

A.P.S.P. MARGHERITA GRAZIOLI

(Fr. Povo) Via della Resistenza n. 63 - 38123 TRENTO
C.F. e P.I. 00358520229 e-mail: info@apspgrazioli.it



BUDGET 2023

Art. 6 D.P.Reg. Trentino A.A. dd. 13/04/2006, n. 4/L

Regolamento di esecuzione concernente la contabilità delle aziende pubbliche di servizi alla persona
ai sensi del Titolo III della legge regionale 21 settembre 2005, n. 7



(*)

BUDGET 2023

A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ 9.689.114,17
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ 538.035,08
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ 203.889,00
	040.	ALLOGGI PROTETTI	€ 242.101,09
	050.	ALTRI SERVIZI	€ 11.700,00
IV)	INCREMENTI IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI		
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI	€ -
V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€ 953.020,75
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 146.963,81
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ 8.100,00
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 11.792.923,90
B) COSTO DELLA PRODUZIONE			
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 394.113,63
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ 425.420,61
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 2.225.092,39
	030.	MANUTENZIONI	€ 231.264,10
	040.	UTENZE	€ 656.676,95
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 220.864,12
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ 55.772,00
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 75.341,08
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 5.569.342,93
	020.	ONERI SOCIALI	€ 1.572.450,36
	030.	TFR	€ 306.625,79
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 41.546,29
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ 3.534,24
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 147.130,30
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ 21.474,15
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 32.892,86
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE		€ 11.979.541,80
	RISULTATO DELLA GESTIONE		-€ 186.617,90

C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
	I)	PROVENTI FINANZIARI		
		010.	PROVENTI FINANZIARI	€ 1.759,00
	II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
		010.	INTERESSI PASSIVI	€ -
		020.	ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
	RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			€ 1.759,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			-€ 184.858,90
D)	IMPOSTE SUL REDDITO			
	001.	IMPOSTE SUL REDDITO		
		010.	IMPOSTE SUL REDDITO	€ 9.042,21
	TOTALE IMPOSTE			€ 9.042,21
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			-€ 193.901,11

Tassi di rivalutazione dei prezzi

Incremento indice inflattivo aprile - novembre 2022 (8 mesi)	5,14%	
Incremento mensile previsto per dicembre 2022 - marzo 2023	0,64%	
Indice inflattivo di rivalutazione per <u>contratto ristorazione</u> a metà aprile 2023	7,71%	1,0771
Tasso di inflazione tendenziale beni e servizi	5,90%	1,0590
Tasso di inflazione programmata 2023 (NADEF - aggiornamento settembre 2022)	4,30%	

Percentuali contributive e imposte

Contribuzione INPS "gestione separata" personale iscritto ad altre forme pensionistiche o pensionato		24,00%
Contribuzione INPS "gestione separata" personale non iscritto ad altre forme pensionistiche		33,72%
IRAP		0,00%
INAIL (posizione operatori all'assistenza voce 0311)		1,010%
INAIL (posizione impiegati voce 0722)		0,505%
INAIL (posizione dirigenti e amministratori voce 0723)		1,010%
INAIL (posizione operai voce 0721)		1,414%
Contributo CPDEL a carico Azienda		23,80%
Contributo di solidarietà INPDAP (su contributo pensione integrativa)		10,00%
Contributo INADEL a carico Azienda		2,88%
Contributo previdenza integrativa a carico Azienda		2%
Contribuzione INPS disoccupazione		1,61%
Quota di iscrizione annuale individuale SANIFONDS Trentino	€	128,00
Divisore anno 2023		365
Aliquote IVA		
Aliquota base	1,05	5%
Aliquota intermedia	1,10	10%
Aliquota standard	1,22	22%
Aliquota pasti a dipendenti/coop	1,04	4%

(*) Il presente documento riassume i dati di budget dei seguenti settori di attività:
RSA, Cucina, Centro diurno e di servizi, Alloggi Protetti, Punto Prelievi e Punto Riabilitativo

Calcolo driver suddivisione costi in base all'incidenza valore produzione ultimo bilancio approvato (2021)

Alloggi protetti	1,78%	200.178,40 €
Centro Diurno	4,26%	477.862,10 €
Centro Servizi	1,37%	154.395,77 €
Punto riabilitativo	0,00%	- €
Punto prelievi	0,00%	- €
Cucina	9,92%	1.114.416,73 €
RSA	82,67%	9.283.012,43 €
	100,00%	11.229.865,43 €

Incidenza riparto mensa dipendenti 2023

Alloggi protetti	1,98%
Centro Diurno	4,72%
Centro Servizi	1,53%
Punto riabilitativo	0,00%
Punto prelievi	0,00%
Cucina	
RSA	91,77%
	100,00%



Budget 2023 - CUCINA

PER LA DETERMINAZIONE DELLE TARIFFE RELATIVE ALLA GIORNATA ALIMENTARE RSA E DI PASTO ESTERNO

			Riepilogo generale cucina
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ 947.737,77
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ 40.833,15
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ 203.889,00
	040.	ALLOGGI PROTETTI	€ -
	050.	ALTRI SERVIZI	€ -
IV)	INCREMENTI IMMOBILIZZAZ. X LAVORI INTERNI		
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ. X LAVORI INTERNI	€ -
V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€ 4.792,94
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 105.943,02
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ -
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 1.303.195,88

B)	COSTO DELLA PRODUZIONE		
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 7.320,12
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ -
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 1.127.368,36
	030.	MANUTENZIONI	€ 12.338,58
	040.	UTENZE	€ 88.933,33
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 13.468,04
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 5.465,56
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 30.207,00
	020.	ONERI SOCIALI	€ 8.569,76
	030.	TFR	€ 1.584,12
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ -
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ -
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 5.730,61
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ 196,81
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 1.148,90
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE		€ 1.302.331,19

	RISULTATO DELLA GESTIONE		€ 864,69
--	--------------------------	--	----------

C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
I)	PROVENTI FINANZIARI		
	010.	PROVENTI FINANZIARI	€ -
II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
	010.	INTERESSI PASSIVI	€ -
	020.	ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
	RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA		€ -

Costi e ricavi generali di cucina	Costi e ricavi specifici dei pasti esterni	Costi e ricavi specifici dei pasti interni
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 4.792,94	€ -	€ -
€ 27,78	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 4.820,72	€ -	€ -

€ 1.830,12	€ 5.490,00	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 1.127.368,36	€ -	€ -
€ 10.575,59	€ -	€ 1.762,99
€ 88.801,57	€ -	€ 131,76
€ 13.339,94	€ -	€ 128,10
€ -	€ -	€ -
€ 5.465,56	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 30.207,00	€ -	€ -
€ 8.569,76	€ -	€ -
€ 1.584,12	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 5.730,61	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 196,81	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 1.148,90	€ -	€ -
€ 1.294.818,34	€ 5.490,00	€ 2.022,85
-€ 1.289.997,62	-€ 5.490,00	-€ 2.022,85

€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -

		Riepilogo generale cucina	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	864,69
D)	IMPOSTE SUL REDDITO		
	001. IMPOSTE SUL REDDITO		
	010. IMPOSTE SUL REDDITO	€	374,82
	TOTALE IMPOSTE	€	374,82
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€	489,87

Costi e ricavi generali di cucina	Costi e ricavi specifici dei pasti esterni	Costi e ricavi specifici dei pasti interni
-€ 1.289.997,62	-€ 5.490,00	-€ 2.022,85
€ 374,82	€ -	€ -
€ 374,82	€ -	€ -
-€ 1.290.372,44	-€ 5.490,00	-€ 2.022,85

Riepilogo dei pasti previsti in ragione d'anno:		n. pasti complessivi	
RSA n.	186,07 presenze x 2 pasti al giorno (colazione, pranzo, merenda, cena)	135.831	
	a dedurre pasti alimentazione enterale (PEG)	- 3.650	
n.	0,00 pasti a familiari inclusi nella retta	-	
Totale pasti da addebitare al Centro di Profitto RSA		132.181	
n.	81,00 pasti a familiari a pagamento	81	
CD n.	5403 pasti da addebitare al Centro di Profitto Centro Diurno	5.403	
CS n.	292 pasti di mensa aperta	292	
n.	0 pasti domeniche al centro	-	
Totale pasti da addebitare al Centro di Profitto Centro Servizi		292	
Mensa del personale (dipendenti, tirocinanti, servizio civile) da addebitare a tutti i Centri di		14.691	
Pasti a domicilio (presenza media giornaliera = 76 unità) n.		27.740	

Totale pasti da produrre	
132.181	
81	
5.403	
292	
14.691	
27.740	
180.388	

Totale produzione pasti CUCINA

Totale pasti previsti 2023	Pasti esterni previsti 2023	Pasti interni previsti (RSA + CD + CS + mensa personale)
180.388	27.740	152.648
	Costo standard pasto esterno 2023	Costo standard pasto interno 2023
	-€ 7,35	-€ 7,17
		Costo giornata alimentare RSA 2023 (costo pasto x 2)
		-14,34

Opzioni di prenitazione pasto del personale dipendente:	Prezzo (100%) da pagare al fornitore al 01/01/2023
1 pasto completo	5,33 €
2 maxiverdura + frutta/dessert e pane	5,07 €
3 Primo+contorno e frutta/dessert + pane	3,32 €
4 Secondo + contorno e frutta/dessert + pane	3,45 €
5 Cestino (2/3 panini + insalata + yogurt + frutto + acqua)	4,05 €

Prezzo medio (100%) da pagare al fornitore inclusa inflazione dal 01/05/2023	Prezzo IVATO da pagare al fornitore (IVA 4% inclusa)	Differenza rispetto al pasto completo	Tariffa a carico del dipendente al netto dell'IVA al 4%
5,60 €	5,82 €		1,17 €
5,33 €	5,54 €	0,28 €	0,89 €
3,49 €	3,63 €	2,19 €	- €
3,63 €	3,78 €	2,04 €	- €
4,26 €	4,43 €	1,39 €	- €

Opzioni collaboratori esterni	Prezzo (100%) da pagare al fornitore al 01/01/2023
1 primo piatto	1,87 €
2 secondo piatto	2,00 €
3 contorno caldo/insalata	0,80 €
4 frutta/dessert/yogurt	0,49 €
5 pane	0,16 €
7 maxi insalata	4,42 €
8 cestino (2 panini + acqua)	2,76 €

Prezzo medio (100%) da pagare al fornitore inclusa inflazione dal 01/05/2023	Prezzo IVATO da pagare al fornitore (IVA 10% inclusa)	Quota costi generali ripartiti in relazione all'incidenza del costo dell'opzione	Tariffa a carico del collaboratore esterno al netto dell'IVA al 10%
1,97 €	2,17 €	0,36 €	2,53 €
2,10 €	2,31 €	0,38 €	2,69 €
0,84 €	0,92 €	0,15 €	1,07 €
0,52 €	0,57 €	0,09 €	0,66 €
0,17 €	0,19 €	0,03 €	0,22 €
4,65 €	5,12 €	0,84 €	5,96 €
2,90 €	3,19 €	0,52 €	3,71 €

pasto completo
costi generali da attribuire alle opzioni

6,16 €
1,01 €



Budget 2023

RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE

A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ 8.571.376,40
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ -
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ -
	040.	ALLOGGI PROTETTI	€ -
	050.	ALTRI SERVIZI	€ 3.700,00
IV)	INCREMENTI IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI		
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI	€ -
V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€ 885.485,16
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 40.894,78
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			€ 9.501.456,34

B) COSTO DELLA PRODUZIONE			
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 367.454,67
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ 282.863,79
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 1.024.128,01
	030.	MANUTENZIONI	€ 184.131,10
	040.	UTENZE	€ 381.990,98
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 173.149,90
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ 55.772,00
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 55.872,39
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 5.190.449,93
	020.	ONERI SOCIALI	€ 1.466.125,03
	030.	TFR	€ 285.570,37
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 35.480,37
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ 3.202,24
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 126.783,53
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ 19.826,07
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 23.258,49
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE			€ 9.676.058,87

RISULTATO DELLA GESTIONE			-€ 174.602,53
--------------------------	--	--	---------------

C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	I)	PROVENTI FINANZIARI	
		010. PROVENTI FINANZIARI	€ 1.759,00
	II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	
		010. INTERESSI PASSIVI	€ -
		020. ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
	RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA		€ 1.759,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			-€ 172.843,53
D)	IMPOSTE SUL REDDITO		
	001.	IMPOSTE SUL REDDITO	
		010. IMPOSTE SUL REDDITO	€ 8.655,52
	TOTALE IMPOSTE		€ 8.655,52
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			-€ 181.499,05



Budget 2023 CENTRO DIURNO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ -
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ 472.038,00
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ -
	040.	ALLOGGI PROTETTI	€ -
	050.	ALTRI SERVIZI	€ -
IV)	INCREMENTI IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI		
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI	€ -
V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€ 42.765,60
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 72,36
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			€ 514.875,96

B) COSTO DELLA PRODUZIONE			
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 6.427,19
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ 116.575,51
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 26.832,04
	030.	MANUTENZIONI	€ 10.715,75
	040.	UTENZE	€ 47.113,93
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 4.075,24
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 2.977,64
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 221.286,00
	020.	ONERI SOCIALI	€ 62.550,85
	030.	TFR	€ 12.009,51
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 4.346,71
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ 100,00
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 1.220,04
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ 812,14
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 7.242,60
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE			€ 524.285,15

RISULTATO DELLA GESTIONE	-€	9.409,19
--------------------------	----	----------

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
I)	PROVENTI FINANZIARI		
	010.	PROVENTI FINANZIARI	€ -
II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
	010.	INTERESSI PASSIVI	€ -
	020.	ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			€ -

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-€	9.409,19
-------------------------------	----	----------

D) IMPOSTE SUL REDDITO			
001.	IMPOSTE SUL REDDITO		
	010.	IMPOSTE SUL REDDITO	€ -
TOTALE IMPOSTE			€ -

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-€	9.409,19
--------------------------------	----	----------



Budget 2023 CENTRO SERVIZI

A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ -
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ 195.163,93
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ -
	040.	ALLOGGI PROTETTI	€ -
	050.	ALTRI SERVIZI	€ -
IV)	INCREMENTI IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI		
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI	€ -
V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€ 8.943,29
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 23,36
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ 8.100,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			€ 212.230,58

B) COSTO DELLA PRODUZIONE			
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 8.855,49
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ 24.927,71
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 23.631,30
	030.	MANUTENZIONI	€ 12.539,66
	040.	UTENZE	€ 3.073,93
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 28.412,65
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 2.724,24
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 69.248,00
	020.	ONERI SOCIALI	€ 19.328,48
	030.	TFR	€ 3.701,39
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 1.282,89
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ 212,00
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 12.921,31
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ 444,81
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 926,72
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE			€ 212.230,58

RISULTATO DELLA GESTIONE	€ -
--------------------------	-----

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
I)	PROVENTI FINANZIARI		
	010.	PROVENTI FINANZIARI	€ -
II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
	010.	INTERESSI PASSIVI	€ -
	020.	ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			€ -

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ -
-------------------------------	-----

D) IMPOSTE SUL REDDITO			
001.	IMPOSTE SUL REDDITO		
	010.	IMPOSTE SUL REDDITO	€ -
TOTALE IMPOSTE			€ -

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ -
--------------------------------	-----



Budget 2023 ALLOGGI PROTETTI

Settore di attività affidato in gestione all'Azienda con convenzione prot. n. 19121 dd. 07/09/2005 dal Comune di Trento che prevede la copertura dei costi di gestione a mezzo canoni a carico dei residenti

A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ -
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ -
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ -
	040.	ALLOGGI PROTETTI	€ 242.101,09
	050.	ALTRI SERVIZI	€ -
IV)	INCREMENTI IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI		
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI	€ -
V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€ 10.667,20
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 30,29
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			€ 252.798,58

B) COSTO DELLA PRODUZIONE			
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 4.056,16
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ -
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 17.344,61
	030.	MANUTENZIONI	€ 11.539,01
	040.	UTENZE	€ 135.513,39
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 1.756,65
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 8.301,25
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 54.469,00
	020.	ONERI SOCIALI	€ 14.870,25
	030.	TFR	€ 3.535,80
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 436,32
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ 20,00
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 417,14
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ 194,32
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 316,15
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE			€ 252.770,05

RISULTATO DELLA GESTIONE			€ 28,53
--------------------------	--	--	---------

C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
I)	PROVENTI FINANZIARI		
	010.	PROVENTI FINANZIARI	€ -
II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
	010.	INTERESSI PASSIVI	€ -
	020.	ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
	RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA		€ -

	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		€ 28,53
--	-------------------------------	--	---------

D)	IMPOSTE SUL REDDITO		
001	IMPOSTE SUL REDDITO		
	010.	IMPOSTE SUL REDDITO	€ -
	TOTALE IMPOSTE		€ -

	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		€ 28,53
--	--------------------------------	--	---------

Calcolo canoni mensili

n.	Tipo	metratura unitaria	metratura complessiva
1	monolocale	35,00	35,00
9	bilocale di progetto	42,00	378,00
12	bilocale di variante	70,00	840,00
22	TOTALE METRATURA		1.253,00

	COSTO ASSISTENZA APPART. (personale, acquisti e oneri diversi di gestione)	€ 3.055,95
--	--	------------

	COSTO AL METRO QUADRO (servizi appaltati per pulizie, manutenzioni, utenze al netto telefoniche)	€ 139,46
--	--	----------

n. appartamenti	Tipologia appartamento	canone annuo unitario	canoni complessivi	canone mensile 2023	Variazione % rispetto all'anno precedente	canoni 2022	Differenze 2022 - 2023
1	Monolocale	€ 7.937,05	€ 7.937,05	€ 661,43	13,68%	€ 570,93	€ 90,50
9	Bilocale di progetto	€ 8.913,27	€ 80.219,43	€ 742,78	14,69%	€ 633,70	€ 109,08
12	Bilocale di variante	€ 12.818,15	€ 153.817,80	€ 1.068,18	17,17%	€ 884,79	€ 183,39
				€ 241.975,32			



Budget 2023

PUNTO PRELIEVI

Settore di attività affidato in gestione all'Azienda con convenzione con l'APSS che prevede la copertura parziale dei costi di gestione a mezzo quota fissa mensile.

A)		VALORE DELLA PRODUZIONE		
	I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
		010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ -
		020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ -
		030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ -
		040.	ALLOGGI PROTETTI	€ -
		050.	ALTRI SERVIZI	€ 8.000,00
	IV)	INCREMENTI IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI		
		010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI	€ -
	V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
		010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€ 366,56
		020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ -
		030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ -
		TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		€ 8.366,56
B)		COSTO DELLA PRODUZIONE		
	I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
		010.	ACQUISTI	€ -
		020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
	II)	SERVIZI		
		010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ 1.053,60
		020.	SERVIZI APPALTATI	€ 5.788,07
		030.	MANUTENZIONI	€ -
		040.	UTENZE	€ 51,39
		050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 1,64
		060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -
		070.	SERVIZI DIVERSI	€ -
	III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
		010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
	IV)	COSTO DEL PERSONALE		
		010.	SALARI E STIPENDI	€ 3.683,00
		020.	ONERI SOCIALI	€ 1.005,99
		030.	TFR	€ 224,60
		040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ -
		050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ -
	V)	AMMORTAMENTI		
		010.	AMMORTAMENTI	€ 57,67
	VI)	ACCANTONAMENTI		
		010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
		020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ -
	VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
		010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ -
		TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE		€ 11.865,96
		RISULTATO DELLA GESTIONE		-€ 3.499,40

C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	I)	PROVENTI FINANZIARI	
		010. PROVENTI FINANZIARI	€ -
	II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	
		010. INTERESSI PASSIVI	€ -
		020. ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
	RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA		€ -
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			-€ 3.499,40
D)	IMPOSTE SUL REDDITO		
	001.	IMPOSTE SUL REDDITO	
		010. IMPOSTE SUL REDDITO	€ 11,87
	TOTALE IMPOSTE		€ 11,87
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			-€ 3.511,27