

**PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - ESERCIZIO 2023**  
**PARTE SPESA**

**C.D.C.** 01 Centro di Costo  
**Responsabile**

Miss.	Pro.	Capitolo	Piano Finanziario	Descrizione	Resp	Cassa	2023	2024	2025
<b>Titolo 1</b> Spese correnti									
<b>MacroAggregato 01</b> Redditi da lavoro dipendente									
01	09	00000200	U.1.01.01.01.000	- SPESE PER RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE	RESAM	157.764,42	153.000,00	153.000,00	153.000,00
01	09	00000203	U.1.01.02.01.000	- ONERI RIFLESSI SU RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE	RESAM	42.558,62	40.000,00	40.000,00	40.000,00
<b>Totale MacroAggregato 01</b>						200.323,04	193.000,00	193.000,00	193.000,00
<b>MacroAggregato 02</b> Imposte e tasse a carico dell'ente									
01	03	00000270	U.1.02.01.99.000	- IVA A DEBITO DA VERSARE ALL ERARIO	RESAM	0,00	0,00	0,00	0,00
01	03	00000274	U.1.02.01.02.000	- IMPOSTE E TASSE	RESAM	5.651,46	4.000,00	4.000,00	4.000,00
01	03	00000275	U.1.02.01.01.000	- IRAP CARICO ENTE	RESAM	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
01	09	00000276	U.1.02.01.01.000	- IRAP SU RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE	RESAM	12.785,74	12.000,00	12.000,00	12.000,00
<b>Totale MacroAggregato 02</b>						20.437,20	18.000,00	18.000,00	18.000,00
<b>MacroAggregato 03</b> Acquisto di beni e servizi									
01	01	00000101	U.1.03.02.01.000	- RIMBORSO SPESE MEMBRI CONSIGLIO AMMINISTRAZIONE	RESAM	2.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
01	01	00000102	U.1.03.02.01.000	- SPESE PER COLLEGIO REVISORI	RESAM	16.016,40	12.000,00	12.000,00	12.000,00
01	01	00000103	U.1.03.02.01.000	- SPESE PER ASSICURAZIONE	RESAM	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
01	03	00000221	U.1.03.01.02.000	- SPESE ACQUISTO CANCELLERIA, STAMPATI, PUBBLICAZ., ABBONAMENTI , ETC.	RESAM	5.678,68	5.000,00	5.000,00	5.000,00
01	03	00000230	U.1.03.02.05.000	- PRESTAZIONI DI SERVIZI - UTENZE	RESAM	24.812,67	24.000,00	24.000,00	24.000,00
01	03	00000231	U.1.03.02.10.000	- STUDIO PROPEDEUTICO PER ACQUISIZIONE FINANZIAMENTI E EMISSIONE MINI BOND	RESAM	0,00	0,00	0,00	0,00
01	03	00000232	U.1.03.02.09.000	- PRESTAZIONI DI SERVIZI - MANUTENZIONI	RESAM	5.004,71	5.000,00	5.000,00	5.000,00
01	03	00000233	U.1.03.02.99.000	- PRESTAZIONI DI SERVIZI - ALTRI SERVIZI	RESAM	78.695,42	43.000,00	40.000,00	40.000,00
01	03	00000234	U.1.03.02.10.000	- PRESTAZIONI DI SERVIZI - CONSULENZE	RESAM	47.854,70	32.000,00	32.000,00	32.000,00
01	03	00000235	U.1.03.02.11.000	- SPESE LEGALI	RESAM	29.996,36	10.000,00	10.000,00	10.000,00
01	03	00000236	U.1.03.02.99.000	- INIZIATIVE DI SENSIBILIZZAZIONE PER CORRETTO UTILIZZO DELL ACQUA	RESAM	0,00	0,00	0,00	0,00
01	03	00000237	U.1.03.02.99.000	- PRESTAZIONI DI SERVIZI - ASSISTENZA TECNICA E SERVIZI DIVERSI	RESAM	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
01	03	00000240	U.1.03.02.07.000	- UTILIZZO BENI DI TERZI DIVERSI	RESAM	12.334,39	9.000,00	9.000,00	9.000,00
01	06	00000222	U.1.03.02.99.000	- SPESE DIVERSE PER GARE D APPALTO ETC...	RESAM	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>Totale MacroAggregato 03</b>						269.993,33	188.000,00	185.000,00	185.000,00
<b>MacroAggregato 07</b> Interessi passivi									
01	03	00000400	U.1.07.05.04.000	- QUOTA INTERESSI SU MUTUI ASSUNTI	RESAM	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 07</b>						0,00	0,00	0,00	0,00
<b>MacroAggregato 10</b> Altre spese correnti									
01	03	00000280	U.1.10.01.01.000	- FONDO DI RISERVA	RESAM	2.159,50	2.159,50	2.159,50	2.159,50

**PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - ESERCIZIO 2023**  
**PARTE SPESA**

**C.D.C.** 01 Centro di Costo  
**Responsabile**

Miss.	Pro.	Capitolo	Piano Finanziario	Descrizione	Resp	Cassa	2023	2024	2025
09	06	00000239	U.1.10.99.99.000	Fondo per contratti di fiume	RESAM	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>Totale MacroAggregato 10</b>						12.159,50	7.159,50	7.159,50	7.159,50
<b>Totale Titolo 1</b>						502.913,07	406.159,50	403.159,50	403.159,50
<b>Titolo 2</b> Spese in conto capitale									
<b>MacroAggregato 02</b> Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni									
01	03	00001000	U.2.02.01.03.000	ACQUISTO MOBILI E ATTREZZATURE DIVERSE	RESAM	16.450,21	14.000,00	14.000,00	14.000,00
01	03	00001001	U.2.02.03.05.000	SPESE PER INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	RESAM	5.500,00	0,00	0,00	0,00
01	03	00001012	U.2.02.01.09.000	ACQUISTO IMMOBILE SEDE ATO	RESAM	0,00	0,00	0,00	0,00
09	04	00001011	U.2.02.03.05.000	SPESE PER REVISIONE PIANO D AMBITO	RESAM	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 02</b>						21.950,21	14.000,00	14.000,00	14.000,00
<b>MacroAggregato 03</b> Contributi agli investimenti									
01	03	00001014	U.2.03.01.02.000	Trasferimenti ai Comuni per efficientamento energetico piscine comunali	RESAM	308.920,47	0,00	0,00	0,00
01	03	00004010	U.2.03.03.03.000	Spese per servizi per conto terzi (realizzazione opere Servizio Idrico Integrato)	RESAM	4.886.277,98	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 03</b>						5.195.198,45	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 2</b>						5.217.148,66	14.000,00	14.000,00	14.000,00
<b>Titolo 4</b> Rimborso di prestiti									
<b>MacroAggregato 02</b> Rimborso prestiti a breve termine									
01	03	00000401	U.4.02.02.01.000	RIMBORSO ONERI PER ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUO	RESAM	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 02</b>						0,00	0,00	0,00	0,00
<b>MacroAggregato 03</b> Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine									
01	03	00000350	U.4.03.01.04.000	RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI ASSUNTI	RESAM	0,00	0,00	0,00	0,00
01	03	00003500	U.4.03.01.04.000	RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI ASSUNTI	RESAM	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 03</b>						0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 4</b>						0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5</b> Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
<b>MacroAggregato 01</b> Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere									
60	01	00003000	U.5.01.01.01.000	RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	RESAM	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale MacroAggregato 01</b>						0,00	0,00	0,00	0,00

**PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - ESERCIZIO 2023**  
**PARTE SPESA**

**C.D.C.** 01 Centro di Costo  
**Responsabile**

Miss.	Pro.	Capitolo	Piano Finanziario	Descrizione	Resp	Cassa	2023	2024	2025
<b>Totale Titolo 5</b>						0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7</b> Spese per conto terzi e partite di giro									
<b>MacroAggregato 01</b> Uscite per partite di giro									
99	01	00004001	U.7.01.02.02.000	- RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	RESAM	30.666,17	30.000,00	30.000,00	30.000,00
99	01	00004002	U.7.01.02.01.000	- RITENUTE ERARIALI	RESAM	51.779,05	50.000,00	50.000,00	50.000,00
99	01	00004005	U.7.01.02.99.000	- Spese per servizi per conto terzi	RESAM	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
99	01	00004006	U.7.01.99.03.000	- Spese per anticipazioni Fondo Serv.Economato	RESAM	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
99	01	00004012	U.7.01.03.01.000	- Ritenute Erariali L.A.	RESAM	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
99	01	00004014	U.7.01.01.02.000	- Trattenute I.V.A. Istituzionale (Split Payment)	RESAM	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>Totale MacroAggregato 01</b>						143.445,22	141.000,00	141.000,00	141.000,00
<b>MacroAggregato 02</b> Uscite per conto terzi									
99	01	00004004	U.7.02.04.02.000	- Depositi Cauzionali	RESAM	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
99	01	00004007	U.7.02.04.01.000	- Spese Contrattuali	RESAM	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>Totale MacroAggregato 02</b>						10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>Totale Titolo 7</b>						153.445,22	151.000,00	151.000,00	151.000,00
<b>Totale CDC 01</b>						5.873.506,95	571.159,50	568.159,50	568.159,50
<b>Totale Parte Spesa</b>						5.873.506,95	571.159,50	568.159,50	568.159,50