

Parte integrante e sostanziale della deliberazione n. 86 di data 29 dicembre 2023.

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

**BILANCIO PLURIENNALE
2024 - 2026**

Pergine Valsugana, 29 dicembre 2023

IL PRESIDENTE
- dott. Diego Pintarelli -

IL SEGRETARIO
- dott. Giovanni Bertoldi -

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
- Pergine Valsugana -
BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2024-2026

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	12.783.100,00 €	12.809.300,00 €	12.842.500,00 €
I) Ricavi delle vendite e delle prest.	11.075.300,00 €	11.117.100,00 €	11.150.300,00 €
R.S.A.	10.699.400,00 €	10.740.200,00 €	10.772.800,00 €
<i>Retta sanitaria</i>	<i>6.166.200,00 €</i>	<i>6.149.300,00 €</i>	<i>6.149.300,00 €</i>
Retta sanitaria Ospiti P.A.T.	6.118.200,00 €	6.101.500,00 €	6.101.500,00 €
Retta sanitaria Ospiti fuori P.A.T.	48.000,00 €	47.800,00 €	47.800,00 €
<i>Retta alberghiera</i>	<i>4.533.200,00 €</i>	<i>4.590.900,00 €</i>	<i>4.623.500,00 €</i>
Retta alberghiera Ospiti UVM	3.792.600,00 €	3.847.300,00 €	3.877.500,00 €
Retta alberghiera Ospiti fuori P.A.T.	18.300,00 €	18.500,00 €	18.700,00 €
Retta alberghiera Ospiti non convenzionati	719.900,00 €	722.700,00 €	724.900,00 €
Tariffa prest. aggiuntive R.S.A.	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
Casa di soggiorno	73.200,00 €	74.200,00 €	74.800,00 €
<i>Casa di soggiorno</i>	<i>73.200,00 €</i>	<i>74.200,00 €</i>	<i>74.800,00 €</i>
Retta alberghiera Ospiti	73.200,00 €	74.200,00 €	74.800,00 €
Centro Diurno	246.100,00 €	246.100,00 €	246.100,00 €
<i>Centro Diurno</i>	<i>246.100,00 €</i>	<i>246.100,00 €</i>	<i>246.100,00 €</i>
Tariffa pasti Centro Diurno	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
Tariffa trasporto Centro Diurno	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
Tariffa prest. aggiuntive C.D.	100,00 €	100,00 €	100,00 €
Tariffa socio san. utenti Centro Diurno	186.000,00 €	186.000,00 €	186.000,00 €
Tariffa Centro Diurno a pagamento	28.000,00 €	28.000,00 €	28.000,00 €
Servizio pasti	34.200,00 €	34.200,00 €	34.200,00 €
<i>Pasti convenzionati</i>	<i>29.400,00 €</i>	<i>29.400,00 €</i>	<i>29.400,00 €</i>
Tariffa pasti esterni Comunità di Valle	9.600,00 €	9.600,00 €	9.600,00 €
Tariffa pasti esterni CS4	17.400,00 €	17.400,00 €	17.400,00 €
Tariffa pasti esterni Cooperativa	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
<i>Pasti privati</i>	<i>4.800,00 €</i>	<i>4.800,00 €</i>	<i>4.800,00 €</i>
Rifusione pasti personale	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €
Pasti diversi	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €
Servizi ambulatoriali	22.400,00 €	22.400,00 €	22.400,00 €
<i>Attività riabilitative per esterni</i>	<i>22.400,00 €</i>	<i>22.400,00 €</i>	<i>22.400,00 €</i>
Tariffa att. riabilitative per esterni	22.400,00 €	22.400,00 €	22.400,00 €
V) Altri ricavi e proventi	1.707.800,00 €	1.692.200,00 €	1.692.200,00 €
Contributi	415.900,00 €	415.900,00 €	415.900,00 €
<i>Contributi in c/capitale</i>	<i>244.000,00 €</i>	<i>244.000,00 €</i>	<i>244.000,00 €</i>
Contributi P.A.T. c/fabbricati	200.500,00 €	200.500,00 €	200.500,00 €
Contributi P.A.T. c/attrezzature	43.500,00 €	43.500,00 €	43.500,00 €
<i>Contributi diversi</i>	<i>171.900,00 €</i>	<i>171.900,00 €</i>	<i>171.900,00 €</i>
Finanziamento progetti	171.900,00 €	171.900,00 €	171.900,00 €
Altri ricavi e proventi	1.291.900,00 €	1.276.300,00 €	1.276.300,00 €
<i>Rimborsi spese personale</i>	<i>1.088.700,00 €</i>	<i>1.073.100,00 €</i>	<i>1.073.100,00 €</i>
Rimborso assicurazione INAIL	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Rimborso personale in comando	45.100,00 €	45.100,00 €	45.100,00 €
Rimborso personale a scavalco	110.100,00 €	94.500,00 €	94.500,00 €
Finanziamento SANIFONDS	29.000,00 €	29.000,00 €	29.000,00 €
Finanziamento PAT rinnovo contrattuale	903.500,00 €	903.500,00 €	903.500,00 €
<i>Rimborsi spese</i>	<i>198.100,00 €</i>	<i>198.100,00 €</i>	<i>198.100,00 €</i>
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	11.100,00 €	11.100,00 €	11.100,00 €
Rimborso acquisto farmaci	10.600,00 €	10.600,00 €	10.600,00 €
Rimborso spese ass. medico-generica	600,00 €	600,00 €	600,00 €

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
- Pergine Valsugana -
BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2024-2026

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
Rimborso spese bollo	6.100,00 €	6.100,00 €	6.100,00 €
Rimborso Occhio alla Salute	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
<i>Ricavi diversi</i>	5.100,00 €	5.100,00 €	5.100,00 €
Quote adesione a concorsi	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Ricavi diversi	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	12.790.400,00 €	12.816.600,00 €	12.849.800,00 €
I) Consumo di beni e materiali	1.043.200,00 €	1.062.300,00 €	1.080.000,00 €
Acquisto di beni	1.034.000,00 €	1.053.100,00 €	1.070.800,00 €
<i>Acq. beni sanitario assistenziali</i>	313.200,00 €	316.600,00 €	319.800,00 €
Farmaci e materiale sanitario	15.700,00 €	16.100,00 €	16.500,00 €
Presidi per incontinenza	99.400,00 €	101.500,00 €	103.500,00 €
Prodotti per igiene personale	33.400,00 €	34.200,00 €	34.900,00 €
Attrezzature sanitarie e assistenziali	2.500,00 €	2.600,00 €	2.700,00 €
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 €
<i>Acq. beni alberghieri</i>	649.800,00 €	663.600,00 €	676.400,00 €
Generi alimentari	569.300,00 €	581.300,00 €	592.400,00 €
Detersivi e mat. pulizia locali e cucina	30.500,00 €	31.200,00 €	31.800,00 €
Detersivi per lavanderia	23.700,00 €	24.200,00 €	24.700,00 €
Stoviglie e articoli cucina	18.700,00 €	19.100,00 €	19.500,00 €
Biancheria, effetti lettereci e tovagliato	4.600,00 €	4.700,00 €	4.800,00 €
Attrezzature e materiale vario	3.000,00 €	3.100,00 €	3.200,00 €
<i>Acquisti diversi</i>	71.000,00 €	72.900,00 €	74.600,00 €
Materiale manutenzione varia	15.200,00 €	15.600,00 €	15.900,00 €
Divise per il personale	10.100,00 €	10.400,00 €	10.600,00 €
Carburante e lubrificanti	10.400,00 €	10.700,00 €	11.000,00 €
Cancelleria	23.300,00 €	23.800,00 €	24.300,00 €
Acquisti diversi	3.000,00 €	3.100,00 €	3.200,00 €
Acquisti e spese per attività animative	7.700,00 €	7.900,00 €	8.100,00 €
Acquisti diversi per Centro Diurno	1.300,00 €	1.400,00 €	1.500,00 €
Variazioni delle rimanenze	9.200,00 €	9.200,00 €	9.200,00 €
<i>Rimanenze DPI</i>	9.200,00 €	9.200,00 €	9.200,00 €
Rim. iniziali DPI	54.200,00 €	54.200,00 €	54.200,00 €
Rim. Finali DPI	- 45.000,00 €	- 45.000,00 €	- 45.000,00 €
II) Servizi	1.669.600,00 €	1.721.800,00 €	1.737.300,00 €
Servizi di assistenza alla persona	304.100,00 €	304.100,00 €	304.100,00 €
<i>Compensi serv. assistenza alla persona</i>	304.100,00 €	304.100,00 €	304.100,00 €
Servizio medico	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
Servizio infermieristico	38.100,00 €	38.100,00 €	38.100,00 €
Servizio podologico	13.500,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €
Servizio di assistenza religiosa	4.800,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €
Servizio socio-animativo-occupazionale	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
Servizio psicologico	27.600,00 €	27.600,00 €	27.600,00 €
Altri servizi di assistenza alla persona	204.500,00 €	204.500,00 €	204.500,00 €
Servizio logopedista	5.900,00 €	5.900,00 €	5.900,00 €
Servizi in appalto	486.500,00 €	522.800,00 €	523.500,00 €
<i>Servizi in appalto</i>	486.500,00 €	522.800,00 €	523.500,00 €
Appalto pulizie	454.500,00 €	490.000,00 €	490.000,00 €
Appalto lavanderia	6.900,00 €	7.100,00 €	7.300,00 €
Appalto multiservizi	25.100,00 €	25.700,00 €	26.200,00 €
Manutenzioni	184.900,00 €	189.300,00 €	193.400,00 €
<i>Manutenzioni</i>	184.900,00 €	189.300,00 €	193.400,00 €

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
- Pergine Valsugana -
BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2024-2026

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
Manutenzione fabbricati	1.600,00 €	1.700,00 €	1.800,00 €
Manutenzione giardino e piante	17.600,00 €	18.000,00 €	18.400,00 €
Manutenzione automezzi	2.600,00 €	2.700,00 €	2.800,00 €
Manutenzione attrezzature e arredi	54.500,00 €	55.700,00 €	56.800,00 €
Manutenzione macchine ufficio	5.000,00 €	5.200,00 €	5.300,00 €
Manutenz. e canoni assistenza hardware	7.500,00 €	7.700,00 €	7.900,00 €
Manutenz. e canoni assistenza software	46.500,00 €	47.500,00 €	48.500,00 €
Manutenzione beni di terzi	300,00 €	400,00 €	500,00 €
Manutenzione impianti	49.300,00 €	50.400,00 €	51.400,00 €
Utenze	530.800,00 €	542.300,00 €	553.000,00 €
<i>Utenze</i>	<i>530.800,00 €</i>	<i>542.300,00 €</i>	<i>553.000,00 €</i>
Telefono	6.000,00 €	6.200,00 €	6.400,00 €
Energia elettrica	69.200,00 €	70.700,00 €	72.100,00 €
Gas metano	4.600,00 €	4.700,00 €	4.800,00 €
Acqua	74.600,00 €	76.200,00 €	77.700,00 €
Rifiuti solidi urbani	69.200,00 €	70.700,00 €	72.100,00 €
Smaltimento rifiuti speciali	12.700,00 €	13.000,00 €	13.300,00 €
Teleriscaldamento	279.700,00 €	285.600,00 €	291.100,00 €
Teleraffrescamento	14.800,00 €	15.200,00 €	15.500,00 €
Consulenze e collaborazioni	42.200,00 €	42.200,00 €	42.200,00 €
<i>Consulenze</i>	<i>41.400,00 €</i>	<i>41.400,00 €</i>	<i>41.400,00 €</i>
Consulenze specialistiche mediche	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Consulenze igiene e sicurezza	33.400,00 €	33.400,00 €	33.400,00 €
Consulenze amministrative e gestionali	300,00 €	300,00 €	300,00 €
Consulenze privacy	6.900,00 €	6.900,00 €	6.900,00 €
<i>Comitati</i>	<i>800,00 €</i>	<i>800,00 €</i>	<i>800,00 €</i>
Comitato etico	800,00 €	800,00 €	800,00 €
Organi istituzionali	44.900,00 €	44.900,00 €	44.900,00 €
<i>Organi istituzionali</i>	<i>44.900,00 €</i>	<i>44.900,00 €</i>	<i>44.900,00 €</i>
Compensi indennità amministratori	36.600,00 €	36.600,00 €	36.600,00 €
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	76.200,00 €	76.200,00 €	76.200,00 €
<i>Servizi diversi</i>	<i>76.200,00 €</i>	<i>76.200,00 €</i>	<i>76.200,00 €</i>
Assicurazioni	54.400,00 €	55.600,00 €	56.700,00 €
Spese per concorsi	4.800,00 €	5.000,00 €	5.100,00 €
Spese per gare ed appalti	600,00 €	700,00 €	800,00 €
Spese per certificazione e qualità	8.800,00 €	9.000,00 €	9.200,00 €
Spese per Servizio Occhio alla Salute	7.600,00 €	7.800,00 €	8.000,00 €
IV) Costo per il personale	9.464.900,00 €	9.419.800,00 €	9.419.800,00 €
a) Salari e stipendi	7.002.900,00 €	6.992.760,00 €	6.992.760,00 €
<i>Stipendi personale</i>	<i>7.002.900,00 €</i>	<i>6.992.760,00 €</i>	<i>6.992.760,00 €</i>
Stipendi personale	7.002.900,00 €	6.992.760,00 €	6.992.760,00 €
b) Oneri sociali	1.968.600,00 €	1.963.140,00 €	1.963.140,00 €
<i>Oneri sociali stipendi personale</i>	<i>1.968.600,00 €</i>	<i>1.963.140,00 €</i>	<i>1.963.140,00 €</i>
Oneri sociali	1.968.600,00 €	1.963.140,00 €	1.963.140,00 €
c) Trattamento di fine rapporto	311.500,00 €	282.000,00 €	282.000,00 €
<i>T.F.R. personale</i>	<i>311.500,00 €</i>	<i>282.000,00 €</i>	<i>282.000,00 €</i>
T.F.R. personale	311.500,00 €	282.000,00 €	282.000,00 €
e) Altri costi	181.900,00 €	181.900,00 €	181.900,00 €
<i>Altri costi personale</i>	<i>181.900,00 €</i>	<i>181.900,00 €</i>	<i>181.900,00 €</i>

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
- Pergine Valsugana -
BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2024-2026

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
Spese per visite mediche dipendenti	7.100,00 €	7.100,00 €	7.100,00 €
Spese per formazione del personale	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Rimborso iscrizione albo professionale	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €
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	89.900,00 €	89.900,00 €	89.900,00 €
Sanifonds	26.400,00 €	26.400,00 €	26.400,00 €
Spese per servizi in forma associata	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
V) Ammortamenti e svalutazioni	359.500,00 €	359.500,00 €	359.500,00 €
Ammortamenti	359.500,00 €	359.500,00 €	359.500,00 €
<i>a) Ammortamento immobil. immateriali</i>	<i>5.200,00 €</i>	<i>5.200,00 €</i>	<i>5.200,00 €</i>
Amm.to software e licenze	5.200,00 €	5.200,00 €	5.200,00 €
<i>b) Ammortamento immobil. materiali</i>	<i>354.300,00 €</i>	<i>354.300,00 €</i>	<i>354.300,00 €</i>
Ammortamento fabbricati istituzionali	229.800,00 €	229.800,00 €	229.800,00 €
Ammortamento impianti e macch. specifici	12.800,00 €	12.800,00 €	12.800,00 €
Ammortamento impianti e macch. generici	26.600,00 €	26.600,00 €	26.600,00 €
Ammortamento attrezzatura sanitaria	10.100,00 €	10.100,00 €	10.100,00 €
Ammortamento attrezzatura assistenziale	11.700,00 €	11.700,00 €	11.700,00 €
Ammortamento attrezzatura fisioterapia	6.200,00 €	6.200,00 €	6.200,00 €
Ammortamento attrezzatura cucina	7.600,00 €	7.600,00 €	7.600,00 €
Amm.to attr. guardaroba-lavanderia	5.200,00 €	5.200,00 €	5.200,00 €
Ammortamento attrezzatura varia	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
Ammortamento mobili e arredi	15.700,00 €	15.700,00 €	15.700,00 €
Ammortamento macchine ordin. d'ufficio	100,00 €	100,00 €	100,00 €
Ammortamento macchine elettr. d'ufficio	18.700,00 €	18.700,00 €	18.700,00 €
Ammortamento biancheria	8.100,00 €	8.100,00 €	8.100,00 €
Ammortamento altri beni materiali	100,00 €	100,00 €	100,00 €
Ammortamento attrezzatura tecnica	100,00 €	100,00 €	100,00 €
VI) Accantonamenti per rischi	213.300,00 €	213.300,00 €	213.300,00 €
Accantonamenti oneri personale	213.300,00 €	213.300,00 €	213.300,00 €
<i>Accantonamenti oneri personale</i>	<i>213.300,00 €</i>	<i>213.300,00 €</i>	<i>213.300,00 €</i>
Accantonamento FOREG	213.300,00 €	213.300,00 €	213.300,00 €
XIV) Oneri diversi di gestione	39.900,00 €	39.900,00 €	39.900,00 €
Oneri diversi di gestione	39.900,00 €	39.900,00 €	39.900,00 €
<i>Imposte e tasse</i>	<i>400,00 €</i>	<i>400,00 €</i>	<i>400,00 €</i>
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>	<i>39.500,00 €</i>	<i>39.500,00 €</i>	<i>39.500,00 €</i>
Spese di rappresentanza	200,00 €	200,00 €	200,00 €
Oneri bancari	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €
Giornali, riviste e pubblicazioni	6.400,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €
Quota adesione associazioni di categoria	18.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €
Oneri di gestione vari	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €
Spese per valori bollati	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Spese risarcimento danni Ospiti	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	- 7.300,00 €	- 7.300,00 €	- 7.300,00 €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	24.700,00 €	24.700,00 €	24.700,00 €
XVI) Proventi finanziari	24.700,00 €	24.700,00 €	24.700,00 €
Proventi finanziari	24.700,00 €	24.700,00 €	24.700,00 €
<i>Proventi finanziari</i>	<i>24.700,00 €</i>	<i>24.700,00 €</i>	<i>24.700,00 €</i>
Interessi attivi su conto corrente	24.700,00 €	24.700,00 €	24.700,00 €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	17.400,00 €	17.400,00 €	17.400,00 €

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazione Montel"
 - Pergine Valsugana -
 BILANCIO ECONOMICO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2024-2026

PIANO DEI CONTI	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
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	- €	- €	- €