

*Proposta del piano del programma,
del piano degli investimenti e dei finanziamenti
dei piani annui di produzione 2013-2015*

INDICE:

pagina 1: PREMESSA
pagina 2 e 3 : LE PRINCIPALI AREE GESTIONALI
pagina 3: I COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE
pagina 4, 5 e 6: L'INDEBITAMENTO E GLI ONERI FINANZIARI
pagina 7: PREVISIONE 2013 DETTAGLIO PER CENTRI DI COSTO
pagina 8: PROGRAMMA LAVORI-INVESTIMENTI 2013
pagina 9: L'ANDAMENTO DEI RISULTATI ECONOMICI: PASSATO E PREVISIONI FUTURE

PREMESSA

Il budget è stato redatto considerando il complesso delle attività che la società svolge e svolgerà per effetto dei conferimenti, delle concessioni ricevute dal Comune di Caorle e degli investimenti effettuati e programmati.

Nella stesura del presente budget si è proceduto mantenendo, laddove possibile, la medesima struttura ed ordine nell'esposizione delle informazioni dei precedenti documenti programmatici.

SPECIFICA PER AREE DI GESTIONE			
	2013	2014	2015
Ex azienda Chigliato e VF			
ricavi	204.000,00	204.000,00	204.000,00
costi diretti operativi (esclusi ammortamenti)	-17.699,41	-17.699,41	-17.699,41
dipendenti			
marginale	186.300,59	186.300,59	186.300,59
Campeggio Santa Margherita			
ricavi	746.100,00	746.100,00	746.100,00
costi diretti operativi (esclusi ammortamenti)	-214.378,27	-214.378,27	-214.378,27
dipendenti	-224.118,00	-224.118,00	-224.118,00
marginale	307.603,73	307.603,73	307.603,73
Gestione Verde Pubblico			
ricavi	245.000,00	245.000,00	245.000,00
costi diretti operativi (esclusi ammortamenti)	-67.924,73	-67.924,73	-67.924,73
dipendenti	-120.219,96	-120.219,96	-120.219,96
marginale	56.855,31	56.855,31	56.855,31
Gestione parcheggi aree blu *			
ricavi	170.000,00	170.000,00	170.000,00
costi diretti operativi (esclusi ammortamenti)	-9.005,70	-9.005,70	-9.005,70
dipendenti	-67.181,74	-67.181,74	-67.181,74
marginale	93.812,56	93.812,56	93.812,56
Gestione Casa di Riposo			
ricavi	56.198,35	56.198,35	56.198,35
costi diretti operativi (esclusi ammortamenti)	-11.928,83	-11.928,83	-11.928,83
dipendenti			
marginale	44.269,52	44.269,52	44.269,52
Gestione Ex Batlle			
ricavi	500.353,01	500.353,01	500.353,01
costi diretti operativi (esclusi ammortamenti)	-61.556,00	-61.556,00	-61.556,00
dipendenti			
marginale	438.797,01	438.797,01	438.797,01
Bacino Alaggio e Varo			
ricavi	36.000,00	36.000,00	36.000,00
costi diretti operativi (esclusi ammortamenti)	-2.473,00	-2.473,00	-2.473,00
dipendenti			
marginale	33.527,00	33.527,00	33.527,00
Gestione Parcheggio Multipiano			
ricavi	134.690,00	134.690,00	134.690,00
costi diretti operativi (esclusi ammortamenti)	-60.785,64	-60.785,64	-60.785,64
dipendenti			
marginale	73.904,36	73.904,36	73.904,36

BUDGET DEL COSTO DEI DIPENDENTI			
	2013	2014	2015
UFFICIO TECNICO E SEGRETERIA GENERALE	-58.958,29	-58.958,29	-58.958,29
PARCHEGGI A PAGAMENTO NON CUSTODITI (LINEE BLU)	-67.181,74	-67.181,74	-67.181,74
CAMPEGGIO	-224.118,00	-224.118,00	-224.118,00
VERDE PUBBLICO	-120.219,96	-120.219,96	-120.219,96
	-470.477,99	-470.477,99	-470.477,99

SPESIFICA PER AREE DI GESTIONE			
	2013	2014	2015
Gestione Distributore di Carburante	22.625,40	48.875,40	48.875,40
ricavi			
costi diretti operativi (esclusi ammortamenti)	-1.808,00	-1.808,00	-1.808,00
dipendenti			
marginale	20.817,40	47.067,40	47.067,40
Gestione AREA PIP	0,00	0,00	0,00
ricavi			
costi diretti operativi	-23.713,28	-23.713,28	-23.713,28
dipendenti			
marginale	-23.713,28	-23.713,28	-23.713,28
RIEPILOGO AREE GESTIONALI (totali aree precedenti)	2.114.966,76	2.141.216,76	2.141.216,76
ricavi			
costi diretti	-471.272,86	-471.272,86	-471.272,86
dipendenti	-411.519,70	-411.519,70	-411.519,70
RISULTATO AREE GESTIONALI	1.232.174,20	1.258.424,20	1.258.424,20
AREA SEDE E SPESE GENERALI	219,00	219,00	219,00
ALTRI RICAVI DI GESTIONE			
ALTERE SPESE DI STRUTTURA E GENERALI	-103.597,63	-103.597,63	-103.597,63
DIPENDENTI	-58.958,29	-58.958,29	-58.958,29
marginale	-162.336,92	-162.336,92	-162.336,92
MARGINALE OPERATIVO LORDO	1.069.837,28	1.096.087,28	1.096.087,28

SITUAZIONE MUTUI ANNO 2013

DESTINAZIONE	Importo originario mutuo	Debito residuo a inizio anno	Debito residuo a fine anno	quote capitale rimborsate	quote interessi	rate
Acquisto ex Azienda Chigliato	1.755.963,46	671.726,04	553.996,20	117.729,84	41.779,68	159.509,52
Bacino Alaggio e Varo	476.379,84	251.663,88	225.703,87	25.960,01	13.121,30	39.081,31
Ristrutturazione sede P. L.	619.748,28	286.482,73	251.199,21	35.283,52	13.471,78	48.755,30
Centro prodotti agricoli	82.633,10	38.197,66	33.493,18	4.704,48	1.796,22	6.500,70
Sistemazione esterno Chigliato	61.974,83	28.648,26	25.119,91	3.528,35	1.347,10	4.875,45
Acquisto immobili via Traghete	450.000,00	298.555,53	277.383,70	21.171,83	14.079,61	35.251,44
Realizzazione imm. li via Traghete	250.000,00	192.740,76	175.284,97	17.455,79	1.709,74	19.165,53
Ex - Bafile/PIP	3.700.225,00	3.700.225,00	3.700.225,00	0,00	147.103,31	147.103,31
Ex - Bafile - Nuovo 2008	4.100.000,00	3.209.512,06	3.086.466,66	123.045,40	62.353,80	185.399,20
Parcheggio Multipiano	3.406.105,00	3.190.767,18	3.026.591,17	164.176,01	51.658,21	215.834,22
Distributore carburante	347.960,02	347.960,02	329.551,17	18.408,85	17.651,59	36.060,44
Casa di riposo + piazzole campeggio	487.512,00	487.512,00	457.514,50	29.997,50	7.990,41	37.987,91
Mutuo 2013 campeggio -bafile-multipia	145.000,00		133.999,15	11.000,85	8.700,00	19.700,85
TOTALE	15.883.491,53	12.703.991,12	12.276.528,69	572.462,43	382.762,75	955.225,18
Importo quote piano accumulo Bulet "Ex Bafile/Pip"		92.622,00				

SITUAZIONE MUTUI ANNO 2014

DESTINAZIONE	Importo originario mutuo	Debito residuo a inizio anno	Debito residuo a fine anno	quote capitale rimborsate	quote interessi	rate
Acquisto ex Azienda Chigiato	1.755.953,46	553.996,20	428.489,57	125.506,63	34.002,89	159.509,52
Bacino Alaggio e Varo	476.379,84	225.703,87	198.336,42	27.367,45	11.713,86	39.081,31
Ristrutturazione sede P.L.	619.748,28	251.199,21	214.183,69	37.015,52	11.739,78	48.755,30
Centro prodotti agricoli	82.633,10	33.493,18	28.557,77	4.935,41	1.565,29	6.500,70
Sistemazione esterno Chigiato	61.974,83	25.119,91	21.418,35	3.701,56	1.173,89	4.875,45
Acquisto immobili via Traghele	450.000,00	277.383,70	255.183,42	22.200,28	13.051,16	35.251,44
Realizzazione imm.li via Traghele	250.000,00	175.284,97	163.146,98	12.137,99	4.086,19	16.224,18
Ex - Bafile/PIP	3.700.225,00	3.700.225,00	3.700.225,00	0,00	148.116,61	148.116,61
Ex - Bafile - Nuovo 2008	4.100.000,00	3.086.466,66	2.955.801,02	130.665,64	59.779,16	190.444,80
Parcheggio Multipiano	3.406.105,00	3.026.591,17	2.859.711,64	166.879,53	48.954,69	215.834,22
Distributore carburante	347.960,02	329.551,17	310.183,95	19.367,22	16.693,22	36.060,44
Casa di riposo + piazzole campeggio	487.512,00	457.514,50	426.730,19	30.784,31	6.819,67	37.603,98
Mutuo 2013 campeggio -bafile-multipia	145.000,00	133.999,15	122.338,24	11.660,91	8.039,95	19.700,85
TOTALE	15.883.491,53	12.276.528,69	11.684.306,24	592.222,45	365.736,36	957.958,80
Importo quote piano accumulo Bulet "Ex Bafile/PIP"		105.054,00				

SITUAZIONE MUTUI ANNO 2015

DESTINAZIONE	Importo originario mutuo	Debito residuo a inizio anno	Debito residuo a fine anno	quote capitale rimborsate	quote interessi	rate
Acquisto ex Azienda Chiggiato	1.755.953,46	428.489,57	302.982,94	125.506,63	34.002,89	159.509,52
Bacino Alaggio e Varo	476.379,84	198.336,42	170.968,97	27.367,45	11.713,86	39.081,31
Ristrutturazione sede P.L.	619.748,28	214.183,69	177.168,17	37.015,52	11.739,78	48.755,30
Centro prodotti agricoli	82.633,10	28.557,77	23.622,36	4.935,41	1.565,29	6.500,70
Sistemazione esterno Chiggiato	61.974,83	21.418,35	17.716,79	3.701,56	1.173,89	4.875,45
Acquisto immobili via Traghete	450.000,00	255.183,42	232.983,14	22.200,28	13.051,16	35.251,44
Realizzazione imm.li via Traghete	250.000,00	163.146,98	157.104,33	12.137,99	3.942,85	16.080,84
Ex - Batfile/PIP	3.700.225,00	3.700.225,00	3.700.225,00	0,00	142.711,42	142.711,42
Ex - Batfile - Nuovo 2008	4.100.000,00	2.955.801,02	2.817.043,23	138.757,79	57.045,07	195.802,86
Parcheggio Multipiano	3.406.105,00	2.859.711,64	2.690.084,06	169.627,58	46.206,64	215.834,22
Distributore carburante	347.960,02	310.183,95	289.808,46	20.375,49	15.684,95	36.060,44
Casa di riposo + piazzole campeggio	487.512,00	426.730,19	395.477,43	31.252,76	6.351,22	37.603,98
Mutuo 2013 campeggio -batfile-multipia	145.000,00	122.338,24	109.977,68	12.360,56	7.340,29	19.700,85
TOTALE	15.883.491,53	11.684.306,24	11.085.162,56	605.239,02	352.529,31	957.768,33
Importo quote piano accumulato Bullet "Ex Batfile/PIP"		119.155,00				

CAORLE PATRIMONIO SRL - PREVISIONALE 2013 - dettaglio

Descrizione codice voce	Campoglio	Verde	Blu	Bafile	Multipiano	Pip	Distributore	Bacino	Casa Riposo	Chigg-Tragh	Spese generali	TOTALE
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	746.100,00	245.000,00	170.000,00	496.875,00	134.000,00	250.000,00	18.750,00	36.000,00	56.198,35	204.000,00	219,00	2.357.142,35
Variazione rimanenze finali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.538.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.538.000,00
Variazione rimanenze iniziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.788.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.788.000,00
Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00	3.478,01	690,00	0,00	3.875,40	0,00	0,00	0,00	0,00	8.043,41
Acquisto di beni	-10.240,00	-9.500,00	-2.600,00	-803,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5,00	-23.248,00
Gestione veicoli aziendali	-77.820,00	-9.728,00	-2.942,00	-18.819,00	-28.752,00	-500,00	-370,00	0,00	-400,00	0,00	-8.456,00	-147.785,00
Prestazioni di lavoro non dipendente	-6.000,00	-28.110,00	-170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,00	0,00	0,00	-31.542,00
Spese amministrative, commerciali e rappresentanza	-2.500,00	-588,00	-311,73	-408,00	-100,00	-237,00	-400,00	0,00	-816,00	0,00	-61.988,00	-71.092,00
Costo per godimento beni di terzi	-47.873,27	-19.937,73	-2.981,97	-9.978,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-30.645,00	-81.271,10
Costi personali dipendenti	-224.118,00	-120.219,96	-67.181,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58.958,29	-470.477,99
Accantonamento per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	-66.683,00	-66,00	0,00	-31.547,87	-28.713,64	-22.976,28	-1.038,00	-2.473,00	-10.708,83	-17.199,41	-2.523,63	-183.929,66
Proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.527,00	7.527,00
Oneri finanziari	-12.970,28	0,00	0,00	-110.106,53	-51.838,21	-100.177,36	-17.751,59	-13.121,30	-6.824,57	-74.184,13	-3.606,00	-390.579,96
Proventi straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ammortamenti	-90.685,76	-4.276,62	-8.398,76	-210.760,85	-90.419,95	0,00	-21.260,60	-112.831,34	-22.689,57	-53.272,21	-2.254,56	-616.860,22
Imposte dell'esercizio	203.947,69	52.578,69	85.413,80	117.929,63	-68.353,80	-123.890,64	-18.194,79	-92.425,64	14.745,38	58.844,25	-160.670,48	69.924,10
CAORLE PATRIMONIO SRL - PREVISIONALE 2013 - sintetico												
Descrizione codice voce	Campoglio	Verde	Blu	Bafile	Multipiano	Pip	Distributore	Bacino	Casa Riposo	Chigg-Tragh	Spese generali	TOTALE
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	746.100,00	245.000,00	170.000,00	496.875,00	134.000,00	250.000,00	18.750,00	36.000,00	56.198,35	204.000,00	219,00	2.357.142,35
Variazione rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00
Altri ricavi e proventi	0,00	0,00	0,00	3.478,01	690,00	0,00	3.875,40	0,00	0,00	0,00	0,00	8.043,41
Spese servizi e acquisto beni e oneri diversi	-214.378,27	-67.924,73	-9.005,70	-61.556,00	-60.785,64	-23.713,28	-1.808,00	-2.473,00	-11.928,83	-17.699,41	-103.597,63	-574.870,49
Valore Aggiunto	531.721,73	177.075,27	160.994,30	438.797,01	73.904,36	-23.713,28	20.817,40	33.527,00	44.269,52	186.300,59	-103.378,63	1.540.315,27
Costi personale dipendente	-224.118,00	-120.219,96	-67.181,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-58.958,29	-470.477,99
Margine Operativo Lordo	307.603,73	56.855,31	93.812,56	438.797,01	73.904,36	-23.713,28	20.817,40	33.527,00	44.269,52	186.300,59	-162.336,92	1.069.837,28
Gestione finanziaria	-12.970,28	0,00	0,00	-110.106,53	-51.838,21	-100.177,36	-17.751,59	-13.121,30	-6.824,57	-74.184,13	3.921,00	-383.052,96
Gestione straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ammortamenti e accantonamenti (f.do rischi)	-90.685,76	-4.276,62	-8.398,76	-210.760,85	-90.419,95	0,00	-21.260,60	-112.831,34	-22.689,57	-53.272,21	-2.254,56	-616.860,22
Risultato ante imposte	203.947,69	52.578,69	85.413,80	117.929,63	-68.353,80	-123.890,64	-18.194,79	-92.425,64	14.745,38	58.844,25	-160.670,48	69.924,10
Imposte dell'esercizio											0,00	0,00

PROGRAMMA LAVORI-INVESTIMENTI DEL 2013												
	Campeggio	Verde	Blu	Baffle	Multipiano	Pip	Distributore	Bacino	Casa Riposo	Chigiato	Sp. generali	TOTALE
CAMPEGGIO												
sostituzione caldaia; realizzazione impianto per due pannelli solari												
integriatura edifici; riparazione condotte fognarie; riparazione	39.950,00											39.950,00
manutenzione grondaie e tettoie	5.800,00											5.800,00
giochi per bimbi e cani e posacenere	2.495,00											2.495,00
fornitura e posa colonnine elettriche e lampioni	10.380,00											10.380,00
DISTRIBUTORE CARBURANTE												
Completamento opere							70.000,00					70.000,00
BLU												
stampante			1.780,00									1.780,00
TRAGHETE VVFF												
copertura magazzino										32.400,00		32.400,00
BAFILE e MULTIPIANO												
impianto regolazione sosta				39.000,00	32.000,00							71.000,00
	58.625,00	-	1.780,00	39.000,00	32.000,00	-	70.000,00	-	-	32.400,00	-	233.805,00

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	2009		2010		2011		2012		2013	2014	2015
	bilancio		bilancio		bilancio		bilancio				
RICAVI NETTI DI ESERCIZIO	2.406.057,00		2.062.566,00		2.146.594,00		2.296.045,36		2.115.185,76	2.141.435,76	2.141.435,76
- COSTI OPERATIVI	1.135.927,00		605.161,00		651.958,00		736.463,53		574.870,49	1.515.826,47	1.515.826,47
= VALORE AGGIUNTO	1.270.130,00		1.457.405,00		1.494.636,00		1.559.581,83		1.540.315,27	625.609,29	625.609,29
- COSTO DEL LAVORO	501.596,00		459.916,00		473.606,00		469.414,02		470.477,99	-470.477,99	-470.477,99
= MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	768.534,00		997.489,00		1.021.030,00		1.090.167,81		1.069.837,28	1.096.087,28	1.096.087,28
- AMMORTAMENTI	292.679,00		392.272,00		486.469,00		537.818,83		616.860,22	600.950,00	600.950,00
- SVALUTAZIONI/ACCANTONAMENTI RISCHI			191.633,00				20.000,00				
= REDDITO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA	475.855,00		413.584,00		534.561,00		532.348,98		452.977,06	495.137,28	495.137,28
- ONERI FINANZIARI	-375.846,00		-347.293,00		-440.923,00		-425.818,31		-383.052,96	-365.736,36	-352.529,31
- GESTIONE PARTITE STRAORDINARIE	5.219,00		17.234,00		7.697,00		8.772,37		,00	,00	,00
= RISULTATO ANTE IMPOSTE	105.228,00		83.525,00		101.335,00		115.303,04		69.924,10	129.400,93	142.607,97
- IMPOSTE	100.255,00		83.322,00		94.419,00		109.030,83				
= RISULTATO NETTO	4.973,00		203,00		6.916,00		6.272,21				

Nella tabella sopra esposta sono riportati sinteticamente i dati di bilancio definitivi degli esercizi 2009, 2010, 2011 e 2012. I dati prospettici per gli anni 2013, 2014 e 2015 sono la sintesi degli elaborati precedenti e dei precedenti budget. Per l'anno 2013, gli oneri riferiti ai finanziamenti destinati alla realizzazione dell'impianto di carburante, tutt'ora in fase di completamento, sono stati capitalizzati, adottando i medesimi metodi e criteri di valutazione dei bilanci e piani previsionali degli esercizi precedenti. Nel conteggio degli ammortamenti per gli anni 2013 e 2014 è stato opportunamente tenuto in considerazione il piano degli investimenti programmato per l'esercizio 2013. A causa delle recenti riforme in ordine alla normativa tributaria, tutt'ora in fase di completamento ed aggiornamento, il dato delle imposte (tritenite all'IRRS ed IRAP) non è stato evidenziato in tabella.