

BILANCIO ANNUALE ECONOMICO
PREVENTIVO 2026 CON ALLEGATO
DOCUMENTO DI BUDGET

*CONTO ECONOMICO PREVENTIVO
2026*

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO ANNUALE 2026									
CLASS. BILANCIO			CONTO			DESCRIZIONE			TOTALE 2026
A			30			Valore della produzione			
A	1		30	01		Ricavi da attività per servizi alla persona		39.040.738,34	
A	1	a	30	01	01	Rette	15.979.474,87		
A	1	b	30	01	02	Oneri a rilievo sanitario	13.468.585,06		
A	1	c	30	01	03	Concorsi rimborsi e recuperi per attività di servizi alla persona	9.592.618,41		
A	1	d	30	01	04	Altri ricavi	60,00		
A	2		30	02		Costi capitalizzati		2.319.760,00	
A	2	a	30	02	01	Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	0,00		
A	2	b	30	02	02	Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	2.319.760,00		
A	3		30	03		Variazione delle rimanenze di attività in corso		0,00	
			30	03	01	Rimanenze attività iniziali	0,00		
			30	03	02	Rimanenze attività finali	0,00		
A	4		30	04		Proventi e ricavi diversi		2.258.390,00	
A	4	a	30	04	01	Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	1.757.320,00		
A	4	b	30	04	02	Concorsi rimborsi e recuperi attività diverse	469.170,00		
A	4	c	30	04	03	Plusvalenze ordinarie	0,00		
A	4	d	30	04	04	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo ordinarie	10.000,00		
A	4	e	30	04	05	Altri ricavi istituzionali	0,00		
A	4	f	30	04	06	Ricavi da attività commerciale	21.900,00		
A	5		30	05		Contributi in conto esercizio		783.495,79	
A	5	a	30	05	01	Contributi in conto esercizio dalla Regione Emilia Romagna	420.045,00		
A	5	b	30	05	02	Contributi in conto esercizio dalla Provincia	0,00		
A	5	c	30	05	03	Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	289.166,57		
A	5	d	30	05	04	Contributi da Azienda Sanitaria	0,00		
A	5	e	30	05	05	Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	74.284,22		
A	5	f	30	05	06	Altri contributi da privati	0,00		
						TOTALE A		44.402.384,13	
B			40			Costi della produzione			
B	6		40	06		Acquisti di beni		1.328.857,12	
B	6	a	40	06	01	Acquisti beni socio-sanitari	636.039,92		
B	6	b	40	06	02	Acquisti beni tecnico economici	692.817,20		
B	7		40	07		Acquisti di servizi		17.243.675,68	

B	7	a	40	07	01	Acquisti di servizi per la gestione dell'attività socio-sanitaria e socio-assistenziale	119.520,00			
B	7	b	40	07	02	Servizi esternalizzati	6.569.123,09			
B	7	c	40	07	03	Trasporti	75.020,00			
B	7	d	40	07	04	Consulenze socio-sanitarie e socio-assistenziali	194.006,03			
B	7	e	40	07	05	Altre consulenze	81.688,00			
B	7	f	40	07	06	Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	5.977.531,69			
B	7	g	40	07	07	Utenze	2.128.000,00			
B	7	h	40	07	08	Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	1.302.200,00			
B	7	i	40	07	09	Costi per organi istituzionali	86.399,40			
B	7	j	40	07	10	Assicurazioni	518.680,00			
B	7	k	40	07	11	Altri servizi	191.507,47			
B	8		40	08		Godimento di beni di terzi		289.285,48		
B	8	a	40	08	01	Affitti	130.000,00			
B	8	b	40	08	02	Canoni di locazione finanziaria	0,00			
B	8	c	40	08	03	Service	159.285,48			
B	9		40	09		Costo del personale dipendente		19.564.403,86		
B	9	a	40	09	01	Salari e stipendi	15.179.466,20			
B	9	b	40	09	02	Oneri sociali	4.383.337,66			
B	9	c	40	09	03	Trattamento di fine rapporto	0,00			
B	9	d	40	09	04	Altri costi personale dipendente	1.600,00			
B	10		40	10		Ammortamenti e svalutazioni		2.720.000,00		
B	10	a	40	10	01	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	255.000,00			
B	10	b	40	10	02	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.415.000,00			
B	10	c	40	10	03	Svalutazione delle immobilizzazioni	0,00			
B	10	d	40	10	04	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	50.000,00			
B	11		40	11		Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo		0,00		
B	11	a	40	11	01	Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo socio-sanitari	0,00			
B	11	b	40	11	02	Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico economici	0,00			
B	12		40	12		Accantonamento ai fondi rischi		0,00		
			40	12	01	Accantonamento ai fondi rischi	0,00			
B	13		40	13		Altri accantonamenti		614.313,43		

B	13	a	40	13	01	Altri accantonamenti	614.313,43			
B	14		40	14		Oneri diversi di gestione		835.258,24		
B	14	a	40	14	01	Costi amministrativi	210.852,54			
B	14	b	40	14	02	Imposte non sul reddito	288.305,70			
B	14	c	40	14	03	Tasse	270.800,00			
B	14	d	40	14	04	Altri oneri diversi di gestione	55.300,00			
B	14	e	40	14	05	Minusvalenze ordinarie	0,00			
B	14	f	40	14	06	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	10.000,00			
B	14	g	40	14	07	Contributi erogati ad aziende no-profit	0,00			
						TOTALE B			42.595.793,81	
						DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)				1.806.590,32
C			50			Proventi e oneri finanziari				
C	15		50	15		Proventi da partecipazioni		0,00		
C	15	a	50	15	01	Proventi da partecipazioni in società partecipate	0,00			
C	15	b	50	15	02	Proventi da partecipazioni da altri soggetti	0,00			
C	16		50	16		Altri proventi finanziari		100.000,00		
C	16	a	50	16	01	Interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0,00			
C	16	b	50	16	02	Interessi attivi bancari e postali	100.000,00			
C	16	c	50	16	03	Proventi finanziari diversi	0,00			
C	17		50	17		Interessi passivi e oneri finanziari		350,00		
C	17	a	50	17	01	Interessi passivi su mutui	0,00			
C	17	b	50	17	02	Interessi passivi bancari	0,00			
C	17	c	50	17	03	Oneri finanziari diversi	350,00			
						TOTALE C			99.650,00	
D			60			Rettifiche di valore di attività finanziarie				
D	18		60	18		rivalutazioni		0,00		
D	18	a	60	18	01	Rivalutazioni di partecipazioni	0,00			
D	18	b	60	18	02	Rivalutazioni di altri valori mobiliari	0,00			
D	19		60	19		Svalutazioni		0,00		
D	19	a	60	19	01	Svalutazioni di partecipazioni	0,00			
D	19	b	60	19	02	Svalutazioni di altri valori mobiliari	0,00			
						TOTALE D			0,00	
E			70			Proventi e oneri straordinari				
E	20		70	20		Proventi straordinari		2.200,00		
E	20	a	70	20	01	Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	2.200,00			

E	20	b	70	20	02	Plusvalenze straordinarie	0,00			
E	20	c	70	20	03	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo straordinarie	0,00			
E	21		70	21		Oneri straordinari		0,00		
E	21	a	70	21	01	Minusvalenze straordinarie	0,00			
E	21	b	70	21	02	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo straordinarie	0,00			
						TOTALE E			2.200,00	
						RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)				1.908.440,32
I			80			Imposte e tasse				
I	22		80	22		Imposte sul reddito			1.908.338,79	
I	22	a	80	22	01	Irap	1.673.338,79			
I	22	b	80	22	02	Ires	235.000,00			
U			99			Utile o Perdita di esercizio				101,53
U	23		99	23		Utile o Perdita di esercizio		101,53		
			99	23	01	Utile o Perdita di esercizio	101,53			