

ALLEGATO AL PREVENTIVO 2025

Preventivo 2024 e conto d'esercizio 2023 sono riportati a titolo informativo e per confronto.

La base di calcolo per il conto preventivo 2025 è la chiusura intermedia del 30.09.2024, l'andamento degli ultimi anni, e indicazioni, statistiche e parametri di riferimento elaborati e messi a disposizione dalla Federazione Spitex cantonale.

Il risultato 2025 atteso è di **fr. - 128'225.--** ed è così strutturato:

Ricavi netti da prestazioni	3'667'810
Contributi pubblici per prestazioni	3'119'340
Contributi sociali e volontari	20'800
Altri ricavi d'esercizio	57'380
Costi del personale	-5'488'540
Costi del materiale e altri	-1'139'280
Ammortamenti economici	-139'050
Gestione finanziaria	-60'810
Centro diurno "Il Calicanto"	-165'875
Risultato atteso per il 2024	-128'225

Ricavi

L'analisi dell'andamento per le singole prestazioni, considerando le ore prestate fino al 30.09.2024, prevede una diminuzione del 4% delle ore per le prestazioni Spitex (6001-6320) e del 5% pasti consegnati (6300).

L'ammontare delle entrate da prestazioni per il 2025 è calcolato come da tariffario allegato.

I contributi del Cantone (6550-6553) e dei Comuni (6500-6503) del Moesano per le prestazioni Spitex sono calcolati con il medesimo criterio di valutazione delle entrate da prestazioni.

L'Ufficio dell'igiene, in attesa dell'approvazione del preventivo cantonale a dicembre 2024, per il 2025 tiene in considerazione un rincaro generale dell'1 %.

Nella seguente tabella sono indicate le partecipazioni pubbliche previste per il 2025 e l'evoluzione degli ultimi anni:

Prestazioni	2021		2022		2023		2024		2025	
	Cantone	Comuni	Cantone	Comuni	Cantone	Comuni	Cantone	Comuni	Cantone	Comuni
Lk1 cure a	16.10	13.20	22.10	18.10	21.70	17.80	21.00	17.10	20.50	16.70
Lk1 cure b	16.10	13.20	21.30	17.50	23.00	18.90	22.10	18.00	22.90	18.70
Lk1 cure c	15.10	12.40	15.50	12.60	20.70	17.00	17.80	14.60	21.60	17.60
Lk2 cure acute	30.30	24.70	30.30	24.70	30.30	24.70	30.30	24.70	30.30	24.70
Lk3 a.domestico	27.10	22.20	28.10	23.00	32.90	26.90	29.90	24.40	34.80	28.50
Lk4 pasti	4.10	3.20	4.00	3.30	4.80	4.00	4.30	3.60	4.90	4.00

Costi del personale

Il fabbisogno di risorse necessario per far fronte alle ore previste nel 2025 è in base all'andamento riscontrato nella corrente gestione 2024. I posti al 30.09.2024 sono 76,3 a cospetto dei 71,1 del 31.12.23.

Il costo degli stipendi tiene in considerazione il rincaro previsto del 1%.

Altri costi

Segnaliamo ulteriori spiegazioni a giustificazione delle seguenti voci:

- costi per il servizio pasti (401): diminuzione della richiesta di pasti del 5%
- costi per mobilità (524): maggior costo dovuto all'incremento di pazienti che abitano in località discoste
- spese accessorie (5530): costo come da preventivo dell'amministrazione dello stabile
- la spesa per gli investimenti IT (5362) prevede i seguenti acquisti: 30 dispositivi tablet, aggiornamenti software gestionali, 5 NUC (estensione PC) e 2 monitor
- costi amministrativi e informatici (570): i cambiamenti delle normative LPD e Privacy, l'accelerazione della digitalizzazione, comportano adeguamenti della struttura IT. Per garantire la sicurezza e la privacy, è necessaria l'assistenza e la consulenza esterna di esperti del settore
- considerevole adeguamento del premio per l'assicurazione casco (5811) e aumento della franchigia a fr. 2'000.-- per evento
- maggiore quota d'ammortamento per l'immobile (5430), calcolata sul valore attuale dell'immobile
- costi per gli interessi (7500) ipotecari per il 2024 ammontano a fr. 56'860.-- sul credito ipotecario complessivo di fr. 2'674'000.--, per la parte dell'immobile amministrazione ACAM.

Centro diurno "Calicanto" (80)

La previsione della gestione si basa sulla situazione attuale, che presenta una diminuzione di presenze e del grado di dipendenza degli ospiti.

Il centro sarà aperto dal lunedì al giovedì e si calcolano 200 giorni di apertura per una presenza media giornaliera di 8 ospiti con un grado di dipendenza 6.

La percentuale d'impiego dei collaboratori è adattata al bisogno per garantire l'assistenza e la cura al centro.

Nel preventivo sono inclusi la quota delle spese accessorie, gli ammortamenti economici e gli interessi ipotecari dei locali centro diurno.

La gestione prevede una maggiore uscita fr. 165'875.--, che sarà in parte coperta con l'utile della gestione principale e in parte con lo scioglimento delle riserve accumulate con gli utili degli anni precedenti.

Conclusione

Secondo quanto esposto, invitiamo la lodevole Assemblea a voler accettare ed approvare il preventivo 2025, così come presentato.

Roveredo, novembre 2024