

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 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
Spese					
1.00.00.00.000	Spese correnti	6.946.997,43	16.259.191,94	6.743.030,42	6.699.740,48
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	1.396.891,08	1.661.816,54	1.394.891,08	1.388.891,08
1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	1.112.352,81	1.326.387,89	1.110.352,81	1.104.352,81
1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	1.092.352,81	1.306.387,86	1.090.352,81	1.084.352,81
1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	20.000,00	20.000,03	20.000,00	20.000,00
1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	284.538,27	335.428,65	284.538,27	284.538,27
1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	284.538,27	335.428,65	284.538,27	284.538,27
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	150.533,59	177.858,19	363.343,01	363.343,01
1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	150.533,59	177.858,19	363.343,01	363.343,01
1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	92.532,59	112.705,61	283.843,01	283.843,01
1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	21.501,00	21.501,00	43.000,00	43.000,00
1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	34.300,00	41.451,58	34.300,00	34.300,00
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	3.943.650,99	6.215.111,91	3.794.674,65	3.763.818,72
1.03.01.00.000	Acquisto di beni	115.961,21	153.803,00	99.400,00	97.400,00
1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	11.000,00	12.124,72	10.000,00	10.000,00
1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	104.961,21	141.678,28	89.400,00	87.400,00
1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	3.827.689,78	6.061.308,91	3.695.274,65	3.666.418,72
1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	85.523,60	91.345,35	84.523,60	77.523,60
1.03.02.02.000	Organizzazione eventi, pubblicità servizi per trasferta	241.400,00	297.285,26	201.400,00	200.400,00
1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	4.000,00	9.000,00	4.000,00	4.000,00
1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	6.100,00	6.727,00	6.100,00	6.100,00
1.03.02.05.000	Utenze e canoni	417.100,00	674.329,47	422.100,00	422.100,00
1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	107.490,00	120.713,10	107.600,00	107.600,00
1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	190.906,19	249.825,85	181.414,40	181.414,40
1.03.02.10.000	Consulenze	0,00	1.224,00	0,00	0,00
1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	106.216,74	253.307,08	96.300,00	91.300,00
1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1.03.02.14.000	Servizi di ristorazione	0,00	16.494,40	0,00	0,00
1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	1.958.052,79	2.995.781,84	1.940.544,58	1.940.544,58
1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	39.106,80	53.863,05	47.106,00	47.106,00
1.03.02.17.000	Servizi finanziari	42.814,80	61.550,09	31.700,00	31.700,00

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 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
1.03.02.18.000	Servizi sanitari	239.073,04	491.897,13	225.389,04	225.389,04
1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	91.855,93	240.573,82	83.855,93	68.000,00
1.03.02.99.000	Altri servizi	297.049,89	496.391,47	262.241,10	262.241,10
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	496.212,12	748.658,11	513.573,66	513.573,66
1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	397.282,89	511.621,53	387.205,78	387.205,78
1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	385.871,47	494.240,51	375.794,36	375.794,36
1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	2.750,00	2.886,24	2.750,00	2.750,00
1.04.01.04.000	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	8.661,42	14.494,78	8.661,42	8.661,42
1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	49.129,23	170.108,69	83.067,88	83.067,88
1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	1.862,00	90.609,99	41.862,00	41.862,00
1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	47.267,23	79.498,70	41.205,88	41.205,88
1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	21.500,00	28.968,89	20.000,00	20.000,00
1.04.03.02.000	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	20.000,00	27.468,89	20.000,00	20.000,00
1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	28.300,00	37.959,00	23.300,00	23.300,00
1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	28.300,00	37.959,00	23.300,00	23.300,00
1.07.00.00.000	Interessi passivi	138.489,71	138.489,71	79.640,97	64.097,01
1.07.05.00.000	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	138.489,71	138.489,71	79.640,97	64.097,01
1.07.05.04.000	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	138.489,71	138.489,71	79.640,97	64.097,01
1.07.06.00.000	Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	35.000,00	38.387,42	10.000,00	10.000,00
1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
1.09.02.00.000	Rimborsi di imposte in uscita	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1.09.02.01.000	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	2.000,00	5.387,42	2.000,00	2.000,00
1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	1.000,00	1.505,40	1.000,00	1.000,00
1.09.99.05.000	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	1.855,77	0,00	0,00
1.09.99.06.000	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	1.000,00	2.026,25	1.000,00	1.000,00
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	786.219,94	7.278.870,06	586.907,05	596.017,00
1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	528.423,77	6.986.263,61	424.753,05	433.863,00
1.10.01.01.000	Fondo di riserva	40.589,62	6.986.263,61	46.468,85	55.643,80

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 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
1.10.01.02.000	Fondo speciali	3.036,00	0,00	3.036,00	3.036,00
1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	372.798,15	0,00	335.248,20	335.183,20
1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	112.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	25.000,00	26.540,00	25.000,00	25.000,00
1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	25.000,00	26.540,00	25.000,00	25.000,00
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	55.090,00	59.825,46	55.000,00	55.000,00
1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	39.000,00	39.466,00	39.000,00	39.000,00
1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	16.090,00	20.359,46	16.000,00	16.000,00
1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	29.410,00	44.931,79	29.500,00	29.500,00
1.10.05.03.000	Spese per indennizzi	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.04.000	Oneri da contenzioso	29.410,00	44.931,79	29.500,00	29.500,00
1.10.05.99.000	Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	148.296,17	161.309,20	52.654,00	52.654,00
1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	148.296,17	161.309,20	52.654,00	52.654,00
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	1.601.000,00	5.073.337,05	536.536,08	1.776.976,08
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.593.000,00	5.065.337,05	536.536,08	1.776.976,08
2.02.01.00.000	Beni materiali	1.593.000,00	4.997.434,05	536.536,08	886.536,08
2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	15.000,00	19.003,30	0,00	0,00
2.02.01.03.000	Mobili e arredi	6.000,00	8.100,84	0,00	0,00
2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	4.468,38	0,00	0,00
2.02.01.05.000	Attrezzature	7.000,00	36.898,84	0,00	0,00
2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.07.000	Hardware	5.000,00	5.082,96	0,00	0,00
2.02.01.09.000	Beni immobili	1.533.000,00	4.883.770,68	536.536,08	886.536,08
2.02.01.10.000	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.11.000	Oggetti di valore	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00
2.02.01.99.000	Altri beni materiali	0,00	13.109,05	0,00	0,00
2.02.02.00.000	Terreni e beni materiali non prodotti	0,00	0,00	0,00	890.440,00
2.02.02.01.000	Terreni	0,00	0,00	0,00	890.440,00
2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	67.903,00	0,00	0,00
2.02.03.02.000	Software	0,00	67.903,00	0,00	0,00
2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	8.000,00	8.000,00	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 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
2.05.03.00.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.03.01.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione 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	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
2.05.04.04.000	Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	8.000,00	8.000,00	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 attività 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
3.01.01.02.000	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese incluse nelle Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	509.229,14	509.229,14	155.307,87	114.597,81
4.02.00.00.000	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.02.00.000	Chiusura Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.02.01.000	Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.02.02.000	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso	0,00	0,00	0,00	0,00
4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	509.229,14	509.229,14	155.307,87	114.597,81
4.03.01.00.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	509.229,14	509.229,14	155.307,87	114.597,81
4.03.01.04.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	509.229,14	509.229,14	155.307,87	114.597,81
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	1.568.000,00	3.174.351,77	1.568.000,00	1.568.000,00
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	708.000,00	715.132,52	708.000,00	708.000,00
7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	650.000,00	650.357,99	650.000,00	650.000,00
7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	330.000,00	330.023,45	330.000,00	330.000,00
7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	220.000,00	220.334,54	220.000,00	220.000,00
7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	55.000,00	61.774,53	55.000,00	55.000,00
7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	55.000,00	61.774,53	55.000,00	55.000,00
7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
7.01.99.06.000	Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	860.000,00	2.459.219,25	860.000,00	860.000,00
7.02.01.00.000	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	170.000,00	197.763,73	170.000,00	170.000,00

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 2026		Previsione 2027	Previsione 2028
		Competenza	Cassa	Competenza	Competenza
7.02.01.01.000	Acquisto di beni per conto di terzi	170.000,00	197.763,73	170.000,00	170.000,00
7.02.01.02.000	Acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	70.000,00	173.523,85	70.000,00	70.000,00
7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	70.000,00	173.523,85	70.000,00	70.000,00
7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	620.000,00	657.247,43	620.000,00	620.000,00
7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	620.000,00	657.247,43	620.000,00	620.000,00
7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	0,00	1.430.684,24	0,00	0,00
7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	0,00	1.430.684,24	0,00	0,00
Totale complessivo dei titoli delle Spese		10.625.226,57	25.016.109,90	9.002.874,37	10.159.314,37