Comune di Capannori (LU)

Oggetto: Piano economico-finanziario previsionale per l'affidamento del servizio di gestione dell'Asilo nido "*Il Grillo Parlante*"

RICAVI PREVISIONALI 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Rette Asilo Nido											
Rette Fascia I (uscita 13:30)	22.313	70.725	70.725	70.725	70.725	70.725	70.725	70.725	70.725	70.725	46.575
Rette Fascia II (uscita 15:15)	20.230	64.124	64.124	64.124	64.124	64.124	64.124	64.124	64.124	64.124	42.228
Rette Fascia III (uscita 17:30)	25.169	79.778	79.778	79.778	79.778	79.778	79.778	79.778	79.778	79.778	52.537
TOTALE RETTE ASILO NIDO	**67.711**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**141.340**
Contributo Comune											
Contributo Comune ad integrazione di prezzo	69.488	203.500	203.500	203.500	203.500	203.500	203.500	203.500	203.500	203.500	134.012
TOTALE CONTRIBUTO COMUNE	**69.488**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**134.012**
TOTALE GENERALE	**137.199**	**418.127**	**418.127**	**418.127**	**418.127**	**418.127**	**418.127**	**418.127**	**418.127**	**418.127**	**275.352**

Comune di Capannori (LU)

Oggetto: Piano economico-finanziario previsionale per l'affidamento del servizio di gestione dell'Asilo nido "*Il Grillo Parlante*"

COSTI PREVISIONALI 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Costi gestione Asilo Nido											
Materiali didattici	2.440	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	4.270
Materiali di consumo	887	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	1.553
Utenza Energia Termica (riscaldamento)	4.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	7.000
Utenza Energia Elettrica	2.600	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150	4.550
Utenza telefonica	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	700
Utenza Servizio Idrico	2.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	3.500
Assicurazioni (RCT, ecc)	1.455	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	2.545
Manutenzioni ordinarie immobile e manutenzione verde	2.662	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	4.658
Formazione professionale personale	1.818	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	3.182
Tenuta contabilità e paghe	2.662	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	4.658
Canone concessione locali	4.880	13.420	13.420	13.420	13.420	13.420	13.420	13.420	13.420	13.420	8.540
Tari	436	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	764
Oneri gestione vari	4.436	12.200	8.540	8.540	8.540	8.540	8.540	8.540	8.540	8.540	5.435
TOTALE COSTI GESTIONE ASILO NIDO	**30.676**	**84.360**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**51.355**
TOTALE GENERALE	**30.676**	**84.360**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**51.355**

Comune di Capannori (LU)

Oggetto: Piano economico-finanziario previsionale per l'affidamento del servizio di gestione dell'Asilo nido "*Il Grillo Parlante*"

COSTI DEL PERSONALE PREVISIONALI 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Costi gestione Asilo Nido											
Personale Coordinamento pedagogico (Livello E2)	1.880	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	3.760
Personale Educatori (Livello D1)	83.907	251.722	251.722	251.722	251.722	251.722	251.722	251.722	251.722	251.722	167.814
Personale Educatori (Livello D1)	2.961	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	5.923
Personale Ausiliario (Livello B1)	12.087	36.261	36.261	36.261	36.261	36.261	36.261	36.261	36.261	36.261	24.174
Personale Ausiliario (Livello B1)	3.453	10.360	10.360	10.360	10.360	10.360	10.360	10.360	10.360	10.360	6.907
TOTALE COSTI GESTIONE ASILO NIDO	**104.289**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**208.578**
TOTALE GENERALE	**104.289**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**208.578**

Comune di Capannori (LU)

Oggetto: Piano economico-finanziario previsionale per l'affidamento del servizio di gestione dell'Asilo nido "*Il Grillo Parlante*"

STATO PATRIMONIALE PREVISIONALE 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Banca/cassa	**11.813**	**2.682**	**9.037**	**19.963**	**31.767**	**43.571**	**55.376**	**67.180**	**78.984**	**90.788**	**109.434**
Crediti esigibili nell'esercizio	**23.263**	**69.489**	**69.489**	**69.489**	**69.489**	**69.489**	**69.489**	**69.489**	**69.489**	**69.489**	**48.692**
Crediti commerciali	23.263	69.489	69.489	69.489	69.489	69.489	69.489	69.489	69.489	69.489	45.749
Iva a Credito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Credito v/Erario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.942
Investimenti	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
TOTALE ATTIVO	**35.076**	**72.171**	**78.526**	**89.451**	**101.256**	**113.060**	**124.864**	**136.668**	**148.473**	**160.277**	**158.126**
Banca/Cassa	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Debiti correnti	**10.382**	**28.312**	**22.862**	**21.984**	**21.984**	**21.984**	**21.984**	**21.984**	**21.984**	**21.984**	**12.801**
Debiti Commerciali	4.860	13.364	12.754	12.754	12.754	12.754	12.754	12.754	12.754	12.754	8.116
Debiti Forn. Imm.ni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Debito v/Erario	5.523	14.947	10.108	9.230	9.230	9.230	9.230	9.230	9.230	9.230	4.684
Iva a debito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Debiti m/l termine	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Fondo TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanziamento m/l termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Capitale Netto	**24.694**	**43.859**	**55.663**	**67.468**	**79.272**	**91.076**	**102.880**	**114.685**	**126.489**	**138.293**	**145.325**
Capitale Sociale	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Utile a nuovo	- -	306	8.859	20.663	32.468	44.272	56.076	67.880	79.685	91.489	103.293
Utile Esercizio -	306	9.165	11.804	11.804	11.804	11.804	11.804	11.804	11.804	11.804	7.032
Dividendi distribuito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO	**35.076**	**72.171**	**78.526**	**89.451**	**101.256**	**113.060**	**124.864**	**136.668**	**148.473**	**160.277**	**158.126**

Comune di Capannori (LU)

Oggetto: Piano economico-finanziario previsionale per l'affidamento del servizio di gestione dell'Asilo nido "*Il Grillo Parlante*"

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Fatturato	**140.182**	**426.863**	**426.863**	**426.863**	**426.863**	**426.863**	**426.863**	**426.863**	**426.863**	**426.863**	**280.968**
Rette Asilo Nido	**67.711**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**214.627**	**141.340**
Rette Fascia I (uscita 13:30)	*22.313*	*70.725*	*70.725*	*70.725*	*70.725*	*70.725*	*70.725*	*70.725*	*70.725*	*70.725*	*46.575*
Rette Fascia II (uscita 15:15)	*20.230*	*64.124*	*64.124*	*64.124*	*64.124*	*64.124*	*64.124*	*64.124*	*64.124*	*64.124*	*42.228*
Rette Fascia III (uscita 17:30)	*25.169*	*79.778*	*79.778*	*79.778*	*79.778*	*79.778*	*79.778*	*79.778*	*79.778*	*79.778*	*52.537*
Rette Asilo Nido a valori di mercato	**2.983**	**8.736**	**8.736**	**8.736**	**8.736**	**8.736**	**8.736**	**8.736**	**8.736**	**8.736**	**5.616**
Rette Fascia I (uscita 13:30)	*1.104*	*3.233*	*3.233*	*3.233*	*3.233*	*3.233*	*3.233*	*3.233*	*3.233*	*3.233*	*2.084*
Rette Fascia II (uscita 15:15)	*870*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*2.547*	*1.637*
Rette Fascia III (uscita 17:30)	*1.009*	*2.955*	*2.955*	*2.955*	*2.955*	*2.955*	*2.955*	*2.955*	*2.955*	*2.955*	*1.895*
Contributo Comune ad integrazione di prezzo	**69.488**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**203.500**	**134.012**
Costi di esercizio	**30.676**	**84.360**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**80.700**	**51.355**
Materiali didattici	2.440	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	6.710	4.270
Materiali di consumo	887	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	2.440	1.553
Utenza Energia Termica (riscaldamento)	4.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	7.000
Utenza Energia Elettrica	2.600	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150	7.150	4.550
Utenza telefonica	400	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	700
Utenza Servizio Idrico	2.000	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	3.500
Assicurazioni (RCT, ecc)	1.455	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	2.545
Manutenzioni ordinarie immobile e manutenzione verde	2.662	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	4.658
Formazione professionale personale	1.818	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	3.182
Tenuta contabilità e paghe	2.662	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	7.320	4.658
Canone concessione locali	4.880	13.420	13.420	13.420	13.420	13.420	13.420	13.420	13.420	13.420	8.540
Tari	436	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	764
Oneri gestione vari	4.436	12.200	8.540	8.540	8.540	8.540	8.540	8.540	8.540	8.540	5.435
Costi Personale	**104.289**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**312.867**	**208.578**
Personale Coordinamento pedagogico (Livello E2)	1.880	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	5.640	3.760
Personale Educatori (Livello D1)	83.907	251.722	251.722	251.722	251.722	251.722	251.722	251.722	251.722	251.722	167.814
Personale Educatori (Livello D1)	2.961	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	8.884	5.923
Personale Ausiliario (Livello B1)	12.087	36.261	36.261	36.261	36.261	36.261	36.261	36.261	36.261	36.261	24.174
Personale Ausiliario (Livello B1)	3.453	10.360	10.360	10.360	10.360	10.360	10.360	10.360	10.360	10.360	6.907
Personale Psicologo (Livello D1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REDDITO OPERATIVO	**5.216**	**29.635**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**21.035**
GESTIONE FINANZIARIA	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Oneri Finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Interessi Attivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utile esercizio anteimposte	**5.216**	**29.635**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**21.035**
Irap	**4.271**	**13.358**	**13.500**	**13.500**	**13.500**	**13.500**	**13.500**	**13.500**	**13.500**	**13.500**	**8.955**
Ires	**1.252**	**7.113**	**7.991**	**7.991**	**7.991**	**7.991**	**7.991**	**7.991**	**7.991**	**7.991**	**5.049**
Utile dopo Imposte	**306**	**9.165**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**7.032**

Comune di Capannori (LU)

Oggetto: Piano economico-finanziario previsionale per l'affidamento del servizio di gestione dell'Asilo nido " *Il Grillo Parlante* "

CASH FLOW PREVISIONALE 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Reddito Operativo	**5.216**	**29.635**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**21.035**
- Imposte sul reddito operativo	- 5.523	- 20.470	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 14.003
Reddito Operativo Netto (NOPAT)	**- 306**	**9.165**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**7.032**
Variazione Circolante Netto	**- 12.881**	**- 28.296**	**- 5.449**	**- 878**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**11.613**
+/- Variazione Crediti v/clienti	- 23.263	- 46.225	-	-	-	-	-	-	-	-	23.739
+/- Variazione Erario c/Iva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+/- Variazione Rim. Merci, Mat. Prime, Suss., Semilav.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+/- Variazione Fornitori Commerciali	4.860	8.504	- 610	-	-	-	-	-	-	-	- 4.638
+/- Variazione Crediti/Debiti Tributari	5.523	9.425	- 4.839	- 878	-	-	-	-	-	-	- 7.488
Costi non monetari	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
+ Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Accantonamento TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CASH FLOW DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	**- 13.187**	**- 19.131**	**6.355**	**10.926**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**18.646**
- Investimenti	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
CASH FLOW OPERATIVO (FCO)	**- 13.187**	**- 19.131**	**6.355**	**10.926**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**18.646**
+ Capitale Soci	**25.000**	**10.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
+ Mutui e Finanziamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Finanziamento Soci	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
+/- Variazione Fornitori Immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Imposte sul reddito operativo	5.523	20.470	21.491	21.491	21.491	21.491	21.491	21.491	21.491	21.491	14.003
- Imposte sul reddito netto	- 5.523	- 20.470	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 14.003
CASH FLOW A SERVIZIO DEL DEBITO	**11.813**	**- 9.131**	**6.355**	**10.926**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**18.646**
- Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Rimborso quota capitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CASH FLOW DISPONIBILE PER GLI AZIONISTI (FCFE)	**11.813**	**- 9.131**	**6.355**	**10.926**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**18.646**
- Pagamento dividendi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CASH FLOW (VARIAZIONE LIQUIDITA' A BREVE)	**11.813**	**- 9.131**	**6.355**	**10.926**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**18.646**

Comune di Capannori (LU)

Oggetto: Piano economico-finanziario previsionale per l'affidamento del servizio di gestione dell'Asilo nido "*Il Grillo Parlante*"

CASH FLOW RICLASSIFICATO PREVISIONALE 2021 - 2031

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Reddito Operativo	**5.216**	**29.635**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**
+ Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Accantonamenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+/- Variazione Crediti Commericiale	- 23.263	- 46.225	-	-	-	-	-	-	-	-
+/- Variazione Debiti Commerciali	4.860	8.504	- 610	-	-	-	-	-	-	-
+/- Variazione Iva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+/- Variazione Rimanenze	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ Accantonamento TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Variazione Crediti/Debiti Tributari	5.523	9.425	- 4.839	- 878	-	-	-	-	-	-
Margine Finanziario Operativo Lordo	**- 7.664**	**1.339**	**27.846**	**32.417**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**	**33.295**
Imposte Pagate	- 5.523	- 20.470	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491	- 21.491
- Oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Flusso di Cassa Operativo	**- 13.187**	**- 19.131**	**6.355**	**10.926**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**
Investimenti/Disinvestimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Flusso di Cassa di Esercizio Residuale	**- 13.187**	**- 19.131**	**6.355**	**10.926**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**	**11.804**

Comune di Capannori (LU)

Oggetto: Piano economico-finanziario previsionale per l'affidamento del servizio di gestione dell'Asilo nido "*Il Grillo Parlante*"

VALORE ATTUALE NETTO (VAN) 2021 - 2031

Periodo	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Flusso di Cassa di Esercizio Residuale	- 13.187	- 19.131	6.355	10.926	11.804	11.804	11.804	11.804	11.804	11.804	18.646
Tasso di attualizzazione (CMPC)	4,50%	4,50%	4,50%	4,50%	4,50%	4,50%	4,50%	4,50%	4,50%	4,50%	4,50%
Valori attuali netti	- 12.619	- 17.519	5.569	9.162	9.472	9.064	8.674	8.301	7.943	7.601	11.489
Van	**47.138**										