

BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2026

CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	CONTO COMPETENZE	CONTO RESIDUI	TOTALE
ENTRATE				
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E FONDO CASSA				
00/00	Avanzo di Amministrazione presunto al 31 dicembre 2025			850.858,61
00/00	Fondo cassa presunto al 1° gennaio 2026			953.599,32
ENTRATE CORRENTI				
ENTRATE CORRENTI				
01/00	REDDITI PATRIMONIALI			
01/01	Interessi attivi su c/c bancario, postale, e libretto di risparmio	-	15.000,00	15.000,00
				15.000,00
02/00	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI			
02/01	Tassa annuale iscritti	566.446,00	28.952,53	595.398,53
02/02	Tassa annuale per doppia iscrizione	17.812,00	1.063,09	18.875,09
02/03	Ruoli suppletivi per quote iscritti	-	-	-
02/04	Ruoli suppletivi per doppia iscrizione	-	-	-
02/05	Quota annuale neo iscritti	8.540,00	-	8.540,00
02/06	Tassa di iscrizione	-	-	-
02/09	Quote riscosse in sede	-	-	-
02/10	Quote riscosse in sede per doppi iscritti	-	-	-
				622.813,62
03/00	PROVENTI DIVERSI			
03/01	Proventi da certificati, servizio parcelle, etc.	-		-

CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	CONTO COMPETENZE	CONTO RESIDUI	TOTALE
03/03	Contributo spese per svolgimento pratiche ENPAM	9.000,00	-	9.000,00
03/04	Contributi FNOMCeO per corsi di aggiornamento	-	-	-
03/05	Contributo straordinario capitario FNOMCeO	-	-	-
03/06	Sopravvenienze attive	-	-	-
03/07	Rimborsi diversi	-	-	-
03/09	Arrotondamenti attivi	-	-	-
03/10	Contributi da Enti ed Organismi diversi	-	-	-
03/11	Contributi Fondo PNRR	-	-	9.000,00

TOTALE ENTRATE CORRENTI **601.798,00** **45.015,62** **646.813,62**

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

04/00 ALIENAZIONE DI MOBILI, MACCHINARI E MATERIALE DIVERSO E ENTRATE DIVERSE

04/01	Alienazione di mobili, macchinari e materiale diverso e entrate diverse	-	-	-
04/02	Mutui, prestiti	-	-	-

TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE -

ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

05/00 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

05/01	Ritenute IRPEF per dipendenti	70.000,00	-	70.000,00
05/02	Ritenute sociali (assistenza e previdenza)	30.000,00	-	30.000,00
05/03	Ritenute d'Acconto	15.000,00	-	15.000,00
05/04	Quote annuali spettanti alla FNOMCeO	106.789,00	5.581,40	112.370,40

CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	CONTO COMPETENZE	CONTO RESIDUI	TOTALE
05/05	FNOMCeO per neo iscritti	1.610,00	-	1.610,00
05/06	FNOMCeO ruoli suppllettivi	-	-	-
05/08	Spese per elezioni ENPAM e Comitati Consultivi	-	-	-
05/09	Aggio esattoriale a carico FNOMCeO	-	-	-
05/10	Trattenute sindacali	1.000,00	-	1.000,00
05/11	FNOMCeO per quote riscosse in sede	-	-	-
05/12	Trattenute pensione	-	-	-
05/13	T.F.R. - T.F.S. - Indennità di buonuscita e Indennità di anzianità	-	-	-
05/14	Assicurazione responsabilità civile componenti Organi istituzionali	-	137,50	137,50
05/15	Entrate per partite di giro non classificabili in altre voci	-	-	-
05/16	I.V.A.	30.000,00	-	30.000,00
05/17	Anticipazione fondi per il servizio economato	10.000,00	758,91	10.758,91
				270.876,81
TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE		264.399,00	6.477,81	270.876,81
				TOTALE ENTRATE 917.690,43

CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	CONTO COMPETENZE	CONTO RESIDUI	TOTALE			
				USCITE			
SPESE CORRENTI							
SPESE CORRENTI							
06/00	FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI						
06/01	Assicurazioni organi istituzionali	5.000,00	-	5.000,00			
06/02	Spese viaggio, soggiorno, aggiornamento e varie sostenute per attività svolte per l'Ente	15.000,00	1.000,00	16.000,00			
06/03	Spese varie di rappresentanza	5.000,00	-	5.000,00			
06/04	Spese per assemblea annuale	5.000,00	-	5.000,00			
06/05	Spese per assemblea elettiva	-	854,00	854,00			
06/06	Indennità di carica, gettoni di presenza e compensi ai componenti gli organi istituzionali	15.000,00	5.200,00	20.200,00			
				52.054,00			
07/00	SPESE PER LO SVOLGIMENTO DI ATTRIBUZIONI ISTITUZIONALI						
07/01	Iniziative culturali (dibattiti, convegni, seminari, pubblicazioni, corsi)	50.000,00	679,67	50.679,67			
07/02	Spese per onorificenze agli iscritti	50.000,00	-	50.000,00			
				100.679,67			
08/00	SPESE PER STAMPA PERIODICI E ABBONAMENTI VARI						
08/01	Spese per SASSARI MEDICA on line	25.000,00	-	25.000,00			
08/02	Stampa albo	1.500,00	-	1.500,00			
08/03	Acquisto riviste, giornali e altre pubblicazioni, abbonamento G.U., BURAS, etc.	2.000,00	-	2.000,00			
08/04	Abbonamento televideo e canone annuo RAI	-	-	-			
08/05	Pubblicazioni varie	5.000,00	-	5.000,00			
08/06	Realizzazione e aggiornamento sito Internet	3.000,00	-	3.000,00			
08/07	Spese di comunicazione	20.000,00	-	20.000,00			
				56.500,00			
09/00	SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO						
09/01	Stipendi lordi, aumenti periodici, indennità integrativa	180.000,00	-	180.000,00			
09/02	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	70.000,00	6.397,30	76.397,30			
09/03	Premi per assicurazioni dipendenti	3.000,00	75,00	3.075,00			
09/04	Corsi di qualificazione e aggiornamento professionale	20.000,00	596,34	20.596,34			
09/05	Fondo per i trattamenti accessori	90.000,00	26.480,23	116.480,23			
09/06	Spese per assunzione personale dipendente	15.000,00	-	15.000,00			
09/07	Servizio sostitutivo di mensa, buoni pasto	10.000,00	713,44	10.713,44			
09/08	Oneri e contributi vari	1.000,00	-	1.000,00			
09/09	Adempimenti previsti dalle norme sulla sicurezza nei luoghi di lavoro (dipendenti)	2.000,00	-	2.000,00			
09/10	T.F.R. anno in corso	-	-	-			
09/11	Altre spese per il personale	30.000,00	-	30.000,00			
09/12	Compensi per lavoro straordinario	20.000,00	-	20.000,00			
09/13	Fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e di risultato delle EP	20.000,00	-	20.000,00			
				495.262,31			

CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	CONTO COMPETENZE	CONTO RESIDUI	TOTALE
10/00 CONSULENZE PROFESSIONALI				
10/01 Spese e compensi per consulenza e assistenza legale	50.000,00	-		50.000,00
10/02 Compensi per consulenza e assistenza fiscale e del lavoro	15.000,00	380,64		15.380,64
10/03 Compensi a terzi per altre prestazioni professionali	50.000,00	697,64		50.697,64
10/04 Compensi per adempimenti previsti dalle norme sulla sicurezza nei luoghi di lavoro	5.000,00	862,78		5.862,78
10/05 Compensi per attività di addetto stampa	15.000,00	1.035,80		16.035,80
				137.976,86
11/00 SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI				
11/01 Spese condominiali e acqua	15.556,61	-		15.556,61
11/02 Spese per energia elettrica	20.000,00	650,00		20.650,00
11/03 Spese per il servizio di pulizia	25.000,00	1.406,20		26.406,20
11/04 Spese per manutenzioni e riparazioni straordinarie	20.000,00	-		20.000,00
11/05 Spese per la manut.ne, ripar.ne e assistenza di macchine, attrezzature dell'ufficio e varie	25.000,00	475,80		25.475,80
11/06 Spese per l'acquisto di materiali di consumo e cancelleria	15.000,00	1.128,50		16.128,50
11/07 Spese per lavori di stampa, tipografia e rilegature varie	10.000,00	-		10.000,00
11/08 Spese telefoniche	15.000,00	1.070,00		16.070,00
11/09 Spese postali e corriere postale	10.000,00	-		10.000,00
11/10 Spese per trasporti, imballaggi, facchinaggi vari	5.000,00	-		5.000,00
11/11 Spese per l'assicurazione della sede	5.000,00	-		5.000,00
11/12 Spese di piccola cassa economale	-	-		-
11/13 Depositi cauzionali	3.000,00	-		3.000,00
11/14 Spese per lo smaltimento rifiuti	3.000,00	-		3.000,00
11/15 Spese per la gestione di archivi cartacei e digitali	10.000,00	-		10.000,00
11/16 Spese per la transizione digitale	50.000,00	14.000,00		64.000,00
				250.287,11
12/00 ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI				
12/01 Imposte	8.000,00	-		8.000,00
12/02 Tributi vari e spese per valori bollati	6.000,00	-		6.000,00
12/03 Interessi passivi su mutuo ENPAM	-	-		-
12/04 Spese per riscossione quote	20.000,00	-		20.000,00
12/05 IRAP	30.000,00	2.274,70		32.274,70
12/06 Aggio esattoriale ente, costi di recapito, spese emissione ruoli	-	5.682,46		5.682,46
12/07 Interessi passivi bancari	200,00	-		200,00
12/08 Tasse di iscrizione ad albi ed elenchi	300,00	-		300,00
				72.457,16
13/00 SPESE ED ONERI DIVERSI				
13/01 Rimborso quote associative	2.000,00	-		2.000,00
13/02 Oneri e spese su C/C bancari, postali, libretto di deposito	3.000,00	1.820,00		4.820,00

CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	CONTO COMPETENZE	CONTO RESIDUI	TOTALE
13/04	Sopravvenienze passive	15.000,00	-	15.000,00
13/07	Arrotondamenti passivi	100,00	-	100,00
13/08	Rimborsi ad enti riscossori	2.000,00	-	2.000,00
13/09	Abattimento barriere architettoniche	2.000,00	-	2.000,00
13/10	Interventi straordinari a favore degli ordini e degli iscritti	50.000,00	16.935,55	66.935,55
13/11	Interventi per calamità naturali ed emergenze	20.000,00	-	20.000,00
				112.855,55
14/00	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE SPESE			
14/01	Fondo di riserva per stanziamenti insufficienti e spese impreviste	55.000,00	-	55.000,00
14/02	Fondo per le spese impreviste		-	-
				55.000,00
	TOTALE SPESE CORRENTI	1.242.656,61	90.416,05	1.333.072,66

SPESE IN CONTO CAPITALE

SPESE IN CONTO CAPITALE				
15/00	SPESE IN CONTO CAPITALE			
15/01	Acquisto macchine e attrezzature per l'ufficio, computers, software, varie	60.000,00	-	60.000,00
15/02	Ristrutturazione locali ed oneri accessori	20.000,00	-	20.000,00
15/03	Arredi	40.000,00	-	40.000,00
15/04	Rata mutuo ENPAM (quota capitale)	-	-	-
15/05	Accantonamento TFR - TFS - Indennità di buonuscita - Indennità di anzianità	20.000,00	20.000,00	40.000,00
15/06	Impianti ed oneri accessori	20.000,00	-	20.000,00
15/07	Immobili	50.000,00	-	50.000,00
				230.000,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	210.000,00	20.000,00	230.000,00

CAPITOLO ARTICOLO	DESCRIZIONE	CONTO COMPETENZE	CONTO RESIDUI	TOTALE
USCITE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE				
USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE				
16/00	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO			
16/01	Ritenute IRPEF per i dipendenti	70.000,00	5.490,49	75.490,49
16/02	Ritenute sociali (assistenza e previdenza)	30.000,00	2.463,06	32.463,06
16/03	Ritenute d'Acconto	15.000,00	224,00	15.224,00
16/04	Quote annuali spettanti alla FNOMCeO	106.789,00	22.305,40	129.094,40
16/05	FNOMCeO per neo iscritti	1.610,00	6.716,00	8.326,00
16/06	FNOMCeO per ruoli suppllettivi	-	-	-
16/08	Spese per elezioni ENPAM e Comitati consultivi	-	-	-
16/09	Aggio esattoriale a carico FNOMCeO	-	-	-
16/10	Trattenute sindacali	1.000,00	119,22	1.119,22
16/11	FNOMCeO per quote riscosse in sede	-	-	-
16/12	Trattenute pensione	-	-	-
16/13	T.F.R. - T.F.S. - Indennità di buonuscita e Indennità di anzianità	-	-	-
16/14	Assicurazione responsabilità civile componenti Organi istituzionali	-	-	-
16/15	Uscite per partire di giro non classificabili in altre voci	-	999,92	999,92
16/16	I.V.A.	30.000,00	5.500,00	35.500,00
16/17	Anticipazione fondi per il servizio economato	10.000,00	-	10.000,00
				308.217,09
TOTALE USCITE, PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE		264.399,00	43.818,09	308.217,09
			TOTALE USCITE	1.871.289,75

TOTALE A PAREGGIO

-

RESIDUI ATTIVI PRESUNTI al 31.12.2025

ENTRATE CORRENTI

01/01 REDDITI PATRIMONIALI

01/01 Interessi attivi su c/c bancario, postale e libretto di risparmio	€ 15.000,00	€ 15.000,00
---	-------------	-------------

02/00 CONTRIBUTI ASSOCIAТИVI

02/01 Tassa annuale iscritti:

anno 2011	€ 454,93
anno 2012	€ 1.206,69
anno 2013	€ 2.484,77
anno 2014	€ 1.748,14
anno 2015	€ 122,00
anno 2016	€ 122,00
anno 2017	€ 244,00
anno 2021	€ 366,00
anno 2022	€ 1.586,00
anno 2023	€ 1.952,00
anno 2024	€ 1.708,00
anno 2025	<u>€ 16.958,00</u>
	€ 28.952,53

02/02 Tassa annuale per doppia iscrizione

anno 2011	€ 224,00
anno 2012	€ 15,00
anno 2013	€ 172,58
anno 2014	€ 407,51
anno 2025	<u>€ 244,00</u>
	€ 1.063,09

TOTALE ENTRATE CORRENTI € 45.015,62

ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

05/00 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

05/04 Quote annuali spettanti alla FNOMCeO

anno 2011	€ 109,07
anno 2012	€ 282,58
anno 2013	€ 561,89
anno 2014	€ 280,86
anno 2015	€ 23,00
anno 2016	€ 23,00
anno 2017	€ 46,00
anno 2021	€ 69,00
anno 2022	€ 299,00
anno 2023	€ 368,00
anno 2024	€ 322,00
anno 2025	<u>€ 3.197,00</u>
	€ 5.581,40

05/14 Assicurazione responsabilità civile componenti organi istituzionali ([dal 2022](#)) € 137,50

05/17 Anticipazione fondi per il servizio economato € 758,91

TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE € 6.477,81

TOTALE RESIDUI ATTIVI PRESUNTI € 51.493,43

RESIDUI PASSIVI PRESUNTI al 31.12.2025

SPESE CORRENTI

06/00 FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI

06/02	Spese viaggio, soggiorno, aggiornamento e varie sostenute per attività svolte per l'Ente	€ 1.000,00
06/05	Spese per assemblea elettiva	€ 854,00
06/06	Indennità di carica, gettoni di presenza e compensi ai componenti gli organi istituzionali	€ 5.200,00

07/00 SPESE PER LO SVOLGIMENTO DI ATTRIBUZIONI ISTITUZIONALI

07/01 Iniziative culturali (dibattiti, convegni, seminari, pubblicazioni, corsi) 679,67

09/00 SPESE PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

09/02 Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€ 6.397,30
09/03 Premi per l'assicurazione contro gli infortuni	€ 75,00
09/04 Corsi di qualificazione e aggiornamento professionale (dal 2023)	€ 596,34
09/05 Fondo per i trattamenti accessori e straordinari	€ 26.480,23
09/07 Servizio sostitutivo di mensa, buoni pasto	
09/07 Servizio sostitutivo di mensa, buoni pasto	€ 713,44

10/00 CONSULENZE PROFESSIONALI

10/02 Compensi per consulenza e assistenza fiscale e del lavoro	€ 380,64
10/02 Compensi a terzi per altre prestazioni professionali	€ 697,64
10/04 Compensi per adempimenti previsti dalle norme sulla sicurezza nei luoghi di lavoro	€ 862,78
10/05 Compensi per attività di addetto stampa	€ 1.035,80

11/00 SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI

11/02 Spese per energia elettrica	€ 650,00
11/03 Spese per il servizio di pulizia	€ 1.406,20
11/05 Spese per manut.ne, ripar.ne e assistenza macchine, attrezzature dell'ufficio e varie (dal 2022)	€ 475,80
11/06 Spese per l'acquisto di materiali di consumo e cancelleria	€ 1.128,50
11/08 Spese telefoniche e telegrafiche	€ 1.070,00
11/16 Spese per la transizione digitale compreso contributo PNRR	€ 14.000,00

12/00 ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI

12/05 IRAP	€	2.274,70
12/06 Aggio esattoriale ente, costi di recapito, spese emissione ruoli		
anno 2011	€	1.013,93
anno 2012	€	1.494,94
anno 2013	€	1.316,05
anno 2014	€	1.857,54
	€	5.682,46

TOTALE SPESA CORRENTI 6 - 20.416,05

SPESE IN CONTO CAPITALE

15/00 - SBESE IN CONTO CAPITALE

15/00 SPESE IN CONTO CAPITALE € 20.000,00
15/05 Accantonamento TER

TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE € 20.000,00

USCITE PARTITE DI GIBO E CONTABILITA' SPECIALE

16/00 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO

10/00 USCITE AVVENTI NATURA DI PARITÀ DI GIRO		
16/01 Ritenute IRPEF per i dipendenti	€	5.490,49
16/02 Ritenute sociali (assistenza e previdenza)	€	2.463,06
16/03 Ritenute d'accounto	€	224,00
16/04 Quote annuali spettanti alla FNOMCeO		
anno 2019	€	253,00
anno 2020	€	1.104,00
2025	€	22.248,40
	€	22.305,40

16/05 ENOMCcO per neosigaretti

16/05 FNOMCeO per neoiscritti			
anno 2020	€	621,00	
anno 2021	€	2.024,00	
anno 2023	€	782,00	
anno 2024	€	966,00	
anno 2025	€	2.323,00	€ 6.716,00

TOTALE USCITE - PARTITE DI GIRO E CONTABILI ITAL SPECIALI 6 - 43.818,00

TOTALE RESIDUALI PASSIVI PRESUNTI 6.154.234,14

QUADRO RIEPILOGATIVO DI CASSA

FONDO CASSA PRESUNTO AL 01.01.2026 € 953.599,32

ENTRATE CHE SI PREVEDE DI RISCUOTERE

TITOLO 1° ENTRATE CORRENTI

Competenza	€ 601.798,00
Residui attivi presunti al 31.12.2025	€ 45.015,62
	€ 646.813,62

TITOLO 2° ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Competenza	€ -
Residui attivi presunti al 31.12.2025	€ -
	€ -

TITOLO 3° ENTRATE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

Competenza	€ 264.399,00
Residui attivi presunti al 31.12.2025	€ 6.477,81
	€ 270.876,81

TOTALE ENTRATE € 917.690,43

USCITE CHE SI PREVEDE DI PAGARE

TITOLO 1° USCITE CORRENTI:

Competenza	€ 1.242.656,61
Residui passivi presunti al 31.12.2025	€ 90.416,05
	€ 1.333.072,66

TITOLO 2° USCITE IN CONTO CAPITALE

Competenza	€ 210.000,00
Residui passivi presunti al 31.12.2025	€ 20.000,00
	€ 230.000,00

TITOLO 3° USCITE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE

Competenza	€ 264.399,00
Residui passivi presunti al 31.12.2025	€ 43.818,09
	€ 308.217,09

TOTALE USCITE € 1.871.289,75

RIEPILOGO

FONDO CASSA PRESUNTO AL 01.01.2026	+ € 953.599,32
TOTALE ENTRATE	+ € 917.690,43
TOTALE USCITE	- € 1.871.289,75
	= € -

QUADRO RIEPILOGATIVO DI COMPETENZA

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2025 € 850.858,61

ENTRATE CHE SI PREVEDE DI ACCERTARE

TITOLO 1° Entrate correnti	€ 601.798,00
TITOLO 2° Entrate in conto capitale	€ -
TITOLO 3° Entrate per partite di giro e contabilità speciale	€ 264.399,00
TOTALE ENTRATE	€ 866.197,00

USCITE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE

TITOLO 1° Uscite correnti	€ 1.242.656,61
TITOLO 2° Uscite in conto capitale	€ 210.000,00
TITOLO 3° Uscite per partite di giro e contabilità speciale	€ 264.399,00
TOTALE USCITE	€ 1.717.055,61

RIEPILOGO

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2025	+ € 850.858,61
TOTALE ENTRATE CHE SI PREVEDE DI ACCERTARE	+ € 866.197,00
TOTALE USCITE CHE SI PREVEDE DI IMPEGNARE	- € 1.717.055,61
= €	-

DIMOSTRAZIONE FONDO CASSA E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2025

FONDO CASSA AL 01.01.2025	€ 890.685,36
<u>ENTRATE</u>	
TITOLO 1° ENTRATE CORRENTI	
Competenza riscosse al 30.09.2025	€ 572.413,92
Competenza che si presume di riscuotere entro il 31.12.2025	€ 9.028,00
	<hr/>
Residui attivi anni precedenti riscossi al 30.09.2025	€ 39.160,55
Residui attivi anni precedenti che si presume di riscuotere entro il 31.12.2025	€ -
	<hr/>
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 39.160,55
	<hr/>
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 620.602,47
TITOLO 2° ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
Competenza riscosse al 30.09.2025	€ -
Competenza che si presume di riscuotere entro il 31.12.2025	€ -
	<hr/>
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ -
TITOLO 3° ENTRATE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	
Competenza riscosse al 30.09.2025	€ 203.381,45
Competenza che si presume di riscuotere entro il 31.12.2025	€ 31.465,12
	<hr/>
Residui attivi anni precedenti riscossi al 30.09.2025	€ 1.617,70
Residui attivi anni precedenti che si presume di riscuotere entro il 31.12.2025	€ -
	<hr/>
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	€ 1.617,70
	<hr/>
TOTALE ENTRATE	€ 236.464,27
	<hr/>
TOTALE ENTRATE	€ 857.066,74
<u>USCITE</u>	
TITOLO 1° USCITE CORRENTI:	
Competenza pagate al 30.09.2025	€ 284.804,73
Competenza che si presume di pagare entro il 31.12.2025	€ 156.161,72
	<hr/>
Residui passivi anni precedenti pagati al 30.09.2025	€ 62.827,18
Residui passivi anni precedenti che si presume di pagare entro il 31.12.2025	€ 14.000,00
	<hr/>
TOTALE USCITE CORRENTI	€ 76.827,18
	<hr/>
TOTALE USCITE CORRENTI	€ 517.793,63
TITOLO 2° USCITE IN CONTO CAPITALE	
Competenza pagate al 30.09.2025	€ 28.105,19
Competenza che si presume di pagare entro il 31.12.2025	€ -
	<hr/>
Residui passivi anni precedenti pagati al 30.09.2025	€ 11.601,97
Residui passivi anni precedenti che si presume di pagare entro il 31.12.2025	€ -
	<hr/>
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 11.601,97
	<hr/>
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 39.707,16

TITOLO 3° USCITE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	
Competenza pagate al 30.09.2025	€ 178.046,50
Competenza che si presume di pagare entro il 31.12.2025	€ 23.412,73
	€ 201.459,23
Residui passivi anni precedenti pagati al 30.09.2025	€ 35.192,76
Residui passivi anni precedenti che si presume di pagare entro il 31.12.2025	€ -
	€ 35.192,76
TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALE	€ 236.651,99
TOTALE USCITE	€ 794.152,78

RIEPILOGO

FONDO CASSA AL 01.01.2025	+ € 890.685,36
TOTALE ENTRATE	+ € 857.066,74
TOTALE USCITE	- € 794.152,78
FONDO CASSA PRESUNTO AL 31.12.2025	+ € 953.599,32

COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

<u>FONDO CASSA PRESUNTO AL 31.12.2025</u>	€ 953.599,32
RESIDUI ATTIVI	
TITOLO 1°	€ 45.015,62
TITOLO 2°	€ -
TITOLO 3°	€ 6.477,81
TOTALE	€ 51.493,43
RESIDUI PASSIVI	
TITOLO 1°	- € 90.416,05
TITOLO 2°	- € 20.000,00
TITOLO 3°	- € 43.818,09
TOTALE	-€ 154.234,14
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2025	€ 850.858,61