



Budget 2024

Pianificazione e controllo

- ▶ **I costi sostenuti** per la gestione del **depuratore di Peschiera d.G.** vengono equamente rifatturati tra i soci **Acque Bresciane e Azienda Gardesana Servizi**
- ▶ **I costi sostenuti** per la gestione **dei «piccoli depuratori»** di competenza di Azienda Gardesana Servizi vengono rifatturati **al socio**
- ▶ **I costi per servizi** -attribuibili sia al Depuratore di Peschiera del Garda che dei «piccoli depuratori» di AGS- **sono stati ripartiti tra i soci sulla base dell'incidenza % dei costi diretti**
- ▶ **Gli investimenti** – sono ripartiti tra i due soci su base paritaria

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è formato prevalentemente dalla Prestazioni ai soci che alimentano la voce Ricavi come articolato nelle slide seguenti

La voce ricavi diversi comprende il riaddebito delle voci dei costi generali ai soci che vengono determinate in proporzione all'assorbimento dei costi diretti.

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi per energia elettrica sono pari a 2.185 mila euro, in incremento rispetto all'esercizio precedente.

Nei costi di gestione ed impianti di terzi sono ricompresi i costi per i reagenti per i depuratori per 733 mila euro

Ricambi e materiali di consumo per 290 mila euro e manutenzioni per 132 mila euro.

La voce trasporto e smaltimento fanghi presenta un valore pari a 1.800 mila euro e risulta essere in diminuzione rispetto all'esercizio precedente per effetto di favorevoli dinamiche di mercato.

COSTI DEL PERSONALE

Il costo previsto per il 2024, pari a 1.429 mila euro corrisponde ad un organico sostanzialmente stabile, tenuto conto della notevole riduzione del costo dei distacchi

ALTRE VOCI

Le altre voci, al di sotto del MOL, non sono particolarmente significative.

I STEP

Costi diretti

	1.	2.	3.
Attività	Depuratore Peschiera CdC 36D5591100	AGS (piccoli depuratori) 36D0001100	Costi generali 36X000XZ00
	Costi direttamente attribuibili + service Telecontrollo, Aga, Uff. tecnico, Legale	Costi direttamente attribuibili	Costi direttamente attribuibili ODV Collegio sindacale CdA Service Staff (excl. Aga, Telecontrollo, Uff. tecnico, Legale)

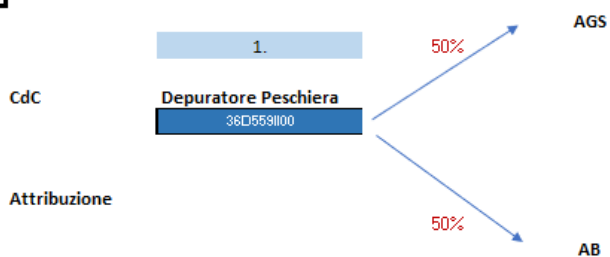
II STEP

Ribaltamento costi generali

	1.	2.	3.
Attribuzione	Depuratore Peschiera CdC 36D5591100	AGS (piccoli depuratori) 36D0001100	Costi generali 36X000XZ00
	Incidenza % costi diretti su totali	Incidenza % costi diretti su totali	Azzero

III STEP

Fatturazione vs AGS e AB



Conto Economico

Budget 2024

CONTO ECONOMICO	Budget 2024	2023 Fcst
A1 - RICAVI	7.635.470	7.267.345
A2 - ALTRI RICAVI	206.600	353.115
Valore della produzione gestionale	7.842.070	7.620.460
BA1 - ENERGIA	2.185.000	2.009.170
BA2 - GESTIONE IMPIANTI E RETI	1.357.400	1.161.191
BA3 - GESTIONE AUTOMEZZI	114.000	74.157
BA4 - GESTIONE FANGHI	1.800.000	2.062.094
BA5 - PULIZIA CADITOIE	-	-
BA6 - MANUTENZIONE RETI ED IMPIANTI	267.000	261.907
01-Totale Costi Industriali	5.723.400	5.568.519
BB1 - COSTI FATTURAZIONE	1.000	120
BB3 - COMUNICAZIONE	-	1.500
BB4 - ICT	34.000	46.419
BB5 - INTERCOMPANY	186.534	161.569
02-Totale Costi Amministrativi	221.534	209.608
BC2 - ONERI GESTIONE RETE TERZI	96.000	41.910
03-Totale Costi Regolazione	96.000	41.910
BD1 - ASSICURAZIONI	68.000	65.263
BD2 - ORGANI SOCIALI	45.000	44.150
BD3 - ALTRE IMPOSTE E TASSE	1.000	2.225
BD5 - ALTRI COSTI	207.500	205.419
04-Totale Altri Costi	321.500	317.057
BE1 - COSTI DEL PERSONALE	1.308.000	1.167.836
BE2 - ALTRI COSTI GESTIONE PERSONALE	121.136	271.909
05-Totale Costi Personale ed assimilati	1.429.136	1.439.745
Costi operativi	7.791.570	7.576.839
MOL	50.500	43.621
BF1 - AMMORTAMENTI	45.000	39.795
EBIT	5.500	3.826
C2 - ONERI FINANZIARI	500	5.405
EBT	5.000	6.395
E1-IMPOSTE	1.600	2.047
Risultato esercizio	3.400	4.348

Budget 2024 - Revenues focus				
	AB	AGS	Altro	Totale
A1) Ricavi gest dep. Peschiera	3.542.485	3.542.485		7.084.970
A1) Ricavi gest altri depuratori		495.500		495.500
A1) Ricavi trattamento rifiuti	27.500	27.500		55.000
Totale A1 - Ricavi	3.569.985	4.065.485	-	7.635.470
A2) Altri ricavi (service + comp.organii ecc)	94.240	107.360	5.000	206.600
Totale A2 - Ricavi	94.240	107.360	5.000	206.600
Totale Valore della produzione	3.664.225	4.172.845	5.000	7.842.070

Budget 2024 - Costs Focus				
	Depur. Peschiera	Piccoli depuratori	Servizi generali	Totale
Costi energetici	2.185.000			2.185.000
Gestione impianti	1.178.400	166.000		1.344.400
Gestione automezzi	78.000	36.000		114.000
Fanghi	1.760.000	40.000		1.800.000
Manutenzioni reti ed impianti	234.800	32.200		267.000
Canoni vari	128.400	1.600		130.000
Assicurazioni	68.000			68.000
Altri costi	183.800	25.700		209.500
Service Staff	42.934		143.600	186.534
Compensi organi sociali			58.000	58.000
Costi esterni	5.859.334	301.500	201.600	6.362.434
Costo del lavoro	1.235.136	194.000		1.429.136
Totale costi operativi	7.094.470	495.500	201.600	7.791.570

Scadenziario

Scadenze	Soci		Totale	
	Acque Bresciane	ags		
1 15 gennaio 2024	174.486	198.706	373.191	5%
2 30 gennaio 2024	174.486	198.706	373.191	5%
3 15 febbraio 2024	174.486	198.706	373.191	5%
4 29 febbraio 2024	174.486	198.706	373.191	5%
5 15 marzo 2024	87.247	99.357	186.604	2%
6 31 marzo 2024	87.247	99.357	186.604	2%
7 15 aprile 2024	174.486	198.706	373.191	5%
8 30 aprile 2024	174.486	198.706	373.191	5%
9 15 maggio 2024	174.486	198.706	373.191	5%
10 31 maggio 2024	174.486	198.706	373.191	5%
11 15 giugno 2024	174.486	198.706	373.191	5%
12 30 giugno 2024	174.486	198.706	373.191	5%
13 15 luglio 2024	87.247	99.357	186.604	2%
14 31 luglio 2024	87.247	99.357	186.604	2%
15 15 agosto 2024	174.486	198.706	373.191	5%
16 31 agosto 2024	174.486	198.706	373.191	5%
17 15 settembre 2024	174.486	198.706	373.191	5%
18 30 settembre 2024	174.486	198.706	373.191	5%
19 15 ottobre 2024	174.486	198.706	373.191	5%
20 31 ottobre 2024	174.486	198.706	373.191	5%
21 15 novembre 2024	87.247	99.357	186.604	2%
22 30 novembre 2024	87.247	99.357	186.604	2%
23 15 dicembre 2024	174.486	198.706	373.191	5%
24 31 dicembre 2024	174.486	198.706	373.191	5%
Totale	3.664.225	4.172.845	7.837.070	100%

Cash flow

Saldo iniziale di cassa (al 31.12.2023)	474.922 €
Flussi finanziari da attività operativa	
Incassi da soci	7.837.070 €
Altri incassi	5.000 €
Pagamenti al personale	- 1.421.000 €
Pagamenti a fornitori per acquisti/servizi	- 6.370.570 €
Imposte	- 1.600 €
Totale flussi finanziari da attività operativa	48.900 €
Flussi finanziari per investimenti	- 115.500 €
Saldo Finale di cassa (al 31.12.2024)	408.322 €

Investimenti



Depurazione Benacensi

Intervento	Budget 2024
Strumentazione e apparecchiature varie (macchine ufficio, attrezzature officina, strumentazione, etc.)	26.500
Campionatori	16.000
Dotazioni di sicurezza	5.000
Gestionale amministrativo	15.000
Adeguamento accesso vasca pozzo idrico	15.000
Informatizzazione registri di conduzione	20.000
Adeguamento segnaletica viabilità stradale orizzontale e verticale depuratore di Peschiera	8.000
Attività per ottenimento certificazione ISO 50001 per la gestione dell'energia	10.000
Totale	115.500