



I.P.A.B. “CASA CHARITAS” di Lamon (BL)
BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE 2026

	B.E.P. 2024 A)	(B.E.P. 2025 B)	(B.E.P. 2026 C)	(DIFFERENZE (D) = (C) - (B)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.	€ 2.660.600,75	€ 2.774.548,10	€ 2.830.653,25	€ 56.105,15
Ricavi per rette ospiti				
Ricavi per rette ospiti autosufficienti	€ 187.573,50	€ 245.460,60	€ 248.382,75	
Ricavi per rette ospiti non autosuff.ti	€ 1.147.473,25	€ 1.177.753,50	€ 1.257.795,00	
Ricavi quote sociali Ex OP		€ 16.335,00	€ -	
Ricavi per rette ospiti non auto senza quota	€ 45.260,00	€ 88.935,00	€ 38.659,50	
Rimborso da Enti locali	€ 8.500,00			
Quote regionali di residenzialità				
Quote regionali di residenzialità	€ 1.239.394,00	€ 1.189.188,00	€ 1.245.816,00	
Quota ULSS EX OP	€ 32.400,00	€ 18.876,00	€ -	
Case Mix		€ 38.000,00	€ 40.000,00	
2) INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI				
3) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO				
4) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	€ 19.540,97	€ 17.000,00	€ 17.000,00	€ -
Contributi c/impianti (quota annua)	€ 19.505,97	€ 17.000,00	€ 17.000,00	
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 215.360,00	€ 193.311,00	€ 165.000,00	€ -28.311,00
Proventi pasti esterni				
Proventi pasti esterni	€ 12.500,00	€ 12.500,00	€ 12.500,00	
Proventi pasti asilo	€ 35.500,00	€ 35.500,00	€ 35.500,00	
Altri ricavi e proventi				
Altri ricavi e proventi	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	
Proventi trasporto Clienti	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	
Proventi per medicinali				
Proventi per rimborso valori bollati	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	
Donazioni per attività di animazione				
Altre donazioni				
Proventi per attività di animazione				
Recupero oneri pers. Dist. Presso terzi	€ 115.000,00	€ 90.683,00	€ 60.000,00	
Rimborso ULSS per convenzioni varie	€ 45.360,00	€ 47.628,00	€ 50.000,00	
Rimborsi spese Varie				
Sopravvenienze attive ordinarie				
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 2.895.501,72	€ 2.984.859,10	€ 3.012.653,25	€ 27.794,15
B) COSTO DELLA PROD. ATT. CARATTERISTICA				
6) PER MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO	€ 2.500,00	€ 3.200,00	€ 2.700,00	€ -500,00
Materiale di pulizia c/acquisti				
Cancelleria	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	
Farmaci e presidi medici		€ 500,00		
Materiali di manutenzione c/acquisti	€ 1.000,00			
Attrezzature varie (costo)				
Attrezzature sanitarie (costo)		€ 1.000,00	€ 1.000,00	
Attrezzature varie ufficio (costo)	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	
Attrezzatura varia generica (costo)				
Licenze software annuali (costo)	€ 500,00	€ 700,00	€ 700,00	
7) PER SERVIZI	€ 2.572.000,00	€ 2.683.100,00	€ 2.758.000,00	€ 74.900,00

CANONE LAMON SERVIZI	€ 2.490.000,00	€ 2.601.600,00	€ 2.690.000,00			
Spese per trasporti anziani	€ 2.500,00	€ 2.500,00				
Servizi amministrativi						
Servizi Comunità Montana Feltrina	€ 1.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00			
Quote associative (URIPA)	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00			
Serv. gestione associata del personale	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00			
Spese per cons. fiscali e amministrative	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00			
Spese per consulenze 81/08						
Spese per consulenze 81/08	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00			
Spese per acquisto DPI						
Spese medico competente	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00			
Spese Legali e Notarili	€ 7.000,00	€ 5.000,00	€ 4.000,00			
Consulenze tecniche	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00			
Spese per analisi prove e laboratorio						
Servizio smaltimento rifiuti speciali						
Spese per pubblicazioni gare e appalti						
Spese viaggi e trasferte						
Spese per fornitura energia elettrica						
Spese telefoniche	€ 1.000,00	€ 1.000,00				
Gas e riscaldamento						
Fornitura acqua	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00			
Spese postali e di affrancatura						
Spese postali e di affrancatura						
Spese valori bollati (fatture)	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00			
Spese servizi bancari tesoreria	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00			
Manutenzione fabbricati strumentali						
Manutenzione fabbricati strumentali	€ 10.000,00	€ 9.000,00				
Manutenzione impianti telefonici						
Altre manutenzioni	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00			
Canoni di manutenzione periodica soft.	€ 14.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00			
Compensi ai revisori dei conti	€ 2.000,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00			
Ricerca, add. e formaz. personale	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00			
Coperture assicurative	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00			
Altre spese per servizi vari	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00			
Spese per attività ricreativa						
8) COSTO PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ -	€ -	€ -			€ -
Canoni a noleggio						
9) COSTI DEL IL PERSONALE		€ 256.501,72	€ 234.621,00	€ 202.000,00		€ 32.621,00
Stipendi personale dipendente	€ 176.344,51	€ 159.459,00	€ 140.500,00			
Fondo produttività						
Costo fondo produttività	€ 18.365,30	€ 16.790,00	€ 14.010,00			
Indennità di turno	€ 5.000,00	€ 2.800,00	€ -			
INPS ex INPDAP c/contributi	€ 47.532,84	€ 46.335,00	€ 39.800,00			
INAIL c/contributi	€ 1.589,99	€ 1.647,00	€ 1.300,00			
FONDO PERSEO SIRIO	€ 1.109,52	€ 1.272,00	€ 1.050,00			
IRAP metodo retributivo	€ 6.559,56	€ 6.318,00	€ 5.340,00			
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		€ 61.000,00	€ 61.000,00	€ 46.953,25		€ 14.046,75
AMMORTAMENTO DELLE IMM. IMMATERIALI						
Amm.to licenza d'uso soft. a tempo ind.	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ 1.600,00			
AMMORTAMENTO DELLE IMM. MATERIALI						
Amm.to fabbricato strumentale	€ 11.000,00	€ 11.000,00	€ 13.600,00			
Amm.to fabbricati non strumentali						
Amm.to impianti generici	€ 12.600,00	€ 12.600,00				
Amm.to impianti specifici	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 21.000,00			

	Amm.to macchinari	€ 1.100,00	€ 1.100,00	€ 500,00		
	Amm.to attrezzature varie	€ 2.600,00	€ 2.600,00	€ 1.900,00		
	Amm.to attrezzature sanitarie	€ 7.200,00	€ 7.200,00	€ 6.800,00		
	Amm.to mobili e arredi	€ 1.600,00	€ 1.600,00	€ 253,25		
	Amm.to macchine d'ufficio elettroniche	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.300,00		
	Amm.to macchine ordinarie d'ufficio	€ 200,00	€ 200,00			
	Amm.to macchine altri beni materiali					
	Amm.to automezzi					
	Amm.to automezzi trasporto anziani					
11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DELLE MATERIE PRIME						
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI						
13) ACCANTONAMENTI DIVERSI						
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.500,00	€ 500,00	
	Tasse di circolazione automezzi	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00		
	Tassa sui rifiuti					
	Altre imposte e tasse	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00		
	Sopravvenienze passive ordinarie					
	Spese varie	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.500,00		
	Multe e ammende					
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		2.894.001,72	€ 2.983.921,00	€ 3.012.153,25	€ 28.232,25	
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		€ 1.500,00	€ 938,10	€ 500,00		
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			€ 561,90	€ 1.000,00	€ 438,10	
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI						
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI						
	Interessi att. conto corrente		€ 561,90	€ 1.000,00		
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI						
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) RIVALUTAZIONI						
19) SVALUTAZIONI						
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
20) PROVENTI STRAORDINARI						
21) ONERI STRAORDINARI						
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)		€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00		
IMPOSTE SUL REDDITO		€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ -	
	Imposte correnti					
	IRES	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00		
UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO		€ -	€ 0,00	€ -		