

Valutazione economica relativa all'affidamento del contratto tra Comune di Brescia e Brescia mobilità S.p.A., per la Metropolitana di Brescia; confronto con i dati 2011 – conto economico della gestione per il 2013 e Business Plan settennale 2013-2019.

Per una analisi completa riferita all'oggetto, si prende avvio dall'analisi economica descritta ed approvata con le delibere consiliari n. 142 e 143 del 27 luglio 2011, che si intende qui riportata, e con cui veniva approvato il business plan settennale della società Metro Brescia (allora denominata "newco") individuata quale affidataria della conduzione tecnica biennale e della manutenzione settennale della metropolitana di Brescia da parte di Brescia Mobilità, in attuazione della premessa x) del contratto d'appalto originale del 18.4.2003.

Partiamo innanzitutto dal bilancio economico 2013 previsto per la Società Metro Brescia (All.9.1) (già presentato e approvato dal Consiglio Comunale di Brescia nel 2011) e che rimane sostanzialmente confermato,

Dallo schema emerge che, come previsto anche dall'Atto di Transazione sottoscritto fra Brescia Mobilità e ATI Metrobus il 16/05/2011, per il 2013 (quindi per 10 mesi, a partire da marzo 2013) Metro Brescia dovrà fatturare a Brescia Mobilità S.p.A. € 5.440.507, I.V.A. esclusa, per la parte "scopo BSM", ovvero tutte le attività di gestione del servizio escluse dalla mera conduzione tecnica biennale e manutenzione settennale. A questi si aggiungono € 1.833.333, I.V.A. esclusa, per l'incremento del costo di energia elettrica rispetto alla previsione 2003, confermata nel 2011, per un totale da fatturarsi da parte di Metro Brescia a Brescia Mobilità di € 7.273.840, I.V.A. esclusa.

Emerge inoltre, sempre dallo schema, che il cosiddetto "scopo ATI", pari a 57,02 ML€ nei sette anni, rappresenta la quota a carico del committente dell'appalto (ora Brescia Infrastrutture), prevista nel contratto di appalto originario a parziale copertura dei costi previsti per la conduzione tecnica biennale dell'infrastruttura e della sua manutenzione settennale. Questo importo è pertanto ricompreso nel costo totale dell'appalto e verrà fatturato direttamente da Metro Brescia a Brescia Infrastrutture.

Nel budget sono dettagliatamente indicate tutte le voci di spesa con la loro definizione. (all. pagina a seguire)

400:9.1

METRO BRESCIA Società a Responsabilità Limitata S.r.l.

Ricavi			
Item	Descrizione	2013	2013
		nuovo	rapportati a 10/12
Scopo ATI			
1.01	Ricavi contrattuali ct - erogati dall'ATI	2.554.914	2.554.914
1.02	Ricavi contrattuali man - erogati dall'ATI	1.726.377	1.726.377
1.03	Restituz. da soci ATI Quota Ricavi per Assicuraz già corrisposti	3.823.960	3.823.960
1.04	Atto di sottomissione n. 4	0	0
1.05	Atto aggiuntivo n. 3	83.793	83.793
1.06	Prezzo chiuso	261.905	261.905
1.07	Prezzo chiuso - erogato dall'ATI	229.438	229.438
1.08	Totale ATI	8.680.387	8.680.387
Scopo BSM			
2.01	Contratto di servizio 2013 con comune di bs		5.448.507
2.03	Manutenzione impianti di esazione	1.000.000	
2.03	Personale BSM, Responsabile Pulizia, Agenti aggiuntivi	983.509	
2.04	recupero "varie e eventuali" (Pulizia Stazioni)	1.600.000	
2.05	recupero Call Center	90.000	
2.06	recupero Gestione Oggetti smarriti CS	45.000	
2.07	recupero Sorveglianza privata stazioni	250.000	
2.08	recupero costi gestione sede B.P.	170.000	
2.08	recupero costo energia elettrica	1.800.000	
2.10	recupero indennizzo danni	160.000	
2.11	recupero assicurazioni	330.000	
2.12	recupero TARISU	100.000	
2.13	Totale BSM	6.528.609	5.448.507
3.01	Incremento costo E.E.	2.200.000	1.833.333
Totale Ricavi		17.408.996	15.954.228
Costi			
Item	Descrizione	2013	2013
		nuovo	nuovo
3.01	Costo base	4.441.008	4.441.008
3.02	straordinari	165.000	165.000
3.03	festivo-notturno-turri	138.450	138.450
3.04	reperibilità	65.700	65.700
4.02	Consumi energia elettrica	4.000.000	3.333.333
4.03	Subappalti	1.300.000	1.083.333
4.04	Assistenza tecnica	432.000	432.000
4.05	Materiali di consumo	630.000	525.000
4.07	indennizzo danni passivi	160.000	160.000
4.08	assicurazioni	330.000	330.000
4.10	Manutenzione Impianti di Esazione	1.000.000	833.333
4.11	Pulizia interna veicoli	315.000	262.500
5.01	Altri consumi	268.348	268.348
5.02	Macchine da ufficio	9.190	9.190
5.03	Guardiane	128.807	135.342
5.04	Servizio Mensa personale MB	73.814	73.814
5.05	Pulizie Uffici/deposito	110.280	110.280
5.07	Formazione e addestram. (compresi Masetti e Decio e Chiarini)	27.570	27.570
5.08	Sorveglianza privata stazioni	227.500	227.500
5.09	Pulizie stazioni	1.600.000	1.333.333
5.10	Servizi alternativi	13.785	13.785
5.11	Assistenza & licenze IT	217.046	217.046
5.12	Auto di servizio	15.000	15.000
5.13	Cancelleria e stampati	20.000	20.000
5.14	Spese di rappresentanza	15.000	15.000
5.15	Viaggi e trasferte	16.200	16.200
5.16	Altri costi per il personale (DPI + divise)	48.600	48.600
5.17	Oneri diversi di gestione	8.100	8.100
5.18	Contratti di Servizio (*)	393.700	393.700
5.19	Varie (231+privacy+assicurazioni)	40.500	40.500
5.20	TARISU	100.000	100.000
6.01	Immateriali	4.000	4.000
6.02	Materiali	83.000	83.000
Differenza Ricavi-Costi		1.011.398	1.024.261
Prestazioni professionali			
	Consiglio di amministrazione e collegio sindacale	30.000	30.000
	Oneri e proventi straordinari/finanziari (interessi, sopravv ecc)	215.000	215.000
	Risultato ante imposte	616.398	629.261
	imposte dell'esercizio	600.000	600.000

Come si può vedere nell'allegato 9.2 (pagina 4) - budget di Brescia Mobilità S.p.A.- e, in particolare al punto B8, per i 10 mesi di funzionamento della Metropolitana Brescia Mobilità riceverà fatture (IVA esclusa) per;

- € 16.000.000 come canone per l'utilizzo della metropolitana da parte di Brescia Infrastrutture, a seguito di contratto di affitto ex art 1615 CC, tra Comune di Brescia e Brescia Infrastrutture a cui aderisce Brescia Mobilità;
- € 5.440.000 come parte del corrispettivo a copertura dei costi Metrobus da Metro Brescia per tutte le attività elencate nella tabella sotto la voce "scopo BSM";
- € 1.833.333 come maggior costo E.E. per la alimentazione della metropolitana rispetto alla previsione di costo contrattuale.

B.8.7	canone di affitto metropolitana a Brescia Infrastrutture			-16.000.000
B.8.8	corrispettivo di conduzione Metrobus a Metro Brescia			-5.440.000
B.8.9	maggior costo E.E. metropolitana			-1.833.333
B.8.10	maggiori costi di pertinenza BSM per metropolitana			-416.667

e avrà maggiori costi per le proprie attività relative alla Metropolitana, ovvero:

- Gestione commerciale Metropolitana
- Marketing per promozione Metropolitana
- Sfruttamento spazi pubblicitari
- Informazioni al pubblico
- Gestione dei rapporti con le autorità
- Servizio clienti
- Clearing tariffario
- Oneri del personale per l'avvio e mantenimento.

per € 416.667 (IVA esclusa),

per un totale quindi complessivo di € 23.690.508, I.V.A. esclusa.

Nell'ambito dei ricavi, si prevede invece:

- un introito tariffario per Brescia Mobilità derivante dall'esercizio della Metropolitana, nel primo anno di avvio - considerando l'integrazione con il servizio urbano di Brescia Trasporti alle stesse tariffe attuali e con la validità dei biglietti ed abbonamenti in corso - pari a € 2.658.333 I.V.A. esclusa. Tale importo verrà trasferito da Brescia Trasporti, in quanto soggetto che cura l'emissione dei titoli univoci per il sistema urbano riscuotendone l'importo.

Detto valore è stato ipotizzato considerando, rispetto all'introito attuale del sistema TPL urbano (11.900.000 €/anno – dati 2012 - IVA esclusa) un incremento, dovuto all'entrata in esercizio della metropolitana, di circa 1.100.000 €, I.V.A. esclusa. Si deve considerare a tal proposito che Brescia Trasporti, da marzo 2013, svilupperà circa 1 milione di km annui in meno e quindi l'aumento percentuale dell'introito tariffario "nuovo" legato alla Metropolitana è di circa il 23% sul totale.

- un introito pubblicitario 2013 di 83.333 €, pur nella evidente crisi del mercato pubblicitario.

Infine, il valore dell'affidamento dal Comune di Brescia a Brescia Mobilità per la gestione della metropolitana è previsto in 20.948.841 € (IVA 10% esclusa) e 23.043.725 € IVA inclusa per la compensazione del delta fra costi e ricavi previsti.

BRESCIA MOBILITA' SPA		budget esecutato a febbraio
		2013
A.1 RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI		32.734.622
A.1.1 parcometri (contanti e leasari)		
	breccia (inclusi abbonamenti mensili parcometri)	4.128.098
	indennizzo distribuzione tariffe parcometri Comune di BS	4.000.000
	leaso	50.000
	servizio	75.000
A.1.2 abbonamenti ai residenti, casi speciali e operatori economici		200.000
A.1.3 gestione diretta parcheggi		1.328.758
A.1.4 canone gestione impianti semaforici e impianto videosorv. + o.s.		1.808.800
A.1.5 corrispettivo per lavori a richiesta su impianti semaforici		50.000
A.1.6 canone gestione impianti semaforici altri comuni e diversi		13.200
A.1.7 canone gestione sistema tele rilevazione e bigliettazione BT		795.000
A.1.8 canone controllo accessi ZTL gestione centrale operativa vigili urbani		348.000
A.1.9 canone multafot		192.800
A.1.10 proventi servizio ecologia		140.000
A.1.11 corrispettivo servizio da Comune di Brescia per il metrobus		21.000.000
A.1.12 introito tariffario metropolitana da BS Trasporti		2.658.333
A.1.13 ricavi pubblicitari metropolitana		83.333
A.4.a CAPITALIZZAZIONE COSTI PERSONALE		150.000
A.4.b INCREMENTI DI IMMOB. PER LAVORI INTERNI		100.000
A.5.a CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		1.622.975
A.5.b RICAVI E PROVENTI DIVERSI		6.329.500
A.5.b1 rivaio per canoni servizi e altri costi verso controllato e MTSS		1.642.000
A.5.b2 corrispettivi parcheggi, affitti locali e area ospedale nord da SN		2.875.000
A.5.b3 rivaio per canoni servizi amministrativi e informatici a BS		165.000
A.5.b4 rivaio servizi ufficio stampa a BS		150.000
A.5.b5 rivaio servizi ufficio tecnico a BS		458.000
A.5.b6 rivaio costi personale Metrobus a BS (gestato)		62.500
A.5.b7 rivaio costi direzionali e specialistici per Metrobus a BS		250.000
A.5.b11 affitto di locali a terzi (Via Trumpina)		52.000
A.5.b12 servizio agenti accertatori parcometri Brescia		330.000
A.5.b14 copravv. e inass. attive, rimborsi di danni per sinistri		120.000
A.5.b15 costi metropoli dall'azienda e diversi (mensa, auto, spesa, ecc. partite di giro)		100.000
A.5.b16 ricavi per altri lavori terzi		125.000
VALORE DELLA PRODUZIONE		40.937.097

BRESCIA MOBILITA' SPA		budget assestato a febbraio
		2013
B.6	materie prime e di consumo	-600.000
B.6.1	cancelle e carta stampata	-60.000
B.6.2	vestitario	-15.000
B.6.3	carburanti	-70.000
B.6.4	materiali di consumo e ricambi	-455.000
B.7	servizi e prestazioni	-3.554.525
B.7.1	energia elettrica calore acqua gas tedi e parcometri	-120.000
B.7.2	energia elettrica impianti semaforici e videosorveglianza	-255.000
B.7.3	manutenzioni e riparazioni	-580.000
B.7.4	inserzioni pubblicitarie stampe e postali	-45.000
B.7.5	promozionali	-30.000
B.7.6	fotografiche e tipografiche e servizio di elaborazione stampa	-35.000
B.7.8	vigilanza, sorveglianza, pulizia, rifiuti, giardinaggio, lavaggi auto	-120.000
B.7.9	formazione, visite mediche, rimborsi spese	-75.000
B.7.10	mensa	-122.000
B.7.11	assicurazioni polizze dirette e di Gruppo quota BSI	-140.000
B.7.12	assicurazioni per polizze di gruppo quota BT	-111.000
B.7.13	assicurazioni per polizze di gruppo quota SM	-18.000
B.7.14	assicurazioni per polizze di gruppo quota CMB	-58.000
B.7.16	risarcimento danni	-2.000
B.7.16	consulenza legali e notari	-45.000
B.7.17	amministrativo	-200.000
B.7.18	tecnico	-120.000
B.7.20	CDA coll'wind, rimborsi spese e contributi	-220.000
B.7.21	prestazioni occasionali, coordinate e continuative	-215.000
B.7.22	spese di rappresentanza	-35.000
B.7.23	aggi vendita	-15.000
B.7.24	spese diverse e condizionali	-15.000
B.7.25	trasporti e spedizioni	-15.000
B.7.26	spese telefoniche e reti telematiche	-180.000
B.7.28	corrispettivo per servizio P+Bus e BT	-200.000
B.7.29	costi servizi amministrativi (pratiche auto, presenza e personale distaccato) e BT	-60.000
B.7.34	costi servizi amministrativi e tecnici forniti da BSI	-20.000
B.7.35	giocattoli ritard per gestione dei parcheggi e altri servizi a BSI	-585.525
B.8	costi per godimento beni di terzi	-27.590.807
B.8.1	hr, sw, calcolatori e linee telem dati	-385.000
B.8.2	noleggio auto	-40.000
B.8.3	affitto locali, diversi (noleggio biciclette)	-15.000
B.8.5	piattaforma ecologia	-105.000
B.8.6	canoni parcheggi e affitti locali a BSI	-3.335.300
B.8.7	canone di affitto metropolitana e Brescia Infrastruttura	-10.000.000
B.8.8	corrispettivo di servizio TPL Metrobus a Metro Brescia	-5.448.507
B.8.9	maggior costo E.E. metropolitana	-1.633.333
B.8.10	maggiori costi di pertinenza BSI per metropolitana	-418.667
B.9	costo del personale	-4.855.000
B.14	oneri diversi di gestione	-349.500
B.14.1	tasse imposte indirette e concessioni	-20.000
B.14.2	tasse concessione governativa telefonia	-30.000
B.14.3	canone demaniale caserma Goffo	-50.000
B.14.4	ICI/IMU	-40.000
B.14.5	tariffe rifiuti	-30.000
B.14.6	libri giornali e riviste	-17.000
B.14.7	contributi associativi	-20.000
B.14.8	erogazioni benefiche e liberalità	-4.500
B.14.9	spese diverse	-44.000
B.14.10	rivaluta SN tassati parcheggi visitatori e TR abbonamenti autobus	-40.000
B.14.11	minusvalenze, Inadempimenti	-2.000
B.14.12	sopravvenienze passive	-50.000
COSTI OPERATIVI		-36.909.832
MARGINE OPERATIVO LORDO		2.895.290
B.10.a	ammortamenti	-3.740.750
B.10.b	svalutazione crediti	-25.000
B.12	accantonamenti fondi rischi	-30.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		-40.705.582
DIFFERENZA RICAVI COSTI - RISULTATO OPERATIVO		231.515
C	proventi/oneri finanziari	52.000
	proventi finanziari banche (interessi attivi)	50.000
	proventi finanziari da controllate e altri	50.000
	oneri finanziari (interessi passivi)	-35.000
	spese bancarie e commissioni per riduzioni	-13.000
E	proventi/oneri straordinari	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		283.515
imposte sul reddito di esercizio		-269.740
	IRER	-127.467
	IRAP	-142.274
RISULTATO DI ESERCIZIO		13.775

Per quanto riguarda invece Brescia Trasporti, emerge chiaramente dall'allegato 9.3 budget 2013 (pagina seguente), confermando la previsione dell'avvio dell'esercizio commerciale della Metropolitana da marzo 2013, che la società del TPL su gomma trasferirà a Brescia Mobilità per il clearing tariffario € 2.658.333, I.V.A. esclusa.

Naturalmente risulta anche in questa proiezione di budget il maggior introito tariffario di € 1.100.000 € (I.V.A. esclusa) per il 2013 sull'intero sistema di trasporto urbano metro+gomma, che passa da 11.900.000 € (I.V.A. esclusa) del 2012 a 13.000.000 € (I.V.A. esclusa), con un incremento percentuale di circa il 23% sul totale.

Nel 2013 la riduzione dei Km di esercizio sarà di circa 900.000 Km passando da 8.801.184 Km a 7.914.932 km con un correlato minor corrispettivo;

Il corrispettivo di servizio da corrispondere da parte del Comune di Brescia a Brescia Trasporti, in funzione dei km previsti, delle disponibilità di bilancio e delle previsioni di contratto sarà, iva esclusa, di:

- € 16.746.000 come corrispettivo chilometrico vero e proprio
- € 1.326.000 come parziale recupero introiti per mancato adeguamento tariffario.

Att. 9.3

BS TRASPORTI SPA	BUDGET 2013 METRO' DA MARZO
RICAVI DI ESERCIZIO	
<i>ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>	37.111.000
totale biglietti, abbonamenti Brescia	15.326.000
biglietti e abbonamenti	13.000.000
corrispettivo comune per mancato incremento tariffario	2.326.000
biglietti e abbonamenti Desenzano	155.000
corrispettivo tessere regionali libera circolazione	530.000
corrispettivo tessere regionali forze dell'ordine	119.000
P+bus	200.000
granturismo	350.000
riservati	110.000
scuole	980.000
scuole Desenzano	175.000
navette	60.000
accabus	50.000
corrispettivo contratto di servizio Comune di Brescia	16.746.000
corrispettivo patto per il TPL	1.740.000
corrispettivo contratto di servizio Comune di Desenzano	570.000
<i>contributi</i>	3.220.000
contributo Stato/Regione per CCNLL 2002-2003	660.000
contributo Stato/Regione per CCNLL 2004-2005	840.000
contributo Stato/Regione per CCNLL 2006-2007	660.000
quota annua contributo c/impianto	950.000
contributo produzione e.e. Impianto fotovoltaico	60.000
deviazioni	50.000
<i>ricavi e proventi diversi</i>	1.260.000
officina riparazioni	280.000
multe a passeggeri	150.000
pubblicità	300.000
risarcimento sinistri autobus dell'anno	60.000
diversi (vendita materiali, riv mensa)	160.000
costi servizi vari su BM	60.000
costi servizi vari su METROBRESZIA	250.000
VALORE DELLA PRODUZIONE	41.591.000

BS TRASPORTI SPA		BUDGET 2018
		METRI DA MARZO
COSTI DI ESERCIZIO		
materie prime e di consumo		-4.225.000
	gasolio	400.000
	metano	-2.130.000
	benzina	5.000
	oli e lubrificanti	-63.000
	ricambi nuovi propri	-722.000
	ricambi pneumatici	-5.000
	ricambi per mezzi di terzi	-50.000
	materiali di consumo vari	-72.000
	biglietti e tessere elettroniche bus	100.000
	vestitario di servizio	-43.000
	cancelletta, carta e stampati	-35.000
	materiali pubblicitari	-5.000
	protezioni e materiali in gomma	-125.000
servizi e prestazioni		-22.091.733
	opere edili e lavori vari	-50.000
	manutenzioni meccaniche autobus	-117.000
	manutenzioni e riparazioni beni di terzi	-50.000
	manutenzioni impianti fluit	-72.000
	manutenzioni fabbricati	-25.000
	manutenzione attrezzature di ufficio e del deposito	-10.000
	manutenzioni macchine elettromeccaniche	-53.000
	manutenzioni autobus e camion	-90.000
	manutenzioni autobus	-60.000
	manutenzioni carrozzeria autobus	-180.000
	manutenzioni motori e cambi	-50.000
	manutenzioni pneumatici	-22.000
	elettricità autobus	-25.000
	energia elettrica	-250.000
	calore	-50.000
	gas e acqua	-15.000
	postali	-25.000
	telefoniche	-43.000
	trasporti su gomma	-5.000
	fotografiche fotografiche	-40.000
	promozionali	-20.000
	indagini di mercato	-20.000
	competizione servizi effettuati da ADI	-20.000
	pubbliche manovre bus e tubicolati, lavaggi e rifacimenti	900.000
	formaz, corsi cp, visite mediche personale	-115.000
	quote mensi sindacali	-100.000
	addebiamenti BT	-240.000
	risorsa quote assicurazioni Gruppo	-110.000
	indennità danni	-54.000
	compensi amministrativi e sindacali	-200.000
	cinquante spese amministrative	-1.000
	representanza	-1.000
	spese di notari	-20.000
	amministrativo e prestazioni professionali diverse	-20.000
	contratti di servizio postali amministrati con Bepco Mobilità	-200.000
	servizio di elaborazione e stampa	-10.000
	sistema gestione qualità e sicurezza	-10.000
	pericoli e sicurezza	-20.000
	spese per annulli e cancelli	25.000
	aggi di vendita	450.000
	gestione ambientale e smaltimento rifiuti	-15.000
	trasporti effettuati da terzi	-1.000
	patto per SPA	-250.000
	trasporti effettuati da terzi (SPA)	-3.450.000
	trasporti effettuati da terzi (linea di)	90.000
	trasporti effettuati da terzi (diversione)	-50.000
	altri servizi (trasporto disabili e scuote)	-240.000
	di cui: quote interodi tariffa interurbano a Bepco Mobilità	-2.688.282
contributi beni di terzi		-1.204.000
	canone ufficio deposito S. Donato	270.000
	canone ufficio deposito Scrimozzano	-40.000
	canone ufficio altri locali	50.000
	noleggio vitigni teleselezione interurbano e teleselezione	25.000
	noleggio bus	-15.000
	canoni linea teleselezione del pallone e gara	85.000
	noleggio veicoli	-10.000
	noleggio mulinelli e camion	-10.000
	altri noleggii	-4.000
	canone telefonazione, digitalizzazione e palcoscenico	-795.000
personale		-19.500.000
oneri diversi di gestione		-190.000
	asse portuale, diritti diversi	-20.000
	asse raccolta rifiuti	20.000
	imposte indotto	-15.000
	cinquantazione, revisione, collaudi	-40.000
	contributi associativi	-20.000
	borse di studio	15.000
	spese diverse	-20.000
COSTI OPERATIVI		-37.220.333
M.B.L.		3.420.667
ammortamenti e svalutazioni		-1.000.000
accantonamenti (rischi sbristi e crediti)		-100.000
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		-40.320.333
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE		1.270.667
(oneri)/proventi finanziari		30.000
	proventi e oneri finanziari	30.000
(oneri)/proventi straordinari		-237.000
	Contributo Stato pregresso per risalita 2010	200.000
	contributo straordinario Regione Lombardia	37.000
	una-terzo CCN	-600.000
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		1.063.667
imposte sul reddito di esercizio		-1.044.719
RISULTATO DELL'ESERCIZIO		18.908

Analisi dei documenti di conto economico settennale della società Metro Brescia e della tabella di sintesi settennale circa gli impegni previsti per il Comune di Brescia in riferimento al servizio di TPL urbano su gomma e ferro.

Partendo dallo sviluppo del conto economico settennale della società Metro Brescia (All.9.4), e ripercorrendo le valutazioni fatte per il 2013 è da segnalare:

- dal 2015 l'importo a carico di Brescia Infrastrutture per la conduzione tecnica (prevista per il primo biennio dal contratto originario d'appalto), pari a circa 2,8 ML€, verrà a gravare su Brescia Mobilità e quindi verrà parimenti riconosciuto, dal Comune, nella determinazione del corrispettivo del Contratto di Servizio;
- per quanto concerne il maggiore costo di E.E. si rilevano i seguenti dati:
 - Nel 2013 verranno eserciti 1.250.000 treni*Km/anno e solo per 10 mesi;
 - Nel 2014 verranno eserciti 1.250.000 treni*Km/anno solo per i primi 2 mesi più 1.750.000 treni*Km/anno per i restanti 10 mesi;
 - Dal 2015 verranno eserciti 1.750.000 treni*Km/anno

Da ciò derivano i valori presunti di costo dell'E.E. elettrica sulla base dei consumi presunti e delle tariffe verificate con apposita gara per l'aggiudicazione della fornitura.

Negli anni a seguire vengono via via esposti i costi per le varie attività e servizi incrementandoli degli indici di inflazione presunta e mantenendo il sostanziale pareggio di esercizio sul settennio della società.

Nella tabella di sintesi settennale circa gli impegni previsti per il Comune di Brescia in riferimento al servizio di TPL urbano su gomma e ferro (All.9.5) vengono elencati sinteticamente gli impegni di bilancio per il Comune di Brescia al fine di garantire l'equilibrio finanziario e gestionale dell'intero sistema di TPL urbano su gomma e ferro.

In particolare:

- Per il 2013 si ricorda trattasi di 10 mesi su 12 di attività della metropolitana;
- Il canone di affitto della metropolitana è determinato sommando la quota annuale di ammortamento dell'opera nel bilancio di Brescia Infrastrutture, al netto dei relativi contributi, e la quota annuale relativa agli oneri finanziari che Brescia Infrastrutture stessa deve sostenere sempre in ragione dei mutui contratti per l'opera stessa oltre all'Iva commisurata al canone risultante.
- Anche in questa sintesi si evidenzia come dal 2015 l'importo a carico di Brescia Infrastrutture per la conduzione tecnica (prevista biennale dal contratto originario d'appalto)

pari a circa 2,8 ML€ verrà a gravare su Brescia Mobilità e quindi verrà parimenti riconosciuto nell'ambito del Contratto di Servizio;

- Stesse considerazioni di cui sopra per gli incrementi relativi al costo E.E in ragione dei km eserciti;
- Per quanto riguarda la previsione ricavi tariffe quota metrobus si è partiti dai seguenti assunti: nel 2013 l'introito tariffario complessivo del sistema TPL urbano gomma e ferro si ipotizza pari a 13 ML€ (+1,1 rispetto al 2012); nel 2014 pari a 14 ML€ (+2,1 rispetto al 2012); nel 2015 pari a 15 ML€ (+3,1 rispetto al 2012); nel 2016 pari a 16 ML€ e negli anni seguenti si ipotizzano aumenti conseguenti all'andamento inflattivo dell'1%.

Di questi introiti una parte, per effetto del clearing tra le componenti del trasporto (gomma e ferro), verrà trasferito a Brescia Mobilità come si può evincere dalla riga " previsione ricavi tariffe quota metrobus".

Il piano rappresenta l'equilibrio economico finanziario della gestione del servizio affidato.

I presupposti o le condizioni che possono incidere sull'equilibrio economico-finanziario nei prossimi anni sono i seguenti:

- a) aumento delle attuali tariffe dell'energia elettrica nei limiti o meno del tasso programmato d'inflazione;
- b) numero degli utenti annuali del servizio, oggi stimato in circa 50 ML a regime per il servizio integrato urbano gomma e metrobus.
- c) interventi o eventi straordinari, nel corso della gestione, di rilevante importo economico o finanziario;
- d) mantenimento o modifica dei livelli di programma di esercizio;
- e) mantenimento o modifica delle tariffe al pubblico;
- f) forme di finanziamento della gestione diversi da quelle riportate nel piano alla voce ricavi.
- g) ulteriori forme di finanziamento di Brescia Infrastrutture per quanto riguarda i contributi all'opera, i mutui contratti e gli interessi;

METRO BRESCIA Società a Responsabilità Limitata S.r.l.

Ricavi							
Descrizione	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	rapportati a 10/12						
Scopo ATI							
Ricavi contrattuali ct - erogati dall'ATI	2.554.914	2.801.453					
Ricavi contrattuali man - erogati dall'ATI	1.726.377	5.426.240	7.118.640	7.090.854	7.593.757	7.053.772	7.289.942
Restituz. da soci ATI Quota Ricavi per Assicuraz già corrisposti	3.823.960	0	0	0	0	0	0
Atto di sottomissione n. 4	0	0	-208.400	-208.400	-208.400	-208.400	-208.400
Atto aggiuntivo n. 3	83.793	83.793	83.793	83.793	83.793	83.793	83.793
Prezzo chiuso	261.905	540.247	685.582	732.469	821.532	826.979	896.889
Prezzo chiuso - erogato dall'ATI	229.438	0	0	0	0	0	0
Totale ATI	8.680.387	8.851.733	7.679.615	7.698.716	8.290.682	7.756.144	8.062.215
Scopo BSM							
Condizione tecnica			2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000	2.800.000
Manutenzione impianti di esazione	833.333	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Personale BSM, Responsabile Pulizia, Agenti aggiuntivi	819.674	1.013.117	1.043.511	1.074.816	1.107.060	1.140.272	1.174.480
recupero "varie e eventuali" (Pulizie Stazioni)	1.333.333	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
recupero Call Center	75.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
recupero Gestione Oggetti smarriti CS	37.500	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
recupero Sorveglianza privata stazioni	208.333	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
recupero costi gestione sede B.P.	141.667	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
recupero costo energia elettrica	1.500.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
recupero indennizzo danni	133.333	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
recupero assicurazioni	275.000	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000
recupero TARSU	83.333	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Totale BSM	5.440.507	6.558.117	9.388.511	9.419.816	9.452.060	9.485.272	9.519.480
Incremento costo E.E. da BSM	1.833.333	2.866.666	3.144.000	3.292.320	3.445.090	3.602.442	3.764.516
Totale Ricavi	15.954.228	18.276.516	20.212.126	20.410.852	21.187.892	20.843.858	21.346.211
Costi							
Descrizione	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Costo base	4.441.008	4.574.238	4.711.465	4.852.809	4.998.393	5.148.345	5.302.795
straordinari	165.000	162.690	167.571	172.598	177.776	183.109	188.602
festivo-notturno-turni	138.450	142.604	146.882	151.288	155.827	160.501	165.317
reperibilità	65.700	67.671	69.701	71.792	73.946	76.164	78.449
Consumi energia elettrica	3.333.333	4.666.666	4.944.000	5.092.320	5.245.090	5.402.442	5.564.516
Subappalti	1.083.333	1.328.000	1.352.520	1.379.570	1.407.162	1.435.305	1.464.011
Assistenza tecnica	432.000	440.540	449.453	458.442	467.611	476.963	486.502
Materiali di consumo	525.000	642.600	742.630	764.909	787.856	811.492	835.837
Parti di Ricambio	0	0	1.200.000	636.540	655.636	675.305	695.564
Indennizzo danni passivi	160.000	163.200	166.464	169.793	173.189	176.653	180.186
assicurazioni	330.000	336.600	343.332	350.199	357.203	364.347	371.634
Rinnovo attrezzi e strum.	0	50.000	51.000	52.020	53.060	54.122	55.204
Manutenzione Impianti di Esazione	833.333	1.020.000	1.040.400	1.061.208	1.082.432	1.104.081	1.126.162
Pulizia interna veicoli	262.500	321.300	327.726	334.281	340.966	347.785	354.741
Altri consumi	268.348	273.715	279.189	284.773	290.469	296.278	302.203
Macchine da ufficio	9.190	9.374	9.561	9.753	9.948	10.147	10.349
Guardiania	135.342	131.383	134.011	136.691	139.425	142.213	145.058
Servizio Mensa personale MB	73.814	75.290	76.796	78.332	79.899	81.497	83.127
Pulizia Uffici/deposito	110.280	112.486	114.735	117.030	119.371	121.758	124.193
Formazione e addestram. (compresi Massetti e Decio e Chiarini)	27.570	28.121	28.684	29.258	29.843	30.440	31.048
Sorveglianza privata stazioni	227.500	232.050	236.691	241.425	246.253	251.178	256.202
Pulizia stazioni	1.333.333	1.632.000	1.664.640	1.697.933	1.731.891	1.766.529	1.801.860
Servizi alternativi	13.785	14.061	14.342	14.629	14.921	15.220	15.524
Assistenza & licenze IT	217.046	221.387	225.815	230.331	234.938	239.636	244.429
Auto di servizio	15.000	15.300	15.606	15.918	16.236	16.561	16.892
Cancelleria e stampati	20.000	20.400	20.808	21.224	21.649	22.082	22.523
Spese di rappresentanza	15.000	15.300	15.606	15.918	16.236	16.561	16.892
Viaggi e trasferte	16.200	16.524	16.854	17.192	17.535	17.886	18.244
Altri costi per il personale (DPI + divise)	48.600	49.572	50.563	51.575	52.606	53.658	54.731
Oneri diversi di gestione	8.100	8.262	8.427	8.596	8.768	8.943	9.122
Contratti di Servizio (*)	393.700	401.574	409.605	417.798	426.154	434.677	443.370
Varie (231+privacy+assicurazioni)	40.500	41.310	42.136	42.979	43.839	44.715	45.610
TARSU	100.000	102.000	104.040	106.121	108.243	110.408	112.616
Immateriali	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Materiali	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000
Totale Costi	15.954.228	18.276.516	20.212.126	20.410.852	21.187.892	20.843.858	21.346.211
Differenza Ricavi-Costi	1.024.261	875.198	943.871	1.238.610	1.516.463	659.857	635.696
Prestazioni professionali	30.000	30.600	31.212	31.836	32.473	33.127	33.785
Consiglio di amministrazione e collegio sindacale	215.000	219.300	223.686	228.160	232.723	237.377	242.125
Oneri e proventi straordinari /finanziari (interessi, sopravv ecc)	150.000	153.000	-156.060	159.181	162.365	165.612	168.924
Risultato ante imposte	629.261	472.298	532.913	819.433	1.088.902	223.746	190.862
Imposte dell'esercizio	600.000	452.726	479.777	577.980	671.054	408.086	406.689

BRESCIA MOBILITA' SPA: CONTRATTO DI SERVIZIO CON COMUNE DI BRESCIA PER GESTIONE METROBUS

Descrizione	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Canone di affitto metropolitana a Brescia Infrastrutture	-16.000.000	-19.200.000	-19.200.000	-19.200.000	-19.200.000	-19.200.000	-19.200.000
Corrispettivo di servizio TPL Metrobus a Metro Brescia	-5.440.507	-6.558.117	-9.388.511	-9.419.816	-9.452.060	-9.485.272	-9.519.480
Maggior costo E.E. per metropolitana A Metro Brescia	-1.833.333	-2.866.666	-3.144.000	-3.292.320	-3.445.090	-3.602.442	-3.764.516
Maggiori costi di pertinenza BSM per metropolitana	-416.667	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
Totale costi BSM per Metrobus	-23.690.508	-29.124.783	-32.232.511	-32.412.136	-32.597.150	-32.787.714	-32.983.996
Previsione ricavi tariffe quota Metrobus	2.658.333	3.190.000	3.500.000	4.000.000	4.040.000	4.080.400	4.121.204
Previsione introiti pubblicitari e altri	83.333	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Totale ricavi BSM per Metrobus	2.741.666	3.290.000	3.600.000	4.100.000	4.140.000	4.180.400	4.221.204
Per differenza cds da Comune di Brescia netto IVA	20.948.841	25.834.783	28.632.511	28.312.136	28.457.150	28.607.314	28.762.792
Per differenza cds da Comune di Brescia con IVA 10%	23.043.725	28.418.261	31.495.762	31.143.349	31.302.865	31.468.046	31.639.071

BRESCIA TRASPORTI SPA: CONTRATTO DI SERVIZIO CON COMUNE DI BRESCIA PER GESTIONE TPL SU GOMMA

Descrizione	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Corrispettivo di servizio da Comune per TPL	16.746.000	16.500.000	16.830.000	17.166.600	17.509.932	17.860.131	18.217.333
Mancato introito tariffario da Comune	1.326.000	1.000.000	1.000.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Cds da Comune di Brescia netto IVA	18.072.000	17.500.000	17.830.000	17.666.600	18.009.932	18.360.131	18.717.333
Cds da Comune di Brescia con IVA 10%	19.879.200	19.250.000	19.613.000	19.433.260	19.810.925	20.196.144	20.589.067

39.020.841	43.334.783	46.462.511	45.978.736	46.467.082	46.967.445	47.480.125
42.922.925	47.668.261	51.108.762	50.576.609	51.113.790	51.664.190	52.228.138