

		Allegato A5 DGR 725 del 22.06.2023- Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	Bilancio di previsione esercizio 2026
A		VALORE DELLA PRODUZIONE			
		Valore della produzione attività caratteristica	3.204.550,00	3.224.550,00	3.254.760,00
	1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.091.800,00	3.111.800,00	3.138.000,00
		Ricavi per rette ospiti da comune (distinzione utile per il prospetto art.8 DL66) (")	87.000,00	92.000,00	97.000,00
		Ricavi per rette ospiti da privati	1.815.000,00	1.830.000,00	1.850.000,00
		Quote regionali di residenzialità	1.085.000,00	1.085.000,00	1.085.000,00
		Ricavi per centro diurno da comune (")	-	-	-
		Ricavi per centro diurno da privati	750,00	750,00	1.000,00
		Ricavi per assistenza riabilitativa da comune (")	-	-	-
		Ricavi per assistenza riabilitativa da privati	750,00	750,00	1.000,00
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (")	103.000,00	103.000,00	103.000,00
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati	300,00	300,00	1.000,00
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (")	-	-	-
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati	-	-	-
		Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza	-	-	-
		(Rettifiche di ricavi per prestazioni) CON SEGNO MENO	-	-	-
		(Sconti e abbuoni) CON SEGNO MENO	-	-	-
	2	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
	3	Contributi in conto esercizio	-	-	-
		Contributi c/esercizio stato (")	-	-	-
		Contributi c/esercizio regione (")	-	-	-
		Contributi c/esercizio altri enti pubblici (")	-	-	-
		Contributi in c/esercizio non di competenza	-	-	-
		Contributi COVID	-	-	-
	4	Contributi in conto capitale	-	-	-
		Contributi c/capitale	-	-	-
		Contributi c/impianti (quota annua)	-	-	-
		Contributi da enti pubblici	-	-	-
		Contributi da privati	-	-	-
		Contributi in c/capitale non di competenza	-	-	-
		Contributi c/impianti credito d'imposta nuovi investimenti	-	-	-
	5	Altri ricavi e proventi	112.750,00	112.750,00	116.760,00
		Ricavi mensa interni familiari	150,00	150,00	150,00
		Proventi pasti esterni in convenzione e da privati	75.000,00	75.000,00	78.000,00
		Proventi fabbricati strumentali	-	-	-
		Altri ricavi e proventi	1.100,00	1.100,00	2.110,00
		Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	-	-	-
		Recupero oneri personale distaccato presso terzi	-	-	-
		Rimborso ULSS per convenzioni varie	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		Rimborsi spese vari	-	-	-
		Omaggi da fornitori	-	-	-
		Donazioni e lasciti	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		Erogazioni liberali ricevute	-	-	-
		Erogazioni liberali ricevute vincolate da terzi (quota annua)	-	-	-
		Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	-	-	-

		Allegato A5 DGR 725 del 22.06.2023- Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	Bilancio di previsione esercizio 2026
		Plusvalenze eccezionali	-	-	-
		Sopravvenienze attive	-	-	-
		Sopravvenienze attive eccezionali	-	-	-
		Rettifica costi anni precedenti	-	-	-
		Altri ricavi e proventi non di competenza	-	-	-
6		Altre rettifiche costi della produzione	-	-	-
		Sterilizzazioni ammortamenti ex art. 21 DGR 725/2023	-	-	-
		Utilizzo riserva di utili ex art. 8, co. 6 LR 43/2012	-	-	-
		Valore della produzione non caratteristica	76.500,00	76.500,00	76.500,00
5		Ricavi e proventi beni non strumentali	76.500,00	76.500,00	76.500,00
		Affitti fondi rustici	-	-	-
		Affitti fabbricati non strumentali	76.500,00	76.500,00	76.500,00
		TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.281.050,00	3.301.050,00	3.331.260,00
B		COSTI DELLA PRODUZIONE			
		Costi della produzione attività caratteristica	3.232.930,00	3.252.930,00	3.283.140,00
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	349.720,00	358.010,00	364.470,00
		Alimentari c/acquisti	225.720,00	230.720,00	235.720,00
		Materiali di consumo c/acquisti	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		Materiale di pulizia c/acquisti	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		Cancelleria	6.500,00	6.500,00	6.500,00
		Materiale sanitario c/acquisti	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		Materiali di manutenzione c/acquisti	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		Indumenti da lavoro	250,00	250,00	250,00
		Carburanti e lubrificanti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		Materiale mensa c/acquisti	7.500,00	7.500,00	7.500,00
		Mat.monouso incont. e igiene c/acquisti	51.000,00	52.000,00	53.000,00
		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza	1.750,00	4.040,00	4.500,00
		(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi) CON SEGNO MENO			
7		Per servizi	1.618.600,00	1.621.100,00	1.636.100,00
		Servizi assistenziali	995.000,00	995.000,00	995.000,00
		Servizi di pulizia e sanificazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		Servizi mensa esterna	-	-	-
		Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.500,00	1.500,00	15.000,00
		Servizi di lavanderia e nolo biancheria	34.000,00	34.000,00	34.000,00
		Servizi assistenziali socio-sanitari	17.000,00	17.000,00	17.000,00
		Spese per attività ricreativa	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		Consulenze medico-sanitarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		Servizi religiosi	-	-	-
		Servizi funerari	-	-	-
		Altri servizi appaltati	-	-	-
		Spese per trasporti anziani	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		Servizi di vigilanza	-	-	-
		Servizi fognature e depurazioni	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		Spese medico competente	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		Spese per consulenze fiscali e amministrative	25.000,00	25.000,00	25.000,00
		Spese legali	7.500,00	7.500,00	7.500,00

		Allegato A5 DGR 725 del 22.06.2023- Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	Bilancio di previsione esercizio 2026
		Spese notarili	-	-	-
		Consulenze tecniche	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		Spese per analisi, prove e laboratorio	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		Servizio smaltimento rifiuti speciali	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		Spese per pubblicazioni gare e appalti	-	-	-
		Spese viaggi e trasferte	10.000,00	8.000,00	5.000,00
		Servizio assistente sociale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		Spese per fornitura energia elettrica	50.000,00	52.000,00	54.000,00
		Spese telefoniche	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		Gas e riscaldamento	35.000,00	37.000,00	39.000,00
		Fornitura acqua	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		Spese postali e di affrancatura	300,00	300,00	300,00
		Spese servizi bancari tesoreria	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		Manutenzione fabbricati strumentali	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		Manutenzione macchinari e impianti	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		Altre manutenzioni	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		Canoni di manutenzione periodica	-	-	-
		Canoni di manutenzione periodica software	17.000,00	17.000,00	17.000,00
		Servizio infermieristico e di fisioterapia	200.000,00	200.000,00	200.000,00
		Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	-	-	-
		Compensi ai revisori dei conti	4.400,00	4.400,00	4.400,00
		Compensi per lavori occasionali	-	-	-
		Contributi INPS gestione separata	-	-	-
		Contributi INAIL cococo	-	-	-
		Irap occasionali, cococo e amministratori	500,00	500,00	500,00
		Rimborsi a piè di lista del personale	-	-	-
		Indennità agli amministratori	12.600,00	12.600,00	12.600,00
		Indennità per commissioni concorso	500,00	500,00	500,00
		Ricerca, addestramento e formazione del personale	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		Servizio somministrazione lavoro interinale	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		Assicurazione fabbricati strumentali	7.700,00	7.700,00	7.700,00
		Assicurazioni RCA	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		Altre assicurazioni	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		Pedaggi autostradali	-	-	-
		Altre spese per servizi vari	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		Accantonamenti per spese per servizi	-	-	-
		Spese per servizi non di competenza	5.000,00	5.500,00	6.000,00
8		Per godimento di beni di terzi	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		Affitti e locazioni	-	-	-
		Canoni leasing	-	-	-
		Licenza d'uso software d'esercizio	-	-	-
		Canoni di noleggio	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		Costi per il godimento beni di terzi non di competenza	-	-	-
9		Costi per il personale	1.188.490,00	1.192.970,00	1.195.020,00
	a	Salari e stipendi personale	939.700,00	942.000,00	944.000,00
		Stipendi personale dipendente	910.000,00	910.000,00	910.000,00
		Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri sociali da classificare sotto)	-	-	-
		Fondo produttività	15.000,00	15.000,00	15.000,00

		Allegato A5 DGR 725 del 22.06.2023- Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	Bilancio di previsione esercizio 2026
		Accantonamento per spese del personale	14.700,00	17.000,00	19.000,00
		Stipendi personale dipendente non di competenza	-	-	-
	b	Oneri sociali personale	207.790,00	209.970,00	210.020,00
		Contributi INPS ex INPDAP	190.000,00	190.000,00	190.000,00
		Contributi INAIL personale dipendente	12.000,00	12.000,00	12.000,00
		Contributi INPS	-	-	-
		Oneri Sociali lavoro interinale	-	-	-
		Accantonamento per oneri sociali spese del personale	5.690,00	7.870,00	7.920,00
		Oneri sociali non di competenza	100,00	100,00	100,00
	c	Trattamento di fine rapporto	-	-	-
		Quota accantonamento TFR dipendenti	-	-	-
	d	IRAP metodo retributivo	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		IRAP metodo retributivo	35.000,00	35.000,00	35.000,00
		Accantonamento Irap metodo retributivo	-	-	-
		IRAP metodo retributivo - anni precedenti	-	-	-
	e	Altri costi personale	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		Altri costi personale	-	-	-
		Altri costi del personale non di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00
10		Ammortamenti e svalutazioni	65.915,00	71.165,00	77.915,00
	a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-
		Ammortamento costi di sviluppo	-	-	-
		Ammortamento costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	-	-	-
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	-	-	-
		Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	-	-	-
		Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza	-	-	-
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	60.915,00	66.165,00	72.915,00
		Ammortamento fabbricato strumentale	33.000,00	36.000,00	39.000,00
		Ammortamento impianti generici	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		Ammortamento impianti specifici	2.700,00	2.700,00	2.700,00
		Ammortamento macchinari	-	-	-
		Ammortamento attrezzature varie	8.150,00	9.050,00	10.550,00
		Ammortamento attrezzature sanitarie	6.825,00	8.175,00	10.425,00
		Ammortamento mobili e arredi	970,00	970,00	970,00
		Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	-	-	-
		Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	670,00	670,00	670,00
		Ammortamento autovetture	-	-	-
		Ammortamento automezzi	-	-	-
		Ammortamento automezzi trasporto anziani	5.100,00	5.100,00	5.100,00
		Ammortamento altri beni materiali	-	-	-
		Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza	-	-	-
	c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
	d	Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		Accantonamento per rischi su crediti	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Allegato A5 DGR 725 del 22.06.2023- Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità		Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	Bilancio di previsione esercizio 2026
	Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora	-	-	-
11	Variazione delle rimanenze	- 1.930,00	- 2.450,00	- 2.500,00
	Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	98.870,00	100.800,00	103.250,00
	Rimanenze iniziali alimentari	9.500,00	10.000,00	11.000,00
	Rimanenze iniziali materiali di consumo	60.000,00	61.000,00	62.000,00
	Rimanenze iniziali materiale di pulizia	1.300,00	1.100,00	1.100,00
	Rimanenze iniziali cancelleria	3.750,00	3.500,00	3.950,00
	Rimanenze iniziali materiale sanitario	19.000,00	19.500,00	19.500,00
	Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	5.320,00	5.700,00	5.700,00
	Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)	- 100.800,00	- 103.250,00	- 105.750,00
	Rimanenze finali alimentari	- 10.000,00	- 11.000,00	- 12.000,00
	Rimanenze finali materiali di consumo	- 61.000,00	- 62.000,00	- 63.000,00
	Rimanenze finali materiale di pulizia	- 1.100,00	- 1.100,00	- 1.100,00
	Rimanenze finali cancelleria	- 3.500,00	- 3.950,00	- 3.950,00
	Rimanenze finali materiale sanitario	- 19.500,00	- 19.500,00	- 20.000,00
	Rimanenze finali materiali di manutenzione	- 5.700,00	- 5.700,00	- 5.700,00
12	Accantonamento per rischi	-	-	-
	Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso	-	-	-
	Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale	-	-	-
	Accantonamento per altri oneri e rischi	-	-	-
13	Accantonamenti diversi	-	-	-
	Accantonamenti a riserva vincolata per decisione degli amministratori	-	-	-
	Utilizzo riserva vincolata per decisione degli amministratori (segno meno)	-	-	-
	Altri accantonamenti	-	-	-
14	Oneri diversi di gestione	3.135,00	3.135,00	3.135,00
	Imposte di bollo	540,00	540,00	540,00
	Tasse di circolazione automezzi	800,00	800,00	800,00
	Tassa sui rifiuti	25,00	25,00	25,00
	Imposte sostitutive	-	-	-
	Tributi locali	470,00	470,00	470,00
	IMU/TASI	-	-	-
	Imposta di registro	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Imposte ipotecarie e catastali	-	-	-
	IVA indetraibile (pro-rata)	-	-	-
	Tasse di concessione governativa	-	-	-
	Altre imposte e tasse	-	-	-
	Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	-	-	-
	Abbonamenti vari	300,00	300,00	300,00
	Spese varie	-	-	-
	Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	-	-	-
	Omaggi	-	-	-
	Multe e ammende	-	-	-
	Erogazioni liberali pagate	-	-	-
	Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	-	-	-
	Minusvalenze eccezionali	-	-	-
	Sopravvenienze passive	-	-	-
	Sopravvenienze passive eccezionali	-	-	-

		Allegato A5 DGR 725 del 22.06.2023- Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	Bilancio di previsione esercizio 2026
		Rettifica ricavi anni precedenti	-	-	-
		Accantonamenti per oneri diversi di gestione	-	-	-
		Oneri diversi di gestione non di competenza	-	-	-
		Costi della produzione attività non caratteristica	39.100,00	39.100,00	39.100,00
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	-
		Acquisti attività non caratteristica	-	-	-
7		Per servizi	24.000,00	24.000,00	24.000,00
		Acquisti per servizi attività non caratteristica	24.000,00	24.000,00	24.000,00
10		Ammortamenti e svalutazioni	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		Ammortamento fabbricato non strumentale	1.100,00	1.100,00	1.100,00
14		Oneri diversi di gestione	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.272.030,00	3.292.030,00	3.322.240,00
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	9.020,00	9.020,00	9.020,00
15		Proventi da partecipazioni	-	-	-
		Proventi da società controllate/collegate	-	-	-
		Altri proventi da partecipazioni	-	-	-
16		Proventi finanziari	4.120,00	4.120,00	4.120,00
		Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	2.050,00	2.050,00	2.050,00
		Altri proventi finanziari	2.050,00	2.050,00	2.050,00
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati	-	-	-
		Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati	-	-	-
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante			
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati	-	-	-
		Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati	-	-	-
		Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	2.070,00	2.070,00	2.070,00
		Interessi attivi di conto corrente	2.050,00	2.050,00	2.050,00
		Interessi su depositi postali	-	-	-
		Interessi di altri crediti	-	-	-
		Interessi di crediti di imposta	-	-	-
		Contributi c/interessi	-	-	-
		Arrotondamenti attivi	20,00	20,00	20,00
		Interessi attivi non di competenza	-	-	-
		Interessi attivi impliciti (fondo rotazione)	-	-	-
17		Interessi e altri oneri finanziari	2.140,00	2.140,00	2.140,00
		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	10,00	10,00	10,00
		Interessi passivi su mutui	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori	-	-	-
		Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	110,00	110,00	110,00
		Sconti e altri oneri finanziari	-	-	-
		Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	-	-	-

		Allegato A5 DGR 725 del 22.06.2023- Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2024	Bilancio di previsione esercizio 2025	Bilancio di previsione esercizio 2026
		Arrotondamenti passivi	20,00	20,00	20,00
		Interessi passivi non di competenza	-	-	-
		Interessi passivi su debiti finanziari (fondo rotazione)	-	-	-
C		RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	1.980,00	1.980,00	1.980,00
18		Rivalutazioni	-	-	-
		Rivalutazioni di partecipazioni	-	-	-
		Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
		Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-	-
19		Svalutazioni	-	-	-
		Svalutazioni di partecipazioni	-	-	-
		Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
		Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-	-
D		RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	11.000,00	11.000,00	11.000,00
20		IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		Imposte correnti	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		IRES	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		IRAP non retributivo	-	-	-
		Imposte esercizi precedenti	-	-	-
21		Utile o perdita dell'esercizio	-	-	-
		Utile dell'esercizio	-	-	-
		Utile dell'esercizio	-	-	-
		Perdita dell'esercizio	-	-	-
		Perdita dell'esercizio	-	-	-