

# AUTOMOBILE CLUB TREVISO



Automobile Club Treviso

## Allegato 4 - BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE

Totale Budget Esercizio 2026

### A - VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	822.500,00
RP.01.01.0001 Vendite materiale cartografico	500,00
RP.01.01.0002 Vendite materiale diverso	0,00
RP.01.02.0001 Quote sociali	513.000,00
RP.01.02.0002 Proventi servizi turistici	1.000,00
RP.01.02.0003 Proventi per manifestazioni ricreative e sportive	0,00
RP.01.02.0004 Proventi servizio soccorso stradale e rimozione automezzi	0,00
RP.01.02.0005 Proventi per riscossione tasse automobilistiche	228.000,00
RP.01.02.0006 Proventi cessione auto in uso	0,00
RP.01.02.0007 Proventi ufficio Pratiche AA	82.000,00
RP.01.02.0008 Proventi scuola guida	0,00
RP.01.02.0010 Ribassi e abbuoni passivi	-2.500,00
RP.01.02.0011 Altri ricavi delle vendite relativi ad esercizi precedenti	500,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00
5) Altri ricavi e proventi	593.000,00
RP.01.06.0006 Concorsi e rimborsi diversi	10.000,00
RP.01.06.0007 Risarcimento danni da istituti di assicurazione	0,00
RP.01.06.0010 Royalties	0,00
RP.01.06.0011 Plusvalenze da alienazione beni strumentali	0,00
RP.01.06.0012 Canone marchio delegazioni	38.000,00
RP.01.06.0013 Provvigioni attive e contributi da Sara	226.000,00
RP.01.06.0014 Arrotondamenti attivi	0,00
RP.01.06.0015 Sopravvenienze dell'attivo	0,00
RP.01.06.0016 Insussistenze del passivo	0,00
RP.01.06.0017 Proventi e ricavi diversi	5.000,00
RP.01.06.0018 Proventi house-organ " ACI Treviso informa"	500,00
RP.01.06.0019 Recuperi vari dal personale	1.000,00
RP.01.06.0020 Contributo sponsorizzazione da Istituto bancario d'appoggio	8.500,00
RP.01.06.0021 Altri ricavi e proventi relativi ad esercizi precedenti	0,00
RP.01.06.0022 Proventi corsi di formazione professionale e corsi recupero punti	500,00
RP.01.06.0023 Proventi per pratiche di consulenza tasse automobilistiche	500,00
RP.01.06.0024 Proventi per Servizio Invita Revisione	13.000,00
RP.01.06.0025 Proventi inerenti gara automobilistica "La Marca Classica"	48.000,00
RP.01.06.0026 Rimborso spese c/IVA pratiche AA	23.000,00
RP.01.06.0027 Incasso pagoPa quota ACI su riscossione tasse automobilistiche	7.500,00
RP.01.06.0028 Incasso pagoPa quota ACI su Pratiche Automobilistiche	0,00
RP.01.06.0029 Proventi corsi patenti speciali	8.000,00

# AUTOMOBILE CLUB TREVISO



Automobile Club Treviso

## Allegato 4 - BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE

Totale Budget Esercizio 2026

RP.01.06.0030 Proventi per servizio recapito patente	1.000,00
RP.01.06.0031 Proventi inerenti evento "Ruote nella storia"	2.500,00
RP.01.06.0034 Proventi inerenti corsa in salita "Vittorio Veneto - Cansiglio"	200.000,00
<b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>1.415.500,00</b>
	<b>1.415.500,00</b>
<b>B - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	8.500,00
CP.01.01.0001 Merce destinata alla vendita	4.000,00
CP.01.01.0002 Cancelleria	2.000,00
CP.01.01.0003 Modulistica	500,00
CP.01.01.0004 Materiale di Consumo	2.000,00
CP.01.01.0005 Materiale editoriale	0,00
7) Spese per prestazioni di servizi	734.000,00
CP.01.02.0001 Commissioni Concorsi	2.000,00
CP.01.02.0002 Compensi organi di amministrazione	6.000,00
CP.01.02.0003 Spese per gli organi dell'ente	4.000,00
CP.01.02.0004 Compensi Collegio dei revisori dei Conti	5.000,00
CP.01.02.0005 Consulenze legali e notarili	5.000,00
CP.01.02.0006 Consulenze amministrative, fiscali	0,00
CP.01.02.0007 Altre consulenze	1.000,00
CP.01.02.0008 Collaborazioni coordinate e continuative	0,00
CP.01.02.0009 Prestazioni di lavoro autonomo	5.000,00
CP.01.02.0010 Prestazioni di lavoro autonomo occasionali	12.000,00
CP.01.02.0011 Commissioni statutarie e Comitati	0,00
CP.01.02.0012 Prestazioni mediche	500,00
CP.01.02.0013 Organizzazione Eventi	5.000,00
CP.01.02.0015 Pubblicità e Attività promozionali	0,00
CP.01.02.0017 Spese per studi, indagini, rilevazioni	0,00
CP.01.02.0018 Corsi di Formazione	5.500,00
CP.01.02.0019 Educazione stradale	14.000,00
CP.01.02.0020 Spese per i locali	13.000,00
CP.01.02.0021 Vigilanza	1.000,00
CP.01.02.0022 Fornitura di Acqua	0,00
CP.01.02.0023 Fornitura Gas	7.500,00
CP.01.02.0024 Fornitura Energia Elettrica	7.500,00
CP.01.02.0025 Spese Telefoniche rete fissa	1.500,00
CP.01.02.0026 Telefoniche rete mobile	500,00
CP.01.02.0027 Servizi di rete/connettività	500,00
CP.01.02.0028 Servizi informatici professionali ed elaborazione dati	7.500,00
CP.01.02.0029 Costi house-organ "ACI Treviso informa"	7.500,00
CP.01.02.0030 Facchinaggio	0,00

# AUTOMOBILE CLUB TREVISO



Automobile Club Treviso

## Allegato 4 - BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE

Totale Budget Esercizio 2026

CP.01.02.0031 Missioni e trasferte Presidente e Vice Presidente	1.000,00
CP.01.02.0032 Missioni e trasferte personale dipendente e direttore	2.000,00
CP.01.02.0033 Manutenzioni ordinarie Immobilizzazioni materiali	5.000,00
CP.01.02.0034 Canoni assistenza	3.000,00
CP.01.02.0035 Premi assicurazione	7.500,00
CP.01.02.0036 Polizze di fidejussione	500,00
CP.01.02.0037 Buoni Pasto	2.500,00
CP.01.02.0038 Servizi bancari	5.000,00
CP.01.02.0039 Spese postali	4.000,00
CP.01.02.0041 Bollatura, vidimazioni e certificati	3.000,00
CP.01.02.0042 Altre spese per la prestazione di servizi	8.000,00
CP.01.02.0043 Ribassi e Abbuoni Attivi	0,00
CP.01.02.0044 Gestione ufficio soci da parte società di servizi	28.500,00
CP.01.02.0045 Gestione ed affiancamento attività amm.va e segreteria da parte società di servizi	0,00
CP.01.02.0046 Gestione ufficio sportivo ed attività inerenti	26.000,00
CP.01.02.0047 Gestione servizio riscossione tasse automobilistiche da parte società di servizi	97.000,00
CP.01.02.0048 Gestione rapporti esterni ed organizzazione eventi	10.000,00
CP.01.02.0049 Gestione ufficio turismo da parte società di servizi	3.000,00
CP.01.02.0050 Gestione ufficio pratiche AA da parte società di servizi	25.000,00
CP.01.02.0051 Spese di trasporto	500,00
CP.01.02.0052 Costi personale distaccato - Direttore	40.000,00
CP.01.02.0053 Provvigioni passive su acquisizione soci	44.000,00
CP.01.02.0054 Provvigioni passive su riscossione bolli	0,00
CP.01.02.0055 Altri costi di beni e servizi relativi ad esercizi precedenti	0,00
CP.01.02.0056 Costi organizzazione manifestazione "La Marca Classica"	69.000,00
CP.01.02.0057 Gestione servizio "Invita Revisione" da parte di ACI Informatica S.p.A.	15.000,00
CP.01.02.0058 Gestione servizio "Invita Revisione" da parte Società di Servizi	0,00
CP.01.02.0059 Spese prestazioni servizi Pratiche AA	5.000,00
CP.01.02.0060 Affiancamento attività contabile e fiscale da parte Aci Informatica	0,00
CP.01.02.0061 Aggio a favore ACI su servizio riscossione tasse automobilistiche	10.000,00
CP.01.02.0062 Aggio a favore ACI su pagamenti PagoPa competenze A.A.(Pra-Mctc)	0,00
CP.01.02.0063 Costi organizzazione evento " Ruote nella Storia"	8.000,00
CP.01.02.0065 Costi organizzazione Corsa in salita "Vittorio Veneto - Cansiglio"	200.000,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	52.000,00
CP.01.03.0002 Noleggi	10.000,00
CP.01.03.0005 Fitti passivi e oneri accessori	42.000,00
9) Costi del personale	125.000,00
a) Salari e Stipendi	93.500,00
CP.01.04.0001 Stipendi	49.000,00

# AUTOMOBILE CLUB TREVISO



Automobile Club Treviso

## Allegato 4 - BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE

Totale Budget Esercizio 2026

CP.01.04.0002 Indennità di ente	3.500,00
CP.01.04.0003 Trattamento accessorio aree: differenziali stipendiali (art.52 p.4 co.a CCNL 2019-2021)	5.800,00
CP.01.04.0004 Trattamento accessorio aree: Tab.1 CCNL 2019-2021 (fasce)	3.750,00
CP.01.04.0005 Trattamento accessorio aree: integrazione stipendiale (art.52 p.4 co.C CCNL 2019-2021)	250,00
CP.01.04.0006 Trattamento accessorio aree: indennità particolari attività lavorative	14.200,00
CP.01.04.0007 Trattamento accessorio aree: fondo produttività	16.000,00
CP.01.04.0008 Prestazioni lavoro straordinario	1.000,00
b) Oneri Sociali	22.000,00
CP.01.04.0009 Oneri sociali INPS	0,00
CP.01.04.0010 Oneri sociali INPS gestione Dipendenti Pubblici (ex INPDAP-ex CPDEL)	21.000,00
CP.01.04.0011 Oneri sociali INPS gestione Dipendenti Pubblici (ex INPDAP-ex ENPDEP)	200,00
CP.01.04.0012 Oneri INAIL	800,00
c) Trattamento di Fine Rapporto	6.000,00
CP.01.04.0013 Trattamento di fine rapporto: T.F.R.	6.000,00
d) Trattamento di Quiescenza e Simili	2.500,00
CP.01.04.0014 Trattamento di fine rapporto: T.F.S.	2.500,00
e) Altri Costi	1.000,00
CP.01.04.0015 Altri costi	1.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	32.500,00
a) Ammortamenti Immobilizzazioni Immateriali	5.000,00
CP.01.05.0002 Ammortamento diritti di utilizzazione opere dell'ingegno, diritti d'autore, marchi registrati	2.000,00
CP.01.05.0003 Ammortamento software	1.500,00
CP.01.05.0004 Ammortamento migliorie su beni di terzi	1.000,00
CP.01.05.0005 Ammortamento altri oneri pluriennali	500,00
b) Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	27.500,00
CP.01.05.0006 Ammortamento immobili	10.000,00
CP.01.05.0007 Ammortamento mobili e arredi	2.500,00
CP.01.05.0008 Ammortamento impianti	2.000,00
CP.01.05.0009 Ammortamento attrezzature	10.000,00
CP.01.05.0011 Ammortamento macchine elettriche ed elettroniche	0,00
CP.01.05.0012 Ammortamento beni di valore inferiore a €516,46	3.000,00
c) Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni	0,00
d) Svalutazione crediti attivo circolante	0,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	3.000,00
CP.01.06.0001 Rimanenze iniziali	16.000,00
CP.01.06.0002 Rimanenze finali	-13.000,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00
13) Altri accantonamenti	1.500,00
CP.01.08.0001 Accantonamenti fondo rinnovi contrattuali	1.500,00

# AUTOMOBILE CLUB TREVISO



Automobile Club Treviso

## Allegato 4 - BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE

Totale Budget Esercizio 2026

CP.01.08.0003 Altri accantonamenti	0,00
14) Oneri diversi di gestione	387.500,00
CP.01.09.0001 Imposte e tasse deducibili	7.500,00
CP.01.09.0002 Imposte e tasse indeducibili	0,00
CP.01.09.0003 Iva indetraibile e conguaglio PRO-RATA	28.000,00
CP.01.09.0004 Conguaglio positivo Iva relativa a pro-rata	0,00
CP.01.09.0005 Conguaglio Negativo Iva relativa a spese promiscue	2.000,00
CP.01.09.0006 Conguaglio Positivo Iva relativa a spese promiscue	0,00
CP.01.09.0007 Sopravvenienze passive ordinarie	0,00
CP.01.09.0008 Insussistenze dell'attivo	0,00
CP.01.09.0009 Minusvalenze	0,00
CP.01.09.0010 Arrotondamenti passivi	0,00
CP.01.09.0011 Oneri e spese bancarie	1.500,00
CP.01.09.0012 Perdite su crediti	0,00
CP.01.09.0013 Abbonamenti e pubblicazioni	1.500,00
CP.01.09.0014 Omaggi e articoli promozionali	20.000,00
CP.01.09.0015 Spese di Rappresentanza	1.000,00
CP.01.09.0016 rimborsi e concorsi spese diverse	1.000,00
CP.01.09.0017 Altri oneri diversi di gestione	2.000,00
CP.01.09.0018 Riversamento Aliquote Sociali ad ACI	323.000,00
CP.01.09.0019 Altri oneri di gestione relativi ad esercizi precedenti	0,00
<b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>1.344.000,00</b>
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRADUZIONE (A-B)</b>	<b>71.500,00</b>
<b>C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>71.500,00</b>
15) Proventi da partecipazioni	0,00
16) Altri proventi finanziari	9.500,00
a) Da crediti iscritti nelle Immobilizzazioni	0,00
b) Da titoli iscritti nelle Immobilizzazioni	0,00
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00
d) Altri proventi	9.500,00
RP.02.02.0003 Rendimento polizza TFR	1.000,00
RP.02.02.0006 Interessi su c/c e depositi bancari	8.500,00
RP.02.02.0008 Interessi attivi su depositi cauzionali	0,00
RP.02.02.0010 Interessi di mora su crediti concessi ai clienti	0,00
RP.02.02.0013 Altri proventi finanziari	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	5.000,00
CP.02.01.0001 Interessi passivi su c/c bancari	0,00
CP.02.01.0002 Interessi su finanziamenti	4.500,00
CP.02.01.0007 Interessi passivi verso fornitori	0,00
CP.02.01.0008 Interessi passivi verso l'Erario	500,00

# AUTOMOBILE CLUB TREVISO



Automobile Club Treviso

## Allegato 4 - BUDGET ECONOMICO DI GESTIONE

Totale Budget Esercizio 2026

17-bis) Utili e perdite su cambi	0,00
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)</b>	<b>4.500,00</b>
<b>D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ E PASSIVITÀ FINANZIARIE</b>	
18) Rivalutazioni	0,00
19) Svalutazioni	0,00
<b>TOTALE -RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ E PASSIVITÀ FINANZIARIE (D)</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)</b>	<b>76.000,00</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	26.000,00
CP.06.01.0001 IRES	14.000,00
CP.06.01.0002 IRAP	12.000,00
CP.06.02.0001 IRES differite	0,00
<b>UTILE DI ESERCIZIO</b>	<b>50.000,00</b>