

**AZIENDA SPECIALE MUNICIPALIZZATA PER LA FARMACIA
E SERVIZI SOCIOSANITARI**

BUDGET TRIENNALE MULTISERVIZI 2023-2025

CONTO ECONOMICO		PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2025	
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.207.143		1.255.006		1.269.895
	ricavi da vendite	1.182.261		1.229.129		1.243.500	
	<i>vendite contanti</i>	682.197		709.485		713.674	
	<i>vendite ATS</i>	475.203		494.211		504.095	
	<i>remunerazione agg. ATS/omaggi</i>	8.342		8.676		8.849	
	<i>vendite dpc</i>	5.959		6.197		6.321	
	<i>ricavi concessione d'uso ambulatori</i>	10.560		10.560		10.560	
	ricavi da prestazioni	24.882		25.877		26.395	
	<i>prestazioni varie</i>	24.882		25.877		26.395	
A.5	Altri ricavi e proventi		10.260		10.670		11.000
	<i>rimborsi vari</i>	0		0		0	
	<i>sconti abbuoni att.</i>	0		0		0	
	<i>sopravo.attive DL 201/2011</i>	0		0		0	
	<i>sopravvenienze attive da gestione ordinaria</i>	0		0		0	
	<i>sopravvenienze attive non tassabili</i>	0		0		0	
	<i>proventi diversi</i>	10.260		10.670		11.000	
	<i>rimborso assicurazione</i>	0		0		0	
	<i>rimborso Assinde</i>	0		0		0	
	<i>plusvalenze</i>	0		0		0	
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		1.217.403		1.265.677		1.280.895
B	COSTI DELLA PRODUZIONE						
B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		744.300		776.629		791.962
	<i>omaggi da fornitori</i>	0		0		0	
	<i>materiali consumo farmacia</i>	1.000		1.030		1.051	
	<i>acquisto prodotti finiti</i>	735.000		767.050		782.191	
	<i>acquisto libri e dispense</i>	0		0		0	
	<i>vestiario personale farmacia</i>	300		309		315	
	<i>acquisto DPC</i>	6.000		6.180		6.304	
	<i>oneri accessori/trattenute ASL</i>	5.000		5.150		5.253	
	<i>materiali consumo ambulatori</i>	1.000		1.030		1.051	
	<i>variazioni attive su acquisti carburante</i>	-4.000		-4.120		-4.202	
	<i>carburante</i>	0		0		0	
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		744.300		776.629		791.962
B.7	Costi per servizi		84.814		89.871		91.715
	<i>spese bancarie</i>	0		0		0	
	<i>commiss. pos carte cred</i>	3.000		3.090		3.152	
	<i>energia elettrica</i>	4.000		5.000		5.590	
	<i>spese telefoniche ordinarie</i>	1.226		1.263		1.288	
	<i>spese telefoniche cellulari farm.</i>	0		0		0	
	<i>manut.ripar.attrezzature</i>	1.000		1.200		1.224	
	<i>canoni manutenzione</i>	1.500		1.600		1.632	
	<i>manut.macch.uff.elettr.</i>	100		103		105	
	<i>manut. e riparaz.su beni di terzi</i>	1.624		1.800		1.836	
	<i>ricerca formazione e addestramento</i>	500		515		525	
	<i>consulenze tecniche,legali e fiscali</i>	28.000		29.000		29.580	
	<i>collaborazioni farmacista esterno</i>	4.000		4.500		4.590	
	<i>pulizia locali farmacia</i>	6.000		6.300		6.426	
	<i>prestazioni varie</i>	5.000		5.150		5.253	
	<i>spese postali - valori bollati</i>	10		100		102	
	<i>assicurazione R.C. farmacia</i>	3.000		3.090		3.152	
	<i>viaggi e trasferte</i>	0		0		0	
	<i>elaborazione paghe</i>	5.000		5.000		5.100	
	TOT. PARZ. COSTI DELLA PRODUZIONE		829.114		866.500		883.677

**AZIENDA SPECIALE MUNICIPALIZZATA PER LA FARMACIA
E SERVIZI SOCIOSANITARI**

CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2025	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
RIPORTO TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE		829.114		866.500		883.677
<i>elaborazione paghe sero.sociosanitari</i>	0		0		0	
<i>pubblicità/marketing</i>	1.200		1.500		1.500	
<i>spese amministrative diverse</i>	2.554		2.500		2.500	
<i>trasporti</i>	100		100		100	
<i>omaggi</i>	2.000		2.000		2.000	
<i>spese telefoniche cellulari servizi</i>			0		0	
<i>pulizie ambulatori</i>	5.670		6.000		6.000	
<i>acqua servizi ambulatori</i>	0		0		0	
<i>energia elettrica ambulatori</i>	4.250		4.500		4.500	
<i>spese telefoniche ambulatori</i>	1.121		1.200		1.200	
<i>spese telefoniche cellulari ambulatori</i>	0		0		0	
<i>riscaldamento ambulatori</i>	3.652		4.000		4.000	
<i>spese rappresentanza ambulatori</i>	0		0		0	
<i>assistenza tecnica ambulatori</i>	183		200		200	
<i>consulenze professionali ambulatori</i>	0		0		0	
<i>manutenzioni varie ambulatori</i>	67		100		100	
<i>assicurazione R.C.furto ambulatori</i>	57		60		60	
B.8 Costi per godimento di beni di terzi		35.900		36.520		37.050
<i>affitto locali farmacia</i>	18.000		18.200		18.400	
<i>spese condominiali</i>	3.500		3.800		4.000	
<i>noleggio apparecchi medicali</i>	2.400		2.400		2.400	
<i>affitto locali ambulatori</i>	12.000		12.120		12.250	
B.9 Costi personale		278.865		281.565		285.760
B.9.a Salari e stipendi	193.000		195.000		198.000	
<i>retribuzioni lorde farmacia</i>	193.000		195.000		198.000	
<i>retribuzioni lorde ambulatori</i>	0		0		0	
<i>lavoro accessorio voucher</i>	0		0		0	
B.9.b Oneri sociali	60.365		62.065		63.175	
<i>Oneri sociali fiscalizzati farmacia</i>	58.500		60.000		61.000	
<i>Oneri sociali fiscalizzati ambulatori</i>	0		0		0	
<i>Assistenza sanitaria integrativa farmacia</i>	865		865		865	
<i>Assistenza sanitaria integrativa ambulatori</i>	0		0		0	
<i>contributi lavoro accessorio</i>	0		0		0	
<i>Premi INAIL farmacia</i>	1.000		1.200		1.300	
<i>Premi INAIL ambulatori</i>	0		0		10	
B.9.c Trattamento di fine rapporto	25.000		24.000		24.085	
<i>Quote T.F.R. dipendenti farmacia</i>	25.000		24.000		24.000	
<i>Quote T.F.R. dipendenti ambulatori</i>	0		0		85	
<i>Indennità fine rapporto liquidate farmacia</i>	0		0		0	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.143.879		1.184.585		1.206.487

**AZIENDA SPECIALE MUNICIPALIZZATA PER LA FARMACIA
E SERVIZI SOCIOSANITARI**

CONTO ECONOMICO	PREVENTIVO 2023		PREVENTIVO 2024		PREVENTIVO 2025	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
RIPORTO TOT. COSTI DELLA PRODUZIONE		1.143.879		1.184.585		1.206.487
B.9.e Altri costi di personale	500		500		500	
<i>Compensi Cda</i>	0		0		0	
<i>Altri costi di personale</i>	500		500		500	
B.10 Ammortamenti e svalutazioni		21.907		19.670		7.670
B.10.a Amm.to immobilizzazioni immateriali	16.637		14.600		2.600	
<i>amm.to immob.immateriali farmacia</i>	2.600		2.600		2.600	
<i>amm.to immob.immateriali ambulatori</i>	14.037		12.000		0	
B.10.b Amm.to immobilizzazioni materiali	5.270		5.070		5.070	
<i>amm.to immob.materiale farmacia</i>	5.000		4.800		4.800	
<i>amm.to immob.materiale ambulatori</i>	270		270		270	
B.11 Variazioni delle rimanenze di materie		38.204		27.848		20.000
prime, sussidiarie, di consumo e merci	38.204		27.848		20.000	
<i>rimanenze iniziali</i>	166.052		127.848		100.000	
<i>rimanenze finali</i>	127.848		100.000		80.000	
B.14 Oneri diversi di gestione		5.300		5.100		5.100
<i>omaggi valore unitario inf. a 25,82 euro</i>	0		0		0	
<i>contributi associativi</i>	2.700		2.700		2.700	
<i>cancelleria mat. x ufficio</i>	500		500		500	
<i>imposte e tasse deducibili</i>	1.200		1.200		1.200	
<i>imposte e tasse indeducibili</i>	0		0		0	
<i>abbuoni e arrotondamenti passivi</i>	0		0		0	
<i>sanzioni</i>	200		0		0	
<i>minusvalenze ambulatori</i>	0		0		0	
<i>erogazioni liberali</i>	200		200		200	
<i>sopravvenienze passive</i>	0		0		0	
<i>vidimazione libri/diritti camerali/imposta bollo</i>	500		500		500	
<i>spese diverse di gestione</i>	0		0		0	
<i>costi indeducibili</i>	0		0		0	
<i>perdite su crediti</i>	0		0		0	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.209.290		1.237.203		1.239.257
Differenza tra valore e costi della produzione		8.113		28.474		41.638
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
C.16 Altri proventi finanziari		0		0		0
C.16.a <i>proventi finanziari</i>	0		0		0	
C.16.d <i>interessi attivi</i>	0		0		0	
<i>interessi attivi diversi</i>	0		0		0	
C.17 <i>interessi passivi</i>	0		0		0	
TOT. PROVENTI E ONERI FINANZIARI		0		0		0
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
E.20 Proventi straordinari		0		0		0
E.20.a <i>utilizzo fondi</i>	0		0		0	
E.20.a <i>sopravvenienze attive non tassabili</i>			0		0	
E.21 Oneri straordinari		0		0		0
E.21.c <i>imposte e tasse indeducibili</i>	0		0		0	
TOT. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		0		0		0
Risultato prima delle imposte		8.113		28.474		41.638
22 <i>Imposte sul reddito d'esercizio</i>		0		0		0
26 Utile (perdita) dell'esercizio		8.113		28.474		41.638