



## 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 2022		Previsione 2023	Previsione 2024
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
<b>Spese</b>					
1.00.00.00.000	Spese correnti	59.875.047,16	86.973.694,79	55.311.141,88	55.132.639,92
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	9.112.005,46	10.566.313,58	8.865.204,81	9.152.316,09
1.01.01.00.000	<b>Retribuzioni lorde</b>	<b>7.295.304,46</b>	<b>8.446.668,48</b>	<b>7.138.333,81</b>	<b>7.505.945,09</b>
1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	6.073.196,57	6.966.226,76	5.607.319,09	5.391.127,37
1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	1.222.107,89	1.480.441,72	1.531.014,72	2.114.817,72
1.01.02.00.000	<b>Contributi sociali a carico dell'ente</b>	<b>1.816.701,00</b>	<b>2.119.645,10</b>	<b>1.726.871,00</b>	<b>1.646.371,00</b>
1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	1.749.701,00	2.049.245,10	1.676.871,00	1.596.371,00
1.01.02.02.000	Altri contributi sociali	67.000,00	70.400,00	50.000,00	50.000,00
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	523.581,00	596.935,73	510.406,00	508.406,00
1.02.01.00.000	<b>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>	<b>523.581,00</b>	<b>596.935,73</b>	<b>510.406,00</b>	<b>508.406,00</b>
1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	519.409,00	591.526,59	506.254,00	504.254,00
1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	4.172,00	5.409,14	4.152,00	4.152,00
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	24.445.615,70	37.533.988,65	22.952.883,42	22.765.284,63
1.03.01.00.000	<b>Acquisto di beni</b>	<b>649.714,03</b>	<b>903.457,03</b>	<b>526.114,03</b>	<b>521.114,03</b>
1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	62.290,00	77.344,54	62.290,00	62.290,00
1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	587.424,03	826.112,49	463.824,03	458.824,03
1.03.02.00.000	<b>Acquisto di servizi</b>	<b>23.795.901,67</b>	<b>36.630.531,62</b>	<b>22.426.769,39</b>	<b>22.244.170,60</b>
1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	326.068,00	565.680,80	326.068,00	326.068,00
1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità servizi per trasferta	107.600,00	117.848,53	106.200,00	106.200,00
1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	342.600,00	422.982,92	340.600,00	201.600,00
1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	0,00	2.537,60	0,00	0,00
1.03.02.05.000	Utenze e canoni	976.705,00	2.290.662,03	803.125,00	806.383,37
1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	140.935,00	310.237,98	115.935,00	115.935,00
1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	527.194,00	1.871.056,17	401.300,00	401.300,00
1.03.02.10.000	Consulenze	33.000,00	82.830,00	33.000,00	33.000,00
1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	542.991,04	837.215,79	466.991,04	466.991,04
1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	393.519,95	529.687,87	343.019,95	324.919,95
1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	17.123.043,49	23.905.362,94	16.995.922,26	16.985.922,10
1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	60.000,00	169.915,79	55.000,00	50.000,00
1.03.02.17.000	Servizi finanziari	5.000,00	58.502,91	5.000,00	5.000,00
1.03.02.18.000	Servizi sanitari	81.137,05	231.137,05	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 2022		Previsione 2023	Previsione 2024
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1.03.02.99.000	Altri servizi	3.116.108,14	5.214.873,24	2.414.608,14	2.400.851,14
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	17.382.576,85	28.089.618,74	16.388.600,42	16.156.444,25
1.04.01.00.000	<b>Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</b>	<b>4.651.941,01</b>	<b>5.477.124,67</b>	<b>4.657.940,93</b>	<b>4.653.441,01</b>
1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	68.000,00	72.987,13	68.000,00	68.000,00
1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	4.560.441,01	5.359.570,61	4.560.441,01	4.560.441,01
1.04.01.04.000	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	23.500,00	44.566,93	29.499,92	25.000,00
1.04.02.00.000	<b>Trasferimenti correnti a Famiglie</b>	<b>11.689.579,59</b>	<b>20.477.280,04</b>	<b>11.279.603,24</b>	<b>11.279.603,24</b>
1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	4.780.272,66	9.019.087,61	4.370.296,31	4.370.296,31
1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	6.909.306,93	11.458.192,43	6.909.306,93	6.909.306,93
1.04.03.00.000	<b>Trasferimenti correnti a Imprese</b>	<b>0,00</b>	<b>499.999,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.04.03.01.000	Trasferimenti correnti a imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	499.999,00	0,00	0,00
1.04.04.00.000	<b>Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>1.041.056,25</b>	<b>1.635.215,03</b>	<b>451.056,25</b>	<b>223.400,00</b>
1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	1.041.056,25	1.635.215,03	451.056,25	223.400,00
1.07.00.00.000	Interessi passivi	1.484.910,94	1.486.238,06	1.442.169,56	1.398.311,28
1.07.04.00.000	<b>Interessi su finanziamenti a breve termine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>1.484.910,94</b>	<b>1.486.238,06</b>	<b>1.442.169,56</b>	<b>1.398.311,28</b>
1.07.05.04.000	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	1.483.017,76	1.484.344,88	1.440.515,53	1.396.897,91
1.07.05.05.000	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	1.893,18	1.893,18	1.654,03	1.413,37
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	369.197,68	419.253,52	369.197,68	369.197,68
1.09.01.00.000	<b>Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)</b>	<b>362.697,68</b>	<b>408.368,52</b>	<b>362.697,68</b>	<b>362.697,68</b>
1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	362.697,68	408.368,52	362.697,68	362.697,68
1.09.02.00.000	<b>Rimborsi di imposte in uscita</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
1.09.02.01.000	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.09.99.00.000	<b>Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>5.500,00</b>	<b>9.885,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	5.500,00	9.885,00	5.500,00	5.500,00
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	6.557.159,53	8.281.346,51	4.782.679,99	4.782.679,99
1.10.01.00.000	<b>Fondi di riserva e altri accantonamenti</b>	<b>6.082.959,53</b>	<b>6.401.539,43</b>	<b>4.315.679,99</b>	<b>4.315.679,99</b>
1.10.01.01.000	Fondo di riserva	212.786,12	520.000,00	260.470,35	260.470,35
1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	5.298.274,54	5.298.274,54	3.640.558,64	3.640.558,64
1.10.01.04.000	Fondo rinnovi contrattuali	40.579,87	0,00	39.651,00	39.651,00



## 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 2022		Previsione 2023	Previsione 2024
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	531.319,00	583.264,89	375.000,00	375.000,00
1.10.04.00.000	<b>Premi di assicurazione</b>	<b>12.200,00</b>	<b>14.545,45</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	12.200,00	14.545,45	12.000,00	12.000,00
1.10.05.00.000	<b>Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>834.677,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.10.05.02.000	Spese per risarcimento danni	0,00	145.049,31	0,00	0,00
1.10.05.03.000	Spese per indennizzi	0,00	689.627,71	0,00	0,00
1.10.05.04.000	Oneri da contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.00.000	<b>Altre spese correnti n.a.c.</b>	<b>462.000,00</b>	<b>1.030.584,61</b>	<b>455.000,00</b>	<b>455.000,00</b>
1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	462.000,00	1.030.584,61	455.000,00	455.000,00
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	36.750.721,65	85.506.513,29	37.513.269,79	15.458.384,33
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	16.018.696,07	25.125.471,88	27.788.887,11	10.991.914,65
2.02.01.00.000	<b>Beni materiali</b>	<b>13.710.425,77</b>	<b>22.504.295,85</b>	<b>27.355.196,62</b>	<b>10.771.914,65</b>
2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	15.000,00	0,00	0,00
2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	281.889,28	435.010,58	254.439,28	254.439,28
2.02.01.05.000	Attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
2.02.01.07.000	Hardware	86.475,37	131.253,07	56.475,37	36.475,37
2.02.01.09.000	Beni immobili	13.122.061,12	21.703.032,20	26.894.281,97	10.481.000,00
2.02.01.10.000	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	200.000,00	200.000,00	150.000,00	0,00
2.02.01.99.000	Altri beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.02.00.000	<b>Terreni e beni materiali non prodotti</b>	<b>1.810.000,00</b>	<b>2.059.154,05</b>	<b>390.000,00</b>	<b>220.000,00</b>
2.02.02.01.000	Terreni	70.000,00	169.154,05	70.000,00	70.000,00
2.02.02.02.000	Patrimonio naturale non prodotto	1.740.000,00	1.890.000,00	320.000,00	150.000,00
2.02.03.00.000	<b>Beni immateriali</b>	<b>498.270,30</b>	<b>562.021,98</b>	<b>43.690,49</b>	<b>0,00</b>
2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	448.270,30	512.021,98	43.690,49	0,00
2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	337.400,00	2.945.791,76	0,00	0,00
2.03.01.00.000	<b>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche</b>	<b>200.000,00</b>	<b>2.691.991,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.03.01.01.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Centrali	0,00	871.919,05	0,00	0,00
2.03.01.02.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	200.000,00	1.820.072,71	0,00	0,00
2.03.02.00.000	<b>Contributi agli investimenti a Famiglie</b>	<b>137.400,00</b>	<b>253.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.03.02.01.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	137.400,00	253.800,00	0,00	0,00
2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	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 2022		Previsione 2023	Previsione 2024
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
2.04.23.00.000	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.04.23.01.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	20.394.625,58	57.435.249,65	9.724.382,68	4.466.469,68
2.05.01.00.000	<b>Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.03.00.000	<b>Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale</b>	<b>19.485,00</b>	<b>19.485,00</b>	<b>19.485,00</b>	<b>19.485,00</b>
2.05.03.01.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale	19.485,00	19.485,00	19.485,00	19.485,00
2.05.04.00.000	<b>Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
2.05.04.04.000	Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
2.05.99.00.000	<b>Altre spese in conto capitale n.a.c.</b>	<b>20.360.140,58</b>	<b>57.400.764,65</b>	<b>9.689.897,68</b>	<b>4.431.984,68</b>
2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.	20.360.140,58	57.400.764,65	9.689.897,68	4.431.984,68
4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	1.257.648,35	2.534.170,92	1.299.120,17	1.341.708,88
4.01.00.00.000	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
4.01.02.00.000	<b>Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.01.02.01.000	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica	0,00	0,00	0,00	0,00
4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.257.648,35	2.534.170,92	1.299.120,17	1.341.708,88
4.03.01.00.000	<b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>1.257.648,35</b>	<b>2.534.170,92</b>	<b>1.299.120,17</b>	<b>1.341.708,88</b>
4.03.01.01.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad Amministrazioni Centrali	656.915,75	656.915,75	682.213,21	708.702,58
4.03.01.04.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	600.732,60	1.877.255,17	616.906,96	633.006,30
4.05.00.00.000	Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05.01.00.000	<b>Fondo per il D.L. n. 35/2013 e successive modificazioni e rifinanziamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.05.01.01.000	Fondo per il D.L. n. 35/2013 e successive modificazioni e rifinanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
5.01.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
5.01.01.00.000	<b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>15.000.000,00</b>	<b>15.000.000,00</b>	<b>15.000.000,00</b>	<b>15.000.000,00</b>
5.01.01.01.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	30.705.362,20	33.065.909,11	30.705.362,20	30.705.362,20
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	27.206.678,60	27.338.744,43	27.206.678,60	27.206.678,60
7.01.02.00.000	<b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>7.100.000,00</b>	<b>7.232.065,83</b>	<b>7.100.000,00</b>	<b>7.100.000,00</b>
7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	5.000.000,00	5.101.345,50	5.000.000,00	5.000.000,00
7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.500.000,00	1.516.775,20	1.500.000,00	1.500.000,00
7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	600.000,00	613.945,13	600.000,00	600.000,00
7.01.99.00.000	<b>Altre uscite per partite di giro</b>	<b>20.106.678,60</b>	<b>20.106.678,60</b>	<b>20.106.678,60</b>	<b>20.106.678,60</b>



## 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 2022		Previsione 2023	Previsione 2024
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
7.01.99.03.000	Costituzione fondi economici e carte aziendali	76.678,60	76.678,60	76.678,60	76.678,60
7.01.99.06.000	Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	3.498.683,60	5.727.164,68	3.498.683,60	3.498.683,60
7.02.01.00.000	<b>Acquisto di beni e servizi per conto terzi</b>	<b>3.445.705,00</b>	<b>5.636.236,18</b>	<b>3.445.705,00</b>	<b>3.445.705,00</b>
7.02.01.02.000	Acquisto di servizi per conto di terzi	3.445.705,00	5.636.236,18	3.445.705,00	3.445.705,00
7.02.04.00.000	<b>Depositi di/presso terzi</b>	<b>52.978,60</b>	<b>90.928,50</b>	<b>52.978,60</b>	<b>52.978,60</b>
7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	52.978,60	90.928,50	52.978,60	52.978,60
	<b>Totale complessivo dei titoli delle Spese</b>	<b>143.588.779,36</b>	<b>223.080.288,11</b>	<b>139.828.894,04</b>	<b>117.638.095,33</b>