

		<b>ALLEGATO 01</b>	
		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2025
A		<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
		<b>Valore della produzione attività caratteristica</b>	<b>4.408.023,00</b>
1		<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>4.055.915,00</b>
		Ricavi per rette ospiti da comune (distinzione utile per il prospetto)	-
		Ricavi per rette ospiti da privati	2.247.587,00
		Quote regionali di residenzialità	1.479.585,00
		Ricavi per centro diurno da comune (")	-
		Ricavi per centro diurno da privati	-
		Ricavi per assistenza riabilitativa da comune (")	-
		Ricavi per assistenza riabilitativa da privati	-
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (")	-
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati	23.209,00
		Ricavi per rette Scuola Materna	157.003,00
		Ricavi per rette Asilo Nido	148.531,00
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (")	-
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da	-
		Ricavi per ADI in convenzione ULSS 9 Scaligera	-
		Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza	-
		Rettifiche di ricavi per prestazioni	-
		Sconti e abbuoni	-
2		<b>Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>
		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-
3		<b>Contributi in conto esercizio</b>	<b>193.849,00</b>
		Contributi c/esercizio Scuola Materna stato-reg-comune (")	163.894,00
		Contributi c/esercizio Asilo Nido regione-comune (")	29.955,00
		Contributi c/esercizio altri enti pubblici (")	-
		Contributi in c/esercizio non di competenza	-
4		<b>Contributi in conto capitale</b>	<b>-</b>
		Contributi c/capitale	-
		Contributi c/impianti (quota annua)	-
		Contributi da enti pubblici	-
		Contributi da privati	-
		Contributi in c/capitale non di competenza	-
5		<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>158.259,00</b>
		Ricavi mensa interni	-
		Proventi pasti esterni	-
		Proventi fabbricati strumentali	-
		Altri ricavi e proventi	40.330,00
		Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	1.500,00
		Recupero oneri personale distaccato presso terzi	-
		Rimborso ULSS per convenzioni varie	60.602,00
		Rimborsi spese vari	9.486,00
		Rimborso servizio medico curante	44.841,00
		Contributi Covid	-
		Rimborsi per risarcimenti	1.500,00
		Donazioni e lasciti	-
		Erogazioni liberali ricevute	-
		Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	-
		Plusvalenze eccezionali	-
		Sopravvenienze attive	-
		Sopravvenienze attive eccezionali	-
		Altri ricavi e proventi non di competenza	-
		<b>Valore della produzione non caratteristica</b>	<b>-</b>
5		<b>Ricavi e proventi beni non strumentali</b>	<b>-</b>
		Affitti fondi rustici	-
		Affitti fabbricati non strumentali	-
		<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>4.408.023,00</b>
B		<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
		<b>Costi della produzione attività caratteristica</b>	<b>4.305.364,00</b>
6		<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>388.228,00</b>
		Alimentari c/acquisti	260.248,00
		Materiali igiene cucina c/acquisti	3.765,00
		Materiale di pulizia c/acquisti	5.091,00
		Materiale igiene persona c/acquisti	7.057,00
		Materiale lavanderia c/acquisti	8.455,00
		Materiale monouso	6.160,00

		<b>Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità</b>	<b>Bilancio di previsione esercizio 2025</b>
		Cancelleria-sussidi didattici	4.900,00
		Materiale sanitario e DPI c/acquisti	9.380,00
		Materiale assorbente per incontinenza	70.000,00
		Materiali di manutenzione c/acquisti	3.700,00
		Materiale guardaroba, biancheria	1.000,00
		Carburanti e lubrificanti	1.872,00
		Materiale cucina, mensa	2.900,00
		Attrezzature minute c/acquisti	1.700,00
		Materiale informatico	2.000,00
		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza (Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)	
7		<b>Per servizi</b>	<b>869.438,00</b>
		Servizi assistenziali	-
		Servizio riabilitativo in convenzione	43.000,00
		Servizi di pulizia e sanificazione	187.853,00
		Servizi mensa esterna	
		Servizio di derattizzazione e disinfestazione	3.850,00
		Servizi di lavanderia	49.252,00
		Servizio medico curante	44.841,00
		Servizio psicomotricità Scuola infanzia	
		Laboratorio educazione musicale	
		Spese per attività ricreativa	1.500,00
		Spese diverse di gestione (parruch.podologo)	12.000,00
		Spese per soggiorni climatici	
		Servizi religiosi	
		Servizi funerari	
		Altri servizi appaltati	
		Spese per trasporti anziani	8.500,00
		Servizi di vigilanza	
		Servizi amministrativi	
		Spese medico competente	15.687,00
		Spese per consulenze fiscali e amministrative	25.643,00
		Spese per consulenze 81/08	9.251,00
		Spese legali e notarili	27.396,00
		Consulenze tecniche	23.000,00
		Spese per analisi, prove e laboratorio	1.500,00
		Servizio smaltimento rifiuti speciali	4.300,00
		Spese per pubblicazioni gare e appalti	
		Spese viaggi e trasferte	9.900,00
		Spese di rappresentanza	500,00
		Spese per fornitura energia elettrica	98.586,00
		Spese telefoniche	4.000,00
		Gas e riscaldamento	67.287,00
		Fornitura acqua	27.000,00
		Spese postali e di affrancatura	300,00
		Spese servizi bancari tesoreria	12.000,00
		Manutenzione fabbricati strumentali	-
		Manutenzione impianti	65.000,00
		Altre manutenzioni	52.000,00
		Spese varie autovetture	2.000,00
		Canoni di manutenzione periodica	6.000,00
		Canoni di manutenzione periodica software	10.373,00
		Compenso componenti nucleo valutazione	
		Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	
		Compensi ai revisori dei conti	10.080,00
		Compensi per lavori occasionali	
		Contributi INPS gestione separata	-
		Contributi INAIL cococo	
		Irap occasionali, cococo e amministratori	
		Rimborsi a piè di lista del personale	
		Indennità agli amministratori	
		Indennità per commissioni concorso	
		Ricerca, addestramento e formazione del personale	20.000,00
		Provvigioni lavoro interinale	
		Assicurazione fabbricati strumentali	8.039,00
		Assicurazioni RCA	18.000,00
		Altre assicurazioni	800,00
		Pedaggi autostradali	
		Altre spese per servizi vari	-
		Spese per servizi non di competenza	
8		<b>Per godimento di beni di terzi</b>	<b>3.855,00</b>
		Affitti e locazioni	

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità			Bilancio di previsione esercizio 2025
		Canoni leasing	
		Licenza d'uso software d'esercizio	-
		Canoni di noleggio	3.855,00
		Costi per il godimento beni di terzi non di competenza	
9		<b>Costi per il personale</b>	<b>2.814.330,00</b>
	a	<b>Salari e stipendi personale</b>	<b>2.261.838,00</b>
		Stipendi personale dipendente	2.011.838,00
		Costo personale contenziosi	-
		Fondo produttività	250.000,00
	b	<b>Oneri sociali personale</b>	<b>436.334,00</b>
		Contributi INPS ex INPDAP	177.760,00
		Contributi INAIL personale dipendente	19.000,00
		Contributi INPS	239.574,00
	c	<b>Trattamento di fine rapporto</b>	<b>116.158,00</b>
		Quota accantonamento TFR dipendenti	90.514,00
		Quota accantonamento fondi pensione	25.644,00
	d	<b>IRAP metodo retributivo</b>	<b>-</b>
		IRAP metodo retributivo	
	e	<b>Altri costi personale</b>	<b>-</b>
		Altri costi personale	
		Costi del personale non di competenza	
10		<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>205.565,00</b>
	a	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.249,00</b>
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	1.249,00
		Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	
		Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza	
	b	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>204.316,00</b>
		Ammortamento fabbricato strumentale	133.972,00
		Ammortamento impianti generici	24.216,00
		Ammortamento impianti specifici	14.399,00
		Ammortamento macchinari	
		Ammortamento attrezzature varie	17.634,00
		Ammortamento attrezzature sanitarie	5.892,00
		Ammortamento mobili e arredi	5.707,00
		Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	
		Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	2.496,00
		Ammortamento licenza d'uso software	-
		Ammortamento autovetture	-
		Ammortamento automezzi	-
		Ammortamento automezzi trasporto anziani	
		Ammortamento altri beni materiali	
		Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza	
	c	<b>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</b>	<b>-</b>
		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
	d	<b>Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liqui</b>	<b>-</b>
		Accantonamento per rischi su crediti	
		Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora	
11		<b>Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>
		<b>Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merc</b>	<b>-</b>
		Rimanenze iniziali alimentari	-
		Rim.iniziali mat igiene cucina	-
		Rimanenze iniziali materiali di consumo	-
		Rimanenze iniziali materiale di pulizia	-
		Rim.iniziali igiene persona	-
		Rim.iniziali materiale lavanderia	-
		Rim.iniziali materiale monouso	-
		rim.iniziali materiale assorbente	-
		Rimanenze iniziali cancelleria	-
		Rimanenze iniziali materiale sanitario	-
		Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	-
		<b>Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci</b>	<b>-</b>
		Rimanenze finali alimentari	-
		Rim.finali mat igiene cucina	-
		Rimanenze finali materiali di consumo	-
		Rimanenze finali materiale di pulizia	-
		Rim.finali igiene persona	-
		Rim.finali materiale lavanderia	-

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità			Bilancio di previsione esercizio 2025
		Rim.finali materiale monouso	-
		rim.finali materiale assorbente	-
		Rimanenze finali cancelleria	-
		Rimanenze finali materiale sanitario	-
		Rimanenze finali materiali di manutenzione	-
12		<b>Accantonamento per rischi</b>	-
		Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso	-
		Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale	-
		Accantonamento per altri oneri e rischi	-
13		<b>Altri accantonamenti</b>	-
		Altri accantonamenti	-
14		<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>23.948,00</b>
		Imposte di bollo	200,00
		Tasse di circolazione automezzi	500,00
		Tasse circolazione autoveicoli	150,00
		Tassa sui rifiuti	15.905,00
		Imposte sostitutive	-
		Tributi locali	-
		IMU/TASI	753,00
		Imposta di registro	-
		Imposte ipotecarie e catastali	-
		IVA indetraibile (pro-rata)	-
		Tasse di concessione governativa	-
		Altre imposte e tasse	3.000,00
		Contributi ad associazioni di categoria	2.940,00
		Abbonamenti riviste, libri e giornali	500,00
		Spese varie	-
		Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	-
		Omaggi	-
		Multe e ammende	-
		Erogazioni liberali pagate	-
		Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	-
		Minusvalenze eccezionali	-
		Sopravvenienze passive	-
		Sopravvenienze passive eccezionali	-
		Oneri diversi di gestione non di competenza	-
		<b>Costi della produzione attività non caratteristica</b>	<b>-</b>
6		<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>-</b>
		Acquisti attività non caratteristica	-
7		<b>Per servizi</b>	<b>-</b>
		Acquisti per servizi attività non caratteristica	-
10		<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>-</b>
	b	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali</b>	<b>-</b>
		Ammortamento fabbricato non strumentale	-
14		<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>-</b>
		Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	-
		<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>4.305.364,00</b>
		<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>102.659,00</b>
15		<b>Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>
		Proventi da società controllate/collegate	-
		Altri proventi da partecipazioni	-
16		<b>Proventi finanziari</b>	<b>-</b>
		<b>Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>	<b>-</b>
		Altri proventi finanziari	-
		<b>Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</b>	<b>-</b>
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati	-
		Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati	-
		<b>Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>-</b>
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati	-
		Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati	-
		<b>Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</b>	<b>-</b>
		Interessi attivi di conto corrente	-
		Interessi su depositi postali	-
		Interessi di altri crediti	-
		Interessi di crediti di imposta	-
		Contributi c/interessi	-
		Arrotondamenti attivi	-

Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità			Bilancio di previsione esercizio 2025
		Interessi attivi non di competenza	
17		<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>82.659,00</b>
		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	9.720,00
		Interessi passivi su mutui	72.939,00
		Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori	
		Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	
		Sconti e altri oneri finanziari	
		Altri oneri collegati a operazioni finanziarie	
		Arrotondamenti passivi	
		Interessi passivi non di competenza	
C		<b>RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>- 82.659,00</b>
18		<b>Rivalutazioni</b>	<b>-</b>
		Rivalutazioni di partecipazioni	
		Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	
		Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	
19		<b>Svalutazioni</b>	<b>-</b>
		Svalutazioni di partecipazioni	
		Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	
		Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	
D		<b>RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>
		<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>20.000,00</b>
20		<b>IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO</b>	<b>20.000,00</b>
		Imposte correnti	20.000,00
		IRES	10.000,00
		IRAP non retributivo	10.000,00
		Imposte esercizi precedenti	
21		<b>Utile o perdita dell'esercizio</b>	<b>-</b>
		Utile dell'esercizio	-
		Utile dell'esercizio	-
		Perdita dell'esercizio	-
		Perdita dell'esercizio	-
		Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	
		Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	
		<b>Pareggio di bilancio</b>	<b>-</b>

## ALLEGATO 02

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2025	Esercizio 2026 (+1%)	Esercizio 2027 (+1%)
<b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	4.055.915	4.096.474	4.137.439
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-		
3) Contributi in conto esercizio	193.849	195.787	197.745
4) Contributi in conto capitale	-		
5) Altri ricavi e proventi	158.259	159.842	161.440
<b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>4.408.023</b>	<b>4.452.103</b>	<b>4.496.624</b>
<b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	388.228	392.110	396.031
7) Costi per servizi	869.438	878.132	886.914
8) Costi per godimento beni di terzi	3.855	3.894	3.932
9) Costi del personale	2.814.330	2.842.473	2.870.898
<i>a) Salari e stipendi</i>	<i>2.261.838</i>	<i>2.284.456</i>	<i>2.307.301</i>
<i>b) Oneri sociali</i>	<i>436.334</i>	<i>440.697</i>	<i>445.104</i>
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	<i>116.158</i>	<i>117.320</i>	<i>118.493</i>
<i>d) IRAP metodo retributivo</i>	<i>-</i>		
<i>e) Altri costi</i>	<i>-</i>		
10) Ammortamenti e svalutazioni	205.565	207.621	209.697
<i>a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	<i>1.249</i>	<i>1.261</i>	<i>1.274</i>
<i>b) Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	<i>204.316</i>	<i>206.359</i>	<i>208.423</i>
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	<i>-</i>		
<i>d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide</i>	<i>-</i>		
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-		
12) Accantonamenti per rischi	-		
13) Accantonamenti diversi	-		
14) Oneri diversi di gestione	23.948	24.187	24.429
<b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>4.305.364</b>	<b>4.348.418</b>	<b>4.391.902</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>102.659</b>	<b>103.686</b>	<b>104.722</b>
15) Proventi da partecipazione	-		
16) Proventi finanziari	-		
17) Interessi e altri oneri finanziari	82.659	83.486	84.320
<b>C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>- 82.659</b>	<b>- 83.486</b>	<b>- 84.320</b>
18) Rivalutazioni	-		
19) Svalutazioni	-		
<b>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>20.000</b>	<b>20.200</b>	<b>20.402</b>
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	20.000	20.200	20.402
21) Utile (perdita) di esercizio	-	0	0
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-		
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passivi	-		
Pareggio di bilancio	-		

## **ALLEGATO 03**

### **RELAZIONE sul PATRIMONIO IMMOBILIARE dell'ENTE**

I beni immobiliari dell'Ente sono costituiti da un unico compendio immobiliare sito nel Capoluogo del Comune di Arcole lungo le vie Rosario e Abazzea.

Si tratta di un vasto lotto di terreno con sovrastanti quattro distinti edifici così denominati: Fabbricato Centro Servizi per anziani autosufficienti e non autosufficienti e lotto di pertinenza, Fabbricato Scuola Materna e Asilo Nido con lotto di pertinenza, Fabbricato Uffici Amministrativi e alloggio delle Suore e Fabbricato "Casa Pasquali".

Risulta di proprietà dell'Ente anche un isolato appezzamento di terreno agricolo, frutto di lascito del sig. Zampieri Paolo di Angelo .

#### **Fabbricato Centro Servizi per anziani autosufficienti e non autosufficienti**

La prima parte dell'edificio esistente è stata realizzata negli anni 1974/1980 e successivamente ampliato negli anni 1989/1992 mentre altre modifiche sono state apportate negli anni 1999/2000. Dall'anno 2019 all'anno 2021 è stata ultimata la ristrutturazione dei nuclei giallo, rosso e verde. I diversi interventi sono stati parzialmente finanziati da contributi della Regione Veneto e della Fondazione Cariverona.

Il Centro Servizi è costituito da un corpo isolato ed è di proprietà della Fondazione.

La struttura è inserita nel contesto urbano in zona centrale, servita da mezzi pubblici (fermata a circa 250 mt) e si può accedere ai vari servizi in breve tempo (Municipio a circa 500 mt di distanza, Servizio Postale a circa 1 km di distanza, Polo Ospedaliero di San Bonifacio a circa 5 km di distanza). L'immobile è circondato da una vasta area verde, in parte attrezzata e comunque fruibile dagli ospiti, tutta recintata (non è prevista area di verde pubblico). La zona è ben soleggiata, priva di inquinamento atmosferico, lontana da fonti di rumori molesti e da strade trafficate.

La struttura attuale è così articolata:

- **superficie scoperta**                      **mq circa 7.800**
- **superficie coperta**                      **mq circa 3.939**
- **superficie totale**                      **mq circa 11.739**

L'area è facilmente raggiungibile, mentre l'edificio ha un accesso previo un vialetto in mezzo al giardino (quindi non dalla strada). Il parcheggio può accogliere circa 50 posti auto del personale dipendente.

Sono stati ultimati i lavori di ristrutturazione dei nuclei del Centro Servizi, che ora così si presentano:

1. **piano rialzato:** ci sono due sale mensa, l'infermeria, la chiesa e tre nuclei:
  - nucleo giallo con 6 stanze da 3 letti e 4 stanze singole, per un totale di 22 posti letto
  - nucleo azzurro con 15 stanze da 2 letti, per un totale di 30 posti letto
  - nucleo rosso con 4 stanze da 2 letti e 4 stanze da 3 letti, per un totale di 20 posti
2. **piano terra:** si trova il nucleo verde con 9 stanze da 2 letti, per un totale di 18 posti letto, un bagno attrezzato, la palestra, il locale per servizi alla persona (parrucchiera, podologo,...), ufficio coordinatore di servizio, una sala mensa.  
Nello stesso piano, ma tramite una differente entrata, si trova la **cucina** che provvede alla preparazione interna dei pasti e la **lavanderia** che si occupa della biancheria degli ospiti.
3. **primo piano:** c'è il nucleo arancione con 7 stanze, per un totale di 13 posti letto, per ospiti autosufficienti.

Ogni stanza è dotata di un bagno e TV e in ogni nucleo è presente un bagno attrezzato.

Per completare la ristrutturazione del Centro Servizi rimane ancora da ristrutturare nel suo complesso l'ingresso principale con adiacente ampio salone di circa mq. 300,00 che è anche sala da pranzo per i reparti Rosso e Giallo, ingresso e salone che versano a causa della vetusta in stato di degrado.

Sono previsti i lavori di rifacimento:

- dell'impianto di raffreddamento e di riscaldamento del salone d'entrata obsoleti;
- gli impianti elettrici e soprattutto di allarme e rilevazione incendio che risultano vetusti.



- rifacimento dei serramenti esterni con nuovi infissi a risparmio energetico e secondo le norme di sicurezza;
- rifacimento delle pavimentazioni a norma antiscivolo e dei rivestimenti interni in ceramica
- demolizioni, ricostruzioni, opere murarie per distribuzione degli spazi interni onde ricavare una cucina di somministrazione pasti, assistenze murarie agli impianti, lavori di adeguamento sismico dei locali interessati.
- lavori per l'esecuzione di carton gessi REI per controsoffittature, pareti, pilasti ecc. compreso finiture e tinteggiature interne

Per questi interventi, con delibera n. 22 del 28.06.2024, è stato preso atto dell'erogazione da parte della banca BPM di un finanziamento di € 400.000,00 a copertura dei lavori di completamento.

#### **Fabbricato Scuola Materna e Asilo Nido:**

L'edificio è costituito da un immobile formato da un seminterrato (adibito a magazzino), da un piano rialzato adibito a Scuola Materna e da un piano primo adibito ad Asilo Nido (ex alloggio suore).

La costruzione risale a 40 anni fa ed è stato ristrutturato negli anni 2005/2006 per permettere l'ampliamento della Scuola Materna ed il cambio d'uso da alloggio suore a Asilo Nido. Gli interventi sono stati parzialmente finanziati con i contributi della Fondazione Cariverona per € 180.000,00 e del Comune di Arcole per € 150.000,00.

La Scuola Materna, che occupa l'intero piano rialzato, è dotata attualmente di n.05 aule, di un ampio salone, della sala da pranzo e di altri spazi funzionali all'attività principale.

#### **Fabbricato Uffici amministrativi – alloggio suore (ex Centro diurno):**

Il fabbricato realizzato prima del 1967 è stato ristrutturato negli anni 1995/1996.

E' un edificio costituito da due piani fuori terra inizialmente così destinati: il piano terra a centro diurno ed ambulatori ed il piano superiore ad uffici amministrativi dell'Ente.

Nel 2006 si è reso necessario, dopo l'intervento di ristrutturazione dell'edificio della Scuola Materna con la realizzazione del nuovo Asilo Nido, si è reso necessario intervenire per realizzare un alloggio per le suore.

Le suore, presenti in Arcole dal 1896, hanno cessato la loro attività nel paese il 01.09.2021. L'alloggio, ora libero, necessita di essere ristrutturato per essere adibito a servizi istituzionali

**Fabbricato "casa Pasquali":**

Nell'anno 2009, l'Ente procede con l'acquisto dell'edificio denominato "Casa Pasquali" (dal cognome del precedente proprietario), edificio ancora al grezzo.

**Terreno agricolo:**

Si tratta di un terreno agricolo di mq.2.260 lasciato in donazione alla Fondazione, sito in località Valle nel Comune di Arcole.

Presenta problemi di ordine successorio in quanto non è stato eseguito, nelle forme previste dalla Legge, il regolare passaggio di proprietà.

L'Ente, comunque, di fatto lo gestisce da molti anni come legittimo proprietario dandolo in affitto ad un agricoltore che lo utilizza a coltura seminativa.

**Lotti urbani di pertinenza:**

I lotti urbani di pertinenza di ciascun immobile formano un unico lotto su due fronti stradali via Rosario e via Abazzea ed è contornato da altri edifici di diverse proprietà. I lotti sono prevalentemente zone di manovra, percorsi di accesso e aree verdi.

**IL SEGRETARIO DIRETTORE**

Verdolin dott. Dino

Arcole li 20 dicembre 2024

PIANO DI VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

(All. to A4 DGR n.780/2013)

Piano di valorizzazione degli immobili alla data del 31.12.2023

**ALLEGATO 04**

N.	Descrizione	Ubicazione	Dati catastali	Consistenza immobile mq/mc	Destinazione attuale	Nuova destinazione	Valore di bilancio	Criteri di valutazione	Canoni locazione
1	Fabbricato strumentale Centro Servizi	via Rosario 19 Arcole	f.22 map.469 sub 8 e 9 Cat B/1 Rendita €11,344,15	mc 12203	Centro Servizi per anziani	=	€ 2.896.569,73	Rendita catastale rivalutata secondo la normativa fiscale	
2	Terreno strumentale di pertinenza Centro Servizi	via Rosario 19 Arcole	f.22 map.469 sub 8 e 9	sup. circa 7906 mq	Terreno su cui insiste il Centro servizi	=	€ 333.518,01	20% della rendita catastale rivalutata secondo la normativa fiscale	
3	Fabbricato strumentale Scuola Materna/ Asilo Nido	via Abazzea 23 Arcole	f.22 map.469 sub 3 - 10 -11 Cat. B/1 Rendita € 3.771,47 Cat. B/1 Rendita € 1,169,46 Cat. C/6 Rendita € 27,89	mc 4093	Scuola Materna - Asilo Nido integrato	=	€ 420.480,04	Rendita catastale rivalutata secondo la normativa fiscale	
4	Terreno strumentale di pertinenza Scuola Materna	via Abazzea 23 Arcole	f.22 map.469 sub 3 - 10 -11	sup. circa 5398 mq	Terreno su cui insiste la scuola materna e l'asilo nido integrato	=	€ 146.200,45	20% della rendita catastale rivalutata secondo la normativa fiscale	
5	Fabbricato strumentale Uffici amm.vi	via Rosario 17 Arcole	f.22 map. 469 sub 5 B/5 Rendita € 1.029,09	mc 1107	Uffici amm.vi - ex-alloggio Suore	=	€ 84.714,67	Rendita catastale rivalutata secondo la normativa fiscale	
6	Terreno strumentale di pertinenza Uffici amm.vi	via Rosario 17 Arcole	f.22 map. 469 sub 5	sup. circa 340 mq	Terreno su cui insistono gli uffici e l'ex-alloggio delle Suore	=	€ 30.255,25	20% della rendita catastale rivalutata secondo la normativa fiscale	
7	Fabbricato non strumentale casa Pasquali	via Abazzea snc Arcole	f.22 part.2024 sub 1/2 Cat.A/7 Rendita € 426,08	5,5 vani	Inutilizzato	Non definita	€ 198.660,00	Costo di acquisto	
8	Terreno non strumentale agricolo	loc.Valle Arcole	f.20 map.122 Reddito dominicale € 22,48	mq 2460	Locato	=	€ 3.793,50	Rendita catastale rivalutata secondo la normativa fiscale	€ 61,97
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>							<b>€</b>	<b>4.114.191,64</b>	

**SUPERFICIE LOTTO TOTALE FOGLIO 22 MAPP.469 MQ. 13584**

# ALLEGATO 05

Allegato B - Piano degli investimenti triennale	Esercizio 2025		Esercizio 2026		Esercizio 2027	
	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti
<b>B) Immobilizzazioni</b>						
<i>I) Immobilizzazioni immateriali</i>						
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno		-		-		-
a) Licenza d'uso software a tempo indeterminato						
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili						
a) Licenza d'uso software a tempo determinato						
4) Altre immobilizzazioni immateriali						
a) Manutenzioni straordinarie beni di terzi						
5) Immobilizzazioni in corso e acconti						
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>						
<i>II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>						
1) Terreni						
2) Fabbricati	411.664,46	12.349,93		12.349,93		12.349,93
3) Impianti e macchinari						
a) Impianti generici						
b) Impianti specifici						
c) Macchinari						
4) Attrezzature						
a) Attrezzature varie						
b) Attrezzature sanitarie						
5) Beni mobili di pregio storico e artistico						
6) Altri beni						
a) Mobili e arredi						
b) Mobili e macchine ordinarie d'ufficio						
c) Macchine d'ufficio elettroniche, elettromeccaniche e calcolatori						
d) Automezzi						
e) Automezzi trasporto anziani						
f) Autovetture						
g) Altri beni						
7) Immobilizzazioni in corso e acconti						
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	411.664,46	12.349,93		12.349,93		12.349,93
<b>TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI</b>	411.664,46	12.349,93		12.349,93		12.349,93

istr. entrata CS

## NOTE

(1) Per il primo anno di entrata in funzione del bene la percentuale di ammortamento è ridotta del 50% oppure in proporzione ai giorni di utilizzo nell'anno

(2) All'acquisto di beni immateriali (es. software) non si applica la riduzione della percentuale di ammortamento del punto (1)

(3) In caso di incremento di valore di un bene già esistente, non si applica la riduzione della percentuale di ammortamento del punto (1)

# **OPERE RIUNITE DON LUIGI ROSSI**

## **Via Rosario 17 - ARCOLE VR**

### **RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE ANNO 2025**

#### **PREMESSA**

La presente relazione è stata redatta nel rispetto del regolamento di contabilità dell'ente approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 39 del 17.12.2013 e tiene conto delle linee strategiche di sviluppo della Fondazione, definite dal Consiglio di Amministrazione nella fase istruttoria alla redazione del bilancio economico annuale di previsione.

In particolare il bilancio economico annuale di previsione è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice, ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e al principio contabile numero 1 per gli enti *no profit*, elaborato dall'Agenzia per il Terzo Settore, dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità e con l'accordo dell'organo di revisione, nei casi previsti dalle legge.

Inoltre:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo criteri di prudenza e nell'ottica che l'attività della Fondazione abbia a svilupparsi nel futuro;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica;
- per ogni voce del bilancio di previsione è stata indicata la corrispondente voce dell'anno precedente.

La presente relazione ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel bilancio economico annuale di previsione. Essa dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio economico annuale di previsione dell'ente.

Come previsto dal secondo comma dell'art. 8 del regolamento di contabilità, la presente relazione è accompagnata dal bilancio economico annuale di previsione di dettaglio, redatto in conformità all'allegato A5 della DGR n. 780/2013.

#### **ATTIVITA' SVOLTE**

##### **ATTIVITA' CARATTERISTICA**

La Fondazione opera nel settore dell'assistenza socio-sanitaria agli anziani in forza dell'autorizzazione all'esercizio rilasciata dalla Regione Veneto con Decreto Dirigenziale n. 202 del 24/06/2022 per n.90 posti letto per anziani non autosufficienti e dell'autorizzazione rilasciata dal comune di Arcole protocollo n.8294 del 13.06.2023 per n.13 posti letto per anziani autosufficienti.

Nell'anno 2024 la Fondazione ha presentato domanda alla Conferenza dei Sindaci perché siano riconosciuti n. 14 posti di non autosufficienti. Alla data odierna abbiamo avuto

l'autorizzazione di n. 5 posti letto per non autosufficienti su 14 richiesti. I posti di cui sopra non sono stati ancora accreditati dalla Regione, sono in corso le pratiche.

Proseguono i servizi di fisioterapia e logopedia per gli ospiti del Centro Servizi, per il quale l'Ulss 9 eroga un rimborso;

Prosegue anche il servizio consegna pasti per gli utenti a domicilio e il servizio pasti per alcune scuole che ne hanno fatto richiesta.

L'Ente assicura anche l'attività di scuola dell'infanzia presso la sede di Arcole della capacità di n. 100 bambini (attualmente presenti n.62) e di nido integrato per n.30 posti (attualmente iscritti n. 24). Dal mese di settembre 2023 la Fondazione gestisce a Gazzolo una sezione staccata della Scuola dell'infanzia, attualmente sono presenti n.10 bambini e il nido integrato, attualmente sono iscritti n. 12 bambini.

La situazione, alla data attuale, rileva che nel corso dell'anno 2024 i posti letto sono occupati con una media presenza del 96,46 %.

#### ATTIVITA' NON ISTITUZIONALE

L'attività non istituzionale dell'Ente consiste nella gestione del patrimonio disponibile come indicato nel piano di valorizzazione.

### CRITERI di VALUTAZIONE ADOTTATI

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio economico annuale di previsione e che qui di seguito vengono illustrati rispondono a quanto richiesto dal codice civile.

### ATTIVITA' CARATTERISTICA

#### A1) RICAVI delle VENDITE e delle PRESTAZIONI

Nel determinare le voci che seguono si è tenuto conto delle entrate maturate nell'anno 2024 e della determinazione delle rette di cui alla deliberazione consiliare n.43 del 20/12/2024

Servizi ospiti	Retta/quota giornaliera
Centro Servizi auto	€ 60,00
Centro Serv. non aut.	€ 60,00
Centro Serv. non auto senza quota	€ 78,00
<b>TOTALE per rette</b>	<b>€2.247.587,00</b>
Quote regionali di residenzialità	€ 52,00 giorno x n° presenze
<b>TOTALE per quote</b>	<b>€1.479.585,00</b>

Per il conteggio dei ricavi sotto riportati si è tenuto conto delle entrate maturate nel corso dell'anno 2024 e considerato le rette medie approvate con delibera consiliare n. 1 del 03.02.2016 per il servizio domiciliare, delibera consiliare n. 44 del 20/12/2024 per rette scuola infanzia di Arcole, delibera consiliare n. 45 del 20/12/2024 per rette scuola infanzia Gazzolo, delibera consiliare n. 46 del 20/12/2024 per rette nido di Arcole, delibera

consigliare n. 47 del 20/12/2024 per rette nido Gazzolo,; alcuni servizi sono considerati non attivabili, pertanto sospesi:

<b>Altri servizi erogati</b>	<b>rette</b>	<b>Totale</b>
Centro diurno	Serv.sospeso	€ 0,00
Serv.domiciliare privati (pasti)	€ 8,15	€ 23.209,00
Scuola Infanzia Arcole/Gazzolo	€ 160,00	€157.003,00
Asilo nido Arcole/Gazzolo	€ 485,00/400,00	€148.531,00
Assistenza inferm. domiciliare	Serv. sospeso	€ 0,00

## **A2) INCREMENTO delle IMMOBILIZZAZIONI per LAVORI INTERNI**

I lavori di ristrutturazione del Centro Servizi sono terminati nell'anno 2022, rimaneva da completare la ristrutturazione del salone d'entra.

I lavori di manutenzione straordinaria del salone polifunzionale sono iniziati nel mese di settembre, la spesa totale prevista di € 411.664,46=, intervento finanziato con il ricorso di un prestito bancario della durata di 10 anni con quota ammortamento media anno di €51.907,47=

## **A3) CONTRIBUTI in CONTO ESERCIZIO**

In questa voce sono indicati i contributi dovuti in base alla Legge e a disposizioni contrattuali e sono indicati con il criterio di competenza. Non avendo informazioni diverse in merito si riconfermano i dati di rilevati nel corso dell'anno 2022, definitivi, confrontati con i dati dell'anno 2023.

<b>Contributi per centri attività</b>	<b>Totale</b>
Scuola dell'Infanzia	€ 163.894,00
Asilo Nido	€ 29.955,00

## **A5) ALTRI RICAVI E PROVENTI**

Questa voce, di natura residuale, comprende tutti i componenti positivi di reddito non finanziari e di natura ordinaria.

Il rimborso da parte dell'Azienda Sanitaria ULSS n. 9 - Scaligera delle spese per fisioterapia e logopedia, il rimborso per spese varie e il rimborso del servizio medico curante, è così determinato:

<b>Descrizione</b>	<b>Totale</b>
Altri ricavi e proventi (pasti scuole e centri estivi)	€ 40.330,00
Rimborsi ass.riabilitativa convenzionata Azienda Ulss9	€ 60.602,00

Rimborsi spese varie (trasporti-distributori)	€ 9.486,00	(contropartita conto di costo)
Rimborso servizio medico curante da parte Azienda Ulss9	€ 44.841,00	(contropartita conto di costo)

## B6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e di MERCI

I costi indicati in tale voce sono stati inseriti in base al criterio della competenza e indicati al netto di eventuali resi, abbuoni e premi, tenuto conto delle risultanze di gara o dei dati di base d'asta per le gare in corso. Di seguito si riepilogano i conti più importanti

Descrizione	Totale
Alimentari	€ 260.248,00
Materiale igiene cucina	€ 3.765,00
Materiale pulizie	€ 5.091,00
Materiale igiene alla persona	€ 7.057,00
Materiale lavanderia	€ 8.455,00
Materiale monouso	€ 6.160,00
Cancelleria-sussidi didattici	€ 4.900,00
Materiale sanitario	€ 9.380,00
Materiale assorbente per inc.	€ 70.000,00
Materiale manutenzione	€ 3.700,00
Carburanti	€ 1.872,00
Materiale cucina mensa	€ 2.900,00
Attrezzature minute	€ 1.700,00
Materiale informatico	€ 2.000,00

## B7) SERVIZI

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi stimati derivanti dall'acquisizione dei servizi.

### SERVIZI ESTERNALIZZATI

I servizi esternalizzati dall'ente sono stati preventivati sulla base dei contratti in essere o da dati base d'asta delle gare in via di definizione, come risulta dal seguente prospetto:

Descrizione	Totale	
Servizi assistenziali(cooperativa)	Serv.cessato	
Servizio riabilitativo	€ 43.000,00	(contropartita conto di ricavo)
Servizio pulizie	€ 187.853,00	
Servizio derattizzazione	€ 3.850,00	
Servizio Lavanderia	€ 49.252,00	(contropartita conto di ricavo)
Servizio medico curante	€ 44.841,00	
Spese diverse di gestione(parruc/podologo)	€ 12.000,00	
Spese trasporto anziani (ambulanza)	€ 8.500,00	



## COMPENSI E CONSULENZE

Sono stati previsti in base agli incarichi in essere e previsti per il 2024.

<b>Descrizione</b>	<b>Totale</b>
Spese medico competente	€ 15.687,00
Consulenze Fiscali/Amm.ve	€ 25.643,00
Consulenza d.lgs 81/08 RSPP	€ 9.251,00
Legali	€ 27.396,00
Consulenze tecniche	€ 23.000,00
Servizio smaltimento rifiuti	€ 4.300,00
Spese viaggi e trasferte	€ 9.900,00
Compenso revisori dei conti	€ 10.080,00
Spese di tesoreria	€ 12.000,00

## UTENZE

Le utenze sono state preventivate prendendo a riferimento i consumi previsti sulla base dei dati storici.

<b>Descrizione</b>	<b>Totale</b>
Energia elettrica	€ 98.586,00
Telefoniche	€ 4.000,00
Gas e riscaldamento	€ 67.287,00
Acqua	€ 27.000,00

## MANUTENZIONI

Sono state previste tenendo conto dei contratti in essere per le manutenzioni ordinarie degli impianti quali l'antincendio, gli ascensori, l'impianto di condizionamento e riscaldamento e altre manutenzioni ordinarie e straordinarie programmate e previste, come risulta dal seguente prospetto:

<b>Descrizione</b>	<b>Totale</b>
Manut. Fabbricati	€ 0
Manut. Impianti (idr.elett.telef e manut.strord.)	€ 65.000,00
Altre manutenzioni	€ 52.000,00
Canoni manut.periodica	€ 6.000,00
Canoni di manut.periodica software	€ 10.373,00

## ASSICURAZIONI

Le assicurazioni sono state stimate sulla base dei nuovi contratti approvati con delibera consiliare n.20 del 02/09/2022 e aggiornate ricomprendendo le nuove sedi della Scuola infanzia e nido di Gazzolo, come risulta dal seguente prospetto:

<b>Descrizione</b>	<b>Totale</b>
Ass. Fabbricati	€ 8.039,00
Ass. RC	€ 18.000,00

Altre assicurazioni	€	800,00
---------------------	---	--------

## B8) GODIMENTO di BENI di TERZI

I costi per il godimento dei beni di terzi sono stati previsti con riferimento ai contratti stipulati

Descrizione	Totale
Canoni a noleggio (macch.elettroniche )	€ 3.855,00

## B9) COSTI per il PERSONALE

L'organico dell'Ente al 31.12.2024 è costituito da n. 96 dipendenti distribuiti per il personale del Centro Servizi in categorie secondo il sistema di classificazione per il personale con ccnl Autonomie Locali (con delibera n. 7 del 22.01.2021 viene applicato il ccnl enti locali a tutto il personale della Fondazione); il personale della Scuola dell'Infanzia e Nido di entrambi le sedi Arcole e Gazzolo è distribuito in livelli come da ccnl FISM. Entrambi i contratti sono scaduti, in attesa di rinnovo. Nella categoria salari e stipendi del personale sono comprese le spese per il Direttore dell'Ente con contratto di collaborazione. Il Fondo produttività, i contributi e le quote trattamento fine rapporto, sono imputati in un conto specifico, come da prospetto che segue:

Descrizione	Costo®
Stipendi personale dipendente	€ 2.011.838,00
Fondo produttività	€ 250.000,00
<b>Totale Salari e stipendi</b>	<b>€ 2.261.838,00</b>
Contributi INPS ex INPDAP	€ 177.760,00
Contributi INAIL	€ 19.000,00
Contributi INPS	€ 239.574,00
<b>Oneri sociali personale</b>	<b>€ 436.334,00</b>
Trattamento di fine rapporto	€ 116.158,00
Ricerca,add.formazione	€ 20.000,00

Il costo del personale è stato determinato sulla base dei contratti individuali in essere e delle aliquote previdenziali previste dalla legge.

### Altri costi personale

Non sono previsti altri costi per il personale.

## B10) AMMORTAMENTI e SVALUTAZIONI

In questa voce sono compresi gli ammortamenti dei beni mobili valorizzati secondo quanto previsto dai principi e criteri contabili (OIC).

Si evidenzia nel prospetto di seguito il valore degli ammortamenti presunti al 31.12.2024;

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Totale
Ammortamento fabbricato strumentale	€ 133.972,00
Ammortamento impianti generici	€ 24.216,00

Ammortamento impianti specifici	€ 14.399,00
Ammortamento attrezzature varie	€ 17.634,00
Ammortamento attrezzature sanitarie	€ 5.892,00
Ammortamento mobili e arredi	€ 5.707,00
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	€ 2.496,00
<b>TOTALE AMMORTAMENTO</b>	<b>€ 204.316,00</b>
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)</b>	

### **Altre svalutazioni delle immobilizzazioni**

Non sono state effettuate svalutazioni inerenti le immobilizzazioni.

### **Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante**

Non sono previsti gli accantonamenti presunti al fondo rivalutazione crediti.

### **B11) VARIAZIONE delle RIMANENZE**

Non sono presenti variazioni delle rimanenze finali e iniziali.

### **B12) ACCANTONAMENTO PER RISCHI**

Non sono stati previsti accantonamenti ai fondi rischi ed oneri.

### **B13) ALTRI ACCANTONAMENTI**

Non sono stati previsti altri accantonamenti.

### **B14) ONERI DIVERSI di GESTIONE**

In questa voce sono stati inseriti tutti i costi che non trovano allocazione nelle altre voci di bilancio, stimati in base alla spesa maturata nel corso dell'anno 2024, tenuto conto della spesa storica.

Le imposte e tasse sono state calcolate sulla base dei tributi previsti per l'anno 2024.

Gli altri oneri diversi di gestione sono stati determinati per l'anno 2025 tenuto conto di quanto speso nell'esercizio precedente.

## **ATTIVITA' NON CARATTERISTICA**

### **A5) RICAVI e PROVENTI BENI non STRUMENTALI**

Non sono previsti ricavi e proventi relativi ad attività non istituzionale.

### **B6) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, di CONSUMO e di MERCI**

Non sono previsti costi per acquisti di materie prime, sussidiarie e di consumo relativi ai beni patrimoniali non istituzionali dell'Ente (terreno e "Casa Pasquali").

### **B7) SERVIZI**

Non sono previsti i costi per servizi relativi ai beni patrimoniali non istituzionali dell'Ente (terreno e "Casa Pasquali").

### **B14) ONERI DIVERSI di GESTIONE**

Non sono previsti i costi per oneri diversi di gestione relativi ai beni patrimoniali non istituzionali dell'ente (terreno e "Casa Pasquali").

## **AREA FINANZIARIA**

In questa sezione sono state inserite tutte le attività di natura finanziaria.

### **B15) PROVENTI da PARTECIPAZIONI**

Non sono previsti proventi da partecipazioni

### **B16) PROVENTI FINANZIARI**

Gli eventuali interessi attivi maturati sul conto di tesoreria vengono assorbiti dai costi che l'ente deve sostenere per il ricorso all'anticipazione di cassa, autorizzata per l'anno 2025 per € 1.064.269,05=.

### **B17) INTERESSI ed ALTRI ONERI FINANZIARI**

Sono stati preventivati gli interessi sui prestiti contratti dall'ente e determinati sulla base del relativo piano di ammortamento:

#### **Cassa Depositi e**

##### **Prestiti**

importo finanziato € 1.000.000 (ristrutturazione ed ampliamento centro servizi)  
durata dal 01.01.2013 al 31.12.2032  
n.40 rate semestrali  
quota interessi anno 2025 € 33.843,07=

##### **BPM**

importo finanziato € 300.000 (ampliamento scuola materna e asilo nido)  
durata dal 01.06.2005 al 31.12.2025  
n.40 rate semestrali  
quota interessi anno 2025 € 1.098,55=

##### **BPM**

importo finanziato € 400.000 (completamento lavori salone Centro servizi)  
durata dal 01.01.2025 al 31.12.2034  
n.20 rate semestrali  
quota interessi anno 2025 € 18.998,76=

Gli interessi sull'anticipazione di tesoreria sono stati calcolati sulla base della scoperta media presunta per l'esercizio 2024 (tasso debitore definito da contratto di tesoreria 5,25% fisso).

## **AREA STRAORDINARIA**

Considerata la natura straordinaria e non prevedibile, non sono stati previsti né proventi né oneri.

## **IMPOSTE E TASSE D'ESERCIZIO**

### **Imposte correnti**

In questa voce è stato previsto l'intero ammontare dei tributi che presumibilmente saranno dovuti nel 2025.

### **PAREGGIO d'ESERCIZIO**

Come previsto dall'art.01 comma 02 della D.G.R. n.780/2013, la contabilità è fondata sul principio del pareggio di bilancio. L'ente non applica quanto indicato dall'art.21 comma 02 dell'allegato A della D.G.R. n.780/2013 che prevede che gli ammortamenti dei beni esistenti al 01.01.2014 possano non essere conteggiati agli effetti dell'art.08 comma 07 della Legge Regionale n.43/2012.

Si allega alla presente relazione il bilancio economico annuale di previsione di dettaglio allegato 01.

### **IL PRESIDENTE**

Birtele dott. Angelino

Arcole li 20 dicembre 2024