

ALL. A)

BUDGET	RICAVI	INTERVEN TI + MATERIAL I	COSTI DEL PERSONA LE	TRANSFER IM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI	COSTI INDIRETTI FISSI	EBITDA	AMM.TI	TOTALE COSTI	RISULTATO OPERATIVO	IVA	STANZIAM. COMUNE	CAP
MANUTENZIONE STRADE	803.279	151.851	250.640	0	0	402.491	276.788	124.000	4.000	683.279	120.000	176.721	980.000	14835
INTERV.STRAORDINARI STRADE	819.672	819.672	0	0	0	819.672	0	0	0	819.672	0	180.328	1.000.000	800.000 euro sul cap 41680 e 200.000 euro sul cap 41686
OPERE PUBBLICHE	2.027.865	2.027.865	0	0	0	2.027.865	0	0	0	2.027.865	0	446.130	2.473.995	Opere da completare, tali opere emergeranno in sede di riaccertamento di febbraio quando verrà re-imputata la quota con esigibilità 2024.
OPERE PUBBLICHE IVA 4% ABBATTIM. BARRIERE ARCHITETT.	96.154	96.154	0	0	0	96.154	0	0	0	96.154	0	3.846	100.000	cap 41675
URBANIZZAZIONI IVA 10% VIABILIT.MULTIPIANO VIA DANTE	254.545	0	0	0	254.545	254.545	0	0	0	254.545	0	25.455	280.000	Impegnato sul 2023, in attesa di riaccertamento a febbraio quando verrà re-imputata la quota con esigibilità 2024.
SEGNALETICA	430.328	43.467	313.710	0	0	357.177	185.351	-112.200	7.800	550.328	-120.000	94.672	525.000	14890/999
NEVE E GHIACCIO	200.820	67.190	22.030	0	48.520	137.740	62.080	1.000	1.000	200.820	0	44.180	245.000	14759/999
VARCHI ZTL	235.246	0	122.470	0	46.500	168.970	50.761	15.515	33.077	252.808	-17.562	51.754	287.000	14905/999
VERDE PUBBLICO	1.698.361	1.097.199	318.970	0	59.000	1.475.169	188.689	34.503	34.503	1.698.361	0	373.639	2.072.000	17310-17315
INTERV.STRAORDINARI VERDE	122.951	122.951	0	0	0	122.951	0	0	0	122.951	0	27.049	150.000	42763
CIMITERO - MANUTENZIONI	196.721	137.418	27.030	0	0	164.448	29.773	2.500	2.500	196.721	0	43.279	240.000	29838-29839
CIMITERO - OPERAZ. CIMITERIALI	232.787	173.040	25.974	0	4.000	203.014	29.773	0	0	232.787	0	51.213	284.000	29840-29841
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	50.820	0	72.879	0	0	72.879	9.053	-31.112	0	81.932	-31.112	11.180	62.000	15045
CARTOGRAFIA	59.016	0	49.602	0	0	49.602	12.111	-2.697	0	61.713	-2.697	12.984	72.000	14742/999
TOTALE SERVIZI CONTO COMUNE	7.228.565	4.736.807	1.203.305	0	412.565	6.352.677	844.379	31.509	82.880	7.279.936	-51.371	1.542.430	8.770.995	
POLO CREMAZIONE	2.050.000		503.597	0	1.067.300	1.570.897	254.966	224.137	142.000	1.967.863	82.137			
SOSTA	1.100.000		282.180	0	361.333	643.513	251.434	205.053	132.000	1.026.947	73.053			
GESTIONE PATRIMONIO AFFITTI	1.037.000		42.205	0	424.000	466.205	12.287	558.508	551.039	1.029.531	7.469			
GESTIONE PATRIM. FIBRA														
OTTICA	1.650.000		25.100	0	230.000	255.100	67.713	1.327.187	1.032.000	1.354.813	295.187			
FOTOVOLTAICO	30.000		0	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000			
TOTALE SERVIZI CONTO PROPRIO	5.867.000	0	853.082	0	2.082.633	2.935.715	586.400	2.344.885	1.857.039	5.379.154	487.846			
TOTALE GENERALE	13.095.565	4.736.807	2.056.387	0	2.495.198	9.288.392	1.430.779	2.376.394	1.939.919	12.659.090				



BUDGET 2024

Il Budget 2024 autorizzativo di spesa, riguarda la previsione di spesa per i servizi in house (strade, segnaletica, neve e ghiaccio, varchi - ztl, verde, cimitero, illuminazione pubblica e cartografia) e per i servizi in concessione (polo della cremazione e sosta) oltre che la previsione sui servizi propri (gestione patrimonio e fibra).

Lo stanziamento del Comune di Cremona per i servizi in house è di € 8.770.995 IVA inclusa e comprensivo di opere pubbliche per € 2.853.995 IVA compresa.

Il risultato operativo relativo ai servizi in house è leggermente negativo (€ -51.371) e rileva la necessità di ulteriori stanziamenti da parte del socio per coprire interamente la spesa, in particolar modo sui servizi varchi-ztl e illuminazione pubblica; si prevede infatti un potenziamento nel corso del 2024 di tali servizi con l'inserimento di nuove risorse. In ogni caso il risultato negativo delle due gestioni attualmente viene assorbito dai servizi in concessione e propri.

Il documento, per la parte servizi in concessione e servizi propri, prevede ricavi per € 5.867.000 e costi per € 5.379.154 generando così un risultato operativo di € 487.846

Complessivamente il risultato operativo è di € 436.475.

Tra i servizi propri la gestione del patrimonio è la più sofferente poiché sconta il peso degli immobili non strategici.

IL BUDGET IN SINTESI

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM . INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI	COSTI INDIRETTI FISSI	EBITDA	AMM.TI	TOTALE COSTI	RISULTATO OPERATIVO	IVA	STANZIAM. COMUNE
MANUTENZIONE STRADE	803.279	151.851	250.640	0	0	402.491	276.788	124.000	4.000	683.279	120.000	176.721	980.000
INTERV.STRAORDINARI STRADE	819.672	819.672	0	0	0	819.672	0	0	0	819.672	0	180.328	1.000.000
OPERE PUBBLICHE	2.027.865	2.027.865	0	0	0	2.027.865	0	0	0	2.027.865	0	446.130	2.473.995
OPERE PUBBLICHE IVA 4%													
ABBATTIM. BARRIERE ARCHITETT.	96.154	96.154	0	0	0	96.154	0	0	0	96.154	0	3.846	100.000
URBANIZZAZIONI IVA 10%													
VIABILIT.MULTIPIANO VIA DANTE	254.545	0	0	0	254.545	254.545	0	0	0	254.545	0	25.455	280.000
SEGNALETICA	430.328	43.467	313.710	0	0	357.177	185.351	-112.200	7.800	550.328	-120.000	94.672	525.000
NEVE E GHIACCIO	200.820	67.190	22.030	0	48.520	137.740	62.080	1.000	1.000	200.820	0	44.180	245.000
VARCHI ZTL	235.246	0	122.470	0	46.500	168.970	50.761	15.515	33.077	252.808	-17.562	51.754	287.000
VERDE PUBBLICO	1.698.361	1.097.199	318.970	0	59.000	1.475.169	188.689	34.503	34.503	1.698.361	0	373.639	2.072.000
INTERV.STRAORDINARI VERDE	122.951	122.951	0	0	0	122.951	0	0	0	122.951	0	27.049	150.000
CIMITERO - MANUTENZIONI	196.721	137.418	27.030	0	0	164.448	29.773	2.500	2.500	196.721	0	43.279	240.000
CIMITERO - OPERAZ. CIMITERIALI	232.787	173.040	25.974	0	4.000	203.014	29.773	0	0	232.787	0	51.213	284.000
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	50.820	0	72.879	0	0	72.879	9.053	-31.112	0	81.932	-31.112	11.180	62.000
CARTOGRAFIA	59.016	0	49.602	0	0	49.602	12.111	-2.697	0	61.713	-2.697	12.984	72.000
TOTALE SERVIZI CONTO COMUNE	7.228.565	4.736.807	1.203.305	0	412.565	6.352.677	844.379	31.509	82.880	7.279.936	-51.371	1.542.430	8.770.995
POLO CREMAZIONE	2.050.000		503.597	0	1.067.300	1.570.897	254.966	224.137	142.000	1.967.863	82.137		
SOSTA	1.100.000		282.180	0	361.333	643.513	251.434	205.053	132.000	1.026.947	73.053		
GESTIONE PATRIMONIO AFFITTI	1.037.000		42.205	0	424.000	466.205	12.287	558.508	551.039	1.029.531	7.469		
GESTIONE PATRIM. FIBRA OTTICA	1.650.000		25.100	0	230.000	255.100	67.713	1.327.187	1.032.000	1.354.813	295.187		
FOTOVOLTAICO	30.000		0	0	0	0	0	30.000	0	0	30.000		
TOTALE SERVIZI CONTO PROPRIO	5.867.000	0	853.082	0	2.082.633	2.935.715	586.400	2.344.885	1.857.039	5.379.154	487.846		
TOTALE GENERALE	13.095.565	4.736.807	2.056.387	0	2.495.198	9.288.392	1.430.779	2.376.394	1.939.919	12.659.090	436.475		

BUDGET INVESTIMENTI	1.155.000
INVESTIMENTI GIA' APPROVATI	3.453.000

CASH FLOWS PREVISIONALI

FLUSSI FINANZ.OPERATIVI ATTESI	
RISULTATO OPERATIVO	436.475
AMMORTAMENTI	1.962.427
INVESTIMENTI	- 4.608.000
DISINVESTIMENTI	1.400.000
INTERESSI PASSIVI	- 433.000
INCASSO DIVIDENDI	2.928.000
NUOVI FINANZIAMENTI	-
NUOVI FINANZIAMENTI FTV	-
RIMBORSO FINANZIAMENTI	- 1.092.000
PAGAMENTO DIVIDENDI	- 1.607.000
FLUSSO FINANZ.OPERATIVO TOT.	- 1.013.098

Per far fronte da una parte agli investimenti autorizzati e dall'altra al rimborso degli investimenti pregressi, l'azienda sta valutando disgiuntamente o congiuntamente le seguenti opzioni:

- possibilità di disinvestire beni/asset non strategici;
- prevedere il completamento in più annualità di alcuni investimenti autorizzati nel corso dell'anno;
- attivare eventuali nuove linee di affidamento bancario nel rispetto dei parametri indicati nel piano finanziario.

CONFRONTO VS BUDGET PRECEDENTE

	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 AGG. 2	7.228.565	4.736.807	1.203.305	412.565	6.352.677	844.379	31.509	82.880	7.279.936	- 51.371
C/COMUNE AGG. 1	9.438.853	7.200.352	1.159.977	116.720	8.477.048	896.333	65.472	77.735	9.451.116	- 12.263
VARIAZIONE	- 2.210.288	- 2.463.545	43.328	295.845	- 2.124.371	- 51.954	- 33.963	5.145	- 2.171.180	- 39.108
VARIAZIONE %	-23%	-34%	4%	253%	-25%	-6%	-52%	7%	-23%	-319%
C/PROPRIO AGG. 2	5.867.000	-	853.082	2.082.633	2.935.715	586.400	2.344.885	1.857.039	5.379.154	487.846
C/PROPRIO AGG. 1	5.620.000	-	772.110	2.443.000	3.215.110	608.979	1.795.911	1.711.500	5.535.589	84.411
VARIAZIONE	247.000		80.972	- 360.367	- 279.395	- 22.579	548.974	145.539	- 156.435	403.435
VARIAZIONE %	4%		10%	-15%	-9%	-4%	31%	9%	-3%	478%
TOTALI AGG. 2	13.095.565	4.736.807	2.056.387	2.495.198	9.288.392	1.430.779	2.376.394	1.939.919	12.659.090	436.475
TOTALI AGG. 1	15.058.853	7.200.352	1.932.087	2.559.720	11.692.158	1.505.312	1.861.383	1.789.235	14.986.705	72.148
VARIAZIONE	- 1.963.288	- 2.463.545	124.300	- 64.522	- 2.403.766	- 74.533	515.011	150.684	- 2.327.615	364.327
VARIAZIONE %	-13%	-34%	6%	-3%	-21%	-5%	28%	8%	-16%	505%

TABELLE DI ANALISI

COSTI INDIRETTI IN % DEI RICAVI	
MANUTENZIONE STRADE	6,92%
SEGNALETICA	43,07%
NEVE E GHIACCIO	30,91%
VARCHI ZTL	21,58%
VERDE PUBBLICO	10,36%
CIMITERO - MANUTENZIONI	15,13%
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	17,81%
CARTOGRAFIA	20,52%
TOTALE SERVIZI CONTO COMUNE	11,68%
POLO CREMAZIONE	12,44%
SOSTA	22,86%
GESTIONE PATRIMONIO AFFITTI	1,18%
GESTIONE PATRIM. FIBRA OTTICA	4,10%
TOTALE SERVIZI CONTO PROPRIO	9,99%
TOTALE GENERALE	10,93%

% DEI RICAVI	C/COMUNE	C/PROPRIO	TOTALI
COSTI INDIRETTI	11,68%	9,99%	10,93%
COSTI PERSONALE	16,65%	14,54%	15,70%
COSTI DIRETTI	71,24%	35,50%	19,05%

	COSTI PERSONALE	%
ALTA DIREZIONE	137.185	5%
STAFF	564.310	20%
C/COMUNE	1.203.305	44%
C/PROPRIO	853.082	31%
TOTALE	2.757.882	100%

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 2024 sono stati presi in considerazione gli stanziamenti di bilancio del Comune di Cremona ad oggi comunicati. Va evidenziata la criticità, come risultato operativo relativamente ai servizi Varchi-ZTL, Illuminazione Pubblica. Per questi servizi non può essere ulteriormente ridotta l'attività senza inficiare il livello di servizio offerto, per questo motivo occorrerà valutare una revisione dello stanziamento a Bilancio del Comune di Cremona per i servizi Varchi-ZTL e Illuminazione Pubblica.

Alla luce dell'esperienza maturata negli anni precedenti, si è provveduto a meglio ridefinire l'incidenza dei costi indiretti e del personale in base alla nuova organizzazione aziendale e alla 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	151.851	250.640	0	0	402.491
INTERV.STRAORDINARI STRADE	819.672	819.672	0	0	0	819.672

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

Sulla base delle attuali disponibilità AEM provvederà alla manutenzione ordinaria (riempimento buche, sistemazione cordoli, caditoie banchine, ecc.).

Parte dello stanziamento serve a coprire il servizio segnaletica attualmente in perdita. Questo genera un anomalo risultato operativo positivo (+120.000) che si compensa con il risultato negativo sulla segnaletica (-120.000).

OPERE PUBBLICHE

Di seguito si dettagliano le opere pubbliche che AEM eseguirà nel corso del 2024 (l'importo dell'intervento si intende IVA inclusa).

MESSA IN SICUREZZA TANGENZIALE	320.000,00
RIPRISTINO CAVO CERCA	460.000,00
CAVO CERCA 2^LOTTO	1.500.000,00
COMPLETAMENTO RETE CICLABILE	172.020,00
MESSA IN SICUREZZA SAN SAVINO	7.564,00
SAN FELICE	14.410,81
BARRIERE ARCHITETTONICHE	100.000,00
VIABILITA' MULTIPIANO VIA DANTE	280.000,00
TOTALE	2.853.994,81

SEGNALETICA

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
SEGNALETICA	430.328	43.467	313.710	0	0	357.177

I principali interventi ricompresi nel servizio sono:

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

L'importo previsto per interventi e materiali non copre il fabbisogno minimo annuo.

NEVE E GHIACCIO

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
NEVE E GHIACCIO	200.820	67.190	22.030	0	48.520	137.740

Il servizio manterrà la disponibilità e reperibilità, durante la stagione invernale, di circa 48 mezzi, nonché 8 squadre per le operazioni manuali.

Il servizio effettuerà gli interventi di spargimento sale in funzione antighiaccio. Si prevede di procedere ad acquisti di sale, in funzione dei consumi legati alla stagionalità, 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	122.470	0	46.500	168.970

È in fase di completamento 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 GSM;
- Capacità di rilievo targhe di tutti i mezzi in transito, come previsto anche dal Codice della Strada;
- Maggiore efficienza del software di rilevamento, con ottimizzazione 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	1.698.361	1.097.199	318.970	0	59.000	1.475.169
INTERV.STRAORDINARI VERDE	122.951	122.951	0	0	0	122.951

I principali interventi di manutenzione ordinaria previsti sono:

- Potature per circa 700 piante;
- N. 8 tagli dell'erba;
- N. 3 tagli di siepi;
- N.3 tagli delle banchine stradali;
- N.3 tagli dei polloni;
- Annaffio giovani piante e fioriere
- 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 (solo con personale interno).

Occorrerà valutare una revisione dello stanziamento a Bilancio del Comune di Cremona al fine di prevedere anche attività di manutenzione straordinaria (potature e abbattimenti) che in questo momento saranno limitati alle situazioni di emergenza.

MANUTENZIONI ED OPERAZIONI CIMITERIALI

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
CIMITERO - MANUTENZIONI	196.721	137.418	27.030	0	0	164.448
CIMITERO - OPERAZ. CIMITERIALI	232.787	173.040	25.974	0	4.000	203.014

CIMITERO MANUTENZIONI

Gli interventi saranno volti a garantire:

- La pulizia degli ambienti cimiteriali
- Manutenzione ordinaria del verde
- Manutenzione straordinaria del verde (potature essenze arboree)

CIMITERO OPERAZIONI CIMITERIALI

Gli interventi saranno volti a garantire:

- Recupero salme
- Estimulazioni straordinarie androni delle crocere
- Manutenzioni ordinarie luci votive
- Svolgimento delle operazioni cimiteriali

ILLUMINAZIONE PUBBLICA

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	50.820	0	72.879	0	0	72.879

Il servizio provvede ad offrire la direzione dell'esecuzione del contratto-convenzione Consip luce3, con particolare riferimento a:

- Controllo tecnico degli interventi;
- Contabilità;
- Rendicontazione costi;

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.

L'interlocuzione in atto garantirà la copertura necessaria.

CARTOGRAFIA

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM. INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
CARTOGRAFIA	59.016	0	49.602	0	0	49.602

Il servizio si occupa dell'inserimento, dell'aggiornamento e dell'elaborazione cartografica dei dati manutentivi relativi a:

Strade	Marciapiedi	Segnaletica	Arredi stradali
Sosta	Arredi	Aree verdi	Servizio sale e neve

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

POLO DELLA CREMAZIONE

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM . INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
POLO CREMAZIONE	2.050.000		503.597	0	1.067.300	1.570.897

Si intende attivare una politica di ottimizzazione della struttura con il proseguimento delle attività commerciali di acquisizione di eventuali nuove commesse e nel contempo si sta valutando l'opportunità di introdurre una terza linea di appoggio per garantire la continuità del servizio.

In merito al Polo per la Cremazione degli Animali da Affezione, si prevede di iniziare la costruzione del fabbricato e dell'impianto nel corso del 2024.

SERVIZIO SOSTA

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM . INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
SOSTA	1.100.000		282.180	0	361.333	643.513

Nel 2024 si prosegue l'investimento per il miglioramento del parcheggio Lucchini e Fezzi. Il servizio ha raggiunto i livelli di fatturato pre-covid, pertanto si attiverà una politica di sviluppo del servizio.

SERVIZIO PATRIMONIO

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM . INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
GESTIONE PATRIMONIO AFFITTI	1.037.000		42.205	0	424.000	466.205
GESTIONE PATRIM. FIBRA OTTICA	1.650.000		25.100	0	230.000	255.100

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

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

FOTOVOLTAICO

BUDGET	RICAVI	INTERVENTI + MATERIALI	COSTI DEL PERSONALE	TRANSFERIM . INTERNI	COSTI DIRETTI FISSI ESTERNI	TOTALE COSTI DIRETTI
FOTOVOLTAICO	30.000		0	0	0	0

Si sta sviluppando l'analisi e progettazione in merito ad investimenti nel fotovoltaico finalizzati allo sviluppo di una nuova linea di business valorizzando nel contempo aree di proprietà.

COSTI INDIRECTI

SERVIZIO	IMPORTO	MANUT. STRADE	%	SEGNAL.	%	NEVE	%	ZTL	%	VERDE	%	CIMITERO MANUT.	%	OPER. CIMITERIALI	%	IP	%	CARTOGR AFIA	%	% TOT
AFC	223.930	17.914	8%	24.632	11%	6.718	3%	4.479	2%	24.632	11%	7.838	3,5%	7.838	3,5%	-	0%	-	0%	42%
ASSICURAZIONI	99.875	30.961	31%	5.993	6%	1.998	2%	1.998	2%	11.985	12%	1.498	1,5%	1.498	1,5%	999	1%	999	1%	58%
PERSONALE	206.370	49.529	24%	16.510	8%	2.064	1%	2	6%	33.019	16%	2.064	1%	2.064	1%	4.127	2%	4.127	2%	61%
IT	162.619	29.271	18%	26.019	16%	9.757	6%	9.757	6%	24.393	15%	4.065	2,5%	4.065	2,5%	1.626	1%	1.626	1%	68%
TRAP.LEGALE E RGOLAM. PROTOCOLLO	38.230	10.704	28%	9.940	26%	3.823	10%	765	2%	9.940	26%	573	1,5%	573	1,5%	-	0%	-	0%	95%
SICUR.QUAL.AMB.PRIVACY	72.800	9.464	13%	10.192	14%	3.640	5%	3.640	5%	8.008	11%	2.184	3%	2.184	3%	-	0%	728	1%	55%
ACQUISTI	176.270	22.915	13%	26.441	15%	8.814	5%	14.102	8%	17.627	10%	3.525	2%	3.525	2%	-	0%	-	0%	55%
ALTA DIREZIONE	183.000	32.940	18%	32.940	18%	9.150	5%	7.320	4%	25.620	14%	4.575	2,5%	4.575	2,5%	-	0%	1.830	1%	65%
SERVIZIO FLOTTE	179.563	57.460	32%	12.569	7%	3.591	2%	7.183	4%	14.365	8%	2.693	1,5%	2.693	1,5%	1.796	1%	1.796	1%	58%
FACILITY MANAGEMENT	50.500	13.130	26%	11.615	23%	2.525	5%	1.515	3%	10.100	20%	758	1,5%	758	1,5%	505	1%	505	1%	82%
TOTALE COSTI INDIRECTI	1.443.157	276.788	19%	185.351	13%	62.080	4%	50.761	4%	188.689	13%	29.773	2%	29.773	2%	9.053	1%	12.111	1%	59%

SERVIZIO	IMPORTO	POLO CREMAZ.	%	SOSTA	%	PATRIMONIO	%	FIBRA	%
AFC	223.930	33.590	15%	76.136	34%	2.239	1%	17.914	8%
ASSICURAZIONI	99.875	14.981	15%	13.983	14%	999	1%	11.985	12%
PERSONALE	206.370	41.274	20%	35.083	17%	2.064	1%	2.064	1%
IT	162.619	11.383	7%	29.271	18%	1.626	1%	9.757	6%
TRAP.LEGALE E RGOLAM. PROTOCOLLO	38.230	1.147	3%	382	1%	-	0%	382	1%
SICUR.QUAL.AMB.PRIVACY	72.800	25.480	35%	5.824	8%	728	1%	728	1%
ACQUISTI	176.270	52.881	30%	26.441	15%	-	0%	-	-
ALTA DIREZIONE	183.000	34.770	19%	25.620	14%	1.830	1%	1.830	1%
SERVIZIO FLOTTE	179.563	26.935	15%	25.139	14%	1.796	1%	21.548	12%
FACILITY MANAGEMENT	50.500	2.525	5%	5.555	11%	505	1%	505	1%
TOTALE COSTI INDIRECTI	1.443.157	254.966	18%	251.434	17%	12.287	1%	67.713	5%

Si sono meglio definite le voci che concorrono alla formazione dei costi indiretti rispetto al 2023, alla luce degli elementi maturati.

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 520.000 euro
- COSAP 100.006 euro
- Canone concessione sosta 17.000 euro (esclusa anticipazione di 49.000)
- IMU quota Comune 154.000 euro

INVESTIMENTI CONTO PROPRIO

INVESTIMENTI	BDGT 24
POLO DELLA CREMAZIONE (INTEGRAZIONE IMPIANTI)	5.000
PARK MASSAROTTI ATTREZZATURE	5.000
VILLA GLORI	5.000
SANTA TECLA (SU BENI DI TERZI)	5.000
POST GESTIONE MALAGNINO	210.000
SVILUPPO RETE FIBRA 2023	500.000
MOBILIO	40.000
PARCOMETRI	10.000
CENTRO SERVIZI MANUTENZIONI STRAORDINARIE	215.000
INCREMENTO COSTI NUOVA SEDE + FOTOVOLTAICO	80.000
ACQUISTO SW POLO ABANET	18.000
EFFICIENTAMENTO CORPI ILLUMINANTI SEDE VIA PERSICO	12.000
ADEGUAMENTO IMPIANTI ANTINCENDIO MASSAROTTI	15.000
POLO DELLA CREMAZIONE (TAVOLO RAFFREDAMENTO CENERI)	15.000
POLO DELLA CREMAZIONE (ALLESTIMENTO SALE DEL COMMiato)	20.000
TOTALE	1.155.000

INVESTIMENTI CONTO PROPRIO/2

INVESTIMENTI 2022 GIA' APPROVATI DA COMPLETARE

PARK LUCCHINI OPERE	150.000
POLO CREMAZIONE ANIMALI AFFEZIONE (IMPIANTI E FABB)	350.000
FINITURA ESTERNA NUOVO FABBRICATO POLO CREMAZIONE	3.000
POLO SISTEMAZIONI AREE DI AMPLIAMENTO SUD	10.000
POLO RICOLLOCAZIONE RECINZIONE AREA SUD	15.000
COMPLETAMENTO PAVIMENTAZIONE PARK VIA FEZZI	100.000
NUOVA SEDE VIA PERSICO OPERE	610.000
TOTALE	1.238.000

INVESTIMENTI 2023 GIA' APPROVATI DA COMPLETARE

AUORIMESSA DEL VERDE	140.000
CAMION CON GRU	120.000
POLO CREMAZIONE ANIMALI AFFEZIONE (IMPIANTI E FABB)	450.000
COMPLETAMENTO PAVIMENTAZIONE PARK VIA FEZZI (INTEGRAZIONE)	50.000
MANUTENZIONI STRAORDINARIE CENTRO SERVIZI	65.000
NUOVA SEDE VIA PERSICO OPERE	390.000
FOTOVOLTAICO VIA POSTUMIA (1Mw)	1.000.000
	2.215.000

BUDGET DEL PERSONALE

	31/12/2023	PENSIONAM.	ASSUNZIONI/ DIMISSIONI	PROGRESS. DI CARRIERA	PREVISIONE 31/12/2024	BUDGET COSTO 2024
DIR	1				1	23.800
QS	0			+1	1	100.400
Q	2			-1	1	137.400
ASS	1		+1		2	124.300
A1S	2				2	139.800
A1	3				3	131.100
BSS	0				0	2.300
BS	2			+1	3	145.600
B1S	11		+1	-1	11	420.400
B1	1	-1		+1	1	139.200
B2S	8			-1/+1	8	442.900
B2	11			-1/+4	14	506.400
CS	10			-4	6	223.600
INTERINALE	2		+6		8	218.717
TOTALE	54	-1	8	0	61	2.755.917
				DI CUI FONDO PREMI		165.000

Il Budget del personale per il 2024 prevede due pensionamenti, due nuove assunzioni e diverse progressioni di carriera. Più precisamente:

Pensionamenti: nel corso del 2024 è previsto il pensionamento di un impiegato amministrativo al Polo della Cremazione che verrà sostituito. Inoltre si evidenzia che dal 01/01/2024 ha rassegnato le dimissioni per pensionamento il Direttore Generale che comunque rimarrà a disposizione dell'azienda fino alla sua sostituzione secondo gli indirizzi del Socio.

Nuove assunzioni: da gennaio 2024 decorre l'assunzione di un impiegato che potenzierà i servizi tecnici. Sempre nell'area tecnica si prevede l'inserimento di un ingegnere esperto.

L'azienda inoltre ha attivato un percorso di crescita professionale con avanzamento di carriera, con particolare attenzione ai livelli CS e comunque ai dipendenti meritevoli. Tali procedure verranno svolte secondo criteri definiti in relazione allo sviluppo delle competenze professionali in applicazione del ccnl elettrico e dei regolamenti aziendali.

Nel corso del 2024 l'azienda ricorrerà al lavoro interinale per alcuni servizi: al Polo della Cremazione si prevede l'inserimento di due operai per sopperire a picchi di lavoro per la cremazione dei resti nel periodo gennaio-maggio.

Con lo stesso meccanismo si intende far fronte alle esigenze dei servizi verde e segnaletica per la sostituzione temporanea di due dipendenti (in aspettativa nel verde e con limitazioni momentanee nella segnaletica). Inoltre si prevede il potenziamento dei servizi varchi-ztl e sosta con l'inserimento di due nuove risorse.

Nel corso del 2024 verrà espletata la selezione di un impiegato amministrativo-finanziario il cui ruolo attualmente è ricoperto da figura interinale.



Azienda Energetica Municipale s.p.a
Via Persico, 31 - 26100 Cremona
P.Iva: 01070830193

T. 0372/801050