



Bilancio di previsione 2018

Haushaltsvoranschlag 2018

Documento per l'Assemblea Ordinaria del 29.12.2017
Dokument für die ordentliche Vollversammlung vom 29.12.2017

BILANCIO PREVENTIVO 2018
Relazione esplicativa ai prospetti allegati

Il bilancio preventivo parte dai dati di bilancio 2016 e preconsuntivo 2017, tenendo conto dei diversi Piani Finanziari utili per la determinazione delle tariffe (Igiene Ambientale Bolzano e Laives, settori Acqua potabile e Fognatura, Palaonda). Sono stati praticati adeguamenti inflativi per i costi di terzi pari all'1%; il costo del personale è stato aumentato della prevista progressione contrattuale del 2%.

Il bilancio preventivo considera inoltre l'incidenza del costo degli investimenti secondo l'apposito Piano Investimenti 2018. I singoli progetti di investimento sono meglio specificati per tutti i settori di attività della società nell'apposito Piano Investimenti 2018-2020.

SEAB gestisce il parcheggio Ospedale in appalto da ottobre 2008 in virtù di una gara di project financing bandito dall'Amministrazione Provinciale, alla quale SEAB ha partecipato in ATI in qualità di gestore. Con decorrenza 01 giugno 2017, a seguito della riorganizzazione della gestione, SEAB prosegue con un servizio ridotto limitato alla parte tecnica del sistema informatico gestionale e sorveglianza del parcheggio.

Riguardo al settore gas, SEAB resta in attesa di risposta dall'Autorità in merito alla rettifica dei valori patrimoniali della rete di distribuzione di Bolzano a partire dall'anno tariffario 2015. Attualmente il monte tariffe distribuzione (VRD) è stato determinato d'ufficio con una decurtazione pari al 10%.

Risultato sintetico del bilancio preventivo:

**Risultati dopo
IRAP (ante IRES)**

	Preconsuntivo 2017	Preventivo 2018
<u>Settore reti:</u>		
Gas	-68.997	-143.666
Idrico:	235.609	115.963
di cui Acqua	29.686	22.774
di cui Fognatura e Depurazione	205.923	93.190
<u>Igiene Ambientale:</u>		
Bolzano	0	0
Laives	0	0
In economia	119.571	93.970
<u>Parcheggi</u>	167.368	129.707
<u>Palaonda</u>	-46.884	-37.974
<u>altri settori</u>	95.378	96.644
Complessivo	502.045	254.644

SETTORE GAS DISTRIBUZIONE

L'Autorità per l'energia elettrica e del gas (AEEGSI) non ha ancora emesso la tariffa per i distributori locali per l'anno 2018.

SEAB è in attesa di risposta dall'Autorità in merito alla rettifica dei valori patrimoniali della rete di distribuzione di Bolzano a partire dall'anno tariffario 2015; dunque nel presente prospetto sono riportati per questi anni i ricavi massimi consentiti della tariffa distribuzione dell'anno 2017 (VDR) che ammontano a 3.175.356€.

Il settore gas distribuzione con questa tariffa nel 2017 evidenzia una perdita dopo IRAP ante IRES pari a - 68.997€, nel 2018 si prevede una perdita pari a -143.666€.

Il canone di concessione pari a 1.200.000 €, definito nel 2004, è rimasto invariato.

Per il 2018 sono previsti investimenti nel settore realizzati da SEAB e finanziati dal proprietario della rete Comune di Bolzano pari a 597.000 € .

SETTORE ACQUA – FOGNATURE - DEPURAZIONE

Nel 2018 cambia la struttura della tariffa dell'acqua potabile secondo nuova norma provinciale.

La tariffa per l'acqua potabile nel complesso aumenta del 3,8%.

La tariffa per l'allontanamento viene ridotta del 5% e passa da 0,18€/m³ a 0,171901€/m³.

La tariffa di depurazione viene ridotta del 1,5% e passa da 0,5320 a 0,524022€/m³.

Nel complesso la fattura per l'acqua delle famiglie rimane invariata.

Il settore evidenzia una percentuale complessiva di copertura del servizio del 103%.

La maggiore parte dei ricavi deriva dalla tariffa applicata per i diversi servizi (96,8%). La restante parte dei ricavi deriva dalla fatturazione di lavori per allacciamenti e lavori a terzi.

I costi dei servizi comprendono oltre ai costi diretti di gestione i costi di ammortamento e gli interessi per il capitale necessario agli investimenti.

Il costo più importante del settore è la tariffa di depurazione e collettamento delle acque reflue.

Le tariffe applicate al Comune di Bolzano per collettamento (0,05 €/m³) e depurazione 0,43€/m³) sono rimaste invariate per l'anno 2018.

Il costo complessivo per collettamento nel 2018 è pari a 440.862 € (2017: 447.860€), mentre il costo per la depurazione delle acque reflue complessivo nel 2018 è pari a 4.024.944€ (2017: 4.129.285€) per un totale pari a 4.465.806€ (2017: 4.577.145€).

Il costo di depurazione relativo alla pulizia delle fosse settiche invece è stimato in 18.450€ in base ai programmi di pulizia dell'anno (2017: 51.593€).

Il 30,0% dei costi operativi del servizio acqua potabile nel 2018 è dovuto ai costi di energia elettrica per il pompaggio dell'acqua mediante pozzi dalla falda acquifera inferiore (da ca. 40–70m di profondità). Il consumo annuo ammonta a ca. 8 milioni di kWh. SEAB dal 2018 si allinea alla convenzione ACP con

Alperia SpA, con un presumibile aumento di euro 31.178,62 arrivando ad un importo complessivo annuo pari a 1.129.040€ (2017: 1.097.862€).

Il contributo provinciale per la fognatura rimane pressoché invariato 537.432 (2017: 522.004€) così come per la depurazione 480.149€ (2017: 473.472€).

Il costo per il personale operativo del settore acqua potabile è pari a 798.846€ con un leggero aumento rispetto al 2017 (772.393€).

Il costo del personale tecnico/amministrativo ammonta a 512.899€ (2017: 502.842€).

Il costo per il personale operativo del settore canalizzazioni è pari a 421.105€ con un leggero aumento rispetto al 2017 (412.794€).

Il costo del personale tecnico/amministrativo ammonta a 187.588€ (2017: 183.910€).

La società ha attivato nel 2014 un mutuo per gli investimenti sul settore acqua potabile della zona NordEst (Val d'Ega e Campegno) per 7 Milioni di Euro da liquidare nel corso di 5 anni. Di tale importo sono state liquidati i seguenti importi: 675.000€ nel 2014, 1.000.000€ nel 2015 e 885.000€ nel 2016 e 675.000€ nel 2017.

Altri progetti sono stati finanziati tramite il Comune con il Fondo di Rotazione provinciale con restituzione delle rate da parte di SEAB come da contratto di servizio.

Gli oneri finanziari per i mutui relativi al settore idrico nel 2018 sono 78.500€.

Il piano investimenti per il 2018 per il settore Acqua prevede una spesa di € 3.153.000, ed ammortamenti per 356.356€, mentre per il settore Fognatura investimenti per 790.000 € ed ammortamenti pari a 221.105€.

Il settore acqua potabile raggiunge un risultato positivo con 22.773€; anche per il settore fognature si prevede una chiusura positiva pari a 93.190€.

SETTORE IGIENE URBANA BOLZANO

Il settore chiuderà con un utile pari a € 1.235.739 nel 2017 e con un risultato di -55.337€ nel 2018.

I ricavi da tariffa nel 2016 hanno presentato un esubero pari a 1.274.413€ che viene impiegato per la riduzione della tariffa nel 2018 lasciando le tariffe invariate.

A fine 2016 è partito un progetto mirato per l'identificazione di soggetti che non hanno svolto dichiarazione di occupazione locali ai fini dell'applicazione della tariffa rifiuti.

Gli investimenti nel settore per il 2018 ammontano ad € 1.120.000. L'ammortamento risulta pari a € 500.189.

SETTORE IGIENE URBANA IN ECONOMIA

Rientrano in tale area le movimentazioni dei cassonetti dell'umido ed ora anche dei bidoni del rifiuto residuo, servizi a richiesta per privati e il servizio neve. Si conferma un risultato positivo per il 2017 pari a € 119.571 e per il 2018 pari a € 93.970.

SERVIZIO DI IGIENE AMBIENTALE LAIVES

Il bilancio di previsione 2018 per il servizio di igiene ambientale di Laives prevede l'utilizzo di 136.675€ proveniente dall'esubero di tariffa 2016. Gli introiti da tariffa si attestano a € 2.010.399; ed è prevista una riduzione della stessa del 2,8% rispetto all'anno precedente.

I costi operativi sono in linea con quanto sostenuto nel corso del 2017.

Gli investimenti nel settore ammontano ad € 84.000 e gli ammortamenti ad € 168.468.

Il settore presenta un risultato positivo di € 47.637.

PARCHEGGI

Il settore Parcheggi presenta un utile per il 2017 pari ad € 167.367,54 e per il 2018 pari ad € 129.707.

Si segnala una sostanziale stabilità sia nei ricavi che nei costi; è prevista la chiusura del parcheggio Perathoner con fine giugno in concomitanza con l'apertura del "cantiere Benko". Si stima che quota parte dei relativi introiti da abbonamenti passi al parcheggio Centro. Il maggior risparmio di costi è previsto per i canoni di concessione, in parte dovuto alla predetta chiusura del parcheggio Perathoner ed in parte alla riduzione del canone per il parcheggio Centro a fronte del maggior costo di circa 40.000 € preventivato per il 2018 per il servizio di piantonamento con guardia armata presso lo stesso parcheggio.

Gli investimenti del settore per il 2018 ammontano ad € 2.075.000 di cui € 400.000 a carico SEAB (parcheggio Centro: investimenti per chiusura notturna e sistema di indirizzamento auto).

PALAONDA

Il settore chiude nel 2017 con una perdita per SEAB pari a -46.884,02 € e chiuderà nel 2018 con una minore perdita pari a -37.974€. Questo principalmente per effetto di una riduzione dei costi di energia elettrica grazie agli investimenti effettuati nel risanamento energetico.

ALTRE ATTIVITA'

Fra le altre attività svolte da SEAB si individuano le seguenti aree di operatività:

- Gestione fontane comunali, cimiteri e piazzole camper.
- SEW S.r.l.

- Gestione del parcheggio in struttura di proprietà dell'Hospital Parking S.p.A. (vedi sopra)
- Servizio pulizia graffiti su edifici comunali.

Il settore chiude con un risultato positivo per il 2017 pari a € 95.378, e per il 2018 pari a € 96.644.

In considerazione di quanto sopra esposto si prevede che SEAB conseguirà nell'anno 2018 un utile prima delle imposte pari ad € **452.449** e netto dopo le imposte di **104.644€**.

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 2018.

VT/29.12.2017



CE settoriale preventivo 2018	Totale preventivo 2018
a) Valore della produzione	
- ricavi delle vendite e delle prestazioni	38.267.471,1
- incremento delle immobilizzazioni per lavori in corso	2.845.893,0
- altri ricavi e proventi	2.642.686,1
Totale Valore della produzione	43.756.050,2
b) Costi operativi esterni	
- acquisti di materie prime e merci	-1.480.300,0
- servizi di manutenzione	-3.094.464,0
- servizi tecnici	-12.596.683,6
- servizi tecnici commerciali	-218.318,4
- energia	-1.681.500,8
- automezzi	-1.194.466,7
- canoni/contributi per la gestione del servizio	-4.851.192,8
- altri costi diretti	-782.062,9
Totale costi operativi esterni	-25.898.989,2
c) Valore aggiunto (a - b)	17.857.061,1
d) Costi operativi interni	
- Costo del personale operativo	-11.583.846,2
Totale costi operativi interni	-11.583.846,2
e) Margine operativo lordo - EBITDA (c - d)	6.273.214,9
f) Altri oneri interni	
- ammortamenti	-1.554.167,2
- acc.to al fondo svalutazione crediti	-319.037,7
- altri accantonamenti	-15.048,1
- costo del personale tecnico- amministrativo	-2.785.208,0
- sistema informativo	-328.084,1
- servizi amministrativi e generali	-381.135,6
- altri costi di struttura	-1.104.725,7
Totale costi operativi interni	-6.487.406,4
g) Margine operativo netto - EBITDA (e - f)	-214.191,5
h) Proventi e oneri diversi	
+ Proventi / - oneri finanziari	8.942,0
+ Proventi / - oneri straordinari	650.000,0
Totale proventi e oneri diversi	658.942,0
i) Risultato d'esercizio prima delle imposte (g+/-h)	444.750,5

- Imposte dell'esercizio	-197.805,9
Risultato dell'esercizio (i - l)	246.944,7

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

risultato d'esercizio prima delle imposte	452.449,8
- Imposte dell'esercizio	-347.805,9
Risultato dell'esercizio	104.644,0