

FONDAZIONE  
TEATRO LA FENICE  
DI VENEZIA



BUDGET ECONOMICO 2022



## NOTA ILLUSTRATIVA – PREMESSA

Pur nel contesto di un'emergenza sanitaria ancora in corso, la riapertura completa del Teatro è stata possibile dall'11 ottobre 2021, a seguito del D.L. 139/2021 (art. 1, co. 1, lett. a), n. 1) e 4), e co. 2 e 3), che per gli spettacoli aperti al pubblico in sale teatrali, sale da concerto, sale cinematografiche, locali di intrattenimento e musica dal vivo e in altri locali o spazi, anche all'aperto ha disposto che, nelle zone bianche, non è più necessario il rispetto della distanza interpersonale di almeno un metro e la capienza consentita è pari al 100% di quella massima autorizzata, fermo restando l'obbligo di possesso di una delle certificazioni verdi COVID-19.

Allo stato attuale pertanto la stagione 2021/2022, già presentata nello scorso mese di luglio, potrà trovare compiuta attuazione secondo quanto previsto. In particolare, la stagione in corso vedrà la prevalenza della parte sinfonica rispetto alla parte lirica/balletto, e quest'ultima sarà contenuta ad un numero di produzioni e recite compatibili con la sostenibilità del Teatro. In estrema sintesi, la Stagione Lirica vedrà per il 2022 la prima assoluta delle Baruffe di Giorgio Battistelli, in un allestimento di Damiano Michieletto per il sessantesimo anniversario di Marsilio Editore; per la prima volta sul palcoscenico veneziano, sarà allestito Peter Grimes di Benjamin Britten; e I lombardi alla prima crociata di Giuseppe Verdi, altro titolo mai rappresentato nel Novecento a Venezia; nell'ambito del repertorio barocco, debutteranno i nuovi allestimenti della Griselda di Antonio Vivaldi e di Scipione nelle Spagne di Antonio Caldara; dal teatro lirico francese, un nuovo Faust di Charles Gounod, con la regia di Joan Anton Rechi; ma anche *La Fille du régiment* di Gaetano Donizetti; e ancora, un gioiello dal catalogo mozartiano, Apollo et Hyacinthus di Wolfgang Amadeus Mozart. Per quanto riguarda il balletto, a gennaio 2022 sarà portato in scena Marie-Antoinette di Thierry Malandain, in prima ed esclusiva italiana, con il Malandain Ballet Biarritz. Ci sono inoltre avanzate trattative per portare a dicembre 2022 il Bolshoi di Mosca, grazie al sostegno di un importante sponsor. Infine, dal grande repertorio degli allestimenti fenicei, Madama Butterfly di Giacomo Puccini e Il trovatore di Giuseppe Verdi.

La Stagione Sinfonica ospiterà i direttori più importanti del panorama attuale, tra grandi ritorni e interessanti debutti, con concerti nella sala grande del Teatro La Fenice ma anche sul nuovo palcoscenico del Teatro Malibran, rinnovato grazie a un recentissimo intervento realizzato dalla Fenice con la partnership tecnica di Fest. Nel 2022 saliranno per la prima volta sul podio dell'Orchestra del Teatro La Fenice Charles Dutoit, Robert Trevino, Louis Lortie, Joana Carneiro – che recupera il concerto dello scorso anno con *Le Sacre du printemps* di Stravinskij – e Dmitry Matvienko. Torneranno due grandi 'star' degli streaming proposti dalla Fenice durante l'emergenza pandemica, per esibirsi stavolta davanti al pubblico: Markus Stenz insieme al celebrato tenore Peter Seiffert per un programma tutto wagneriano, e John Axelrod per dirigere Bernstein e Čajkovskij. E poi ancora ci saranno Riccardo Frizza, Francesco Lanzillotta, Frédéric Chaslin e Fabio Biondi. Prima della pausa estiva, Fabio Luisi dirigerà i Carmina Burana di Carl Orff, in un concerto che grazie al Comune di Venezia potrà svolgersi in Piazza San Marco (se le condizioni meteo lo consentiranno), per il quale esiste già il proposito di ripresa e trasmissione da parte di Rai Cultura. E' confermato il concerto di Capodanno con la direzione musicale di Fabio Luisi, solisti il soprano Pretty Yende e il tenore Brian Jagde, che sarà trasmesso in diretta televisiva su Rai1. I programmi spazieranno nel tempo e nelle diverse culture musicali, da Galuppi a Carl Orff, dalla Spagna alla Russia, con molti classici del repertorio e, in continuità con le passate stagioni, un focus su Gustav Mahler.

La previsione economica dell'esercizio 2022 potrà contare pertanto su basi più solide rispetto allo scorso anno: con la riapertura e l'aumento della capienza al 100% è stato possibile infatti ipotizzare i costi diretti della Fondazione, sia produttivi (allestimenti, cast artistici, trasporti e servizi connessi agli spettacoli, e così via) che commerciali (costi di promozione e commercializzazione), e inoltre stimare i ricavi propri di biglietteria e dei servizi accessori (visite guidate, concessione spazi, ecc.).

Come sempre, e per il dodicesimo anno di seguito, si presenta un previsionale economico 2022 che prevede la chiusura in pareggio.

Di seguito si presentano le principali ipotesi adottate, sia per quanto riguarda i ricavi che per i costi, mentre dopo la presentazione del budget secondo lo schema civilistico si illustreranno le principali voci economiche.

## **VALORE DELLA PRODUZIONE**

Nel 2022 il valore della produzione si attesterà su 30,7 Meuro. Trattasi di un valore superiore rispetto a quanto previsto per il 2021, pari a 27,9 Meuro, per effetto di un deciso aumento dei ricavi propri di biglietteria e dei servizi accessori, e una crescita meno importante dei contributi privati.

Per quanto riguarda i contributi pubblici, è previsto un FUS stabile rispetto all'esercizio precedente, pari a 19 Meuro, così come pure per i contributi del Comune di Venezia, ammontanti a 1,8 Meuro, e per la Regione del Veneto, pari a 0,6 Meuro.

## **COSTI DELLA PRODUZIONE**

Complessivamente i costi della produzione previsti nel 2022, compresi ammortamenti e accantonamenti, corrispondono globalmente a circa 30,2 Meuro, contro i 27,3 Meuro previsti per il 2021.

La voce più rilevante è quella del costo del personale, pari a 18,0 Meuro; a seguire i costi per servizi, pari a 9,0 Meuro, ammortamenti per 1,3 Meuro, oneri diversi di gestione per 0,98 Meuro, godimento beni di terzi 0,515 Meuro, oneri finanziari per 0,458 Meuro, materie prime per 0,450 Meuro.

Come si nota, l'equilibrio di bilancio è costruito in ipotesi di costanza rispetto alle misure sanitarie attualmente in vigore. Sulla base della futura evoluzione dell'emergenza sanitaria e della conseguente evoluzione normativa, nel caso di ripercussioni sulle componenti economiche si procederà a predisporre successivi assestamenti del budget che saranno sottoposti all'approvazione del Consiglio di Indirizzo.

Il Sovrintendente

Fortunato Ortombina



	<b>Esercizio 2022</b>	
<b>A - Valore della produzione</b>		
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni		6.210.000
5. Altri ricavi e proventi:		24.436.649
a. vari	670.000	
b. contributi in conto esercizio	23.766.649	
<b>A - Totale</b>		<b>30.646.649</b>
<b>B - Costi della produzione</b>		
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		450.000
7. Per servizi		8.985.000
8. Per godimento di beni di terzi		515.000
9. Per il personale:		17.970.000
a. Salari e stipendi	13.120.000	
b. Oneri sociali	4.000.000	
c. Trattamento di fine rapporto	800.000	
e. Altri costi	50.000	
10. Ammortamenti e svalutazioni:		1.260.000
a. Amm.to delle immobilizzazioni immateriali	50.000	
b. Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.210.000	
d. Svalutazione crediti		0,00
12. Accantonamenti per rischi		0,00
14. Oneri diversi di gestione		975.000
<b>B - Totale</b>		<b>30.155.000</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>		<b>491.649</b>
<b>C - Proventi e oneri finanziari</b>		
16. Altri proventi finanziari:		
a. Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	50.000	50.000
17. Interessi passivi e altri oneri finanziari:		
- Altri	-458.000	-458.000
<b>C - Totale</b>		<b>-408.000</b>
<b>D - Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>		<b>83.649</b>
22. Imposte sul reddito dell'esercizio		60.000
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		<b>23.649,00</b>

## COMMENTI ALLE VARIAZIONI DEL BUDGET ECONOMICO

### Ricavi delle vendite e delle prestazioni

<b>A - Valore della produzione</b>	<b>2022</b>
Vendita di botteghino	4.900.000
Altri proventi	1.310.000
<b>Totale</b>	<b>6.210.000</b>

La voce "altri proventi" è relativa per € 1.300.000 al rimborso delle spese contrattuali sostenute da Fenice per conto della controllata Fest per l'utilizzo commerciale sia del marchio che degli spazi del Teatro e per € 10.000 alla vendita dei libretti di sala.

<b>B - Altri ricavi e proventi</b>	<b>2022</b>
Recuperi e rimborsi diversi	70.000
Sopravvenienze attive	0,00
Altri ricavi	600.000
<b>Totale</b>	<b>670.000</b>

La voce "Recuperi e rimborsi diversi" ricomprende piccoli rimborsi e piccole donazioni liberali, mentre tra gli altri ricavi ci sono quelli relativi alle coproduzioni, ai ricavi per servizi forniti a terzi, alle tournée del personale artistico, e così via.

<b>C - Contributi in conto esercizio</b>	<b>2022</b>
Contributo dello Stato (FUS)	18.955.000
Contributo dello Stato per rimborsi VVFF	45.000
Contributi della Regione Veneto	640.000
Contributi Comune di Venezia	1.500.000
Contributi Comune di Venezia per mutuo	326.649
Contributi da privati	2.300.000
<b>Totale</b>	<b>23.766.649</b>

<b>Totale (A + B + C)</b>	<b>30.646.649</b>
---------------------------	-------------------

Il contributo ministeriale connesso al FUS si è determinato in misura corrispondente rispetto al 2021 (19,0 Meuro), che tengono conto dei ristori previsti per la chiusura delle attività nell'anno 2021, che saranno erogati nel 2022.

Il contributo della Regione Veneto è determinato da specifici provvedimenti legislativi regionali.

Il contributo del Comune di Venezia per:

- 1,5 mln euro riguarda il rimborso di parte dei costi sostenuti per la manutenzione e la sicurezza dei Teatri La Fenice e Malibran
- Per 326,649 mila euro è destinato alla copertura dei costi di rimborso del mutuo assunto con DEXIA Crediop per l'acquisto dell'immobile sito in "Calle delle Schiavine" così come da delibera consiliare n° 129 del 25.09.07.

I contributi da privati riguardano erogazioni e sponsorizzazioni previste nel corso dell'esercizio a venire.

## COSTI DELLA PRODUZIONE

### Costi per acquisti di materie

I "Costi per acquisti di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci" sono analiticamente esposti nel seguente prospetto:

<b>MATERIE PRIME DI CONSUMO E MERCI</b>	<b>2022</b>
Materiali per allestimenti scenici	250.000
Materiali per stampe e pubblicità	130.000
Materiali per strumenti musicali	20.000
Materiali per manutenzioni	50.000
<b>Totale</b>	<b>450.000</b>

### Costi per servizi

I "costi per servizi" sono:

<b>COSTI PER SERVIZI</b>	<b>2022</b>
Cachet e rimborsi ad artisti	4.260.000
Servizi di stampa e pubblicità	200.000
Servizi per strumenti musicali	20.000
Spese legali e consulenze	150.000
Servizi per manutenzioni e utenze	3.050.000
Servizi per allestimenti	190.000
Trasporti e facchinaggio	400.000
Servizi di biglietteria e vendite	480.000
Spese di rappresentanza e ospitalità	85.000
Spese per sopratitoli, registrazioni, studi e convegni	150.000
<b>Totale</b>	<b>8.985.000</b>

### Costi per godimento beni di terzi

I "costi per godimento beni di terzi" sono:

<b>PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>2022</b>
Noleggio scene e allestimenti	250.000
Noleggio strumenti musicali	50.000
Noleggio attrezzature per manutenzioni	40.000
Affitti	175.000
<b>Totale</b>	<b>515.000</b>

## Costi per il personale

Il costo del personale è così analiticamente composto:

<b>PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO</b>	<b>2022</b>
Salari e stipendi personale artistico	6.100.000
Salari e stipendi personale amministrativo e tecnico	3.700.000
Salari e stipendi personale a tempo determinato	3.050.000
Prestazioni speciali e straordinarie	250.000
Trattamento di missione e indennità di trasferta	20.000
Oneri sociali	4.000.000
Trattamento di fine rapporto	800.000
Altri costi	50.000
<b>Totale</b>	<b>17.970.000</b>

## Ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali

Ammonta a complessivi 1.260.000 Euro, così composti:

- 1) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali: € 50.000
- 2) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali: € 1.210.000

## Accantonamenti per Fondo Svalutazione Crediti

Non previsti

## Accantonamenti per Rischi ed Oneri

Non previsti

## Oneri diversi di gestione

Tale voce di complessivi 975.000 Euro -, comprende i premi di assicurazione, i compensi degli organi, i diritti e tributi SIAE, imposte e tasse non IRAP, altre minute spese generali, rimborsi spese minute.

## PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi per € 50.000 derivano dalla rivalutazione prevista per l'anno 2022 della polizza finanziaria INA/Generali.

Gli interessi passivi ammontano ad € 458.000, di cui € 170.000 per interessi sui mutui ed € 288.000 sull'anticipazione di Tesoreria.

## IMPOSTE

L'importo complessivo previsto ammonta a 60.000 euro.

## BILANCIO ECONOMICO PREVISIONALE 2022-2024

<b>RICAVI OPERATIVI</b>	Abbonamenti e Biglietti	4.900.000,00 €	10.000.000,00 €	10.000.000,00 €
	Contributi Fus + rimborsi VVFF	19.000.000,00 €	17.500.000,00 €	17.500.000,00 €
	Vendita di programmi e pubblicazioni	10.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	Altri proventi (FEST)	1.300.000,00 €	1.300.000,00 €	1.300.000,00 €
	Recuperi e rimborsi diversi	70.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
	Altri ricavi	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €
	Contributi Comune di Venezia	1.826.649,00 €	1.826.649,00 €	1.826.649,00 €
	Contributi Regione	640.000,00 €	700.000,00 €	700.000,00 €
	Contributi Da Privati	2.300.000,00 €	2.400.000,00 €	2.400.000,00 €
	<b>30.646.649,00 €</b>	<b>34.491.649,00 €</b>	<b>34.491.649,00 €</b>	
<b>COSTI OPERATIVI</b>	Personale artistico a tempo indeterminato	6.100.000,00 €	6.850.000,00 €	6.850.000,00 €
	Personale tecnico/amministrativo a tempo indeterminato	3.700.000,00 €	4.400.000,00 €	4.400.000,00 €
	Personale a tempo determinato	3.050.000,00 €	2.300.000,00 €	2.300.000,00 €
	Prestazioni speciali e straord.	250.000,00 €	450.000,00 €	450.000,00 €
	Indennità di trasferta	20.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
	TFR e trattamento quiescenza	800.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €
	Oneri sociali	3.400.000,00 €	3.800.000,00 €	3.800.000,00 €
	Altri costi del lavoro	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
	Cachets e rimborsi ad artisti	4.260.000,00 €	6.000.000,00 €	6.000.000,00 €
	Oneri sociali artisti	600.000,00 €	800.000,00 €	800.000,00 €
	Allestimenti - Materiali	250.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
	Allestimenti - Servizi	190.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €
	Allestimenti - Noleggi	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
	Stampa e Pubblicità - Materiale	130.000,00 €	130.000,00 €	130.000,00 €
	Stampa e Pubblicità - Servizi	200.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
	Trasporti e facchinaggio	400.000,00 €	450.000,00 €	450.000,00 €
	Spese per strumenti musicali - Materiali	20.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
	Spese per strumenti musicali - Servizi	20.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
	Spese per strumenti musicali - Noleggi	50.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
	spese legali e consulenze	150.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
	organi di amministrazione	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
	Spese di rappresentanza e ospitalità - Servizi	85.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €
	Spese di rappresentanza e ospitalità - Oneri diversi di gestione	5.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
	Utenze e manutezioni - Materiali	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
	Utenze e manutezioni - Servizi	3.050.000,00 €	3.050.000,00 €	3.050.000,00 €
	Utenze e manutezioni - Noleggi	40.000,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
	Imposte e tasse - Oneri diversi di gestione	130.000,00 €	130.000,00 €	130.000,00 €
Spese diverse - Oneri di gestione	240.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	
spese per soprattitoli, registrazioni, studi conve	150.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	
Spese per servizi di biglietteria e vendite	480.000,00 €	650.000,00 €	650.000,00 €	
Affitti	175.000,00 €	175.000,00 €	175.000,00 €	
Oneri di gestione per assicurazioni, affitti	350.000,00 €	292.000,00 €	292.000,00 €	
	<b>28.895.000,00 €</b>	<b>32.577.000,00 €</b>	<b>32.577.000,00 €</b>	
<b>EBITD</b>				
<b>Δ</b>	<b>EBITDA</b>	<b>1.751.649,00 €</b>	<b>1.914.649,00 €</b>	<b>1.914.649,00 €</b>
<b>Ammortamenti e accantonamenti</b>	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	- 50.000,00 €	- 50.000,00 €	- 50.000,00 €
	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	- 1.210.000,00 €	- 1.250.000,00 €	- 1.250.000,00 €
	Accantonamenti per rischi e oneri	- €	- €	- €
	<b>EBIT</b>	<b>491.649,00 €</b>	<b>614.649,00 €</b>	<b>614.649,00 €</b>
<b>Oneri e proventi straordinari e finanziari</b>	Proventi straordinari			
	Oneri straordinari			
	Sopravvenienze attive			
	Sopravvenienze passive			
	Proventi finanziari	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
	Oneri finanziari	- 458.000,00 €	- 458.000,00 €	- 458.000,00 €
	<b>EBT</b>	<b>83.649,00 €</b>	<b>206.649,00 €</b>	<b>206.649,00 €</b>
<b>Imposte e risultato netto</b>	Imposte	- 60.000,00 €	- 150.000,00 €	- 150.000,00 €
	<b>Utile/perdita di esercizio</b>	<b>23.649,00 €</b>	<b>56.649,00 €</b>	<b>56.649,00 €</b>



## Nota al preventivo 2022-2023

### PROVENTI

Nel biennio 2023-2024 si prevede la ripresa dei proventi pressochè corrispondente ai livelli pre-Covid, anche se con qualche rimodulazione interna.

### COSTI

Anche in questo caso si è previsto per il biennio 2023-2024 un livello di programmazione e quindi di costi corrispondente al periodo pre pandemia.

A parte alcune rimodulazioni interne nel corso del biennio, le variazioni più significative del periodo sono legate agli effetti sulle Fondazioni lirico/sinfoniche della Legge 81/2019, ed in particolar modo alle procedure selettive del personale ivi previste, possibili grazie all'approvazione del piano organico nel 2021.

Per questa ragione, a far luogo dall'esercizio 2022 è possibile notare una riduzione dei costi del personale a tempo determinato e un corrispondente incremento degli oneri da personale a tempo indeterminato.