



COMUNE DI LIVORNO

BILANCIO DI PREVISIONE

FINANZIARIO 2023/2025

in forma aggregata e semplificata
(Art. 8 D.Lgs. n. 33/2013)

Ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e del D.Lgs. 267/2000

Dicembre 2022



BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025 RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022			
					Previsioni dell'anno 2023	Previsione dell'anno 2024	Previsione dell'anno 2025
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	4.734.376,34	4.560.775,77	2.783.664,58	2.772.529,16
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto		previsione di competenza	42.016.029,50	28.802.221,89	22.844.089,19	3.588.874,25
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	33.396.075,86	4.889.892,04	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	8.346.710,69	4.889.892,04		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2023		previsioni di cassa	72.067.875,96	70.000.000,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025**
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsione dell'anno 2024	Previsione dell'anno 2025
10000	TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	108.344.071,95	Previsioni di Competenza	130.929.075,79	128.866.699,32	130.000.941,60	131.057.469,60
			Previsioni di Cassa	118.266.696,47	120.954.795,41		
20000	TITOLO 2 Trasferimenti correnti	10.122.674,07	Previsioni di Competenza	21.228.850,85	17.601.644,39	16.626.881,58	15.601.792,58
			Previsioni di Cassa	28.923.211,19	24.404.760,21		
30000	TITOLO 3 Entrate extratributarie	79.412.071,26	Previsioni di Competenza	51.023.657,62	54.559.158,26	54.631.159,60	54.380.730,25
			Previsioni di Cassa	48.053.397,32	52.706.887,41		
40000	TITOLO 4 Entrate in conto capitale	62.644.558,08	Previsioni di Competenza	54.640.161,87	29.831.999,51	24.006.840,01	13.635.713,20
			Previsioni di Cassa	78.704.308,47	79.074.363,95		
50000	TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	7.976.300,40	Previsioni di Competenza	9.353.006,41	19.275.033,71	3.645.000,00	0,00
			Previsioni di Cassa	12.805.577,59	16.069.234,23		
60000	TITOLO 6 Accensione Prestiti	449.762,02	Previsioni di Competenza	9.779.097,41	19.275.033,71	3.645.000,00	0,00
			Previsioni di Cassa	9.892.769,09	19.724.795,73		
70000	TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Previsioni di Competenza	100.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
			Previsioni di Cassa	100.000.000,00	60.000.000,00		
90000	TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	579.582,31	Previsioni di Competenza	74.623.000,00	74.623.000,00	74.623.000,00	74.623.000,00
			Previsioni di Cassa	74.984.929,03	75.202.582,31		

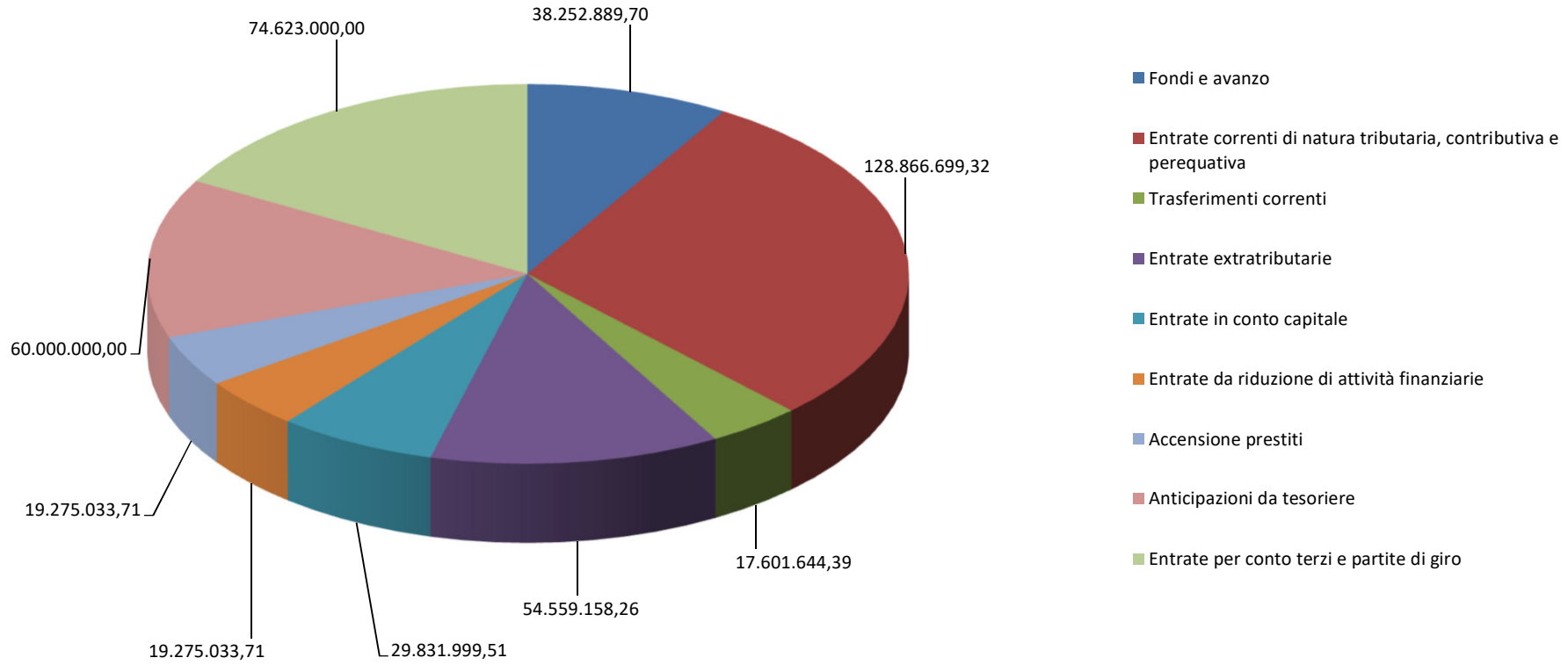


BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsione dell'anno 2024	Previsione dell'anno 2025
	TOTALE TITOLI	269.529.020,09	Previsioni di Competenza	451.576.849,95	404.032.568,90	367.178.822,79	349.298.705,63
			Previsioni di Cassa	471.630.889,16	448.137.419,25		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	269.529.020,09	Previsioni di Competenza	531.723.331,65	442.285.458,60	392.806.576,56	355.660.109,04
				Previsioni di Cassa	543.698.765,12	518.137.419,25	

Entrate 2023





BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	PREVISIONI		
					dell'anno 2023	dell'anno 2024	dell'anno 2025
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
Titolo 1	Spese correnti	31.586.596,92	previsione di competenza	224.868.337,00	201.561.324,93	198.457.608,87	197.376.269,60
			<i>di cui già impegnato</i>		(45.728.325,48)	(33.632.245,03)	(22.984.387,94)
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(4.560.775,77)	(2.783.664,58)	(2.350.912,16)	(2.335.322,58)
			previsioni di cassa	215.336.302,08	197.299.780,39		
Titolo 2	Spese in conto capitale	61.157.277,38	previsione di competenza	117.805.855,24	82.317.444,19	50.291.323,20	18.120.456,50
			<i>di cui già impegnato</i>		(18.917.104,32)	(6.675.181,25)	(0,00)
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(28.802.221,89)	(22.844.089,19)	(3.588.874,25)	(0,00)
			previsioni di cassa	97.555.150,13	120.281.095,42		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	4.289,00	previsione di competenza	9.413.006,41	19.275.033,71	3.645.000,00	0,00
			<i>di cui già impegnato</i>		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	9.417.295,41	19.279.322,71		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	5.013.133,00	4.508.655,77	5.789.644,49	5.540.382,94
			<i>di cui già impegnato</i>		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	5.013.133,00	4.508.655,77		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	100.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	100.000.000,00	60.000.000,00		
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.184.252,07	previsione di competenza	74.623.000,00	74.623.000,00	74.623.000,00	74.623.000,00
			<i>di cui già impegnato</i>		(3.209,24)	(3.209,24)	(0,00)
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	76.026.952,17	76.807.252,07		

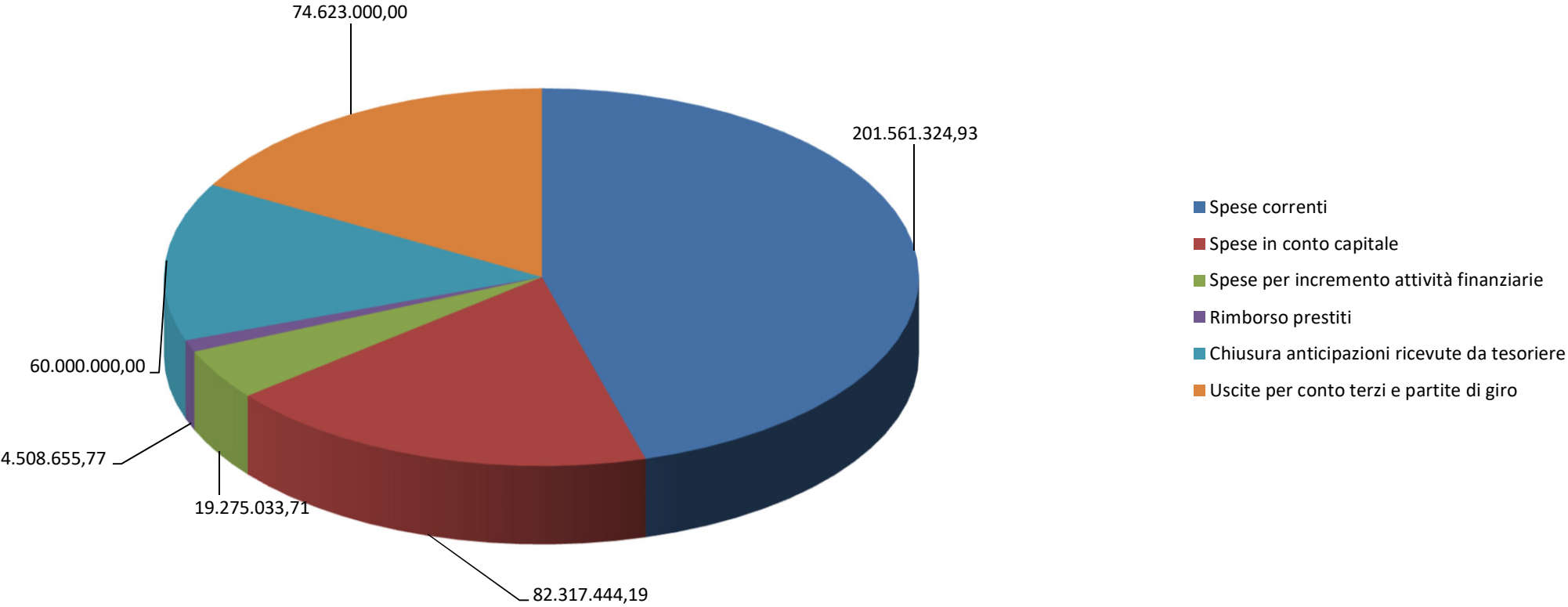


BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni		
					dell'anno 2023	dell'anno 2024	dell'anno 2025
TOTALE TITOLI		94.932.415,37	previsione di competenza	531.723.331,65	442.285.458,60	392.806.576,56	355.660.109,04
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>(64.648.639,04)</i>	<i>(40.310.635,52)</i>	<i>(22.984.387,94)</i>
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>(33.362.997,66)</i>	<i>(25.627.753,77)</i>	<i>(5.939.786,41)</i>	<i>(2.335.322,58)</i>
			previsione di cassa	503.348.832,79	478.176.106,36		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		94.932.415,37	previsione di competenza	531.723.331,65	442.285.458,60	392.806.576,56	355.660.109,04
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>(64.648.639,04)</i>	<i>(40.310.635,52)</i>	<i>(22.984.387,94)</i>
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>(33.362.997,66)</i>	<i>(25.627.753,77)</i>	<i>(5.939.786,41)</i>	<i>(2.335.322,58)</i>
			previsione di cassa	503.348.832,79	478.176.106,36		

Spese 2023





BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	5.957.024,12	previsione di competenza	59.362.237,44	62.140.804,28	47.093.848,96	43.231.602,08
			di cui già impegnato		(10.889.721,34)	(9.325.010,14)	(2.088.917,15)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(1.894.260,94)	(2.345.312,70)	(1.857.962,16)	(1.842.372,58)
			previsioni di cassa	61.057.233,91	64.873.949,70		
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	12.116,66	previsione di competenza	12.275,89	7.379,00	7.007,00	6.591,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	52.409,37	19.495,66		
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	1.043.157,32	previsione di competenza	10.496.496,34	10.418.979,03	10.413.625,85	9.806.955,05
			di cui già impegnato		(118.033,57)	(107.602,97)	(63.618,45)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(470.580,00)	(935.760,00)	(485.760,00)	(485.760,00)
			previsioni di cassa	10.263.589,57	10.366.376,35		
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	9.281.953,57	previsione di competenza	34.047.187,05	23.991.209,73	19.401.792,89	16.307.233,89
			di cui già impegnato		(13.941.151,17)	(7.735.482,88)	(6.585.658,49)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(4.812.803,84)	(725.000,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	31.817.708,04	30.802.338,30		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.704.988,00	previsione di competenza	13.036.428,84	8.253.663,37	6.851.026,06	6.661.823,71
			di cui già impegnato		(2.038.173,53)	(683.051,51)	(373.370,62)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(242.052,85)	(100.000,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	13.589.816,24	9.538.503,37		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.904.416,70	previsione di competenza	13.120.094,22	9.076.448,53	8.068.403,37	5.206.314,60
			di cui già impegnato		(726.760,01)	(2.042.987,29)	(65.252,47)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(3.223.236,21)	(2.244.531,13)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	11.364.083,41	9.383.334,10		



BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	226.507,88	previsione di competenza	2.380.428,09	1.143.825,10	1.020.802,10	1.005.802,10
			di cui già impegnato		(176.910,66)	(99.769,48)	(16.200,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(24.120,00)	(7.190,00)	(7.190,00)	(7.190,00)
			previsioni di cassa	2.591.167,84	1.363.142,98		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	34.463.534,04	previsione di competenza	39.713.165,77	13.992.889,52	13.194.310,04	6.713.470,12
			di cui già impegnato		(3.481.261,91)	(4.299.435,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(5.887.341,60)	(1.850.000,00)	(400.000,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	41.116.548,74	46.606.423,56		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7.604.271,12	previsione di competenza	47.714.779,90	46.668.426,89	45.895.447,58	41.841.831,20
			di cui già impegnato		(3.242.545,14)	(410.958,49)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(2.538.806,11)	(1.695.842,79)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	46.037.713,99	49.523.488,42		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	11.515.796,95	previsione di competenza	38.508.977,10	26.791.615,31	20.639.986,47	13.048.706,67
			di cui già impegnato		(8.329.938,52)	(4.805.711,47)	(4.337.945,20)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(6.537.769,15)	(5.532.400,27)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	34.403.611,33	31.849.181,99		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	1.090.504,03	previsione di competenza	2.129.523,84	756.664,42	754.974,12	754.974,12
			di cui già impegnato		(99.670,81)	(82.570,34)	(26.964,41)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(1.482,30)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	2.678.608,60	1.847.168,45		
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	14.540.350,27	previsione di competenza	62.979.638,78	66.899.991,26	51.588.267,38	44.022.612,31
			di cui già impegnato		(17.303.173,76)	(10.321.192,36)	(9.200.819,10)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(7.565.544,66)	(7.656.716,88)	(1.653.874,25)	(0,00)
			previsioni di cassa	61.039.849,92	68.799.534,24		
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	27.674,14	previsione di competenza	213.674,14	202.000,00	202.000,00	202.000,00
			di cui già impegnato		(177.445,63)	(168.012,30)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	233.253,64	204.674,14		



BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	2.355.868,50	previsione di competenza	4.088.168,47	9.302.057,08	3.881.209,90	2.854.314,90
			di cui già impegnato		(4.120.643,75)	(225.642,05)	(225.642,05)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(165.000,00)	(2.535.000,00)	(1.535.000,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	4.118.026,91	9.072.925,58		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza	289.182,70	169.161,68	163.861,68	163.861,68
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	290.854,97	169.161,68		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza	6.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	6.000,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	20.000,00	previsione di competenza	811.000,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	876.667,00	20.500,00		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	23.106.335,94	22.918.187,63	22.406.868,67	22.648.132,67
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	700.000,00	2.000.000,00		
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	5.064.737,14	4.908.655,77	6.579.644,49	6.540.382,94
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	5.064.737,14	4.908.655,77		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza	100.020.000,00	60.020.000,00	60.020.000,00	60.020.000,00
			di cui già impegnato		(0,00)	(0,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	100.020.000,00	60.020.000,00		

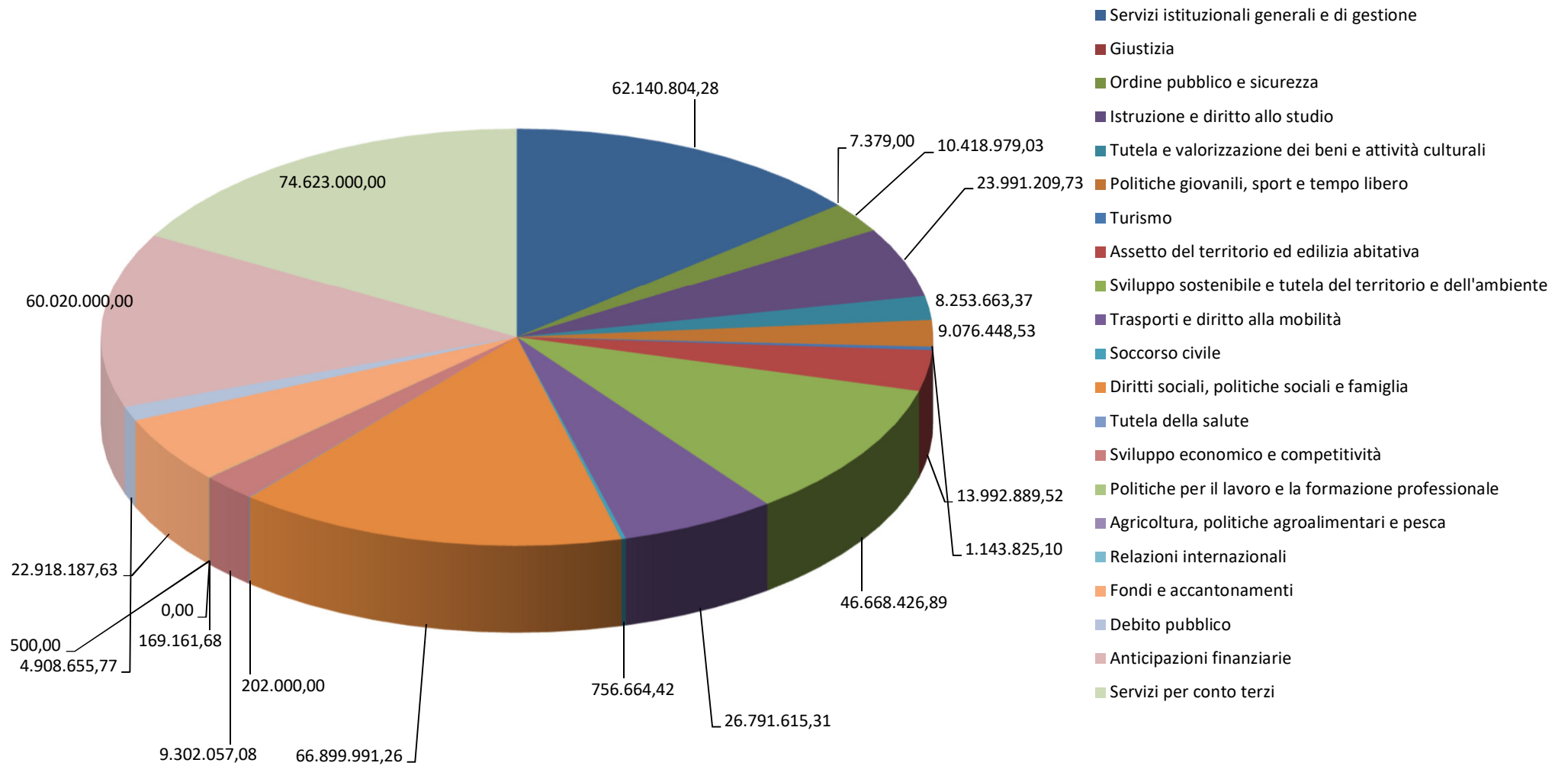


BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - 2025

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2022	Previsioni dell'anno 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025
TOTALE MISSIONE 99	<i>Servizi per conto terzi</i>	2.184.252,07	previsione di competenza	74.623.000,00	74.623.000,00	74.623.000,00	74.623.000,00
			di cui già impegnato		(3.209,24)	(3.209,24)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	76.026.952,17	76.807.252,07		
TOTALE MISSIONI		94.932.415,37	previsione di competenza	531.723.331,65	442.285.458,60	392.806.576,56	355.660.109,04
			di cui già impegnato		(64.648.639,04)	(40.310.635,52)	(22.984.387,94)
			di cui fondo pluriennale	(33.362.997,66)	(25.627.753,77)	(5.939.786,41)	(2.335.322,58)
			previsioni di cassa	503.348.832,79	478.176.106,36		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		94.932.415,37	previsione di competenza	531.723.331,65	442.285.458,60	392.806.576,56	355.660.109,04
			di cui già impegnato		(64.648.639,04)	(40.310.635,52)	(22.984.387,94)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(33.362.997,66)	(25.627.753,77)	(5.939.786,41)	(2.335.322,58)
			previsioni di cassa	503.348.832,79	478.176.106,36		

Spese 2023 per missione





QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2023 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	70.000.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		4.889.892,04	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		33.362.997,66	25.627.753,77	6.361.403,41					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	120.954.795,41	128.866.699,32	130.000.941,60	131.057.469,60	Titolo 1 - Spese correnti	197.299.780,39	201.561.324,93	198.457.608,87	197.376.269,60
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	24.404.760,21	17.601.644,39	16.626.881,58	15.601.792,58	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.783.664,58	2.350.912,16	2.335.322,58
Titolo 3 - Entrate extratributarie	52.706.887,41	54.559.158,26	54.631.159,60	54.380.730,25					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	79.074.363,95	29.831.999,51	24.006.840,01	13.635.713,20	Titolo 2 - Spese in conto capitale	120.281.095,42	82.317.444,19	50.291.323,20	18.120.456,50
					- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	22.844.089,19	3.588.874,25	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	16.069.234,23	19.275.033,71	3.645.000,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	19.279.322,71	19.275.033,71	3.645.000,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	293.210.041,21	250.134.535,19	228.910.822,79	214.675.705,63	Totale spese finali	336.860.198,52	303.153.802,83	252.393.932,07	215.496.726,10
Titolo 6 - Accensione di prestiti	19.724.795,73	19.275.033,71	3.645.000,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	4.508.655,77	4.508.655,77	5.789.644,49	5.540.382,94
					di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	75.202.582,31	74.623.000,00	74.623.000,00	74.623.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	76.807.252,07	74.623.000,00	74.623.000,00	74.623.000,00
Totale Titoli	448.137.419,25	404.032.568,90	367.178.822,79	349.298.705,63	Totale Titoli	478.176.106,36	442.285.458,60	392.806.576,56	355.660.109,04
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	518.137.419,25	442.285.458,60	392.806.576,56	355.660.109,04	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	478.176.106,36	442.285.458,60	392.806.576,56	355.660.109,04
Fondo di cassa finale presunto	39.961.312,89								



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			70.000.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		4.560.775,77	2.783.664,58	2.772.529,16
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		201.027.501,97	201.258.982,78	201.039.992,43
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinabili al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		201.561.324,93	198.457.608,87	197.376.269,60
<i>di cui:</i>					
- fondo pluriennale vincolato			2.783.664,58	2.350.912,16	2.335.322,58
- fondo crediti di dubbia esigibilità			20.841.553,00	20.083.321,00	19.824.585,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		4.508.655,77	5.789.644,49	5.540.382,94
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-481.702,96	-204.606,00	895.869,05
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti	(+)		319.996,46	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		500.000,00	500.000,00	500.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		261.493,50	295.394,00	1.395.869,05
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			76.800,00	0,00	0,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		4.569.895,58	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		28.802.221,89	22.844.089,19	3.588.874,25
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		68.382.066,93	31.296.840,01	13.635.713,20
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		500.000,00	500.000,00	500.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		19.275.033,71	3.645.000,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		261.493,50	295.394,00	1.395.869,05
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estizione anticipata di prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		82.317.444,19 22.844.089,19	50.291.323,20 3.588.874,25	18.120.456,50 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-76.800,00	0,00	0,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		19.275.033,71	3.645.000,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		19.275.033,71	3.645.000,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:					
Equilibrio di parte corrente (O)			76.800,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		319.996,46		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			-243.196,46	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

Voci (H) e (P): In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

Equilibrio di parte corrente (O): La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali: Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.