

ALLEGATO 01				
Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità			Bilancio di previsione esercizio 2026	Bilancio di previsione esercizio 2025
A		VALORE DELLA PRODUZIONE		
		Valore della produzione attività caratteristica	4.531.557,00	4.408.023,00
	1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.198.918,00	4.055.915,00
		Ricavi per rette ospiti da comune (distinzione utile per il prospetto)	-	-
		Ricavi per rette ospiti da privati	2.283.596,00	2.247.587,00
		Quote regionali di residenzialità	1.600.397,00	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	35.335,00	23.209,00
		Ricavi per rette Scuola Materna	143.431,00	157.003,00
		Ricavi per rette Asilo Nido	136.159,00	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	Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
	3	Contributi in conto esercizio	156.400,00	193.849,00
		Contributi c/esercizio Scuola Materna stato-reg-comune (")	128.000,00	163.894,00
		Contributi c/esercizio Asilo Nido regione-comune (")	28.400,00	29.955,00
		Contributi c/esercizio altri enti pubblici (")	-	-
		Contributi in c/esercizio non di competenza	-	-
	4	Contributi in conto capitale	-	-
		Contributi c/capitale	-	-
		Contributi c/impianti (quota annua)	-	-
		Contributi da enti pubblici	-	-
		Contributi da privati	-	-
		Contributi in c/capitale non di competenza	-	-
	5	Altri ricavi e proventi	176.239,00	158.259,00
		Ricavi mensa interni	-	-
		Proventi pasti esterni	-	-
		Proventi fabbricati strumentali	-	-
		Altri ricavi e proventi	34.375,00	40.330,00
		Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	2.000,00	1.500,00
		Recupero oneri personale distaccato presso terzi	-	-
		Rimborso ULSS per convenzioni varie	61.712,00	60.602,00
		Rimborsi spese vari	11.685,00	9.486,00
		Rimborso servizio medico curante	64.467,00	44.841,00
		Contributi Covid	-	-
		Rimborsi per risarcimenti	2.000,00	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	-	-
		Valore della produzione non caratteristica	-	-
	5	Ricavi e proventi beni non strumentali	-	-
		Affitti fondi rustici	-	-
		Affitti fabbricati non strumentali	-	-
		TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.531.557,00	4.408.023,00
B		COSTI DELLA PRODUZIONE		
		Costi della produzione attività caratteristica	4.466.031,00	4.305.364,00
	6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	416.926,00	388.228,00
		Alimentari c/acquisti	254.125,00	260.248,00
		Materiali igiene cucina c/acquisti	2.587,00	3.765,00
		Materiale di pulizia c/acquisti	6.631,00	5.091,00
		Materiale igiene persona c/acquisti	9.403,00	7.057,00
		Materiale lavanderia c/acquisti	15.055,00	8.455,00
		Materiale monouso	6.320,00	6.160,00

		Allegato A5 DGR 780 del 21/05/2013 - Bilancio economico annuale di previsione analitico e per centri di costo/responsabilità	Bilancio di previsione esercizio 2026	Bilancio di previsione esercizio 2025
		Cancelleria-sussidi didattici	5.627,00	4.900,00
		Materiale sanitario e DPI c/acquisti	13.659,00	9.380,00
		Materiale assorbente per incontinenza	81.090,00	70.000,00
		Materiali di manutenzione c/acquisti	4.747,00	3.700,00
		Materiale guardaroba, biancheria	5.716,00	1.000,00
		Carburanti e lubrificanti	2.124,00	1.872,00
		Materiale cucina, mensa	4.297,00	2.900,00
		Attrezzature minute c/acquisti	4.120,00	1.700,00
		Materiale informatico	1.425,00	2.000,00
		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza (Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)		
7		Per servizi	1.028.468,00	869.438,00
		Servizi assistenziali	32.323,00	-
		Servizio riabilitativo in convenzione	66.170,00	43.000,00
		Servizi di pulizia e sanificazione	200.000,00	187.853,00
		Servizi mensa esterna		
		Servizio di derattizzazione e disinfestazione	3.456,00	3.850,00
		Servizi di lavanderia	46.682,00	49.252,00
		Servizio medico curante	73.957,00	44.841,00
		Servizio psicomotricità Scuola infanzia		
		Laboratorio educazione musicale		
		Spese per attività ricreativa	1.700,00	1.500,00
		Spese diverse di gestione (parruch.podologo)	9.000,00	12.000,00
		Spese per soggiorni climatici		
		Servizi religiosi		
		Servizi funerari		
		Altri servizi appaltati		
		Spese per trasporti anziani	3.500,00	8.500,00
		Servizi di vigilanza		
		Servizi amministrativi	24.562,00	
		Spese medico competente	12.000,00	15.687,00
		Spese per consulenze fiscali e amministrative	29.965,00	25.643,00
		Spese per consulenze 81/08	8.967,00	9.251,00
		Spese legali e notarili	32.390,00	27.396,00
		Consulenze tecniche	25.657,00	23.000,00
		Spese per analisi, prove e laboratorio	1.000,00	1.500,00
		Servizio smaltimento rifiuti speciali	4.583,00	4.300,00
		Spese per pubblicazioni gare e appalti		
		Spese viaggi e trasferte	13.340,00	9.900,00
		Spese di rappresentanza	500,00	500,00
		Spese per fornitura energia elettrica	89.554,00	98.586,00
		Spese telefoniche	4.400,00	4.000,00
		Gas e riscaldamento	84.029,00	67.287,00
		Fornitura acqua	27.987,00	27.000,00
		Spese postali e di affrancatura	300,00	300,00
		Spese servizi bancari tesoreria	13.500,00	12.000,00
		Manutenzione fabbricati strumentali		
		Manutenzione impianti	45.000,00	65.000,00
		Altre manutenzioni	54.000,00	52.000,00
		Spese varie autovetture		2.000,00
		Canoni di manutenzione periodica	7.000,00	6.000,00
		Canoni di manutenzione periodica software	11.262,00	10.373,00
		Compenso componenti nucleo valutazione		
		Compensi per collaborazioni coordinate e continuative	43.968,00	
		Compensi ai revisori dei conti	10.150,00	10.080,00
		Compensi per lavori occasionali		
		Contributi INPS gestione separata	7.034,00	-
		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	4.600,00	20.000,00
		Provvigioni lavoro interinale		
		Assicurazione fabbricati strumentali	8.232,00	8.039,00
		Assicurazioni RCA	19.700,00	18.000,00
		Altre assicurazioni	8.000,00	800,00
		Pedaggi autostradali		
		Altre spese per servizi vari		
		Spese per servizi non di competenza		
8		Per godimento di beni di terzi	5.786,00	3.855,00
		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 2026	Bilancio di previsione esercizio 2025
		Canoni leasing		
		Licenza d'uso software d'esercizio	2.186,00	-
		Canoni di noleggio	3.600,00	3.855,00
		Costi per il godimento beni di terzi non di competenza		
9		Costi per il personale	2.764.580,00	2.814.330,00
	a	Salari e stipendi personale	2.140.877,00	2.261.838,00
		Stipendi personale dipendente	1.890.877,00	2.011.838,00
		Costo personale contenziosi	-	-
		Fondo produttività	250.000,00	250.000,00
	b	Oneri sociali personale	507.891,00	436.334,00
		Contributi INPS ex INPDAP	144.082,00	177.760,00
		Contributi INAIL personale dipendente	29.500,00	19.000,00
		Contributi INPS	334.309,00	239.574,00
	c	Trattamento di fine rapporto	115.812,00	116.158,00
		Quota accantonamento TFR dipendenti	86.877,00	90.514,00
		Quota accantonamento fondi pensione	28.935,00	25.644,00
	d	IRAP metodo retributivo	-	-
		IRAP metodo retributivo		
	e	Altri costi personale	-	-
		Altri costi personale		
		Costi del personale non di competenza		
10		Ammortamenti e svalutazioni	233.840,00	205.565,00
	a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.249,00	1.249,00
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato		
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato	1.249,00	1.249,00
		Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi		
		Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza		
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	232.591,00	204.316,00
		Ammortamento fabbricato strumentale	144.729,00	133.972,00
		Ammortamento impianti generici	32.277,00	24.216,00
		Ammortamento impianti specifici	14.922,00	14.399,00
		Ammortamento macchinari		
		Ammortamento attrezzature varie	23.344,00	17.634,00
		Ammortamento attrezzature sanitarie	7.076,00	5.892,00
		Ammortamento mobili e arredi	6.770,00	5.707,00
		Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio		
		Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	773,00	2.496,00
		Ammortamento licenza d'uso software	-	-
		Ammortamento autovetture	-	-
		Ammortamento automezzi	2.700,00	-
		Ammortamento automezzi trasporto anziani		
		Ammortamento altri beni materiali		
		Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza		
	c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
	d	Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liqui	-	-
		Accantonamento per rischi su crediti		
		Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora		
11		Variazione delle rimanenze	-	-
		Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	-	-
		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	-	-
		Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	-	-
		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 2026	Bilancio di previsione esercizio 2025
		Rim.finale materiale monouso	-	-
		rim.finale materiale assorbente	-	-
		Rimanenze finali cancelleria	-	-
		Rimanenze finali materiale sanitario	-	-
		Rimanenze finali materiali di manutenzione	-	-
12		Accantonamento per rischi	-	-
		Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso	-	-
		Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale	-	-
		Accantonamento per altri oneri e rischi	-	-
13		Altri accantonamenti	-	-
		Altri accantonamenti	-	-
14		Oneri diversi di gestione	16.431,00	23.948,00
		Imposte di bollo	500,00	200,00
		Tasse di circolazione automezzi	491,00	500,00
		Tasse circolazione autovetture	150,00	150,00
		Tassa sui rifiuti	8.190,00	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	1.500,00	3.000,00
		Contributi ad associazioni di categoria	4.600,00	2.940,00
		Abbonamenti riviste, libri e giornali	500,00	500,00
		Spese varie	500,00	-
		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	-	-
		Costi della produzione attività non caratteristica	-	-
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
		Acquisti attività non caratteristica	-	-
7		Per servizi	-	-
		Acquisti per servizi attività non caratteristica	-	-
10		Ammortamenti e svalutazioni	-	-
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali	-	-
		Ammortamento fabbricato non strumentale	-	-
14		Oneri diversi di gestione	-	-
		Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	-	-
		TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	4.466.031,00	4.305.364,00
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	65.526,00	102.659,00
15		Proventi da partecipazioni	-	-
		Proventi da società controllate/collegate	-	-
		Altri proventi da partecipazioni	-	-
16		Proventi finanziari	2.845,00	-
		Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
		Altri proventi finanziari	-	-
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati	-	-
		Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati	-	-
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati	-	-
		Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati	-	-
		Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	2.845,00	-
		Interessi attivi di conto corrente	2.845,00	-
		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 2026	Bilancio di previsione esercizio 2025
		Interessi attivi non di competenza		
17		Interessi e altri oneri finanziari	48.371,00	82.659,00
		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	7.600,00	9.720,00
		Interessi passivi su mutui	40.771,00	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		RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 45.526,00	- 82.659,00
18		Rivalutazioni	-	-
		Rivalutazioni di partecipazioni		
		Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
		Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
19		Svalutazioni	-	-
		Svalutazioni di partecipazioni		
		Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
		Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
D		RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	20.000,00	20.000,00
20		IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO	20.000,00	20.000,00
		Imposte correnti	20.000,00	20.000,00
		IRES	10.000,00	10.000,00
		IRAP non retributivo	10.000,00	10.000,00
		Imposte esercizi precedenti		
21		Utile o perdita dell'esercizio	-	-
		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		
		Pareggio di bilancio	-	-

ALLEGATO 02

Allegato A3 - Documento di programmazione economico finanziaria di durata triennale	Esercizio 2026	Esercizio 2027 (+1%)	Esercizio 2028 (+1%)
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	4.198.918	4.240.907	4.283.316
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
3) Contributi in conto esercizio	156.400	157.964	159.544
4) Contributi in conto capitale	-	-	-
5) Altri ricavi e proventi	176.239	178.001	179.781
TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE	4.531.557	4.576.873	4.622.641
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	416.926	421.095	425.306
7) Costi per servizi	1.028.468	1.038.753	1.049.140
8) Costi per godimento beni di terzi	5.786	5.844	5.902
9) Costi del personale	2.764.580	2.792.226	2.820.148
a) Salari e stipendi	2.140.877	2.162.286	2.183.909
b) Oneri sociali	507.891	512.970	518.100
c) Trattamento di fine rapporto	115.812	116.970	118.140
d) IRAP metodo retributivo	-	-	-
e) Altri costi	-	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	233.840	236.178	238.540
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.249	1.261	1.274
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	232.591	234.917	237.266
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	-	-	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-	-
12) Accantonamenti per rischi	-	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-	-
14) Oneri diversi di gestione	16.431	16.595	16.761
TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE	4.466.031	4.510.691	4.555.798
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	65.526	66.181	66.843
15) Proventi da partecipazione	-	-	-
16) Proventi finanziari	2.845	-	-
17) Interessi e altri oneri finanziari	48.371	48.855	49.343
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	- 45.526	- 48.855	- 49.343
18) Rivalutazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	20.000	17.327	17.500
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	20.000	20.200	20.402
21) Utile (perdita) di esercizio	-	2.873	2.902
Utilizzo utili art.8, comma 6, LR 43/2012	-	-	-
Ammortamenti sterilizzati art.21 Dgr 780/2013 al netto dei risconti passiv	-	-	-
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 7.906
- superficie coperta	mq 3.947
- superficie totale	mq 11.853

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.

A completamento della ristrutturazione del Centro Servizi è stato ristrutturato 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, inaugurato il 14/12/2025.

Sono stati ultimati i lavori di rifacimento:

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

Questi ultimi interventi sono stati eseguiti con un finanziamento da parte della banca BPM di € 400.000,00 (Delibera n. 22 del 28.06.2024).

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.

Nel corso del 2025 sono stati eseguiti lavori di messa in sicurezza della grondaia nel lato sud dell'immobile per un importo di € 36.596,35 (iva esclusa).

Fabbricato Uffici amministrativi:

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 al piano terra 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.

Nel corso del 2025 sono stati realizzati, per adeguamento, l'impianto di condizionamento e riscaldamento con recupero parziale del costo con detrazioni fiscali (Conto Termico).

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 ha gestito per molti anni come legittimo proprietario dandolo in affitto ad un agricoltore che lo ha utilizzato 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 19 dicembre 2025

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	=	€ 2.832.535,21	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	=	€ 402.497,09	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 5338 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 Cat. B/5 Rendita € 1.029,09	mc 1107	Uffici amministrativi	=	€ 81.084,04	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	=	€ 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	in definizione	=	€ 3.793,50	Rendita catastale rivalutata secondo la normativa fiscale	€ 61,97
SUPERFICIE LOTTO TOTALE FOGLIO 22 MAPP.469 MQ. 13584							TOTALE COMPLESSIVO € 4.028.543,54		

ALLEGATO 05

Allegato B - Piano degli investimenti triennale	Esercizio 2026		Esercizio 2027		Esercizio 2028	
	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti	investimenti netti	ammortamenti
B) Immobilizzazioni						
<i>1) 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	-	-	-	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
<i>1) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>						
1) Terreni	121.000,00	3.630,00		3.630,00		3.630,00
2) Fabbricati (delibera 12/2024: recinzione - giardino d'inverno)						
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	121.000,00	3.630,00	-	3.630,00	-	3.630,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
TOTALE INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI	121.000,00	3.630,00	-	3.630,00	-	3.630,00

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 2026

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 dalla 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 da parte della Regione Veneto alla realizzazione per trasformazione, senza lavori, di n. 5 posti letto per autosufficienti in posti letto per non autosufficienti, su 14 richiesti, e riduzione di n. 2 posti letto per autosufficienti. Per quest'ultima variazione, riduzione di n. 2 posti per autosufficienti, è in capo al Comune di Arcole la competenza. Alla data odierna 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.63) e di nido integrato per n.30 posti (attualmente iscritti n. 19). La Fondazione ha gestito, a Gazzolo e fino al mese di agosto 2025, una sezione staccata della Scuola dell'infanzia, con circa n.10 bambini e il nido integrato, con circa n. 12 bambini.

La situazione, alla data attuale, rileva che nel corso dell'anno 2025 i posti letto sono occupati con una media presenza del 97,51 %.

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 2025 e della determinazione delle rette di cui alla deliberazione consiliare n. 36 del 19/12/2025

Servizi ospiti	Retta/quota giornaliera
Centro Servizi auto	€ 61,00
Centro Serv. non aut.	€ 61,00
Centro Serv. non auto senza quota	€ 79,00
TOTALE per rette	€2.283.596,00
Quote regionali di residenzialità non auto	€ 52,00 giorno x n° presenze
Integr. Ospiti non auto Area 3	€5,20

QSA sanit.accesso	quota	€ 30,00
TOTALE per quote		€1.600.397,00

Per il conteggio dei ricavi sotto riportati si è tenuto conto delle entrate maturate nel corso dell'anno 2025 e considerato le rette medie approvate con delibera consiliare n. 1 del 03.02.2016 per il servizio domiciliare, delibera consiliare n. 34 del 19/12/2025 per rette scuola infanzia di Arcole, delibera consiliare n. 35 del 19/12/2025 per rette nido di Arcole; alcuni servizi sono considerati non attivabili, pertanto sospesi:

Altri servizi erogati	rette	Totale
Serv.domiciliare privati (pasti)	€ 8,15	€ 35.335,00
Scuola Infanzia Arcole retta tempo pieno	€ 160,00	€143.431,00
Asilo nido Arcole retta tempo pieno	€ 485,00	€136.159,00

A2) INCREMENTO delle IMMOBILIZZAZIONI per LAVORI INTERNI

I lavori di ristrutturazione del Centro Servizi sono terminati nell'anno 2025, con il completamento dell'ingresso e del salone, lavori inaugurati il 14.12.2025.

L'intervento dei lavori di manutenzione straordinaria dell'ingresso e del salone polifunzionale, per una spesa totale prevista di € 411.664,46=, sono stati finanziati con il ricorso di un prestito bancario della durata di 10 anni con quota ammortamento media anno di €51.907,47=.

Nel corso del 2025 sono stati realizzati all'immobile della scuola infanzia e nido, lavori di messa in sicurezza della grondaia nel lato sud dell'immobile per un importo di € 36.596,35 (iva esclusa) e all'immobile degli uffici amministrativi, di adeguamento dell'impianto di condizionamento e riscaldamento con recupero parziale del costo con detrazioni fiscali (Conto Termico).

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 2024, definitivi, confrontati con i dati dell'anno 2025.

Contributi per centri attività	Totale
Scuola dell'Infanzia	€ 128.000,00
Asilo Nido	€ 28.400,00

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:

Descrizione	Totale	
Altri ricavi e proventi (pasti scuole e centri estivi)	€ 34.375,00	
Rimborsi ass.riabilitativa convenzionata Azienda Ulss9	€ 61.712,00	(contropartita conto di costo)
Rimborsi spese varie (trasporti-distributori)	€ 11.685,00	
Rimborso servizio medico curante da parte Azienda Ulss9	€ 64.467,00	(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	€ 254.125,00
Materiale igiene cucina	€ 2.587,00
Materiale pulizie	€ 6.631,00
Materiale igiene alla persona	€ 9.403,00
Materiale lavanderia	€ 15.055,00
Materiale monouso	€ 6.320,00
Cancelleria-sussidi didattici	€ 5.627,00
Materiale sanitario	€ 13.659,00
Materiale assorbente per inc.	€ 81.090,00
Materiale manutenzione	€ 4.747,00
Materiale guardaroba	€ 5.716,00
Carburanti	€ 2.124,00
Materiale cucina mensa	€ 4.297,00
Attrezzature minute	€ 4.120,00
Materiale informatico	€ 1.425,00

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)	€ 32.323,00
Servizio riabilitativo	€ 66.170,00
Servizio pulizie	€ 200.000,00
Servizio derattizzazione	€ 3.456,00
Servizio Lavanderia	€ 46.682,00

Servizio medico curante	€ 73.957,00	(contropartita conto di ricavo)
Spese diverse di gestione (parruc/podologo)	€ 9.000,00	
Spese trasporto anziani (ambulanza)	€ 3.500,00	(contropartita conto di ricavo)

COMPENSI E CONSULENZE

Sono stati previsti in base agli incarichi in essere e previsti per il 2025.

Descrizione	Totale
Servizi amministrativi	€ 24.562,00
Spese medico competente	€ 12.000,00
Consulenze Fiscali/Amm.ve	€ 29.965,00
Consulenza d.lgs 81/08 RSPP	€ 8.967,00
Legali	€ 32.390,00
Consulenze tecniche	€ 25.657,00
Servizio smaltimento rifiuti	€ 4.583,00
Spese viaggi e trasferte	€ 13.340,00
Compenso collaboratori	€ 43.968,00
Contributi gestione separata	€ 7.034,00
Compenso revisori dei conti	€ 10.150,00
Spese di tesoreria	€ 13.500,00

UTENZE

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

Descrizione	Totale
Energia elettrica	€ 89.554,00
Telefoniche	€ 4.400,00
Gas e riscaldamento	€ 84.029,00
Acqua	€ 27.987,00

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:

Descrizione	Totale
Manut. Fabbricati	€ 0
Manut. Impianti (idr.elett.telef e manut.stord.)	€ 45.000,00
Altre manutenzioni	€ 54.000,00
Canoni manut.periodica	€ 7.000,00
Canoni di manut.periodica software	€ 11.262,00

ASSICURAZIONI

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

Descrizione	Totale
Ass. Fabbricati	€ 8.232,00
Ass. RC	€ 19.700,00
Altre assicurazioni	€ 8.000,00

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
Licenza d'uso software	€ 2.186,00
Canoni a noleggio (macch.elettroniche)	€ 3.600,00

B9) COSTI per il PERSONALE

L'organico dell'Ente al 31.12.2025 è costituito da n. 85 dipendenti distribuiti per il personale del Centro Servizi in categorie secondo il sistema di classificazione per il personale con ccnl Comparto Funzioni 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 Arcole è distribuito in livelli come da ccnl FISM. Il contratto Fism triennio 2024 – 2027 è stato approvato il 28/05/2025 mentre il contratto del Comparto Funzioni Locali 2019 -2021 approvato il 16/11/2022 è scaduto e in attesa di rinnovo. Nella categoria salari e stipendi del personale sono comprese le spese per il Direttore dell'Ente ed altri 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	€ 1.890.877,00
Fondo produttività	€ 250.000,00
Totale Salari e stipendi	€ 2.140.877,00
Contributi INPS ex INPDAP	€ 144.082,00
Contributi INAIL	€ 29.500,00
Contributi INPS	€ 334.309,00
Oneri sociali personale	€ 507.891,00
Trattamento di fine rapporto	€ 86.877,00
Quota accant.fonsi pensione	€ 28.935,00
Ricerca,add.formazione	€ 4.600,00

Il costo del personale è stato determinato sulla base dei contratti individuali in essere e delle aliquote previdenziali previste dalla legge, con aumento prudenziale, come suggerito dall'ARAN in una nota del 03.11.2025, del 5.78% su monte salari 2021 tenendo conto dell'Ind.Vacanza Contrattuale già in corso di erogazione

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 31.12.2025;

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Totale
Ammortamento fabbricato strumentale	€ 144.729,00
Ammortamento impianti generici	€ 32.277,00
Ammortamento impianti specifici	€ 14.922,00
Ammortamento attrezzature varie	€ 23.344,00
Ammortamento attrezzature sanitarie	€ 7.076,00
Ammortamento mobili e arredi	€ 6.770,00
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	€ 773,00
Ammortamento automezzi	€ 2.700,00
TOTALE AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B)	€ 232.591,00

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 2025, tenuto conto della spesa storica.

Le imposte e tasse sono state calcolate sulla base dei tributi previsti per l'anno 2025.

Gli altri oneri diversi di gestione sono stati determinati per l'anno 2026 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 2026 per € 1.136.816,37=.

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 2026 € 23.343,66=

BPM

importo finanziato € 400.000,00 (completamento lavori salone Centro servizi)
durata dal 01.01.2025 al 31.12.2034
n.20 rate semestrali
quota interessi anno 2026 € 17.427,04=

Con Delibera n. 19 del 12.09.2025 si proroga il servizio di Tesoreria per il quinquennio 2026-2030 confermando stesse condizioni del contratto in essere, con una revisione dell'importo previsto per il compenso a favore del Cassiere per il servizio che ammonterà ad € 5.400,00=.

Gli interessi sull'anticipazione di tesoreria sono stati calcolati sulla base della scopertura media presunta per l'esercizio 2025 (tasso debitore definito da nuovo 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 2026.

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 19 dicembre 2025