

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2023 - ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2 DEL 24/01/2023

COD.PIANO DEI CONTI				COSTI	Importo a budget 2022	Totali 2022	Importo a budget 2023	Totali 2023	Note
20				Costo della produzione attività caratter.					
20	10	10		ACQUISTI MATERIE PRIME E SUSSID. DI CONS.					
			20	Materiali c/acquisti per attività assistenziali, pulizia e lavanderia	40.500,00		36.000,00		
			30	Materiale di manutenzione c/acquisti	3.500,00		3.500,00		
			40	Cancelleria	2.500,00		2.500,00		
			50	Materiale Sanitario c/acquisti	6.000,00		5.000,00		
			60	Acquisto farmaci	7.500,00		7.500,00		
			70	Indumenti di lavoro	0,00		600,00		
			80	Carburanti e lubrificanti	600,00		1.500,00		
			90	Materiale informatico	2.000,00		2.000,00		
				Totale		62.600,00		58.600,00	
20	20	10		COSTI PER SERVIZI					
			10.1	Servizi assistenziali esternalizzati	1.150.000,00		1.210.000,00		
			10.2	Prestazioni professionali di assistenza e sanitarie	48.000,00		112.000,00		
			10.3	Altri servizi di cura alla persona (parrucchiera)	15.000,00		15.000,00		
			20	Servizi di pulizia e sanificazione	127.670,00		132.492,00		
			30.1	Servizi di mensa interna esternalizzati	345.000,00		355.000,00		
			30.2	Acquisto pasti da asporto per servizi domiciliari Comuni	0,00		0,00		
			30.3	Servizi di mensa indigenti ed ex Monte dei pegni	0,00		1.500,00		
			40	Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.830,00		1.830,00		
			50.1	Servizio di lavanderia	57.000,00		55.000,00		
			50.2	Servizio di guardaroba	1.000,00		1.000,00		
			60	Servizi sanitari	0,00		0,00		
			70	Spese per animazione e attività ricreativa	1.000,00		1.000,00		
			120	Spese per trasporti anziani	300,00		150,00		
			140	Spese per servizi amministrativi di legge	0,00		0,00		
			150	Spese medico competente	2.500,00		1.000,00		
			160	Spese per consulenze fiscali, giuridiche e amministrative					
			160.1	Consulenze del lavoro	9.000,00		8.000,00		
			160.2	Consulenze per adempimenti privacy	8.000,00		5.000,00		
			160.3	Consulenze fiscali	3.000,00		1.664,00		
			160.4	Consulenze informatiche	3.000,00		3.120,00		
			160.5	Consulenze manuale qualità accreditamento	0,00		5.000,00		
			170	Spese per consulenze 81/2008	0,00		0,00		
			180	Spese legali e notarili	5.000,00		7.500,00		
			190	Conulenze tecniche e servizi architettura e ingegneria	0,00		0,00		

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2023 - ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2 DEL 24/01/2023

		210	Servizio smaltimento rifiuti speciali	4.000,00		6.100,00		
		220	Spese per pubblicazioni gare di appalto	1.500,00		1.500,00		
		240	Spese di rappresentanza	500,00		500,00		
		250	Spese per fornitura energia elettrica	80.000,00		175.000,00		
		260	Spese telefoniche	4.000,00		4.000,00		
		270	Gas e riscaldamento	60.000,00		145.000,00		
		280	Fornitura acqua e utenze idriche	15.000,00		15.000,00		
		290	Spese postali e di affrancatura	1.000,00		1.000,00		
		300	Spese servizi bancari tesoreria	2.880,00		2.880,00		
		320	Manutenzione impianti telefonici	2.000,00		1.500,00		
		330	Manutenzione ordinaria non a canone					
		330.1	Manutenzione ordinaria patrimonio immobiliare	10.000,00		5.000,00		
		330.2	Manutenzione ordinaria patrimonio mobiliare	5.000,00		5.000,00		
		330.3	Manutenzione ordinaria software	2.500,00		2.500,00		
		340	Canoni di manutenzione periodica attrezzature e impianti	34.592,00		35.000,00		
		350	Canoni di manutenzione periodica software	18.530,00		22.570,00		
		360	Compenso componenti nucleo di valutazione (monoc.)	0,00		2.000,00		
		370.1	Compensi per co.co.co amministrativi e tecnici	4.200,00		0,00		
		370.2	Compensi per co.co.co servizi assistenziali e sanitari	0,00		0,00		
		380	Compensi ai revisori dei conti	6.000,00		6.915,00		
		390	Compensi per lavori occasionali per sostituzioni manut.	3.000,00		3.000,00		
		400.1	Contributi Inps gestione separata amministrativi e tec.	700,00		0,00		
		400.2	Contributi Inps gestione separata assistenza	0,00		0,00		
		400.3	Contributi Inail gestione separata amministrativi e tec.	200,00		0,00		
		400.4	Contributi Inail gestione separata assistenza	0,00		0,00		
		410	Rimborsi a piè di lista al personale	0,00		0,00		
		420	Indennità agli amministratori e rimborso spese					
		420.1	Indennità carica amministratori	17.500,00		16.000,00		
		420.2	Rimborso spese viaggio amministratori	500,00		500,00		
		430	Indennità commissioni di gara e concorso	500,00		500,00		
		450	Provvigioni per lavoro interinale	0,00		0,00		
		480	Assicurazioni	22.000,00		28.000,00		
		490	Pedaggi autostradali	0,00		0,00		
		500.1	Spese per parco automezzi	2.440,00		2.000,00		
		500.2	Spese per adempimenti prevenzione incendi	5.000,00		9.410,00		
			Totale			2.080.842,00		2.407.131,00
20	30	10	COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI					
		20	Licenza d'uso software d'esercizio	0,00		0,00		
		30	Canoni a noleggio	3.508,00		3.508,00		

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2023 - ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2 DEL 24/01/2023

				Totale	3.508,00	3.508,00
20	40	10		STIPENDI PERSONALE DIPENDENTE		
			10.10	Personale amministrativo e servizi generali		
			10.10.1	165.000,00	187.000,00	
			10.10.2	1.440,00	1.440,00	
			10.10.3	2.000,00	0,00	
			10.20	Personale socio assistenziale e sanitario		
			10.20.1	572.000,00	511.000,00	
			10.20.2	31.000,00	25.000,00	
			10.20.3	1.500,00	0,00	
			20	0,00	0,00	
			30.10	11.000,00	12.000,00	
			30.20	45.000,00	45.000,00	
				Totale	828.940,00	781.440,00
20	40	20		ONERI SOCIALI PERSONALE		
			10.10	42.000,00	45.700,00	
			10.20	155.000,00	140.000,00	
			20.10	1.200,00	1.300,00	
			20.20	8.500,00	7.600,00	
			30	0,00	0,00	
				Totale	206.700,00	194.600,00
20	40	30		TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO E RAPPORTO		
			10.10	6.000,00	5.600,00	
			10.20	23.000,00	20.000,00	
			10.30	0,00	1.500,00	
				Totale	29.000,00	27.100,00
20	40	40		ALTRI COSTI PERSONALE		
			20	Altri costi relativi al personale		
			20.1	1.500,00	3.150,00	
			20.2	3.000,00	2.000,00	
			20.3	1.000,00	500,00	
			20.4	500,00	500,00	
			20.5	0,00	0,00	
				Totale	6.000,00	6.150,00
20	50	10		AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI		
			20	3.500,00	3.500,00	
			30	1.500,00	2.000,00	
			40	Ammortamento manutenzione straordin. beni di terzi		
				Totale	5.000,00	5.500,00

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2023 - ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2 DEL 24/01/2023

20	50	20				
			AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZ. MATERIALI			
		10	Ammortamento fabbricati strumentali	0,00		0,00
		20	Ammortamento impianti generici	11.100,00		11.000,00
		30	Ammortamento impianti specifici	0,00		0,00
		40	Ammortamento macchinari	0,00		0,00
		50	Ammortamento attrezzature varie			
		50.1	Ammortamento attrezzatura cucuna	2.550,00		0,00
		50.2	Ammortamento attrezzature parrucchiera	10,50		10,00
		50.3	Ammortamento attrezzature per attività ricreative	100,00		1.000,00
		50.4	Ammortamento per attrezzature varie di lavoro	3.300,00		3.600,00
		60	Ammortamento attrezzature sanitarie	5.000,00		5.000,00
		70	Ammortamento mobili e arredi	9.000,00		9.500,00
		80	Ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	100,00		100,00
		90	Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	1.000,00		2.000,00
		100	Ammortamento autovetture	0,00		0,00
		110	Ammortamento automezzi	0,00		0,00
		130	Ammortamento altri beni materiali	0,00		0,00
			Totale		32.160,50	32.210,00
20	50	30	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZ.			
		10	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00
			Totale		0,00	0,00
20	50	40	SVALUTAZIONE CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE			
		10	Accantonamenti per rischi su crediti	2.000,00		2.000,00
			Totale		2.000,00	2.000,00
20	60	10	RIMANENZE INIZIALI			
		20	Rimanenze iniziali materiali di consumo assistenziale	12.000,00		12.000,00
		30	Rimanenze iniziali materiale di pulizia e lavanderia	1.500,00		1.500,00
		40	Rimanenze iniziali cancelleria	1.000,00		1.000,00
		50	Rimanenze iniziali prodotti farmaceutici	1.250,00		1.250,00
		60	Rimanenze iniziali materiale di manutenzione	170,00		170,00
			Totale		15.920,00	15.920,00
20	60	20	RIMANENZE FINALI			
		20	Rimanenze finali materiali di consumo assistenziale	- 12.000,00		- 12.000,00
		30	Rimanenze finali materiale di pulizia e lavanderia	- 1.500,00		- 1.500,00
		40	Rimanenze finali cancelleria	- 1.000,00		- 1.000,00
		50	Rimanenze finali prodotti farmaceutici	- 1.250,00		- 1.250,00
		60	Rimanenze finali materiale di manutenzione	- 170,00		- 170,00
			Totale		- 15.920,00	- 15.920,00
			Totale variazione rimanenze		0,00	0,00

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2023 - ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2 DEL 24/01/2023

20	70	10	ACCANTONAMENTI PER RISCHI				
			10	Accantonamento fondo rischi per controversie legali	0,00		0,00
			30	Accantonamento al fondo per altri rischi ed oneri	0,00		0,00
				Totale		0,00	0,00
20	70	20	ALTRI ACCANTONAMENTI PER FONDO SPESE				
			10	Accantonamento fondo manutenzioni straord. cicliche	20.000,00		20.000,00
			20	Altri accantonamenti per spese straordinarie	0,00		0,00
				Totale		20.000,00	20.000,00
20	80	10	ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
			10	Imposte di bollo	2.800,00		2.800,00
			20	Tasse di circolazione automezzi	1.000,00		1.000,00
			30	Tassa rifiuti	5.500,00		5.500,00
			40	Imposte sostitutive	0,00		0,00
			50	Tributi locali	0,00		0,00
			60	IMU	0,00		0,00
			70	Imposta di registro	0,00		0,00
			80	Imposte ipotecarie e catastali	0,00		0,00
			90	IVA indetraibile (pro rata)	0,00		0,00
			100	Tasse di concessione governativa	0,00		0,00
			110	Altre imposte e tasse	300,00		300,00
			120	Contributi ad associazioni di categoria	1.500,00		1.500,00
			130	Abbonamenti riviste e giornali	3.000,00		3.000,00
			140	Minusvalenze da alienazione di beni ordinarie	0,00		0,00
			150	Sopravvenienze passive ordinarie	0,00		0,00
			160	Spese varie	0,00		600,00
			170	Perdite su crediti non coperte da fondo	0,00		0,00
			190	Multe e ammende	0,00		0,00
			200	Erogazioni liberali	0,00		0,00
				Totale		14.100,00	14.700,00
30				Costo della produz. attività non caratter.			
30	20	10	Costo per materie prime e sussidiarie				
			10	Acquisti attività non caratteristica	0,00		0,00
				Totale		0,00	0,00
30	20	20	Costo per servizi				
			10	Acquisti per servizi attività non caratteristica	0,00		0,00
				Totale		0,00	0,00
30	20	30	Oneri diversi di gestione				
			10	Oneri diversi per attività non caratteristica	0,00		0,00

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2023 - ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2 DEL 24/01/2023

				Totale	0,00	0,00	
40				Oneri finanziari			
40	60	10		Interessi ed altri oneri finanziari			
		10	Interessi passivi su debiti verso banche	0,00		0,00	
		20	Interessi passivi su mutui				
		20.1	Interessi passivi mutuo opere di ristrutturazione	19.115,00		20.673,00	Sospesa rata
		20.2	Interessi passivi mutuo adeguamento sismico	12.235,00		13.062,00	Sospesa rata
		20.3	Interessi Mutuo Giardino Invernno e nuovo ingresso	5.750,00		7.354,00	
		30	Interessi passivi su debiti altri finanziatori	0,00		0,00	
		40	Interessi passivi su altri debiti	0,00		0,00	
		50	Sconti ed altri oneri finanziari	0,00		0,00	
		60	Altri oneri collegati e operazioni finanziarie	0,00		0,00	
		70	Arrotondamenti passivi	0,00		0,00	
			Totale		37.100,00	41.089,00	
50				Rettifiche di valore attività finanziarie			
50	20	10		Svalutazioni			
		10	Svalutazioni di partecipazioni	0,00		0,00	
		20	Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
		30	Svalutazioni di titoli nell'attivo circolante	0,00		0,00	
			Totale		0,00	0,00	
60				Oneri straordinari			
60	20	10		Oneri straordinari			
		10	Imposte esercizi precedenti	0,00		0,00	
		20	Sopravvenienze passive non ordinarie	0,00		0,00	
		30	Minusvalenze straordinarie	0,00		0,00	
		40	Altri oneri straordinari	0,00		0,00	
			Totale		0,00	0,00	
					3.327.950,50	3.594.028,00	-
			TOTALE COSTI				
	80	10	10	UTILE DI PERIODO	5.698,50	6.007,00	
				TOTALE A PAREGGIO	3.333.649,00	3.600.035,00	-

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2023 - ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2 DEL 24/01/2023

COD.PIANO DEI CONTI				RICA VI		Totali		Totali	Note
				Valore della produzione					
10	10			Valore della produzione attività caratter.					
10	10	10		Ricavi delle vendite e delle prestazioni					
10	10	10	10	Ricavi per rette di ospiti					
			10.1	Ricavi per rette ospiti autosufficienti	87.235,00		90.885,00		
			10.2	Ricavi per rette ospiti non autosufficienti	2.015.206,98		2.146.937,30		
				Totale		2.102.441,98		2.237.822,30	
			20	Quote regionali di residenzialità					
			20.1	Quote contributo region. L.R. 10/1997 per ospiti non aut	584.730,00		671.600,00		
			20.2	Quote fondo trasferimento spesa sanitaria azienda sanit	382.186,03		395.068,70		
			50	Ricavi per prestazioni di carattere domiciliare	0,00		0,00		
			60	Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale	0,00		0,00		
			70	Rettifiche di ricavi per prestazioni e restituzione rette	0,00		0,00		
			80	Sconti e abbuoni	0,00		0,00		
			90	Incrementi per immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00		
				Totale		966.916,03		1.066.668,70	
10	10	20		Contributi in conto esercizio					
			10	Contributi in conto esercizio	0,00		0,00		
			20	Contributi convenzione di Tesoreria	0,00		0,00		
			30	Rendite annuali su lasciti					
			30.1	Rendita lascito ex Monte dei Pegni	26.200,00		13.500,00		
			30.2	Rendita lascito fratelli Buri	96,00		96,00		
				Totale		26.296,00		13.596,00	
10	10	30		Contributi in conto capitale					
			10	Contributi annui in conto capitale	64.960,00		64.960,00		
			20	Contributi c/impianti (quota annua)	0,00		0,00		
			30	Contributi una tantum da Regione ed Enti pubblici	9.700,00		8.970,00		
			40	Contributi da privati (banche, fondazioni e privati)	2.795,00		2.780,00		
				Totale		77.455,00		76.710,00	
10	10	40		Altri ricavi e proventi					
			10	Ricavi mensa interni	200,00		150,00		
			20	Proventi pasti esterni e per utilizzo attrezzature cucina					
			20.1	Proventi produzione pasti per conto ASP Umberto Primo	16.000,00		16.000,00		
			20.2	Proventi produzione pasti per conto Parrocchia Palmanova	1.500,00		1.200,00		
			20.3	Proventi CSRE di Cividale e Manzano	8.000,00		0,00		
			30	Proventi da fabbricati strumentali	0,00		0,00		

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2023 - ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2 DEL 24/01/2023

		40	Altri ricavi e proventi	0,00		0,00		
		50	Recuperi per sinistri e ristori assicurativi	1.500,00		1.500,00		
		60	Recupero oneri personale distaccato/comandato presso terzi	0,00		0,00		
		75	Rimborsi vari per convenzioni enti pubblici					
		75.1	Rimborsi diversi Azienda ASUFC	11.750,00		9.700,00		
		75.2	Rimborsi convenzione CRI accoglienza ucraini	0,00		8.606,00		
		80	Rimborsi spese varie	9.200,00		9.000,00		
		90	Omaggi da fornitori	0,00		0,00		
		100	Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	0,00		0,00		
		110	Sopravvenienze attive ordinarie	0,00		0,00		
			Totale		48.150,00		46.156,00	
10	10	50	Contributi Straordinari					
		10	Contributi straordinari per ristoro spese Covid-19	70.000,00		0,00		
		11	Contributi straordinari per ristoro perdite Covid-19	26.280,00		147.332,00		
		20	Contributi per passaggio da contabilità fin. a contab. Ec.	11.500,00		0,00		
			Totale		107.780,00		147.332,00	
10	20		Valore della produzione attività non caratter.					
10	20	10	Ricavi e proventi beni non strumentali					
		20	Affitti fabbricati non strumentali	0,00		0,00		
			Totale		0,00		0,00	
40			Proventi finanziari					
40	10	10	Proventi da società controllate/collegate					
		10	Proventi da società controllate/collegate	0,00		0,00		
		20	Altri proventi da partecipazioni	0,00		0,00		
			Totale		0,00		0,00	
40	20	10	Altri proventi finanz, da crediti iscritti immob.					
		10	Altri proventi finanziari	0,00		0,00		
			Totale		0,00		0,00	
40	30	10	Altri proventi finanz. da titoli iscritti immob					
		10	Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati	0,00		0,00		
		20	Altri proventi da titoli immobilizzati	0,00		0,00		
			Totale		0,00		0,00	
40	40	10	Altri proventi finanz. da titoli iscritti attivo circolante					
		10	Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati	0,00		0,00		
		20	Altri proventi da titoli non immobilizzati	0,00		0,00		
			Totale		-		0,00	

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2023 - ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2 DEL 24/01/2023

40	50	10	10	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti					
			10	Interessi attivi su conto corrente di Tesoreria	740,00		6.950,00		
			15	Interessi attivi su conto corrente business	3.870,00		4.800,00		
			20	Interessi attivi su depositi postali	0,00		0,00		
			30	Interessi di altri crediti	0,00		0,00		
			40	Interessi di crediti di imposta	0,00		0,00		
			50	Contributi e storni c/interessi	0,00		0,00		
			60	Arrotondamenti attivi	0,00		0,00		
				Totale		4.610,00		11.750,00	
50				Rettifiche di valore attività finanziarie					
50	10	10		Rivalutazioni					
			10	Rivalutazione di partecipazioni	0,00		0,00		
			20	Rivalutazione di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00		
			30	Rivalutazione di titoli dell'attivo circolante	0,00		0,00		
				Totale		0,00		0,00	
60				Proventi straordinari					
60	10	10		Proventi straordinari, sopravven. e plusval.					
			10	Soppravvenienze attive non ordinarie	0,00		0,00		
			20	Donazioni e lasciti	0,00		0,00		
			30	Erogazioni liberali ricevute	0,00		0,00		
			50	Plusvalenze straordinarie	0,00		0,00		
			60	Altri proventi straordinari	0,00		0,00		
			10	Incameramento somme prescritte di ospiti	0,00		0,00		
				Totale		0,00		0,00	
				TOTALE RICAVI	-	3.333.649,00		3.600.035,00	-
	80	10	20	PERDITA DI PERIODO	-				-
				TOTALE A PAREGGIO	-				-
				UTILE DI PERIODO	-				-
				PERDITA DI PERIODO	-				-
				PERDITE ARRETRATE	-				-
				RISULTATO GLOBALE PRIMA IMPOSTE		5.698,50	UTILE/PERDITA	6.007,00	UTILE/PERDITA

BUDGET ECONOMICO ESERCIZIO 2023 - ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE N. 2 DEL 24/01/2023

70	10	10		IMPOSTE CORRENTI				
			10	IRES DELL'ESERCIZIO		3.500,00		3.500,00
80	10	10						
			10	UTILE DOPO LE IMPOSTE		2.198,50		2.507,00
			11	PERDITA DOPO LE IMPOSTE				