

## A.S.T. - AZIENDA SPECIALE TERRITORIALE

### BILANCIO ECONOMICO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2026 - 2027 - 2028

Allegato A	31/12/2026		31/12/2027		31/12/2028	
<b>1) RICAVI DI VENDITA</b>	<b>1.630.000</b>		<b>1.665.000</b>		<b>1.690.000</b>	
Vendite prod.finiti e merci	700.000,00		720.000,00		730.000,00	
Corrispettivi	640.000,00		650.000,00		660.000,00	
Prestazioni di servizi	290.000,00		295.000,00		300.000,00	
<b>2) ALTRI RICAVI E PROVENTI CARATT.</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
Arrotondamenti attivi	-		-		-	
<b>A) RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA</b> (1+2)	<b>1.630.000</b>		<b>1.665.000</b>		<b>1.690.000</b>	
<b>3) UTILIZZI DI MATERIE</b>	<b>955.000</b>	<b>58,59%</b>	<b>956.000</b>	<b>57,42%</b>	<b>956.000</b>	<b>56,57%</b>
Variazione delle rimanenze di materie prime	35.000,00		31.000,00		31.000,00	
Merci	920.000,00		925.000,00		925.000,00	
<b>4) ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>95.900</b>	<b>5,88%</b>	<b>85.600</b>	<b>5,14%</b>	<b>86.100</b>	<b>5,09%</b>
Assicurazioni diverse	4.000,00		4.000,00		4.000,00	
Manut./Ripar. Su altri beni	3.000,00		3.000,00		3.000,00	
Compensi a collab./lavor.	35.000,00		37.000,00		37.000,00	
Contributi INPS su redd.lav.	-		-		-	
Spese bancarie	3.900,00		3.800,00		3.800,00	
Commiss.servizi d'incasso	-		-		-	
Servizi amministrativi e contabili	16.000,00		16.000,00		16.000,00	
Servizi vari generali e amministrativi	20.000,00		15.000,00		15.500,00	
Altre Utenze						
Utenze telefoniche fisse	4.000,00		3.800,00		3.800,00	
Utenze energia elettrica	10.000,00		3.000,00		3.000,00	
<b>5) GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>41.000</b>	<b>2,52%</b>	<b>34.000</b>	<b>2,04%</b>	<b>34.000</b>	<b>2,01%</b>
Locazione uffici	16.000,00		16.000,00		16.000,00	
Leasing	25.000,00		18.000,00		18.000,00	
<b>B) VALORE AGGIUNTO</b>	<b>538.100</b>		<b>589.400</b>		<b>613.900</b>	
<b>6) COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>443.274</b>	<b>27,19%</b>	<b>497.900</b>	<b>29,90%</b>	<b>515.278</b>	<b>30,49%</b>
Salari e stipendi	325.000,00		365.000,00		375.000,00	
Oneri sociali	94.200,00		105.900,00		112.500,00	
Accantonamento T.F.R.	24.074,07		27.000,00		27.778,00	
<b>7) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>12.000</b>	<b>0,74%</b>	<b>11.000</b>	<b>0,66%</b>	<b>15.000</b>	<b>0,89%</b>
Oneri diversi di gestione	12.000,00		11.000,00		15.000,00	
<b>C) RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>82.826</b>		<b>80.500</b>		<b>83.622</b>	
<b>8) AMMORTAMENTI</b>	<b>30.000</b>	<b>1,84%</b>	<b>27.000</b>	<b>1,62%</b>	<b>27.000</b>	<b>1,60%</b>
Amm.ti materiali	30.000,00		27.000,00		27.000,00	
<b>9) ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI RISCHI</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>D) MARGINE OPERATIVO LORDO</b> (1+2-3-4-5-6-7-8-9)	<b>52.826</b>		<b>53.500</b>		<b>56.622</b>	
<b>10) PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>11) ONERI FINANZIARI</b>	<b>10.000</b>		<b>8.000</b>		<b>9.000</b>	
	10.000,00		8.000,00		9.000,00	
<b>E) RISULTATO ANTE GESTIONE STRA.</b> (1+2-3-4-5-6-7-8-9+10-11)	<b>42.826</b>		<b>45.500</b>		<b>47.622</b>	
<b>12) RIVALUTAZIONI</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>13) SVALUTAZIONI</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>14) PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>15) ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>F) RISULTATO ANTE IMPOSTE</b> (1+2-3-4-5-6-7-8-9+10-11+12-13+14-15)	<b>42.826</b>		<b>45.500</b>		<b>47.622</b>	
<b>16) IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>12.420</b>		<b>13.195</b>		<b>13.810</b>	
Accant. imposte dell'esercizio non ded. fiscalm (Utilizzo Fondo imposte)						
<b>G) RISULTATO NETTO</b> (1+2-3-4-5-6-7-8-9+10-11+12-13+14-15-16)	<b>30.405</b>		<b>32.304</b>		<b>33.811</b>	