

## BILANCIO ECONOMICO AREA SOCIALE -

COMITATO DEL 10/12/2025

## RICAVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2025 AGGIORNATO	PREVENTIVO 2026	DIFF	INCIDENZA SU QUOTA	%	NOTE
Assegnazione delle risorse regionali per attività e servizi sociali anno 2025	1.242.454,17	1.242.500,00	45,83	SI'	0%	dgr 606/2025
Assegnazioni varie progetti	586.308,06	544.700,00	- 41.608,06	SI'	-7%	VITTIME VIOLENZA: tot 67.700 (casa rifugio 49.800+spese autonomia donne 13.900+attività sensib 3.900) -25.000 rispetto 2025 + MINORI CENTRI (i sindaci hanno deciso di girare sia il contributo 2025 che 2026 euro 101.700 DDR 11352/25) +AFFIDI 376.000 DDR 61/2025 (-20.000 rispetto 2025)
Quote comuni, deleghe	11.260.682,75	11.260.682,75	-		0%	quota comuni come anno 2025. Da prevedere ricavo aggiuntivo
Copertura costi di avviamento ASPECO	-	-	-			(0,5 euro * circa 301.000 abitanti). Da prevedere come Ricavo aggiuntivo
Contributo ministeriale Assistenti Sociali	498.246,15	476.646,00	- 21.600,15	SI'	-4%	IMPORTO 2026 COME PRECONS 2025
FNNA - FONDO NAZIONALE NON AUTOSUFFICIENZA	3.076.401,66	3.076.400,00	- 1,66	NO	0%	FONDO NAZIONALE NON AUTOSUFFICIENZA: PARTITA DI GIRO
Rimborso comandi	17.060,00	-	- 17.060,00	NO	-100%	le dipendenti cessano nel corso del 2025
Ribaltamento costi a sanitario (personale)	-	-	-			0
Ribaltamento costi psichiatria	41.216,57	39.600,00	- 1.616,57		-4%	0
Ribaltamento costi personale SIS trasferito a so 20 bilancio so22	50.149,65	52.100,00	1.950,35		4%	n. 2 personale SIS so22 trasferita a Vr (De. Ca. + De Bi)
Ribaltamento funzioni ex prov 2022/23	-	-	-			0
Transazione progetto TURSOCIALE - personale dip	-	-	-			0
Transazione progetto TURSOCIALE	-	-	-			0
Altro - da pubblici *	342.147,86	340.000,00	- 2.147,86		-1%	Aggiornato importo rimborso da Sona importo AS per piano povertà
Altro - da privato	6.445,71	6.500,00	54,29		1%	BOLLI E MENSA
Rette psichiatria	435.600,00	437.000,00	1.400,00		0%	Aggiornamento conteggiato sulla base delle rette e gli ISEE 2025. La DGR 1299/24 per l'anno 2026, prevede un ulteriore aumento delle rette sociali, che per le UDO classificate come CAE passa da € 47,70/die a 47,99/die. Questo aumento non è stato calcolato in quanto risulterebbe un dato incompleto senza avere i nuovi ISEE 2026 a seguito dei quali l'importo potrebbe subire variazioni positive o negative. Il dato verrà aggiornato sulla base degli ISEE 2026 e delle nuove rette.
Sterilizzazioni ammortamenti	4.330,00	4.330,00	-		0%	0
Altro	-	-	-			0
<b>TOTALE</b>	<b>17.561.042,58</b>	<b>17.480.458,75</b>	<b>- 80.583,83</b>		<b>0%</b>	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (D)	8.684,84	-	- 8.684,84		-100%	0
<b>TOTALE</b>	<b>17.569.727,42</b>	<b>17.480.458,75</b>	<b>- 89.268,67</b>		<b>-1%</b>	

COSTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2025 AGGIORNATO	PREVENTIVO 2026	DIFF	INCIDENZA SU BILANCI COMUNALI		NOTE
Residenzialità disabili	1.973.300,00	2.000.000,00	26.700,00	SI'	1%	Adeguamento rette 2026 DGR 1301/2024 € 31.800,00; EX DGR 739/2015 residenziali (aggiunti euro 229.000) – possibile recupero ulteriori € 100.000,00 euro anno 2026 per previsto aumento contribuzione utenza (patti di corresponsabilità).
Centri diurni per disabili (esclusi centri diurni extraregione)	2.467.000,00	2.600.000,00	133.000,00	SI'	5%	Proiezione nuovi ingressi (settembre 2025) Centri Diurni e Laboratori per 12 mesi 2026 con adeguamento rette DGR 1301/2024 (€ 24.000). Nel 2025 contenuta la spesa per utilizzo finanziamento autismo DGR 778/2024 LINEA H
Servizio assistenza scolastica COOPERATIVA	1.638.700,00	1.768.900,00	130.200,00	SI'	8%	I conteggi sono stati fatti mantenendo solo l'esistente già attivato per il 2025. Scostamento rispetto al 2025: - aumenti contrattuali delle coop. Spazio Aperto e Medihospes (Aumento tariffa oraria coop. Spazio Aperto per educatori (ex 778/23) da 20,95 a 23,76 (già ivati). Ultimo aumento, dal 01/10/25, della tariffa coop. Medihospes per oss da 21.95 a 22.25 (già ivati))€ 153.800 (rispetto tariffe 2023) - conclusione dei fondi DGRV 778/23 (nel 2025 54.000 euro del bilancio Siss erano coperti dai fondi 778). Dallo scostamento andrà tolta la quota del personale dipendente non sostituito. Nel corso del 2026 tre dipendenti oss andranno in pensione e non saranno sostituiti, con risparmio sulla quota dipendenti di circa 63.500 euro (ad oggi l'ufficio personale ha tenuto conto di n.1 dipendenti in pensione da luglio - da aggiornare in corso d'anno)
Tutela minori	1.250.000,00	1.290.000,00	40.000,00	SI'	3%	Lo scostamento dipende dall'aumento degli importi delle CER (Comunità Educativa Riabilitativa) definito con dgr regionale e dall'aumento della tariffa oraria in riferimento alla gara di educativa domiciliare che ha portato la tariffa da 19,95 a 22,63 come da delibera 1265 del 07/10/2025.
Servizio socio educativo COOPERATIVA	759.000,00	897.900,00	138.900,00	NO	18%	sostituzione di numero 4 dipendenti nel corso del 2025 e contestuale diminuzione del costo del personale-dipendente
Comunità mamma-bambino, casa rifugio, appartamenti II liv.	360.000,00	360.000,00	-		0%	compreso fin 67.700
Sportello badanti	64.000,00	64.000,00	-		0%	attività sociale
Servizio civile	-	-	-			0
0	-	-	-			0
Prestazioni socio san da privato Extraregione DISABILI	133.000,00	43.800,00	- 89.200,00	NO	-67%	adeguamento retta 2026 caso extraregione Lazio - spostato trasferimento a Comune di Saono trasporto Casa del Sole(rimborsi)
Prestazioni socio san da privato Extraregione MINORI	54.000,00	30.000,00	- 24.000,00	SI'	-44%	Ad oggi un solo caso. Prevista riduzione

0	-	-	-			0
SIL - SERVIZIO INTEGRAZIONE LAVORATIVA	49.174,57	120.000,00	70.825,43	SI'	144%	Si richiede lo stesso importo assegnato nel 2024
Affidi - compreso finanziamento	450.000,00	460.000,00	10.000,00	SI'	2%	aumento di numero 4 affidi (da 77 a 81)
La grande sfida	32.000,00	32.000,00	-		0%	a.v.
Bando altre associazioni volontariato	6.000,00	6.000,00	-		0%	a.v.
Contributo sociale centri sollievo Alzheimer	11.000,00	11.000,00	-		0%	a.v.
CASF Centro per l'Affido e la Solidarietà Familiare	12.000,00	12.000,00	-		0%	a.v.
Cofinanziamento vita indipendente	10.000,00	10.000,00	-		0%	0
Servizio civile	-	-	-			0
PROGETTI SOVRACOMUNALI DI AMBITO	123.000,00	123.000,00	-		0%	RICHIESTA DELL'AMBITO: GESTIONE PNRR, POLITICHE ABITATIVE, COMUNICAZIONE, GESTIONE UFFICIO DI AMBITO ECC.
POLITICHE GIOVANILI DI AMBITO	96.000,00	96.000,00	-		0%	RICHIESTA DELL'AMBITO. RIDUZIONE A ZERO GRAZIE A FINANZIAMENTI EXTRACOMUNALI OTTENUTI DALL'AMBITO
Trasferimenti a Sona "Copertura costi di avviamento ASPECO "	-	150.000,00	150.000,00	SI'		Avvio ASPECO, costi gestione amministrativa 2026 calmierati con da finanziamenti regionali e ministeriali
Rimborsi AS assunte dai Comuni - 2025 **	66.000,00	106.000,00	40.000,00	PARZIALE	61%	66.000 spostati al conto BA1330 - 4 AS assunte dal comune di Sona + 1 AS assunta dal comune di Trevenzuolo (fino al 30/06/2026)
Trasporti Casa del sole - Mantona - trasferimento costi al comune di Sona	-	96.200,00	96.200,00	NO		Appalto comune di Sona come AMBITO - trasferimento al posto del pagamento a Casa del Sole
Affido anziani	138.000,00	138.000,00	-		0%	0
Ribaltamento costi generali (uffici centrali + amm. Strutture)	143.500,00	143.500,00	-		0%	COSTI GENERALI - come 2024
Ribaltamento personale dipendente	21.310,00	68.579,15	47.269,15	SI'	222%	CESSAZIONE PERSONALE SOC (n. 4 50% SAN)- nb Coordinatore 50% su sanitario (CIRCA 30.000)
RIPARAZIONE MULTIPLA	-	-	-			0
FNNA - FONDO NAZIONALE NON AUTOSUFFICIENZA	3.076.401,66	3.076.400,00	- 1,66	NO	0%	FONDO NON AUTOSUFFICIENZA
ALTRO: acquisti beni; servizi non sanitari; manutenzioni; godimento beni di terzi	285.011,03	285.690,00	678,97		0%	COSTI GENERALI - aggiornamento CdG
TOTALE COSTO DEL PERSONALE (compreso Direttore Servizi Sociali e acc.ti rinnovi contrattuali)	4.447.045,43	4.321.820,00	- 125.225,43		-3%	0
DI CUI personale dipendente	4.266.749,68	4.113.280,00	- 153.469,68		-4%	La previsione tiene conto del Piano Triennale di Fabbisogno di personale e dell'applicazione del CCNL 27.10.2025. Lo scostamento risente della cessazione di personale nel corso del 2025(nr. 12) e di 1 cessazione programmata nel 2026 (- €330.000,00 rispetto 2024)
DI CUI Direttore Serv SOC	30.500,00	61.200,00	30.700,00		101%	2026: AGGIUNTO 50% COSTO DIRETTORE FUZIONE TERRITORIALE (AUOTA PARTE d.4 IN BASE ALLA POPOLAZIONE - COME DSS)
DI CUI Rinnovi contrattuali	149.795,75	147.340,00	- 2.455,75		-2%	stima in base a comunicazioni di azienda Zero per area sanitaria
0	-	-	-			0

ALTRO (Imposte (no Irap/Ires), ammortamenti, svalutazione crediti)	68.630,00	68.630,00	-		0%	agg preventivo 2025 prudenzialmente aumentata a 60.000 (fatta simulazione a settembre - verrebbe un'importo tra 50.000 e 60.000)
0	-	-	-			0
Acc.to per Autoassicurazione	10.000,00	10.000,00	-		0%	0
TOTALE	17.744.072,69	18.389.419,15			0%	
TOTALE IMPOSTE E TASSE (C)	283.647,80	281.000,00	- 2.647,80		-1%	0
TOTALE COSTI	18.027.720,49	18.670.419,15	642.698,67		4%	

-

RISULTATO D'ESERCIZIO PRESENTATO COMM. BILANCO DEL 24/11/25	- 457.993,07	- 1.189.960,41				
---	--------------	----------------	--	--	--	--

CTR - 0,00 - 6,15

POSSIBILI RIDUZIONI DEI COSTI		IMPORTO	PROCAPITE
Politiche giovanili e prog. sovracomunali già coperti nel 2026 da finanziamenti extra		96.000,00	0,32
Educatori ex sociale da mettere a carico del sanitario nei Consultori e che vengono sostituiti da educatori pagati dal Ministero (voce personale)		75.000,00	0,25
Tutela minori extraregione		30.000,00	0,10
Educatore part time da costo personale dipendente		20.000,00	0,07
Disabilità - attività estive SIS		115.000,00	0,38
TOTALE RIDUZIONI		336.000,00	1,11

NUOVO RISULTATO D'ESERCIZIO AL 10/12/2025	- 853.960,41
---	--------------

RICAVI AGGIUNTIVI			PROCAPITE
QUOTA AGGIUNTIVA COMUNI		301.432,00	1,00
QUOTA COMUNI PER ASPECO		150.000,00	0,50
FONDO DI RISERVA		402.528,41	1,34
TOTALE		853.960,41	2,83

NUOVO RISULTATO DI ESERCIZIO FINALE A PAREGGIO	-
--	---

**SITUAZIONE FONDO DI RISERVA**

RISERVA AL 31/12/2022	527.203,82
UTILE ANNO 2023	302.685,82

<b>RISERVA AL 31/12/2023</b>	<b>829.889,64</b>
------------------------------	-------------------

utile anno 2024	1.318.680,35
-----------------	--------------

<b>RISERVA AL 31/12/2024</b>	<b>2.148.569,99</b>
------------------------------	---------------------

**UTILIZZO PREVISTO**

<i>Utilizzo previsto bilancio 2025</i>	-	457.993,07
--	---	------------

<i>Utilizzo preconsuntivo bilancio 2025 DA VERIFICARE</i>	-	257.000,00
---	---	------------

Utilizzo per Fondo dotazione ASPECO 2026	-	301.432,00
--	---	------------

Utilizzo previsto bilancio 2026	-	402.528,41
---------------------------------	---	------------

<b>TOTALE UTILIZZO CONS 2025 - PREVISIONE 2026</b>	-	<b>960.960,41</b>
--	---	-------------------

<i>NUOVA RISERVA IPOTIZZATA PER GENNAIO 2026 CON PRECONSUNTIVO 2025</i>		<i>1.187.609,58</i>
---	--	---------------------

<b>NUOVA RISERVA IPOTIZZATA PER GENNAIO 2026 CON PREVENTIVO 2025</b>		<b>986.616,51</b>
--	--	-------------------