CAPRIASCA ASILO NIDO COMUNALE ***Ipotesi 13 BAMBINI***

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE

	Fatturato netto			**2026**	**2027**	**2028**
A1	Rette complete	1'200.00	**13**	171'600	171'600	171'600
A2	Rette parziali					
A3	Supplementi presenza					
A4	Pasti		13	14'300	14'300	14'300
A5	Sussidio federale		13	65'000	65'000	
A6	Sussidio cantonale			110'863	114'681	118'499
			Totale	**361'763**	**365'581**	**304'399**

	Costi per il materiale e la merce			**2026**	**2027**	**2028**
B1	Acquisti di materiale didattico	13	200	650	650	650
B2	Acquisti di altro materialle					
B3	Acquisti di prodotti per la mensa			12'870	12'870	12'870
			Totale	**13'520**	**13'520**	**13'520**

RISULTATO LORDO 1	**348'243**	**352'061**	**290'879**

	Stipendi determinanti del personale		**2026**	**2027**	**2028**
C1	Direttore responsabile	1	68'456	70'894	73'333
C2	Personale educativo con formazione specifica	1	58'067	60'078	62'089
C2	Personale educativo con formazione specifica	0	0	0	0
C3	Personale educativo senza formazione specifica	1	47'348	48'940	50'532
C4	Apprendista operatore socioassistenziale	0	0	0	0
C5	Personale ausiliario (cucina e pulizie)	0.5	26'378	27'278	28'178
C6	Formazione del personale	12 120	1'320	1'320	1'320
		Totale	**201'569**	**208'510**	**215'452**

	Assicurazioni sociali per il personale			**2026**	**2027**	**2028**
D1	AVS/AI/IPG	in %:	5.300	10'613	10'981	11'349
D2	Spese amministr. AVS	in %:	1.500	318	329	340
D3	AD	in %:	1.100	2'203	2'279	2'355
D4	2. Pilastro	in no. dip:	3	9'670	10'225	10'780
D5	Infortuni professionali	in %:	1.800	3'604	3'729	3'854
D6	AIGM	in %:		0	0	0
D7	Lorform	in %:	0.095	190	197	203
D8	AP (assegno parentale)	in %:	0.150	300	311	321
D9	Assegni familiari (base + integrativi)	in %:	1.750	3'504	3'626	3'747
			Totale	**30'403**	**31'677**	**32'951**

RISULTATO LORDO 2	**116'271**	**111'873**	**42'475**

	Costi dei locali		**2026**	**2027**	**2028**
E1	Locazioni		0	0	0
E2	Costi accessori della locazione	12	2'400	2'400	2'400
E3	Pulizia e manutenzione locali	12	600	660	720
		Totale	**3'000**	**3'060**	**3'120**

CAPRIASCA ASILO NIDO COMUNALE ***Ipotesi 13 BAMBINI***

	Manutenzioni, riparazioni e sostituzioni (MRS)		**2026**	**2027**	**2028**
F1	MRS macchine e attrezzature		300	330	363
F2	MRS mobilio e installazioni		500	550	605
F3	MRS installazioni per l'ufficio				
		Totale	**800**	**880**	**968**

	Assicurazioni di cose	**2026**	**2027**	**2028**
G1	Danni, rottura vetri, furto	500	500	500
G2	RC	3'500	3'675	3'850
	Totale	**4'000**	**4'175**	**4'350**

	Costi energia e smaltimento		**2026**	**2027**	**2028**
H1	Elettricità	12	2'280	2'280	2'280
H2	Acqua	12	780	840	900
H3	Fognatura		663	714	765
H4	Eliminazione e smaltimento rifiuti		244	244	244
		Totale	**3'967**	**4'078**	**4'189**

	Costi amministrativi		**2026**	**2027**	**2028**
I1	Materiale ufficio	12	300	300	300
I2	Telefono, fax, internet	12	480	492	504
I3	Spese postali	12	54	57	60
		Totale	**834**	**849**	**864**

	Costi per l'informatica	**2026**	**2027**	**2028**
J1	Sito web	600	600	600
	Totale	**600**	**600**	**600**

RISULTATO D'ESERCIZIO 1 (EBITDA)	**103'070**	**98'232**	**28'385**

	Ammortamenti contabili (quote costanti)			**2026**	**2027**	**2028**
	Descrizione	*Importo*	*% ammortamento*			
M1	Macchine e attrezzature	20'000	20%	4'000	4'000	4'000
M2	Mobilio e installazioni	30'000	20%	6'000	6'000	6'000
M3	Macchine d'ufficio	10'000	20%	2'000	2'000	2'000
M4	Sistemazione locali	290'000	5%	14'500	14'500	14'500
			Totale	**26'500**	**26'500**	**26'500**

RISULTATO D'ESERCIZIO 2 (EBIT)	**76'570**	**71'732**	**1'885**

	Costi e Ricavi finanziari			**2026**	**2027**	**2028**
N1	Costi per interessi su prestiti	1.75	350'000	6'125	5'513	4'900
N2	Spese bancarie o di ccp			90	90	90
			Totale	**6'215**	**5'603**	**4'990**

UTILE (+) / PERDITA (-) d'esercizio	**70'355**	**66'129**	**-3'105**