



# **BILANCIO DI PREVISIONE**

Esercizio 2023 - 2025

**COMUNE DI BESENELLO**



## 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      |
| Entrate                      |  |                           |              |                 |                 |
| 1.00.00.00.000               | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa  | 746.000,00                | 996.999,53   | 757.000,00      | 762.000,00      |
| 1.01.00.00.000               | Tributi  | 746.000,00                | 996.999,53   | 757.000,00      | 762.000,00      |
| 1.01.01.00.000               | Imposte, tasse e proventi assimilati   | 746.000,00                | 996.999,53   | 757.000,00      | 762.000,00      |
| 1.01.01.06.000               | Imposta municipale propria   | 450.000,00                | 459.234,34   | 460.000,00      | 460.000,00      |
| 1.01.01.52.000               | Tassa occupazione spazi e aree pubbliche   | 0,00                      | 1.194,24     | 0,00            | 0,00            |
| 1.01.01.53.000               | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni                                     | 0,00                      | 1.065,76     | 0,00            | 0,00            |
| 1.01.01.61.000               | Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi   | 296.000,00                | 535.505,19   | 297.000,00      | 302.000,00      |
| 1.01.01.99.000               | Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.  | 0,00                      | 0,00         | 0,00            | 0,00            |
| 2.00.00.00.000               | Trasferimenti correnti   | 1.143.531,45              | 1.260.761,32 | 1.045.639,14    | 1.045.639,14    |
| 2.01.00.00.000               | Trasferimenti correnti   | 1.143.531,45              | 1.260.761,32 | 1.045.639,14    | 1.045.639,14    |
| 2.01.01.00.000               | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche  | 1.143.531,45              | 1.260.761,32 | 1.045.639,14    | 1.045.639,14    |
| 2.01.01.02.000               | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali   | 1.143.531,45              | 1.260.761,32 | 1.045.639,14    | 1.045.639,14    |
| 3.00.00.00.000               | Entrate extratributarie  | 724.500,00                | 723.768,16   | 745.500,00      | 746.500,00      |
| 3.01.00.00.000               | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                                     | 543.500,00                | 534.532,69   | 555.500,00      | 555.500,00      |
| 3.01.02.00.000               | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi   | 466.500,00                | 451.660,02   | 473.500,00      | 473.500,00      |
| 3.01.02.01.000               | Entrate dalla vendita di servizi   | 466.500,00                | 451.660,02   | 473.500,00      | 473.500,00      |
| 3.01.03.00.000               | Proventi derivanti dalla gestione dei beni   | 77.000,00                 | 82.872,67    | 82.000,00       | 82.000,00       |
| 3.01.03.01.000               | Canoni e concessioni e diritti reali di godimento  | 40.500,00                 | 43.065,00    | 40.500,00       | 40.500,00       |
| 3.01.03.02.000               | Fitti, noleggi e locazioni   | 36.500,00                 | 39.807,67    | 41.500,00       | 41.500,00       |
| 3.02.00.00.000               | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti            | 6.000,00                  | 6.771,06     | 11.000,00       | 11.000,00       |
| 3.02.02.00.000               | Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 6.000,00                  | 6.771,06     | 11.000,00       | 11.000,00       |
| 3.02.02.01.000               | Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie                                   | 6.000,00                  | 6.771,06     | 11.000,00       | 11.000,00       |
| 3.03.00.00.000               | Interessi attivi   | 2.000,00                  | 2.937,39     | 2.000,00        | 2.000,00        |
| 3.03.03.00.000               | Altri interessi attivi   | 2.000,00                  | 2.937,39     | 2.000,00        | 2.000,00        |
| 3.03.03.04.000               | Interessi attivi da depositi bancari o postali   | 2.000,00                  | 2.937,39     | 2.000,00        | 2.000,00        |
| 3.04.00.00.000               | Altre entrate da redditi da capitale   | 40.000,00                 | 40.000,00    | 46.000,00       | 47.000,00       |
| 3.04.02.00.000               | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi   | 40.000,00                 | 40.000,00    | 46.000,00       | 47.000,00       |
| 3.04.02.03.000               | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese  | 40.000,00                 | 40.000,00    | 46.000,00       | 47.000,00       |
| 3.05.00.00.000               | Rimborsi e altre entrate correnti  | 133.000,00                | 139.527,02   | 131.000,00      | 131.000,00      |
| 3.05.02.00.000               | Rimborsi in entrata  | 84.000,00                 | 84.000,00    | 82.000,00       | 82.000,00       |
| 3.05.02.01.000               | Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)               | 2.000,00                  | 2.000,00     | 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 2023 |                     | Previsione 2024   | Previsione 2025   |
|------------------------------|---|---------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | Competenza                | Cassa               | Competenza        | Competenza        |
| 3.05.02.02.000               | Entrate per rimborsi di imposte   | 50.000,00                 | 50.000,00           | 50.000,00         | 50.000,00         |
| 3.05.02.03.000               | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | 32.000,00                 | 32.000,00           | 32.000,00         | 32.000,00         |
| 3.05.99.00.000               | <b>Altre entrate correnti n.a.c.</b>  | <b>49.000,00</b>          | <b>55.527,02</b>    | <b>49.000,00</b>  | <b>49.000,00</b>  |
| 3.05.99.02.000               | Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)                           | 15.000,00                 | 15.000,00           | 15.000,00         | 15.000,00         |
| 3.05.99.99.000               | Altre entrate correnti n.a.c.   | 34.000,00                 | 40.527,02           | 34.000,00         | 34.000,00         |
| 4.00.00.00.000               | Entrate in conto capitale   | 1.194.922,00              | 1.955.485,20        | 260.000,00        | 260.000,00        |
| 4.02.00.00.000               | Contributi agli investimenti  | 1.114.922,00              | 1.767.070,03        | 180.000,00        | 180.000,00        |
| 4.02.01.00.000               | <b>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</b>                        | <b>1.114.922,00</b>       | <b>1.767.070,03</b> | <b>180.000,00</b> | <b>180.000,00</b> |
| 4.02.01.01.000               | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali                                | 79.922,00                 | 79.922,00           | 0,00              | 0,00              |
| 4.02.01.02.000               | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali                                  | 1.035.000,00              | 1.687.148,03        | 180.000,00        | 180.000,00        |
| 4.03.00.00.000               | Altri trasferimenti in conto capitale   | 50.000,00                 | 158.415,17          | 50.000,00         | 50.000,00         |
| 4.03.10.00.000               | <b>Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche</b>               | <b>50.000,00</b>          | <b>158.415,17</b>   | <b>50.000,00</b>  | <b>50.000,00</b>  |
| 4.03.10.01.000               | Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Centrali                       | 50.000,00                 | 125.000,00          | 50.000,00         | 50.000,00         |
| 4.03.10.02.000               | Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Locali                         | 0,00                      | 33.415,17           | 0,00              | 0,00              |
| 4.05.00.00.000               | Altre entrate in conto capitale   | 30.000,00                 | 30.000,00           | 30.000,00         | 30.000,00         |
| 4.05.01.00.000               | <b>Permessi di costruire</b>  | <b>20.000,00</b>          | <b>20.000,00</b>    | <b>20.000,00</b>  | <b>20.000,00</b>  |
| 4.05.01.01.000               | Permessi di costruire   | 20.000,00                 | 20.000,00           | 20.000,00         | 20.000,00         |
| 4.05.04.00.000               | <b>Altre entrate in conto capitale n.a.c.</b>   | <b>10.000,00</b>          | <b>10.000,00</b>    | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  |
| 4.05.04.99.000               | Altre entrate in conto capitale n.a.c.  | 10.000,00                 | 10.000,00           | 10.000,00         | 10.000,00         |
| 9.00.00.00.000               | Entrate per conto terzi e partite di giro   | 1.100.000,00              | 1.232.298,79        | 1.100.000,00      | 1.100.000,00      |
| 9.01.00.00.000               | Entrate per partite di giro   | 900.000,00                | 966.152,00          | 900.000,00        | 900.000,00        |
| 9.01.01.00.000               | <b>Altre ritenute</b>   | <b>500.000,00</b>         | <b>565.995,59</b>   | <b>500.000,00</b> | <b>500.000,00</b> |
| 9.01.01.02.000               | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)                                    | 300.000,00                | 365.995,59          | 300.000,00        | 300.000,00        |
| 9.01.01.99.000               | Altre ritenute n.a.c.   | 200.000,00                | 200.000,00          | 200.000,00        | 200.000,00        |
| 9.01.02.00.000               | <b>Ritenute su redditi da lavoro dipendente</b>   | <b>350.000,00</b>         | <b>350.156,41</b>   | <b>350.000,00</b> | <b>350.000,00</b> |
| 9.01.02.01.000               | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi                       | 200.000,00                | 200.000,00          | 200.000,00        | 200.000,00        |
| 9.01.02.02.000               | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi  | 100.000,00                | 100.021,41          | 100.000,00        | 100.000,00        |
| 9.01.02.99.000               | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi                               | 50.000,00                 | 50.135,00           | 50.000,00         | 50.000,00         |
| 9.01.99.00.000               | <b>Altre entrate per partite di giro</b>  | <b>50.000,00</b>          | <b>50.000,00</b>    | <b>50.000,00</b>  | <b>50.000,00</b>  |
| 9.01.99.03.000               | Rimborso di fondi economici e carte aziendali   | 50.000,00                 | 50.000,00           | 50.000,00         | 50.000,00         |
| 9.02.00.00.000               | Entrate per conto terzi   | 200.000,00                | 266.146,79          | 200.000,00        | 200.000,00        |
| 9.02.04.00.000               | <b>Depositi di/presso terzi</b>   | <b>50.000,00</b>          | <b>50.000,00</b>    | <b>50.000,00</b>  | <b>50.000,00</b>  |
| 9.02.04.01.000               | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi                             | 50.000,00                 | 50.000,00           | 50.000,00         | 50.000,00         |



## 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        |
| 9.02.99.00.000                                    | <b>Altre entrate per conto terzi</b> | <b>150.000,00</b>         | <b>216.146,79</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> |
| 9.02.99.99.000                                    | Altre entrate per conto terzi        | 150.000,00                | 216.146,79        | 150.000,00        | 150.000,00        |
| <b>Totale complessivo dei titoli dell'Entrata</b> |                                      | 4.908.953,45              | 6.169.313,00      | 3.908.139,14      | 3.914.139,14      |



## 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   | 2.650.968,68              | 3.210.191,73 | 2.527.001,76    | 2.533.001,76    |
| 1.01.00.00.000               | Redditi da lavoro dipendente   | 760.974,61                | 781.238,81   | 664.765,00      | 664.765,00      |
| 1.01.01.00.000               | Retribuzioni lorde   | 566.674,61                | 586.938,81   | 511.865,00      | 511.865,00      |
| 1.01.01.01.000               | Retribuzioni in denaro   | 560.674,61                | 579.630,87   | 505.865,00      | 505.865,00      |
| 1.01.01.02.000               | Altre spese per il personale   | 6.000,00                  | 7.307,94     | 6.000,00        | 6.000,00        |
| 1.01.02.00.000               | Contributi sociali a carico dell'ente                                      | 194.300,00                | 194.300,00   | 152.900,00      | 152.900,00      |
| 1.01.02.01.000               | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente                            | 162.300,00                | 162.300,00   | 150.900,00      | 150.900,00      |
| 1.01.02.02.000               | Altri contributi sociali   | 32.000,00                 | 32.000,00    | 2.000,00        | 2.000,00        |
| 1.02.00.00.000               | Imposte e tasse a carico dell'ente   | 51.500,00                 | 51.500,00    | 50.100,00       | 50.100,00       |
| 1.02.01.00.000               | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente                    | 51.500,00                 | 51.500,00    | 50.100,00       | 50.100,00       |
| 1.02.01.01.000               | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)                         | 50.100,00                 | 50.100,00    | 48.700,00       | 48.700,00       |
| 1.02.01.02.000               | Imposta di registro e di bollo   | 1.000,00                  | 1.000,00     | 1.000,00        | 1.000,00        |
| 1.02.01.09.000               | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)         | 400,00                    | 400,00       | 400,00          | 400,00          |
| 1.03.00.00.000               | Acquisto di beni e servizi   | 1.502.700,00              | 1.958.107,42 | 1.485.400,00    | 1.485.400,00    |
| 1.03.01.00.000               | Acquisto di beni   | 87.500,00                 | 97.767,26    | 87.500,00       | 87.500,00       |
| 1.03.01.01.000               | Giornali, riviste e pubblicazioni  | 2.500,00                  | 2.234,39     | 2.500,00        | 2.500,00        |
| 1.03.01.02.000               | Altri beni di consumo  | 80.000,00                 | 90.483,96    | 80.000,00       | 80.000,00       |
| 1.03.01.05.000               | Medicinali e altri beni di consumo sanitario                               | 5.000,00                  | 5.048,91     | 5.000,00        | 5.000,00        |
| 1.03.02.00.000               | Acquisto di servizi  | 1.415.200,00              | 1.860.340,16 | 1.397.900,00    | 1.397.900,00    |
| 1.03.02.01.000               | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione                      | 57.300,00                 | 66.195,34    | 57.300,00       | 57.300,00       |
| 1.03.02.02.000               | Organizzazione eventi, pubblicità servizi per trasferta                    | 15.500,00                 | 22.268,70    | 11.500,00       | 11.500,00       |
| 1.03.02.04.000               | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | 9.000,00                  | 9.325,00     | 9.000,00        | 9.000,00        |
| 1.03.02.05.000               | Utenze e canoni  | 179.000,00                | 240.713,30   | 179.000,00      | 179.000,00      |
| 1.03.02.07.000               | Utilizzo di beni di terzi  | 2.000,00                  | 2.000,00     | 2.000,00        | 2.000,00        |
| 1.03.02.09.000               | Manutenzione ordinaria e riparazioni                                       | 75.600,00                 | 106.875,10   | 73.400,00       | 73.400,00       |
| 1.03.02.11.000               | Prestazioni professionali e specialistiche                                 | 30.600,00                 | 36.668,63    | 30.500,00       | 30.500,00       |
| 1.03.02.13.000               | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente                           | 144.500,00                | 189.112,85   | 139.500,00      | 139.500,00      |
| 1.03.02.15.000               | Contratti di servizio pubblico   | 770.000,00                | 998.190,02   | 774.000,00      | 774.000,00      |
| 1.03.02.16.000               | Servizi amministrativi   | 1.500,00                  | 1.742,54     | 1.500,00        | 1.500,00        |
| 1.03.02.17.000               | Servizi finanziari   | 500,00                    | 553,70       | 500,00          | 500,00          |
| 1.03.02.19.000               | Servizi informatici e di telecomunicazioni                                 | 34.500,00                 | 45.308,12    | 34.500,00       | 34.500,00       |
| 1.03.02.99.000               | Altri servizi  | 95.200,00                 | 141.386,86   | 85.200,00       | 85.200,00       |



## 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        |
| 1.04.00.00.000               | Trasferimenti correnti   | 187.600,00                | 267.082,15          | 183.600,00        | 183.600,00        |
| 1.04.01.00.000               | <b>Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</b>        | <b>98.600,00</b>          | <b>146.653,46</b>   | <b>98.600,00</b>  | <b>98.600,00</b>  |
| 1.04.01.01.000               | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali                | 2.000,00                  | 2.000,00            | 2.000,00          | 2.000,00          |
| 1.04.01.02.000               | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali                  | 96.600,00                 | 144.653,46          | 96.600,00         | 96.600,00         |
| 1.04.02.00.000               | <b>Trasferimenti correnti a Famiglie</b>                         | <b>1.500,00</b>           | <b>3.604,00</b>     | <b>1.500,00</b>   | <b>1.500,00</b>   |
| 1.04.02.05.000               | Altri trasferimenti a famiglie                                   | 1.500,00                  | 3.604,00            | 1.500,00          | 1.500,00          |
| 1.04.03.00.000               | <b>Trasferimenti correnti a Imprese</b>                          | <b>11.000,00</b>          | <b>19.231,36</b>    | <b>10.000,00</b>  | <b>10.000,00</b>  |
| 1.04.03.99.000               | Trasferimenti correnti a altre imprese                           | 11.000,00                 | 19.231,36           | 10.000,00         | 10.000,00         |
| 1.04.04.00.000               | <b>Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>      | <b>76.500,00</b>          | <b>97.593,33</b>    | <b>73.500,00</b>  | <b>73.500,00</b>  |
| 1.04.04.01.000               | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private             | 76.500,00                 | 97.593,33           | 73.500,00         | 73.500,00         |
| 1.09.00.00.000               | Rimborsi e poste correttive delle entrate                        | 7.500,00                  | 8.910,48            | 7.500,00          | 7.500,00          |
| 1.09.02.00.000               | <b>Rimborsi di imposte in uscita</b>                             | <b>7.500,00</b>           | <b>8.910,48</b>     | <b>7.500,00</b>   | <b>7.500,00</b>   |
| 1.09.02.01.000               | Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente                   | 7.500,00                  | 8.910,48            | 7.500,00          | 7.500,00          |
| 1.10.00.00.000               | Altre spese correnti   | 140.694,07                | 143.352,87          | 135.636,76        | 141.636,76        |
| 1.10.01.00.000               | <b>Fondi di riserva e altri accantonamenti</b>                   | <b>56.194,07</b>          | <b>57.475,20</b>    | <b>51.136,76</b>  | <b>57.136,76</b>  |
| 1.10.01.01.000               | Fondo di riserva   | 18.718,87                 | 20.000,00           | 13.530,16         | 19.110,16         |
| 1.10.01.03.000               | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente   | 37.475,20                 | 37.475,20           | 37.606,60         | 38.026,60         |
| 1.10.01.99.000               | Altri fondi e accantonamenti                                     | 0,00                      | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| 1.10.03.00.000               | <b>Versamenti IVA a debito</b>                                   | <b>50.000,00</b>          | <b>51.377,67</b>    | <b>50.000,00</b>  | <b>50.000,00</b>  |
| 1.10.03.01.000               | Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali              | 50.000,00                 | 51.377,67           | 50.000,00         | 50.000,00         |
| 1.10.04.00.000               | <b>Premi di assicurazione</b>                                    | <b>34.500,00</b>          | <b>34.500,00</b>    | <b>34.500,00</b>  | <b>34.500,00</b>  |
| 1.10.04.01.000               | Premi di assicurazione contro i danni                            | 34.500,00                 | 34.500,00           | 34.500,00         | 34.500,00         |
| 2.00.00.00.000               | Spese in conto capitale  | 1.209.922,00              | 2.185.461,66        | 260.000,00        | 260.000,00        |
| 2.02.00.00.000               | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni                   | 903.922,00                | 1.757.290,29        | 150.000,00        | 150.000,00        |
| 2.02.01.00.000               | <b>Beni materiali</b>  | <b>784.000,00</b>         | <b>1.637.142,32</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> |
| 2.02.01.01.000               | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | 25.000,00                 | 25.000,00           | 0,00              | 0,00              |
| 2.02.01.03.000               | Mobili e arredi  | 10.000,00                 | 10.112,49           | 5.000,00          | 5.000,00          |
| 2.02.01.04.000               | Impianti e macchinari  | 145.000,00                | 225.232,09          | 55.000,00         | 55.000,00         |
| 2.02.01.07.000               | Hardware   | 8.000,00                  | 16.516,38           | 5.000,00          | 5.000,00          |
| 2.02.01.09.000               | Beni immobili  | 591.000,00                | 1.355.281,36        | 85.000,00         | 85.000,00         |
| 2.02.01.99.000               | Altri beni materiali   | 5.000,00                  | 5.000,00            | 0,00              | 0,00              |
| 2.02.02.00.000               | <b>Terreni e beni materiali non prodotti</b>                     | <b>35.000,00</b>          | <b>35.000,00</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 2.02.02.01.000               | Terreni  | 35.000,00                 | 35.000,00           | 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 2023 |                   | Previsione 2024   | Previsione 2025   |
|------------------------------|--|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                              |  | Competenza                | Cassa             | Competenza        | Competenza        |
| 2.02.03.00.000               | <b>Beni immateriali</b>  | <b>84.922,00</b>          | <b>85.147,97</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 2.02.03.02.000               | Software   | 79.922,00                 | 79.922,00         | 0,00              | 0,00              |
| 2.02.03.99.000               | Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.  | 5.000,00                  | 5.225,97          | 0,00              | 0,00              |
| 2.03.00.00.000               | Contributi agli investimenti   | 206.000,00                | 231.498,90        | 110.000,00        | 110.000,00        |
| 2.03.01.00.000               | <b>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche</b>  | <b>206.000,00</b>         | <b>231.498,90</b> | <b>110.000,00</b> | <b>110.000,00</b> |
| 2.03.01.02.000               | Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali  | 90.000,00                 | 113.748,90        | 90.000,00         | 90.000,00         |
| 2.03.01.04.000               | Contributi agli investimenti interni a organismi interni e/o unità locali della amministrazione              | 116.000,00                | 117.750,00        | 20.000,00         | 20.000,00         |
| 2.05.00.00.000               | Altre spese in conto capitale  | 100.000,00                | 196.672,47        | 0,00              | 0,00              |
| 2.05.01.00.000               | <b>Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale</b>   | <b>0,00</b>               | <b>50.000,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 2.05.01.99.000               | Altri accantonamenti in c/capitale   | 0,00                      | 50.000,00         | 0,00              | 0,00              |
| 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>0,00</b>       | <b>0,00</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         | 0,00              | 0,00              |
| 2.05.99.00.000               | <b>Altre spese in conto capitale n.a.c.</b>  | <b>85.000,00</b>          | <b>131.672,47</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 2.05.99.99.000               | Altre spese in conto capitale n.a.c.   | 85.000,00                 | 131.672,47        | 0,00              | 0,00              |
| 4.00.00.00.000               | Rimborso Prestiti  | 21.137,38                 | 21.137,38         | 21.137,38         | 21.137,38         |
| 4.03.00.00.000               | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine   | 21.137,38                 | 21.137,38         | 21.137,38         | 21.137,38         |
| 4.03.01.00.000               | <b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>  | <b>21.137,38</b>          | <b>21.137,38</b>  | <b>21.137,38</b>  | <b>21.137,38</b>  |
| 4.03.01.04.000               | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese   | 21.137,38                 | 21.137,38         | 21.137,38         | 21.137,38         |
| 7.00.00.00.000               | Uscite per conto terzi e partite di giro   | 1.100.000,00              | 1.176.240,89      | 1.100.000,00      | 1.100.000,00      |
| 7.01.00.00.000               | Uscite per partite di giro   | 853.000,00                | 919.093,19        | 853.000,00        | 853.000,00        |
| 7.01.01.00.000               | <b>Versamenti di altre ritenute</b>  | <b>300.000,00</b>         | <b>365.997,77</b> | <b>300.000,00</b> | <b>300.000,00</b> |
| 7.01.01.02.000               | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)  | 300.000,00                | 365.997,77        | 300.000,00        | 300.000,00        |
| 7.01.02.00.000               | <b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b>  | <b>350.000,00</b>         | <b>350.095,42</b> | <b>350.000,00</b> | <b>350.000,00</b> |
| 7.01.02.01.000               | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi                      | 200.000,00                | 200.000,00        | 200.000,00        | 200.000,00        |
| 7.01.02.02.000               | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi | 100.000,00                | 100.000,00        | 100.000,00        | 100.000,00        |
| 7.01.02.99.000               | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi                                      | 50.000,00                 | 50.095,42         | 50.000,00         | 50.000,00         |
| 7.01.03.00.000               | <b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b>  | <b>200.000,00</b>         | <b>200.000,00</b> | <b>200.000,00</b> | <b>200.000,00</b> |
| 7.01.03.01.000               | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi                                | 200.000,00                | 200.000,00        | 200.000,00        | 200.000,00        |
| 7.01.99.00.000               | <b>Altre uscite per partite di giro</b>  | <b>3.000,00</b>           | <b>3.000,00</b>   | <b>3.000,00</b>   | <b>3.000,00</b>   |
| 7.01.99.03.000               | Costituzione fondi economici e carte aziendali   | 3.000,00                  | 3.000,00          | 3.000,00          | 3.000,00          |
| 7.02.00.00.000               | Uscite per conto terzi   | 247.000,00                | 257.147,70        | 247.000,00        | 247.000,00        |
| 7.02.04.00.000               | <b>Depositi di/preso terzi</b>   | <b>97.000,00</b>          | <b>99.650,00</b>  | <b>97.000,00</b>  | <b>97.000,00</b>  |
| 7.02.04.01.000               | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi  | 47.000,00                 | 47.000,00         | 47.000,00         | 47.000,00         |



## 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        |
| 7.02.04.02.000                                   | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | 50.000,00                 | 52.650,00         | 50.000,00         | 50.000,00         |
| 7.02.99.00.000                                   | <b>Altre uscite per conto terzi</b>                         | <b>150.000,00</b>         | <b>157.497,70</b> | <b>150.000,00</b> | <b>150.000,00</b> |
| 7.02.99.99.000                                   | Altre uscite per conto terzi n.a.c.                         | 150.000,00                | 157.497,70        | 150.000,00        | 150.000,00        |
| <b>Totale complessivo dei titoli delle Spese</b> |   | 4.982.028,06              | 6.593.031,66      | 3.908.139,14      | 3.914.139,14      |