



# **BILANCIO DI PREVISIONE**

## *Esercizio 2019*

### **PARTE II - SPESA**

| Classificazione<br>Capitolo | OGGETTO DELLA PREVISIONE | Residui presunti<br>a fine esercizio<br>2018 | Previsione<br>definitiva<br>esercizio 2018 | Variazioni in confronto alle<br>previsioni per l'esercizio in corso |      | Deliberate | Approvate | ANNOTAZIONI |
|-----------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------|------------|-----------|-------------|
|                             |                          |                                              |                                            | in +                                                                | in - |            |           |             |

000 Disavan

**TITOLO 1**  
**Spese correnti**

**Categoria 1 - Redditi da lavoro dipendente**

|                           |                                                                                                                              |             |             |                     |             |                     |                     |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| U.1.01.01.01.002          | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato                                                              | 0,00        | 0,00        | 8.802.093,71        | 0,00        | 8.802.093,71        | 8.802.093,71        |
| U.1.01.01.01.003          | Straordinario per il personale a tempo indeterminato                                                                         | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.1.01.01.01.004          | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato           | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.1.01.01.01.005          | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato                                                   | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.1.01.01.01.006          | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato                                                                | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.1.01.01.01.007          | Straordinario per il personale a tempo determinato                                                                           | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.1.01.01.01.008          | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.1.01.01.02.002          | Buoni pasto                                                                                                                  | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.1.01.01.02.999          | Altre spese per il personale n.a.c.                                                                                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.1.01.02.01.001          | Contributi obbligatori per il personale                                                                                      | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.1.01.02.01.003          | Contributi per indennità di fine rapporto                                                                                    | 0,00        | 0,00        | 493.907,24          | 0,00        | 493.907,24          | 493.907,24          |
| U.1.01.02.02.001          | Assegni familiari                                                                                                            | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| <b>Totale Categoria 1</b> |                                                                                                                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>9.296.000,95</b> | <b>0,00</b> | <b>9.296.000,95</b> | <b>9.296.000,95</b> |

**Categoria 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente**

|                           |                                                     |             |             |             |             |             |             |
|---------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| U.1.02.01.01.001          | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| U.1.02.01.02.001          | Imposta di registro e di bollo                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| U.1.02.01.06.001          | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale Categoria 2</b> |                                                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**Categoria 3 - Acquisto di beni e servizi**

|                  |                                                                                                                     |      |      |           |      |           |           |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|-----------|------|-----------|-----------|
| U.1.03.01.02.001 | Carta, cancelleria e stampati                                                                                       | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| U.1.03.01.02.002 | Carburanti, combustibili e lubrificanti                                                                             | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| U.1.03.01.02.003 | Equipaggiamento                                                                                                     | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      |
| U.1.03.01.02.004 | Divise personale                                                                                                    | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| U.1.03.01.02.005 | Accessori per uffici e alloggi                                                                                      | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      |
| U.1.03.01.02.006 | Badge                                                                                                               | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| U.1.03.01.02.007 | Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari                                                                  | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      |
| U.1.03.01.02.011 | Pasti e soggiorni                                                                                                   | 0,00 | 0,00 | 65.898,05 | 0,00 | 65.898,05 | 65.898,05 |
| U.1.03.01.02.999 | Altri beni e materiali di consumo n.a.c.                                                                            | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      |
| U.1.03.01.05.999 | Medicinali e altri beni di consumo sanitario                                                                        | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      |
| U.1.03.02.01.001 | Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità                                                               | 0,00 | 0,00 | 87.500,00 | 0,00 | 87.500,00 | 87.500,00 |
| U.1.03.02.01.002 | Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi                                                                | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      |
| U.1.03.02.01.008 | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      |
| U.1.03.02.02.002 | Indennità di missione e di trasferta                                                                                | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      |

|                              |                                                                            |             |             |                      |             |                      |                      |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| U.1.03.02.04.999             | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.05.002             | Spese per telefonia                                                        | 0,00        | 0,00        | 3.500,00             | 0,00        | 3.500,00             | 3.500,00             |
| U.1.03.02.05.004             | Energia elettrica                                                          | 0,00        | 0,00        | 6.400,00             | 0,00        | 6.400,00             | 6.400,00             |
| U.1.03.02.05.005             | Utenze idriche                                                             | 0,00        | 0,00        | 1.200,00             | 0,00        | 1.200,00             | 1.200,00             |
| U.1.03.02.05.006             | Gas                                                                        | 0,00        | 0,00        | 48.000,00            | 0,00        | 48.000,00            | 48.000,00            |
| U.1.03.02.05.007             | Spese di condominio                                                        | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.05.999             | Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.                                   | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.06.002             | Canoni Servizi Assicurativi                                                | 0,00        | 0,00        | 15.000,00            | 0,00        | 15.000,00            | 15.000,00            |
| U.1.03.02.07.001             | Locazione di beni immobili                                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.07.002             | Noleggi di mezzi di trasporto                                              | 0,00        | 0,00        | 370.000,00           | 0,00        | 370.000,00           | 370.000,00           |
| U.1.03.02.07.003             | Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie                           | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.07.004             | Noleggi di hardware                                                        | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.07.006             | Licenze d'uso per software                                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.07.008             | Noleggi di impianti e macchinari                                           | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.08.999             | Leasing operativo                                                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.09.004             | Manutenzione ordinaria e riparazioni                                       | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.10.001             | Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza              | 0,00        | 0,00        | 20.000,00            | 0,00        | 20.000,00            | 20.000,00            |
| U.1.03.02.11.002             | Assistenza psicologica, sociale e religiosa                                | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.11.006             | Spese legali                                                               | 0,00        | 0,00        | 40.000,00            | 0,00        | 40.000,00            | 40.000,00            |
| U.1.03.02.11.008             | Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro                   | 0,00        | 0,00        | 33.000,00            | 0,00        | 33.000,00            | 33.000,00            |
| U.1.03.02.11.999             | Prestazioni professionali e specialistiche                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.12.003             | Collaborazioni coordinate e a progetto                                     | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.14.999             | Servizi di ristorazione                                                    | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.15.003             | Contratti di servizio per il trasporto Scuola Bus                          | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.15.007             | Contratti di servizio per la formazione dei cittadini                      | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.15.010             | Contratti di servizio di asilo nido                                        | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.16.002             | Spese postali                                                              | 0,00        | 0,00        | 3.000,00             | 0,00        | 3.000,00             | 3.000,00             |
| U.1.03.02.16.004             | Spese notarili                                                             | 0,00        | 0,00        | 3.000,00             | 0,00        | 3.000,00             | 3.000,00             |
| U.1.03.02.16.999             | Altre spese per servizi amministrativi                                     | 0,00        | 0,00        | 15.000,00            | 0,00        | 15.000,00            | 15.000,00            |
| U.1.03.02.17.002             | Oneri per servizio di tesoreria                                            | 0,00        | 0,00        | 20.000,00            | 0,00        | 20.000,00            | 20.000,00            |
| U.1.03.02.17.999             | Spese per servizi finanziari n.a.c.                                        | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.18.001             | Servizi sanitari - Medicina del lavoro                                     | 0,00        | 0,00        | 25.000,00            | 0,00        | 25.000,00            | 25.000,00            |
| U.1.03.02.19.010             | Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT                      | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.19.999             | Servizi informatici e di telecomunicazioni                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| U.1.03.02.99.008             | Servizi di mobilità a terzi (bus navetta,)                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                 | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Totale Categoria 3</b>    |                                                                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>866.498,05</b>    | <b>0,00</b> | <b>866.498,05</b>    | <b>866.498,05</b>    |
| <b>TOTALE Spese correnti</b> |                                                                            | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>10.162.499,00</b> | <b>0,00</b> | <b>10.162.499,00</b> | <b>10.162.499,00</b> |

## TITOLO 2

### Spese in conto capitale

#### Categoria 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni

|                  |                             |      |      |           |      |           |           |
|------------------|-----------------------------|------|------|-----------|------|-----------|-----------|
| U.2.02.01.01.001 | Mezzi di trasporto stradali | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 80.000,00 | 80.000,00 |
| U.2.02.01.03.000 | Mobili e arredi             | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      |
| U.2.02.01.04.000 | Impianti e macchinari       | 0,00 | 0,00 | 0,00      | 0,00 | 0,00      | 0,00      |
| U.2.02.01.05.000 | Attrezzature                | 0,00 | 0,00 | 5.000,00  | 0,00 | 5.000,00  | 5.000,00  |
| U.2.02.01.06.001 | Macchine per ufficio        | 0,00 | 0,00 | 5.000,00  | 0,00 | 5.000,00  | 5.000,00  |



|                  |                                             |      |      |      |      |      |      |
|------------------|---------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| U.2.02.01.07.000 | Hardware                                    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.2.02.01.09.017 | Fabbricati destinati ad asili nido          | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.2.02.01.09.019 | Fabbricati ad uso strumentale               | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.2.02.01.99.000 | Altri beni materiali                        | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.2.02.03.02.002 | Acquisto software                           | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.2.02.03.06.000 | Manutenzione straordinaria su beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Totale Categoria 2**

**0,00 0,00 90.000,00 0,00 90.000,00 90.000,00**

**TOTALE Spese in conto capitale**

**0,00 0,00 90.000,00 0,00 90.000,00 90.000,00**

**TITOLO 4**

**Rimborso Prestiti**

**Categoria 3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine**

|                  |                                                                                        |      |      |      |      |      |      |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| U.4.03.01.01.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad Amministrazioni Centrali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.4.03.01.02.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali    | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.4.03.01.03.000 | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Enti previdenziali        | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Totale Categoria 3**

**0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00**

**TOTALE Rimborso Prestiti**

**0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00**

**TITOLO 5**

**Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**

**Categoria 1 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**

|                  |                                                                |      |      |      |      |      |      |
|------------------|----------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| U.5.01.01.01.001 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|------------------|----------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|

**Totale Categoria 1**

**0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00**

**TOTALE Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**

**0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00**

**TITOLO 7**

**Uscite per conto terzi e partite di giro**

**Categoria 1 - Uscite per partite di giro**

|                  |                                                                                                               |      |      |              |      |              |              |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|--------------|------|--------------|--------------|
| U.7.01.01.02.001 | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)                                         | 0,00 | 0,00 | 512.624,83   | 0,00 | 512.624,83   | 512.624,83   |
| U.7.01.02.01.001 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi                      | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
| U.7.01.02.02.001 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 2.134.346,03 | 0,00 | 2.134.346,03 | 2.134.346,03 |
| U.7.01.02.99.999 | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi                                       | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
| U.7.01.03.01.001 | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi                                 | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
| U.7.01.03.02.001 | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi            | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         |
| U.7.01.03.99.999 | Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di                                                    | 0,00 | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00         |

|                  |                                                |             |             |                     |             |                     |                     |
|------------------|------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
|                  | lavoro autonomo per conto di terzi             |             |             |                     |             |                     |                     |
| U.7.01.99.03.001 | Costituzione fondi economici e carte aziendali | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.7.01.99.99.999 | Altre uscite per partite di giro n.a.c.        | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
|                  | <b>Totale Categoria 1</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.646.970,86</b> | <b>0,00</b> | <b>2.646.970,86</b> | <b>2.646.970,86</b> |

| <b>Categoria 2 - Uscite per conto terzi</b> |                                                        |             |             |                     |             |                     |                     |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| U.7.02.01.01.001                            | Acquisto di beni per conto di terzi                    | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.7.02.01.02.001                            | Acquisto di servizi per conto di terzi                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.7.02.02.02.003                            | Trasferimenti per conto terzi a Comuni                 | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.7.02.03.01.001                            | Trasferimenti per conto terzi a Famiglie               | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| U.7.02.99.99.999                            | Altre uscite per conto terzi n.a.c.                    | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
|                                             | <b>Totale Categoria 2</b>                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                             | <b>TOTALE Uscite per conto terzi e partite di giro</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.646.970,86</b> | <b>0,00</b> | <b>2.646.970,86</b> | <b>2.646.970,86</b> |

| RIEPILOGO DELLE SPESE                                                   | Residui presunti<br>a fine esercizio<br>2017 | Previsione<br>definitiva<br>esercizio 2018 | Variazioni in confronto alle<br>previsioni per l'esercizio in corso |             | Deliberate           | Approvate            |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
|                                                                         |                                              |                                            | in +                                                                | in -        |                      |                      |
| DISAVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE                                     | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                                               | 0,00                                         | 0,00                                       | 10.162.499,00                                                       | 0,00        | 10.162.499,00        | 10.162.499,00        |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                                      | 0,00                                         | 0,00                                       | 90.000,00                                                           | 0,00        | 90.000,00            | 90.000,00            |
| TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI                                            | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIE | 0,00                                         | 0,00                                       | 0,00                                                                | 0,00        | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO                     | 0,00                                         | 0,00                                       | 2.646.970,86                                                        | 0,00        | 2.646.970,86         | 2.646.970,86         |
| <b>Totale Spese €</b>                                                   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                                | <b>12.899.469,86</b>                                                | <b>0,00</b> | <b>12.899.469,86</b> | <b>12.899.469,86</b> |

*Il Presidente  
Sint*