



CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI PORDENONE - UDINE

ALLEGATO B

BUDGET DIREZIONALE 2026 - AGGIORNAMENTO LUGLIO

(previsto dall'articolo 8, comma 1 DPR 254/2005)

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	PREVENTIVO ANNO 2026	ORGANI ISTITUZIONALI E SEGRETARIA GENERALE (A)	A - SEGRETARIO GENERALE	A001 - SEGRETARIO GENERALE	A002 - ORGANI ISTITUZIONALI	A003 - AFFARI GENERALI	D - DIRIGENTE	D003 - PIANIFICAZIONE, MONITORAGGIO E CONTROLLO	SERVIZI DI SUPPORTO (B)	D - DIRIGENTE	D001 - SERVIZI TECNICO- INFORMATICI E PROTOCOLLO - RISORSE UMANE	D002 - BILANCIO E FINANZA - DIRITTO ANNUALE - PROVVEDITORAT O	D004 - PROVENTI E ONERI COMUNI	ANAGRAFE E SERVIZI DI REGOLAZIONE DEL MERCATO (C)	B - DIRIGENTE	B001 - TRASPARENZA E SEMPLIFICAZI O
GESTIONE CORRENTE																
A) Proventi correnti																
1) Diritto Annuale	9.630.521,60								9.630.521,60	9.630.521,60			9.630.521,60			
2) Diritti di Segreteria	3.566.050,00	5.000,00	5.000,00			5.000,00								3.163.650,00	3.163.650,00	3.023.750,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	7.630.666,65	347.087,82	347.087,82			347.087,82			334.963,00	334.963,00	3.000,00	188.486,00	143.477,00	454.721,09	421.354,42	399.608,00
4) Proventi da gestione di beni e servizi	297.610,00	350,00	350,00			350,00			5.000,00	5.000,00		5.000,00	0,00	231.510,00	231.510,00	
5) Variazione delle rimanenze	-5.332,78								-5.332,78	-5.332,78			-5.332,78			
Totale Proventi Correnti A	21.119.515,47	352.437,82	352.437,82			352.437,82			9.965.151,82	9.965.151,82	3.000,00	193.486,00	9.768.665,82	3.849.881,09	3.816.514,42	3.423.358,00
B) Oneri Correnti																
6) Personale	-4.875.748,56	-511.361,88	-431.333,47	-227.033,83		-204.299,64	-80.028,41	-80.028,41	-1.493.379,83	-1.493.379,83	-608.230,61	-792.254,07	-92.895,15	-1.847.111,32	-1.847.111,32	-1.272.724,92
a) Competenze al personale	-3.606.169,99	-384.368,77	-323.923,82	-169.603,83		-154.319,99	-60.444,95	-60.444,95	-1.040.674,54	-1.040.674,54	-443.862,42	-596.812,12		-1.400.431,13	-1.400.431,13	-966.419,50
b) Oneri sociali	-893.579,42	-97.204,11	-82.249,65	-42.366,00		-39.883,65	-14.954,46	-14.954,46	-257.347,14	-257.347,14	-109.116,19	-148.230,95		-347.220,19	-347.220,19	-235.967,42
c) Accantonamenti al T.F.R.	-283.104,00	-29.789,00	-25.160,00	-15.064,00		-10.096,00	-4.629,00	-4.629,00	-102.463,00	-102.463,00	-55.252,00	-47.211,00		-99.460,00	-99.460,00	-70.338,00
d) Altri costi	-92.895,15								-92.895,15	-92.895,15			-92.895,15			
7) Funzionamento	-3.619.268,16	-562.697,82	-556.985,28	-19.975,90	-410.920,00	-126.089,38	-5.712,54	-5.712,54	-2.469.812,68	-2.469.812,68	-161.047,84	-161.393,78	-2.147.371,06	-359.726,81	-359.726,81	-225.196,31
a) Prestazioni servizi	-1.967.942,12	-115.940,00	-115.440,00	-5.500,00	-7.000,00	-102.940,00	-500,00	-500,00	-1.469.552,12	-1.469.552,12	-55.499,88	-106.533,00	-1.307.519,24	-231.570,00	-231.570,00	-135.770,00
b) Godimento di beni di terzi	-34.200,00	-1.000,00	-1.000,00			-1.000,00			-33.200,00	-33.200,00			-33.200,00			
c) Oneri diversi di gestione	-663.351,42	-66.837,82	-61.625,28	-14.475,90	-25.000,00	-22.149,38	-5.212,54	-5.212,54	-411.605,94	-411.605,94	-105.547,96	-44.994,78	-261.063,20	-109.756,81	-109.756,81	-78.826,31
d) Quote associative	-555.454,62								-555.454,62	-555.454,62		-9.866,00	-545.588,62			
e) Organi istituzionali	-398.320,00	-378.920,00	-378.920,00		-378.920,00									-18.400,00	-18.400,00	-10.600,00
8) Interventi economici	-12.933.287,61	-1.242.168,67	-1.242.168,67						-728.279,94	-728.279,94	-149.725,12	-559.554,82	-19.000,00	-245.586,67	-98.900,00	-9.000,00
9) Ammortamenti e accantonamenti	-3.414.673,22								-3.401.383,22	-3.401.383,22		-812.566,00	-2.588.817,22	-13.290,00	-13.290,00	
a) Immob. Immateriali	-17.000,00								-17.000,00	-17.000,00			-17.000,00			
b) Immob. Materiali	-608.122,00								-608.122,00	-608.122,00			-608.122,00			
c) Svalutazione crediti	-1.888.500,00								-1.875.210,00	-1.875.210,00		-2.000,00	-1.873.210,00	-13.290,00	-13.290,00	
d) Fondi spese future	-901.051,22								-901.051,22	-901.051,22		-810.566,00	-90.485,22			
Totale Oneri Correnti B	-24.842.977,55	-2.316.228,37	-2.230.487,42	-247.009,73	-410.920,00	-1.572.557,69	-85.740,95	-85.740,95	-8.092.855,67	-8.092.855,67	-919.003,57	-2.325.768,67	-4.848.083,43	-2.465.714,80	-2.319.028,13	-1.506.921,23
Risultato della gestione corrente A-B	-3.723.462,08	-1.963.790,55	-1.878.049,60	-247.009,73	-410.920,00	-1.220.119,87	-85.740,95	-85.740,95	1.872.296,15	1.872.296,15		-2.132.282,67	4.920.582,39	1.384.166,29	1.497.486,29	1.916.436,77
C) GESTIONE FINANZIARIA																
a) Proventi Finanziari	29.257,00								29.257,00	29.257,00	5.500,00	23.745,00	12,00	0,00	0,00	
b) Oneri Finanziari																
Risultato della gestione finanziaria	29.257,00								29.257,00	29.257,00	5.500,00	23.745,00	12,00	0,00	0,00	
D) GESTIONE STRAORDINARIA																
a) Proventi straordinari	193.993,83	466,06	466,06		9,95	456,11			24.714,68	24.714,68	2.300,00	502,96	21.911,72	17.936,04	12.134,04	11.875,35
b) Oneri Straordinari	-1.287,65	-5,62	-5,62		0,00	-5,62			-1.268,45	-1.268,45	0,00	-1.000,00	-268,45	-13,28	-13,28	-12,20
Risultato della gestione straordinaria	192.706,18	460,44	460,44		9,95	450,49			23.446,23	23.446,23	2.300,00	-497,04	21.643,27	17.922,76	12.120,76	11.863,15
a) Rivalutazioni attivo patrimoniale																
b) Svalutazioni attivo patrimoniale																
Differenze rettifiche attività finanziarie																
Avanzo/Disavanzo economico di esercizio (A-B+/-C+/-D)	-3.501.498,90	-1.963.330,11	-1.877.589,16	-247.009,73	-410.910,05	-1.219.669,38	-85.740,95	-85.740,95	1.924.999,38	1.924.999,38	-908.203,57	-2.109.034,71	4.942.237,66	1.402.089,05	1.509.607,05	1.928.299,92
PIANO DEGLI INVESTIMENTI																
E) Immobilizzazioni Immateriali																
1) Software																
2) Licenze d'uso	0,00								0,00	0,00			0,00			
3) Diritti d'autore																
4) Altre																
Totale immobilizzazioni immateriali (E)	0,00								0,00	0,00			0,00			
F) Immobilizzazioni materiali																
5) Immobili	841.880,15								841.880,15	841.880,15			841.880,15			
6) Opere di manutenzione straordinaria																
7) Impianti	1.186.375,60								1.186.375,60	1.186.375,60			1.186.375,60			
8) Attrezzature informatiche	83.000,00								83.000,00	83.000,00			83.000,00			
9) Attrezzature non informatiche	10.000,00								10.000,00	10.000,00			10.000,00			
10) Arredi e mobili	191.000,00								191.000,00	191.000,00			191.000,00			
11) Automezzi	0,00								0,00	0,00			0,00			
12) Biblioteca																
13) Altre																
Totale immobilizzazioni materiali (F)	2.312.255,75								2.312.255,75	2.312.255,75			2.312.255,75			
G) Immobilizzazioni finanziarie																
14) Partecipazioni e quote	0,00								0,00	0,00			0,00			
15) Altri investimenti mobiliari																
16) Prestiti ed anticipazioni attive																
Totale immobilizzazioni finanziarie (G)	0,00								0,00	0,00			0,00			
Totale generale investimenti (E+F+G)	2.312.255,75								2.312.255,75	2.312.255,75			2.312.255,75			

VOCI DI ONERI/PROVENTI E INVESTIMENTO	C001 - TUTELA E LEGALITA'	C - DIRIGENTE	C005 - ORIENTAMENTO AL LAVORO E PROFESSIONI	STUDIO, FORMAZIONE, INFORMAZIONE E PROMOZIONE ECONOMICA (D)	A - SEGRETARIO GENERALE	A004 - UP ECONOMIA	A006 - CARBURANTI E AGEVOLAZIONI AI CITTADINI	A007 - PROGETTI DI SVILUPPO	B - DIRIGENTE	C002 - CENTRO STUDI E STATISTICA	C - DIRIGENTE	B002 - AGEVOLAZIONI	B003 - FONDO PROMOZIONE ECONOMIA (LR 30/2007)	C003 - SERVIZI DIGITALI - S.N.I. - INNOVAZIONE SOSTENIBILITA'	C004 - PROMOZIONE DEL TERRITORIO - SERVIZI CERTIFICATIVI PER L'EXPORT	TOTALE (A+B+C+D)
GESTIONE CORRENTE																
A) Proventi correnti																
1) Diritto Annuale				397.400,00								397.400,00		267.500,00	129.900,00	9.630.521,60
2) Diritti di Segreteria	139.900,00															3.566.050,00
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	21.746,42	33.366,67	33.366,67	6.493.894,74	192.945,45		127.745,45	65.200,00	1.000,00	1.000,00	6.299.949,29	4.879.278,55		53.966,67	1.366.704,07	7.630.666,65
4) Proventi da gestione di beni e servizi	231.510,00			60.750,00							60.750,00			53.250,00	7.500,00	297.610,00
5) Variazione delle rimanenze				0,00							0,00		0,00			-5.332,78
Totale Proventi Correnti A	393.156,42	33.366,67	33.366,67	6.952.044,74	192.945,45		127.745,45	65.200,00	1.000,00	1.000,00	6.758.099,29	4.879.278,55	0,00		374.716,67	21.119.515,47
B) Oneri Correnti																
6) Personale	-574.386,40			-1.023.895,53	-31.712,70			-31.712,70	-49.789,90	-49.789,90	-942.392,93	-478.157,48		-266.325,51	-197.909,94	-4.875.748,56
a) Competenze al personale	-434.011,63			-780.695,55	-24.921,70			-24.921,70	-37.692,44	-37.692,44	-718.081,41	-363.963,04		-203.414,57	-150.703,80	-3.606.169,99
b) Oneri sociali	-111.252,77			-191.807,98	-4.299,00			-4.299,00	-9.394,46	-9.394,46	-178.114,52	-89.583,44		-51.298,94	-37.232,14	-893.579,42
c) Accantonamenti al T.F.R.	-29.122,00			-51.392,00	-2.492,00			-2.492,00	-2.703,00	-2.703,00	-46.197,00	-24.611,00		-11.612,00	-9.974,00	-283.104,00
d) Altri costi				0,00							0,00				0,00	-92.895,15
7) Funzionamento	-134.530,50			-227.030,85	-5.852,56		-3.000,00	-2.852,56	-4.673,73	-4.673,73	-216.504,56	-37.577,76		-145.151,46	-33.775,34	-3.619.268,16
a) Prestazioni servizi	-95.600,00			-150.880,00	-3.263,56		-3.000,00	-263,56	-400,00	-400,00	-147.216,44	-6.180,00		-127.736,44	-13.300,00	-1.967.942,12
b) Godimento di beni di terzi																-34.200,00
c) Oneri diversi di gestione	-30.930,50			-75.150,85	-2.589,00		0,00	-2.589,00	-3.273,73	-3.273,73	-69.288,12	-31.397,76		-17.415,02	-20.475,34	-663.351,42
d) Quote associative																-555.454,62
e) Organi istituzionali	-7.800,00			-1.000,00					-1.000,00	-1.000,00						-396.320,00
8) Interventi economici	-89.900,00	-146.686,67	-146.686,67	-10.717.252,33	-650.610,90	-165.000,00	-387.747,90	-97.863,00	-8.000,00	-8.000,00	-10.058.641,43	-6.280.411,28		-399.390,74	-3.378.839,41	-12.933.287,61
9) Ammortamenti e accantonamenti	-13.290,00			0,00							0,00	0,00				-3.414.673,22
a) Immob. Immateriali																-17.000,00
b) Immob. Materiali																-608.122,00
c) Svalutazione crediti	-13.290,00			0,00							0,00	0,00				-1.888.500,00
d) Fondi spese future																-901.051,22
Totale Oneri Correnti B	-812.106,90	-146.686,67	-146.686,67	-11.968.178,71	-688.176,16	-165.000,00	-390.747,90	-132.428,26	-62.463,63	-62.463,63	-11.217.538,92	-6.796.146,52		-810.867,71	-3.610.524,69	-24.842.977,55
Risultato della gestione corrente A-B	-418.950,48	-113.320,00	-113.320,00	-5.016.133,97	-495.230,71	-165.000,00	-263.002,45	-67.228,26	-61.463,63	-61.463,63	-4.459.439,63	-1.916.867,97	0,00		-436.151,04	-3.723.462,08
C) GESTIONE FINANZIARIA																
a) Proventi Finanziari	0,00			0,00								0,00		0,00		29.257,00
b) Oneri Finanziari																
Risultato della gestione finanziaria	0,00			0,00								0,00		0,00		29.257,00
D) GESTIONE STRAORDINARIA																
a) Proventi straordinari	258,69	5.802,00	5.802,00	150.877,05	3.448,96	0,00	1.864,96	1.584,00	0,00	0,00	147.428,09	135.096,67		543,84	11.787,58	193.993,83
b) Oneri Straordinari	-1,08			-0,30					-0,30	-0,30		0,00		0,00	0,00	-1.287,65
Risultato della gestione straordinaria	257,61	5.802,00	5.802,00	150.876,75	3.448,96	0,00	1.864,96	1.584,00	-0,30	-0,30	147.428,09	135.096,67		543,84	11.787,58	192.706,18
a) Rivalutazioni attivo patrimoniale																
b) Svalutazioni attivo patrimoniale																
Differenze rettifiche attività finanziarie																
Avanzo/Disavanzo economico di esercizio (A-B+/-C+/-D)	-418.692,87	-107.518,00	-107.518,00	-4.865.257,22	-491.781,75	-165.000,00	-261.137,49	-65.644,26	-61.463,93	-61.463,93	-4.312.011,54	-1.781.771,30	0,00	-435.607,20	-2.094.633,04	-3.501.498,90
PIANO DEGLI INVESTIMENTI																
E) Immobilizzazioni immateriali																
1) Software																0,00
2) Licenze d' uso																
3) Diritti d' autore																
4) Altre																
Totale immobilizzazioni immateriali (E)																0,00
F) Immobilizzazioni materiali																
5) Immobili																841.880,15
6) Opere di manutenzione straordinaria																
7) Impianti																1.186.375,60
8) Attrezzature informatiche																83.000,00
9) Attrezzature non informatiche																10.000,00
10) Arredi e mobili																191.000,00
11) Automezzi																0,00
12) Biblioteca																
13) Altre																
Totale immobilizzazioni materiali (F)																2.312.255,75
G) Immobilizzazioni finanziarie																
14) Partecipazioni e quote																0,00
15) Altri investimenti mobiliari																
16) Prestiti ed anticipazioni attive																
Totale immobilizzazioni finanziarie (G)																0,00
Totale generale investimenti (E+F+G)																2.312.255,75