

BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2026-2027-2028

Allegato B)

Delibera Consiglio di Amministrazione n. 46 del 30.12.2025

	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE 2028
CONTO ECONOMICO			
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	9.437.175 €	9.597.175 €	9.597.175 €
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	7.461.352 €	7.621.352 €	7.621.352 €
Rette	4.375.964 €	4.375.964 €	4.375.964 €
Rette CRA	3.753.642 €	3.753.642 €	3.753.642 €
Rette CD	224.150 €	224.150 €	224.150 €
Rette CASA ALBERGO, ALLOGGI	196.800 €	196.800 €	196.800 €
Rette SAD - PASTI - TRASPORTI	201.372 €	201.372 €	201.372 €
Oneri a rilievo sanitario	2.299.828 €	2.459.828 €	2.459.828 €
Rimborso oneri a rilievo sanitario CRA	2.036.678 €	2.186.678 €	2.186.678 €
Rimborso oneri a rilievo sanitario CD	175.381 €	185.381 €	185.381 €
Rimborso oneri a rilievo sanitario SAD - PASTI	87.769 €	87.769 €	87.769 €
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	767.000 €	767.000 €	767.000 €
Rimborsi spese per attività in conv.	504.000 €	504.000 €	504.000 €
Altri rimborsi da attività tipiche	263.000 €	263.000 €	263.000 €
Altri ricavi	18.560 €	18.560 €	18.560 €
Altri ricavi diversi	18.560 €	18.560 €	18.560 €
COSTI CAPITALIZZATI	398.457 €	398.457 €	398.457 €
Quota per utilizzo contributi in c/cap	396.000 €	396.000 €	396.000 €
Quota per utilizzo contributi donazioni	2.457 €	2.457 €	2.457 €
VARIAZ. RIMANENZE ATT.TA' IN CORSO	0 €	0 €	0 €
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	536.578 €	536.578 €	536.578 €
Proventi e ricavi da utilizzo del patr.	422.528 €	422.528 €	422.528 €
Fitti attivi da fondi e terreni	45.380 €	45.380 €	45.380 €
Fitti attivi da fabbricati urbani	92.296 €	92.296 €	92.296 €
Altri fitti attivi istituzionali	274.863 €	274.863 €	274.863 €
Rimborsi per utilizzi del patr.	9.989 €	9.989 €	9.989 €
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Rimborsi assicurativi	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Altri rimborsi diversi	64.000 €	64.000 €	64.000 €
Rimborsi personale in comando/distacco	62.000 €	62.000 €	62.000 €
Altri rimborsi RID	2.000 €	2.000 €	2.000 €
Altri ricavi commerciali	40.050 €	40.050 €	40.050 €
Altri ricavi commerciali	5.050 €	5.050 €	5.050 €
Rimborso forfettario servizio CUP (IRES)	35.000 €	35.000 €	35.000 €
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	1.040.788 €	1.040.788 €	1.040.788 €
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	958.000 €	958.000 €	958.000 €
Contributi dallo Stato e da altri enti	82.788 €	82.788 €	82.788 €
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-9.050.175 €	-9.210.175 €	-9.210.175 €
ACQUISTI BENI	-171.223 €	-171.223 €	-171.223 €
Acquisti beni socio - sanitari	-101.223 €	-101.223 €	-101.223 €
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-6.000 €	-6.000 €	-6.000 €
Presidi per incontinenza	-72.000 €	-72.000 €	-72.000 €
Altri presidi sanitari	-3.500 €	-3.500 €	-3.500 €
Altri beni socio - sanitari	-19.723 €	-19.723 €	-19.723 €
Acquisti beni tecnico - economici	-70.000 €	-70.000 €	-70.000 €
Materiale di pulizia e convivenza	-9.000 €	-9.000 €	-9.000 €
Articoli per manutenzione	-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €
Carburanti e lubrificanti	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €
Altri beni tecnico - economici	-36.000 €	-36.000 €	-36.000 €

	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE 2028
Attività ricreative ospiti	-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €
ACQUISTI DI SERVIZI	-2.656.802 €	-2.656.802 €	-2.656.802 €
Servizi esternalizzati	-1.470.000 €	-1.470.000 €	-1.470.000 €
Servizio smaltimento rifiuti	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €
Servizio lavanderia e lavanolo	-240.000 €	-240.000 €	-240.000 €
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €
Servizio di ristorazione	-760.000 €	-760.000 €	-760.000 €
Servizio di ristorazione utenti	-760.000 €	-760.000 €	-760.000 €
Servizio di pulizie	-450.000 €	-450.000 €	-450.000 €
Trasporti	-2.000 €	-2.000 €	-2.000 €
Consulenze amministrative	-15.172 €	-15.172 €	-15.172 €
Consulenze amministrative	-8.338 €	-8.338 €	-8.338 €
Consulenze amministrative IRES	-6.834 €	-6.834 €	-6.834 €
Lavoro interinale	-80.920 €	-80.920 €	-80.920 €
Utenze	-472.620 €	-472.620 €	-472.620 €
Spese telefoniche ed internet	-9.500 €	-9.500 €	-9.500 €
Energia elettrica	-230.000 €	-230.000 €	-230.000 €
Gas e riscaldamento	-200.000 €	-200.000 €	-200.000 €
Acqua	-33.000 €	-33.000 €	-33.000 €
Altre utenze	-120 €	-120 €	-120 €
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-360.000 €	-360.000 €	-360.000 €
Manutenzioni e riparazioni fabbricati	-140.000 €	-140.000 €	-140.000 €
Manut. e riparaz. impianti e macchinari	-110.000 €	-110.000 €	-110.000 €
Manut. e rip. attrezzature socio sanitar	-50.000 €	-50.000 €	-50.000 €
Manutenzione e riparaz. automezzi	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €
Altre manutenzioni e riparazioni	-20.000 €	-20.000 €	-20.000 €
Manut. e rip. macchine ufficio/computers	-30.000 €	-30.000 €	-30.000 €
Costi per organi Istituzionali	-18.000 €	-18.000 €	-18.000 €
Assicurazioni	-130.000 €	-130.000 €	-130.000 €
Assicurazioni	-130.000 €	-130.000 €	-130.000 €
Altri servizi	-108.090 €	-108.090 €	-108.090 €
Altri servizi (IRES)	-90 €	-90 €	-90 €
Altri servizi socio-sanitari	-18.000 €	-18.000 €	-18.000 €
Altri servizi socio-assistenziali	-40.000 €	-40.000 €	-40.000 €
Altri servizi tecnici	-50.000 €	-50.000 €	-50.000 €
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €
Service	-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €
Noleggi	-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-5.557.200 €	-5.717.200 €	-5.717.200 €
Salari e stipendi	-2.064.817 €	-2.064.817 €	-2.064.817 €
Competenze fisse	-1.602.274 €	-1.602.274 €	-1.602.274 €
Competenze variabili	-458.543 €	-458.543 €	-458.543 €
Rimborso competenze personale in comando	-4.000 €	-4.000 €	-4.000 €
Oneri sociali	-668.183 €	-668.183 €	-668.183 €
Oneri su competenze fisse e variabili	-662.722 €	-662.722 €	-662.722 €
Contributo a Fondo Privato	-5.461 €	-5.461 €	-5.461 €
Contributo a Fondo Perseo	-5.461 €	-5.461 €	-5.461 €
Altri costi personale dipendente	-2.824.200 €	-2.984.200 €	-2.984.200 €
Rimborsi spese trasferte	-2.000 €	-2.000 €	-2.000 €
Altri costi personale dipendente	-200 €	-200 €	-200 €
Buoni pasto	-15.000 €	-15.000 €	-15.000 €

	PREVISIONE 2026	PREVISIONE 2027	PREVISIONE 2028
Lavoro somministrato	-2.697.000 €	-2.857.000 €	-2.857.000 €
Aggiornamento e formaz. personale dip.	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-500.000 €	-500.000 €	-500.000 €
Ammortamenti delle Imm. Immateriali	-8.532 €	-8.532 €	-8.532 €
Ammortamenti delle Imm. Materiali	-491.468 €	-491.468 €	-491.468 €
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0 €	0 €	0 €
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0 €	0 €	0 €
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-159.950 €	-159.950 €	-159.950 €
Costi amministrativi	-15.150 €	-15.150 €	-15.150 €
Spese postali e valori bollati	-500 €	-500 €	-500 €
Quote associative (iscrizioni)	-1.150 €	-1.150 €	-1.150 €
Oneri bancari e spese di tesoreria	-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €
Abbonamenti, riviste e libri	-500 €	-500 €	-500 €
Altri costi amministrativi	-8.000 €	-8.000 €	-8.000 €
Imposte non sul reddito	-113.500 €	-113.500 €	-113.500 €
IMU	-95.000 €	-95.000 €	-95.000 €
Tributi a consorzi di bonifica	-6.500 €	-6.500 €	-6.500 €
Imposta di registro	-6.000 €	-6.000 €	-6.000 €
Imposta di bollo	-6.000 €	-6.000 €	-6.000 €
Tasse	-31.300 €	-31.300 €	-31.300 €
Tassa smaltimento rifiuti	-30.000 €	-30.000 €	-30.000 €
Tassa di proprietà automezzi	-1.300 €	-1.300 €	-1.300 €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0 €	0 €	0 €
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	0 €	0 €	0 €
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZ.	0 €	0 €	0 €
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0 €	0 €	0 €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	387.000 €	387.000 €	387.000 €
I) IMPOSTE E TASSE	-387.000 €	-387.000 €	-387.000 €
IMPOSTE SUL REDDITO	0 €	0 €	0 €
Irap personale dipendente	-192.000 €	-192.000 €	-192.000 €
Irap altri soggetti	-140.000 €	-140.000 €	-140.000 €
Ires	-55.000 €	-55.000 €	-55.000 €
UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	0 €	0 €	0 €