Allegato "A" alla deliberazione del Consiglio direttivo n. 016 del 24 luglio 2026

		CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
		A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
A.1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni			**1.978.756,50**	**1.899.502,89**	**1.829.277,89**	**1.754.895,90**	**1.985.841,67**	-0,36%
		A.1.a) Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		Contributi per l'attuazione del Piano/programma di attività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		A.1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	1.583.333,33	1.583.333,33	1.583.333,33	1.483.333,34	1.583.333,33	0,00%
	400501	*Contributi della Regione per il funzionamento*	1.583.333,33	1.583.333,33	1.583.333,33	1.483.333,34	1.583.333,33	0,00%
		A.1.c) Altri contributi da Regione	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	28.895,60	-65,39%
	400502	*Contributi in c/esercizio da Regione Guardie Ambientali Volontarie*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400503	*Contributi in c/esercizio da Regione Festa dei Parchi ed Estate nei Parchi*	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00%
	400504	*Contributi in c/esercizio da Regione Settimana dei Parchi*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400505	*Contributi in c/esercizio da Regione per informazione biodiversità*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400506	*Contributi in c/esercizio da Regione servizio antincendio*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400507	*Contributi in c/esercizio da Regione finalizzati*	0,00	0,00	0,00	0,00	18.895,60	0,00%
	400509	*Contributi Regione Toscana in c/esercizio Progetti Semplici*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		A.1.d) Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	56.625,18	100,00%
400520		*Contributi per l'erogazione di benefici a terzi*	0,00	0,00	0,00	0,00	56.625,18	100,00%
		A.1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	375.723,17	296.269,56	226.044,56	236.662,56	306.887,56	22,43%
	400531	*Contributi in c/esercizio da Provincia di Lucca*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400532	*Contributi in c/esercizio da Provincia di Massa Carrara*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400540	*Contributi in c/esercizio da Comuni finalizzati*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400541	*Contributo Ordinario Comune di Casola in Lunigiana*	1.042,59	1.042,59	1.042,59	1.042,59	1.042,59	0,00%
	400542	*Contributo Ordinario Comune di Fivizzano*	17.572,02	17.572,02	17.572,02	17.572,02	17.572,02	0,00%
	400544	*Contributo Ordinario Comune di Carrara*	12.151,35	12.151,35	12.151,35	12.151,35	12.151,35	0,00%
	400545	*Contributo Ordinario Comune di Massa*	109.454,04	109.454,04	109.454,04	109.454,04	109.454,04	0,00%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
	400546	*Contributo Ordinario Comune di Montignoso*	3.316,67	3.316,67	3.316,67	3.316,67	3.316,67	0,00%
	400547	*Contributo Ordinario Comune di Camaiore*	16.768,52	16.768,52	16.768,52	16.768,52	16.768,52	0,00%
	400549	*Contributo Ordinario Comune di Seravezza*	17.045,43	17.045,43	17.045,43	17.045,43	17.045,43	0,00%
	400550	*Contributo Ordinario Comune di Stazzema*	18.470,53	18.470,53	18.470,53	18.470,53	18.470,53	0,00%
	400552	*Contributo Ordinario Comune di Careggine*	4.088,92	4.088,92	4.088,92	4.088,92	4.088,92	0,00%
	400554	*Contributo Ordinario Comune di Gallicano*	2.766,00	2.766,00	2.766,00	2.766,00	2.766,00	0,00%
	400555	*Contributo Ordinario Comune di Minucciano*	6.078,88	6.078,88	6.078,88	6.078,88	6.078,88	0,00%
	400556	*Contributo Ordinario Comune di Molazzana*	2.572,76	2.572,76	2.572,76	2.572,76	2.572,76	0,00%
	400558	*Contributo Ordinario Comune di Vagli di Sotto*	6.291,57	6.291,57	6.291,57	6.291,57	6.291,57	0,00%
	400562	*Contributo Ordinario Comune di Pescaglia*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400563	*Contributo Ordinario Comune di Fabbriche di Vergemoli*	6.750,35	6.750,35	6.750,35	6.750,35	6.750,35	0,00%
400564		*Contributo Ordinario Comune di Fosdinovo*	1.674,93	1.674,93	1.674,93	1.674,93	1.674,93	0,00%
		Contributi interreg Cavestour e Geopark Unit	139.060,61	70.225,00	0,00	0,00	70.225,00	100,00%
400570		*Contributo PNRR - DIP. TRANSIZIONE DIGITALE - Decreto 49/3/2022*	10.618,00	0,00	0,00	10.618,00	10.618,00	0,00%
		A.1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	9.700,00	9.900,00	9.900,00	24.900,00	10.100,00	-3,96%
	400141	*Ricavi per ingressi e visite*	300,00	500,00	500,00	500,00	500,00	-40,00%
	400142	*Ricavi per noleggi e concessioni beni parco*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400145	*Ricavi vendita gadget e merchandising*	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	-16,67%
	400146	*Ricavi vendita pubblicazioni e cartografia*	1.400,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.400,00	0,00%
	400150	*Ricavi per vendita prodotti agro-alimentari*	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00%
	400151	*Ricavi per soggiorni e ristorazione*	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00%
	400199	*Altri ricavi commerciali*	6.000,00	6.000,00	6.000,00	9.000,00	6.000,00	0,00%
A.2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00%
		Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00%
		Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A.4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00%
		Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
A.5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio			**435.102,15**	**401.415,44**	**401.415,44**	**407.694,87**	**420.876,54**	3,38%
		A.5.a) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	384.886,71	351.200,00	351.200,00	377.200,00	370.661,10	3,84%
	400101	*Ricavi per sanzioni amministrative*	60.000,00	60.000,00	60.000,00	70.000,00	10.000,00	500,00%
	400103	*Ricavi per rilascio autorizzazioni impatto ambientale*	60.000,00	60.000,00	60.000,00	70.000,00	55.000,00	9,09%
	400104	*Ricavi per rilascio autorizzazioni in deroga*	15.000,00	15.000,00	15.000,00	11.000,00	11.000,00	36,36%
	400105	*Ricavi per rilascio autorizzazioni taglio boschivo*	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00%
	400106	*Ricavi per contributi censimento faunistico*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400112	*Ricavi per attività convegnistica, seminariale, formativa*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400113	*Ricavi per contributo di estrazione*	200.000,00	200.000,00	200.000,00	210.000,00	215.000,00	-6,98%
	400572	*Contributi da istituzioni private di settore*	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
	400573	*Contributi in c/esercizio da altri privati*	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00%
	400586	*Ricavi per tassa di concorso*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400587	*Ricavi per diritti segreteria accesso atti*	100,00	100,00	100,00	100,00	200,00	-50,00%
	400589	*Ricavi per rimborsi da dipendenti*	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00%
	400590	*Ricavi per rimborsi utenze*	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00%
	400594	*Ricavi per rimborsi ed indennizzi*	18.686,71	500,00	500,00	500,00	500,00	3637,34%
	400595	*Plusvalenze alienazione ricorrente immobilizzazioni strumentali*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
400596		*Ricavi per dismissione quote societarie*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400597	*Ricavi per alienazione materiale in dismissione*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400598	*Plusvalenze patrimoniali*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400599	*Sopravvenienze attive*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
430117		*Insussistenza attiva (insussistenza del passivo)*	2.500,00	0,00	0,00	0,00	62.861,10	-96,02%
		A.5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	50.215,44	50.215,44	50.215,44	30.494,87	50.215,44	0,00%
	400575	*Ricavi per sterilizzo contributi c/esercizio*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	400576	*Ricavi per sterilizzo contributi c/capitale e c/impianti da COFI*	4.470,00	4.470,00	4.470,00	4.470,00	4.470,00	0,00%
	400577	*Ricavi per sterilizzo contributi Regione investimenti*	45.745,44	45.745,44	45.745,44	26.024,87	45.745,44	0,00%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			**2.413.858,65**	**2.300.918,33**	**2.230.693,33**	**2.162.590,77**	**2.406.718,21**	0,30%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
B) COSTI DELLA PRODUZIONE								
B.6) Acquisti di beni			**54.200,00**	**78.700,00**	**74.700,00**	**79.700,00**	**69.200,00**	-21,68%
		B.6.a) Acquisti di beni istituzionali	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.500,00	7.000,00	0,00%
610101	*610101*	*Acquisto sementi e prodotti agricoli*	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00%
610102	*610102*	*Acquisto divise vestiario personale*	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00%
610105	*610105*	*Acquisti pubblicazioni utilizzo diretto corrente*	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.500,00	1.000,00	0,00%
		B.6.b) Acquisti di beni commerciali	4.000,00	12.000,00	8.000,00	13.000,00	13.000,00	-69,23%
610118	*610118*	*Acquisti gadget e prodotti marchandising*	2.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-66,67%
610119	*610119*	*Acquisto pubblicazioni per rivendita*	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	-100,00%
610120	*610120*	*Acquisti materie prime e prodotti agro-alimentari per rivendita*	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00%
		B.6.c) Acquisti di beni	43.200,00	59.700,00	59.700,00	59.200,00	49.200,00	-12,20%
610132	*610132*	*Acquisto materiale di consumo*	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00	-66,67%
610133	*610133*	*Acquisto materiale per riparazioni / manutenzioni*	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00%
610134	*610134*	*Acquisto carburanti e lubrificanti automezzi*	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00%
610135	*610135*	*Acquisto sementi e prodotti agricoli*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610136	*610136*	*Acquisti per produzione libraria/cartografica*	15.000,00	25.000,00	25.000,00	23.000,00	15.000,00	0,00%
610137	*610137*	*Acquisto per produzione depliants e altro materiale promozionale*	1.000,00	7.500,00	7.500,00	2.000,00	5.000,00	-80,00%
610138	*610138*	*Acquisto materiale per segnaletica e cartellonistica*	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00%
610139	*610139*	*Acquisti per Guardie Ambientali Volontarie*	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	0,00%
610141	*610141*	*Acquisto materiale per monitoraggio ambientale*	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	#DIV/0!
610142	*610142*	*Acquisto materiale per ricerca scientifica*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610143	*610143*	*Acquisto materiale per musei e mostre*	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00%
610144	*610144*	*Acquisto materiali convegni conferenze incontri culturali*	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00%
610145	*610145*	*Acquisto materiali per didattica naturalistica e educazione ambientale*	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00%
610156	*610156*	*Altri acquisti di beni*	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
B.7) Acquisti di servizi			**700.896,36**	**549.627,59**	**483.402,59**	**549.620,93**	**679.802,02**	3,10%
		B.7.a) Manutenzioni e riparazioni	72.262,06	67.251,02	77.763,27	117.050,00	76.044,51	-4,97%
610201	*610201*	*Manutenzioni e riparazioni assetto parchi e territorio*	36.762,06	28.751,02	39.263,27	48.000,00	26.274,00	39,92%
610202	*610202*	*Manutenzioni e riparazioni fabbricati*	20.000,00	20.000,00	20.000,00	50.000,00	30.720,51	-34,90%
610203	*610203*	*Manutenzioni e riparazioni automezzi*	12.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	-20,00%
610204	*610204*	*Manutenzioni e riparazioni altri beni mobili*	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00%
610208	*610208*	*Manutenzioni e riparazioni contrattuali su beni*	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.550,00	1.550,00	-35,48%
610209	*610209*	*Manutenzioni e restauro reperti museali*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610220	*610220*	*Altre manutenzioni e riparazioni*	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00%
		B.7.b) Altri acquisti di servizi	628.634,30	482.376,57	405.639,32	432.570,93	603.757,51	4,12%
610221	*610221*	*Servizi pulizia*	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00%
610222	*610222*	*Servizi per guardie ambientali volontarie*	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00%
610223	*610223*	*Utenze acqua*	10.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	10.000,00	0,00%
610224	*610224*	*Utenze energia elettrica*	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00%
610225	*610225*	*Utenze gas e riscaldamento*	15.000,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	15.000,00	0,00%
610226	*610226*	*Utenze telefoniche fisse*	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00%
610227	*610227*	*Utenze telefoniche mobile*	100,00	200,00	200,00	200,00	100,00	0,00%
610228	*610228*	*Utenze connettività e reti*	17.581,85	17.581,85	17.581,85	17.581,85	17.581,85	0,00%
610235	*610235*	*Servizi produzioni agro-alimentari commerciali*	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	-33,33%
610236	*610236*	*Consulenze tecniche pianificazione*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610237	*610237*	*Consulenze tecniche lavori pubblici*	3.000,00	3.000,00	3.000,00	7.500,00	3.000,00	0,00%
610238	*610238*	*Consulenze scientifiche*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610239	*610239*	*Altre consulenze professionali*	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	-100,00%
610240	*610240*	*Servizi amministrativi e fiscali*	3.660,00	4.930,00	4.930,00	4.930,00	3.660,00	0,00%
610241	*610241*	*Servizi sicurezza e salute sul lavoro*	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00%
610243	*610243*	*Altri servizi appaltati*	21.270,00	25.883,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610244	*610244*	*Servizi visite fiscali dipendenti*	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
610245	610245	Servizi mensa appaltati e buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610246	610246	Servizi fruiti dal personale in trasferta	7.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	-30,00%
610247	610247	Servizio catering e somministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610248	610248	Servizi viaggio e soggiorno	44.000,00	40.000,00	40.000,00	77.000,00	35.000,00	25,71%
610249	610249	Servizi formazione al personale	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-40,00%
610251	610251	Competenze organi di governo	5.000,00	5.000,00	25.370,75	25.370,75	25.370,75	-80,29%
610252	610252	Competenze collegio revisori	7.324,31	7.324,31	7.324,31	7.324,31	7.324,31	0,00%
610253	610253	Competenze comitato scientifico	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00%
610255	610255	Servizi agro-silvo-pastorali	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00%
610256	610256	Servizi monitoraggio ambientale	25.000,00	25.000,00	25.000,00	22.500,00	22.500,00	11,11%
610257	610257	Servizi ricerca scientifica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610258	610258	Servizi allestimento museale e mostre	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00%
610259	610259	Servizi gestione museale e mostre	6.000,00	6.000,00	6.000,00	3.782,00	3.782,00	58,65%
610260	610260	Servizio interpretariato e traduzioni in lingua straniera	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00%
610261	610261	Servizi attività convegnistica	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	10.000,00	-87,00%
610262	610262	Servizi didattica naturalistica ed educazione ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610263	610263	Servizi informazione turistica ambientale	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	42.000,00	-2,38%
610264	610264	Servizi connessi alla vigilanza	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.300,00	1.600,00	0,00%
610265	610265	Iniziative turistiche e culturali	35.000,00	35.000,00	35.000,00	26.064,02	65.000,00	-46,15%
610266	610266	Borse di studio	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-100,00%
610267	610267	Indennizzo al personale dipendente Guardiaparco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610268	610268	Buoni mensa personale dipendente	10.000,00	10.000,00	10.000,00	7.000,00	8.000,00	25,00%
610269	610269	Altri servizi turistici	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00%
610270		Servizi finanziamenti PIDIGITALE	10.618,00	0,00	0,00	10.618,00	10.618,00	0,00%
610271		Servizi finanziamenti INTERREG Cavestour e Unit Geopark	139.060,61	70.225,00	0,00	0,00	70.225,00	100,00%
610272		Servizi finanziati "Il richiamo dell'Alta Versilia"	0,00	0,00	0,00	0,00	18.895,60	100,00%
610275	610275	Altri acquisti di servizi	154.519,53	79.732,41	78.732,41	70.000,00	140.000,00	10,37%
B.8) Godimento beni di terzi			**48.750,40**	**48.750,40**	**48.750,40**	**31.000,00**	**43.750,40**	11,43%
		B.8.a) Godimento di beni di terzi	48.750,40	48.750,40	48.750,40	31.000,00	43.750,40	11,43%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
610302	610302	Canoni noleggio attrezzature ufficio	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00%
610303	610303	Canoni noleggio software	25.000,00	25.000,00	25.000,00	24.000,00	20.000,00	25,00%
610306	610306	Canoni locazioni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610315	610315	Altri canoni di noleggio	16.750,40	16.750,40	16.750,40	0,00	16.750,40	100,00%
B.9) Personale			**1.137.532,74**	**1.160.485,45**	**1.160.485,45**	**1.069.610,21**	**1.072.452,21**	6,07%
		B.9.a) Salari e stipendi	850.680,60	868.555,40	868.555,40	812.173,82	799.677,21	6,38%
610401	610401	Stipendi direttore e dirigenza	50.505,84	50.505,84	50.505,84	45.803,90	46.822,31	7,87%
610402	610402	Stipendi personale tecnico e amministrativo	574.218,66	592.093,46	592.093,46	543.822,21	529.041,68	8,54%
610403	610403	Competenze accessorie stabili direttore e dirigenza	53.142,96	53.142,96	53.142,96	50.570,52	51.350,52	3,49%
610404	610404	Competenze accessorie stabili personale	93.666,51	93.666,51	93.666,51	93.666,51	93.666,51	0,00%
610405	610405	Competenze accessorie variabili direttore e dirigenza	13.142,96	13.142,96	13.142,96	12.307,01	12.792,52	2,74%
610406	610406	Competenze accessorie variabili personale	5.283,78	5.283,78	5.283,78	5.283,78	5.283,78	0,00%
610407	610407	Competenze straord. personale (feriale e base festivi/notturno)	3.811,68	3.811,68	3.811,68	3.811,68	3.811,68	0,00%
610408	610408	Competenze incarichi al personale per servizi a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610409	610409	Incentivi progettazione interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610410	610410	Retribuzione di Posizione e risultato P.O.	56.908,21	56.908,21	56.908,21	56.908,21	56.908,21	0,00%
		B.9.b) Oneri sociali	245.262,48	250.340,39	250.340,39	234.976,41	231.185,34	6,09%
610421	610421	Oneri IRAP stipendi direttore e dirigenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610422	610422	Oneri IRAP stipendi personale tecnico amministrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610423	610423	Oneri previdenziali Inps	202.940,34	208.289,85	208.289,85	194.250,72	189.222,56	7,25%
610424	610424	Oneri previdenziali Inps Direttore	32.383,26	32.383,26	32.383,26	30.110,51	31.298,36	3,47%
610425	610425	Oneri assicurativi Inail	9.007,54	8.735,94	8.735,94	9.179,36	9.733,08	-7,45%
610426	610426	Oneri assicurativi Inail Direttore	931,34	931,34	931,34	1.435,82	931,34	0,00%
		B.9.e) Altri costi del personale	41.589,66	41.589,66	41.589,66	22.459,98	41.589,66	0,00%
610463	610463	Indennizzi al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610464	610464	Costi mensa personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.731	610.731	Accantonamenti per rinnovi contrattuali	41.589,66	41.589,66	41.589,66	22.459,98	41.589,66	0,00%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
B.10) Ammortamenti e svalutazioni			**99.178,77**	**91.922,56**	**91.922,56**	**89.579,87**	**122.562,53**	-19,08%
		B.10.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	19.928,62	18.544,00	18.544,00	3.379,20	21.923,20	-9,10%
610.506		*Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali (AII)*	18.544,00	18.544,00	18.544,00	0,00	18.544,00	100,00%
610.500	*610.500*	*Ammortamento Software (SOF)*	1.384,62	0,00	0,00	3.379,20	3.379,20	-59,03%
		B.10.b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	79.250,15	73.378,56	73.378,56	86.200,67	100.639,33	-21,25%
610.521	*610.521*	*Ammortamento fabbricati (FAB)*	59.222,93	59.222,93	59.222,93	59.174,05	59.222,93	0,00%
610.522	*610.522*	*Ammortamento macchinari e attrezzature (IMA)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.530		*Ammortamento attrezzatura (ATT)*	12.934,87	8.398,40	8.398,40	16.129,89	14.481,32	-10,68%
	610.523	*Ammortamento Attrezzature Alta Tecnologia (AAT)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.531		*Ammortamento hardware (HAR)*	2.338,18	1.169,10	1.169,10	3.343,76	3.058,62	-23,55%
610.524	*610.524*	*Ammortamento mobili e arredi (MEA)*	2.841,89	2.675,85	2.675,85	5.449,32	21.599,88	-86,84%
	610.525	*Ammortamento Automezzi (AUT)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.532		*Ammortamento mezzi trasporto stradali leggeri (MTS)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	610.527	*Ammortamento Opere d'arte e dotazioni museali (ODM)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.533		*Ammortamento materiale bibliografico (MBB)*	0,00	0,00	0,00	56,25	56,25	-100,00%
	610.528	*Ammortamento mezzi stradali e agricoli (MSA)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.534		*Ammortamento automezzi uso specifico (AUS)*	288,69	288,69	288,69	596,74	596,74	-51,62%
610.535		*Ammortamento impianti (IMP)*	1.623,59	1.623,59	1.623,59	1.450,66	1.623,59	0,00%
610.536		*Ammortamento macchine per ufficio (MPU)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.537		*Ammortamento equipaggiamento e vestiario (EQV)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.538		*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		B.10.d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.547	*610.547*	*Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.12) Accantonamenti per rischi e oneri			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00%
		B.12.a) Accantonamenti per trattamento quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.750		*Accontonamento per trattamento quiescenza*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
B.13) Altri accantonamenti			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00%
		B.13.a) Accantonamenti cause in corso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.712	*610.712*	*Accantonamenti per cause in corso*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		B.13.c) Accantonamenti per manutenzione ciclica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.750		*Accantonamenti per manutenzione ciclica*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		B.13.g) Accantonamenti per rischi su crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.721	*610.721*	*Accantonamenti per rischi su crediti*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		B.13.i) Accantonamenti per rischi ed oneri a sostegno partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.758		*Accantonamenti a sostesgno di partecipazioni possedute*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		B.13.m) Accantonamenti per contrattazione II livello	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.760	*610.760*	*Accantonamenti per contrattazione II livello personale e dirigenza*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
B.14) Oneri diversi di gestione			**284.046,36**	**280.620,00**	**280.620,00**	**253.960,00**	**332.245,18**	-14,51%
		B.14.a) Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	198.840,00	200.000,00	200.000,00	182.000,00	256.625,18	-22,52%
610.818	*610.818*	*Contributi a soggetti pubblici e privati*	40.000,00	40.000,00	40.000,00	25.000,00	40.000,00	0,00%
610.819	*610.819*	*Contributi ad interventi finalizzati*	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00%
610.820	*610.820*	*Contributi a Istituti Scolastici*	23.840,00	25.000,00	25.000,00	22.300,00	25.000,00	-4,64%
610.821	*610.821*	*Compartecipazione a progetti in partenariato*	135.000,00	135.000,00	135.000,00	119.700,00	135.000,00	0,00%
610.822		*Oneri per l'erogazione di benefici a terzi*	0,00	0,00	0,00	0,00	56.625,18	100,00%
		B.14.b) Accantonamenti per imposte anche differite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.762		*Accantonamento per imposte anche differite*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		B.14.c) Altri oneri di gestione	85.206,36	80.620,00	80.620,00	71.960,00	75.620,00	12,68%
610.801	*610.801*	*Costi per la prevenzione danni fauna selvatica*	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00%
610.802	*610.802*	*Materiale e attrezzature di consumo*	5.000,00	5.000,00	5.000,00	2.000,00	5.000,00	0,00%
610.803	*610.803*	*Spese postali*	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00%
610.804	*610.804*	*Oneri bancari*	1.260,00	1.600,00	1.600,00	3.600,00	1.600,00	-21,25%
610.805	*610.805*	*Assicurazioni*	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00%
610.806	*610.806*	*Assicurazioni automezzi*	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	0,00%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
610.807	*610.807*	*Tassa proprietà automezzi*	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.900,00	1.800,00	0,00%
610.808	*610.808*	*Tarsu - Trise e altri tributi locali*	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00%
610.809	*610.809*	*Valori bollati e ccgg*	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00%
610.810	*610.810*	*IMU*	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00%
610.811	*610.811*	*Rimborso spese legali*	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.000,00	3.000,00	0,00%
610.812	*610.812*	*Oneri consorzi bonifica*	426,36	500,00	500,00	500,00	500,00	-14,73%
610.813	*610.813*	*Spese rappresentanza, pubblicità e promozionali*	19.560,00	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	95,60%
610.814	*610.814*	*Imposte registro contratti*	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00%
610.815		*Spese per imborsi e indennizzi*	440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
610.816	*610.816*	*Quote associative annuali*	7.320,00	7.320,00	7.320,00	6.260,00	7.320,00	0,00%
610.817	*610.817*	*Quote societarie annuali*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.825	*610.825*	*Minusvalenze patrimoniali*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
610.830	*610.830*	*Insussistenze di attivo*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
totale COSTI DELLA PRODUZIONE			**2.324.604,63**	**2.210.106,00**	**2.139.881,00**	**2.073.471,01**	**2.320.012,34**	0,20%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			**89.254,02**	**90.812,33**	**90.812,33**	**89.119,76**	**86.705,87**	2,94%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI								
C.15) Proventi da partecipazioni			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00%
410.133		*Proventi da partecipazioni*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.16) Altri proventi finanziari			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,01**	0,00%
		C.16.a) Proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
410.134		*Proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
		C.16.b) Proventi da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
410.135		*Proventi da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		C.16.c) Altri proventi finanziari su titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
410.136		*Altri proventi finanziari su titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		C.16.d) Interessi attivi su conti e depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00%
410.101	*410.101*	*Interessi attivi su c/c bancario*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	100,00%
410.102	*410.102*	*Interessi attivi su c/c bancario Banca d'Italia*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
410.111	*410.111*	*Interessi attivi su c/c poste italiane*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
410.122	*410.122*	*Altri interessi attivi*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		C.1.e) Proventi diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
410.137		*Proventi diversi dai precedenti*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		C.1.c) Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
410.122	*410.122*	*Interessi passivi e altri oneri finanziari*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
C.17) Interessi passivi e altri oneri finanziari			**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-16.315,65**	**-15.000,00**	0,00%
		C.17 a) Interessi passivi su debiti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
620.123		*Interessi passivi su debiti finanziari*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		C.17 b) Altri oneri finanziari	15.000,00	15.000,00	15.000,00	16.315,65	15.000,00	0,00%
620.121	*620.121*	*Interessi passivi su mutui per fabbricati*	14.684,35	14.684,35	14.684,35	16.000,00	14.650,00	0,23%
620.122	*620.122*	*Interessi passivi su mutui vari*	315,65	315,65	315,65	315,65	350,00	-9,81%
C - TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-15.000,00**	**-16.315,65**	**-14.999,99**	0,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C)			**74.254,02**	**75.812,33**	**75.812,33**	**72.804,11**	**71.705,88**	3,55%

CONTO PROFITTI E PERDITE BUDGET ECONOMICO 2026-2028 SCOSTAMENTI RISPETTO A BUDGET 2025			Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2024	Budget 2025	Var. %
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE, E ANTICIPATE								
F.20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			**74.254,02**	**75.812,33**	**75.812,33**	**72.804,11**	**71.705,88**	3,55%
		F.1.a) Imposte correnti dell'esercizio	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00%
650101	*650101*	*Ires*	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00%
650102	*650102*	*Irap produttivo*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		F.1.b) Imposte differite e anticipate	72.254,02	73.812,33	73.812,33	70.804,11	69.705,88	3,66%
650111	*650111*	*Ires anticipata*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
650112	*650112*	*Ires differita*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
650113	*650113*	*Irap retributivo anticipata*	72.254,02	73.812,33	73.812,33	69.078,11	67.979,88	6,29%
650114	*650114*	*Irap retributivo differita*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
650115	*650115*	*Irap produttivo anticipata*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	650116	*Irap produttivo differita*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
650117	*650117*	*Irap indennità di carica anticipata*	0,00	0,00	0,00	1.726,00	1.726,00	-100,00%
650118		*Accantonamento imposte dirette (IMU, TASI, TARI)*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
650119		*Irap retributivo direttore anticipata*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
RISULTATO DELL'ESERCIZIO - UTILE (o perdita)			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00%
Fondo di Riserva (20% dell'utile d'esercizio)			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00%
Quota da restituire alla Regione Toscana i, in alternativa, da destinare al fondo investimenti (80% dell'utile d'esercizio)			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00%