

Conto Economico Riclassificato	Budget 2021	Budget 2020			Preconsuntivo 2020		
		Importo	Differenza	Variazione	Importo	Differenza	Variazione
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>							
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.874.700,00	8.591.700,00	283.000,00	3,3%	8.565.900,00	308.800,00	3,6%
Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
Variazione lavori in corso su ordinazione	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
Altri ricavi e proventi	251.400,00	304.900,00	(53.500,00)	-17,5%	241.900,00	9.500,00	3,9%
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>9.126.100,00</b>	<b>8.896.600,00</b>	<b>229.500,00</b>	<b>2,6%</b>	<b>8.807.800,00</b>	<b>318.300,00</b>	<b>3,6%</b>
<b>COSTI OPERATIVI</b>							
Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	611.800,00	620.100,00	(8.300,00)	-1,3%	632.400,00	(20.600,00)	-3,3%
Servizi	3.999.500,00	3.904.900,00	94.600,00	2,4%	3.735.700,00	263.800,00	7,1%
Godimento beni di terzi	148.700,00	143.600,00	5.100,00	3,6%	138.100,00	10.600,00	7,7%
Oneri diversi di gestione	154.300,00	173.600,00	(19.300,00)	-11,1%	142.000,00	12.300,00	8,7%
Variazione materie prime, sussidiarie di consumo e merci	(10.000,00)	(28.000,00)	18.000,00	-64,3%	30.300,00	(40.300,00)	-133,0%
<b>Totale costi operativi</b>	<b>4.904.300,00</b>	<b>4.814.200,00</b>	<b>90.100,00</b>	<b>1,9%</b>	<b>4.678.500,00</b>	<b>225.800,00</b>	<b>4,8%</b>
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>4.221.800,00</b>	<b>4.082.400,00</b>	<b>139.400,00</b>	<b>3,4%</b>	<b>4.129.300,00</b>	<b>92.500,00</b>	<b>2,2%</b>
Costo del lavoro	3.218.200,00	3.072.300,00	145.900,00	4,7%	2.954.600,00	263.600,00	8,9%
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO [EBITDA]</b>	<b>1.003.600,00</b>	<b>1.010.100,00</b>	<b>(6.500,00)</b>	<b>-0,6%</b>	<b>1.174.700,00</b>	<b>(171.100,00)</b>	<b>-14,6%</b>
Ammortamenti e svalutazioni	954.200,00	910.100,00	44.100,00	4,8%	956.300,00	(2.100,00)	-0,2%
Accantonamenti	-	-	-	0,0%	-	-	0,0%
<b>Totale ammortamenti e accantonamenti</b>	<b>954.200,00</b>	<b>910.100,00</b>	<b>44.100,00</b>	<b>4,8%</b>	<b>956.300,00</b>	<b>(2.100,00)</b>	<b>-0,2%</b>
<b>RISULTATO OPERATIVO [EBIT]</b>	<b>49.400,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>(50.600,00)</b>	<b>-50,6%</b>	<b>218.400,00</b>	<b>(169.000,00)</b>	<b>-77,4%</b>
Gestione finanziaria	(6.500,00)	3.500,00	(10.000,00)	-285,7%	100,00	(6.600,00)	-6600,0%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>42.900,00</b>	<b>103.500,00</b>	<b>(60.600,00)</b>	<b>-58,6%</b>	<b>218.500,00</b>	<b>(175.600,00)</b>	<b>-80,4%</b>
Imposte	(32.700,00)	22.700,00	(55.400,00)	-244,1%	7.800,00	(40.500,00)	-519,2%
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>75.600,00</b>	<b>80.800,00</b>	<b>(5.200,00)</b>	<b>-6,4%</b>	<b>210.700,00</b>	<b>(135.100,00)</b>	<b>-64,1%</b>
<b>Indicatori di sintesi</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>			<b>Preconsuntivo 2020</b>		
		<b>Importo</b>	<b>Differenza</b>	<b>Variazione</b>	<b>Importo</b>	<b>Differenza</b>	<b>Variazione</b>
Ricavi	9.126.100,00	8.896.600,00	229.500,00	2,6%	8.807.800,00	318.300,00	3,6%
Margine operativo lordo [EBITDA] (1)	1.003.600,00	1.010.100,00	(6.500,00)	-0,6%	1.174.700,00	(171.100,00)	-14,6%
Risultato operativo [EBIT] (2)	49.400,00	100.000,00	(50.600,00)	-50,6%	218.400,00	(169.000,00)	-77,4%
Risultato netto	75.600,00	80.800,00	(5.200,00)	-6,4%	210.700,00	(135.100,00)	-64,1%
<b>Indicatori economici e finanziari</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>			<b>Preconsuntivo 2020</b>		
		<b>Importo</b>	<b>Differenza</b>	<b>Variazione</b>	<b>Importo</b>	<b>Differenza</b>	<b>Variazione</b>
EBITDA / Ricavi	11,0%	11,4%			13,3%		0,0%
ROS [EBIT / Ricavi]	0,5%	1,1%			2,5%		

Conto Economico	Budget 2021	Budget 2020		Preconsuntivo 2020	
		Importo	Differenza	Importo	Differenza
<b>CONTO ECONOMICO</b>					
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>9.126.100,00</b>	<b>8.896.600,00</b>	<b>229.500,00</b>	<b>8.807.800,00</b>	<b>318.300,00</b>
<b>RICAVI PER VENDITE E PRESTAZIONI</b>	<b>8.874.700,00</b>	<b>8.591.700,00</b>	<b>283.000,00</b>	<b>8.565.900,00</b>	<b>308.800,00</b>
<b>VENDITE</b>	<b>1.116.000,00</b>	<b>1.169.500,00</b>	<b>(53.500,00)</b>	<b>1.113.100,00</b>	<b>2.900,00</b>
Vendite	1.115.000,00	1.167.500,00	(52.500,00)	1.112.500,00	2.500,00
Corrispettivi	1.000,00	2.000,00	(1.000,00)	600,00	400,00
<b>PRESTAZIONI DI SERVIZI</b>	<b>7.758.700,00</b>	<b>7.422.200,00</b>	<b>336.500,00</b>	<b>7.452.800,00</b>	<b>305.900,00</b>
Prestazioni di igiene urbana	6.895.600,00	6.537.500,00	358.100,00	6.577.900,00	317.700,00
Prestazioni funebri	460.800,00	496.600,00	(35.800,00)	479.700,00	(18.900,00)
Prestazioni cimiteriali	339.100,00	339.100,00	-	334.700,00	4.400,00
Altre prestazioni di servizi	63.200,00	49.000,00	14.200,00	60.500,00	2.700,00
<b>VARIAZIONE RIMANENZE PRODOTTI IN LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VARIAZIONE LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>251.400,00</b>	<b>304.900,00</b>	<b>(53.500,00)</b>	<b>241.900,00</b>	<b>9.500,00</b>
Altri ricavi e proventi diversi	247.000,00	304.900,00	(57.900,00)	241.200,00	5.800,00
Corrispettivi	-	-	-	-	-
Contributi	-	-	-	-	-
Altri contributi	4.400,00	-	4.400,00	700,00	3.700,00
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>9.076.700,00</b>	<b>8.796.600,00</b>	<b>280.100,00</b>	<b>8.589.400,00</b>	<b>487.300,00</b>
<b>MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO, MERCI</b>	<b>611.800,00</b>	<b>620.100,00</b>	<b>(8.300,00)</b>	<b>632.400,00</b>	<b>(20.600,00)</b>
Acquisto materiali per manutenzioni	113.000,00	107.000,00	6.000,00	130.100,00	(17.100,00)
Acquisto materiali di consumo	498.300,00	512.600,00	(14.300,00)	501.800,00	(3.500,00)
Altri acquisti	500,00	500,00	-	500,00	-
<b>SERVIZI</b>	<b>3.999.500,00</b>	<b>3.904.900,00</b>	<b>94.600,00</b>	<b>3.735.700,00</b>	<b>263.800,00</b>
Spese per lavori e manutenzioni	194.800,00	144.800,00	50.000,00	177.400,00	17.400,00
Prestazioni professionali	150.900,00	145.500,00	5.400,00	145.800,00	5.100,00
Prestazioni per servizi tecnici	3.430.800,00	3.395.600,00	35.200,00	3.220.100,00	210.700,00
Prestazioni per servizi amministrativi e personale	223.000,00	219.000,00	4.000,00	192.400,00	30.600,00
<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>148.700,00</b>	<b>143.600,00</b>	<b>5.100,00</b>	<b>138.100,00</b>	<b>10.600,00</b>
Canoni di locazione	148.700,00	143.600,00	5.100,00	138.100,00	10.600,00
Canoni leasing	-	-	-	-	-
<b>PERSONALE</b>	<b>3.218.200,00</b>	<b>3.072.300,00</b>	<b>145.900,00</b>	<b>2.954.600,00</b>	<b>263.600,00</b>
Salari e stipendi	2.254.800,00	2.145.000,00	109.800,00	2.067.800,00	187.000,00
Oneri sociali	807.100,00	785.300,00	21.800,00	724.300,00	82.800,00
Trattamento di fine rapporto	139.700,00	134.600,00	5.100,00	146.800,00	(7.100,00)
Trattamento di quiescenza	-	-	-	-	-
Altri costi per il personale	16.600,00	7.400,00	9.200,00	15.700,00	900,00

Conto Economico	Budget 2021	Budget 2020		Preconsuntivo 2020	
		Importo	Differenza	Importo	Differenza
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>954.200,00</b>	<b>910.100,00</b>	<b>44.100,00</b>	<b>956.300,00</b>	<b>(2.100,00)</b>
<b>AMM.TO DELLE IMMOBILIZZ. IMMATERIALI</b>	<b>77.600,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>4.600,00</b>	<b>38.500,00</b>	<b>39.100,00</b>
Amm.to costi di impianto ed ampliamento	1.400,00	1.000,00	400,00	1.400,00	-
Amm.to costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	-	-	-	-	-
Amm.to diritti di brevetto e opere dell'ingegno	-	-	-	-	-
Amm.to concessioni, licenze, marchi e simili	25.000,00	45.200,00	(20.200,00)	8.800,00	16.200,00
Amm.to avviamento	-	-	-	-	-
Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	51.200,00	26.800,00	24.400,00	28.300,00	22.900,00
<b>AMM.TO DELLE IMMOBILIZZ. MATERIALI</b>	<b>635.400,00</b>	<b>734.300,00</b>	<b>(98.900,00)</b>	<b>610.500,00</b>	<b>24.900,00</b>
Amm.to terreni e fabbricati	-	-	-	-	-
Amm.to impianti e macchinari	400,00	600,00	(200,00)	400,00	-
Amm.to automezzi	445.200,00	484.700,00	(39.500,00)	431.500,00	13.700,00
Amm.to attrezzature	166.400,00	214.800,00	(48.400,00)	156.700,00	9.700,00
Amm.to mobili e macchine	23.400,00	34.200,00	(10.800,00)	21.900,00	1.500,00
<b>ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>241.200,00</b>	<b>102.800,00</b>	<b>138.400,00</b>	<b>307.300,00</b>	<b>(66.100,00)</b>
Svalutazione attivo circolante	241.200,00	102.800,00	138.400,00	307.300,00	(66.100,00)
<b>VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSS., CONSUMO E MERCI</b>	<b>(10.000,00)</b>	<b>(28.000,00)</b>	<b>18.000,00</b>	<b>30.300,00</b>	<b>(40.300,00)</b>
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussid., consumo	(2.500,00)	(20.000,00)	17.500,00	6.400,00	(8.900,00)
Variazioni delle rimanenze di merci	(7.500,00)	(8.000,00)	500,00	23.900,00	(31.400,00)
<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>	-	-	-	-	-
Accantonamento a fondi trattamento, quiescenza e simili	-	-	-	-	-
Accantonamento a fondi per imposte	-	-	-	-	-
Accantonamento ad altri fondi	-	-	-	-	-
<b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	-	-	-	-	-
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>154.300,00</b>	<b>173.600,00</b>	<b>(19.300,00)</b>	<b>142.000,00</b>	<b>12.300,00</b>
Oneri tributari	123.200,00	136.400,00	(13.200,00)	110.900,00	12.300,00
Spese generali	2.200,00	2.700,00	(500,00)	1.300,00	900,00
Altri oneri di gestione	28.900,00	34.500,00	(5.600,00)	29.800,00	(900,00)
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>(6.500,00)</b>	<b>3.500,00</b>	<b>(10.000,00)</b>	<b>100,00</b>	<b>(6.600,00)</b>
Proventi da partecipazioni	-	-	-	-	-
Altri proventi finanziari	3.400,00	3.500,00	(100,00)	3.400,00	-
Interessi ed altri oneri finanziari	(9.900,00)	-	(9.900,00)	(3.300,00)	(6.600,00)
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-	-	-	-	-
Rivalutazioni	-	-	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-	-	-
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>42.900,00</b>	<b>103.500,00</b>	<b>(60.600,00)</b>	<b>218.500,00</b>	<b>(175.600,00)</b>
<b>IMPOSTE</b>	<b>(32.700,00)</b>	<b>22.700,00</b>	<b>(55.400,00)</b>	<b>7.800,00</b>	<b>(40.500,00)</b>
Imposte dell'esercizio	-	46.700,00	(46.700,00)	55.900,00	(55.900,00)

Conto Economico	Budget 2021	Budget 2020		Preconsuntivo 2020	
		Importo	Differenza	Importo	Differenza
Imposte differite	(32.700,00)	(24.000,00)	(8.700,00)	(48.100,00)	15.400,00
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>75.600,00</b>	<b>80.800,00</b>	<b>(5.200,00)</b>	<b>210.700,00</b>	<b>(135.100,00)</b>