

**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 2024

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 2024

<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
	<b>I)</b>	<b>RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI</b>		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€	9.720.332,88
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€	777.971,97
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€	217.722,42
	040.	ALLOGGI PROTETTI	€	242.075,90
	050.	ALTRI SERVIZI	€	17.320,34
	<b>IV)</b>	<b>INCREMENTI IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI</b>		
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI	€	-
	<b>V)</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>		
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€	1.142.273,09
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€	174.397,21
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€	10.633,15
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			<b>€ 12.302.726,96</b>
<b>B)</b>	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			
	<b>I)</b>	<b>CONSUMO DI BENI E MATERIALI</b>		
	010.	ACQUISTI	€	392.500,85
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€	-
	<b>II)</b>	<b>SERVIZI</b>		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€	421.735,42
	020.	SERVIZI APPALTATI	€	2.361.484,40
	030.	MANUTENZIONI	€	300.418,020
	040.	UTENZE	€	579.443,39
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€	231.087,06
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€	58.451,94
	070.	SERVIZI DIVERSI	€	68.556,61
	<b>III)</b>	<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€	14.860,54
	<b>IV)</b>	<b>COSTO DEL PERSONALE</b>		
	010.	SALARI E STIPENDI	€	5.737.124,54
	020.	ONERI SOCIALI	€	1.626.964,97
	030.	TFR	€	271.138,72
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€	44.697,55
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€	3.534,24
	<b>V)</b>	<b>AMMORTAMENTI</b>		
	010.	AMMORTAMENTI	€	191.151,56
	<b>VI)</b>	<b>ACCANTONAMENTI</b>		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€	-
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€	-
	<b>VII)</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	56.327,37
	<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			<b>€ 12.359.477,18</b>
	<b>RISULTATO DELLA GESTIONE</b>			<b>-€ 56.750,22</b>

C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
	I)	PROVENTI FINANZIARI		
		010.	PROVENTI FINANZIARI	€ 56.806,65
	II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
		010.	INTERESSI PASSIVI	€ -
		020.	ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
	RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			€ 56.806,65
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			€ 56,43
D)	IMPOSTE SUL REDDITO			
	001.	IMPOSTE SUL REDDITO		
		010.	IMPOSTE SUL REDDITO	€ 22.299,69
	TOTALE IMPOSTE			€ 22.299,69
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			-€ 22.243,26

#### **Tassi di rivalutazione dei prezzi**

Incremento indice inflattivo aprile - ottobre 2023 (8 mesi)	2,10%	
Incremento mensile previsto per novembre 2023 - marzo 2024	0,30%	
Indice inflattivo di rivalutazione per <u>contratto ristorazione</u> a metà aprile 2024	3,60%	1,0360
Incremento inflazione (indice ISTAT FOI) ultimi 12 mesi	0,70%	1,0070
Tasso di inflazione programmata 2024 (NADEF - aggiornamento settembre 2023)	2,30%	

#### **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 204		366
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 (2022)

Alloggi protetti	1,92%	230.823,79 €
Centro Diurno	4,43%	531.995,21 €
Centro Servizi	1,48%	177.390,00 €
Punto riabilitativo	0,00%	- €
Punto prelievi	0,10%	12.018,93 €
Cucina	10,04%	1.206.984,90 €
RSA	82,03%	9.857.777,49 €
	100,00%	12.016.990,32 €

#### **Incidenza riparto mensa dipendenti 2024**

Alloggi protetti	2,14%
Centro Diurno	4,92%
Centro Servizi	1,64%
Punto riabilitativo	0,00%
Punto prelievi	0,11%
Cucina	
RSA	91,19%
	100,00%



## Budget 2024 - CUCINA

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

			Riepilogo generale cucina
<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ 979.591,17
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ 48.633,43
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ 217.722,42
	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	€ 5.637,04
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 118.334,04
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ -
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>€ 1.369.918,10</b>
<b>B)</b>	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>		
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 8.135,11
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ -
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 1.195.997,17
	030.	MANUTENZIONI	€ 16.171,36
	040.	UTENZE	€ 72.077,37
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 14.455,49
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 5.268,87
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 31.001,23
	020.	ONERI SOCIALI	€ 8.798,90
	030.	TFR	€ 1.461,34
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ -
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ -
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 15.111,04
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ -
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 1.073,22
	<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>		<b>€ 1.369.551,10</b>
	<b>RISULTATO DELLA GESTIONE</b>		<b>€ 367,00</b>
<b>C)</b>	<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
I)	PROVENTI FINANZIARI		
	010.	PROVENTI FINANZIARI	€ -
II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
	010.	INTERESSI PASSIVI	€ -
	020.	ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
	<b>RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA</b>		<b>€ -</b>

Costi e ricavi generali di cucina	Costi e ricavi specifici dei pasti esterni	Costi e ricavi specifici dei pasti interni
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 5.637,04	€ -	€ -
€ 21,69	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 5.658,73	€ -	€ -
€ 1.425,11	€ 6.710,00	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 1.195.997,17	€ -	€ -
€ 14.377,35	€ -	€ 1.794,01
€ 71.945,61	€ -	€ 131,76
€ 14.272,49	€ -	€ 183,00
€ -	€ -	€ -
€ 5.268,87	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 31.001,23	€ -	€ -
€ 8.798,90	€ -	€ -
€ 1.461,34	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 15.111,04	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ 1.073,22	€ -	€ -
€ 1.360.732,33	€ 6.710,00	€ 2.108,77
-€ 1.355.073,60	-€ 6.710,00	-€ 2.108,77
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -

		Riepilogo generale cucina	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	367,00
D)	IMPOSTE SUL REDDITO		
	001. IMPOSTE SUL REDDITO		
	010. IMPOSTE SUL REDDITO	€	374,82
	TOTALE IMPOSTE	€	374,82
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-€	7,82

Costi e ricavi generali di cucina	Costi e ricavi specifici dei pasti esterni	Costi e ricavi specifici dei pasti interni
-€ 1.355.073,60	-€ 6.710,00	-€ 2.108,77
€ 374,82	€ -	€ -
€ 374,82	€ -	€ -
-€ 1.355.448,42	-€ 6.710,00	-€ 2.108,77

Riepilogo dei pasti previsti in ragione d'anno:		n. pasti complessivi	Totale pasti da produrre
RSA n.	186,07 presenze x 2 pasti al giorno (colazione, pranzo, merenda, cena)	136.203	
	a dedurre pasti alimentazione enterale (PEG)	- 2.196	
Totale pasti da addebitare al Centro di Profitto RSA			134.007
n.	81,00 pasti a familiari a pagamento	81	81
CD n.	6115 pasti da addebitare al Centro di Profitto Centro Diurno	6.115	6.115
CS n.	538 pasti di mensa aperta	538	538
Mensa del personale (dipendenti, tirocinanti, servizio civile) da addebitare a tutti i Centri di		16.104	16.104
Pasti a domicilio (presenza media giornaliera = 79 unità) n.		28.914	28.914
<b>Totale produzione pasti CUCINA</b>			<b>185.759</b>

Totale pasti previsti 2024	Pasti esterni previsti 2024	Pasti interni previsti (RSA + CD + CS + mensa personale)
185.759	28.914	156.845
	Costo standard pasto esterno 2024	Costo standard pasto interno 2024
	-€ 7,53	-€ 7,31
		Costo giornata alimentare RSA 2024 (costo pasto x 2)
		-€ 14,62

Opzioni di prenotazione pasto mensa del personale dipendente:	Prezzo (100%) da pagare al fornitore al 01/01/2024
1 pasto completo	5,70 €
2 maxiverdura + frutta/dessert e pane	5,42 €
3 Primo+contorno e frutta/dessert + pane	3,55 €
4 Secondo + contorno e frutta/dessert + pane	3,69 €
5 Cestino (2/3 panini + insalata + yogurt + frutto + acqua)	4,33 €

Prezzo medio (100%) da pagare al fornitore inclusa inflazione dal 01/05/2024	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%
5,84 €	6,07 €		1,31 €
5,55 €	5,77 €	0,30 €	1,01 €
3,64 €	3,79 €	2,28 €	- €
3,78 €	3,93 €	2,14 €	- €
4,43 €	4,61 €	1,46 €	- €

Opzioni collaboratori esterni	Prezzo (100%) da pagare al fornitore al 01/01/2024
1 primo piatto	2,00 €
2 secondo piatto	2,14 €
3 contorno caldo/insalata	0,86 €
4 frutta/dessert/yogurt	0,52 €
5 pane	0,17 €
7 maxi insalata	4,73 €
8 cestino (2 panini + acqua)	2,95 €

Prezzo medio (100%) da pagare al fornitore inclusa inflazione dal 01/05/2024	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%
2,05 €	2,26 €	0,32 €	2,58 €
2,19 €	2,41 €	0,34 €	2,75 €
0,88 €	0,97 €	0,14 €	1,11 €
0,53 €	0,58 €	0,08 €	0,66 €
0,17 €	0,19 €	0,03 €	0,22 €
4,84 €	5,32 €	0,75 €	6,07 €
3,02 €	3,32 €	0,47 €	3,79 €

pasto completo  
costi generali da attribuire alle opzioni

6,41 €  
0,90 €



# Budget 2024

## RESIDENZA SANITARIA ASSISTENZIALE

A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ 8.740.741,71
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ -
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ -
	040.	ALLOGGI PROTETTI	€ -
	050.	ALTRI SERVIZI	€ 4.120,34
IV)	INCREMENTI IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI		
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI	€ -
V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€ 1.061.467,29
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 55.872,69
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ -
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>€ 9.862.202,03</b>

B) COSTO DELLA PRODUZIONE			
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 364.078,84
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ 266.895,02
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 1.074.792,06
	030.	MANUTENZIONI	€ 220.254,82
	040.	UTENZE	€ 314.220,10
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 172.285,13
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ 58.451,94
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 52.343,68
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 14.640,00
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 5.338.777,43
	020.	ONERI SOCIALI	€ 1.511.684,24
	030.	TFR	€ 251.960,30
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 39.076,39
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ 2.202,24
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 168.786,17
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ -
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 46.506,25
	<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>		<b>€ 9.896.954,61</b>

	<b>RISULTATO DELLA GESTIONE</b>	<b>-€ 34.752,58</b>
--	---------------------------------	---------------------

C)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	I)	PROVENTI FINANZIARI	
		010. PROVENTI FINANZIARI	€ 56.806,65
	II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	
		010. INTERESSI PASSIVI	€ -
		020. ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
	RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA		€ 56.806,65
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			€ 22.054,07
D)	IMPOSTE SUL REDDITO		
	001.	IMPOSTE SUL REDDITO	
		010. IMPOSTE SUL REDDITO	€ 21.924,87
	TOTALE IMPOSTE		€ 21.924,87
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			€ 129,20



## Budget 2024 CENTRO DIURNO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ -
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ 499.978,00
	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	€ 49.506,83
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 106,41
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ -
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			€ 549.591,24

B) COSTO DELLA PRODUZIONE			
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 7.148,25
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ 123.331,45
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 26.271,91
	030.	MANUTENZIONI	€ 12.459,90
	040.	UTENZE	€ 78.749,12
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 4.524,64
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 2.362,75
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 224.711,95
	020.	ONERI SOCIALI	€ 63.356,44
	030.	TFR	€ 10.372,94
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 3.824,61
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ 100,00
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 1.191,00
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ -
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 7.413,77
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE			€ 565.818,73

RISULTATO DELLA GESTIONE	-€ 16.227,49
--------------------------	--------------

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	-€ 16.227,49
-------------------------------	--------------

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

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-€ 16.227,49
--------------------------------	--------------



## Budget 2024 CENTRO SERVIZI

<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ -
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ 229.360,54
	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	€ 12.629,41
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 35,49
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ 10.633,15
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			<b>€ 252.658,59</b>

<b>B) COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 8.944,21
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ 27.371,83
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 34.409,99
	030.	MANUTENZIONI	€ 18.473,80
	040.	UTENZE	€ 2.778,43
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 37.575,61
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 1.015,42
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 84.107,43
	020.	ONERI SOCIALI	€ 26.970,21
	030.	TFR	€ 4.076,38
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 1.336,81
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ 212,00
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 4.378,27
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ -
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 1.008,20
<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			<b>€ 252.658,59</b>

<b>RISULTATO DELLA GESTIONE</b>	€ -
---------------------------------	-----

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

<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	€ -
--------------------------------------	-----

<b>D) IMPOSTE SUL REDDITO</b>			
001.	IMPOSTE SUL REDDITO		
	010.	IMPOSTE SUL REDDITO	€ -
<b>TOTALE IMPOSTE</b>			<b>€ -</b>

<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	€ -
---------------------------------------	-----

Finanziamento da chiedere al Comune di Trento per il 2024

€ 187.740,88



# Budget 2024

## ALLOGGI PROTETTI

Settore di attività affidato in gestione all'Azienda con Accordo di collaborazione dal Comune di Trento dal 01/05/2023 che prevede la copertura dei costi di gestione a mezzo canoni a carico dei residenti

<b>A)</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ -
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ -
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ -
	040.	ALLOGGI PROTETTI	€ 242.075,90
	050.	ALTRI SERVIZI	€ -
IV)	INCREMENTI IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI		
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI	€ -
V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€ 12.640,85
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 46,17
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ -
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		<b>€ 254.762,92</b>
<b>B)</b>	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>		
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 4.067,56
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ -
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 19.159,80
	030.	MANUTENZIONI	€ 32.929,94
	040.	UTENZE	€ 111.552,10
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 2.142,49
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 7.513,91
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 55.567,78
	020.	ONERI SOCIALI	€ 15.328,45
	030.	TFR	€ 3.131,80
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 443,79
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ 1.020,00
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 1.585,19
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ -
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 315,24
	<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>		<b>€ 254.758,05</b>
	<b>RISULTATO DELLA GESTIONE</b>		<b>€ 4,87</b>

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		€ 4,87
--	-------------------------------	--	--------

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

	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		€ 4,87
--	--------------------------------	--	--------

Calcolo canoni mensili

n.	Tipo	metratura unitaria	metratura complessiva
1	monocale	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)	€ 3.056,08
	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 2024	Variazione % rispetto all'anno precedente	canoni 2023	Differenze 2023 - 2024
1	Monocale	€ 7.937,18	€ 7.937,18	€ 661,44	0,00%	€ 661,43	€ 0,01
9	Bilocale di progetto	€ 8.913,40	€ 80.220,60	€ 742,79	0,00%	€ 742,78	€ 0,01
12	Bilocale di variante	€ 12.818,28	€ 153.819,36	€ 1.068,19	0,00%	€ 1.068,18	€ 0,01
				€ 241.977,96			



## Budget 2024 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.

<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
I)	RICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI		
	010.	RSA - CASA DI SOGGIORNO	€ -
	020.	SERVIZI SEMIRESIDENZIALI	€ -
	030.	SERVIZI A DOMICILIO	€ -
	040.	ALLOGGI PROTETTI	€ -
	050.	ALTRI SERVIZI	€ 13.200,00
IV)	INCREMENTI IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI		
	010.	INCREMENTO IMMOBILIZZAZ.X LAVORI INTERNI	€ -
V)	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
	010.	CONTRIBUTI ORDINARI RICEVUTI	€ 391,67
	020.	ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 2,41
	030.	RENDITE PATRIMONIALI	€ -
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			<b>€ 13.594,08</b>
<b>B) COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			
I)	CONSUMO DI BENI E MATERIALI		
	010.	ACQUISTI	€ 126,88
	020.	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE (acquisti)	€ -
II)	SERVIZI		
	010.	PRESTAZIONI SERVIZI ASSIST. ALLA PERSONA	€ 4.137,12
	020.	SERVIZI APPALTATI	€ 10.853,47
	030.	MANUTENZIONI	€ 128,20
	040.	UTENZE	€ 66,27
	050.	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	€ 103,70
	060.	ORGANI ISTITUZIONALI	€ -
	070.	SERVIZI DIVERSI	€ 51,98
III)	GODIMENTO BENI DI TERZI		
	010.	GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 220,54
IV)	COSTO DEL PERSONALE		
	010.	SALARI E STIPENDI	€ 2.958,72
	020.	ONERI SOCIALI	€ 826,73
	030.	TFR	€ 135,96
	040.	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 15,95
	050.	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	€ -
V)	AMMORTAMENTI		
	010.	AMMORTAMENTI	€ 99,89
VI)	ACCANTONAMENTI		
	010.	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	€ -
	020.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€ -
VII)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
	010.	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 10,69
<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			<b>€ 19.736,10</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE</b>			<b>-€ 6.142,02</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
I)	PROVENTI FINANZIARI		
	010.	PROVENTI FINANZIARI	€ -
II)	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		
	010.	INTERESSI PASSIVI	€ -
	020.	ALTRI ONERI FINANZIARI	€ -
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA</b>			<b>€ -</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>			<b>-€ 6.142,02</b>
<b>D) IMPOSTE SUL REDDITO</b>			
001.	IMPOSTE SUL REDDITO		
	010.	IMPOSTE SUL REDDITO	€ -
<b>TOTALE IMPOSTE</b>			<b>€ -</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>			<b>-€ 6.142,02</b>