



A - VALORE DELLA PRODUZIONE

	2023	Previsionale 2024	Budget 2025
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			
DIRITTI PRATICHE A.A. PR2	253.025,48	266.203,60	252.893,42
DIRITTI PRATICHE A.A. PR3	309.277,97	341.186,90	324.127,56
DIRITTI PRATICHE A.A. COLLECCHIO	43.560,34	57.136,52	54.279,69
DIRITTI PRATICHE RINNOVO PATENTI	34.110,68	34.496,74	32.771,90
SERVIZI AUTOSCUOLA	232.377,95	275.016,64	261.265,81
PRESTAZIONI DI SERVIZI	233.300,00	234.700,00	236.500,00
PROVENTI DIVERSI	7.690,55	8.632,41	8.710,00
RICAVI PROVVIGIONI SOCI ACI	29.399,16	28.216,88	29.345,56
RICAVI CORRISPETTIVI T.A.	73.389,96	80.891,62	84.936,20
NOLEGGIO AREA VIAROLO	10.560,00	11.088,00	11.088,00
Tot. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.226.692,09	1.337.569,31	1.295.918,14
5) Altri ricavi e proventi			
PROVENTI FABBRICATI CIVILI (FITTI ATTIVI)	21.949,48	21.949,48	21.949,48
Ricavi da canone di locazione	21.949,48	21.949,48	21.949,48
RIMBORSI VARI	4.116,36	288,87	200,00
RIMBORSI DA SARA ASS.NI	0,00	744,76	0,00
RIMBORSO RITENUTA MENSA	5.551,00	2.189,60	0,00
PLUSVALENZE ORDINARIE NON RATEIZZABILI	0,00	2.459,01	0,00
CONTRIBUTI C/IMPIANTI	205,58	0,00	0,00
CONTRIBUTI BIKE TO WORK	2.975,56	0,00	0,00
Proventi da alienazioni, recuperi e rimborsi vari	12.848,50	5.682,24	200,00
SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	366,47	68,00	0,00
Sopravvenienze attive	366,47	68,00	0,00
ARROTONDAMENTI E ABBUONI ATTIVI	270,83	70,09	50,00
Arrotondamenti e abbuoni attivi	270,83	70,09	50,00
Tot. Altri Ricavi e Proventi	35.435,28	27.769,81	22.199,48
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.262.127,37	1.365.339,12	1.318.117,62

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

	2023	Previsionale 2024	Budget 2025
6) per materie prime, sussidiarie di consumo e merci			
CARBURANTI/LUBRIFIC. AUTOVETTURE DEDUCIBILI	8.247,36	9.958,84	9.460,90
MATERIALE DI CANCELLERIA	1.439,54	1.461,25	1.550,00
MATERIALE PUBBLICITARIO E DI PROPAGANDA	430,00	173,00	625,00
BENI INFERIORI A 516,46 EURO	6.678,09	6.998,24	6.850,00
ACQUISTI E SPESE VARIE INDEDUCIBILI	294,90	15,00	100,00
MATERIALI DI CONSUMO	3.050,13	3.467,94	3.520,00
ACQ. ABBONAMENTI PARCHEGGI DEST. RIVENDITA	6.122,91	7.195,06	7.150,00
Tot. per materie prime, sussid. di consumo e merci	26.262,93	29.269,33	29.255,90
7) per servizi			
ENERGIA ELETTRICA NON DOMESTICA	11.133,38	11.291,81	12.420,99
ACQUA E GAS	369,51	325,91	358,50
SERVIZI VARI	3.061,84	1.530,00	1.683,00
ASSICURAZIONI SU IMPIANTI E MACCHINARI	172,28	172,28	189,51
SPESE SERVIZI AGENZIE PRATICHE AUTO	4.915,00	7.894,20	7.499,49
SPESE SERVIZI CQC (CARTA QUALIF.CONDUCENTE)	5.685,00	24.066,00	5.550,00
per servizi industriali	25.337,01	45.280,20	27.701,49
SPESE DI PUBBLICITA' E PROPAGANDA	40,00	120,00	132,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA DEDUCIBILI	0,00	30,50	33,55
per servizi commerciali	40,00	150,50	165,55
ASSICURAZIONI AUTO E MOTO DEDUCIBILI	4.304,78	6.164,77	6.781,25
ASSICURAZIONE INFORTUNI	1.678,37	1.861,81	2.047,99
ASSICURAZIONE FURTO	286,02	291,14	320,25
ASSICURAZIONE IMMOBILI	440,54	546,74	601,41
ASSICURAZIONI DIVERSE	644,37	691,33	760,46
SPESE VIAGGIO, VITTO, ALLOGGIO DED. DIP. E COLLAB.	48,70	156,41	172,05
MANUT./RIPARAZ. AUTO E MOTO PROPRI DEDUCIBILI	6.317,09	7.004,00	6.653,80
MANUT./RIPARAZ. SU ALTRI BENI PROPRI	1.537,00	2.778,06	3.055,87
MANUT./RIPARAZ. SU ALTRI BENI DI TERZI	2.635,39	2.043,83	2.248,21
SPESE CONDOMINIALI IMMOBILI STRUM. DI PROPRIETA'	1.780,63	1.924,93	1.924,93
PEDAGGI AUTOSTRADALI DEDUCIBILI	14,10	32,93	40,00
EMOLUMENTI AMMINISTRATORI SOCIETA' DI CAPITALI	10.000,00	0,00	0,00
INPS AMMINISTRATORI	1.600,00	0,00	0,00
EMOLUMENTI REV.UNICO/COLL.SINDACALE	2.600,00	2.990,00	2.990,00
SPESE BANCARIE	11.986,53	14.263,71	13.550,52
SERVIZI AMMINISTRATIVI E CONTABILI	4.240,00	4.285,00	4.285,00
SERVIZI E PRESTAZIONI RESE DA PROFESSIONISTI	4.030,01	3.599,18	3.959,10
SPESE PER CONSULENZA DEL LAVORO	10.548,05	11.590,00	12.049,00
VISITE ED ESAMI MEDICI PER DIPENDENTI	986,00	706,00	1.000,00
SPESE AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PERSONALE	2.100,00	1.187,27	1.200,00
SPESE PER BUONI PASTO DIPENDENTI	29.055,57	21.668,98	23.835,88
SPESE PER BUONI ACQUISTO DIPENDENTI	18.148,75	0,00	0,00
SERVIZI E SPESE DI PULIZIA	12.970,17	13.024,95	13.676,20
SPESE GESTIONE DELEGAZIONI	2.906,28	3.600,13	3.960,14
SPESE PER VIGILANZA	5.183,66	5.300,26	5.830,29
SPESE TELEFONICHE	10.065,13	8.695,77	8.695,77
SPESE SOCIETARIE	330,00	370,00	407,00
TRASPORTI E FACCHINAGGI	300,00	0,00	300,00
CANONI NOLEGGIO/MANUTENZIONE SOTWARE	7.314,00	9.238,30	9.700,22
SPESE PER BIKE TO WORK DIPENDENTI	2.943,50	0,00	0,00
RIMBORSO KM. PER UTILIZZO AUTO DIPENDENTI	14,31	211,24	232,36
per servizi generali	157.008,95	124.226,74	130.277,71
Tot. Spese per prestazioni di servizi	182.385,96	169.657,44	158.144,74
8) per godimento di beni di terzi			
LOCAZIONE UFFICI E AREE	7.917,00	8.173,40	8.582,07
NOLEGGI ATTREZZATURE ED ALTRI BENI	5.770,14	6.578,31	6.907,23
ONERI SU UTILIZZO MARCHI	25.000,00	25.000,00	25.000,00
CANONE READY2GO	750,00	750,00	750,00
Tot. Spese per godimento di beni di terzi	39.437,14	40.501,71	41.239,30
9) per personale			
STIPENDI IMPIEGATI	612.357,25	671.568,42	694.082,07
a) Salari e stipendi	612.357,25	671.568,42	694.082,07
CONTRIBUTI OBBLIGATORI CONTRO INFORTUNI	2.811,01	2.718,92	2.935,00
ONERI SOCIALI IMPIEGATI	183.428,96	190.746,88	200.677,60
ONERI SOCIALI FERIE NON GODUTE IMPIEGATI	799,59	1.051,48	7.251,00
ONERI CARICO AZIENDA FONDO EST	2.530,00	2.706,60	2.806,00
ONERI CARICO AZIENDA FON.TE	506,50	502,15	602,00
b) Oneri sociali	190.076,06	197.726,03	214.271,60
ACCANT.FONDO TFR IMPIEGATI	41.420,45	49.036,05	52.841,14
ACCANT.QUOTA TFR FON.TE	2.270,86	2.248,24	2.348,00
ACCANT.QUOTA TFR CATTOLICA ASS.NI	2.028,49	2.156,85	2.256,00
ACCANT.QUOTA TFR ALLEATA PREV.ZA	5.866,85	5.860,51	5.960,00
c) Tratt.di fine Rapporto, di quiescenza, altri costi pers.	51.586,65	59.301,65	63.405,14
Tot. Costi per il personale	854.019,96	928.596,09	971.758,81

10) Ammortamenti e svalutazioni			
AMM.TO IMMOB.IMMATERIALI E MATERIALI	29.796,62	28.255,12	30.255,68
Ammortamenti	29.796,62	28.255,12	30.255,68
ACCANTONAMENTO AL FONDO SVALUT. CREDITI	0,00	0,00	2.000,00
Accantonamenti	0,00	0,00	2.000,00
Tot. Ammortamenti e svalutazioni	29.796,62	28.255,12	32.255,68
14) Oneri diversi di gestione			
TASSE DI POSSESSO AUTO E MOTO DEDUCIBILI	678,38	932,99	979,64
IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'	142,00	142,00	149,10
IMPOSTA DI REGISTRO	441,75	40,75	42,79
TASSA RACCOLTA RIFIUTI	2.337,15	2.395,90	2.515,70
I.M.U. - I.C.I.	2.658,00	2.658,00	2.790,90
IVA INDETRAIBILE DA PRO-RATA	2.444,86	2.698,60	2.833,53
ALTRE IMPOSTE DEDUCIBILI	102,40	104,69	109,92
OMAGGI A DIPENDENTI	1.555,61	1.700,00	1.785,00
VALORI BOLLATI	720,00	800,00	840,00
ARROTONDAMENTI E ABBUONI PASSIVI	19,62	16,12	17,73
MULTE E SANZIONI	594,46	65,10	71,61
DIRITTI CAMERALI (CCIAA)	308,00	315,00	330,75
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE INDEDUCIBILI	206,00	0,00	0,00
ALTRI ONERI DI GESTIONE	36.479,36	40.893,09	38.848,44
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNATIVA	309,87	309,87	325,36
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE INDEDUCIBILI	18,78	0,00	0,00
SPESE VARIE AUTOSCUOLA	5.263,27	5.942,13	5.645,02
QUOTE ASSOCIATIVE VARIE	515,49	515,49	541,26
INDENNITA' MISSIONE MCTC	3.270,28	3.468,59	3.642,02
IMPOSTA DI BOLLO	555,94	692,21	726,82
RIMBORSI VARI A ACI	17.755,50	19.091,59	12.091,59
TESSERE ASSOCIATIVE	308,00	477,77	525,55
Tot. Oneri diversi di gestione	76.684,72	83.259,89	74.812,74
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	1.208.587,33	1.279.539,59	1.307.467,16

Differenza tra valori e costi della prod (A-B)	53.540,04	85.799,53	10.650,45
---	------------------	------------------	------------------

C – PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	2023	Previsionale 2024	Budget 2025
16) Altri Proventi finanziari			
INTERESSI DA CREDITI VERSO ALTRI	2,68	80,00	0,00
INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARI	0,00	1.273,85	1.000,00
INTERESSI SU TITOLI	0,00	2.105,00	2.000,00
Altri proventi finanziari	2,68	3.458,85	3.000,00
17) Interessi ed altri oneri finanziari			
INTERESSI PASSIVI SU C/C BANCARI	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi ed oneri bancari	0,00	0,00	0,00
Tot. Proventi e Oneri finanziari	2,68	3.458,85	3.000,00

D – RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. E PASS. FINANZIARIE

	2023	Previsionale 2024	Budget 2025
Tot.Rettifiche di val.di att.e pass.finanziarie	0,00	0,00	0,00

Risultato prima delle Imposte (A-B+-C+-D)	53.542,72	89.258,38	13.650,45
--	------------------	------------------	------------------

MOL	Margine Operativo Lordo	83.336,66	114.054,65	42.906,13
ROL	Risultato Operativo Lordo (Ebit)	53.540,04	85.799,53	10.650,45