



# Bilancio di previsione 2015

## Haushaltsvoranschlag 2015

Documento per l'Assemblea Ordinaria del 16.12.2014  
Dokument für die Verwaltungsratssitzung vom 16.12.2014

## **BILANCIO PREVENTIVO 2015**

### **Relazione esplicativa ai prospetti allegati**

Il bilancio preventivo parte dai dati di bilancio 2013 e preconsuntivo 2014, tendendo conto dei diversi Piani Finanziari utili per la determinazione delle tariffe (Igiene Ambientale Bolzano e Laives, settori Acqua potabile e Fognatura, Palaonda). Il bilancio preventivo considera inoltre l'incidenza del costo degli investimenti secondo l'apposito Piano Investimenti 2015-2016-2017.

I contratti di servizio di SEAB scadono con data 31.12.2015. Per i nuovi contratti di servizio la società ha concordato con l'amministrazione comunale Linee Guida per l'impostazione. In base a queste direttive sono stati predisposti le bozze dei contratti di servizio per i settori acqua potabile e fognature, parcheggi ed Igiene ambientale. Previa verifica da parte degli uffici comunali, gli stessi, come da programma, saranno oggetto di delibera del Consiglio Comunale all'inizio del prossimo anno per entrare in vigore con data immediatamente successiva all'approvazione consigliere.

La durata dei singoli contratti è di 30 anni, in coerenza con la scelta di fondo svolta dal Comune di Bolzano con la costituzione della società SEAB e in ogni modo in rispetto della normativa del settore.

I contratti/bozze propongono un approccio unitario per tutti i settori con riferimento alla gestione di investimenti e manutenzioni straordinarie e contengono regole chiare per il loro finanziamento in modo che venga garantita a medio lungo termine l'autosufficienza economica della società, rendendola più efficiente e autonoma nella realizzazione degli interventi concordati con il socio.

In concomitanza i contratti saranno adeguati alle norme intercorse nel settore idrico, al nuovo sistema di raccolta rifiuti.

In previsione dell'imminente approvazione dei nuovi contratti di servizio pluriennale e della specifica disposizione ivi contenuta, le quote di ammortamento sono state calcolate sulla vita utile del bene.

Il bilancio qui presentato contiene in modo prudenziale per tutti i 12 mesi del 2015 il settore gas distribuzione. Su questo settore la società è in attesa di sapere quanto prima la decisione del Comune di Bolzano sul futuro del ramo d'azienda.

## Risultato sintetico del bilancio preventivo:

### Risultati d'esercizio dopo IRAP

Preventivo 2015	
<b><u>settore reti:</u></b>	
Gas	-555.588€
Idrico	321.501€
<b><u>Igiene Ambientale:</u></b>	
Bolzano	0€
Laives	0€
In economia	138.971€
<b><u>Parcheggi</u></b>	40.218€
<b><u>Palaonda</u></b>	-7.338€
<b><u>altri settori</u></b>	248.337€
<b>Complessivo</b>	<b>186.101€</b>

Non si ravvisano sostanziali modifiche dei costi operativi di gestione dei diversi settori rispetto all'anno precedente.

In considerazione di quanto sopra esposto si prevede che SEAB conseguirà nell'anno 2015 un utile netto ante IRES pari a € 186.101,47.

Ritenendo di aver elaborato il prospetto presentato e qui allegato secondo criteri di ragionevolezza e prudenza, si chiede ai Signori Soci di voler approvare il bilancio di previsione 2015.

VT/15.12.2014



<b>CE settoriale preventivo 2015</b>		<b>Totale preventivo 2015</b>
<b>a) Valore della produzione</b>		
- ricavi delle vendite e delle prestazioni		39.327.516,5
- incremento delle immobilizzazioni per lavori in corso		3.378.000,0
- altri ricavi e proventi		2.112.437,8
<b>Totale Valore della produzione</b>		<b>44.817.954,2</b>
<b>b) Costi operativi esterni</b>		
- acquisti di materie prime e merci		-1.327.307,1
- servizi di manutenzione		-694.857,5
- servizi tecnici		-16.145.629,3
- servizi tecnici commerciali		-394.875,6
- energia		-1.848.045,8
- automezzi		-1.494.313,9
- canoni/contributi per la gestione del servizio		-5.394.591,9
- altri costi diretti		-860.101,3
<b>Totale costi operativi esterni</b>		<b>-28.159.722,5</b>
<b>c) Valore aggiunto (a - b)</b>		<b>16.658.231,7</b>
<b>d) Costi operativi interni</b>		
- Costo del personale operativo		-10.905.340,7
<b>Totale costi operativi interni</b>		<b>-10.905.340,7</b>
<b>e) Margine operativo lordo - EBITDA (c - d)</b>		<b>5.752.891,0</b>
<b>f) Altri oneri interni</b>		
- ammortamenti		-1.047.649,9
- acc.to al fondo svalutazione crediti		-663.515,0
- altri accantonamenti		0,0
- costo del personale tecnico- amministrativo		-2.296.349,9
- sistema informativo		-286.502,8
- servizi amministrativi e generali		-608.126,8
- altri costi di struttura		-1.099.189,3
<b>Totale costi operativi interni</b>		<b>-6.001.333,6</b>
<b>g) Margine operativo netto - EBITDA (e - f)</b>		<b>-248.442,6</b>
<b>h) Proventi e oneri diversi</b>		
+ Proventi / - oneri finanziari		-148.708,2
+ Proventi / - oneri straordinari		264.000,0
<b>Totale proventi e oneri diversi</b>		<b>115.291,8</b>
<b>i) Risultato d'esercizio prima delle imposte (g+/-h)</b>		<b>-133.150,8</b>

<b>- Imposte dell'esercizio</b>	<b>-507.848,0</b>
<b>Risultato dell'esercizio (i - l)</b>	<b>-640.998,8</b>

detratti i settori che per norma non producono utili (Igiene Ambientale Bz e Lv)

<b>risultato d'esercizio prima delle imposte</b>	<b>693.949,5</b>
<b>- Imposte dell'esercizio</b>	<b>-507.848,0</b>
<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>186.101,5</b>