



**FORMIGINE
PATRIMONIO SRL**

RELAZIONE ALLA PROPOSTA DI BUDGET 2014-2016

Formigine, 25 novembre 2013

Con la presente relazione si intende sottoporre al parere del Consiglio comunale, a norma dello statuto della società Formigine Patrimonio, il prospetto di budget economico per il periodo 2014-2016 e il programma degli investimenti per lo stesso periodo.

CONTO ECONOMICO

- VALORE DELLA PRODUZIONE

	31/12/2011	31/12/2012	prev 2013	prev 2014	prev 2015	prev 2016	var 2014/2013
VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	4.573.020	5.474.946	5.745.011	5.685.514	4.937.281	4.944.051	-59.497
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione e finiti	- 38.260	- 34.072	-	-			0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	523.121	391.414	150.000	150.000	150.000	150.000	0
5) Altri ricavi e proventi	553.420	1.051.020	496.151	537.000	579.000	619.000	40.849
di cui contributi c/ gestione	408.299	824.364	350.000	390.000	430.000	470.000	40.000
TOTALE (A)	5.611.300	6.883.308	6.391.162	6.372.514	5.666.281	5.713.051	-18.648

I **ricavi delle vendite** e delle prestazioni previsti per l'anno 2014 ammontano a circa 5,7 e sono costituiti dalle concessioni cimiteriali rilasciate dalla società, dai proventi dai servizi cimiteriali e illuminazione votiva, dai ricavi derivanti dalla gestione della farmacia comunale, dal canone di occupazione del suolo pubblico, dagli affitti, dai corrispettivi dei contratti di service e dagli introiti per la cessione dell'energia elettrica prodotta dagli impianti fotovoltaici realizzati sulla copertura del palazzetto dello sport e della scuola primaria di Magreta.

RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI - voci principali						
	consuntivi		in corso	previsioni		
Tipologia	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Concessione loculi	352.838	334.143	336.000	337.000	340.000	345.000
Illuminazione votiva	98.443	101.532	102.000	103.000	104.000	105.000
Servizi cimiteriali	48.944	65.423	66.000	67.000	68.000	69.000
Ricavi farmacia	1.242.101	1.228.295	1.240.000	1.250.000	1.260.000	1.265.000
Cosap	264.219	250.854	255.000	260.000	265.000	268.000
Fitti attivi	1.814.963	2.054.304	2.396.011	2.373.514	2.365.281	2.357.051
Servizio energia	736.473	831.106	800.000	800.000	-	
Contratti service comune strade e verde		600.000	450.000	410.000	450.000	450.000

Per i proventi della **Cosap e servizi cimiteriali** compresa l'illuminazione votiva si prevede un aumento degli incassi legato all'aggiornamento dell'1,5% delle tariffe, pari al tasso di inflazione programmato.

Per quanto riguarda i ricavi, e i corrispondenti costi, derivanti dalla **gestione della farmacia**, sono stati stimati presupponendo la realizzazione di un utile netto di 100 mila. Si ipotizza un'invarianza nella consistenza di magazzino rispetto al 2012.

Nel 2015 scade il contratto di global service per la gestione calore, è previsto che la gestione torni in capo al comune. Vengono meno quindi sia i ricavi legati al rimborso che effettuava il comune, che i costi di appalto.

Si prevede un corrispettivo per il **contratto di concessione delle strade e verde pubblico di circa euro 410.000 annui** comprensivi anche del servizio di spalatura della neve

La voce **affitti** comprende i contratti indicati nella tabella.

La diminuzione di importo dei canoni delle reti è legata al fatto che ATO ha deliberato una riduzione del canone idrico del 12% per il 2010, e del 4% per gli anni a venire.

	In corso	Previsioni		
	2013	2014	2015	2016
Affitti alloggi edilizia residenziale	171.000	165.000	165.000	165.000
Affitti telefonia mobile	155.000	155.000	155.000	155.000
Affitto asili	91.600	83.333	83.330	83.330
Affitto canile	30.900	30.900	30.900	30.900
Affitto ufficio comune	30.000	30.000	30.000	30.000
Affitto Villa Sabattini	41.500	41.500	41.500	41.500
Affitti reti (comprese ex sat patrimonio)	1.176.011	1.167.781	1.159.551	1.151.321
affitto scuola Magreta	200.000	200.000	200.000	200.000
affitto scuola Formigine	500.000	500.000	500.000	500.000
	2.396.011	2.373.514	2.365.281	2.357.051

La voce di ricavo **incrementi di immobilizzazioni per lavori in corso** costituisce uno storno di spese ed è relativa alla quota di costi del personale capitalizzata, per attività di progettazioni/direzione lavori/coordinamento della sicurezza di opere a loro affidate.

Alla voce altri **ricavi e proventi** viene riclassificato il contributo in conto gestione corrisposto dal socio unico per la gestione del patrimonio comunale da parte della società che nel 2014 ammonta a euro 390.000 oltre alla quota di risconto dei ricavi pluriennali per euro 147.000.

COSTI DELLA PRODUZIONE

COSTI DELLA PRODUZIONE	31/12/2011	31/12/2012	prev 2013	prev 2014	prev 2015	prev 2016	var 2014/2013
6) Materie prime, sussidiarie di consumo	842.032	826.350	840.000	841.000	842.000	842.000	1.000
7) Servizi	2.419.281	3.224.049	3.098.478	3.008.478	2.228.478	2.248.478	-90.000
di cui							0
servizi cimiteriali	179.091	179.375	180.000	180.000	180.000	180.000	0
gestione impianti termici	736.473	831.106	800.000	800.000	0	0	0
Convenzione Acer	56.683	56.820	57.000	57.000	57.000	57.000	0
Manutenzione verde	335.680	300.630	300.000	300.000	300.000	300.000	0
Manutenzione viabilità	114.351	653.209	470.000	380.000	400.000	420.000	-90.000
Illuminazione	675.479	790.819	700.000	700.000	700.000	700.000	0
Amministratore e sindaci	33.919	32.062	32.500	32.500	32.500	32.500	0
8) Godimento di beni di terzi	35.211	35.211	33.000	33.000	33.000	33.000	0
9) Personale	828.559	809.738	633.000	633.000	633.000	633.000	0
10) Ammortamenti e svalutazioni	600.727	790.644	890.000	890.000	890.000	890.000	0
11) variazioni di rimanenze materie prime, sussidiarie di consumo	0	-	-	-	-	-	0
12) Accantonamenti per rischi	0	-	-	-	-	-	0
13) Altri accantonamenti	5.819	200.000	3.500	3.500	3.500	3.500	0
14) Oneri diversi di gestione	149.851	211.525	147.000	156.000	156.000	156.000	9.000
TOTALE (B)	4.881.481	6.097.517	5.644.978	5.564.978	4.785.978	4.805.978	-80.000
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)	729.819	785.791	746.184	807.536	880.303	907.073	61.352

I costi della produzione previsti per l'anno 2014 **ammontano a euro 5,5 milioni**.

Dal 2015 sono previsti in riduzione per effetto della scadenza del contratto di global service relativo alla gestione calore che è previsto ritorni in capo al comune.

Sempre per il 2014 è previsto un contenimento delle spese relative alla viabilità.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	31/12/2011	31/12/2012	prev 2013	prev 2014	prev 2015	prev 2016	var 2013-2012
15) Proventi da partecipazioni							
16) Altri proventi finanziari							
- da altre imprese per crediti ricompresi nell'attivo circolante	126	76	-				-
17) Interessi ed oneri finanziari da:							
- altre imprese	-586.339	-603.826	-570.000	-600.000	-630.000	-645.000	- 30.000
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16-17)	-586.213	-603.750	-570.000	-600.000	-630.000	-645.000	-30.000
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	- 1	- 1	-	-	-	-	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C-D-E)	143.605	182.040	176.184	207.536	250.303	262.073	31.352
22) IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO							
Imposte d'esercizio correnti	-137.109	-217.138	-173.000	-202.000	-246.000	-255.000	-29.000
Imposte d'esercizio differite		55.000					
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	6.496	19.902	3.184	5.536	4.303	7.073	2.352

Gli interessi passivi sono relativi ai mutui in essere sono stati quantificati considerando una ripresa dei tassi di interesse nel triennio.

STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE	2011	2012	2013	2014	2015	2016
IMMOBILIZZAZIONI	52.267.440	55.434.277	55.729.277	57.446.277	57.291.277	56.576.277
ATTIVO CIRCOLANTE	9.098.846	9.370.054	7.082.923	5.930.459	4.713.501	3.705.764
TOTALE ATTIVITA'	61.366.287	64.804.331	62.812.200	63.376.736	62.004.778	60.282.041
PATRIMONIO NETTO	21.862.986	21.882.887	21.886.071	21.891.608	21.895.910	21.897.983
DEBITI	8.418.145	4.334.006	2.565.332	1.767.331	1.513.332	1.373.332
FONDI RISCHI E ONERI	309.201	517.527	462.701	466.201	469.701	473.201
MUTUI	24.411.721	30.359.918	29.634.254	28.317.754	26.940.993	25.501.683
RISCONTI	6.364.234	7.709.993	8.263.842	10.933.842	11.184.842	11.035.842
TOTALE PASSIVITA'	61.366.287	64.804.331	62.812.200	63.376.736	62.004.778	60.282.041

La variazione delle **immobilizzazioni** è legata alla realizzazione delle opere previste nel piano degli investimenti .

La variazione dell'**attivo circolante** (crediti a breve, disponibilità liquide e rimanenze) dal 2014 è da attribuire anche alle ipotesi di alienazione di beni riclassificati alla voce rimanenze.

Sul fronte dell'**indebitamento** si conferma l'inversione di tendenza innestata dal 2013 di rientro dell'indebitamento.

Nel prossimo triennio è previsto un rientro del debito per circa 4 milioni di euro.

Nella voce **risconti passivi** confluiscono i contributi in conto impianto (che di fatto potrebbero essere parificati ad una voce di patrimonio netto) previsti a finanziamento degli investimenti da realizzare.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2014/2016 DELLA FORMIGINE PATRIMONIO SRL

Progetti	2014	2015	2016	Totale 2014/2016
EDILIZIA SCOLASTICA	1.050.000	0	0	1.050.000
Nido/Materna Barbolini-Ginzburg: consolidamento ed adeguamento sismico	1.000.000			1.000.000
Allestimento polo educativo Barbolini - Ginzurg	50.000			50.000
EDILIZIA SOCIALE	295.000	25.000	25.000	345.000
Ristrutturazione alloggi Acer	25.000	25.000	25.000	75.000
Ristrutturazione fabbricato ex- Alpini	270.000			270.000
VIABILITA'	927.000	335.000	3.100.000	4.362.000
Riqualificazione Centro storico di Casinalbo - 1° stralcio - Rotatoria via Monzani	300.000			300.000
Riqualificazione Centro storico di Casinalbo - 2° stralcio - Tombamento canale Cà Longa	277.000			277.000
Riqualificazione Centro storico di Casinalbo - 3° stralcio - Rotatoria Via Radici/Via Giardini		85.000	250.000	335.000
Riqualificazione Pieve Colombaro (piazza/sagrato)		200.000		200.000
Riqualificazione centro storico Formigine I stralcio (p.zza Repubblica e p.zza Calcagnini)			350.000	350.000
Riqualificazione centro storico Magreta (parte pubblica)		50.000		50.000
Completamento pista ciclabile Modena - Formigine (tratto Ospedale Baggiovara)	350.000			350.000
Tangenziale sud Ponte Fossa - Via Prampolini			2.500.000	2.500.000
VERDE PUBBLICO	175.000	175.000	175.000	575.000
Riqualificazione parco Villa Gandini		50.000		50.000
Manutenzione straordinaria di pronto intervento verde e alberature	150.000	150.000	150.000	450.000
Manutenzione straordinaria attrezzature ludiche	25.000	25.000	25.000	75.000
TOTALE	2.447.000	585.000	3.300.000	6.332.000
FORME DI FINANZIAMENTO	2014	2015	2016	2014-2016
autofinanziamento	200.000	200.000	200.000	600.000
Alienazioni patrimoniali	0	0	2.500.000	2.500.000
Mutuo	0	0	0	0
Contributo	2.247.000	385.000	600.000	3.232.000
TOTALE	2.447.000	585.000	3.300.000	6.332.000

Il piano degli investimenti prevede interventi per oltre 6 milioni di euro totalmente finanziati da contributi di terzi e alienazioni patrimoniali. Siccome non è previsto di contrarre mutui la realizzazione delle opere previste sarà condizionata dall'effettivo introito da contributi in conto capitale e alienazioni.

Tra le opere in previsione si segnala il consolidamento e adeguamento sismico del Nido/Materna Barbolini Ginzburg, la riqualificazione della frazione di Casinalbo attraverso diversi interventi, il recupero e la rifunzionalizzazione del fabbricato ex alpini.

Di seguito il dettaglio delle opere finanziate con contributo c/impianti.

Contributi conto impianti 2014 - 2016	
Nido Barbolini	1.050.000
Pista ciclabile Modena - Formigine	350.000
Riqualificazione Centri storici	1.312.000
Riqualificazione Pieve	200.000
Polo socio sanitario (ristrutt alpini)	270.000
Riqualificazione verde pubblico	50.000
TOTALE	3.232.000

L'Amministratore della Formigine Patrimonio SRL
Monica Venturelli