

AEM CREMONA SPA BUDGET 2022 AGGIORNAMENTO 3

IL BUDGET IN SINTESI

BUDGET	RICAVI	COSTI				TOTALE COSTI DIRETTI	COSTI INDIRETTI FISSI	EBITDA	AMM.TI	TOTALE COSTI	RISULTATO OPERATIVO	IVA	STANZIAM. COMUNE
		INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERI M. INTERNI	DIRETTI FISSI ESTERNI								
MANUTENZIONE STRADE	803.279	257.364	263.035	-1.480	0	518.919	279.940	4.420	4.420	803.279	0	176.721	980.000
INTERV.STRAORDINARI STRADE	409.836	409.836	0	0	0	409.836	0	0	0	409.836	0	90.164	500.000
OPERE PUBBLICHE	753.952	627.882	0	1.480	124.590	753.952	0	0	0	753.952	0	165.870	919.822
OPERE PUBBLICHE SOGG. IVA 4%	150.962	150.962	0	0	0	150.962	0	0	0	150.962	0	6.038	157.000
URBANIZZAZIONI 10%	26.658	24.391	0	0	2.267	26.658	0	0	0	26.658	0	2.666	29.324
SEGNALETICA	718.852	209.002	344.965	0	0	553.967	144.885	20.000	20.000	718.852	0	158.148	877.000
NEVE E GHIACCIO	291.803	147.126	6.952	0	78.720	232.798	58.005	1.000	1.000	291.803	0	64.197	356.000
VARCHI ZTL	235.246	0	88.013	0	49.429	137.442	73.472	24.332	24.194	235.108	138	51.754	287.000
VERDE PUBBLICO	1.198.361	693.003	339.220	0	17.540	1.049.763	145.598	3.000	3.000	1.198.361	0	263.639	1.462.000
INTERV.STRAORDINARI VERDE	250.820	250.820	0	0	0	250.820	0	0	0	250.820	0	55.180	306.000
CIMITERO - GLOBAL SERVICE	310.656	238.781	27.480	0	0	266.261	44.020	375	375	310.656	0	68.344	379.000
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	50.820	0	47.320	0	0	47.320	4.632	-1.132	0	51.952	-1.132	11.180	62.000
CARTOGRAFIA	59.016	0	47.975	0	0	47.975	12.763	-1.722	0	60.738	-1.722	12.984	72.000
TOTALE SERVIZI CONTO COMUNE	5.260.261	3.009.167	1.164.960	0	272.546	4.446.673	763.315	50.273	52.989	5.262.976	-2.716	1.126.885	6.387.146
POLO CREMAZIONE	1.300.000		380.290	0	599.000	979.290	236.564	84.146	104.000	1.319.854	-19.854		
SOSTA	980.000		252.755	30.000	359.500	642.255	175.522	162.223	232.662	1.020.439	-70.439		
GESTIONE PATRIMONIO AFFITTI	977.000		57.005	-50.000	608.000	615.005	105.404	256.591	337.000	1.107.409	-80.409		
GESTIONE PATRIM. FIBRA OTTICA	1.604.000		47.410	0	215.000	262.410	105.197	1.236.393	1.020.000	1.387.607	216.393		
TOTALE SERVIZI CONTO PROPRIO	4.861.000	0	737.460	-20.000	1.781.500	2.498.960	622.687	1.739.353	1.693.662	4.835.309	45.691		
TOTALE GENERALE	10.121.261	3.009.167	1.902.420	-20.000	2.054.046	6.945.633	1.386.002	1.789.626	1.746.651	10.098.285	42.975		

BUDGET INVESTIMENTI	2.478.000
INVESTIMENTI GIA' APPROVATI	851.000
DI CUI PIANIFICATI PER IL 2023	1.495.000
INVESTIMENTI C/COMUNE	373.450
DI CUI PIANIFICATI PER IL 2023	296.900

CONFRONTO VS BUDGET PRECEDENTE

Viene qui proposto il confronto con l'aggiornamento 1, che rappresenta l'ultimo budget approvato dall'Assemblea ed in vigore sino all'approvazione del presente aggiornamento.

	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI	COSTI INDIRETTI FISSI	EBITDA	AMM.TI	TOTALE COSTI	RISULTATO OPERATIVO
C/COMUNE AGGIORNAM.3	5.260.261	3.009.167	1.164.960	272.546	4.446.673	763.315	50.273	52.989	5.262.976	- 2.716
C/COMUNE AGGIORNAM.1	6.161.312	3.694.542	1.192.800	395.140	5.282.482	749.150	129.680	131.212	6.162.844	- 1.532
VARIAZIONE	- 901.051	- 685.375	- 27.840	- 122.594	- 835.809	14.165	- 79.407	- 78.223	- 899.868	- 1.184
VARIAZIONE %	-15%	-19%	-2%	0%	-16%	2%	-61%	-60%	-15%	-77%
PUBBLICI AGGIORNAM.3	4.861.000	-	737.460	1.781.500	2.498.960	622.687	1.739.353	1.693.662	4.835.309	45.691
PUBBLICI AGGIORNAM.1	5.144.000	-	717.120	1.625.500	2.322.620	621.064	2.200.316	1.960.948	4.924.632	239.368
VARIAZIONE	- 283.000		20.340	156.000	176.340	1.623	- 460.963	- 267.286	- 89.323	- 193.677
VARIAZIONE %	-6%		3%	10%	8%	0%	-21%	-14%	-2%	-81%
TOTALI AGGIORNAM.3	10.121.261	3.009.167	1.902.420	2.054.046	6.945.633	1.386.002	1.789.626	1.746.651	10.098.285	42.975
TOTALI AGGIORNAM.1	11.305.312	3.694.542	1.909.920	2.020.640	7.605.102	1.370.215	2.329.995	2.092.160	11.087.476	237.835
VARIAZIONE	- 1.184.051	- 685.375	- 7.500	33.406	- 659.469	15.787	- 540.369	- 345.509	- 989.191	- 194.860
VARIAZIONE %	-10%	-19%	0%	2%	-9%	1%	-23%	-17%	-9%	-82%

CONFRONTO VS BUDGET PRECEDENTE

Viene qui proposto il confronto con l'aggiornamento 2, che rappresenta l'ultimo budget approvato dal Consiglio di Amministrazione, tale versione, non essendo stata sottoposta ad approvazione da parte dell'Assemblea non è entrata in vigore.

	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI	COSTI INDIRETTI FISSI	EBITDA	AMM.TI	TOTALE COSTI	RISULTATO OPERATIVO
C/COMUNE AGGIORNAM.3	5.260.261	3.009.167	1.164.960	272.546	4.446.673	763.315	50.273	52.989	5.262.976	- 2.716
C/COMUNE AGGIORNAM.2	6.175.499	3.698.631	1.190.160	395.680	5.284.471	763.316	127.712	131.212	6.178.999	- 3.500
VARIAZIONE	- 915.238	- 689.464	- 25.200	- 123.134	- 837.798	- 1	- 77.439	- 78.223	- 916.023	784
VARIAZIONE %	-15%	-19%	-2%	0%	-16%	0%	-61%	-60%	-15%	22%
PUBBLICI AGGIORNAM.3	4.861.000	-	737.460	1.781.500	2.498.960	622.687	1.739.353	1.693.662	4.835.309	45.691
PUBBLICI AGGIORNAM.2	4.861.000	-	719.560	1.781.500	2.481.060	622.687	1.757.253	1.693.662	4.817.409	63.591
VARIAZIONE	-	-	17.900	-	17.900	-	17.900	-	17.900	- 17.900
VARIAZIONE %	0%	-	2%	0%	1%	0%	-1%	0%	0%	-28%
TOTALI AGGIORNAM.3	10.121.261	3.009.167	1.902.420	2.054.046	6.945.633	1.386.002	1.789.626	1.746.651	10.098.285	42.975
TOTALI AGGIORNAM.2	11.036.499	3.698.631	1.909.720	2.177.180	7.765.531	1.386.003	1.884.965	1.824.874	10.996.408	60.091
VARIAZIONE	- 915.238	- 689.464	- 7.300	- 123.134	- 819.898	- 1	- 95.339	- 78.223	- 898.123	- 17.116
VARIAZIONE %	-8%	-19%	0%	-6%	-11%	0%	-5%	-4%	-8%	-28%

SERVIZI CONTO COMUNE

Le attività svolte per conto del Comune derivano da contratti in essere e dallo stanziamento annuo che viene fissato dal Comune stesso, in base al quale AEM copre sia i costi della quota di struttura dedicata che gli interventi e materiali utilizzati. Tali servizi sono svolti in pareggio operativo senza la maturazione di alcun utile da parte di AEM.

Per l'anno 2022 vengono previsti complessivamente €. 6.387.146 (iva inclusa) a copertura dei contratti di servizio. In merito va evidenziata la criticità (seppure marginale), come risultato operativo relativamente all'illuminazione pubblica, considerando che, a causa del risultato atteso ed in ragione delle problematiche esistenti, l'impegno di personale specializzato aziendale (già diminuito rispetto al 2021) non può essere oltremodo ridotto; la stessa problematica investe l'attività della cartografia.

Alla luce dell'esperienza maturata nel corso del 2021 e delle evidenze emerse nel 2022, si è provveduto a meglio ridefinire l'incidenza dei costi indiretti in base alla nuova organizzazione aziendale (inserimento di nuove figure professionali e potenziamento di servizi esistenti, quali legale, acquisti e gare, fiscale) e della migliore definizione del perimetro dei costi generali.

MANUTENZIONE STRADE

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
MANUTENZIONE STRADE	803.279	257.364	263.035	-1.480	0	518.919
INTERV.STRAORDINARI STRADE	409.836	409.836	0	0	0	409.836

L'attuale stato di consistenza delle strade di Cremona comporta la necessità di cospicui investimenti per la manutenzione ordinaria e straordinaria.

AEM provvederà alla manutenzione ordinaria (riempimento buche) con le somme stanziare per un importo di circa 20 mila euro mensili.

Per quanto concerne la manutenzione straordinaria, su cui non gravano costi di personale o costi indiretti, si è provveduto a bandire gare per il rifacimento stradale per circa 400 mila euro.

OPERE PUBBLICHE E URBANIZZAZIONI

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM . INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
OPERE PUBBLICHE	753.952	627.882	0	1.480	124.590	753.952
OPERE PUBBLICHE SOGG. IVA 4%	150.962	150.962	0	0	0	150.962
URBANIZZAZIONI 10%	26.658	24.391	0	0	2.267	26.658

Attualmente l'azienda sta sviluppando per conto del Comune la progettazione e lo sviluppo di opere finanziate dal committente ed assegnate nel corso del 2021.

Nel corso del 2022 è in corso l'esecuzione di opere e progettazioni per un totale di € 753.952.

In analogia, a quanto sopra indicato, l'amministrazione comunale ha assegnato nel corso del 2021 la progettazione e l'esecuzione delle opere di urbanizzazione del Polo Verde.

Nel corso del 2022 verranno completati lavori per € 26.658.

Sono inoltre stati messi a disposizione € 150.962 per la rimozione di barriere architettoniche.

SEGNALETICA

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
SEGNALETICA	718.852	209.002	344.965	0	0	553.967

I principali interventi inclusi sono:

- Rifacimento segnaletica orizzontale relativa alle intersezioni, attraversamenti pedonali, linee di mezzera e di margine ove ammalorate;
- Acquisto e posa di segnaletica verticale e di completamento;
- Acquisto e posa in opera di arredo urbano;
- Gestione manifestazioni e mercati.

NEVE E GHIACCIO

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
NEVE E GHIACCIO	291.803	147.126	6.952	0	78.720	232.798

Il servizio manterrà la disponibilità e reperibilità, durante la stagione invernale, di circa 60 mezzi, nonché 14 squadre di 3 persone per le operazioni manuali.

Il servizio effettuerà gli interventi di spargimento sale in funzione antighiaccio.

Si prevede di spargere circa 900 tonnellate di sale e procedere ad acquisti di sale al fine di mantenere costante la scorta disponibile.

VARCHI ZTL

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
VARCHI ZTL	235.246	0	88.013	0	49.429	137.442

È in corso di realizzazione l'aggiornamento delle telecamere poste ai varchi e del relativo software di gestione per l'efficientamento del sistema di rilievo dei transiti.

I vantaggi attesi sono:

- Maggiore flessibilità ed efficienza nella trasmissione del dato a mezzo rete cellulare;
- Capacità di rilievo targhe di tutti i mezzi in transito, come previsto anche dal CdS;
- Maggiore efficienza del software di rilevamento, con minimizzazione del lavoro manuale di verifica in corso di sanzionamento.

MANUTENZIONE VERDE

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
VERDE PUBBLICO	1.198.361	693.003	339.220	0	17.540	1.049.763
INTERV.STRAORDINARI VERDE	250.820	250.820	0	0	0	250.820

I principali interventi di manutenzione ordinaria previsti sono:

- Potature per circa 700 piante;
- 8 tagli dell'erba;
- Endoterapia (iniezioni per combattere la cimice dell'olmo e la cameraria dell'ippocastano)
- Pulizia e diserbo chimico/meccanico dei marciapiedi
- Analisi VTA su circa 350 piante
- Monitoraggio semestrale dei giochi
- Messa in sicurezza ed abbattimento piante

Il 4 luglio 2022 si è abbattuta una tromba d'aria sulla città di Cremona che ha causato seri danni al patrimonio arboreo comunale. Si è reso necessario un intervento urgente e straordinario di messa in sicurezza e pulizia sulle piante abbattute e pericolanti. Il costo di tali interventi è stimato in circa 210 mila euro (iva esclusa).

Il tutto oltre alle attività svolte in economia

I principali interventi di manutenzione straordinaria riguarderanno:

- Abbattimento circa 150 piante;
- Sostituzione piante abbattute con nuove essenze;
- Implementazione nuovi giochi e arredi.

MANUTENZIONE CIMITERIALE

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
CIMITERO - GLOBAL SERVICE	310.656	238.781	27.480	0	0	266.261

Gli interventi saranno volti a garantire:

- Svolgimento delle operazioni cimiteriali
- La pulizia degli ambienti cimiteriali
- Manutenzione ordinaria del verde
- Manutenzioni ordinarie luci votive
- Recupero salme
- Estumulazioni straordinarie androni delle crocere

È stato assegnato il servizio di global service del cimitero, a seguito di gara pubblica.

ILLUMINAZIONE PUBBLICA

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	50.820	0	47.320	0	0	47.320

Il servizio provvede ad offrire assistenza tecnica alla gestione del contratto-convenzione Consip luce3, con particolare riferimento a:

- Controllo contabilità;
- Rendicontazione costi;
- Controllo qualità interventi;
- Proposte di intervento nell'ambito del capitolato;
- Ottimizzazione delle risorse degli interventi.

Inoltre il servizio provvede ad attività di istruttoria tecnica con emissione di pareri e prescrizioni per i piani di lottizzazione ed i piani di iniziativa privata.

Si ribadisce la necessità di ulteriori risorse per il servizio che, pur essendo già stato ridotto al minimo, presenta un disequilibrio.

CARTOGRAFIA

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
CARTOGRAFIA	59.016	0	47.975	0	0	47.975

Il servizio si occupa dell'inserimento, dell'aggiornamento ed dell'elaborazione cartografica relativa a:

- Strade
- Marciapiedi
- Segnaletica
- Arredi stradali
- Percorso neve
- Illuminazione pubblica
- Carta dei servizi
- Sosta

Il servizio provvede, inoltre, all'aggiornamento della piattaforma di gestione delle segnalazioni e del monitoraggio cantieri

SERVIZI CONTO PROPRIO

La proposta di budget tiene conto dell'entrata in esercizio della seconda linea di cremazione che, a parità di personale e turni lavorativi, offre un a potenzialità doppia di trattamento, offrendo altresì la possibilità di garantire continuità di servizio in caso di guasto e di ampliare il pacchetto clienti a cui offrire i servizi.

Per quanto concerne la sosta si attende un miglioramento delle entrate, per effetto delle minori limitazioni alla mobilità dovute a condizioni sanitarie. Tale previsione non porta ad un risultato positivo, anche a causa della forte incidenza dell'evasione del pagamento, problematica verso cui si sono indirizzati gli investimenti e le progettazioni in corso (nuovi parcometri con introduzione della targa e valutazione del controllo automatico dell'abusivismo).

Per quanto concerne il risultato operativo della gestione patrimonio ed affitti, pesa l'immobilizzazione ed il mancato reddito previsto nel corso del 2022 per l'area di via Mantova, il parcheggio Lucchini, la sede di viale Trento e Trieste, il Mercato Ortofrutticolo, l'ex Bocciodromo di via Gadio ed uffici di via del Macello, tutte strutture per le quali sono in corso processi per il recupero e/o valorizzazione commerciale (affitto e/o vendita).

Con il presente aggiornamento sono stati presi in considerazione gli aumenti dei costi delle utenze derivanti dall'attuale congiuntura internazionale.

POLO DELLA CREMAZIONE

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
POLO CREMAZIONE	1.300.000		380.290	0	599.000	979.290

Sono terminati i lavori di installazione della seconda linea di cremazione e sostituzione integrale della linea preesistente.

In seguito al completamento delle analisi sulle emissioni sono divenute operative entrambe le linee di cremazione, raddoppiando la capacità dell'impianto, offrendo altresì la possibilità di garantire continuità di servizio in caso di guasto e di ampliare il numero di clienti a cui offrire i servizi.

Sono in fase di progettazione ed avvio iniziative di revisione delle tariffe e di comunicazione e marketing finalizzate all'ampliamento del bacino di utenza servito.

È stata, inoltre, avviata la progettazione del polo per la cremazione degli animali da affezione.

SERVIZIO SOSTA

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
SOSTA	980.000		252.755	30.000	359.500	642.255

Nel 2022 sono state programmate attività di miglioramento del servizio attraverso diverse iniziative, di cui già attuate:

- Rifacimento e potenziamento dell'impianto di illuminazione dell'autosilo Massarotti;
- Stipula di convenzioni mirate a specifiche categorie di clientela (studenti universitari);
- Sostituzione integrale dei parcometri in essere con nuovi dispositivi in grado di dialogare con la control room e consentendo il pagamento elettronico delle tariffe;
- Affidamento di uno studio al Politecnico di Milano mirato all'indagine del servizio della sosta (sia a pagamento che libera) nella città di Cremona, finalizzato ad acquisire indicazioni circa un miglioramento del servizio in essere.

In corso di attuazione:

- Progettazione del restyling delle facciate dell'autosilo Massarotti;
- Studio per un diverso utilizzo dell'immobile ex Lucchini e contestuale ampliamento dell'offerta di posti auto adibiti alla sosta a pagamento.

SERVIZIO PATRIMONIO

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
GESTIONE PATRIMONIO AFFITTI	977.000		57.005	-50.000	608.000	615.005
GESTIONE PATRIM. FIBRA OTTICA	1.604.000		47.410	0	215.000	262.410

Sono state intraprese iniziative finalizzate alla valorizzazione degli asset immobiliari della società attraverso azioni differenziate sui singoli immobili.

Tra queste la locazione di immobili oggi sfitti, incarichi ad agenzie immobiliari per il reperimento di offerte e messa sul mercato di immobili non strategici e più in generale sul futuro utilizzo delle proprietà in relazione alle indicazioni del socio.

È in fase di sviluppo il progetto per l'ampliamento dell'attuale sede di via Persico, per meglio rispondere ai nuovi fabbisogni di spazi aziendali per l'espletamento dei servizi.

Proseguono le attività di manutenzione ordinaria e straordinaria finalizzate a mantenere la funzionalità e sicurezza del patrimonio immobiliare.

È in corso la revisione del contratto di locazione degli asset fibra e torri di telecomunicazione.

Si sta sviluppando l'analisi in merito ad investimenti in pannelli fotovoltaici finalizzati alla valorizzazione di aree di proprietà, anche attraverso la costituzione di comunità energetiche.

COSTI INDIRECTI

SERVIZIO	IMPORTO	MANUT. STRADE	%	SEGNAL.	%	NEVE	%	ZTL	%	VERDE	%	GS CIMITERO	%	IP	%	CARTOGR AFIA	%
AFC	186.552	26.117	14%	13.059	7%	3.731	2%	7.462	4%	18.655	10%	9.328	5%	-	0%	1.866	1%
ASSICURAZIONI	79.360	26.189	33%	3.968	5%	3.968	5%	3.968	5%	7.936	10%	3.174	4%	-	0%	794	1%
PERSONALE	164.250	26.280	16%	18.068	11%	3.285	2%	6.570	4%	22.995	14%	3.285	2%	1.643	1%	1.643	1%
IT	111.875	26.850	24%	16.781	15%	4.475	4%	7.831	7%	11.188	10%	3.356	3%	-	0%	3.356	3%
TRAP.LEGALE E RGOLAM.	28.800	3.744	13%	1.440	5%	1.440	5%	864	3%	1.440	5%	5.760	20%	-	0%	-	0%
PROTOCOLLO	44.525	6.679	15%	2.226	5%	2.226	5%	2.226	5%	2.226	5%	891	2%	-	0%	891	2%
SICUR.QUAL.AMB.PRIVACY	124.180	19.869	16%	18.627	15%	7.451	6%	7.451	6%	9.934	8%	4.967	4%	1.242	1%	1.242	1%
ACQUISTI	176.375	47.621	27%	21.165	12%	10.583	6%	14.110	8%	21.165	12%	1.764	1%	-	0%	1.764	1%
ALTA DIREZIONE	349.343	76.855	22%	31.441	9%	6.987	2%	20.961	6%	31.441	9%	10.480	3%	1.747	0,5%	-	0%
SERVIZIO FLOTTE	50.736	16.236	32%	7.610	15%	4.059	8%	2.029	4%	8.118	16%	1.015	2%	-	0%	507	1%
FACILITY MANAGEMENT	70.000	3.500	5%	10.500	15%	9.800	14%	-	0%	10.500	15%	-	0%	-	0%	700	1%
TOTALE COSTI INDIRECTI	1.385.996	279.940	20%	144.885	10%	58.005	4%	73.472	5%	145.598	11%	44.020	3%	4.632	0%	12.763	1%

SERVIZIO	IMPORTO	POLO CREMAZ.	%	SOSTA	%	PATRIMONIO	%	FIBRA	%
AFC	186.552	27.983	15%	27.983	15%	18.655	10%	31.714	17%
ASSICURAZIONI	79.360	9.523	12%	4.762	6%	11.904	15%	3.174	4%
PERSONALE	164.250	45.990	28%	24.638	15%	4.928	3%	4.928	3%
IT	111.875	15.663	14%	12.306	11%	5.594	5%	4.475	4%
TRAP.LEGALE E RGOLAM.	28.800	4.320	15%	4.032	14%	4.320	15%	1.440	5%
PROTOCOLLO	44.525	14.693	33%	4.007	9%	4.007	9%	4.453	10%
SICUR.QUAL.AMB.PRIVACY	124.180	33.529	27%	18.627	15%	1.242	1%	-	
ACQUISTI	176.375	21.165	12%	21.165	12%	8.819	5%	7.055	4%
ALTA DIREZIONE	349.343	47.161	13,5%	41.921	12%	38.428	11%	41.921	12%
SERVIZIO FLOTTE	50.736	2.537	5%	5.581	11%	507	1%	2.537	5%
FACILITY MANAGEMENT	70.000	14.000	20%	10.500	15%	7.000	10%	3.500	5%
TOTALE COSTI INDIRECTI	1.385.996	236.564	17%	175.522	13%	105.404	8%	105.197	8%

Si sono meglio definite le voci che concorrono alla formazione dei costi indiretti rispetto al 2021, alla luce degli elementi maturati, proprio per i nuovi servizi accorpati e le dinamiche economiche che si sono venute a generare. Si sono altresì riformulate per le medesime motivazioni le ripartizioni tra servizi.

PAGAMENTI A FAVORE DEL COMUNE

In base al presente budget sono previsti i seguenti pagamenti a favore del Comune di Cremona:

- Canone Polo della cremazione 330.000 euro
- COSAP servizio sosta 95.000 euro
- TARI autosilo Massarotti 9.000 euro
- Canone concessione sosta 50.000 euro (escluse anticipazioni)
- IMU quota Comune 152.000 euro

INVESTIMENTI IN CONTO PROPRIO

INVESTIMENTI 2022	AGGIORN 3	AGGIORN 1	STATO ATTUALE
POLO DELLA CREMAZIONE (Integrazione impianti)	15.000	15.000	COMPLETATO
PROTEZIONI ANTICADUTA COPERTURE POLO PER LA CREMAZIONE	10.000	10.000	COMPLETATO
SISTEMAZIONI AREE DI AMPLIAMENTO SUD	20.000	20.000	DA REALIZZARE NEL 2023
RICOLLOCAZIONE RECINZIONE AREA SUD	10.000	10.000	DA REALIZZARE NEL 2023
CONFINAMENTO ACUSTICO DRY COOLER	12.000	12.000	COMPLETATO
TETTOIA RICOVERO POLVERI ESAUSTE	4.000	4.000	COMPLETATO
PARK MASSAROTTI ATTREZZATURE	10.000	10.000	PARZIALMENTE REALIZZATO
PARK MASSAROTTI ILLUMINAZIONE (Rifacimento)	120.000	150.000	COMPLETATO
VILLA GLORI	70.000	10.000	DA REALIZZARE
SANTA TECLA (su beni di terzi)	10.000	10.000	PARZIALMENTE REALIZZATO
POST GESTIONE MALAGNINO	240.000	250.000	PARZIALMENTE REALIZZATO
EX TRAMVIE COMPLETAMENTO PALAZZINA (recinzione area)	12.000	10.000	COMPLETATO
ORTOFRUTTICOLO	25.000	450.000	COMPLETATO
SVILUPPO RETE FIBRA	500.000	500.000	PARZIALMENTE REALIZZATO
COMPLETAMENTO PAVIMENTAZIONE PARK VIA FEZZI	100.000	100.000	DA REALIZZARE NEL 2023
ILLUMINAZIONE MASSAROTTI		120.000	
PARK LUCCHINI OPERE	300.000	300.000	DA REALIZZARE NEL 2023
NUOVA SEDE VIA PERSICO PROGETTO	40.000		COMPLETATO
NUOVA SEDE VIA PERSICO OPERE	610.000	650.000	DA REALIZZARE NEL 2023
MOBILIO	15.000	15.000	PARZIALMENTE REALIZZATO
PARCOMETRI	15.000		DA REALIZZARE NEL 2023
ACQUISTO CONTAINER FRIGO AL POLO	20.000	20.000	COMPLETATO
AUTOVETTURA	10.000	10.000	COMPLETATO
HARDWARE	10.000	15.000	PARZIALMENTE REALIZZATO
CENTRO SERVIZI manutenzioni straordinarie	300.000	285.000	PARZIALMENTE REALIZZATO
TOTALE	2.478.000	2.976.000	

INVESTIMENTI CONTO PROPRIO/2

INVESTIMENTI GIA' APPROVATI DA COMPLETARE		NOTE
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARK LUCCHINI	50.000	DA REALIZZARE NEL 2023
POLO CREMAZIONE ANIMALI AFFEZIONE (IMPIANTI E FABB)	350.000	DA REALIZZARE NEL 2023
FINITURA ESTERNA NUOVO FABBRICATO POLO CREMAZIONE	3.000	DA REALIZZARE
RIORDINO DISCARICA SAN ROCCO	40.000	DA REALIZZARE NEL 2023
SOSTITUZIONE PARCOMETRI	135.000	COMPLETATO
POLO CREMAZIONE ANIMALI AFFEZIONE (AREA)	- 80.000	COMPLETATO
MASCHERAMENTO CAMINI	8.000	COMPLETATO
POLO DELLA CREMAZIONE (Raddoppio)	330.000	COMPLETATO
SISTEMAZIONE AREA SEDIME CASCINA MALAGNINO	15.000	COMPLETATO
TOTALE	851.000	

Sono previsti complessivamente, investimenti per € 2.478.000, oltre a quelli già approvati nel 2021 ed in corso di esecuzione per € 851.000. In particolare sono indirizzati a: completamento tecnico del Polo della cremazione; miglioramento del comparto sosta con nuovi parcometri, riqualificazione Massarotti, Santa Tecla e via Fezzi e riqualificazione del parcheggio Lucchini; progettazione e realizzazione nuova sede A.E.M.; riqualificazione Centro Servizi.

INVESTIMENTI CONTO COMUNE

DESCR	AGGIORN 3	AGGIORN 1	NOTE
revamping sistema ZTL (telecamere)	109.250	130.000	
revamping sistema ZTL (telecamere)	36.900		DA REALIZZARE NEL 2023
acquisto software progecad	4.200	4.200	
incremento licenze STR (Team System)		10.000	
camion con gru	120.000	120.000	DA REALIZZARE NEL 2023
Acquisto attrezzature cimiteriali	5.000		
autorimessa del verde	140.000	140.000	DA REALIZZARE NEL 2023
TOTALE	373.450	404.200	

Oltre ai predetti investimenti in conto proprio, vanno aggiunti investimenti su servizi strumentali per € 373.450 essenzialmente per la realizzazione presso il Centro Servizi del deposito dei mezzi operativi, l'acquisto di un autocarro ed il revamping del sistema Z.T.L..

Gli investimenti nel camion con gru e autorimessa verde, pur venendo completati e divenendo operativi nel corso del 2023, sono ad oggi già stati assegnati.

CASH FLOWS PREVISIONALI

FLUSSI FINANZ.OPERATIVI ATTESI	
RISULTATO OPERATIVO	42.975
AMMORTAMENTI	1.767.535
INVESTIMENTI	- 1.910.550
DISINVESTIMENTI	-
ANTICIPI	- 800.000
INTERESSI PASSIVI	- 250.000
INCASSO DIVIDENDI	2.408.116
NUOVI FINANZIAMENTI	6.250.000
RIMBORSO FINANZIAMENTI	- 5.151.613
PAGAMENTO DIVIDENDI	- 1.675.917
FLUSSO FINANZ.OPERATIVO TOT.	680.546

AEM è in grado di far fronte agli investimenti previsti con flussi di cassa propri in autofinanziamento.

Qualora fosse richiesto dall'Assemblea un pagamento ulteriore di dividendi sarà necessario provvedere alla revisione del budget investimenti o all'accesso al mercato finanziario.

BUDGET DEL PERSONALE

	31/12/2021	PENSIONAM.	SCADENZA	ASSUNZIONI	PROGRESSIONI DI CARRIERA	31/12/2022	BUDGET COSTO 2022
DIR	1					1	163.300
Q	2					2	170.400
ASS	1					1	75.800
A1S	2					2	138.700
A1	1					1	64.000
BSS	1			+1		2	97.100
BS	1				+1	2	49.400
B1S	6			+2	-1/+2	9	483.900
B1	7	-1			-2	4	187.100
B2S	9	-1			+1	9	427.100
B2	11	-1			-1/+1	10	413.900
CS	7			+3	-1	9	241.600
INTERINALE	0		-1	+1		0	6.000
TOTALE						52	2.518.300
DI CUI FONDO PREMI							120.600

Rispetto al 31/12/2021, nel corso del 2022 si prevedono 4 nuove assunzioni a potenziamento della struttura di staff (responsabile fiscale e responsabile legale) e della struttura tecnica (agronomo e operaio cremazionista).

Sono inoltre previste 2 ulteriori assunzioni a copertura delle posizioni che si prevede diverranno vacanti in seguito a pensionamento (ausiliario sosta e operaio segnaletica).