

PIANO ECONOMICO DI PREVISIONE 2026

COSTI	PREVISIONALE 2025		PREVISIONALE 2026		
Descrizione	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	VAR. ASSOLUTA
ACQUISTI DI BENI		82.000,00		50.000,00	- 32.000,00
Acquisti diversi di beni	8.000,00		5.000,00		- 3.000,00
Acquisti per la produzione di servizi	59.000,00		35.000,00		- 24.000,00
Acquisti diversi	15.000,00		10.000,00		- 5.000,00
ACQUISTI DI SERVIZI		112.000,00		87.000,00	- 25.000,00
Servizi per la produzione	50.000,00		35.000,00		- 15.000,00
Spese telefoniche	14.000,00		14.000,00		-
Energia elettrica sede amministrativa via N.P.	40.000,00		30.000,00		- 10.000,00
Manutenzione macchinari ed attrezzature	8.000,00		8.000,00		-
GESTIONE VEICOLI AZIENDALI		240.000,00		240.000,00	-
Manutenzione autovetture	30.000,00		30.000,00		-
Carbur. e lubrif. Veic. aziendali deduc.	70.000,00		70.000,00		-
Premi assicur.veicoli aziendali deduc.	35.000,00		35.000,00		-
Parcheggio (garage)	18.000,00		18.000,00		-
Tassa possesso(circolazione) veicoli aziendali deduc.	10.000,00		10.000,00		-
Canoni noleggio/spese veic.azien.terzi ded.	32.000,00		32.000,00		-
Spese veicoli aziendali deducibili	45.000,00		45.000,00		-
PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO		422.800,00		429.800,00	7.000,00
Consulenze Legali ed amministrative	175.000,00		175.000,00		-
Compensi Organismo di Vigilanza	52.800,00		59.800,00		7.000,00
Compensi amministratori	109.000,00		109.000,00		-
Compensi sindaci professionisti	66.000,00		66.000,00		-
Contrib. previd. organi sociali	20.000,00		20.000,00		-

COSTI	PREVISIONALE 2025		PREVISIONALE 2026		
Descrizione	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	VAR. ASSOLUTA
SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI		194.500,00		200.000,00	5.500,00
Spese amministrative	20.000,00		15.000,00		- 5.000,00
Canoni locazione immobili	145.000,00		145.000,00		-
Canone di locazione beni mobili	3.500,00		3.500,00		-
Canoni diversi	25.000,00		36.000,00		11.000,00
Spese di rappresentanza	1.000,00		500,00		- 500,00
COSTI PERSONALE DIPENDENTE		10.265.536,00		10.642.226,00	376.690,00
Retribuzioni lorde dipendenti	7.244.556,39		7.418.270,00		173.713,61
Oneri assicurativi e contributivi	2.589.979,61		2.792.956,00		202.976,39
Accantonamento tfr	431.000,00		431.000,00		
Premi INAIL					-
COSTI DIVERSI PERSONALE DIP.		1.035.160,00		752.774,33	- 282.385,67
Buoni pasto	380.000,00		350.000,00		- 30.000,00
Indenn.trasf.e altri rimb.dip.ordinari	12.000,00		12.000,00		-
Rimborsi spese personale a pie' di lista					-
Ricerca, formazione e addestramento	50.000,00		40.000,00		- 10.000,00
Altri costi del personale	593.160,00		350.774,33		- 242.385,67
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		21.200,00		21.200,00	-
Diritti camerali	1.200,00		1.200,00		-
Imposta di registro e concessioni governative	5.000,00		5.000,00		-
TARI	15.000,00		15.000,00		-

COSTI	PREVISIONALE 2025		PREVISIONALE 2026		
Descrizione	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	VAR. ASSOLUTA
ONERI FINANZIARI		14.500,00		14.500,00	-
Commissioni e spese bancarie	8.000,00		8.000,00		-
Interessi passivi di mora	500,00		500,00		-
Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	5.000,00		5.000,00		-
Oneri finanziari diversi	1.000,00		1.000,00		-
AMMORTAMENTI		12.000,00		12.000,00	-
Ammortamenti	12.000,00		12.000,00		-
ONERI TRIBUTARI		100.500,00		50.500,00	-50.000,00
Imposte dell'esercizio	100.000,00		50.000,00		- 50.000,00
Sanzioni, penalità e multe	500,00		500,00		-
TOTALE COSTI		12.500.196,00		12.500.000,33	- 195,67

PIANO ECONOMICO DI PREVISIONE 2026					
RICAVI	PREVISIONALE 2025		PREVISIONALE 2026		
Descrizione	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	VAR.ASSOLUTA
		12.500.196,00		12.500.000,33	- 195,67
Ricavi per prestazioni	7.345.211,35		8.139.247,74		
Rimborso costi del personale in prestito	5.154.984,65		4.360.752,59		

PIANO FINANZIARIO 2026

PIANO FINANZIARIO 2026								
ENTRATE			USCITE	2026		2025		
Descrizione	PARZIALI	TOTALI	Descrizione	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	VAR. ASSOLUTA
		12.805.318,96	ACQUISTI DI BENI		50.000,00		82.000,00	- 82.000,00
Entrate per prestazioni	8.139.247,74		Acquisti diversi di beni	5.000,00		8.000,00		- 3.000,00
Rimborso costi del personale in prestito	4.360.752,59		Acquisti per la produzione di servizi	35.000,00		59.000,00		- 24.000,00
Entrate per piani rateizzo debiti pregressi	45.318,63		Acquisti di servizi	10.000,00		15.000,00		- 5.000,00
Entrate per anticipo TFR dipendenti	260.000,00		ACQUISTI DI SERVIZI		87.000,00		112.000,00	- 25.000,00
			Servizi per la produzione	35.000,00		50.000,00		- 15.000,00
			Spese telefoniche	14.000,00		14.000,00		-
			Energia elettrica sede amministrativa via N.P.	30.000,00		40.000,00		- 10.000,00
			Manutenzione macchinari e attrezzature	8.000,00		8.000,00		-
			GESTIONE VEICOLI AZIENDALI		240.000,00		240.000,00	-
			Manutenzione autovetture	30.000,00		30.000,00		-
			Carbur. e lubrif. Veic. aziendali deduc.	70.000,00		70.000,00		-
			Premi assicur.veicoli aziendali deduc.	35.000,00		35.000,00		-
			Parcheggio	18.000,00		18.000,00		-
			Tassa possesso(circolazione) veicoli aziendali deduc.	10.000,00		10.000,00		-
			Canoni/spese manut.veic.azien.terzi ded.	32.000,00		32.000,00		-
			Spese veicoli aziendali deducibili	45.000,00		45.000,00		-
			PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO		429.800,00		422.800,00	7.000,00
			Consulenze Legali ed amministrative	175.000,00		175.000,00		-
			Compensi Organismo di Vigilanza	59.800,00		52.800,00		7.000,00
			Compensi amministratori	109.000,00		109.000,00		-
			Compensi sindaci professionisti	66.000,00		66.000,00		-
			Contrib. previd. organi sociali	20.000,00		20.000,00		-
			SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI		200.000,00		194.500,00	5.500,00
			Spese amministrative	15.000,00		20.000,00		- 5.000,00
			Canoni locazione immobili	145.000,00		145.000,00		-
			Canone di locazione beni mobili	3.500,00		3.500,00		-
			Canoni diversi	36.000,00		25.000,00		11.000,00
			Spese di rappresentanza	500,00		1.000,00		- 500,00
			COSTI PERSONALE DIPENDENTE		10.642.226,00		10.265.536,00	376.690,00
			Retribuzioni lorde dipendenti	7.418.270,00		7.244.556,39		173.713,61
			Retribuzioni lorde dipendenti ordinari in prestito					2.792.956,00
			Retribuzioni lorde dipendenti ordinari					-
			Oneri assicurativi e contributivi	2.792.956,00		2.589.979,61		202.976,39
			Contributi INPS dipendenti ordinari in prestito					-
			Contributi INPS dipendenti ordinari					-
			Quote TFR	431.000,00		431.000,00		-
			Premi INAIL					-

N.B.
il presente piano è relativo alla sola gestione dell'esercizio non tiene conto delle movimentazioni finanziarie residue relative all'esercizio 2025 (residui attivi- residui passivi)

COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE		752.774,33		1.035.160,00	- 282.385,67
Buoni pasto	350.000,00		380.000,00		- 30.000,00
Indenn.trasf.e altri rimb.dip.ordinari	12.000,00		12.000,00		-
Rimborsi spese personale a pie' di lista					-
Ricerca, formazione e addestramento	40.000,00		50.000,00		- 10.000,00
Altri costi del personale	350.774,33		593.160,00		- 242.385,67
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		21.200,00		21.200,00	-
Diritti camerali	1.200,00		1.200,00		-
Imposta di registro e concessioni governative	5.000,00		5.000,00		-
TARI	15.000,00		15.000,00		-
ONERI FINANZIARI		14.500,00		14.500,00	-
Commissioni e spese bancarie	8.000,00		8.000,00		-
Interessi passivi di mora	500,00		500,00		-
Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	5.000,00		5.000,00		-
Oneri finanziari diversi	1.000,00		1.000,00		-
AMMORTAMENTI		12.000,00		12.000,00	-
Ammortamenti	12.000,00		12.000,00		-
ONERI TRIBUTARI		50.500,00		100.500,00	- 50.000,00
Imposte dell'esercizio	50.000,00		100.000,00		- 50.000,00
Sanzioni, penalità e multe	500,00		500,00		-
Erario c/IVA					-
USCITE ORDINARIE		12.500.000,33		12.500.196,00	- 195,67
USCITE STRAORDINARIE		305.318,63		266.950,38	38.368,25
ANTICIPI TFR DIPENDENTI		260.000,00	260.000,00	260.000,00	-
RATEIZZI		45.318,63	-	6.950,38	38.368,25
AGENZIA DELLE ENTRATE 770/18	4.055,42		5268,09		- 1.212,67
ROTTAMAZIONE 2023	1.682,26		1682,29		- 0,03
AGENZIA DELLE ENTRATE 770/22	39.580,95				39.580,95
TOTALE USCITE		12.805.318,96		12.767.146,38	38.172,58

DETTAGLIO COSTI DIRETTI ED INDIRETTI PER IL FUNZIONAMENTO E RIPARTIZIONE 2026

	COSTI INDIRETTI	<u>PULIZIE</u>	<u>MANUT.</u>	<u>TRASP.TO CAMPIONI</u>	<u>CUSTODIA</u>	<u>SUPP.TO TEC.CO AMM.VO</u>	<u>TERRA DEI FUOCHI</u>	<u>MONIT. AMB.</u>	<u>TOT. ANNUO</u>
PERSONALE	1.749.474,40	2.255.070,57	573.168,52	1.260.261,14	1.032.387,03	2.012.348,44	575.481,70	1.936.808,21	11.395.000,33
ACQ. PER LA PROD.	-	32.500,00	17.500,00						50.000,00
GESTIONE VEICOLI AZ.	144.520,00			95.480,00					240.000,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	185.000,00								185.000,00
ORGANI SOCIALI	254.800,00								254.800,00
CONS. LEGALI - AMM.	175.000,00								175.000,00
SPESE AMM.VE	102.000,00								102.000,00
ONERI FINANZ.	26.500,00								26.500,00
ONERI DIVERSI DI GEST.	71.700,00								71.700,00
	2.708.994,40	2.287.570,57	590.668,52	1.355.741,47	1.032.387,03	2.012.348,44	575.481,70	1.936.808,21	12.500.000,33
	225.749,53	2.708,33	1.458,33	7.956,67					12.500.000,33

PIANO ECONOMICO DI PREVISIONE 2026			
COSTI	PREVISIONALE 2025	PREVISIONALE 2026	DIFFERENZA
Descrizione	TOTALI	TOTALI	
ACQUISTI DI BENI	82.000,00	50.000,00	32.000,00
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	173.500,00	184.500,00	- 11.000,00
GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	240.000,00	240.000,00	-
PRESTAZIONI DI LAVORO AUT./ORGANI SOCIALI	422.800,00	429.800,00	- 7.000,00
COSTI PERSONALE DIPENDENTE	10.265.536,00	10.642.226,00	- 376.690,00
SPESE AMMINISTRATIVE	21.000,00	15.500,00	5.500,00
ONERI FINANZIARI	26.500,00	26.500,00	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.268.860,00	911.474,33	357.385,67
TOTALE COSTI	12.500.196,00	12.500.000,33	195,67

DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE B.14	
BUONI PASTO	350.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	21.200,00
SPESE PRODUZIONE DI SERVIZI	87.000,00
ONERI TRIBUTARI	50.500,00
RICERCA FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	40.000,00
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	362.774,33
TOTALE	911.474,33

PIANO ECONOMICO DI PREVISIONE 2027			
COSTI	PREVISIONALE 2026	PREVISIONALE 2027	DIFFERENZA
Descrizione	TOTALI	TOTALI	
ACQUISTI DI BENI	50.000,00	50.000,00	-
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	184.500,00	184.500,00	-
GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	240.000,00	240.000,00	-
PRESTAZIONI DI LAVORO AUT./ORGANI SOCIALI	429.800,00	429.800,00	-
COSTI PERSONALE DIPENDENTE	10.642.226,00	10.542.226,00	100.000,00
SPESE AMMINISTRATIVE	15.500,00	15.500,00	-
ONERI FINANZIARI	26.500,00	26.500,00	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	911.474,33	911.474,33	-
TOTALE COSTI	12.500.000,33	12.400.000,33	100.000,00

DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE B.14	
BUONI PASTO	350.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	21.200,00
SPESE PRODUZIONE DI SERVIZI	87.000,00
ONERI TRIBUTARI	50.500,00
RICERCA FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	40.000,00
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	362.774,33
TOTALE	911.474,33

PIANO ECONOMICO DI PREVISIONE 2028			
COSTI	PREVISIONALE 2027	PREVISIONALE 2028	DIFFERENZA
Descrizione	TOTALI	TOTALI	
ACQUISTI DI BENI	50.000,00	50.000,00	-
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	184.500,00	184.500,00	-
GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	240.000,00	240.000,00	-
PRESTAZIONI DI LAVORO AUT./ORGANI SOCIALI	429.800,00	429.800,00	-
COSTI PERSONALE DIPENDENTE	10.542.226,00	10.442.226,00	100.000,00
SPESE AMMINISTRATIVE	15.500,00	15.500,00	-
ONERI FINANZIARI	26.500,00	26.500,00	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	911.474,33	911.474,33	-
TOTALE COSTI	12.400.000,33	12.300.000,33	100.000,00

DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE B.14	
BUONI PASTO	350.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	21.200,00
SPESE PRODUZIONE DI SERVIZI	87.000,00
ONERI TRIBUTARI	50.500,00
RICERCA FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	40.000,00
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	362.774,33
TOTALE	911.474,33