247,00
204005	Altri costi personale	-1.288,00
	Costi del Personale	-92.535,00
304014	Canone passivo servizio	-28.267,00
305021	Spese postali	-100,00
	Costi generali amministrativi	-100,00
306002	Assicurazioni diverse	-578,00
	Altri costi generali	-578,00
	Totale COSTI	-122.980,00
	Margine senza quota spese generali	7.532,00
	QUOTA SPESE GENERALI	-15.407,00
	<u>Margine</u>	-7.875,00

BAGNO MARCONI

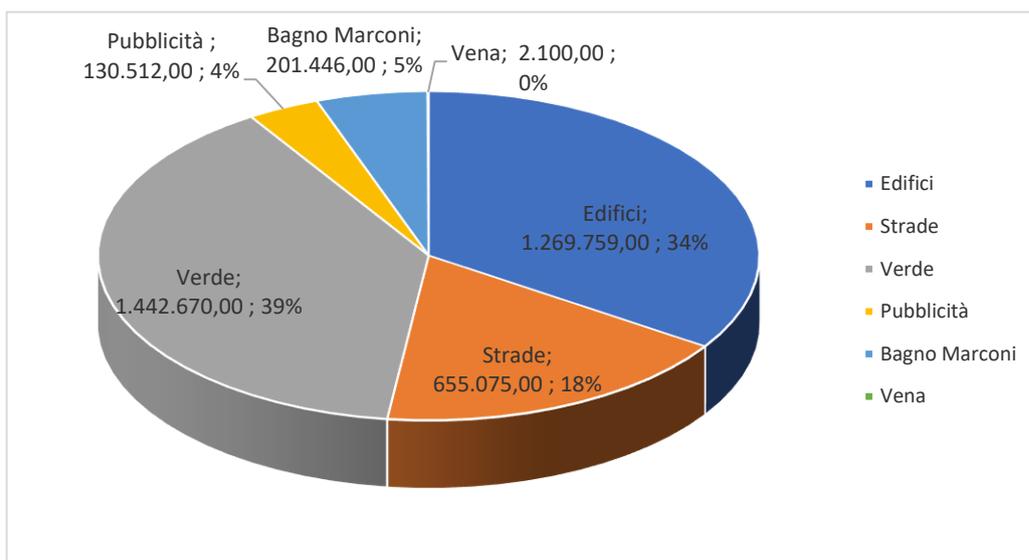
	CONTO ECONOMICO	BUDGET 2022
103046	Rimborsi Costi e Oneri	1.000,00
103003	Affitti D'Azienda-Locazioni	200.446,00
		201.446,00
	Totale Ricavi	201.446,00
302002	Consulenze tecniche	-4.727,00
		-4.727,00
304015	Concessioni Demanio	-16.500,00
		-16.500,00
306002	Assicurazioni diverse	-3.527,00
306003	Valori bollati	-50,00
		-3.577,00
305503	Ammcivilistico fabbricati Bagno Marconi	-47.214,00
		-47.214,00
451002	IMU	-5.000,00
451004	Imposta di registro e concess govern	-2.000,00
451005	Consorzio di bonifica	-150,00
451007	Altre imposte e tasse	-850,00
		-8.000,00
452002	Commissioni su fidejussioni	-500,00
		-500,00
	Totale Costi	-80.518,00
	Margine senza quota spese generali	120.928,00
	QUOTA SPESE GENERALI	-20.450,00
	<u>Margine</u>	<u>100.478,00</u>

VENA -Immobile Viale De Amicis

CONTO ECONOMICO		Budget 2022
103003- 103002	Affitti D'Azienda-Locazioni	2.100,00
	Ricavi gestioni diverse	2.100,00
107001	Rimanenze finali di merci	1.301.431,00
	Rimanenze finali	1.301.431,00
	Totale RICAVI	1.303.531,00
208001- 201099	Rimanenze iniziali di merci	-1.301.431,00
	Rimanenze Iniziali (costo)	-1.301.431,00
203019	Verifiche periodiche impianti	-150,00
		-150,00
302002	Consulenze tecniche	-3.000,00
	Consulenze tecniche	-3.000,00
306002	Assicurazioni diverse	-2.494,00
	Altri costi generali	-2.494,00
451002	IMU	-1.700,00
451005	Consorzio di bonifica	-66,00
	Oneri Gestione accessoria	-1.766,00
452016	Interessi passivi x dilaz.pag.imposte	-400,00
	Oneri Gestione finanziaria	-400,00
	Totale Costi	-1.309.241,00
	Margine senza quota spese generali	<u>-5.710,00</u>
	QUOTA SPESE GENERALI	<u>0,00</u>
	Margine	<u>-5.710,00</u>

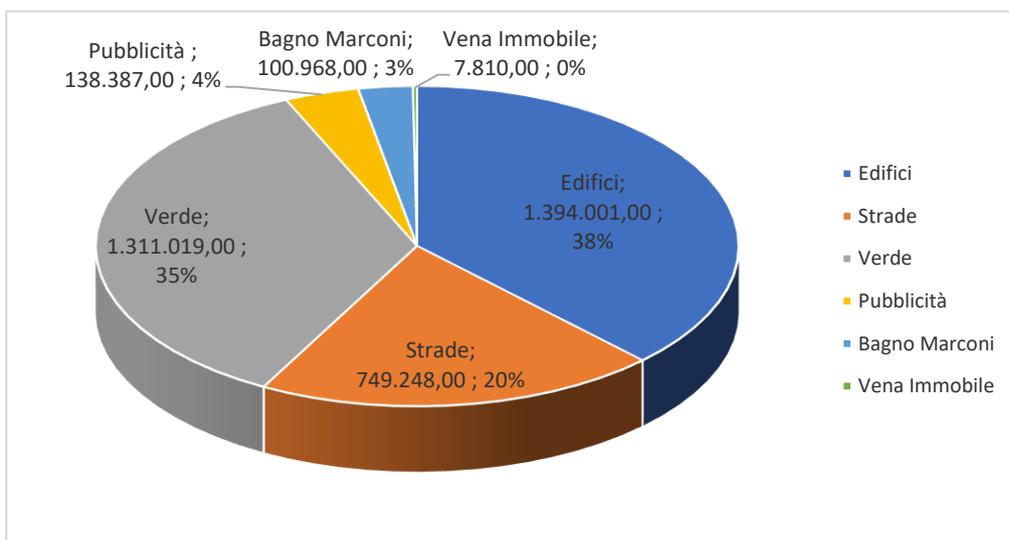
PREVISIONE RICAVI BUDGET 2022

SERVIZI	RICAVI (€)	%
Edifici	1.269.759,00	34,30%
Strade	655.075,00	17,70%
Verde	1.442.670,00	38,97%
Pubblicità	130.512,00	3,53%
Bagno Marconi	201.446,00	5,44%
Vena	2.100,00	0,06%
TOTALE RICAVI	3.701.562,00	100,00%



PREVISIONE COSTI BUDGET 2022

SERVIZI	COSTI (€)	%
Edifici	1.394.001,00	37,66%
Strade	749.248,00	20,24%
Verde	1.311.019,00	35,42%
Pubblicità	138.387,00	3,74%
Bagno Marconi	100.968,00	2,73%
Vena Immobile	7.810,00	0,21%
TOTALE COSTI	3.701.433,00	100,00%



BUDGET TRIENNIO 2022-2024

Si precisa che gli esercizi futuri 2023 e 2024 sono stati elaborati sulla base degli importi desunti dal previsionale 2022 e potranno subire modificazioni in base al costo dell'energia e materie prime.

BUDGET TRIENNIO 2022-2023-2024

BUGET 2022	BAGNO MARCONI	EDIFICI	STRADE/SPIAGGE	VERDE	PUBBLICITA'	EDIFICIO VENA	TOTALE
Ricavi	201.446,00	1.269.759,00	655.075,00	1.442.670,00	130.512,00	1.303.531,00	5.002.993,00
Costi acquisto merci-Rimanenze	-	-	-	-	-	1.301.431,00	1.301.431,00
Costo di forniture e materiali	-	22.850,00	46.650,00	56.356,00	500,00	-	126.356,00
Costi per servizi	-	679.093,00	227.838,00	292.794,00	1.000,00	150,00	1.200.875,00
Costi personale	-	515.620,00	320.466,00	563.449,00	92.535,00	-	1.492.070,00
Energie e Utenze	-	700,00	6.263,00	61.376,00	-	-	68.339,00
Manutenzioni	-	500,00	1.500,00	13.000,00	-	-	15.000,00
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	4.727,00	4.000,00	8.320,00	67.600,00	-	3.000,00	87.647,00
Costo per automezzi	-	5.899,00	18.274,00	36.176,00	-	-	60.349,00
Costi generali amministrativi e fiscali ,di gestione (pulizie, concessioni,licenze,fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	49.027,00	154.824,00	85.606,00	188.036,00	44.351,99	4.660,00	526.504,99
Ammortamenti	47.214,00	10.515,00	34.331,00	32.232,00	-	-	124.292,00
TOTALE ESERCIZIO 2022	100.478,00	124.242,00	94.173,00	131.651,00	7.874,99	5.710,00	129,01
BUGET 2023	BAGNO MARCONI 01	EDIFICI	STRADE/SPIAGGE	VERDE	PUBBLICITA'	EDIFICIO VENA	TOTALE
Ricavi	201.446,00	1.269.759,00	655.075,00	1.442.670,00	130.512,00	1.303.531,00	5.002.993,00
Costi acquisto merci-Rimanenze	-	-	-	-	-	1.301.431,00	1.301.431,00
Costo di forniture e materiali	-	22.850,00	46.650,00	56.356,00	500,00	-	126.356,00
Costi per servizi	-	670.093,00	227.838,00	283.794,00	1.000,00	150,00	1.182.875,00
Costi personale	-	545.620,00	320.466,00	542.986,00	92.535,00	-	1.501.607,00
Energie e Utenze	-	700,00	6.263,00	61.376,00	-	-	68.339,00
Manutenzioni	-	500,00	1.500,00	13.000,00	-	-	15.000,00
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-	4.000,00	8.320,00	67.600,00	-	-	79.920,00
Costo per automezzi	-	5.899,00	18.274,00	36.176,00	-	-	60.349,00
Costi generali amministrativi e fiscali ,di gestione (pulizie, concessioni,licenze,fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	35.227,00	158.381,00	87.441,00	192.078,00	44.718,00	4.660,00	522.505,00
Ammortamenti	47.214,00	20.515,00	34.331,00	42.232,00	-	-	144.292,00
TOTALE ESERCIZIO 2023	119.005,00	158.799,00	96.008,00	147.072,00	8.241,00	2.710,00	319,00
BUGET 2024	BAGNO MARCONI 01	EDIFICI	STRADE/SPIAGGE	VERDE	PUBBLICITA'	EDIFICIO VENA	TOTALE
Ricavi	201.446,00	1.269.759,00	655.075,00	1.442.670,00	130.512,00	1.303.531,00	5.002.993,00
Costi acquisto merci-Rimanenze	-	-	-	-	-	1.301.431,00	1.301.431,00
Costo di forniture e materiali	-	22.850,00	46.650,00	56.356,00	500,00	-	126.356,00
Costi per servizi	-	670.093,00	227.838,00	283.794,00	1.000,00	150,00	1.182.875,00
Costi personale	-	545.620,00	320.466,00	542.986,00	92.535,00	-	1.501.607,00
Energie e Utenze	-	700,00	6.263,00	61.376,00	-	-	68.339,00
Manutenzioni	-	500,00	1.500,00	13.000,00	-	-	15.000,00
Servizi Tecnici-Fiscali-Legali-Notarili	-	4.000,00	8.320,00	67.600,00	-	-	79.920,00
Costo per automezzi	-	5.899,00	18.274,00	36.176,00	-	-	60.349,00
Leasing mezzi	-	-	-	-	-	-	-
Costi generali amministrativi e fiscali ,di gestione (pulizie, concessioni,licenze,fitti) e oneri (compresi assicurazione e risarcimento danni)	35.227,00	158.381,00	87.441,00	192.078,00	44.718,00	4.660,00	522.505,00
Ammortamenti	47.214,00	20.515,00	34.331,00	42.232,00	-	-	144.292,00
TOTALE ESERCIZIO 2024	119.005,00	158.799,00	96.008,00	147.072,00	8.241,00	2.710,00	319,00