

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
“S. Spirito - Fondazione Montel”
PERGINE VALSUGANA
PROVINCIA DI TRENTO**

**BILANCIO PLURIENNALE
2025 - 2027**

Pergine Valsugana, 30 dicembre 2024

IL PRESIDENTE
- dott. Diego Pintarelli -

IL SEGRETARIO
- dott. Giovanni Bertoldi -

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2025-2027

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2025	BUDGET 2026	BUDGET 2027
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 13.857.700,00	€ 13.939.100,00	€ 14.022.400,00
I) Ricavi delle vendite e delle prest.	€ 12.665.900,00	€ 12.747.300,00	€ 12.830.600,00
R.S.A.	€ 12.141.100,00	€ 12.221.400,00	€ 12.303.500,00
<i>Retta sanitaria</i>	€ 7.530.700,00	€ 7.530.700,00	€ 7.530.700,00
Retta sanitaria Ospiti P.A.T.	€ 7.478.500,00	€ 7.478.500,00	€ 7.478.500,00
Retta sanitaria Ospiti fuori P.A.T.	€ 52.200,00	€ 52.200,00	€ 52.200,00
<i>Retta alberghiera</i>	€ 4.610.400,00	€ 4.690.700,00	€ 4.772.800,00
Retta alberghiera Ospiti UVM	€ 3.851.700,00	€ 3.926.100,00	€ 4.002.100,00
Retta alberghiera Ospiti fuori P.A.T.	€ 18.600,00	€ 18.900,00	€ 19.300,00
Retta alberghiera Ospiti non convenzionati	€ 737.400,00	€ 743.000,00	€ 748.700,00
Tariffa prest. aggiuntive R.S.A.	€ 2.700,00	€ 2.700,00	€ 2.700,00
Casa di soggiorno	€ 55.800,00	€ 56.900,00	€ 58.100,00
<i>Casa di soggiorno</i>	€ 55.800,00	€ 56.900,00	€ 58.100,00
Retta alberghiera Ospiti	€ 55.800,00	€ 56.900,00	€ 58.100,00
Centro Diurno	€ 413.000,00	€ 413.000,00	€ 413.000,00
<i>Centro Diurno</i>	€ 413.000,00	€ 413.000,00	€ 413.000,00
Tariffa trasporto Centro Diurno	€ 62.900,00	€ 62.900,00	€ 62.900,00
Tariffa prest. aggiuntive C.D.	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Tariffa socio san. utenti Centro Diurno	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 350.000,00
Servizio pasti	€ 32.200,00	€ 32.200,00	€ 32.200,00
<i>Pasti convenzionati</i>	€ 29.500,00	€ 29.500,00	€ 29.500,00
Tariffa pasti esterni Comunità di Valle	€ 14.500,00	€ 14.500,00	€ 14.500,00
Tariffa pasti esterni CS4	€ 10.800,00	€ 10.800,00	€ 10.800,00
Tariffa pasti esterni Cooperativa	€ 4.200,00	€ 4.200,00	€ 4.200,00
<i>Pasti privati</i>	€ 2.700,00	€ 2.700,00	€ 2.700,00
Rifusione pasti personale	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
Pasti diversi	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
Servizi ambulatoriali	€ 23.800,00	€ 23.800,00	€ 23.800,00
<i>Attività riabilitative per esterni</i>	€ 23.800,00	€ 23.800,00	€ 23.800,00
Tariffa att. riabilitative per esterni	€ 23.800,00	€ 23.800,00	€ 23.800,00
V) Altri ricavi e proventi	€ 1.191.800,00	€ 1.191.800,00	€ 1.191.800,00
Contributi	€ 420.500,00	€ 420.500,00	€ 420.500,00
<i>Contributi in c/capitale</i>	€ 236.800,00	€ 236.800,00	€ 236.800,00
Contributi P.A.T. c/fabbricati	€ 200.500,00	€ 200.500,00	€ 200.500,00
Contributi P.A.T. c/attrezzature	€ 36.300,00	€ 36.300,00	€ 36.300,00
<i>Contributi diversi</i>	€ 183.700,00	€ 183.700,00	€ 183.700,00
Finanziamento progetti	€ 183.700,00	€ 183.700,00	€ 183.700,00
Altri ricavi e proventi	€ 771.300,00	€ 771.300,00	€ 771.300,00
<i>Rimborsi spese personale</i>	€ 565.200,00	€ 565.200,00	€ 565.200,00
Rimborso assicurazione INAIL	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Rimborso personale a scavalco	€ 129.300,00	€ 129.300,00	€ 129.300,00
Finanziamento SANIFONDS	€ 32.600,00	€ 32.600,00	€ 32.600,00
Finanziamento PAT rinnovo contrattuale	€ 402.300,00	€ 402.300,00	€ 402.300,00
<i>Rimborsi spese</i>	€ 199.600,00	€ 199.600,00	€ 199.600,00
Rimborso spese farmaci e ossigeno	€ 91.700,00	€ 91.700,00	€ 91.700,00
Rimborso spese presidi sanitari	€ 70.500,00	€ 70.500,00	€ 70.500,00
Rimborso spese varie	€ 12.400,00	€ 12.400,00	€ 12.400,00
Rimborso acquisto farmaci	€ 8.700,00	€ 8.700,00	€ 8.700,00
Rimborso spese ass. medico-generica	€ 1.300,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
Rimborso spese bollo	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00
Rimborso Occhio alla Salute	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00
<i>Ricavi diversi</i>	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00
Quote adesione a concorsi	€ 1.600,00	€ 1.600,00	€ 1.600,00
Ricavi diversi	€ 4.900,00	€ 4.900,00	€ 4.900,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 13.887.600,00	€ 13.969.000,00	€ 14.052.300,00
I) Consumo di beni e materiali	€ 1.077.200,00	€ 1.105.600,00	€ 1.135.500,00
Acquisto di beni	€ 1.066.200,00	€ 1.094.600,00	€ 1.124.500,00
<i>Acq. beni sanitario assistenziali</i>	€ 325.600,00	€ 325.600,00	€ 325.600,00
Farmaci e materiale sanitario	€ 15.300,00	€ 15.300,00	€ 15.300,00
Presidi per incontinenza	€ 89.700,00	€ 89.700,00	€ 89.700,00
Prodotti per igiene personale	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00
Attrezzature sanitarie e assistenziali	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00
Fornitura farmaci e ossigeno APSS	€ 91.700,00	€ 91.700,00	€ 91.700,00
Fornitura presidi sanitari APSS	€ 70.500,00	€ 70.500,00	€ 70.500,00
Acquisto DPI	€ 15.300,00	€ 15.300,00	€ 15.300,00
<i>Acq. beni alberghieri</i>	€ 677.400,00	€ 705.800,00	€ 735.700,00
Generi alimentari	€ 568.000,00	€ 596.400,00	€ 626.300,00
Detersivi e mat. pulizia locali e cucina	€ 36.500,00	€ 36.500,00	€ 36.500,00
Detersivi per lavanderia	€ 38.000,00	€ 38.000,00	€ 38.000,00

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2025-2027

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2025	BUDGET 2026	BUDGET 2027
Stoviglie e articoli cucina	€ 18.600,00	€ 18.600,00	€ 18.600,00
Biancheria, effetti lettereschi e tovagliato	€ 7.800,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00
Attrezzature e materiale vario	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
<i>Acquisti diversi</i>	€ 63.200,00	€ 63.200,00	€ 63.200,00
Materiale manutenzione varia	€ 14.300,00	€ 14.300,00	€ 14.300,00
Divise per il personale	€ 8.100,00	€ 8.100,00	€ 8.100,00
Carburante e lubrificanti	€ 7.300,00	€ 7.300,00	€ 7.300,00
Cancelleria	€ 22.300,00	€ 22.300,00	€ 22.300,00
Acquisti diversi	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Acquisti e spese per attività animative	€ 7.400,00	€ 7.400,00	€ 7.400,00
Acquisti diversi per Centro Diurno	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Variazioni delle rimanenze	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
<i>Rimanenze DPI</i>	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 11.000,00
Rim. iniziali DPI	€ 61.390,48	€ 61.390,48	€ 61.390,48
Rim. Finali DPI	-€ 50.390,48	-€ 50.390,48	-€ 50.390,48
II) Servizi	€ 1.998.100,00	€ 2.039.600,00	€ 2.076.000,00
Servizi di assistenza alla persona	€ 457.700,00	€ 457.700,00	€ 457.700,00
<i>Compensi serv. assistenza alla persona</i>	€ 457.700,00	€ 457.700,00	€ 457.700,00
Servizio medico	€ 6.900,00	€ 6.900,00	€ 6.900,00
Servizio infermieristico	€ 174.500,00	€ 174.500,00	€ 174.500,00
Servizio podologico	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00
Servizio di assistenza religiosa	€ 4.900,00	€ 4.900,00	€ 4.900,00
Servizio socio-animativo-occupazionale	€ 5.300,00	€ 5.300,00	€ 5.300,00
Servizio psicologico	€ 27.600,00	€ 27.600,00	€ 27.600,00
Altri servizi di assistenza alla persona	€ 219.100,00	€ 219.100,00	€ 219.100,00
Servizio logopedista	€ 5.900,00	€ 5.900,00	€ 5.900,00
Servizi in appalto	€ 513.100,00	€ 528.300,00	€ 537.100,00
<i>Servizi in appalto</i>	€ 513.100,00	€ 528.300,00	€ 537.100,00
Appalto pulizie	€ 470.500,00	€ 485.700,00	€ 494.500,00
Appalto lavanderia	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 8.000,00
Appalto multiservizi	€ 34.600,00	€ 34.600,00	€ 34.600,00
Manutenzioni	€ 262.500,00	€ 270.800,00	€ 279.500,00
<i>Manutenzioni</i>	€ 262.500,00	€ 270.800,00	€ 279.500,00
Manutenzione fabbricati	€ 10.400,00	€ 11.000,00	€ 11.600,00
Manutenzione giardino e piante	€ 18.100,00	€ 18.100,00	€ 18.100,00
Manutenzione automezzi	€ 11.800,00	€ 11.800,00	€ 11.800,00
Manutenzione attrezzature e arredi	€ 71.600,00	€ 75.200,00	€ 79.000,00
Manutenzione macchine ufficio	€ 4.900,00	€ 4.900,00	€ 4.900,00
Manutenz. e canoni assistenza hardware	€ 8.500,00	€ 8.500,00	€ 8.500,00
Manutenz. e canoni assistenza software	€ 55.800,00	€ 55.800,00	€ 55.800,00
Manutenzione beni di terzi	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Manutenzione impianti	€ 81.100,00	€ 85.200,00	€ 89.500,00
Utenze	€ 585.000,00	€ 603.000,00	€ 621.900,00
<i>Utenze</i>	€ 585.000,00	€ 603.000,00	€ 621.900,00
Telefono	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Energia elettrica	€ 76.400,00	€ 80.300,00	€ 84.400,00
Gas metano	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Acqua	€ 104.300,00	€ 104.300,00	€ 104.300,00
Rifiuti solidi urbani	€ 77.200,00	€ 77.200,00	€ 77.200,00
Smaltimento rifiuti speciali	€ 15.700,00	€ 15.700,00	€ 15.700,00
Teleriscaldamento	€ 280.100,00	€ 294.200,00	€ 309.000,00
Teleraffrescamento	€ 19.800,00	€ 19.800,00	€ 19.800,00
Consulenze e collaborazioni	€ 43.700,00	€ 43.700,00	€ 43.700,00
<i>Consulenze</i>	€ 42.900,00	€ 42.900,00	€ 42.900,00
Consulenze specialistiche mediche	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Consulenze igiene e sicurezza	€ 31.300,00	€ 31.300,00	€ 31.300,00
Consulenze amministrative e gestionali	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ 3.200,00
Consulenze privacy	€ 7.600,00	€ 7.600,00	€ 7.600,00
<i>Comitati</i>	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Comitato etico	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Organi istituzionali	€ 47.300,00	€ 47.300,00	€ 47.300,00
<i>Organi istituzionali</i>	€ 47.300,00	€ 47.300,00	€ 47.300,00
Compensi indennità amministratori	€ 39.000,00	€ 39.000,00	€ 39.000,00
Oneri sociali amministratori	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 1.100,00
Inail amministratori	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Compensi revisori dei conti	€ 7.100,00	€ 7.100,00	€ 7.100,00
Servizi diversi	€ 88.800,00	€ 88.800,00	€ 88.800,00
<i>Servizi diversi</i>	€ 88.800,00	€ 88.800,00	€ 88.800,00
Assicurazioni	€ 58.100,00	€ 58.100,00	€ 58.100,00

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2025-2027

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2025	BUDGET 2026	BUDGET 2027
Spese per concorsi	€ 13.800,00	€ 13.800,00	€ 13.800,00
Spese per gare ed appalti	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Spese per certificazione e qualità	€ 8.100,00	€ 8.100,00	€ 8.100,00
Spese per servizi diversi	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Spese per Servizio Occhio alla Salute	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00
IV) Costo per il personale	€ 10.132.200,00	€ 10.132.200,00	€ 10.132.200,00
a) Salari e stipendi	€ 7.493.400,00	€ 7.493.400,00	€ 7.493.400,00
<i>Stipendi personale</i>	€ 7.493.400,00	€ 7.493.400,00	€ 7.493.400,00
Stipendi personale	€ 7.493.400,00	€ 7.493.400,00	€ 7.493.400,00
b) Oneri sociali	€ 2.116.600,00	€ 2.116.600,00	€ 2.116.600,00
<i>Oneri sociali stipendi personale</i>	€ 2.116.600,00	€ 2.116.600,00	€ 2.116.600,00
Oneri sociali	€ 2.116.600,00	€ 2.116.600,00	€ 2.116.600,00
c) Trattamento di fine rapporto	€ 320.800,00	€ 320.800,00	€ 320.800,00
<i>T.F.R. personale</i>	€ 320.800,00	€ 320.800,00	€ 320.800,00
T.F.R. personale	€ 320.800,00	€ 320.800,00	€ 320.800,00
e) Altri costi	€ 201.400,00	€ 201.400,00	€ 201.400,00
<i>Altri costi personale</i>	€ 201.400,00	€ 201.400,00	€ 201.400,00
Spese per visite mediche dipendenti	€ 7.100,00	€ 7.100,00	€ 7.100,00
Spese per formazione del personale	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Rimborso iscrizione albo professionale	€ 4.200,00	€ 4.200,00	€ 4.200,00
Lavoro straordinario	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Indennità e rimborsi spese personale	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Contrib. per f.do pensione complementare	€ 97.100,00	€ 97.100,00	€ 97.100,00
Spesa progetti innovativi	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
Sanifonds	€ 29.700,00	€ 29.700,00	€ 29.700,00
V) Ammortamenti e svalutazioni	€ 375.300,00	€ 375.300,00	€ 375.300,00
Ammortamenti	€ 375.300,00	€ 375.300,00	€ 375.300,00
<i>a) Ammortamento immobil. immateriali</i>	€ 9.600,00	€ 9.600,00	€ 9.600,00
Amm.to software e licenze	€ 9.600,00	€ 9.600,00	€ 9.600,00
<i>b) Ammortamento immobil. materiali</i>	€ 365.700,00	€ 365.700,00	€ 365.700,00
Ammortamento fabbricati istituzionali	€ 230.900,00	€ 230.900,00	€ 230.900,00
Ammortamento impianti e macch. specifici	€ 11.900,00	€ 11.900,00	€ 11.900,00
Ammortamento impianti e macch. generici	€ 30.200,00	€ 30.200,00	€ 30.200,00
Ammortamento attrezzature sanitaria	€ 8.300,00	€ 8.300,00	€ 8.300,00
Ammortamento attrezzature assistenziale	€ 20.500,00	€ 20.500,00	€ 20.500,00
Ammortamento attrezzature fisioterapica	€ 5.900,00	€ 5.900,00	€ 5.900,00
Ammortamento attrezzature cucina	€ 8.800,00	€ 8.800,00	€ 8.800,00
Amm.to attr. guardaroba-lavanderia	€ 5.400,00	€ 5.400,00	€ 5.400,00
Ammortamento attrezzature varia	€ 1.600,00	€ 1.600,00	€ 1.600,00
Ammortamento mobili e arredi	€ 18.500,00	€ 18.500,00	€ 18.500,00
Ammortamento macchine ordin. d'ufficio	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Ammortamento macchine elettr. d'ufficio	€ 15.900,00	€ 15.900,00	€ 15.900,00
Ammortamento biancheria	€ 7.400,00	€ 7.400,00	€ 7.400,00
Ammortamento altri beni materiali	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Ammortamento attrezzature tecnica	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
VI) Accantonamenti per rischi	€ 259.700,00	€ 271.200,00	€ 288.200,00
Accantonamenti oneri personale	€ 259.700,00	€ 271.200,00	€ 288.200,00
<i>Accantonamenti oneri personale</i>	€ 259.700,00	€ 271.200,00	€ 288.200,00
Acc.to rinnovo contrattuale	€ -	€ 11.500,00	€ 28.500,00
Accantonamento FOREG	€ 259.700,00	€ 259.700,00	€ 259.700,00
XIV) Oneri diversi di gestione	€ 45.100,00	€ 45.100,00	€ 45.100,00
Oneri diversi di gestione	€ 45.100,00	€ 45.100,00	€ 45.100,00
<i>Imposte e tasse</i>	€ 400,00	€ 400,00	€ 400,00
Tasse di circolazione automezzi	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Tassa di concessione governativa	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
<i>Altri oneri di gestione</i>	€ 44.700,00	€ 44.700,00	€ 44.700,00
Spese di rappresentanza	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
Oneri bancari	€ 3.100,00	€ 3.100,00	€ 3.100,00
Giornali, riviste e pubblicazioni	€ 6.900,00	€ 6.900,00	€ 6.900,00
Quota adesione associazioni di categoria	€ 18.300,00	€ 18.300,00	€ 18.300,00
Oneri di gestione vari	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00
Spese per valori bollati	€ 9.900,00	€ 9.900,00	€ 9.900,00
Spese risarcimento danni Ospiti	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI DI PRODUZIONE	-€ 29.900,00	-€ 29.900,00	-€ 29.900,00
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	€ 47.300,00	€ 47.300,00	€ 47.300,00
XVI) Proventi finanziari	€ 47.300,00	€ 47.300,00	€ 47.300,00
Proventi finanziari	€ 47.300,00	€ 47.300,00	€ 47.300,00
<i>Proventi finanziari</i>	€ 47.300,00	€ 47.300,00	€ 47.300,00
Interessi attivi su conto corrente	€ 47.300,00	€ 47.300,00	€ 47.300,00

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2025-2027

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2025	BUDGET 2026	BUDGET 2027
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 17.400,00	€ 17.400,00	€ 17.400,00
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00
Imposte sul reddito dell'esercizio	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00
IRES	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00
IRES	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00	-€ 17.400,00
G) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -	€ -	€ -