

## BUDGET ECONOMICO DI PREVISIONE TRIENNIO 2025-2027 RICLASSIFICATO

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

|                                                                                                | PREVISIONE 2024       | variazione          | PREVISIONE 2025       | PREVISIONE 2026        | PREVISIONE 2027        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni                                                    | € 4.474.160,00        | € 959.840,00        | € 5.434.000,00        | € 4.669.000,00         | € 4.084.730,00         |
| 2) Variazioni finali delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati, finiti | -€ 83.166,00          | -€ 1.252.865,00     | -€ 1.336.031,00       | € 136.261,00           | € 2.762.603,00         |
| 3) Variazioni di lavori in corso su ordinazione                                                | € 0,00                | € 0,00              | € 0,00                | € 0,00                 | € 0,00                 |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                           | € 0,00                | € 0,00              | € 0,00                | € 0,00                 | € 0,00                 |
| 5) Altri ricavi e proventi:                                                                    | € 3.705.605,00        | € 625.900,00        | € 4.331.505,00        | € 5.591.505,00         | € 5.002.005,00         |
| a) Rimborsi e proventi diversi                                                                 | € 3.705.605,00        | € 443.300,00        | € 4.148.905,00        | € 5.317.605,00         | € 5.002.005,00         |
| b) Contributi in c/esercizio                                                                   | € 0,00                | € 182.600,00        | € 182.600,00          | € 273.900,00           | € 0,00                 |
| c) Altri contributi                                                                            | € 0,00                | € 0,00              | € 0,00                | € 0,00                 | € 0,00                 |
| <b>TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                       | <b>€ 8.096.599,00</b> | <b>€ 332.875,00</b> | <b>€ 8.429.474,00</b> | <b>€ 10.396.766,00</b> | <b>€ 11.849.338,00</b> |

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

|                                                                                           |                       |                     |                       |                       |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                               | € 376.700,00          | -€ 196.100,00       | € 180.600,00          | € 705.706,00          | € 2.800.000,00         |
| 7) Costi per servizi                                                                      | € 2.313.300,00        | € 136.250,00        | € 2.449.550,00        | € 2.142.050,00        | € 2.129.550,00         |
| 8) Costi per il godimento di beni di terzi                                                | € 23.600,00           | -€ 200,00           | € 23.400,00           | € 25.400,00           | € 25.400,00            |
| 9) Costi per il personale:                                                                | € 1.958.268,00        | € 40.882,00         | € 1.999.150,00        | € 1.867.300,00        | € 1.867.300,00         |
| a) Salari e stipendi                                                                      | € 1.371.868,00        | € 29.532,00         | € 1.401.400,00        | € 1.321.800,00        | € 1.321.800,00         |
| b) Oneri sociali                                                                          | € 377.400,00          | € 7.600,00          | € 385.000,00          | € 363.500,00          | € 363.500,00           |
| c) Trattamento di fine rapporto                                                           | € 178.300,00          | € 3.900,00          | € 182.200,00          | € 171.800,00          | € 171.800,00           |
| d) Trattamento di quiescenza e simili a carico dell'Ente                                  | € 0,00                | € 0,00              | € 0,00                | € 0,00                | € 0,00                 |
| e) Altri costi del personale                                                              | € 30.700,00           | -€ 150,00           | € 30.550,00           | € 10.200,00           | € 10.200,00            |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni:                                                          | € 82.760,00           | € 440,00            | € 83.200,00           | € 86.500,00           | € 89.800,00            |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                        | € 66.400,00           | -€ 300,00           | € 66.100,00           | € 69.400,00           | € 72.700,00            |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                          | € 16.360,00           | € 740,00            | € 17.100,00           | € 17.100,00           | € 17.100,00            |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                              | € 0,00                | € 0,00              | € 0,00                | € 0,00                | € 0,00                 |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante delle disponibilità liquide   | € 0,00                | € 0,00              | € 0,00                | € 0,00                | € 0,00                 |
| 11) Variazioni iniziali delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | € 0,00                | € 0,00              | € 0,00                | € 0,00                | € 0,00                 |
| 12) Accantonamento per rischi                                                             | € 100.000,00          | € 0,00              | € 100.000,00          | € 100.000,00          | € 100.000,00           |
| 13) Altri accantonamenti                                                                  | € 4.000,00            | € 0,00              | € 4.000,00            | € 4.000,00            | € 4.000,00             |
| 14) Oneri diversi di gestione                                                             | € 2.312.905,00        | € 654.100,00        | € 2.967.005,00        | € 4.135.705,00        | € 3.795.105,00         |
| <b>TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                   | <b>€ 7.171.533,00</b> | <b>€ 635.372,00</b> | <b>€ 7.806.905,00</b> | <b>€ 9.066.661,00</b> | <b>€ 10.811.155,00</b> |

**DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)**

|              |               |              |                |                |
|--------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| € 925.066,00 | -€ 302.497,00 | € 622.569,00 | € 1.330.105,00 | € 1.038.183,00 |
|--------------|---------------|--------------|----------------|----------------|

**C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI****15) Proventi finanziari**

|                                                                    |             |           |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| Proventi da partecipazioni:                                        | € 0,00      | € 0,00    | € 0,00      | € 0,00      | € 0,00      |
| a) In imprese controllate                                          | € 0,00      | € 0,00    | € 0,00      | € 0,00      | € 0,00      |
| b) In imprese collegate                                            | € 0,00      | € 0,00    | € 0,00      | € 0,00      | € 0,00      |
| c) In altre partecipazioni                                         | € 0,00      | € 0,00    | € 0,00      | € 0,00      | € 0,00      |
| d) In imprese controllanti                                         | € 0,00      | € 0,00    | € 0,00      | € 0,00      | € 0,00      |
| e) In imprese sottoposte al controllo delle controllanti           | € 0,00      | € 0,00    | € 0,00      | € 0,00      | € 0,00      |
| <br>Altri proventi finanziari:                                     | € 34.500,00 | -€ 500,00 | € 34.000,00 | € 17.000,00 | € 14.000,00 |
| a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                      | € 0,00      | € 0,00    | € 0,00      | € 0,00      | € 0,00      |
| b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono | € 0,00      | € 0,00    | € 0,00      | € 0,00      | € 0,00      |
| c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono | € 0,00      | € 0,00    | € 0,00      | € 0,00      | € 0,00      |
| d) Da proventi diversi dai precedenti                              | € 34.500,00 | -€ 500,00 | € 34.000,00 | € 17.000,00 | € 14.000,00 |

**TOTALE 15) PROVENTI FINANZIARI**

|                           |                         |                           |                           |                           |
|---------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b><u>€ 34.500,00</u></b> | <b><u>-€ 500,00</u></b> | <b><u>€ 34.000,00</u></b> | <b><u>€ 17.000,00</u></b> | <b><u>€ 14.000,00</u></b> |
|---------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|

**16) Oneri finanziari**

|                                            |              |              |              |              |              |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Interessi ed altri oneri finanziari verso: | € 575.000,00 | -€ 28.600,00 | € 546.400,00 | € 519.400,00 | € 665.200,00 |
| a) In imprese controllate                  | € 575.000,00 | -€ 28.600,00 | € 546.400,00 | € 519.400,00 | € 665.200,00 |
| b) In imprese collegate                    | € 0,00       | € 0,00       | € 0,00       | € 0,00       | € 0,00       |
| c) Altri                                   | € 0,00       | € 0,00       | € 0,00       | € 0,00       | € 0,00       |
| d) Interessi su mutui                      | € 0,00       | € 0,00       | € 0,00       | € 0,00       | € 0,00       |

**TOTALE 16) ONERI FINANZIARI**

|                            |                            |                            |                            |                            |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b><u>€ 575.000,00</u></b> | <b><u>-€ 28.600,00</u></b> | <b><u>€ 546.400,00</u></b> | <b><u>€ 519.400,00</u></b> | <b><u>€ 665.200,00</u></b> |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|

**TOTALE C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15-16)**

|                             |                           |                             |                             |                             |
|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b><u>-€ 540.500,00</u></b> | <b><u>€ 28.100,00</u></b> | <b><u>-€ 512.400,00</u></b> | <b><u>-€ 502.400,00</u></b> | <b><u>-€ 651.200,00</u></b> |
|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|

**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE****17) Rivalutazioni:**

|                                                                                   |        |        |        |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| a) Di partecipazioni                                                              | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni           | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Di strumenti finanziari derivati                                               | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

**TOTALE 17) RIVALUTAZIONI**

|                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

**18) Svalutazioni:**

|                                                                                   |        |        |        |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| a) Di partecipazioni                                                              | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni           | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| d) Altre svalutazioni                                                             | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| e) Di strumenti finanziari derivati                                               | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

**TOTALE 18) SVALUTAZIONI**

|                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

**TOTALE D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (17-18)**

|                      |                      |                      |                      |                      |                      |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> | <b><u>€ 0,00</u></b> |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

|                                                  |              |               |              |              |              |
|--------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)</b> | € 384.566,00 | -€ 274.397,00 | € 110.169,00 | € 827.705,00 | € 386.983,00 |
| <b>21) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>    | € 105.371,00 | -€ 75.185,00  | € 30.186,00  | € 226.792,00 | € 106.033,00 |
| <b>22) UTILE DELL'ESERCIZIO</b>                  | € 279.195,00 | -€ 199.212,00 | € 79.983,00  | € 600.913,00 | € 280.950,00 |

Il Dirigente  
Avv. Sabrina PETRONI

Servizio Gestionale - Ufficio Bilancio e Contabilità  
Dott.ssa Laura FOLCO