



BUDGET 2018

Consiglio di Amministrazione



Presidente	<i>Marco Benati</i>
Vice Presidente	<i>Giorgio Casadei</i>
Consiglieri	<i>Federica Moschini</i>
	<i>Paolo Paolillo</i>
	<i>Rita Turci</i>

Collegio Sindacale

Presidente	<i>Chiara Buscalferri</i>
Membri effettivi	<i>Jacopo Agostini</i>
	<i>Eraldo Zamagna</i>
Membri supplenti	<i>Alessandra Baroni</i>
	<i>Paolo Gasperoni</i>

estremi approvazione

approvato dal Consiglio di Amministrazione il 07.02.18
approvato dall'Assemblea dei Soci in seduta Ordinaria il 16.02.18

RELAZIONE

BUDGET 2018

e

PIANO INVESTIMENTI

BUDGET ANNO 2018

PREMESSA

Il BUDGET rappresenta la situazione economica previsionale dell'esercizio 2018.

Per la valorizzazione di costi e ricavi di competenza sono stati osservati i seguenti criteri:

- *volumi di produzione dei servizi di tpl sostanzialmente in linea con l'anno precedente*
- *dismissione del servizio di noleggio*
- *proiezione sull'intero esercizio delle dinamiche registrate nel corso dell'anno precedente*
- *proiezione sull'intero esercizio degli effetti derivati dai progetti attivati nel corso dell'anno precedente*
- *effetti derivati dall'attivazione di nuovi progetti previsti in corso d'anno.*

CONTRATTI DI SERVIZIO

- Bacino di Ravenna:** contratto in regime di proroga fino alla prossima gara; nel Budget sono stati previsti corrispettivi in linea con l'anno precedente, compresi quelli aggiuntivi per il servizio traghetto;
- Bacino di Forlì-Cesena:** imposizione d'obbligo di servizio con validità 01/01/2017-31/12/2018 a condizioni sostanzialmente invariate rispetto al contratto consensualmente rinegoziato scaduto il 31/12/2016;
- Bacino di Rimini** all'imposizione d'obbligo di servizio, scaduta il 31/12/2017, ne è seguita una nuova con scadenza al 31/12/2018 a condizioni sostanzialmente invariate, salvo un leggero aumento di percorrenze.

PROGETTI

Di seguito si descrivono alcuni dei principali progetti previsti per l'anno 2018:

- **Rinnovo parco mezzi (n. 61 autobus)**

Prosegue l'acquisto di nuovi mezzi (n. 38 veicoli con alimentazione diesel Euro 6 e n. 23 veicoli con alimentazione a metano), con conseguente progressiva diminuzione dell'età media di parco, uniformazione delle tipologie e polivalenza di impiego, nonché benefici sia in termini costi di manutenzione che di aumento della qualità dell'offerta a favore della clientela; di converso, aumentano i costi di ammortamento e gli oneri finanziari.

- **Riorganizzazione logistica**
- **Innovazione tecnologica**
- **Riorganizzazione della politica commerciale**
- **Validazione obbligatoria titoli di viaggio**
- **Comunicazione Interna**
- **Esercizio precollaudo TRC**

BUDGET ANNO 2018



	PCONS (a nov 2017)	IMPORTO
CORRISPETTIVI TPL	51.055.000	51.563.100
RICAVI DEL TRAFFICO	22.530.000	22.853.000
RICAVI ALTRI SERVIZI	2.197.000	1.471.300
CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	1.370.000	1.500.000
ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.902.700	2.205.400
VALORE DELLA PRODUZIONE	79.054.700	79.592.800
CAPITALIZZAZIONI	950.000	1.100.000
CONSUMI E ACQUISTI	11.423.000	10.776.200
MANUTENZIONI	2.229.000	2.592.600
PRESTAZIONI DI SERV. E ONERI DIVERSI	18.004.900	17.393.400
PERSONALE	43.677.800	44.441.300
COSTI DELLA PRODUZIONE	75.334.700	75.203.500
MARGINE LORDO	4.670.000	5.489.300
AMMORTAMENTI E ACC.TI	4.491.300	5.051.300
MARGINE NETTO	178.700	438.000
GESTIONE FINANZIARIA	-37.200	-193.200
GESTIONE STRAORDINARIA	292.000	-82.000
RISULTATO ANTE IMPOSTE	433.500	162.800
IMPOSTE SUL REDDITO	130.000	100.000
RISULTATO DI ESERCIZIO	303.500	62.800

VALORE DELLA PRODUZIONE(79.593 mila €)

Corrispettivi Contratti di Servizio (51.563 mila €)

la voce è composta da:

- corrispettivi (46.050 mila €), in aumento, seppur non pari alle legittime aspettative, suddivisi nei 3 bacini come segue:
 - Fc (20.420 mila €): comprende copertura istat e rinnovo ccnl
 - Ra (10.230 mila €): comprende fondino traghetto, copertura parziale istat, ma non rinnovo ccnl
 - Rn (15.400 mila €) non comprende né copertura istat, né rinnovo ccnl ma un leggero aumento di km (+98 mila)
- rimborsi c.c.n.l. pregressi (5.513 mila €): in linea con l'anno precedente

Ricavi del traffico (22.853 mila €)

la voce è composta principalmente da:

- ricavi tariffari (19.700 mila €): in leggero incremento per effetto sia di una più mirata verifica a bordo che dell'avvio del progetto di validazione obbligatoria dei titoli di viaggio
- integrazioni tariffarie (1.582 mila €): comprendono sia i rimborsi per agevolazioni tariffarie (568 mila € da EE.LL) sia le compensazioni per mancati adeguamenti alle tariffe obiettivo (1.014 mila €, di cui 484 mila € bacino Fc e 530 mila € bacino di Rn)
- sanzioni amministrative (1.500 mila €): in costante aumento per effetto della maggiore efficacia sia dell'azione di verifica che di incasso
- prodotti del traffico (71 mila €): in linea con l'anno precedente

Ricavi vendita servizi commerciali (1.471 mila €)

la voce è composta da:

- ricavi servizi scolastici (1.268 mila €): da segnalare il mantenimento del servizio a favore del Comune di Rimini, a seguito della vittoria della gara per la gestione dei servizi per gli anni scolastici dal 2017-2018 al 2022-2013

- ricavi servizi di noleggio: non più presenti per effetto della dismissione dell'attività
- ricavi vendita servizi specializzati (166 mila €):in linea con l'anno precedente
- ricavi servizi sosta (37 mila €):si tratta dei ricavi della vendita dei titoli di sosta relativi alla gestione dipiazzale Clementini a Rn; in linea con l'anno precedente

Contributi in conto esercizio (1.500 mila €)

la voce è composta da:

- contributi in conto rimborso spese per il personale (520 mila €):in linea con l'anno precedente
- contributi in conto rimborso accise carburanti (980 mila €):previsto in aumento per effetto dello svecchiamento del parco mezzi che consente di ottenere il contributo sul consumo di carburante da mezzi coperti da rimborso a scapito di altri non coperti (euro 1-2)

Altri ricavi, proventi e rimborsi (2.205 mila €)

la voce è composta da:

- ricavi e proventi diversi(1.480 mila €): si tratta di ricavi da locazioni, affitti, vendita di pubblicità e materiali dimagazzino, prestazioni di servizio di service e di manutenzione autobus asub-affidatari e terze parti, plusvalenze e altre voci di esigua entità; la stimaè stata effettuata sulla base dei contratti in essere ed in relazione conl'andamento dell'anno precedente, con l'aggiunta del ricavo da prestazioni di precollaudo TRC
- rimborsi diversi (725 mila €): si tratta di ricavi per incasso penali e risarcimento danni, recupero speseassicurative da sub-affidatari e altri recuperi spese di varia natura;la stima è stata effettuata sulla base dei contratti in essere

CAPITALIZZAZIONI (1.100 mila €)

la voce accoglie gli importi relativi alla capitalizzazione delle spese dimanutenzione straordinaria mezzi (1.040 mila € autobus, 60 mila € traghetti, 20 mila € vetture);

per quanto alle spese di manutenzione straordinaria fabbricati, esse vengono capitalizzate direttamente sui relativi cespiti senza transitare dal conto economico

COSTI DELLA PRODUZIONE (75.203 mila €)

Consumi e acquisti (10.776 mila €)

la voce è composta da:

- consumi e acquisti di carburanti e lubrificanti (7.652 mila €): nonostante il progressivo aumento dei prezzi, è prevista una diminuzione di costo per effetto del piano di rinnovo del parco mezzi
- consumi e acquisti di ricambi e materiali di officina (2.624 mila €): prevista una diminuzione, oltre che per effetto del piano di rinnovo del parco mezzi, anche in previsione dell'esternalizzazione dell'attività di full service pneumatici
- spese per acquisti di materiale commerciale (332 mila €): in linea con l'anno precedente
- spese per acquisti vari (168 mila €): linea con l'anno precedente

Manutenzioni (2.593 mila €)

la voce accoglie le spese per manutenzioni esternalizzate di:

- mezzi (1.870 mila €): prevista una diminuzione per effetto del piano di rinnovo del parco e l'attivazione del nuovo contratto di full service pneumatici
- fabbricati e impianti (615 mila €)
- attrezzature (108 mila €)

Prestazioni di servizi e oneri diversi (17.393 mila €)

la stima è stata effettuata tenendo conto dei rinnovi contrattuali, del consolidamento dei risparmi realizzati e dei progetti avviati in corso d'anno 2017 o previsti in avvio nell'anno 2018

la voce è composta da:

- costi assicurativi (1.330 mila €): previsto un consistente risparmio in conseguenza dei positivi esiti di gara esperita in corso d'anno 2017

- prestazioni di servizi (12.800 mila €)
la voce è rappresentata da svariate tipologie di costi quali utenze e telefonia, pulizie, manovra, vigilanza, appalto verifica e altri servizi commerciali, servizi informativi, di comunicazione e marketing, consulenze e legali, organi sociali, trasporti sub-affidati; voce, quest'ultima, che pesa per più della metà (7.686 mila €) del valore totale dei costi per prestazioni di servizio
- oneri diversi di gestione (1.036 mila €)
la voce raggruppa un elenco di spese generali varie, tra le quali tasse di possesso, collaudi e fuori linea relativi alla gestione del parco mezzi, diritti oneri tributari, contributi associativi e consortili, penali contrattuali, indennizzo danni, minusvalenze
- costi per godimento beni di terzi (2.227 mila €): per la maggior parte costituiti da canoni di locazione per fabbricati e impianti (1.958 mila €), la cui quota principale è riferibile ai canoni dovuti all' Agenzia Locale per la Mobilità; la quota riferibile agli affitti da terzi è prevista in diminuzione per effetto del progetto di riorganizzazione della logistica

COSTI DEL PERSONALE (44.441 mila €)

si tratta della voce più significativa del conto economico, composta da:

- retribuzioni (41.832 mila €): contiene le voci quali salari e stipendi, oneri sociali, tfr; la valorizzazione comprende l'aumento previsto dal c.c.n.l. 28/11/2015, gli scatti dianzianità, i passaggi di qualifica e le progressioni di carriera
- accantonamento per premio di risultato e accantonamento per rinnovo c.c.n.l. (1.050 mila €)
- spese per servizi e altri costi per il personale (1.559 mila €): contiene i costi per acquisti e per prestazioni di servizio correlati alla gestione delle risorse umane (mensa, massa vestiario, formazione, visite mediche, rimborsi spese, ecc.); la stima è stata effettuata sulla base dei contratti in essere ed in relazione con l'andamento dell'anno precedente

AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI (5.051 mila €)

la voce comprende i costi per ammortamenti delle immobilizzazioni (5.844 mila €) al netto dei contributi in conto impianti (1.093 mila €) e gli accantonamenti a fondi rischi (poste di avviso); l'ipotesi comprende l'aumento del costo conseguente ai nuovi investimenti previsti in corso d'anno, legati soprattutto ai progetti di svecchiamento del parco mezzi, oltre ad interventi di manutenzione incrementativa, nonché ai progetti di innovazione tecnologica

GESTIONE FINANZIARIA NETTA (-193 mila €)

la voce misura la differenza algebrica tra proventi e oneri finanziari, questi ultimi previsti in aumento in relazione alla necessità di accedere al credito bancario per il finanziamento degli investimenti

GESTIONE STRAORDINARIA NETTA (-82 mila €)

la voce misura la differenza algebrica tra costi e ricavi straordinari, inseriti solo quali poste d'avviso

IMPOSTE SUL REDDITO (100 mila €)

La voce si riferisce alla sola IRAP

INVESTIMENTI anno 2018

DESCRIZIONE	COSTO	CONTR
Manutenzione straordinaria autobus	1.016.000	-
Manutenzione straordinaria traghetti	24.000	-
Manutenzione straordinaria filobus	60.000	-
Tot Manutenzione straordinaria mezzi	1.100.000	-
Manutenzione straordinaria fabbricati	141.000	-
Manutenzione straordinaria impianti	90.000	-
Tot Manutenzione straordinaria fabbricati e impianti	231.000	-
N. 28 autobus urbani 12 mt gasolio	5.961.200	2.980.600
N. 23 autobus urbani 12 mt metano	4.945.000	2.319.100
N. 8+1 autobus extraurbani 12 mt gasolio	1.825.000	820.000
N. 1 autobus extraurbani 10 mt gasolio	203.000	101.500
Tot Autobus	12.934.200	6.221.200
Impianti sosta	10.000	-
Impianti uffici	30.000	-
Tot Impianti	90.000	-
Emettitori e casse automatiche autobus	60.000	-
Tot emettitori	60.000	-
Attrezzature officina	50.000	-
Tot Attrezzature	53.000	-
Manutenzione Str. su beni di terzi	100.000	-
Tot Immateriali	100.000	-
Hardware	157.000	-
Software	340.000	-
Impianti tecnologici esercizio	535.000	214.000
Impianti tecnologici commerciale	574.000	159.000
Tot SIA	1.606.000	373.000
TOTALE GENERALE	16.174.200	6.594.200

