

PISCINA - VIALE VARZI COMUNE DI ARESE

Budget annuale

SU 12 MESI

PISCINA - VIALE VARZI

BUDGET su 12 mesi

COSTI	€ al mese	n. mesi	€ Totali
A) <u>Canone di concessione</u>	2.083	12	25.000
B) <u>Materiale gestione impianti</u>			25.000
B.1 - reagenti/cloro/filtri/termometri	1.400	12	16.800
B.2 - attrezzatura minuta	83	12	1.000
B.3 - materiale consumo	600	12	7.200
C) <u>Utenze</u>			1.200
C.1 - spese telefoniche	100	12	1.200
D) <u>Dipendenti e collaboratori</u>			108.000
D.1 - spese dipendenti e collaboratori	9.000	12	108.000
E) <u>Servizi</u>			30.000
E.1 - manutenzione ordinaria	717	12	8.600
E.2 - vigilanza	400	12	4.800
E.3 - assicurazione	200	12	2.400
E.4 - consulenze esterne	450	12	5.400
E.5 - spese pubblicità	183	12	2.200
E.6 - spese per servizio pulizia	550	12	6.600
F) <u>Noleggio attrezzatura sportiva</u>			20.000
G) <u>Oneri diversi di gestione</u>			22.000
G.1 - spese per cancelleria/stampati	250	12	3.000
G.2 - contributi associativi	70	12	840
G.3 - abbonamenti/libri	35	12	420
G.4 - Spese postali/Valori bollati	20	12	240
G.5 - Tasse varie/IVA da Prorata	1.333	12	16.000
G.6 - Spese varie	125	12	1.500
H) <u>Ammortamenti</u>			2.000
H.1 - Ammortamento attrezzatura	167	12	2.000
I) <u>Oneri finanziari</u>			5.000
I.1 Interessi passivi e spese bancarie	417	12	5.000
L) <u>Servizio centro estivo</u>			27.500
L.1 Costi educatori centro estivo			26.000
L.2 Materiale di consumo centro estivo			1.500
M) <u>Costi straordinari (solo alla stipula del contratto)</u>			3.500
M.1 Spese pubblicazione Gazzetta Ufficiale			1.500
M.2 Spese contrattuali			2.000
Totale Costi			269.200
RICAVI/FONTI	€ al mese	n. mesi	€ Totale
N) Attività natatorie	23.636	11	260.000
O) Altri ricavi - centro estivo		1	27.500
Totale ricavi (al netto IVA)			287.500
Utile lordo			18.300
% utile sui ricavi			6,37

E

Comune di Arese

Copia cartacea ai sensi dell'art.3bis commi 4bis 4ter CAD di originale formato e prodotto secondo art.3bis comma 4ter CAD Protocollo N.0004629/2018 del 15/02/2018

Note:

- A) Si è ipotizzato che il canone di concessione possa essere di € 25.000 annui. Va tenuto in considerazione il fatto che tutti i costi per le utenze (Energia Elettrica, Acqua e riscaldamento) rimangono completamente a carico del Comune, e che tali costi corso nel quinquennio precedente il 2018, a nostro avviso, non hanno registrato variazioni sensibili in aumento.
- B) Riteniamo, per quanto riguarda i costi per il materiale di gestione degli impianti, che i costi sostenuti dal Concessionario nel 2017 e quelli ipotizzati per l'anno 2018 siano adeguati.
- C) Per quanto riguarda le utenze, l'unica a carico del concessionario è l'utenza telefonica che si ritiene congruo stimare in € 100 al mese, per complessivi € 1.200 annui.
- D) Per quanto riguarda il costo relativo al personale dipendente, ai collaboratori ed all'Amministratore/Direttore abbiamo ipotizzato per quest'ultimo un compenso annuo pari ad € 30.000, per l'attività di segreteria/amministrazione/accoglienza utenti è necessaria una persona assunta per 40 h settimanali, ed una persona assunta per 20 h settimanali inquadrando al 5° livello del contratto del commercio e dei servizi il costo annuo da sostenere è pari ad € 38.000. Per i istruttori/addetti alle piscine ipotizzando un compenso di € 5/h netti, agevolabile ed esente da imposta per ogni collaboratore fino ad un massimo di € 10.000, si può avere una copertura annua di 8.000 h complessive. Il costo complessivo inerente è quindi pari ad € 40.000.
- E) Si è previsto un leggero aumento dei costi (rispetto al 2017) di manutenzione ordinaria e di pulizia in considerazione del trascorrere del tempo e dell'uso della struttura e delle attrezzature.
- F) Trattasi del noleggio dell'attrezzatura per lo sport e svago.
- G) Sono stati previsti piccoli aumenti rispetto a quanto sostenuto nell'anno 2017, in considerazione di un eventuale aumento dei prezzi dei materiali, IVA, ecc.
- H) Ammortamenti: ipotizzando un importo di attrezzature varie per un importo massimo di € 10.000 (computer, stampanti, mobili da ufficio, ecc..), durata 5 anni, l'ammontare del costo relativo agli ammortamenti è di € 2.000 annui.
- I) Si ritiene congruo stimare in € 5.000 i costi finanziari annuali da sostenere.
- L) Per quanto riguarda la gestione del centro estivo abbiamo ipotizzato una partecipazione all'iniziativa di n. 100 bambini, con un costo per gli **educatori** pari ad € 26.000. Tale dato è stato rilevato osservando una realtà simile territoriale. A tali costi vanno aggiunti € 1.500 di costi per materiale di consumo e varie. Il costo per il servizio di somministrazione pasti non è stato preso in considerazione in quanto costo variabile che verrà addebitato all'Utente solo in caso di effettivo consumo (partita di giro).
- M) Trattasi dei costi straordinari per la pubblicazione in Gazzetta ufficiale del bando e per le relative spese contrattuali. Trattasi di una spesa da sostenere solo ad inizio concessione.
- N) Per i ricavi dell'attività natatoria è stato ipotizzato, vista la concorrenza in forte aumento sul territorio, che non si discosteranno da quelli rilevati negli ultimi anni di gestione della struttura.
- O) Per i ricavi dell'attività del centro estivo abbiamo ipotizzato che devono coprire completamente i costi, tenendo in considerazione che da tale servizio è esclusa la somministrazione di pasti in quanto costo variabile.