

BILANCIO PREVISIONE RETESALUTE 2025

**Ai sensi
dell'art. 114
del D.Lgs. N.
267/2000**

I documenti che costituiscono il «Fascicolo di Bilancio di previsione o Budget» sono:

**Budget
2025-2027**

**Bilancio di
previsione 2025**

**Piano
programma**

3

I documenti licenziati dal Consiglio di Amministrazione (atto n. 10/2025) sono stati trasmessi (il 12.02.2025 e da ultimo il 21.02.2025) ai Comuni soci. Sono stati oggetto della disamina preliminare da parte del Comitato di controllo, allargato ai Soci il 17.02.2025, e dei tecnici dei Comuni soci in due diverse riunioni nel Casatese e Meratese. Dopo l'approvazione in Assemblea occorre il passaggio nei vari Consigli Comunali degli Enti soci.

INDIRIZZI del C.D.A. per la redazione del Budget

2025

• L'importo di € 5,20 ad abitante è stato aumentato a € 5,46 portando un introito di € 644.034,30, ricordando che nel 2023 l'importo era di circa di € 630.000 e nel 2024 di € 609.000 circa.

Adeguamento del contributo di funzionamento del 5%

Adeguamento del contributo di funzionamento per la Tutela Minori del 5%

• L'obiettivo è coprire il costo del servizio compreso lo spazio neutro con un potenziamento del personale e del coordinamento a € 551.250 da € 525.000 considerato che i casi seguiti dalla Tutela sono 439, con un livello di complessità sempre maggiore.

• E' previsto il rinnovo contrattuale per i dipendenti Funzioni locali, contratto applicato al personale di Retesalute, per cui si è previsto un incremento del 5,78 % / 6%, per cui la tariffa oraria del SSB passa a 30,00 € (+3,95%)

Recupero aumenti adeguamento CCNL FUNZIONI LOCALI sulle tariffe applicate

INDIRIZZI del C.D.A. per la redazione del Budget

2025

• L'importo orario per AES e ADM viene adeguato dal 1 marzo 2025 ad € 26,50 da € 25,45 (+ 4,13%) a fronte di un incremento derivante dal nuovo CCNL cooperative sociali per il biennio 2024-2025 del 15% ed a seguito di procedura aperta.

**Adeguamento tariffa
oraria AES e ADM del
4,23%**

**Tariffa oraria SAD
rimane invariata**

• La tariffa oraria per il servizio SAD rimane invariata a € 26,88 e viene prevista una nuova tariffa SAD festivo a € 35,00.

• Per il CDD di Merate e ALTRI CDD la quota pro capite passa a € 0,80 nel 2025, a € 0,90 nel 2026 e € 1,00 nel 2027 ad abitante per sostenere le loro spese. Per La comunità educativa diurna la quota ad abitante passa da € 0,18 a € 0,20 ad abitante

**Compartecipazione quota
capitaria servizi CDD e
Comunità educativa
diurna**

2025

€ 21.866

6

Ricavi	Importo	Costi	importo
Ricavi da comuni per servizi aziendali (contratti di servizio)	€ 4.994.389	Costo del personale dipendente	€ 2.458.187
Rette e contributi capitari vs comuni servizi gestiti da terzi	€ 2.428.408	Costo del personale in collaborazione	€ 649.645
Rette e contributi capitari vs comuni per servizi gestiti da terzi e da ambiti territoriali	€ 66.174	Altri costi per il personale	€ 227.952
Corrispettivi e ricavi da utenza e vari privati	€ 95.826	Acquisto beni e servizi per l'utenza della gestione caratteristica	€ 4.234.557
Contributi da Stato, Regione, A.T.S. attività della gestione caratteristica aziendale	€ 1.018.209	Acquisto beni e servizi da enti gestori terzi accreditati	€ 2.547.445
Contributi da stato, regione, A.T.S. Gestiti dall'ambito territoriale	€ 1.409.183	Costi di gestione delle sedi (locazioni, utenze, pulizie, manutenzioni)	€ 249.071
Contributi capitari dei Comuni soci funzionamento Azienda Speciale	€ 644.034	Costi amministrativi e istituzionali	€ 169.950
Risconti ed altre componenti positive di reddito	€ 25.381	Ammortamenti, accantonamenti	€ 122.930
TOTALE RICAVI	€ 10.681.608	TOTALE COSTI	€ 10.659.742

2025

7

descrizione	Importo
TOTALE RICAVI DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	€ 10.681.608,14
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	€ 10.659.742,12
RISULTATO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	€ 21.866,02
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	€ 9.400,00
RISULTATO ANTE IMPOSTE	€ 31.266,02
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	€ 11.934,24
RISULTATO NETTO (arrotondato)	€ 19.331,78



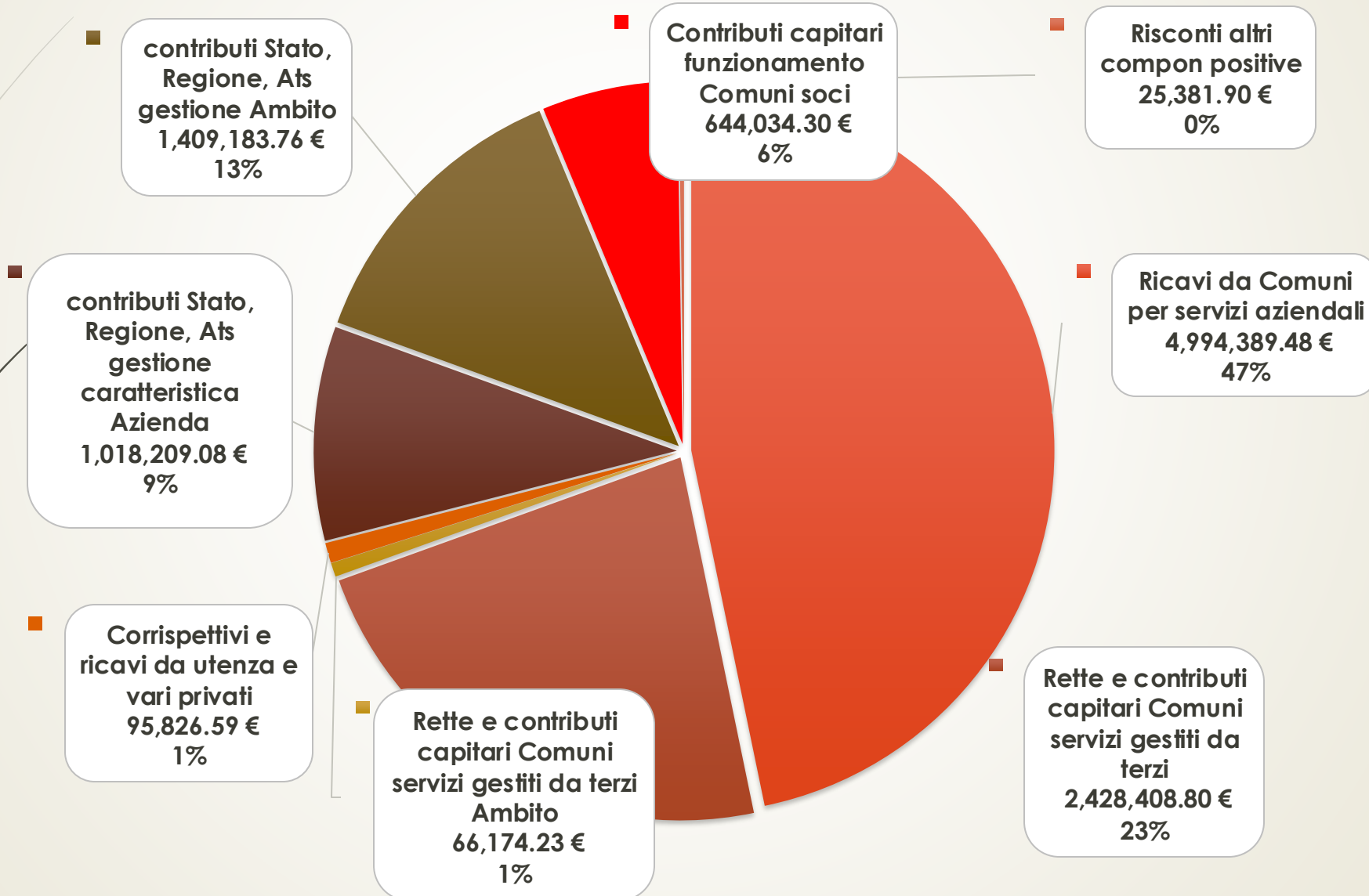
**RISULTATI
delle varie
UNITA' di
OFFERTA**

	Valori		
MACRO UDO	RICAVI	COSTI	MARGINE GESTIONE CARATTERISTICA
ADM	256.854,93 €	- 251.972,85 €	4.882,08 €
AES	2.230.598,69 €	- 2.169.487,75 €	61.110,94 €
AES FISM	172.159,54 €	- 159.332,59 €	12.826,95 €
AES SUP	761.287,20 €	- 733.262,77 €	28.024,43 €
AT	930.482,80 €	- 836.621,78 €	93.861,02 €
B1	87.820,97 €	- 81.219,19 €	6.601,78 €
B2	53.519,26 €	- 51.516,86 €	2.002,40 €
CDD MR	671.595,11 €	- 708.033,11 €	-36.438,00 €
CDD TERZI	485.920,60 €	- 485.920,60 €	0,00 €
CESEA	6.300,13 €	- 6.300,13 €	0,00 €
CFPP	72.962,10 €	- 72.962,10 €	0,00 €
CMIN	1.202.018,30 €	- 1.202.018,30 €	0,00 €
CNSL	68.563,00 €	- 58.139,25 €	10.423,75 €
COM ED	105.721,40 €	- 105.691,02 €	30,38 €
CONCILIAZIONE	71.611,35 €	- 67.684,73 €	3.926,62 €
COSTI GEN	650.555,65 €	- 938.610,16 €	-288.054,51 €
CRE	29.278,58 €	- 27.347,76 €	1.930,82 €
CRE RAPPORTI	137.312,75 €	- 129.057,35 €	8.255,40 €
CSE TERZI	474.457,50 €	- 474.457,50 €	0,00 €
DSA (GEARS/SPAZIO COMPI	147.177,14 €	- 138.324,38 €	8.852,76 €
PNRR	289.309,58 €	- 289.309,58 €	0,00 €
PROG IND	53.426,07 €	- 52.906,08 €	519,99 €
PSI ONCO	15.333,33 €	- 15.000,00 €	333,33 €
SAD	522.817,34 €	- 497.436,24 €	25.381,09 €
SEI	198.033,00 €	- 197.534,68 €	498,32 €
SFA	49.665,00 €	- 49.665,00 €	0,00 €
SN	37.166,14 €	- 64.686,54 €	-27.520,40 €
SSB AMM	- €	- €	0,00 €
SSB AS	343.649,68 €	- 302.546,00 €	41.103,68 €
TELE	4.761,00 €	- 4.312,54 €	448,46 €
TM	551.250,00 €	- 488.385,29 €	62.864,71 €
Totale complessivo	10.681.608,14 €	- 10.659.742,12 €	21.866,01 €

**CONTRIBUTO DI
FUNZIONAMENTO
€ 644.034,30**

Iniziamo ad esaminare i componenti
positivi di reddito:

RICAVI 2025



1) RICAVI da COMUNI per SERVIZI AZIENDALI (contratto di servizio)

TARIFFE DI VENDITA	dal 1/03/2024 al 28/02/2025	01/03/25	Incremento in %
SERVIZIO			
AES ORDINARIO	25,45 €	26,50 €	4,13
AES ORDINARIO TUTELA	25,45 €	26,50 €	4,13
AES FISM	25,45 €	26,50 €	4,13
AES FISM TUTELA	25,45 €	26,50 €	4,13
AES SUPERIORI	2,45 €	3,50 €	42,86
AES SUPERIORI TUTELA	2,45 €	3,50 €	42,86
ADM	25,45 €	26,50 €	4,13
ADM TUTELA	25,45 €	26,50 €	4,13
ADM SUP	25,45 €	26,50 €	4,13
ADM SUP TUTELA	25,45 €	26,50 €	4,13
ADM PROGETTI	25,45 €	26,50 €	4,13
SPAZIO NEUTRO	33,83 €	35,00 €	3,46
AES ORDINARIO GEARS	27,93 €	27,93 €	0,00
AES ORDINARIO SPAZI COMPITI	27,93 €	27,93 €	0,00
CENTRI ESTIVI EP	25,45 €	26,50 €	4,13
CENTRI ESTIVI COORD	28,86 €	30,00 €	3,95
SAD	26,88 €	26,88 €	0,00
SAD FESTIVO	34,94 €	35,00 €	0,16
CONCILIAZIONE	22,90 €	22,90 €	0,00
COUNSELLING	28,86 €	30,00 €	3,95
SSB ASSISTENTI SOCIALI	28,86 €	30,00 €	3,95
SSB AMMINISTRATIVI	27,64 €	28,00 €	1,30
PSICOLOGO	28,86 €	30,00 €	3,95
PROGETTISTA	28,86 €	30,00 €	3,95
TELEASSISTENZA - ANNUALE	207,00 €	207,00 €	0,00

Calcola le rivalutazioni monetarie

Indagine **Indice dei prezzi al consumo per famiglie operai e impiegati** Gennaio 1947 - Gennaio 2025

Aggr.ne **Indice generale (senza tabacchi)**

Territorio **Italia**

Da mese: **Settembre** Da anno: **2022**

A mese: **Gennaio** A anno: **2025**

Somma: **24,94** Euro ☒ Lire ☐

Calcola

Settembre 2022 - Gennaio 2025

Coefficiente **1,065** Euro **26,56** Lire **51.427**

€ 26,56

Si propone
€ 26,50

MAGGIORAZIONE ENTI NON SOCI	20,0%	deliberazione Assemblea dei soci del 5.12.2023 n. 17
-----------------------------	-------	--