

UNIONE DEI COMUNI VALLI DEL RENO, LAVINO E SAMOGGIA – SCHEDA INFORMATIVA – BILANCIO DI SERVIZIO

BILANCIO DI SERVIZIO 2025-2027 – RENDICONTO

SERVIZIO: SERVIZIO SOCIALE ASSOCIATO

ASSESSORE DI RIFERIMENTO: Roberto Parmeggiani

	Cap.	Previsione 2025	CU N.4 del 28.04.2025	CU 8 del 30.06.2025	CU 17 del 27.10.2025	Assestato	Reimputazioni	FPV	Assestato 31.12.2025	Impegnato	Economie	
<b>PERSONALE</b>												
Stipendio – Dirigente (30%)	10404-24	22.270,00				300,00			22.570,00	22.570,00	0,00	
Oneri riflessi	10404-24	7.182,00				7.182,00			7.182,00	7.182,00	0,00	
Irap	10490-605	1.991,00				1.991,00			1.991,00	1.991,00	0,00	
Accantonamento aumento contrattuale - assegni	1892-701	846,00							846,00	0,00	846,00	
Accantonamento aumento contrattuale – one	1892-701	210,00							210,00	0,00	210,00	
Accantonamento aumento contrattuale – ira	1892-701	72,00							72,00	0,00	72,00	
Stipendio – Funzionario Specialista (100%)	10410-1	25.250,00	2.930,44	640,00		28.820,44			28.820,44	28.787,37	33,07	
Stipendio categoria Istruttore Amm.	10410-1	24.641,00				24.641,00			24.641,00	24.641,00	0,00	
Stipendio Istruttore	10410-1	23.903,00				23.903,00			23.903,00	23.903,00	0,00	
Oneri riflessi	10411-5	21.995,00	876,07	156,00		23.027,07		-82,32	22.944,75	22.944,75	0,00	
Irap personale di ruolo	10494-600	6.410,00	249,91	55,00		6.714,91			6.714,91	6.676,62	38,29	
Posizione organizzativa e risultato	10412-15	9.461,00				1.185,00	1.283,69	-1.642,74	10.286,95	10.161,74	125,21	
Oneri riflessi su retribuzione posizione e risultato	10411-8	2.861,00				282,00	334,34	-292,80	3.184,54	3.126,69	57,85	
Irap su retribuzione posizione e risultato	10494-608	805,00				101,00	906,00	109,09	-140,96	874,13	863,79	10,34
Servizio Sociale - Uff.di Piano - Salario accessori	10412-14	3.130,00		-640,00		2.490,00	3.130,00	-2.490,00	3.130,00	2.808,56	321,44	
Oneri trattamenti accessori	10411-6	764,00		-156,00		608,00	760,00	-337,49	1.030,51	983,85	46,66	
Irap trattamenti accessori	10494-601	267,00		-55,00		212,00	267,00	-212,00	267,00	241,06	25,94	
Lavoro straordinario	10412-17	180,00				180,00			180,00	180,00	0,00	
Lavoro straordinario oneri riflessi	10411-10	44,00				44,00			44,00	44,00	0,00	
Lavoro straordinario irap	10494-607	15,30				15,30			15,30	15,30	0,00	
Servizio sociale - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale finanziato con avanzo da bilanci di servizio	10408	80.473,00				-5.600,00			74.873,00	41.535,00	33.338,00	
Servizio sociale - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale finanziato con avanzo da bilanci di servizio irap	10409	4.300,00				4.300,00			4.300,00	4.300,00	0,00	
Accantonamento aumento contrattuale - assegni	1892-701	4.290,00	-2.930,44			1.359,56			1.359,56	0,00	1.359,56	
Accantonamento aumento contrattuale – oneri	1892-701	1.066,00	-876,07			189,93			189,93	0,00	189,93	
Accantonamento aumento contrattuale – irap	1892-701	365,00	-249,91			115,09			115,09	0,00	115,09	
Buoni pasto	10441-171	2.000,00				2.000,00			2.000,00	1.308,34	691,66	
Formazione	10441-175	500,00				500,00			500,00	378,00	122,00	
FORMAZIONE - AVANZO	10441-176	0,00	10.000,00			10.000,00			10.000,00	8.688,00	3.312,00	
<b>TOTALE PARTE CORRENTE SPESA BILANCIO DI SERVIZIO</b>		<b>245.291,30</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>251.559,30</b>			<b>252.245,11</b>	<b>211.330,07</b>	<b>40.915,04</b>	
<b>PARTE INVESTIMENTI</b>												
Acquisto di hardware	30420-785	0,00		2.800,00		2.800,00			2.800,00	0,00	2.800,00	
Acquisto di software	30420-786	0,00	1.000,00			1.000,00			1.000,00	0,00	1.000,00	
<b>TOTALE PARTE INVESTIMENTI BILANCIO DI SERVIZIO</b>		<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.800,00</b>		<b>3.800,00</b>			<b>3.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.800,00</b>	
<b>TOTALE SPESA BILANCIO DI SERVIZIO</b>		<b>245.291,30</b>	<b>11.000,00</b>	<b>2.800,00</b>		<b>255.359,30</b>			<b>256.045,11</b>	<b>211.330,07</b>	<b>44.715,04</b>	

UNIONE DEI COMUNI VALLI DEL RENO, LAVINO E SAMOGGIA – SCHEDA INFORMATIVA – BILANCIO DI SERVIZIO							
SERVIZIO: SERVIZIO SOCIALE ASSOCIATO							
BILANCIO DI SERVIZIO – RIPARTO PREVISIONE ANNO 2025-2027							
	2025	CU N.4 del 28.04.2025	CU 8 del 30.06.2025	Assestato			
Totale costo dei servizi	245.291,30	11.000,00	2.800,00	255.359,30			
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER SPESE PER INVESTIMENTI GESTIONI ASSOCIATE (PRT) 1-7			2.800,00	2.800,00			
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO DESTINATO PER SPESE PER INVESTIMENTI (BILANCI DI SERVIZIO) 1-8		1.000,00		1.000,00			
Avanzo per copertura spesa di personale a tempo determinato e bilanci di servizio - 1-5	84.773,00	10.000,00		94.773,00			
<b>Totale spesa da ripartire tra i Comuni - cap 2539</b>	<b>160.518,30</b>	<b>22.000,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>156.786,30</b>			
Riparto costi su base popolazione (100%)							
Comuni	Abitanti al 31.12.2023	Riparto su base abitanti 100% Previsione 2025					
Casalecchio di Reno	35.531	50.682,71					
Monte San Pietro	10.804	15.411,22					
Sasso Marconi	14.866	21.205,40					
Valsamoggia	31.953	45.578,92					
Zola Predosa	19.377	27.640,07					
<b>Totali</b>	<b>112.531</b>	<b>160.518,30</b>					
RIEPILOGO	Previsione 2025	CU N.4 del 28.04.2025	CU N.8 del 30.06.2025	Assestato	Assestato 31.12.2025	Accertato	Economie
Totale uscite parte corrente	245.291,30	10.000,00	0,00	255.291,30			
Applicazione Avanzo - 1-5	84.773,00	10.000,00		94.773,00			
Totale entrate a carico Comuni – cap. 25395	160.518,30	0,00		160.518,30	160.518,30	160.518,32	-0,02
<b>DIFFERENZA PARTE CORRENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			
Totale uscite parte investimenti	0,00	1.000,00	2.800,00	3.800,00			
Applicazione Avanzo - 1-5	0,00	1.000,00		1.000,00			
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER SPESE PER INVESTIMENTI GESTIONI ASSOCIATE (PRT) 1-7			2.800,00	2.800,00			
<b>DIFFERENZA PARTE INVESTIMENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			

IMPORTI EXTRA BILANCIO DI SERVIZIO – SPESA		Previsione 2025	REI	CU N.4 del 28.04.2025	CU 8 del 30.06.2025	CU 17 del 27.10.2025	CU 70 del 28.11.2025	Assestato	Assestato 31.12.2025	Impegnato	Economie
Prestazione di servizi (quota Scube)	10441-200	1.000,00						1.000,00	1.000,00	600,00	400,00
PIANI DI ZONA - TRASFERIMENTI A COMUNI	10471-395	80.792,00				20.249,76		101.041,76	101.041,76	101.041,75	0,01
TRASFERIMENTI AD AZIENDA SPECIALE PER PROGETTI SPECIFICI IN CAMPO SOCIALE	10475-430										
		174.567,69		75.005,21	14.034,00	-52.026,65		211.580,25	211.580,25	211.111,25	469,00
PIANI DI ZONA - TRASFERIMENTI AD AZIENDA SPECIALE	10476-430	827.421,09			-5.600,00	336.050,06		1.157.871,15	1.157.871,15	1.157.871,15	0,00
TRASFERIMENTO AD AZIENDA SPECIALE PER CONTRATTO DI SERVIZIO GESTIONE SERVIZI SOCIALI	10483-430	9.090.500,00		180.500,00	268.622,52	323.000,00	468.699,22	10.331.321,74	10.331.321,74	10.331.321,74	0,00
CONTRIBUTI DALLO STATO: TRASFERIMENTO AD AZIENDA SPECIALE PER ASSISTENTI SOCIALI IN SERVIZIO A TEMPO INDETERMINATO	10474/430	317.923,92						317.923,92	317.923,92	317.923,92	0,00
TRASFERIMENTO AD AZIENDA ASC INSIEME FONDO NAZIONALE POVERTA' - SERVIZIO SOCIALE ASSOCIATO	10484/430	464.530,05				-10.218,85		454.311,20	454.311,20	454.311,20	0,00
TRASFERIMENTO A COMUNI PER POLITICHE PER LE GIOVANI GENERAZIONI L.R. 14/2008	1572-395	51.245,82				41.635,62		92.881,44	92.881,44		92.881,44
TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRE IMPRESE	10478-441	24.199,00				34.861,50		59.060,50	59.060,50	59.060,50	0,00
PRESTAZIONI DI SERVIZI PER PROGETTI IN CAMPO SOCIALE	10450-185	94.000,00			-6.400,00	-50.000,00		37.600,00	37.600,00	33.856,74	3.743,26
SERVIZIO SOCIALE ASSOCIATO ALTRE SPESE SOSTENUTE PER UTILIZZO DI BENI DI TERZI N.A.C. - AVANZO	10430			12.000,00				12.000,00	12.000,00	11.734,66	265,34
TRASFERIMENTI A COMUNI PER PROGETTI SPECIFICI IN CAMPO SOCIALE	10473-395	0,00		61.897,61	28.429,42	-3.813,03		86.514,00	86.514,00	86.514,00	0,00
TRASFERIMENTO AD AZIENDA SPECIALE PER ULTERIORI TRASFERIMENTI DA COMUNI	10483-440	0,00	8.718,72		54.875,14	44.370,25		107.964,11	107.964,11	63.593,86	44.370,25
<b>TOTALE</b>		<b>11.126.179,57</b>	<b>8.718,72</b>	<b>329.402,82</b>	<b>353.961,08</b>	<b>684.108,66</b>	<b>468.699,22</b>	<b>12.971.070,07</b>	<b>12.971.070,07</b>	<b>12.828.940,77</b>	<b>142.129,30</b>

IMPORTI EXTRA BILANCIO DI SERVIZIO – ENTRATA		Previsione 2025	REI	CU N.4 del 28.04.2025	CU 8 del 30.06.2025	CU 17 del 27.10.2025	CU 70 del 28.11.2025	Assestato	Assestato 31.12.2025	Accertato	Economie
CONTRIBUTO DA REGIONE PER PIANI DI ZONA	22131	909.213,09				350.699,82		1.259.912,91	1.259.912,91	1.259.912,91	0,00
TRAFERIMENTI DALLO STATO PER PROGETTI IN CAMPO SOCIALE	21140	317.923,92						317.923,92	317.923,92	317.923,92	0,00
TRASFERIMENTI DALLO STATO PER FONDO NAZIONALE PIANO POVERTA'	21142	514.530,05				-60.218,85		454.311,20	454.311,20	454.311,20	0,00
ENTRATE DA REGIONE PER PROGETTI SPECIFICI IN CAMPO SOCIALE	22147	69.952,79		73.745,21		67.016,00		210.714,00	210.714,00	206.501,74	4.212,26
TRASFERIMENTI DA ENTI DI PREVIDENZA PER PROGETTI SPECIFICI IN CAMPO SOCIALE	25851	118.000,00				-88.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
TRASFERIMENTO DA COMUNI PER CONTRATTO DI SERVIZIO CON AZIENDA SPECIALE PER GESTIONE SERVIZI	25431	9.090.500,00		180.500,00	268.622,52	323.000,00	468.699,22	10.331.321,74	10.331.321,74	10.331.321,74	0,00
TRASFERIMENTI DA AZIENDE SANITARIE LOCALI PER PROGETTI SPECIFICI IN CAMPO SOCIALE	25980	54.813,90			2.034,00			56.847,90	56.847,90	56.847,90	0,00
TRASFERIMENTO DA REGIONE PER POLITICHE PER LE GIOVANI GENERAZIONI L.R. 14/2008	22180	51.245,82				41.635,62		92.881,44	92.881,44		92.881,44
TRASFERIMENTI DA CITTA' METROPOLITANA PER PROGETTI SPECIFICI IN CAMPO SOCIALE	25171	0,00		63.157,61	28.429,42	5,82		91.592,85	91.592,85	91.592,85	0,00
ENTRATE DA COMUNI PER PER ULTERIORI TRASFERIMENTI DA CONFERIRE ALL'AZIENDA SPECIALE	25432	0,00	8.718,72		54.875,14	44.370,25		107.964,11	107.964,11	72.554,16	35.409,95
Avanzo di amministrazione da bilancio di servizio	1-5	0,00		12.000,00				12.000,00			0,00
<b>TOTALE</b>		<b>11.126.179,57</b>	<b>8.718,72</b>	<b>329.402,82</b>	<b>353.961,08</b>	<b>678.508,66</b>	<b>468.699,22</b>	<b>12.965.470,07</b>	<b>12.965.470,07</b>	<b>12.820.966,42</b>	<b>132.503,65</b>

PNRR - IMPORTI EXTRA BILANCIO DI SERVIZIO – SPESA - CORRENTI		Previsione 2025 dopo revisione importi da ministero	Assestato 31.12.2025	Impegnato	Economie
CUP I94H22000090001P.I.P.I. – PNRR – MSC2 SUB.INV. 1.1.1	10500	95.175,00	95.175,00	21.150,00	74.025,00
CUP I94H2200035001 - DIMISSIONI PROTETTE - PNRR – MSC2 SUB.INV. 1.1.3	10501	80.470,80	80.470,80	17.882,40	62.588,40
CUP I94H2200035001-DIMISSIONI PROTETTE - PNRR - MSC2 SUB.INV.1.1.3	10501-1	68.029,20	68.029,20	15.117,60	52.911,60
CUP I94H2200039001 - AUTONOMIE PER DISABILI – MSC2 SUB.INV. 1.2	10502	92.582,94	92.582,94	0,00	92.582,94
CUP I94H2200039001 - AUTONOMIE PER DISABILI – MSC2 SUB.INV. 1.2	10502-1				
		25.596,00	25.596,00	25.596,00	0,00
CUP I94H2200037001 HOUSING FIRST – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	10503	53.399,25	53.399,25	0,00	53.399,25
CUP I94H2200037001 HOUSING FIRST – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	10503-1	11.475,00	11.475,00	0,00	11.475,00
CUP I94H2200037001 HOUSING FIRST – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	10503-2	29.625,75	29.625,75	0,00	29.625,75
CUP - I94H2200038001 STAZIONE DI POSTA – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	10504	0,00	0,00	0,00	0,00
CUP - I94H2200038001 STAZIONE DI POSTA – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	10504-1	25.393,50	25.393,50	0,00	25.393,50
CUP - I94H2200038001 STAZIONE DI POSTA – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	10504-2	50.206,50	50.206,50	0,00	50.206,50
CUP - I94H2200038001 STAZIONE DI POSTA – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	10504-3	5.400,00	5.400,00	2.757,00	2.643,00
<b>TOTALE</b>		<b>537.353,94</b>	<b>537.353,94</b>	<b>82.503,00</b>	<b>454.850,94</b>

PNRR - IMPORTI EXTRA BILANCIO DI SERVIZIO – ENTRATA - CORRENTI		Previsione 2025 dopo revisione importi da ministero	Assestato 31.12.2025	Accertato	Economie
CUP I94H22000090001P.I.P.I. – PNRR – MSC2 SUB.INV. 1.1.1	25500	95.175,00	95.175,00	21.150,00	74.025,00
DIMISSIONI ANTICIPATE - PNRR – MSC2 SUB.INV. 1.1.3	25501	148.500,00	148.500,00	33.000,00	115.500,00
CUP I94H2200039001 - AUTONOMIE PER DISABILI – MSC2 SUB.INV. 1.2	25502	118.178,94	118.178,94	25.596,00	92.582,94
CUP I94H2200037001 HOUSING FIRST – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	25503	94.500,00	94.500,00		94.500,00
CUP - I94H2200038001 STAZIONE DI POSTA – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	25504	81.000,00	81.000,00	2.757,00	78.243,00
<b>TOTALE</b>		<b>537.353,94</b>	<b>537.353,94</b>	<b>82.503,00</b>	<b>454.850,94</b>

PNRR - IMPORTI EXTRA BILANCIO DI SERVIZIO – SPESA - INVESTIMENTI		Previsione 2025 dopo revisione importi da ministero
CUP I94H22000390001-AUTONOMIE PER DISABILI – MSC2 SUB.INV. 1.2	30500	0,00
CUP I94H22000390001-AUTONOMIE PER DISABILI – MSC2 SUB.INV. 1.2	30500-1	0,00
CUP I94H22000390001-AUTONOMIE PER DISABILI – MSC2 SUB.INV. 1.2	30500-2	0,00
CUP I94H22000390001-AUTONOMIE PER DISABILI – MSC2 SUB.INV. 1.2	30500-3	0,00
CUP I94H22000370001 - HOUSING FIRST – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	30501	0,00
CUP I94H22000370001 - HOUSING FIRST – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	30501-1	0,00
CUP I94H22000370001 - HOUSING FIRST – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	30501-2	0,00
CUP I94H22000370001 - HOUSING FIRST – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	30501-3	0,00
CUP I94H2200038001 - STAZIONE DI POSTA – MSC2 SUB.INV. 1.3.2	30502	0,00
CUP I94H2200038001 - STAZIONE DI POSTA – MSC2 SUB.INV. 1.3.2	30502-1	0,00
CUP I94H2200038001 - STAZIONE DI POSTA – MSC2 SUB.INV. 1.3.2	30502-2	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>0,00</b>

PNRR - IMPORTI EXTRA BILANCIO DI SERVIZIO – ENTRATA - INVESTIMENTI		Previsione 2025 dopo revisione importi da ministero
CUP I94H22000390001-AUTONOMIE PER DISABILI – MSC2 SUB.INV. 1.2	45500	0,00
CUP I94H22000370001 - HOUSING FIRST – MSC2 SUB.INV. 1.3.1	45501	0,00
CUP I94H2200038001 - STAZIONE DI POSTA – MSC2 SUB.INV. 1.3.2	45502	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>0,00</b>

AVANZO DA BILANCIO DI SERVIZIO	
Minori spese da bilancio di servizio	44.715,04
Accantonamento contrattuale	2.782,58
Maggiori entrate da bilancio di servizio	0,02
Minori entrate da bilancio di servizio	-
<b>Avanzo da bilancio di servizio</b>	<b>41.922,48</b>
Minore spese extra bilancio di servizio	142.129,30
Minori entrate extra bilancio di servizio	132.503,65
<b>Avanzo extra bilancio di servizio</b>	<b>9.625,65</b>
<b>PNRR</b>	
Minore spese	454.850,94
Minori entrate	454.850,94
<b>Vincolo PNRR</b>	
<b>Totale</b>	<b>51.548,13</b>