

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI   | PREVISIONI 2026-2028     |                          |                          |                          |
|------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                              |  | COMPETENZA 2026          | CASSA 2026               | ANNO 2027                | ANNO 2028                |
| <b>U.1.00.00.00.000</b>      | <b>Spese correnti</b>  | <b>16.588.127.791,36</b> | <b>20.943.668.105,02</b> | <b>15.674.942.054,15</b> | <b>15.673.184.872,82</b> |
| <b>U.1.01.00.00.000</b>      | <b>Redditi da lavoro dipendente</b>  | <b>444.234.456,64</b>    | <b>563.751.388,99</b>    | <b>360.192.428,23</b>    | <b>351.399.524,38</b>    |
| <b>U.1.01.01.00.000</b>      | <b>Retribuzioni lorde</b>  | <b>333.019.134,13</b>    | <b>418.794.277,08</b>    | <b>273.616.992,08</b>    | <b>265.374.088,23</b>    |
| <b>U.1.01.01.01.000</b>      | Retribuzioni in denaro   | 327.187.506,53           | 411.495.428,55           | 267.785.364,48           | 259.548.460,63           |
| <b>U.1.01.01.02.000</b>      | Altre spese per il personale   | 5.831.627,60             | 7.298.848,53             | 5.831.627,60             | 5.825.627,60             |
| <b>U.1.01.02.00.000</b>      | <b>Contributi sociali a carico dell'ente</b>                                       | <b>111.215.322,51</b>    | <b>144.957.111,91</b>    | <b>86.575.436,15</b>     | <b>86.025.436,15</b>     |
| <b>U.1.01.02.01.000</b>      | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente                                    | 105.480.322,51           | 138.605.286,67           | 81.112.936,15            | 81.112.936,15            |
| <b>U.1.01.02.02.000</b>      | Contributi sociali figurativi  | 5.735.000,00             | 6.351.825,24             | 5.462.500,00             | 4.912.500,00             |
| <b>U.1.02.00.00.000</b>      | <b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>  | <b>45.177.331,41</b>     | <b>64.598.502,28</b>     | <b>45.054.100,44</b>     | <b>44.951.474,65</b>     |
| <b>U.1.02.01.00.000</b>      | <b>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>                     | <b>45.177.331,41</b>     | <b>64.598.502,28</b>     | <b>45.054.100,44</b>     | <b>44.951.474,65</b>     |
| <b>U.1.02.01.01.000</b>      | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)                                 | 31.356.922,81            | 46.863.306,67            | 29.693.627,49            | 29.706.627,49            |
| <b>U.1.02.01.02.000</b>      | Imposta di registro e di bollo   | 3.280.452,14             | 4.497.269,08             | 2.792.000,00             | 2.592.500,00             |
| <b>U.1.02.01.03.000</b>      | Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni             | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.02.01.04.000</b>      | Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi                   | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.02.01.05.000</b>      | Tributo funzione tutela e protezione ambiente                                      | 220.000,00               | 220.000,00               | 220.000,00               | 220.000,00               |
| <b>U.1.02.01.06.000</b>      | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani                                | 2.200.524,00             | 3.558.185,97             | 2.200.200,00             | 2.200.200,00             |
| <b>U.1.02.01.07.000</b>      | Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche                                | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.02.01.08.000</b>      | Tassa sulle emissioni di anidride solforosa  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.02.01.09.000</b>      | Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)                 | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.02.01.10.000</b>      | Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)                            | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.02.01.11.000</b>      | Imposta comunale sugli immobili (ICI)  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.02.01.12.000</b>      | Imposta Municipale Propria   | 6.300.000,00             | 7.163.522,36             | 6.300.000,00             | 6.300.000,00             |
| <b>U.1.02.01.13.000</b>      | Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie                      | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.02.01.14.000</b>      | Tributi sulle successioni e donazioni  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.02.01.99.000</b>      | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.                     | 1.819.432,46             | 2.296.218,20             | 3.848.272,95             | 3.932.147,16             |
| <b>U.1.03.00.00.000</b>      | <b>Acquisto di beni e servizi</b>  | <b>2.303.013.073,63</b>  | <b>2.856.501.551,95</b>  | <b>2.007.935.803,66</b>  | <b>2.007.703.808,97</b>  |
| <b>U.1.03.01.00.000</b>      | <b>Acquisto di beni</b>  | <b>15.072.949,19</b>     | <b>32.748.716,80</b>     | <b>13.046.952,76</b>     | <b>13.172.452,76</b>     |
| <b>U.1.03.01.01.000</b>      | Giornali, riviste e pubblicazioni  | 197.569,44               | 285.537,11               | 149.500,00               | 149.500,00               |
| <b>U.1.03.01.02.000</b>      | Altri beni di consumo  | 6.814.898,67             | 9.890.562,53             | 4.851.952,76             | 4.976.952,76             |
| <b>U.1.03.01.03.000</b>      | Flora e Fauna  | 2.000,00                 | 2.000,00                 | 2.000,00                 | 2.000,00                 |
| <b>U.1.03.01.04.000</b>      | Armi e materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza                      | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.03.01.05.000</b>      | Medicinali e altri beni di consumo sanitario                                       | 8.058.481,08             | 22.570.617,16            | 8.043.500,00             | 8.044.000,00             |
| <b>U.1.03.02.00.000</b>      | <b>Acquisto di servizi</b>   | <b>2.287.940.124,44</b>  | <b>2.823.752.835,15</b>  | <b>1.994.888.850,90</b>  | <b>1.994.531.356,21</b>  |
| <b>U.1.03.02.01.000</b>      | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione                              | 18.641.984,89            | 20.676.439,75            | 18.459.400,00            | 18.334.400,00            |
| <b>U.1.03.02.02.000</b>      | Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta          | 20.562.691,24            | 27.695.214,10            | 14.128.727,16            | 11.803.467,70            |
| <b>U.1.03.02.03.000</b>      | Aggi di riscossione  | 5.491.031,58             | 6.090.564,06             | 4.633.000,00             | 4.633.000,00             |
| <b>U.1.03.02.04.000</b>      | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente         | 751.428,00               | 942.249,97               | 662.000,00               | 703.500,00               |
| <b>U.1.03.02.05.000</b>      | Utenze e canoni  | 63.272.664,61            | 74.295.484,58            | 64.858.900,00            | 64.858.900,00            |
| <b>U.1.03.02.06.000</b>      | Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato                               | 10.863,84                | 10.863,84                | -                        | -                        |
| <b>U.1.03.02.07.000</b>      | Utilizzo di beni di terzi  | 12.162.335,64            | 14.073.771,07            | 10.805.100,00            | 10.806.100,00            |
| <b>U.1.03.02.08.000</b>      | Leasing operativo  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.03.02.09.000</b>      | Manutenzione ordinaria e riparazioni   | 54.683.865,93            | 82.617.493,76            | 36.066.401,00            | 35.403.401,00            |
| <b>U.1.03.02.10.000</b>      | Consulenze   | 21.016.763,23            | 31.823.165,77            | 15.180.246,64            | 12.360.246,64            |
| <b>U.1.03.02.11.000</b>      | Prestazioni professionali e specialistiche   | 6.880.449,85             | 8.818.269,56             | 3.798.016,00             | 3.653.200,00             |
| <b>U.1.03.02.12.000</b>      | Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.03.02.13.000</b>      | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente                                   | 33.226.924,83            | 38.840.790,30            | 30.532.500,00            | 30.642.500,00            |
| <b>U.1.03.02.14.000</b>      | Servizi di ristorazione  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| <b>U.1.03.02.15.000</b>      | Contratti di servizio pubblico   | 953.807.996,89           | 1.056.253.593,98         | 873.408.167,43           | 920.377.113,71           |
| <b>U.1.03.02.16.000</b>      | Servizi amministrativi   | 18.509.461,22            | 23.193.462,59            | 18.551.048,50            | 18.648.700,00            |
| <b>U.1.03.02.17.000</b>      | Servizi finanziari   | 2.063.908,94             | 3.599.990,88             | 2.047.524,00             | 2.027.524,00             |
| <b>U.1.03.02.18.000</b>      | Servizi sanitari   | 679.889.942,60           | 877.733.194,81           | 679.811.008,94           | 679.806.008,94           |
| <b>U.1.03.02.19.000</b>      | Servizi informatici e di telecomunicazioni   | 50.054.249,17            | 60.082.017,61            | 33.870.366,00            | 18.446.995,00            |
| <b>U.1.03.02.99.000</b>      | Altri servizi  | 346.913.561,98           | 497.006.268,52           | 188.076.445,23           | 162.026.299,22           |
| <b>U.1.04.00.00.000</b>      | <b>Trasferimenti correnti</b>  | <b>13.354.952.739,85</b> | <b>16.081.608.101,18</b> | <b>12.816.401.995,16</b> | <b>12.776.944.952,59</b> |
| <b>U.1.04.01.00.000</b>      | <b>Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</b>                          | <b>13.148.909.863,77</b> | <b>15.729.831.117,02</b> | <b>12.718.617.962,94</b> | <b>12.703.414.219,53</b> |
| <b>U.1.04.01.01.000</b>      | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali                                  | 252.716.211,29           | 410.632.078,75           | 248.418.905,30           | 247.018.905,30           |
| <b>U.1.04.01.02.000</b>      | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali                                    | 12.807.665.747,16        | 15.225.440.352,69        | 12.401.470.257,64        | 12.387.770.714,23        |
| <b>U.1.04.01.03.000</b>      | Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza  | 895.700,00               | 895.700,00               | 947.800,00               | 843.600,00               |
| <b>U.1.04.01.04.000</b>      | Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione  | 87.632.205,32            | 92.862.985,58            | 67.781.000,00            | 67.781.000,00            |
| <b>U.1.04.02.00.000</b>      | <b>Trasferimenti correnti a Famiglie</b>   | <b>62.041.514,07</b>     | <b>100.650.515,56</b>    | <b>40.473.638,82</b>     | <b>38.731.350,00</b>     |
| <b>U.1.04.02.01.000</b>      | Interventi previdenziali   | 405.760,83               | 407.375,85               | 350.000,00               | 350.000,00               |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI  | PREVISIONI 2026-2028  |                       |                       |                       |
|------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |   | COMPETENZA 2026       | CASSA 2026            | ANNO 2027             | ANNO 2028             |
| U.1.04.02.02.000             | Interventi assistenziali  | 2.222.500,00          | 5.985.139,44          | 700.000,00            | 150.000,00            |
| U.1.04.02.03.000             | Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica area medica                         | 5.221.350,00          | 30.224.307,58         | 5.221.350,00          | 5.221.350,00          |
| U.1.04.02.04.000             | Trasferimenti correnti a famiglie per vincite   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.04.02.05.000             | Altri trasferimenti a famiglie  | 54.191.903,24         | 64.033.692,69         | 34.202.288,82         | 33.010.000,00         |
| U.1.04.03.00.000             | <b>Trasferimenti correnti a Imprese</b>   | <b>85.871.831,09</b>  | <b>164.881.115,38</b> | <b>36.677.608,06</b>  | <b>22.697.608,06</b>  |
| U.1.04.03.01.000             | Trasferimenti correnti a imprese controllate  | 35.949.824,49         | 76.886.357,18         | 11.367.608,06         | 11.367.608,06         |
| U.1.04.03.02.000             | Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate  | 7.945.485,71          | 12.970.882,62         | 2.285.000,00          | 2.285.000,00          |
| U.1.04.03.99.000             | Trasferimenti correnti a altre imprese  | 41.976.520,89         | 75.023.875,58         | 23.025.000,00         | 9.045.000,00          |
| U.1.04.04.00.000             | <b>Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>   | <b>57.736.447,40</b>  | <b>85.687.087,94</b>  | <b>20.239.701,82</b>  | <b>12.101.775,00</b>  |
| U.1.04.04.01.000             | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private  | 57.736.447,40         | 85.687.087,94         | 20.239.701,82         | 12.101.775,00         |
| U.1.04.05.00.000             | <b>Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>                                     | <b>393083,52</b>      | <b>558265,28</b>      | <b>393083,52</b>      | <b>0,00</b>           |
| U.1.04.05.04.000             | Trasferimenti correnti al Resto del Mondo   | 86.425,60             | 129.638,40            | 86.425,60             | -                     |
| U.1.04.05.99.000             | Altri Trasferimenti correnti alla UE  | 306.657,92            | 428.626,88            | 306.657,92            | -                     |
| U.1.05.00.00.000             | <b>Trasferimenti di tributi</b>   | <b>625.240,80</b>     | <b>713.183,30</b>     | <b>535.000,00</b>     | <b>450.000,00</b>     |
| U.1.05.01.00.000             | <b>Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni</b>   | <b>390.240,80</b>     | <b>478.183,30</b>     | <b>365.000,00</b>     | <b>365.000,00</b>     |
| U.1.05.01.01.000             | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.02.000             | Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.03.000             | Accisa sull'energia elettrica   | 15.000,00             | 40.057,31             | 15.000,00             | 15.000,00             |
| U.1.05.01.04.000             | Accisa sui prodotti energetici  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.05.000             | Imposta di registro   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.06.000             | Imposta di bollo  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.07.000             | Imposta ipotecaria  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.08.000             | Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.09.000             | Accisa sui tabacchi   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.10.000             | Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.11.000             | Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.12.000             | Proventi da lotto, lotterie e altri giochi  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.13.000             | Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.14.000             | Altre imposte sostitutive n.a.c.  | 375.240,80            | 438.125,99            | 350.000,00            | 350.000,00            |
| U.1.05.01.15.000             | Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.16.000             | Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali                                  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.17.000             | Altre ritenute n.a.c.   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.18.000             | Imposte sul reddito delle persone fisiche   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.19.000             | Imposte sul reddito delle società (ex IRPEG)  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.01.99.000             | Altri tributi trasferiti a titolo di devoluzioni  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.02.00.000             | <b>Compartecipazioni di tributi a Amministrazioni Locali non destinate al finanziamento della spesa sanitaria</b> | <b>235.000,00</b>     | <b>235.000,00</b>     | <b>170.000,00</b>     | <b>85.000,00</b>      |
| U.1.05.02.01.000             | Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.02.02.000             | Compartecipazione al bollo auto a Province  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.02.03.000             | Compartecipazione IVA a Comuni  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.02.04.000             | Compartecipazione IRPEF ai Comuni   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.02.05.000             | Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi  | 235.000,00            | 235.000,00            | 170.000,00            | 85.000,00             |
| U.1.05.02.98.000             | Altre compartecipazioni alle Province   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.05.02.99.000             | Altre compartecipazioni a Comuni  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.06.00.00.000             | <b>Fondi perequativi</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.1.06.01.00.000             | <b>Fondi perequativi</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.1.06.01.01.000             | Trasferimenti ad Amministrazioni Locali - Fondi perequativi   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.07.00.00.000             | <b>Interessi passivi</b>  | <b>116.057.928,24</b> | <b>119.814.825,95</b> | <b>102.982.100,45</b> | <b>101.320.741,55</b> |
| U.1.07.01.00.000             | <b>Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.1.07.01.01.000             | Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica                                    | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.07.02.00.000             | <b>Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>   | <b>10.910.250,00</b>  | <b>10.910.250,00</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.1.07.02.01.000             | Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica                              | 10.910.250,00         | 10.910.250,00         | -                     | -                     |
| U.1.07.02.02.000             | Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera                                 | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.07.04.00.000             | <b>Interessi su finanziamenti a breve termine</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.1.07.04.01.000             | Interessi passivi a Amministrazioni Centrali su finanziamenti a breve termine                                     | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.07.04.02.000             | Interessi passivi a Amministrazioni Locali su finanziamenti a breve termine                                       | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.1.07.04.03.000             | Interessi passivi a Enti previdenziali su finanziamenti a breve termine   | -                     | -                     | -                     | -                     |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI  | PREVISIONI 2026-2028  |                         |                       |                       |
|------------------------------|---|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |   | COMPETENZA 2026       | CASSA 2026              | ANNO 2027             | ANNO 2028             |
| U.1.07.04.04.000             | Interessi passivi a Imprese su finanziamenti a breve termine  | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.04.05.000             | Interessi passivi su finanziamenti a breve termine ad altri soggetti                                | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.05.00.000             | <b>Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>                               | <b>101.509.631,27</b> | <b>101.509.631,27</b>   | <b>99.892.100,45</b>  | <b>98.230.741,55</b>  |
| U.1.07.05.01.000             | Interessi passivi ad Amministrazioni Centrali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine  | 3.849.243,16          | 3.849.243,16            | 3.703.064,79          | 3.553.670,50          |
| U.1.07.05.02.000             | Interessi passivi a Amministrazioni Locali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine     | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.05.03.000             | Interessi passivi a Enti previdenziali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine         | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.05.04.000             | Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese                                  | 97.660.388,11         | 97.660.388,11           | 96.189.035,66         | 94.677.071,05         |
| U.1.07.05.05.000             | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti            | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.05.06.000             | Interessi passivi per Attualizzazione Contributi Pluriennali  | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.06.00.000             | <b>Altri interessi passivi</b>  | <b>3.638.046,97</b>   | <b>7.394.944,68</b>     | <b>3.090.000,00</b>   | <b>3.090.000,00</b>   |
| U.1.07.06.01.000             | Interessi su derivati   | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.06.02.000             | Interessi di mora   | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.06.03.000             | Interessi su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche                 | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.06.04.000             | Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri                 | 1.000.000,00          | 1.000.000,00            | 1.000.000,00          | 1.000.000,00          |
| U.1.07.06.05.000             | Interessi passivi su operazioni di leasing finanziario  | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.06.06.000             | Interessi passivi per operazioni di cartolarizzazione   | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.07.06.99.000             | Altri interessi passivi diversi   | 2.638.046,97          | 6.394.944,68            | 2.090.000,00          | 2.090.000,00          |
| U.1.08.00.00.000             | <b>Altre spese per redditi da capitale</b>  | <b>436170,00</b>      | <b>436170,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.1.08.02.00.000             | <b>Diritti reali di godimento e servitù onerose</b>   | <b>436170,00</b>      | <b>436170,00</b>        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.1.08.02.01.000             | Diritti reali di godimento e servitù onerose  | 436.170,00            | 436.170,00              | -                     | -                     |
| U.1.08.99.00.000             | <b>Altre spese per redditi da capitale n.a.c.</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.1.08.99.01.000             | Oneri finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti                                  | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.08.99.99.000             | Altre spese per redditi da capitale n.a.c.  | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.09.00.00.000             | <b>Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>  | <b>35.805.327,58</b>  | <b>72.295.668,93</b>    | <b>7.937.747,81</b>   | <b>7.937.747,81</b>   |
| U.1.09.01.00.000             | <b>Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)</b>        | <b>3.525.152,62</b>   | <b>6.415.000,44</b>     | <b>2.687.000,00</b>   | <b>2.687.000,00</b>   |
| U.1.09.01.01.000             | Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)               | 3.525.152,62          | 6.415.000,44            | 2.687.000,00          | 2.687.000,00          |
| U.1.09.02.00.000             | <b>Rimborsi di imposte in uscita</b>  | <b>3.305.000,00</b>   | <b>3.587.859,66</b>     | <b>1.805.000,00</b>   | <b>1.805.000,00</b>   |
| U.1.09.02.01.000             | Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente  | 3.305.000,00          | 3.587.859,66            | 1.805.000,00          | 1.805.000,00          |
| U.1.09.02.02.000             | Rimborsi di imposte in conto capitale in uscita   | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.09.03.00.000             | <b>Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.1.09.03.01.000             | Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea  | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.09.99.00.000             | <b>Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso</b>                  | <b>28.975.174,96</b>  | <b>62.292.808,83</b>    | <b>3.445.747,81</b>   | <b>3.445.747,81</b>   |
| U.1.09.99.01.000             | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso   | 25.250.379,66         | 58.517.860,58           | 1.410.197,81          | 1.410.197,81          |
| U.1.09.99.02.000             | Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso     | 1.066.500,00          | 1.066.500,00            | 1.066.500,00          | 1.066.500,00          |
| U.1.09.99.03.000             | Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso          | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.09.99.04.000             | Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso                    | 236.000,00            | 242.170,70              | 227.000,00            | 227.000,00            |
| U.1.09.99.05.000             | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso                     | 2.420.795,30          | 2.464.777,55            | 740.550,00            | 740.550,00            |
| U.1.09.99.06.000             | Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso | 1.500,00              | 1.500,00                | 1.500,00              | 1.500,00              |
| U.1.10.00.00.000             | <b>Altre spese correnti</b>   | <b>287.825.523,21</b> | <b>1.183.948.712,44</b> | <b>333.902.878,40</b> | <b>382.476.622,87</b> |
| U.1.10.01.00.000             | <b>Fondi di riserva e altri accantonamenti</b>  | <b>254.225.281,68</b> | <b>1.125.500.512,55</b> | <b>301.047.878,40</b> | <b>348.234.531,83</b> |
| U.1.10.01.01.000             | Fondo di riserva  | 133.948.644,62        | 1.112.948.644,62        | 167.833.899,09        | 198.184.916,39        |
| U.1.10.01.02.000             | Fondo speciali  | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.10.01.03.000             | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente                                      | 12.601.863,08         | -                       | 12.451.846,45         | 12.319.216,67         |
| U.1.10.01.04.000             | Fondo rinnovi contrattuali  | 12.551.867,93         | 12.551.867,93           | 25.103.735,86         | 42.072.001,77         |
| U.1.10.01.05.000             | Accantonamenti al fondo perdite società ed enti partecipati   | 4.058.397,00          | -                       | 4.058.397,00          | 4.058.397,00          |
| U.1.10.01.07.000             | Fondo obiettivi di finanza pubblica   | 81.000.000,00         | -                       | 91.600.000,00         | 91.600.000,00         |
| U.1.10.01.99.000             | Altri fondi e accantonamenti  | 10.064.509,05         | -                       | -                     | -                     |
| U.1.10.02.00.000             | <b>Fondo pluriennale vincolato</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.1.10.02.01.000             | Fondo pluriennale vincolato   | -                     | -                       | -                     | -                     |
| U.1.10.03.00.000             | <b>Versamenti IVA a debito</b>  | <b>13.150.000,00</b>  | <b>27.657.223,65</b>    | <b>13.150.000,00</b>  | <b>13.150.000,00</b>  |
| U.1.10.03.01.000             | Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali   | 13.150.000,00         | 27.657.223,65           | 13.150.000,00         | 13.150.000,00         |
| U.1.10.04.00.000             | <b>Premi di assicurazione</b>   | <b>1.970.000,00</b>   | <b>4.544.707,40</b>     | <b>2.170.000,00</b>   | <b>2.170.000,00</b>   |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI  | PREVISIONI 2026-2028    |                         |                         |                       |
|------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                              |   | COMPETENZA 2026         | CASSA 2026              | ANNO 2027               | ANNO 2028             |
| U.1.10.04.01.000             | Premi di assicurazione contro i danni   | 1.965.000,00            | 4.539.707,40            | 2.165.000,00            | 2.165.000,00          |
| U.1.10.04.99.000             | Altri premi di assicurazione n.a.c.   | 5.000,00                | 5.000,00                | 5.000,00                | 5.000,00              |
| U.1.10.05.00.000             | <b>Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi</b>   | <b>12.884.974,27</b>    | <b>20.561.936,13</b>    | <b>9.280.000,00</b>     | <b>9.280.000,00</b>   |
| U.1.10.05.01.000             | Spese dovute a sanzioni   | 640.000,00              | 701.061,29              | 640.000,00              | 640.000,00            |
| U.1.10.05.02.000             | Spese per risarcimento danni  | 2.598.116,15            | 4.376.530,83            | 1.860.000,00            | 1.860.000,00          |
| U.1.10.05.03.000             | Spese per indennizzi  | 2.901.981,18            | 2.901.981,18            | 750.000,00              | 750.000,00            |
| U.1.10.05.04.000             | Oneri da contenzioso  | 6.744.876,94            | 12.582.362,83           | 6.030.000,00            | 6.030.000,00          |
| U.1.10.05.99.000             | Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c.   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.1.10.99.00.000             | <b>Altre spese correnti n.a.c.</b>  | <b>5.595.267,26</b>     | <b>5.684.332,71</b>     | <b>8.255.000,00</b>     | <b>9.642.091,04</b>   |
| U.1.10.99.99.000             | Altre spese correnti n.a.c.   | 5.595.267,26            | 5.684.332,71            | 8.255.000,00            | 9.642.091,04          |
| U.2.00.00.00.000             | <b>Spese in conto capitale</b>  | <b>4.033.046.560,13</b> | <b>9.174.584.154,51</b> | <b>1.613.169.324,57</b> | <b>435.481.152,21</b> |
| U.2.01.00.00.000             | <b>Tributi in conto capitale a carico dell'ente</b>   | <b>0,00</b>             | <b>120000,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.01.01.00.000             | <b>Tributi in conto capitale a carico dell'ente</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.01.01.01.000             | Tributi in conto capitale a carico dell'ente  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.01.99.00.000             | <b>Altri tributi in conto capitale</b>  | <b>0,00</b>             | <b>120000,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.01.99.01.000             | Altri tributi in conto capitale n.a.c.  | -                       | 120.000,00              | -                       | -                     |
| U.2.02.00.00.000             | <b>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>   | <b>976.034.289,04</b>   | <b>2.114.582.970,07</b> | <b>447.078.114,23</b>   | <b>53.926.723,00</b>  |
| U.2.02.01.00.000             | <b>Beni materiali</b>   | <b>626.040.758,32</b>   | <b>1.279.805.241,65</b> | <b>223.310.265,74</b>   | <b>31.300.833,30</b>  |
| U.2.02.01.01.000             | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico  | 32.609.317,58           | 64.171.361,69           | 17.922.253,10           | 1.000.000,00          |
| U.2.02.01.03.000             | Mobili e arredi   | 300.000,00              | 595.630,27              | 300.000,00              | 300.000,00            |
| U.2.02.01.04.000             | Impianti e macchinari   | 1.279.600,00            | 1.288.624,34            | 1.275.000,00            | 125.000,00            |
| U.2.02.01.05.000             | Attrezzature  | 2.439.274,98            | 2.796.583,08            | 517.000,00              | 515.500,00            |
| U.2.02.01.06.000             | Macchine per ufficio  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.01.07.000             | Hardware  | 22.473.544,77           | 73.991.502,96           | 8.016.000,00            | 2.016.000,00          |
| U.2.02.01.08.000             | Armi  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.01.09.000             | Beni immobili   | 543.926.507,88          | 1.089.096.818,20        | 186.780.012,64          | 27.344.333,30         |
| U.2.02.01.10.000             | Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico   | 21.700.000,00           | 47.000.888,70           | 8.000.000,00            | -                     |
| U.2.02.01.11.000             | Oggetti di valore   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.01.99.000             | Altri beni materiali  | 1.312.513,11            | 863.832,41              | 500.000,00              | -                     |
| U.2.02.02.00.000             | <b>Terreni e beni materiali non prodotti</b>  | <b>28.540.386,21</b>    | <b>36.354.926,14</b>    | <b>22.260.000,00</b>    | <b>260.000,00</b>     |
| U.2.02.02.01.000             | Terreni   | 7.530.386,21            | 6.731.321,62            | 2.250.000,00            | 250.000,00            |
| U.2.02.02.02.000             | Patrimonio naturale non prodotto  | 21.010.000,00           | 29.623.604,52           | 20.010.000,00           | 10.000,00             |
| U.2.02.03.00.000             | <b>Beni immateriali</b>   | <b>321.453.144,51</b>   | <b>798.422.802,28</b>   | <b>201.507.848,49</b>   | <b>22.365.889,70</b>  |
| U.2.02.03.01.000             | Avviamento  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.03.02.000             | Software  | 120.947.491,77          | 138.946.342,62          | 63.749.786,00           | 11.118.000,00         |
| U.2.02.03.03.000             | Brevetti  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.03.04.000             | Opere dell'ingegno e Diritti d'autore   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.03.05.000             | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti  | 48.140.065,44           | 117.256.606,45          | 23.395.105,06           | 22.889,70             |
| U.2.02.03.06.000             | Manutenzione straordinaria su beni di terzi   | 147.364.631,64          | 523.991.603,32          | 113.037.957,43          | 9.900.000,00          |
| U.2.02.03.99.000             | Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.   | 5.000.955,66            | 18.228.249,89           | 1.325.000,00            | 1.325.000,00          |
| U.2.02.04.00.000             | <b>Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.02.04.01.000             | Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.04.03.000             | Mobili e arredi acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.04.04.000             | Impianti e macchinari acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.04.05.000             | Attrezzature acquisite mediante operazioni di leasing finanziario   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.04.06.000             | Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.04.07.000             | Hardware acquisito mediante operazioni di leasing finanziario   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.04.08.000             | Armi acquisite mediante operazioni di leasing finanziario   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.04.09.000             | Beni immobili acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.04.10.000             | Oggetti di valore acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.04.99.000             | Altri beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.05.00.000             | <b>Terreni e beni materiali non prodotti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>                     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.02.05.01.000             | Terreni acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.06.00.000             | <b>Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.02.06.01.000             | Software acquisito mediante operazioni di leasing finanziario   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.06.02.000             | Brevetti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario   | -                       | -                       | -                       | -                     |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI  | PREVISIONI 2026-2028    |                         |                         |                       |
|------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                              |   | COMPETENZA 2026         | CASSA 2026              | ANNO 2027               | ANNO 2028             |
| U.2.02.06.03.000             | Opere dell'ingegno e Diritti d'autore acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario                                      | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.02.06.99.000             | Beni immateriali n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.03.00.00.000             | <b>Contributi agli investimenti</b>   | <b>2.879.392.384,99</b> | <b>6.696.087.901,32</b> | <b>1.006.400.496,68</b> | <b>228.511.855,52</b> |
| U.2.03.01.00.000             | <b>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche</b>   | <b>2.022.430.048,28</b> | <b>4.711.119.622,64</b> | <b>804.709.126,66</b>   | <b>213.589.459,54</b> |
| U.2.03.01.01.000             | Contributi agli investimenti a Amministrazioni Centrali   | 86.647.184,99           | 354.527.601,44          | 55.546.227,15           | 51.376.250,00         |
| U.2.03.01.02.000             | Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali   | 1.935.782.863,29        | 4.356.592.021,20        | 749.162.899,51          | 162.213.209,54        |
| U.2.03.01.03.000             | Contributi agli investimenti a Enti di Previdenza   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.03.01.04.000             | Contributi agli investimenti interni a organismi interni e/o unità locali della amministrazione                                 | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.03.02.00.000             | <b>Contributi agli investimenti a Famiglie</b>  | <b>42.731.603,00</b>    | <b>46.274.158,14</b>    | <b>2.973.898,27</b>     | <b>0,00</b>           |
| U.2.03.02.01.000             | Contributi agli investimenti a Famiglie   | 42.731.603,00           | 46.274.158,14           | 2.973.898,27            | -                     |
| U.2.03.03.00.000             | <b>Contributi agli investimenti a Imprese</b>   | <b>763.101.243,20</b>   | <b>1.842.923.720,77</b> | <b>160.796.775,25</b>   | <b>11.815.086,50</b>  |
| U.2.03.03.01.000             | Contributi agli investimenti a imprese controllate  | 576.737.150,40          | 1.075.392.178,25        | 140.873.036,33          | 1.612.955,56          |
| U.2.03.03.02.000             | Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate  | 3.081.146,84            | 10.219.045,37           | 2.240.860,14            | 80.000,00             |
| U.2.03.03.03.000             | Contributi agli investimenti a altre Imprese  | 183.282.945,96          | 757.312.497,15          | 17.682.878,78           | 10.122.130,94         |
| U.2.03.04.00.000             | <b>Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private</b>   | <b>51.129.490,51</b>    | <b>95.770.399,77</b>    | <b>37.920.696,50</b>    | <b>3.107.309,48</b>   |
| U.2.03.04.01.000             | Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private  | 51.129.490,51           | 95.770.399,77           | 37.920.696,50           | 3.107.309,48          |
| U.2.03.05.00.000             | <b>Contributi agli investimenti all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.03.05.01.000             | Contributi agli investimenti all'Unione Europea   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.03.05.02.000             | Contributi agli investimenti al Resto del Mondo   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.00.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale</b>  | <b>146.761.773,18</b>   | <b>146.885.131,89</b>   | <b>146.879.918,41</b>   | <b>146.942.573,69</b> |
| U.2.04.01.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche</b>                              | <b>0,00</b>             | <b>123358,71</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.01.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Amministrazioni Centrali                                      | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.01.02.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Amministrazioni Locali  | -                       | 123.358,71              | -                       | -                     |
| U.2.04.01.03.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Enti di Previdenza  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.01.04.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di organismi interni e/o unità locali della amministrazione      | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.02.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.02.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.03.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.03.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di imprese controllate   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.03.02.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre imprese partecipate                                     | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.03.03.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.04.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private</b>                            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.04.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private                                   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.05.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea e del Resto del Mondo</b>                 | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.05.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.05.02.000             | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti del Resto del Mondo  | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.11.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale verso amministrazioni pubbliche per escussione di garanzie</b>                         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.11.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Amministrazioni Centrali per escussione di garanzie                                 | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.11.02.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Amministrazioni Locali per escussione di garanzie                                   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.11.03.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Enti di Previdenza per escussione di garanzie                                       | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.11.04.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione per escussione di garanzie | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.12.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Famiglie per escussione di garanzie</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.12.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Famiglie per escussione di garanzie   | -                       | -                       | -                       | -                     |
| U.2.04.13.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Imprese per escussione di garanzie</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI   | PREVISIONI 2026-2028  |                       |                       |                       |
|------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |  | COMPETENZA 2026       | CASSA 2026            | ANNO 2027             | ANNO 2028             |
| U.2.04.13.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso imprese controllate per escussione di garanzie   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.13.02.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso altre imprese partecipate per escussione di garanzie   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.13.03.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso altre Imprese per escussione di garanzie   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.14.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituzioni Sociali Private per escussione di garanzie</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.14.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituzioni Sociali Private per escussione di garanzie   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.15.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Unione Europea e Resto del Mondo per escussione di garanzie</b>                             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.15.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Unione Europea per escussione di garanzie  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.15.02.000             | Altri trasferimenti in conto capitale verso Resto del Mondo per escussione di garanzie   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.16.00.000             | <b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi ad Amministrazioni pubbliche</b>                        | <b>146.128.837,83</b> | <b>146.128.837,83</b> | <b>146.529.918,41</b> | <b>146.942.573,69</b> |
| U.2.04.16.01.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Amministrazioni Centrali                                 | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.16.02.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Amministrazioni Locali                                   | 146.128.837,83        | 146.128.837,83        | 146.529.918,41        | 146.942.573,69        |
| U.2.04.16.03.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Enti di Previdenza                                       | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.16.99.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a organismi interni e/o unità locali della amministrazione | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.17.00.000             | <b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Famiglie</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.17.01.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Famiglie   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.18.00.000             | <b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Imprese</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.18.01.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a imprese controllate                                      | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.18.02.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre imprese partecipate                                | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.18.03.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre Imprese  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.19.00.000             | <b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituzioni Sociali Private</b>                       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.19.01.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituzioni Sociali Private                              | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.20.00.000             | <b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.20.01.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi all'Unione Europea   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.20.02.000             | Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi al Resto del Mondo   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.21.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. ad Amministrazioni pubbliche</b>   | <b>632.935,35</b>     | <b>632.935,35</b>     | <b>350.000,00</b>     | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.21.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Centrali  | 575.338,74            | 575.338,74            | 350.000,00            | -                     |
| U.2.04.21.02.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Locali  | 57.596,61             | 57.596,61             | -                     | -                     |
| U.2.04.21.03.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Enti di Previdenza  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.21.99.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a organismi interni e/o unità locali della amministrazione                                    | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.22.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.22.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie  | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.23.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.23.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.23.02.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese partecipate   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.23.03.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.24.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| U.2.04.24.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private   | -                     | -                     | -                     | -                     |
| U.2.04.25.00.000             | <b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI   | PREVISIONI 2026-2028     |                          |                          |                          |
|------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                              |  | COMPETENZA 2026          | CASSA 2026               | ANNO 2027                | ANNO 2028                |
| U.2.04.25.01.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. all'Unione Europea  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.2.04.25.02.000             | Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. al Resto del Mondo  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.2.05.00.00.000             | <b>Altre spese in conto capitale</b>   | <b>30.858.112,92</b>     | <b>216.908.151,23</b>    | <b>12.810.795,25</b>     | <b>6.100.000,00</b>      |
| U.2.05.01.00.000             | <b>Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale</b>   | -                        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.2.05.01.01.000             | Fondi di riserva in c/capitale   | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.2.05.01.02.000             | Fondi speciali c/capitale  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.2.05.01.99.000             | Altri accantonamenti in c/capitale   | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.2.05.02.00.000             | <b>Fondi pluriennali vincolati c/capitale</b>  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.2.05.02.01.000             | Fondi pluriennali vincolati c/capitale   | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.2.05.03.00.000             | <b>Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale</b>  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.2.05.03.01.000             | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione in c/capitale   | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.2.05.04.00.000             | <b>Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso</b>                               | <b>245.000,00</b>        | <b>729.353,68</b>        | <b>100000,00</b>         | <b>100000,00</b>         |
| U.2.05.04.01.000             | Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso                | 145.000,00               | 344.439,75               | -                        | -                        |
| U.2.05.04.02.000             | Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso                  | 60.000,00                | 60.000,00                | 60.000,00                | 60.000,00                |
| U.2.05.04.03.000             | Rimborsi in conto capitale a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso                       | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.2.05.04.04.000             | Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso                                 | 20.000,00                | 20.000,00                | 20.000,00                | 20.000,00                |
| U.2.05.04.05.000             | Rimborsi in conto capitale a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso                                  | 20.000,00                | 20.000,00                | 20.000,00                | 20.000,00                |
| U.2.05.04.06.000             | Rimborsi in conto capitale a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso              | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.2.05.04.07.000             |  | -                        | 284.913,93               | -                        | -                        |
| U.2.05.99.00.000             | <b>Altre spese in conto capitale n.a.c.</b>  | <b>30.613.112,92</b>     | <b>216.178.797,55</b>    | <b>12.710.795,25</b>     | <b>6.000.000,00</b>      |
| U.2.05.99.99.000             | Altre spese in conto capitale n.a.c.   | 30.613.112,92            | 216.178.797,55           | 12.710.795,25            | 6.000.000,00             |
| U.3.00.00.00.000             | <b>Spese per incremento attività finanziarie</b>   | <b>12.228.000.000,00</b> | <b>11.228.880.864,36</b> | <b>11.885.000.000,00</b> | <b>11.800.000.000,00</b> |
| U.3.01.00.00.000             | <b>Acquisizioni di attività finanziarie</b>  | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>85.000.000,00</b>     | <b>0,00</b>              |
| U.3.01.01.00.000             | <b>Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>85.000.000,00</b>     | <b>0,00</b>              |
| U.3.01.01.01.000             | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali      | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.01.02.000             | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese incluse nelle Amministrazioni Locali        | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.01.03.000             | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese                                       | -                        | -                        | 85.000.000,00            | -                        |
| U.3.01.01.04.000             | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in Istituzioni sociali private - ISP                   | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.02.00.000             | <b>Acquisizioni di quote di fondi comuni di investimento</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.3.01.02.01.000             | Acquisizioni di quote di fondi immobiliari   | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.02.02.000             | Acquisizioni di quote di altri fondi comuni di investimento  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.03.00.000             | <b>Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.3.01.03.01.000             | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali                         | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.03.02.000             | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Locali                           | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.03.03.000             | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da imprese residenti                                | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.03.04.000             | Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti non residenti                           | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.04.00.000             | <b>Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.3.01.04.01.000             | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Centrali                           | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.04.02.000             | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Locali                             | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.04.03.000             | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da altri soggetti residenti                           | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.01.04.04.000             | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da soggetti non residenti                             | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.02.00.00.000             | <b>Concessione crediti di breve termine</b>  | <b>0,00</b>              | <b>880.864,36</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.3.02.01.00.000             | <b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Pubbliche</b>                        | <b>0,00</b>              | <b>880.864,36</b>        | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.3.02.01.01.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Centrali                                | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.02.01.02.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Locali                                  | -                        | 880.864,36               | -                        | -                        |
| U.3.02.01.03.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Enti di Previdenza                                      | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.3.02.01.04.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | -                        | -                        | -                        | -                        |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI   | PREVISIONI 2026-2028 |            |           |           |
|------------------------------|--|----------------------|------------|-----------|-----------|
|                              |  | COMPETENZA 2026      | CASSA 2026 | ANNO 2027 | ANNO 2028 |
| U.3.02.02.00.000             | <b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie</b>   | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.02.02.01.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie  | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.03.00.000             | <b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Imprese</b>  | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.02.03.01.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a imprese controllate   | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.03.02.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre imprese partecipate                                     | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.03.03.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA                            | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.03.04.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre Imprese   | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.04.00.000             | <b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>                            | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.02.04.01.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private                                   | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.05.00.000             | <b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>                  | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.02.05.01.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'Unione Europea  | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.05.02.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato al Resto del Mondo  | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.06.00.000             | <b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche</b>                          | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.02.06.01.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazioni Centrali                                  | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.06.02.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazioni Locali                                    | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.06.03.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Enti di Previdenza  | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.06.04.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione   | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.07.00.000             | <b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie</b>   | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.02.07.01.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie  | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.08.00.000             | <b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Imprese</b>  | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.02.08.01.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a imprese controllate                                       | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.08.02.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre imprese partecipate                                 | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.08.03.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA                        | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.08.04.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre Imprese   | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.09.00.000             | <b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>                        | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.02.09.01.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private                               | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.10.00.000             | <b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>              | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.02.10.01.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'Unione Europea  | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.02.10.02.000             | Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato al Resto del Mondo  | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.03.00.00.000             | <b>Concessione crediti di medio-lungo termine</b>  | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.03.01.00.000             | <b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazione Pubbliche</b>                        | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.03.01.01.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Centrali                                | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.03.01.02.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Locali                                  | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.03.01.03.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Enti di Previdenza                                      | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.03.01.04.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.03.02.00.000             | <b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</b>   | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.03.02.01.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie  | -                    | -          | -         | -         |
| U.3.03.03.00.000             | <b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Imprese</b>  | 0,00                 | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| U.3.03.03.01.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a imprese controllate                                     | -                    | -          | -         | -         |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI   | PREVISIONI 2026-2028 |             |             |             |
|------------------------------|--|----------------------|-------------|-------------|-------------|
|                              |  | COMPETENZA 2026      | CASSA 2026  | ANNO 2027   | ANNO 2028   |
| U.3.03.03.02.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre imprese partecipate                                   | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.03.03.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA                          | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.03.04.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Imprese   | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.04.00.000             | <b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.04.01.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private                                 | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.05.00.000             | <b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.05.01.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'Unione Europea  | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.05.02.000             | Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato al Resto del Mondo  | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.06.00.000             | <b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.06.01.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazioni Centrali                                | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.06.02.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazioni Locali                                  | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.06.03.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Enti di Previdenza                                      | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.06.04.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.07.00.000             | <b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.07.01.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie  | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.08.00.000             | <b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Imprese</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.08.01.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a imprese controllate                                     | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.08.02.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre imprese partecipate                               | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.08.03.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA                      | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.08.04.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre Imprese   | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.09.00.000             | <b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.09.01.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private                             | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.10.00.000             | <b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.10.01.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'Unione Europea  | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.10.02.000             | Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato al Resto del Mondo  | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.11.00.000             | <b>Concessione crediti a Amministrazioni Pubbliche a seguito di escussione di garanzie</b>                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.11.01.000             | Concessione crediti a Amministrazioni Centrali a seguito di escussione di garanzie   | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.11.02.000             | Concessione crediti a Amministrazioni Locali a seguito di escussione di garanzie   | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.11.03.000             | Concessione crediti a Enti di Previdenza a seguito di escussione di garanzie   | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.12.00.000             | <b>Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.12.01.000             | Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie   | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.13.00.000             | <b>Concessione crediti a Imprese a seguito di escussione di garanzie</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.13.01.000             | Concessione crediti a imprese controllate a seguito di escussione di garanzie  | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.13.02.000             | Concessione crediti a altre imprese partecipate a seguito di escussione di garanzie  | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.13.03.000             | Concessione crediti alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA a seguito di escussione di garanzie                               | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.13.04.000             | Concessione crediti a altre Imprese a seguito di escussione di garanzie  | -                    | -           | -           | -           |
| U.3.03.14.00.000             | <b>Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| U.3.03.14.01.000             | Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie                                      | -                    | -           | -           | -           |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI  | PREVISIONI 2026-2028 |                   |                   |                   |
|------------------------------|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                              |   | COMPETENZA 2026      | CASSA 2026        | ANNO 2027         | ANNO 2028         |
| U.3.03.15.00.000             | <b>Concessione crediti a Unione Europea e del Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie</b>               | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.3.03.15.01.000             | Concessione crediti a Unione Europea a seguito di escussione di garanzie  | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.03.15.02.000             | Concessione crediti a Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.00.00.000             | <b>Altre spese per incremento di attività finanziarie</b>   | 12.228.000.000,00    | 11.228.000.000,00 | 11.800.000.000,00 | 11.800.000.000,00 |
| U.3.04.01.00.000             | <b>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazione Pubbliche</b>                                     | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.3.04.01.01.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.01.02.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Locali   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.01.03.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso Enti di Previdenza   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.02.00.000             | <b>Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie</b>  | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.3.04.02.01.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.03.00.000             | <b>Incremento di altre attività finanziarie verso Imprese</b>   | 10228000000,00       | 10228000000,00    | 9800000000,00     | 9800000000,00     |
| U.3.04.03.01.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso imprese controllate  | 10.228.000.000,00    | 10.228.000.000,00 | 9.800.000.000,00  | 9.800.000.000,00  |
| U.3.04.03.02.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate  | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.03.03.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso Cassa Depositi e Prestiti - SPA                                      | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.03.04.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso altre Imprese  | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.04.00.000             | <b>Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private</b>                                   | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.3.04.04.01.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private  | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.05.00.000             | <b>Incremento di altre attività finanziarie verso UE e Resto del Mondo</b>  | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.3.04.05.01.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso la UE  | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.05.02.000             | Incremento di altre attività finanziarie verso il Resto del Mondo   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.06.00.000             | <b>Versamenti ai conti di tesoreria statale (da parte dei soggetti non sottoposti al regime di Tesoreria Unica)</b> | 2.000.000.000,00     | 1.000.000.000,00  | 2.000.000.000,00  | 2.000.000.000,00  |
| U.3.04.06.01.000             | Versamenti ai conti di tesoreria statale (da parte dei soggetti non sottoposti al regime di Tesoreria Unica)        | 2.000.000.000,00     | 1.000.000.000,00  | 2.000.000.000,00  | 2.000.000.000,00  |
| U.3.04.07.00.000             | <b>Versamenti a depositi bancari</b>  | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.3.04.07.01.000             | Versamenti a depositi bancari   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.3.04.08.00.000             | <b>Spese da derivato di ammortamento</b>  | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.3.04.08.01.000             | Spese da derivato di ammortamento   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.00.00.00.000             | <b>Rimborso Prestiti</b>  | 388.279.550,65       | 388.279.550,65    | 145.924.654,08    | 145.933.016,37    |
| U.4.01.00.00.000             | <b>Rimborso di titoli obbligazionari</b>  | 225000000,00         | 225000000,00      | 0,00              | 0,00              |
| U.4.01.01.00.000             | <b>Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine</b>  | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.4.01.01.01.000             | Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.01.01.02.000             | Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine in valuta estera  | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.01.02.00.000             | <b>Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>  | 225000000,00         | 225000000,00      | 0,00              | 0,00              |
| U.4.01.02.01.000             | Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica   | 225.000.000,00       | 225.000.000,00    | -                 | -                 |
| U.4.01.02.02.000             | Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera  | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.02.00.00.000             | <b>Rimborso prestiti a breve termine</b>  | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.4.02.01.00.000             | <b>Rimborso Finanziamenti a breve termine</b>   | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.4.02.01.01.000             | Rimborso finanziamenti a breve termine a Amministrazioni Centrali   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.02.01.02.000             | Rimborso finanziamenti a breve termine a Amministrazioni Locali   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.02.01.03.000             | Rimborso finanziamenti a breve termine a Enti previdenziali   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.02.01.04.000             | Rimborso finanziamenti a breve termine a Imprese  | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.02.01.05.000             | Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.02.02.00.000             | <b>Chiusura Anticipazioni</b>   | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U.4.02.02.01.000             | Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.02.02.02.000             | Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso   | -                    | -                 | -                 | -                 |
| U.4.03.00.00.000             | <b>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>   | 146.105.649,85       | 146.105.649,85    | 145.924.654,08    | 145.933.016,37    |
| U.4.03.01.00.000             | <b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>   | 146.105.649,85       | 146.105.649,85    | 145.924.654,08    | 145.933.016,37    |
| U.4.03.01.01.000             | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad Amministrazioni Centrali                              | 6.644.471,34         | 6.644.471,34      | 6.790.649,71      | 6.940.044,00      |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI  | PREVISIONI 2026-2028    |                         |                         |                         |
|------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                              |   | COMPETENZA 2026         | CASSA 2026              | ANNO 2027               | ANNO 2028               |
| U.4.03.01.02.000             | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali                                     | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.4.03.01.03.000             | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Enti previdenziali   | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.4.03.01.04.000             | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese  | 139.461.178,51          | 139.461.178,51          | 139.134.004,37          | 138.992.972,37          |
| U.4.03.01.05.000             | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte residente                  | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.4.03.01.06.000             | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte non residente              | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.4.03.02.00.000             | <b>Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| U.4.03.02.01.000             | Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali   | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.4.04.00.00.000             | <b>Rimborso di altre forme di indebitamento</b>   | <b>17.173.900,80</b>    | <b>17.173.900,80</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| U.4.04.02.00.000             | <b>Rimborso Prestiti - Leasing finanziario</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| U.4.04.02.01.000             | Rimborso Prestiti - Leasing finanziario   | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.4.04.03.00.000             | <b>Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| U.4.04.03.01.000             | Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione   | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.4.04.04.00.000             | <b>Rimborso prestiti - Derivati</b>   | <b>17.173.900,80</b>    | <b>17.173.900,80</b>    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| U.4.04.04.01.000             | Rimborso prestiti - Derivati  | 17.173.900,80           | 17.173.900,80           | -                       | -                       |
| U.4.05.00.00.000             | <b>Fondi per rimborso prestiti</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| U.4.05.01.00.000             | <b>Fondo per il D.L. n. 35/2013 e successive modificazioni e rifinanziamenti</b>  | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.4.05.01.01.000             | Fondo per il D.L. n. 35/2013 e successive modificazioni e rifinanziamenti   | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.5.00.00.00.000             | <b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>   | <b>1.000.000.000,00</b> | <b>1.000.000.000,00</b> | <b>1.000.000.000,00</b> | <b>1.000.000.000,00</b> |
| U.5.01.00.00.000             | <b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>   | <b>1.000.000.000,00</b> | <b>1.000.000.000,00</b> | <b>1.000.000.000,00</b> | <b>1.000.000.000,00</b> |
| U.5.01.01.00.000             | <b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>   | <b>1.000.000.000,00</b> | <b>1.000.000.000,00</b> | <b>1.000.000.000,00</b> | <b>1.000.000.000,00</b> |
| U.5.01.01.01.000             | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere  | 1.000.000.000,00        | 1.000.000.000,00        | 1.000.000.000,00        | 1.000.000.000,00        |
| U.7.00.00.00.000             | <b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>   | <b>4.761.933.600,00</b> | <b>4.969.521.809,02</b> | <b>4.761.933.600,00</b> | <b>4.761.933.600,00</b> |
| U.7.01.00.00.000             | <b>Uscite per partite di giro</b>   | <b>4.761.545.600,00</b> | <b>4.966.983.051,27</b> | <b>4.761.545.600,00</b> | <b>4.761.545.600,00</b> |
| U.7.01.01.00.000             | <b>Versamenti di altre ritenute</b>   | <b>212.870.000,00</b>   | <b>259.423.736,42</b>   | <b>212.870.000,00</b>   | <b>212.870.000,00</b>   |
| U.7.01.01.01.000             | Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici  | 1.000.000,00            | 1.461.722,42            | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            |
| U.7.01.01.02.000             | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)   | 210.000.000,00          | 246.578.610,09          | 210.000.000,00          | 210.000.000,00          |
| U.7.01.01.99.000             | Versamento di altre ritenute n.a.c.   | 1.870.000,00            | 11.383.403,91           | 1.870.000,00            | 1.870.000,00            |
| U.7.01.02.00.000             | <b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b>   | <b>105.286.600,00</b>   | <b>134.652.120,36</b>   | <b>105.286.600,00</b>   | <b>105.286.600,00</b>   |
| U.7.01.02.01.000             | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi                                | 68.600.000,00           | 75.297.161,47           | 68.600.000,00           | 68.600.000,00           |
| U.7.01.02.02.000             | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi           | 26.486.600,00           | 41.869.884,06           | 26.486.600,00           | 26.486.600,00           |
| U.7.01.02.99.000             | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi   | 10.200.000,00           | 17.485.074,83           | 10.200.000,00           | 10.200.000,00           |
| U.7.01.03.00.000             | <b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b>   | <b>2.800.000,00</b>     | <b>4.914.308,00</b>     | <b>2.800.000,00</b>     | <b>2.800.000,00</b>     |
| U.7.01.03.01.000             | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi   | 2.300.000,00            | 3.916.556,00            | 2.300.000,00            | 2.300.000,00            |
| U.7.01.03.02.000             | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi                      | 500.000,00              | 997.752,00              | 500.000,00              | 500.000,00              |
| U.7.01.03.99.000             | Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi                           | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.7.01.04.00.000             | <b>Trasferimento di risorse dalla gestione ordinaria alla gestione sanitaria della Regione</b>                          | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| U.7.01.04.01.000             | Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità - per equilibri di sistema               | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.7.01.04.02.000             | Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità - quota manovra per equilibri di sistema | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.7.01.04.99.000             | Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità n.a.c.                                   | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.7.01.99.00.000             | <b>Altre uscite per partite di giro</b>   | <b>4.440.589.000,00</b> | <b>4.567.992.886,49</b> | <b>4.440.589.000,00</b> | <b>4.440.589.000,00</b> |
| U.7.01.99.01.000             | Spese non andate a buon fine  | 30.000.000,00           | 30.023.869,88           | 30.000.000,00           | 30.000.000,00           |
| U.7.01.99.02.000             | Chiusura anticipazioni sanità della tesoreria statale   | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.7.01.99.03.000             | Costituzione fondi economici e carte aziendali  | 1.120.000,00            | 1.162.526,00            | 1.120.000,00            | 1.120.000,00            |
| U.7.01.99.04.000             | Integrazione disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione   | 1.900.000.000,00        | 1.900.000.000,00        | 1.900.000.000,00        | 1.900.000.000,00        |
| U.7.01.99.05.000             | Integrazione disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione   | 2.500.000.000,00        | 2.604.105.688,03        | 2.500.000.000,00        | 2.500.000.000,00        |
| U.7.01.99.06.000             | Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali   | -                       | -                       | -                       | -                       |
| U.7.01.99.99.000             | Altre uscite per partite di giro n.a.c.   | 9.469.000,00            | 32.700.802,58           | 9.469.000,00            | 9.469.000,00            |

## SPESE ELENCO DELLE PREVISIONI ANNUALI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI ANNI 2026 - 2028

| CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI | DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI                                       | PREVISIONI 2026-2028     |                          |                          |                          |
|------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                              |  | COMPETENZA 2026          | CASSA 2026               | ANNO 2027                | ANNO 2028                |
| U.7.02.00.00.000             | <b>Uscite per conto terzi</b>  | <b>388.000,00</b>        | <b>2.538.757,75</b>      | <b>388.000,00</b>        | <b>388.000,00</b>        |
| U.7.02.01.00.000             | <b>Acquisto di beni e servizi per conto terzi</b>                            | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.7.02.01.01.000             | Acquisto di beni per conto di terzi  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.01.02.000             | Acquisto di servizi per conto di terzi                                       | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.02.00.000             | <b>Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche</b>             | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.7.02.02.01.000             | Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali                     | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.02.02.000             | Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali                       | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.02.03.000             | Trasferimenti per conto terzi a Enti di Previdenza                           | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.03.00.000             | <b>Trasferimenti per conto terzi a Altri settori</b>                         | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>              |
| U.7.02.03.01.000             | Trasferimenti per conto terzi a Famiglie                                     | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.03.02.000             | Trasferimenti per conto terzi a Imprese                                      | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.03.03.000             | Trasferimenti per conto terzi a Istituzioni Sociali Private                  | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.03.04.000             | Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo        | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.04.00.000             | <b>Depositi di/presso terzi</b>  | <b>173.000,00</b>        | <b>1.873.561,93</b>      | <b>173.000,00</b>        | <b>173.000,00</b>        |
| U.7.02.04.01.000             | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi              | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.04.02.000             | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi                  | 173.000,00               | 1.873.561,93             | 173.000,00               | 173.000,00               |
| U.7.02.05.00.000             | <b>Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi</b>              | <b>65.000,00</b>         | <b>65.770,00</b>         | <b>65.000,00</b>         | <b>65.000,00</b>         |
| U.7.02.05.01.000             | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | 65.000,00                | 65.770,00                | 65.000,00                | 65.000,00                |
| U.7.02.05.02.000             | Versamenti di imposte in conto capitale riscosse per conto di terzi          | -                        | -                        | -                        | -                        |
| U.7.02.99.00.000             | <b>Altre uscite per conto terzi</b>  | <b>150.000,00</b>        | <b>599.425,82</b>        | <b>150.000,00</b>        | <b>150.000,00</b>        |
| U.7.02.99.99.000             | Altre uscite per conto terzi n.a.c.  | 150.000,00               | 599.425,82               | 150.000,00               | 150.000,00               |
|                              | <b>TOTALE SPESE</b>  | <b>38.999.387.502,14</b> | <b>47.704.934.483,56</b> | <b>35.080.969.632,80</b> | <b>33.816.532.641,40</b> |