



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce	Previsioni esercizio 2023		Previsione 2024	Previsione 2025
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
Spese					
1.00.00.00.000	Spese correnti	8.361.330,99	9.966.374,81	8.307.846,89	8.300.878,66
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	2.117.582,06	2.193.324,85	2.115.082,06	2.115.082,06
1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.643.597,23	1.696.949,48	1.641.097,23	1.641.097,23
1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.635.597,23	1.688.170,52	1.633.097,23	1.633.097,23
1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	8.000,00	8.778,96	8.000,00	8.000,00
1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	473.984,83	496.375,37	473.984,83	473.984,83
1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	473.860,87	496.251,41	473.860,87	473.860,87
1.01.02.02.000	Altri contributi sociali	123,96	123,96	123,96	123,96
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	152.786,85	156.222,28	152.786,85	152.529,06
1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	152.786,85	156.222,28	152.786,85	152.529,06
1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	141.036,85	141.036,85	141.036,85	140.779,06
1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	4.000,00	4.450,56	4.000,00	4.000,00
1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	3.750,00	4.024,68	3.750,00	3.750,00
1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	4.000,00	6.710,19	4.000,00	4.000,00
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	4.186.489,90	5.287.593,66	4.091.598,72	4.094.826,05
1.03.01.00.000	Acquisto di beni	229.900,00	340.242,49	217.400,00	217.400,00
1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	21.500,00	44.355,71	21.500,00	21.500,00
1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	208.400,00	295.354,16	195.900,00	195.900,00
1.03.01.05.000	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	0,00	532,62	0,00	0,00
1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	3.956.589,90	4.947.351,17	3.874.198,72	3.877.426,05
1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	136.600,00	157.927,49	137.600,00	137.600,00
1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità servizi per trasferta	7.761,48	16.842,56	7.761,48	7.761,48
1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	68.000,00	93.546,07	68.000,00	68.000,00
1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	2.700,00	4.134,50	2.700,00	2.700,00
1.03.02.05.000	Utenze e canoni	360.500,00	435.462,58	372.500,00	372.500,00
1.03.02.06.000	Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	264.000,00	330.268,00	264.000,00	264.000,00
1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	9.100,00	9.100,00	17.100,00	17.100,00
1.03.02.08.000	Leasing operativo	654,24	654,24	654,24	654,24
1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	397.500,00	605.769,69	411.500,00	414.727,33
1.03.02.10.000	Consulenze	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	35.000,00	82.041,93	35.000,00	35.000,00
1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00	9.426,45	0,00	0,00



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce	Previsioni esercizio 2023		Previsione 2024	Previsione 2025
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	75.200,00	92.316,70	75.200,00	75.200,00
1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	2.267.158,18	2.637.707,41	2.234.667,00	2.234.667,00
1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	47.000,00	70.817,52	47.000,00	47.000,00
1.03.02.17.000	Servizi finanziari	3.500,00	6.698,53	3.500,00	3.500,00
1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	80.400,00	117.466,36	82.500,00	82.500,00
1.03.02.99.000	Altri servizi	201.516,00	277.171,14	114.516,00	114.516,00
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	936.303,30	1.434.187,50	948.933,76	943.933,76
1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	385.800,00	686.063,48	398.845,76	398.845,76
1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	58.300,00	92.444,87	42.000,00	42.000,00
1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	327.500,00	593.618,61	356.845,76	356.845,76
1.04.01.04.000	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	167.415,30	230.041,88	124.000,00	119.000,00
1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	126.415,30	153.752,38	83.000,00	78.000,00
1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	41.000,00	76.289,50	41.000,00	41.000,00
1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	185.488,00	203.762,94	223.488,00	223.488,00
1.04.03.02.000	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	174.488,00	174.488,00	212.488,00	212.488,00
1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	11.000,00	29.274,94	11.000,00	11.000,00
1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	197.600,00	314.319,20	202.600,00	202.600,00
1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	197.600,00	314.319,20	202.600,00	202.600,00
1.07.00.00.000	Interessi passivi	213.344,33	213.344,33	206.651,41	199.683,18
1.07.04.00.000	Interessi su finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.04.05.000	Interessi passivi su finanziamenti a breve termine ad altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.05.00.000	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	213.344,33	213.344,33	206.651,41	199.683,18
1.07.05.04.000	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	213.344,33	213.344,33	206.651,41	199.683,18
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	30.000,00	96.361,98	37.969,54	40.000,00
1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.02.00.000	Rimborsi di imposte in uscita	25.000,00	38.085,22	25.000,00	25.000,00
1.09.02.01.000	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	25.000,00	38.085,22	25.000,00	25.000,00
1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	5.000,00	58.276,76	12.969,54	15.000,00
1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	5.000,00	58.276,76	12.969,54	15.000,00
1.09.99.05.000	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	724.824,55	585.340,21	754.824,55	754.824,55



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce	Previsioni esercizio 2023		Previsione 2024	Previsione 2025
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	523.362,09	475.802,09	533.362,09	533.362,09
1.10.01.01.000	Fondo di riserva	40.000,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00
1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	435.802,09	435.802,09	435.802,09	435.802,09
1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	47.560,00	0,00	47.560,00	47.560,00
1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	110.212,46	0,00	110.212,46	110.212,46
1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	110.212,46	0,00	110.212,46	110.212,46
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	15.000,00	15.000,00	35.000,00	35.000,00
1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	15.000,00	15.000,00	35.000,00	35.000,00
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	76.250,00	76.250,00	76.250,00	76.250,00
1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	76.250,00	76.250,00	76.250,00	76.250,00
1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.02.000	Spese per risarcimento danni	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.03.000	Spese per indennizzi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	18.288,12	0,00	0,00
1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	18.288,12	0,00	0,00
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	2.099.557,72	3.133.310,78	4.890.000,00	6.550.000,00
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.099.557,72	3.130.237,19	4.890.000,00	6.550.000,00
2.02.01.00.000	Beni materiali	2.099.557,72	2.959.660,16	4.450.000,00	6.550.000,00
2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	678,81	0,00	0,00
2.02.01.03.000	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	11.167,90	0,00	0,00
2.02.01.07.000	Hardware	0,00	11.924,11	0,00	0,00
2.02.01.09.000	Beni immobili	2.099.557,72	2.756.254,13	4.450.000,00	6.350.000,00
2.02.01.10.000	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	0,00	44.083,87	0,00	200.000,00
2.02.01.99.000	Altri beni materiali	0,00	135.551,34	0,00	0,00
2.02.02.00.000	Terreni e beni materiali non prodotti	0,00	22.204,73	440.000,00	0,00
2.02.02.01.000	Terreni	0,00	22.204,73	440.000,00	0,00
2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	148.372,30	0,00	0,00
2.02.03.02.000	Software	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	148.372,30	0,00	0,00
2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03.04.00.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce	Previsioni esercizio 2023		Previsione 2024	Previsione 2025
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
2.03.04.01.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	3.073,59	0,00	0,00
2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.04.00.000	Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.04.04.000	Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	0,00	3.073,59	0,00	0,00
2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	0,00	3.073,59	0,00	0,00
3.00.00.00.000	Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.00.00.000	Acquisizioni di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.01.00.000	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.01.03.000	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
3.04.00.00.000	Altre spese per incremento di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.04.07.00.000	Versamenti a depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00
3.04.07.01.000	Versamenti a depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00
4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	165.913,65	165.913,65	172.606,57	179.574,80
4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	165.913,65	165.913,65	172.606,57	179.574,80
4.03.01.00.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	165.913,65	165.913,65	172.606,57	179.574,80
4.03.01.04.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	165.913,65	165.913,65	172.606,57	179.574,80
5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.01.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.01.01.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.660.000,00	1.762.194,15	1.660.000,00	1.660.000,00
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	1.575.000,00	1.651.269,91	1.575.000,00	1.575.000,00
7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	760.000,00	760.000,00	760.000,00	760.000,00
7.01.01.01.000	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	590.000,00	590.000,00	590.000,00	590.000,00
7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00



ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI - 4° LIVELLO

Codifica del Piano dei Conti	Denominazione Voce	Previsioni esercizio 2023		Previsione 2024	Previsione 2025
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	125.000,00	201.269,91	125.000,00	125.000,00
7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7.01.99.06.000	Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali	100.000,00	147.767,29	100.000,00	100.000,00
7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	20.000,00	48.502,62	20.000,00	20.000,00
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	85.000,00	110.924,24	85.000,00	85.000,00
7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	65.000,00	75.095,62	65.000,00	65.000,00
7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	65.000,00	75.095,62	65.000,00	65.000,00
7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	0,00	4.664,10	0,00	0,00
7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	0,00	4.664,10	0,00	0,00
7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	20.000,00	31.164,52	20.000,00	20.000,00
7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	20.000,00	31.164,52	20.000,00	20.000,00
Totale complessivo dei titoli delle Spese		12.286.802,36	15.027.793,39	15.030.453,46	16.690.453,46