

COMUNITÀ ALTA VALSUGANA E BERSNTOL
Pergine Valsugana

**Prospetto di cui all'art. 8, comma 1,
DL 66/2014**



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 8

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

23/10/2017

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	
		COMPETENZA	CASSA
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	12.697.487,18	19.153.939,34
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	12.697.487,18	19.153.939,34
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	12.694.487,18	19.150.939,34
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	12.694.487,18	19.147.469,66
E2.01.01.04.000	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	3.469,68
E2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	3.000,00	3.000,00
E2.01.03.01.000	Sponsorizzazioni da imprese	3.000,00	3.000,00
E2.01.03.02.000	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	4.490.136,64	7.133.782,51
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.838.158,80	3.714.418,99
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	2.823.158,80	3.698.655,19
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	2.823.158,80	3.698.655,19
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	15.000,00	15.763,80
E3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	15.000,00	15.763,80
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	30.100,00	37.557,12
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	30.100,00	37.557,12
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	10.100,00	14.756,79
E3.03.03.99.000	Altri interessi attivi diversi	20.000,00	22.800,33
E3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	10.000,00	10.000,00
E3.04.02.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	10.000,00	10.000,00
E3.04.02.03.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	10.000,00	10.000,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	1.611.877,84	3.371.806,40
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	1.581.477,84	3.205.052,94
E3.05.02.01.000	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	14.500,00	14.650,88
E3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	140.000,00	140.000,00
E3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	1.426.877,84	3.049.108,20
E3.05.02.04.000	Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	100,00	1.293,86
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	30.400,00	166.753,46
E3.05.99.03.000	Entrate per sterilizzazione inversione contabile IVA (reverse charge)	18.000,00	18.000,00
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	12.400,00	148.753,46
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	2.345.636,14	12.821.249,63
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	1.948.636,14	3.246.345,68
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.948.636,14	3.246.345,68
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	1.948.636,14	3.246.345,68
E4.03.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	8.913.495,71



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 9

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

23/10/2017

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	
		COMPETENZA	CASSA
E4.03.10.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	8.913.495,71
E4.03.10.02.000	Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Locali	0,00	8.913.495,71
E4.04.00.00.000	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.000,00	2.000,00
E4.04.01.00.000	Alienazione di beni materiali	2.000,00	2.000,00
E4.04.01.03.000	Alienazione di mobili e arredi	0,00	0,00
E4.04.01.08.000	Alienazione di Beni immobili	2.000,00	2.000,00
E4.05.00.00.000	Altre entrate in conto capitale	395.000,00	659.408,24
E4.05.03.00.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	395.000,00	659.408,24
E4.05.03.04.000	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	395.000,00	659.408,24
E5.00.00.00.000	Entrate da riduzione di attività finanziarie	28.000,00	28.000,00
E5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie	28.000,00	28.000,00
E5.01.01.00.000	Alienazione di partecipazioni	28.000,00	28.000,00
E5.01.01.03.000	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	28.000,00	28.000,00
E6.00.00.00.000	Accensione Prestiti	0,00	0,00
E6.03.00.00.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
E6.03.01.00.000	Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
E6.03.01.04.000	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	0,00	0,00
E7.00.00.00.000	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.984.074,53
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.300.700,00	3.310.327,78
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	3.160.700,00	3.166.392,74
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	1.000.000,00	1.000.000,00
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.000.000,00	1.000.000,00
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	2.110.000,00	2.115.692,74
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.210.000,00	1.215.692,74
E9.01.02.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	700.000,00	700.000,00
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	200.000,00	200.000,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	50.700,00	50.700,00
E9.01.99.01.000	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	10.000,00	10.000,00
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	20.700,00	20.700,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	20.000,00	20.000,00
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	140.000,00	143.935,04
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	140.000,00	143.935,04
E9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	120.000,00	121.269,04
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	20.000,00	22.666,00
E0.00.00.00.000	Totale Entrate	26.861.959,96	47.431.373,79



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 34

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

23/10/2017

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	
		COMPETENZA	CASSA
U1.00.00.00.000	Spese correnti	17.763.695,77	24.176.048,57
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	4.205.680,31	6.287.575,43
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	2.979.842,19	3.803.162,08
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	2.855.226,00	3.647.988,98
U1.01.01.02.000	Altre spese per il personale	124.616,19	155.173,10
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	1.225.838,12	2.484.413,35
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	895.880,00	1.188.382,79
U1.01.02.02.000	Contributi sociali figurativi	329.958,12	1.296.030,56
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	234.025,20	293.932,87
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	234.025,20	293.932,87
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	205.080,20	256.990,27
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	13.100,00	14.919,32
U1.02.01.04.000	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	2.000,00	2.000,00
U1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	11.045,00	17.195,66
U1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	800,00	800,00
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	2.000,00	2.027,62
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	10.498.672,76	14.652.356,96
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	67.345,30	95.921,74
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	5.500,00	8.463,00
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	61.845,30	87.458,74
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	10.431.327,46	14.556.435,22
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	109.042,52	128.997,71
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	52.000,00	75.684,62
U1.03.02.03.000	Aggi di riscossione	5.000,00	7.746,19
U1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	14.600,00	15.407,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	128.820,00	175.380,02
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	26.620,80	58.481,77
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	75.000,00	115.666,16
U1.03.02.10.000	Consulenze	62.800,00	65.805,70
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	13.500,00	20.261,89
U1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	402.000,00	821.864,75
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	74.100,00	103.728,80
U1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	8.206.000,00	11.078.878,07
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	33.200,00	47.451,70
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	16.000,00	58.138,64



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 35

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

23/10/2017

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	
		COMPETENZA	CASSA
U1.03.02.18.000	Servizi sanitari	5.744,00	8.620,50
U1.03.02.19.000	Servizi informatici e di telecomunicazioni	27.500,00	33.421,79
U1.03.02.99.000	Altri servizi	1.179.400,14	1.740.899,91
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	1.634.243,38	2.203.694,83
U1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	51.900,00	74.252,10
U1.04.01.01.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	16.300,00	16.338,75
U1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	35.600,00	57.913,35
U1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	1.146.600,84	1.325.303,53
U1.04.02.02.000	Interventi assistenziali	267.600,00	386.290,60
U1.04.02.03.000	Borse di studio e contratti di formazione specialistica area medica	15.500,00	15.646,20
U1.04.02.05.000	Altri trasferimenti a famiglie	863.500,84	923.366,73
U1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	0,00	74.160,00
U1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	74.160,00
U1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	435.742,54	729.979,20
U1.04.04.01.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	435.742,54	729.979,20
U1.07.00.00.000	Interessi passivi	5.000,00	5.000,00
U1.07.06.00.000	Altri interessi passivi	5.000,00	5.000,00
U1.07.06.04.000	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesoreri/cassieri	5.000,00	5.000,00
U1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	105.896,86	229.383,17
U1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	81.896,86	203.096,39
U1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	81.896,86	203.096,39
U1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	24.000,00	26.286,78
U1.09.99.02.000	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00
U1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	24.000,00	26.286,78
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	1.080.177,26	504.105,31
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	361.519,31	361.519,31
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	20.000,00	20.000,00
U1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	341.519,31	341.519,31
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	576.071,95	0,00
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	576.071,95	0,00
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	79.000,00	79.000,00
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	79.000,00	79.000,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	63.586,00	63.586,00
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	63.586,00	63.586,00
U1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00
U1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	0,00	0,00
U1.10.05.03.000	Spese per indennizzi	0,00	0,00



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 36

23/10/2017

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	
		COMPETENZA	CASSA
U1.10.05.04.000	Oneri da contenzioso	0,00	0,00
U1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00
U1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	2.373.636,14	14.852.953,24
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	165.890,78	636.960,32
U2.02.01.00.000	Beni materiali	123.890,78	585.725,32
U2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	0,00	0,00
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	10.910,78	10.910,78
U2.02.01.05.000	Attrezzature	2.000,00	2.000,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	25.980,00	32.129,41
U2.02.01.09.000	Beni immobili	85.000,00	540.685,13
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	42.000,00	51.235,00
U2.02.03.02.000	Software	0,00	0,00
U2.02.03.04.000	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	12.000,00	12.000,00
U2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	30.000,00	39.235,00
U2.03.00.00.000	Contributi agli investimenti	1.912.745,36	13.573.655,09
U2.03.01.00.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	167.299,10	10.354.543,24
U2.03.01.02.000	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	167.299,10	10.354.543,24
U2.03.02.00.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	1.668.946,26	3.025.156,85
U2.03.02.01.000	Contributi agli investimenti a Famiglie	1.668.946,26	3.025.156,85
U2.03.04.00.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	76.500,00	193.955,00
U2.03.04.01.000	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	76.500,00	193.955,00
U2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
U2.04.21.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. ad Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
U2.04.21.02.000	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Locali	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	295.000,00	642.337,83
U2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00
U2.05.04.00.000	Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso	295.000,00	642.337,83
U2.05.04.02.000	Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	295.000,00	642.337,83
U3.00.00.00.000	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00
U3.01.00.00.000	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00
U3.01.01.00.000	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	0,00	0,00
U3.01.01.04.000	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in Istituzioni sociali private - ISP	0,00	0,00
U5.00.00.00.000	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.984.074,53
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	3.300.700,00	3.418.297,45



**ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI**

Pagina 37

COMUNITA' ALTA VALSUGANA E BERSNTOL

23/10/2017

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE DEL PIANO DEI CONTI	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	
		COMPETENZA	CASSA
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	3.160.700,00	3.272.952,45
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	1.000.000,00	1.058.545,25
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.000.000,00	1.058.545,25
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	2.110.000,00	2.163.707,20
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	1.210.000,00	1.242.288,95
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	700.000,00	721.418,25
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	200.000,00	200.000,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	50.700,00	50.700,00
U7.01.99.01.000	Spese non andate a buon fine	10.000,00	10.000,00
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	20.700,00	20.700,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	20.000,00	20.000,00
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	140.000,00	145.345,00
U7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	140.000,00	145.345,00
U7.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	40.000,00	44.100,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	100.000,00	101.245,00
U0.00.00.00.000	Totale Spese	27.438.031,91	47.431.373,79