

AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI DEL COMUNE DI FOSSANO

Azienda Speciale di Ente Locale

Sede legale: Fossano (Cn), Via Roma n° 91

C.F. e Registro Imprese Cuneo n° 02878420047 e n° 243909 (R.E.A.)

Conto Economico di previsione 2019-2020-2021

| A) Valore della produzione | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1) Ricavi | 3.301.250 | 3.468.600 | 3.499.100 |
| <i>a) delle vendite e delle prestazioni</i> | | | |
| - proventi derivanti dai servizi generali (rimborsi) | 15.300 | 15.300 | 15.300 |
| - proventi derivanti dall'asilo nido | 190.000 | 192.000 | 194.000 |
| - proventi derivanti dall'asilo nido sez. primavera | 46.000 | 46.500 | 47.000 |
| - proventi derivanti dalla farmacia 1 | 1.157.700 | 1.165.700 | 1.174.700 |
| - proventi derivanti dalla farmacia 2 | 913.150 | 919.750 | 927.500 |
| - proventi derivanti dalla farmacia 3 | 459.100 | 514.600 | 518.600 |
| - proventi derivanti dal parco cittadino | 52.000 | 54.750 | 55.000 |
| - proventi derivanti dal baby parking | 41.000 | 41.000 | 41.000 |
| - proventi derivanti dal servizio di micronido | 77.000 | 77.000 | 77.000 |
| <i>b) da copertura di costi sociali</i> | | | |
| - asilo nido | 225.000 | 277.000 | 282.000 |
| - micronido | 75.000 | 100.000 | 102.000 |
| - asilo sezione primavera | 50.000 | 65.000 | 65.000 |
| <i>2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti</i> | | | |
| <i>3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione</i> | | | |
| <i>4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i> | | | |
| <i>5) Altri ricavi e proventi:</i> | | | |
| - diversi | 9.081 | 9.283 | 9.441 |
| - corrispettivi | - | - | - |
| - contributi in conto esercizio | 108.000 | - | - |
| | 117.081 | 9.283 | 9.441 |
| Totale valore della produzione | 3.418.331 | 3.477.883 | 3.508.541 |

| B) Costi della produzione | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 1.676.995 | 1.720.496 | 1.733.828 |
| - settore servizi generali | 200 | 200 | 220 |
| - settore asilo nido | 18.300 | 18.574 | 22.558 |
| - settore asilo nido sez. primavera | 4.850 | 4.511 | 4.973 |
| - settore farmacia 1 | 795.750 | 799.750 | 802.750 |
| - settore farmacia 2 | 568.470 | 572.651 | 577.127 |
| - settore farmacia 3 | 280.500 | 315.705 | 316.611 |
| - settore parco cittadino | 2.000 | 2.034 | 2.071 |
| - settore baby parking | 1.075 | 1.191 | 1.208 |
| - settore micronido | 5.850 | 5.880 | 6.312 |

| | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| 7) Per servizi | 258.527 | 262.932 | 270.059 |
| - settore servizi generali | 91.906 | 94.256 | 95.976 |
| - settore asilo nido | 47.826 | 48.323 | 50.654 |
| - settore asilo nido sez. primavera | 9.165 | 9.625 | 9.698 |
| - settore farmacia 1 | 25.289 | 26.466 | 26.786 |
| - settore farmacia 2 | 18.586 | 19.008 | 19.258 |
| - settore farmacia 3 | 15.562 | 14.198 | 15.472 |
| - settore parco cittadino | 6.820 | 6.684 | 6.935 |
| - settore baby parking | 29.106 | 29.855 | 30.537 |
| - settore micronido | 14.267 | 14.517 | 14.742 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 55.500 | 53.206 | 53.967 |
| - settore servizi generali | 14.300 | 11.300 | 11.300 |
| - settore asilo nido | - | - | - |
| - settore asilo nido sez. primavera | - | - | - |
| - settore farmacia 1 | 21.400 | 21.860 | 22.107 |
| - settore farmacia 2 | 15.800 | 16.001 | 16.217 |
| - settore farmacia 3 | 500 | 500 | 750 |
| - settore parco cittadino | - | - | - |
| - settore baby parking | 3.500 | 3.545 | 3.592 |
| - settore micronido | - | - | - |
| 9) Per il personale | | | |
| a) Salari e stipendi | 925.000 | 932.724 | 940.552 |
| - settore servizi generali | 139.000 | 140.112 | 141.233 |
| - settore asilo nido | 217.000 | 218.736 | 220.486 |
| - settore asilo nido sez. primavera | 56.500 | 56.952 | 57.408 |
| - settore farmacia 1 | 150.500 | 151.704 | 152.918 |
| - settore farmacia 2 | 124.100 | 125.093 | 126.094 |
| - settore farmacia 3 | 90.100 | 90.821 | 91.547 |
| - settore parco cittadino | 23.800 | 23.990 | 24.182 |
| - settore baby parking | 36.000 | 36.612 | 37.271 |
| - settore micronido | 88.000 | 88.704 | 89.414 |
| b) Oneri sociali | 315.998 | 318.651 | 321.324 |
| - settore servizi generali | 46.880 | 47.255 | 47.633 |
| - settore asilo nido | 74.223 | 74.817 | 75.415 |
| - settore asilo nido sez. primavera | 19.580 | 19.737 | 19.895 |
| - settore farmacia 1 | 50.090 | 50.489 | 50.891 |
| - settore farmacia 2 | 42.470 | 42.809 | 43.150 |
| - settore farmacia 3 | 30.650 | 30.896 | 31.143 |
| - settore parco cittadino | 8.880 | 8.950 | 9.021 |
| - settore baby parking | 12.480 | 12.708 | 12.937 |
| - settore micronido | 30.745 | 30.991 | 31.239 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 80.702 | 81.379 | 82.066 |
| - settore servizi generali | 10.200 | 10.282 | 10.364 |
| - settore asilo nido | 20.900 | 21.067 | 21.236 |
| - settore asilo nido sez. primavera | 4.225 | 4.259 | 4.293 |
| - settore farmacia 1 | 11.250 | 11.340 | 11.431 |
| - settore farmacia 2 | 11.846 | 11.941 | 12.036 |
| - settore farmacia 3 | 9.396 | 9.471 | 9.547 |
| - settore parco cittadino | 1.800 | 1.814 | 1.829 |
| - settore baby parking | 3.500 | 3.560 | 3.624 |
| - settore micronido | 7.585 | 7.646 | 7.707 |
| e) Altri costi | 6.900 | 6.955 | 7.011 |
| | 1.328.600 | 1.339.709 | 1.350.952 |

| | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <i>10) Ammortamenti e svalutazioni</i> | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 6.490 | 6.556 | 5.092 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 29.872 | 32.551 | 32.465 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | - | - | - |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | - | - | - |
| | | 36.362 | 39.107 |
| | | 39.107 | 37.557 |
| <i>11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i> | | | |
| <i>12) Accantonamento per rischi</i> | | | |
| <i>13) Altri accantonamenti</i> | | | |
| <i>14) Oneri diversi di gestione</i> | | | |
| - settore servizi generali | 6.621 | 6.296 | 5.574 |
| - settore asilo nido | 1.200 | 1.707 | 1.738 |
| - settore asilo nido sez. primavera | 400 | 407 | 414 |
| - settore farmacia 1 | 9.220 | 9.397 | 9.427 |
| - settore farmacia 2 | 6.830 | 6.942 | 7.062 |
| - settore farmacia 3 | 3.775 | 3.529 | 3.589 |
| - settore parco cittadino | 90 | 92 | 93 |
| - settore baby parking | 451 | 459 | 467 |
| - settore micronido | 490 | 498 | 507 |
| Totale costi della produzione | 3.409.859 | 3.469.574 | 3.500.032 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 8.472 | 8.308 | 8.509 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| <i>15) Proventi da partecipazioni:</i> | | | |
| - da imprese controllate | - | - | - |
| - da imprese collegate | - | - | - |
| - altri | - | - | - |
| <i>16) Altri proventi finanziari:</i> | | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| - da imprese controllate | - | - | - |
| - da imprese collegate | - | - | - |
| - da enti pubblici di riferimento | - | - | - |
| - altri | - | - | - |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | - | - | - |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante | - | - | - |
| d) proventi diversi dai precedenti: | | | |
| - da imprese controllate | - | - | - |
| - da imprese collegate | - | - | - |
| - da enti pubblici di riferimento | - | - | - |
| - altri | - | - | - |
| | | 700 | 400 |
| | 800 | 700 | 400 |
| <i>17) Interessi e altri oneri finanziari:</i> | | | |
| - da imprese controllate | - | - | - |
| - da imprese collegate | - | - | - |
| - da enti pubblici di riferimento | - | - | - |
| - altri | 800 | 700 | 400 |
| | 800 | 700 | 400 |
| <i>17-bis) Utili e Perdite su cambi</i> | | | |
| | - | - | - |
| Totale proventi e oneri finanziari | 800 | 700 | 400 |

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

| | | | |
|--|---|-------|---|
| a) di partecipazioni | - | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | - | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | - | | |
| | | <hr/> | - |

19) Svalutazioni:

| | | | |
|--|---|-------|---|
| a) di partecipazioni | - | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | - | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | - | | |
| | | <hr/> | - |

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

-

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

| | | | |
|---|---|-------|-------|
| a) plusvalenze da alienazioni | - | - | - |
| b) sopravvenienze attive/insussistenze passive | - | - | - |
| c) contributi in conto capitale (quote esercizio) | - | - | - |
| d) altri (arrotondamento bilancio all'euro) | - | - | - |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | - | - |

21) Oneri:

| | | | |
|---|---|-------|-------|
| a) minusvalenze da alienazioni | - | | |
| b) sopravvenienze passive /insussistenze attive | - | | |
| - imposte esercizi precedenti | - | | |
| c) altri | - | | |
| | | <hr/> | <hr/> |
| | | - | - |

Totale delle partite straordinarie

-

-

-

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)

7.672

7.608

8.109

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

| | | | |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|
| a) Imposte correnti | 7.576 | 7.600 | 7.800 |
| b) Imposte differite (anticipate) | - | - | - |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 7.576 | 7.600 | 7.800 |

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

96

8

309

Fossano, lì 8 gennaio 2019

per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Fabio Gallo

