

A.S.Bi.

AZIENDA SPECIALE PLURISERVIZI COMUNE DI BIBBONA

**DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
n° 13 del 28/03/2022**

OGGETTO: SERVIZIO DI GESTIONE STABILIMENTO BALNEARE “DELFINO BLU” - PIANO ECONOMICO-FINANZIARIO 2022-2033

L'anno Duemilaventidue questo giorno ventotto del mese di Marzo alle ore 12.30 in Bibbona, nella Casa Comunale, a seguito dell'invito diramato dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, in data 25.03.2022, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Azienda Speciale Pluriservizi Comune di Bibbona, ai sensi e per gli effetti della Deliberazione G.C. n. 156 del 18/11/2019.

Presiede l'adunanza il Presidente Signor Massimo Fedeli.

Dei Consiglieri sono presenti n. 3 e assenti n. 2, come di seguito indicato

| COGNOME E NOME | PRESENTE | ASSENTE |
|---------------------------------------|----------|---------|
| 1. FEDELI Massimo | X | |
| 2. MULE' Enzo | - | X |
| 3. MOBILIA Enzo Cristoforo | - | X |
| 4.MANSANI D'AMBROSIO Lorica Monica | X | - |
| 5. SERINO Giada | X | - |

Assiste con funzioni di Segretario, il Direttore dell'Azienda Speciale MASSEI Dott.ssa Mina.

Il Presidente constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

Deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 20, ultimo comma, Statuto Costitutivo.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che questa Azienda è un ente strumentale del Comune di Bibbona come risulta dall'art. 2 dello Statuto costitutivo ed ha come scopi la gestione dei servizi affidati dall'Ente di riferimento;

VISTA la richiesta, effettuata per le vie brevi dall'Amministrazione comunale, di predisporre un piano economico-finanziario per la gestione dello stabilimento balneare “Delfino Blu” per il periodo 2022-2033, ai fini dell'affidamento del servizio;

DATO atto che il piano economico-finanziario in oggetto, elaborato sulla base di previsioni veritiere e attendibili, basate sui dati della gestione 2021, sul programma degli investimenti e su altri idonei parametri di riferimento, definisce i ricavi attesi in rapporto ai costi di gestione stimati ed agli investimenti previsti e dimostra tramite l'equilibrio economico-finanziario la sostenibilità dell'intera operazione;

RITENUTO pertanto di condividere e approvare il piano economico-finanziario che si allega al presente atto a formarne parte integrante e sostanziale;

TUTTO ciò premesso e considerato;

A VOTI unanimi legalmente resi;

DELIBERA

- Di richiamare la premessa, quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
- Di approvare il piano economico-finanziario 2022-2033 relativo al servizio di gestione dello stabilimento balneare "Delfino Blu";
- Di inoltrare all'Amministrazione Comunale gli atti di cui sopra.

Il Presidente
F.to (Fedeli Massimo)

Il Segretario
F.to (Massei D.ssa Mina)

LA PRESENTE COPIA E' CONFORME ALL'ORIGINALE PER USO AMMINISTRATIVO

IL SEGRETARIO/DIRETTORE

MASSEI D.ssa Mina



AZIENDA SPECIALE PLURISERVIZI COMUNE DI BIBBONA – ASBI

BIBBONA (LI), VIA AURELLA, 33

Capitale di dotazione: Euro 10.000,00

Codice fiscale: 01493680498 Partita IVA: 01493680498

Registro delle Imprese di Livorno N. 01493680498

Stabilimento balneare “Delfino Blu” Piano economico-finanziario 2022-2033

L'Azienda Speciale Pluriservizi del Comune di Bibbona, istituita con Deliberazione Consiliare n. 3 del 28.01.2005, è un ente strumentale del Comune come risulta dall'art. 2 dello Statuto ed ha come scopi la gestione dei servizi affidati dall'Ente di riferimento.

Facendo seguito alla richiesta dell'Amministrazione Comunale, pervenuta per le vie brevi, si presenta l'allegato piano economico-finanziario relativo al periodo 2022-2033, finalizzato alla stipula del contratto per l'affidamento dello stabilimento balneare “Delfino Blu”.

Lo stabilimento, situato a Marina di Bibbona all'interno del parco per attrezzature collettive di interesse turistico in località “La Baracchina” è dotato di:

- N. 190 cabine (alcune delle quali utilizzate come locali di servizio);
- N. 1 locale con 144 stipetti;
- N. 5 servizi igienici di cui uno per disabili;
- N. 1 locale con 4 docce calde (funzionanti con monete da € 0,50);
- Docce fredde esterne;
- Locale Direzione;
- Rimessa.

L'arenile è individuato con concessione demaniale marittima 12/2005, valida fino al 31.12.2033 e volturata all'Azienda con Atto del Responsabile dell'Area Edilizia privata in data 24.12.2020 (Rep. 2904). La superficie dell'arenile è di 3.000 mq ed ha un fronte mare di 150 ml.

Di seguito si riassumono, in estrema sintesi, le previsioni contenute nell'allegato piano economico-finanziario per gli esercizi 2022/2033, espresse in Euro:

| ANNO | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Valore produzione | 335.750 | 352.550 | 354.313 | 356.084 | 357.865 | 368.580 | 370.423 | 372.275 | 374.137 | 376.007 | 377.887 | 379.777 |
| Costi della produzione | 303.809 | 315.947 | 315.956 | 318.115 | 320.297 | 322.499 | 324.724 | 336.973 | 339.239 | 341.532 | 343.849 | 346.188 |
| Ammortamenti | 30.426 | 30.998 | 35.998 | 35.998 | 31.765 | 36.619 | 26.525 | 10.857 | 10.286 | 10.286 | 10.286 | 10.284 |
| Risultato dell'esercizio (ante imposte) | 1.515 | 5.605 | 2.359 | 1.971 | 5.803 | 9.462 | 19.174 | 24.445 | 24.612 | 24.189 | 23.752 | 23.305 |

Si procede di seguito all'esame delle singole voci di ricavo e di costo stimate nell'allegato piano economico-finanziario:

VALORE DELLA PRODUZIONE:

La voce comprende i Proventi derivanti dalla Gestione (*Prestazione di servizi*) ed è stata elaborata sulla base di quanto appresso indicato:

Piano economico-finanziario 2021, approvato con Deliberazione Cda n. 22 del 19.04.2021;

Conto consuntivo provvisorio 2021;

Periodo di apertura: Giugno - Settembre;

Incremento del numero di punti ombra:

- la previsione 2021 si basava su 296 punti ombra;
- i dati a consuntivo derivano dall'effettivo allestimento della spiaggia nel 2021, con 308 punti ombra;
- la previsione 2022 si basa su 326 punti ombra (+ 30 rispetto alla previsione 2021 e +18 rispetto ai dati a consuntivo);

Manovra tariffaria:

Le tariffe 2022 non prevedono variazioni rispetto al listino prezzi 2021 (Deliberazione G.C. n.148 del 21.12.2021 e Deliberazione Cda n.55 del 22.12.2021) e includono le seguenti agevolazioni:

- Sconto del 10% sulle tariffe mensili e stagionali, per i residenti del Comune di Bibbona;
- Tariffa stagionale ridotta pari ad € 800,00 (+ € 50,00 rispetto al 2021) per le strutture turistico-ricettive del Comune di Bibbona. Lo sconto sarà applicabile su 100 punti

ombra (di 3[^],4[^],5[^]e 6[^]fila) e i contratti di noleggio dovranno essere perfezionati entro e non oltre il 31.03.2022.

Previsioni sull'occupazione dello stabilimento nel 2022:

punti ombra assegnati per l'intera stagione = 254.

Disposizione dei clienti stagionali:

1[^] fila = 56 (la 1[^] fila ha complessivamente 56 punti ombra, 2 in più rispetto alle altre file)

2[^] fila = 31;

dalla 3[^] alla 6[^] fila = 167;

Stima dei proventi derivanti da affitti stagionali:

1[^] Fila: n. 56 clienti stagionali ad € 1.450= € 81.200

2[^] Fila: n. 28 clienti stagionali ad € 1.300= € 36.400

n. 3 clienti stagionali residenti nel Comune ad € 1.170=€ 3.510

Dalla 3[^] alla 6[^] fila:

n. 60 clienti stagionali ad € 1.150= € 69.000

n. 7 clienti stagionali residenti nel Comune ad € 1.035= € 7.245

n. 100 affitti stagionali a strutture turistico-ricettive ad € 800= € 80.000

In totale i proventi da affitti stagionali risultano pari ad € 277.355 (€ 227.340 oltre iva al 22%).

Stima dei proventi derivanti da affitti per periodi più brevi:

numero totale punti ombra = 326;

numero degli affitti stagionali = 254;

Residuano 72 ombrelloni che possono essere affittati per periodi più brevi (23 in 2[^] fila e 49 dalla 3[^] fila in poi);

Si presume la piena occupazione nei mesi di luglio ed agosto:

$(23 \times € 620) + (49 \times € 500) = 38.760;$

$(23 \times € 750) + (49 \times € 700) = 51.550;$

Si presume un'occupazione del 70% nei mesi di giugno e settembre:

$2 \times [(16 \times € 400) + (34 \times € 350)] = 36.600.$

In via prudenziale, le tariffe utilizzate per la stima sono quelle previste per i forfait mensili.

Si prevede inoltre una riduzione di € 635 (pari allo 0,5% dell'intero importo dei proventi da affitti di periodi minori) in considerazione dello sconto del 10%, applicabile ai clienti residenti nel Comune con tariffa mensile.

In totale i proventi da affitti di durata inferiore all'intera stagione risultano pari ad € 126.275 (€ 103.504 oltre iva al 22% pari ad € 22.771).

Stima complessiva dei proventi:

Affitti stagionali = € 227.340

Affitti per periodi più brevi = € 103.504

Totale € 330.844

Il totale sopra individuato, può essere arrotondato ad € 335.000, considerando i noleggi delle cabine:

- da parte dei clienti con ombrellone in 3[^], 4[^], 5[^] o 6[^] fila. In tal caso si applica la tariffa degli ombrelloni di 2[^] fila, con una maggiorazione che per i clienti stagionali è pari ad € 150 iva compresa;
- da parte dei fruitori della spiaggia libera, con applicazione dei prezzi previsti nel listino cabine.



Come evidenziato nel grafico sopra riportato, il dato a consuntivo 2021 conferma la tendenza degli italiani, durante l'emergenza sanitaria da Covid 19, a scegliere vacanze sicure, in Italia e soprattutto nelle località di mare. Infatti, secondo un'indagine di CNA Turismo e Commercio di Settembre 2021, gli italiani che hanno trascorso le loro ferie nel nostro Paese, nei mesi di luglio ed agosto, sono stati 23 milioni, contro i 17 del 2020. Il dato è stato favorito, sempre secondo la CNA, dal comportamento degli imprenditori che hanno messo

in atto tutte le misure anti-contagio previste dai protocolli di sicurezza e dagli effetti positivi del Green pass.

Se le prospettive di brevissimo periodo sono decisamente positive, la stima sul lungo periodo, esaurito l'effetto "rimbalzo" deve basarsi sulla tendenziale stabilizzazione del fatturato, in mancanza di variazioni significative di capacità ricettiva e/o tariffe applicate.

Per quanto sopra esposto, si prevede una sostanziale tenuta dei ricavi (con un modesto incremento annuo dello 0,5%), eccezion fatta per gli esercizi: 2022, e 2023, per i motivi di seguito esplicitati:

- Anno 2022: si prevede una crescita del 7,5% rispetto al dato a consuntivo 2021, derivante dall'incremento del numero dei punti ombra e del tasso di occupazione;
- Anno 2023: si prevede di incrementare i proventi del 5% rispetto al 2022, a seguito di un aumento tariffario, giustificato dal miglioramento dei servizi offerti dal parco per attrezzature collettive in cui è inserito lo stabilimento balneare (impianti sportivi, locali commerciali, ecc.). La suddetta previsione si basa sulla prossima riqualificazione e valorizzazione del Parco (la procedura, indetta dal Comune di Bibbona, per l'affidamento in concessione è attualmente in corso).

Altri proventi, derivanti dal corrispettivo per l'utilizzo delle docce calde, con gettoniera funzionante con monete da € 0,50.

COSTI DELLA PRODUZIONE:

SERVIZI

Questa voce comprende:

- utenze (acquedotto, energia elettrica, telefono);
- canone concessione demaniale;
- smaltimento rifiuti;
- prestazione di servizi terzi per la sgrossatura e la sistemazione iniziale della spiaggia, prima del posizionamento dei punti ombra;
- guardiania notturna, si prevede la stessa frequenza e modalità della precedente stagione (mesi di luglio ed agosto con orario 22.00-04:00);
- pulizie, anche in questo caso la stima prende a riferimento il servizio svolto nel 2021 e

prevede n.1 operatore, per l'intero periodo di apertura per 9 ore al giorno;

- animazione, si prevede un miglioramento della qualità del servizio con 2 animatori per il periodo dal 01/07-31/08 che svolgono attività sportive e miniclub;
- Siae, per le attività dell'animazione che sono svolte con la musica (attività ginniche, baby-dance);
- scheda carburante relativa ai consumi del trattore;
- spese varie;
- assicurazione trattore;
- assicurazione sull'attività con RCT, incendio, atti vandalici, agenti atmosferici, furto e fenomeno elettrico;
- manutenzione e riparazioni su beni di proprietà, anche se trattasi di attrezzature seminuove (2021), prudenzialmente si prevede la possibilità di intervenire, per operazioni di ripristino, ad esempio a seguito di mareggiate e/o forti venti;
- manutenzione e riparazione su beni di terzi, si prevedono le attività manutentive ordinarie, da effettuare ogni anno all'apertura per garantire il decoro e l'efficienza della struttura;
- manutenzione e riparazione del trattore;
- altri costi di gestione.

La stima 2022 si discosta -in alcuni casi- da quella 2021, perché tiene di conto degli aumenti dei costi delle materie prime (energia elettrica e carburanti), del miglioramento nell'organizzazione di alcuni servizi (animazione), dei dati a consuntivo che sono risultati maggiori (costi assicurazioni, altri costi di gestione) o minori (oneri bancari) rispetto alla stima 2021.

Dal 2023 in poi il PEF ipotizza un modesto aumento fisiologico dei costi nell'arco di tempo preso in considerazione, eccezion fatta per i costi di energia elettrica, per i quali si prevede una diminuzione nel 2024, a seguito della realizzazione di un impianto di produzione di acqua calda sanitaria, con scaldacqua elettrico integrato a pannelli solari termici (vedi "Programma degli Investimenti" allegato).

GODIMENTO DI BENI DI TERZI

In questa voce sono compresi il canone di concessione demaniale e quello da corrispondere

al Comune per l'affidamento del servizio.

Nel 2022 si prevede un canone per l'affidamento del servizio di € 90.000 con un progressivo aumento negli anni successivi, in corrispondenza del tasso di crescita del valore della produzione, come illustrato nella tabella che segue:

| periodo | 2022 | 2023-2028 | 2029-2033 |
|----------------|-------------|------------------|------------------|
| importo | 90.000 | 100.000 | 110.000 |

PERSONALE

La determinazione del costo è stata effettuata tenendo conto del personale dello stabilimento balneare alle dirette dipendenze dell'Azienda e prevedendo uno staff composto da:

- n. 1 capo bagnino, (II Livello del CCNL), full time, dal 21/03 al 30/09;
- n. 1 bagnino, (V Livello del CCNL) full time, dal 15/05 al 30/09;
- n. 1 bagnino, (V Livello del CCNL) full, time, dal 01/06 al 15/09;
- n. 1 bagnino, (V Livello del CCNL) full time, dal 15/06 al 31/08;
- n. 2 impiegati (IV livello del CCNL) part-time/full time, dal 01/04 al 26/09;
- n. 1 operaio (V Livello del CCNL) full time dal 01/05 al 31/05 (si tratta di una unità lavorativa del campeggio che nel mese di maggio viene destinato allo stabilimento per le attività di manutenzione).
- n. 1 impiegato (I livello del CCNL), si tratta di una unità lavorativa del campeggio che nel periodo giugno-settembre è destinato in quota parte allo stabilimento per le attività di controllo e supervisione.

L'Azienda applica nei confronti di tutti i dipendenti il CCNL Turismo.

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI

Gli interventi di seguito illustrati sono finalizzati a garantire, il buon funzionamento dello stabilimento, il miglioramento della qualità dei servizi offerti, l'efficienza ed il risparmio energetico.

Anno 2022:

- Fornitura attrezzature balneari per n. 18 punti ombra;

- Interventi di manutenzione straordinaria per impermeabilizzazione di tetto e parete esterna lato sud dei locali Direzione e rimessa. Rifacimento intonaci e verniciatura di interni ed esterni per cabine, locali di servizio e direzione. Il suddetto intervento prevede anche il recupero e restyling delle porte delle cabine, con sostituzione della relativa ferramenta. Nei casi in cui non sia possibile il recupero, si prevede acquisto e posa in opera di nuovi infissi.

Anno 2024:

- Intervento di manutenzione straordinaria per fornitura e posa in opera di impianto di produzione acqua calda sanitaria, con scaldacqua elettrico integrato a pannelli solari termici.

Anno 2027:

- manutenzione straordinaria su attrezzature con ritelatura completa di tutte le attrezzature balneari;

Il Consiglio di Amministrazione e la Direzione hanno ben presente la continua evoluzione della domanda turistica che comporta la richiesta di un progressivo innalzamento del livello e della sostenibilità dei servizi offerti.

Al termine del periodo preso in considerazione nel presente piano economico-finanziario, la costante manutenzione ordinaria, gli importanti interventi di manutenzione straordinaria e le opportune scelte gestionali permetteranno allo stabilimento di porsi sul mercato con un'offerta turistica sempre più competitiva, adeguata alle potenzialità del territorio ed ecosostenibile.

Il nostro “*stabilimento balneare eco-friendly*”, sarà caratterizzato dagli aspetti di seguito elencati:

- riduzione dei consumi energetici tramite l'installazione di un impianto di acqua calda sanitaria per le docce con scaldacqua elettrico integrato a pannelli solari termici;
- riduzione dei consumi idrici, con docce calde temporizzate e riduttori di flusso per rubinetti e docce fredde;
- utilizzazione del legno con certificazione di Gestione Forestale Sostenibile (GFS) per passerelle e altre opere manutentive;

- servizi *ad hoc* per chi si sposta in bicicletta, con la previsione di spazi attrezzati con rastrelliere per il parcheggio;
- progetti di educazione ambientale, da svolgere durante il miniclub, per coinvolgere i bambini in vacanza, in attività che li avvicinino con leggerezza a tematiche importanti per il loro futuro;
- inserimento di piante autoctone e attività di recupero ambientale, tese ad esempio a ricreare tratti di dune distrutti o danneggiati.

Il piano economico-finanziario allegato, che è stato elaborato ai fini della stipula del contratto di servizio rappresenta e definisce, nell'arco temporale preso in considerazione, i ricavi attesi in rapporto ai costi di gestione stimati ed agli investimenti previsti e dimostra tramite l'equilibrio economico-finanziario la sostenibilità dell'intera operazione.

Inoltre, grazie alla predeterminazione degli obiettivi ed alla scelta degli strumenti da adottare per il loro conseguimento, il presente PEF è anche strumento di programmazione e controllo della gestione, a cui attenersi per il raggiungimento dei risultati.

Bibbona, li 25.03.2022

Il Direttore
F.to (D.ssa Mina Massei)

Allegati:

- *Programma degli investimenti 2022-2033*
- *Piano economico-finanziario 2022-2033*

Programma degli investimenti
(allegato al Piano economico-finanziario 2022-2033)

| ANNO | OGGETTO | SPESA | FONTI DI FINANZIAMENTO |
|---------------|---|---------------------|-------------------------------|
| 2022 | fornitura attrezzature balneari per n. 18 punti ombra | € 8.000,00 | risorse proprie |
| 2022 | Interventi di manutenzione straordinaria per impermeabilizzazione di tetto e parete esterna lato sud del locale Direzione. Rifacimento intonaci e verniciatura di interni ed esterni per cabine, locali di servizio e direzione. Il suddetto intervento prevede anche, il recupero e restyling delle porte delle cabine, con sostituzione della relativa ferramenta. Nei casi in cui non sia possibile il recupero, si prevede acquisto e posa in opera di nuovi infissi. | € 20.000,00 | risorse proprie |
| 2024 | Intervento di manutenzione straordinaria per fornitura e posa in opera di impianto di produzione acqua calda sanitaria, con scaldacqua elettrico integrato a pannelli solari termici. | € 25.000,00 | risorse proprie |
| 2027 | Intervento di ritelatura delle attrezzature balneari | € 72.000,00 | risorse proprie |
| TOTALE | | € 125.000,00 | |

Azienda Speciale Pluriservizi Comune di Bibbona - Piano Economico Finanziario- stabilimento balneare 2022/2033

| ANNO | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| prestazione di servizi | 292.000 | 335.000 | 351.750 | 353.509 | 355.276 | 357.053 | 367.764 | 369.603 | 371.451 | 373.308 | 375.175 | 377.051 | 378.936 |
| proventi da affitto azienda | 45.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Altri proventi | 10.000 | 750 | 800 | 804 | 808 | 812 | 816 | 820 | 824 | 828 | 833 | 837 | 841 |
| valore produzione | 347.000 | 335.750 | 352.550 | 354.313 | 356.084 | 357.865 | 368.580 | 370.423 | 372.275 | 374.137 | 376.007 | 377.887 | 379.777 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| scheda carburante automezzi | 1.000 | 1.300 | 1.313 | 1.326 | 1.339 | 1.353 | 1.366 | 1.380 | 1.394 | 1.408 | 1.422 | 1.436 | 1.450 |
| energia elettrica | 5.000 | 7.500 | 7.575 | 5.500 | 5.555 | 5.611 | 5.667 | 5.723 | 5.781 | 5.838 | 5.897 | 5.956 | 6.015 |
| utenza acquedotto | 8.000 | 8.500 | 8.585 | 8.671 | 8.758 | 8.845 | 8.934 | 9.023 | 9.113 | 9.204 | 9.296 | 9.389 | 9.483 |
| utenza telefoni cellulari | | 306 | 309 | 312 | 315 | 318 | 322 | 325 | 328 | 331 | 335 | 338 | 341 |
| utenza telefonica fissa e wifi | 1.500 | 800 | 808 | 816 | 824 | 832 | 841 | 849 | 858 | 866 | 875 | 884 | 893 |
| servizio smaltimento rifiuti | 10.286 | 7.000 | 7.070 | 7.141 | 7.212 | 7.284 | 7.357 | 7.431 | 7.505 | 7.580 | 7.656 | 7.732 | 7.810 |
| prestazione di servizi terzi | 2.000 | 1.000 | 1.010 | 1.020 | 1.030 | 1.041 | 1.051 | 1.062 | 1.072 | 1.083 | 1.094 | 1.105 | 1.116 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| servizio di guardiania notturna | 8.000 | 5.000 | 5.050 | 5.101 | 5.152 | 5.203 | 5.255 | 5.308 | 5.361 | 5.414 | 5.468 | 5.523 | 5.578 |
| servizio di pulizie | 16.992 | 18.000 | 18.180 | 18.362 | 18.545 | 18.731 | 18.918 | 19.107 | 19.298 | 19.491 | 19.686 | 19.883 | 20.082 |
| servizio di animazione | 3.000 | 5.000 | 5.050 | 5.101 | 5.152 | 5.203 | 5.255 | 5.308 | 5.361 | 5.414 | 5.468 | 5.523 | 5.578 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| spese siae | 1.300 | 1.000 | 1.010 | 1.020 | 1.030 | 1.041 | 1.051 | 1.062 | 1.072 | 1.083 | 1.094 | 1.105 | 1.116 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| assicurazione RCT, incendio, furto, agenti atmosferici | 4.400 | 9.000 | 9.090 | 9.181 | 9.273 | 9.365 | 9.459 | 9.554 | 9.649 | 9.746 | 9.843 | 9.942 | 10.041 |
| assicurazione trattore | 267 | 500 | 505 | 510 | 515 | 520 | 526 | 531 | 536 | 541 | 547 | 552 | 558 |
| oneri e commissioni bancarie | 4.000 | 2.000 | 2.020 | 2.040 | 2.061 | 2.081 | 2.102 | 2.123 | 2.144 | 2.166 | 2.187 | 2.209 | 2.231 |
| manut. e riparazioni beni di proprietà | 3.500 | 4.000 | 4.040 | 4.080 | 4.121 | 4.162 | 4.204 | 4.246 | 4.289 | 4.331 | 4.375 | 4.418 | 4.463 |
| manut. e riparazioni beni di terzi | 8.000 | 5.500 | 5.555 | 5.611 | 5.667 | 5.723 | 5.781 | 5.838 | 5.897 | 5.956 | 6.015 | 6.075 | 6.136 |
| manut. e riparazioni trattore | 500 | 800 | 808 | 816 | 824 | 832 | 841 | 849 | 858 | 866 | 875 | 884 | 893 |
| altri costi di gestione | 3.500 | 7.000 | 7.070 | 7.141 | 7.212 | 7.284 | 7.357 | 7.431 | 7.505 | 7.580 | 7.656 | 7.732 | 7.810 |
| costi indiretti per servizio amministrativo di supporto | 4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| canone e comp. concessione demaniale | 3.935 | 5.000 | 5.050 | 5.101 | 5.152 | 5.203 | 5.255 | 5.308 | 5.361 | 5.414 | 5.468 | 5.523 | 5.578 |
| canone affitto azienda | 125.000 | 90.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 | 110.000 |
| salari e stipendi | 73.648 | 93.381 | 94.315 | 95.258 | 96.211 | 97.173 | 98.144 | 99.126 | 100.117 | 101.118 | 102.129 | 103.151 | 104.182 |
| oneri sociali e assistenziali | 22.045 | 25.569 | 25.825 | 26.083 | 26.344 | 26.607 | 26.873 | 27.142 | 27.413 | 27.688 | 27.964 | 28.244 | 28.527 |
| inail | 871 | 1.089 | 1.100 | 1.111 | 1.122 | 1.133 | 1.145 | 1.156 | 1.168 | 1.179 | 1.191 | 1.203 | 1.215 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| tfr quota anno | 2.690 | 3.364 | 3.398 | 3.432 | 3.466 | 3.501 | 3.536 | 3.571 | 3.607 | 3.643 | 3.679 | 3.716 | 3.753 |
| bollo trattore | 100 | 100 | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 112 |
| imposta di registro | 1.024 | 1.100 | 1.111 | 1.122 | 1.133 | 1.145 | 1.156 | 1.168 | 1.179 | 1.191 | 1.203 | 1.215 | 1.227 |
| totale | 314.558 | 303.809 | 315.947 | 315.956 | 318.115 | 320.297 | 322.499 | 324.724 | 336.973 | 339.239 | 341.532 | 343.849 | 346.188 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| valore aggiunto | 32.442 | 31.941 | 36.603 | 38.357 | 37.969 | 37.568 | 46.081 | 45.699 | 35.302 | 34.898 | 34.475 | 34.038 | 33.589 |
| ammortamenti | 30.000 | 30.426 | 30.998 | 35.998 | 35.998 | 31.765 | 36.619 | 26.525 | 10.857 | 10.286 | 10.286 | 10.286 | 10.284 |
| risultato operativo | 2.442 | 1.515 | 5.605 | 2.359 | 1.971 | 5.803 | 9.462 | 19.174 | 24.445 | 24.612 | 24.189 | 23.752 | 23.305 |
| utile/perdita | 2.442 | 1.515 | 5.605 | 2.359 | 1.971 | 5.803 | 9.462 | 19.174 | 24.445 | 24.612 | 24.189 | 23.752 | 23.305 |