

SCHEMI DI BUDGET ANNUALE

 Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO					Consuntivo Esercizio N-1 (A)	Budget Definitivo Esercizio N (B)	Budget Esercizio N+1 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
A - VALORE DELLA PRODUZIONE								
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni								
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti								
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione								
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni								
5) Altri ricavi e proventi								
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)								
B - COSTI DELLA PRODUZIONE								
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci								
7) Spese per prestazioni di servizi								
8) Spese per godimento di beni di terzi								
9) Costi del personale								
10) Ammortamenti e svalutazioni								
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci								
12) Accantonamenti per rischi								
13) Altri accantonamenti								
14) Oneri diversi di gestione								
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)								
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)								
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI								
15) Proventi da partecipazioni								
16) Altri proventi finanziari								
17) Interessi e altri oneri finanziari:								
17)- bis Utili e perdite su cambi								
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16+17+17-bis)								

Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO				
	Consuntivo Esercizio N-1 (A)	Budget Definitivo Esercizio N (B)	Budget Esercizio N+1 (C)	Differenza (D) = (C) - (B)
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
19) Svalutazioni				
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)				
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi Straordinari				
21) Oneri Straordinari				
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)				
22) Imposte sul reddito dell'esercizio				
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO				

		Budget Esercizio N+1
Allegato 2 - BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISMISSIONI		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
Software - investimenti		
Software - dismissioni		
Altre Immobilizzazioni immateriali - investimenti		
Altre Immobilizzazioni immateriali - dismissioni		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
Immobili - investimenti		
Immobili - dismissioni		
Altre Immobilizzazioni materiali - investimenti		
Altre Immobilizzazioni materiali - dismissioni		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
Partecipazioni - investimenti		
Partecipazioni - dismissioni		
Titoli - investimenti		
Titoli - dismissioni		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		

		Budget Esercizio N+1
Allegato 3 - BUDGET DI TESORERIA		
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/N (A)		
FLUSSI DI TESORERIA IN ENTRATA:		
	Entrate da gestione economica	
	Entrate da dismissioni	
	Entrate da gestione finanziaria	
TOTALE FLUSSI IN ENTRATA ESERCIZIO N+1 (B)		
FLUSSI DI TESORERIA IN USCITA:		
	Uscite da gestione economica	
	Uscite da investimenti	
	Uscite da gestione finanziaria	
TOTALE FLUSSI IN USCITA ESERCIZIO N+1 (C)		
SALDO FINALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 31/12/N+1 D)= A+B-C		

Centro di Responsabilità
A - VALORE DELLA PRODUZIONE

- 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni
 - a)
 - b)
 -
- 2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti
 - a)
 - b)
 -
- 3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione
 - a)
 - b)
 -
- 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni
 - a)
 - b)
 -
- 5) Altri ricavi e proventi
 - a)
 - b)
 -

TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)
B - COSTI DELLA PRODUZIONE

- 6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci
 - a)
 - b)
 -
- 7) Spese per prestazioni di servizi
 - a)
 - b)
 -
- 8) Spese per godimento di beni di terzi
 - a)
 - b)
 -
- 9) Costi del personale
 - a)
 - b)
 -
- 10) Ammortamenti e svalutazioni
 - a)
 - b)
 -
- 11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci
 - a)
 - b)
 -
- 12) Accantonamenti per rischi
 - a)
 - b)
 -
- 13) Altri accantonamenti
 - a)
 - b)
 -
- 14) Oneri diversi di gestione
 - a)
 - b)
 -

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)

 Allegato 4 - BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE		Totale Budget Esercizio N+1
Centro di Responsabilità		
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni		
a)		
b)		
.....		
16) Altri proventi finanziari		
a)		
b)		
.....		
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
a)		
b)		
.....		
17)- bis Utili e perdite su cambi		
a)		
b)		
.....		
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17-bis)		
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni		
a)		
b)		
.....		
19) Svalutazioni		
a)		
b)		
.....		
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)		
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi Straordinari		
a)		
b)		
.....		
21) Oneri Straordinari		
a)		
b)		
.....		
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B ± C ± D ± E)		
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO		

Allegato 5 - BUDGET DEGLI INVESTIMENTI/DISSIONI DI GESTIONE		Totale Budget Esercizio N+1
Centro di responsabilità		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
Software - investimenti		
a).....		
b).....		
Software - dismissioni		
a).....		
b).....		
Altre Immobilizzazioni immateriali - investimenti		
a).....		
b).....		
Altre Immobilizzazioni immateriali - dismissioni		
a).....		
b).....		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
Immobili - investimenti		
a).....		
b).....		
Immobili - dismissioni		
a).....		
b).....		
Altre Immobilizzazioni materiali - investimenti		
a).....		
b).....		
Altre Immobilizzazioni materiali - dismissioni		
a).....		
b).....		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
Partecipazioni - investimenti		
a).....		
b).....		
Partecipazioni - dismissioni		
a).....		
b).....		
Titoli - investimenti		
a).....		
b).....		
Titoli - dismissioni		
a).....		
b).....		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		



PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL

Allegato 6

Personale di ruolo

[illegible]