



COMUNE DI LIVORNO

BILANCIO DI PREVISIONE

FINANZIARIO 2024/2026

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 2023



BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026 RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					Previsioni dell'anno 2024	Previsione dell'anno 2025	Previsione dell'anno 2026
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	5.390.674,61	4.198.258,49	2.552.554,93	2.309.007,45
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto		previsione di competenza	40.779.773,13	43.738.678,68	12.620.999,38	696.221,06
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	63.147.340,03	940.000,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	12.392.750,90	940.000,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/2024		previsioni di cassa	85.439.674,92	75.000.000,00		

**BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026**
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					Previsioni dell'anno 2024	Previsione dell'anno 2025	Previsione dell'anno 2026
10000	TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	108.474.221,20	Previsioni di Competenza	131.182.690,38	131.037.436,00	132.193.964,00	132.343.964,00
			Previsioni di Cassa	122.338.338,38	123.095.000,00		
20000	TITOLO 2 Trasferimenti correnti	19.407.661,51	Previsioni di Competenza	20.737.026,90	19.495.370,66	16.781.529,50	15.062.251,20
			Previsioni di Cassa	27.875.638,55	34.294.581,84		
30000	TITOLO 3 Entrate extratributarie	72.114.843,86	Previsioni di Competenza	53.739.916,85	55.801.033,07	55.626.932,07	55.872.838,79
			Previsioni di Cassa	51.918.974,54	53.834.338,56		
40000	TITOLO 4 Entrate in conto capitale	73.684.353,07	Previsioni di Competenza	52.903.422,46	54.624.863,36	21.043.269,41	5.082.034,19
			Previsioni di Cassa	74.646.847,59	110.089.754,33		
50000	TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	Previsioni di Competenza	16.295.512,00	14.926.242,20	6.800.000,00	0,00
			Previsioni di Cassa	13.089.712,52	14.926.242,20		
60000	TITOLO 6 Accensione Prestiti	340.853,23	Previsioni di Competenza	17.931.264,51	15.116.254,20	9.550.000,00	38.250.000,00
			Previsioni di Cassa	18.381.026,53	15.457.107,43		
70000	TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Previsioni di Competenza	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
			Previsioni di Cassa	60.000.000,00	60.000.000,00		
90000	TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	829.037,34	Previsioni di Competenza	75.678.000,00	74.278.000,00	74.278.000,00	74.278.000,00
			Previsioni di Cassa	76.237.069,73	74.278.000,00		

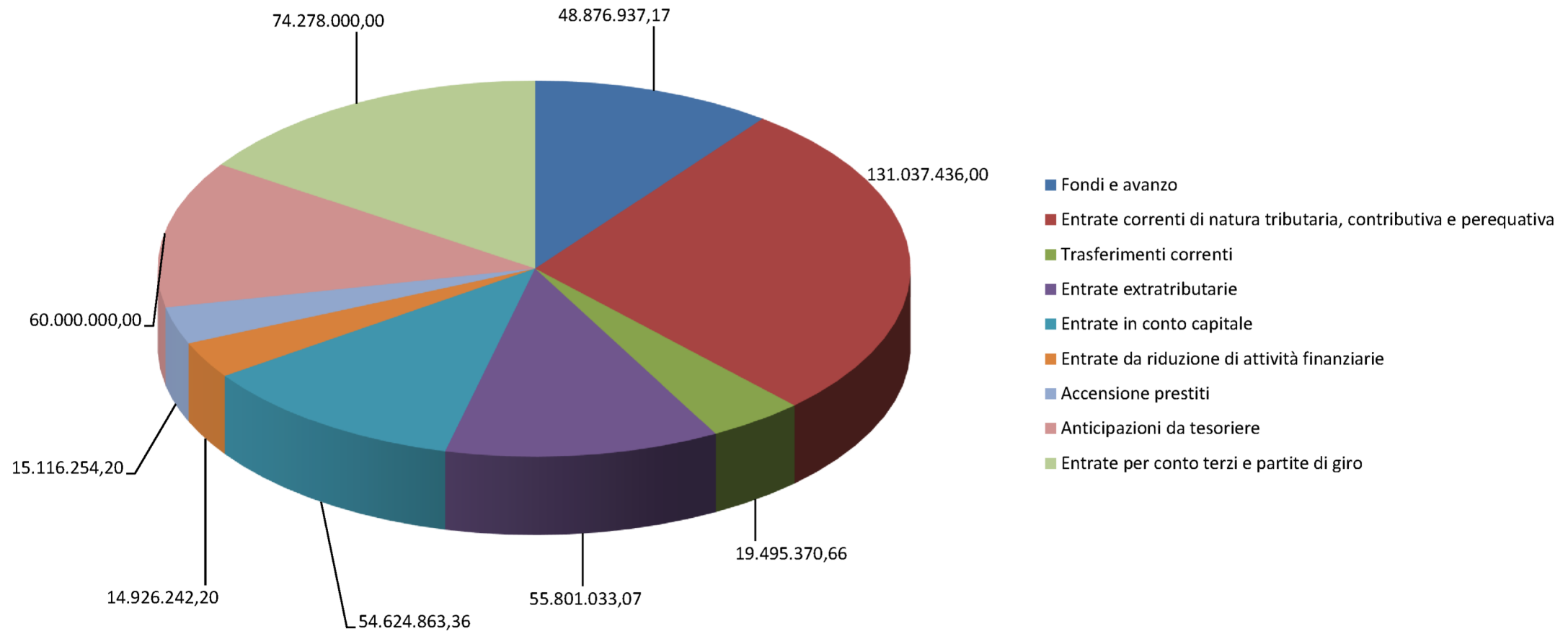


BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsione dell'anno 2025	Previsione dell'anno 2026
	TOTALE TITOLI	274.850.970,21	Previsioni di Competenza	428.467.833,10	425.279.199,49	376.273.694,98	380.889.088,18
			Previsioni di Cassa	444.487.607,84	485.975.024,36		
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	274.850.970,21	Previsioni di Competenza	537.785.620,87	474.156.136,66	391.447.249,29	383.894.316,69
				Previsioni di Cassa	529.927.282,76	560.975.024,36	

Entrate 2024





BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
Titolo 1	Spese correnti	34.459.076,20	previsione di competenza	237.884.291,01	205.878.558,72	201.835.673,95	200.032.586,89
			<i>di cui già impegnato</i>		(47.136.318,89)	(34.357.226,02)	(19.424.382,35)
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(4.198.258,49)	(2.552.554,93)	(2.309.007,45)	(2.237.757,45)
			previsioni di cassa	241.954.461,73	207.223.549,85		
Titolo 2	Spese in conto capitale	69.470.911,00	previsione di competenza	143.450.130,39	115.302.015,93	44.038.311,34	44.852.578,80
			<i>di cui già impegnato</i>		(52.864.237,15)	(16.447.224,41)	(1.682.549,19)
			<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(43.738.678,68)	(12.620.999,38)	(696.221,06)	(0,00)
			previsioni di cassa	109.968.727,48	162.556.202,19		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	16.442.512,00	11.576.242,20	6.800.000,00	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	16.506.801,00	7.811.745,32		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	4.330.687,47	7.121.319,81	4.495.264,00	4.731.151,00
			<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	4.330.687,47	7.121.319,81		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	60.000.000,00	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	60.000.000,00	60.000.000,00		
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.898.629,53	previsione di competenza	75.678.000,00	74.278.000,00	74.278.000,00	74.278.000,00
			<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	78.330.147,32	75.241.364,45		

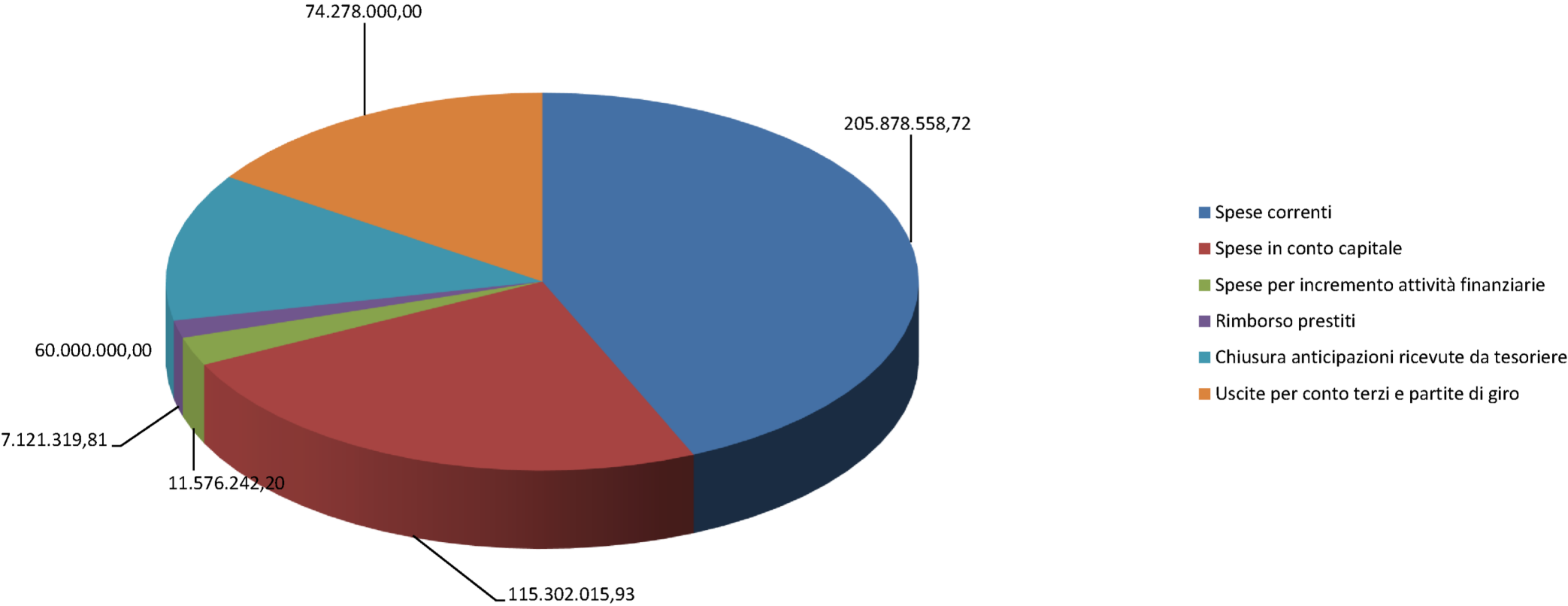


BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023			
					Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
TOTALE TITOLI		106.828.616,73	previsione di competenza	537.785.620,87	474.156.136,66	391.447.249,29	383.894.316,69
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>(100.003.765,28)</i>	<i>(50.807.659,67)</i>	<i>(21.106.931,54)</i>
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>(47.936.937,17)</i>	<i>(15.173.554,31)</i>	<i>(3.005.228,51)</i>	<i>(2.237.757,45)</i>
			previsione di cassa	511.090.825,00	519.954.181,62		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		106.828.616,73	previsione di competenza	537.785.620,87	474.156.136,66	391.447.249,29	383.894.316,69
			<i>di cui già impegnato</i>		<i>(100.003.765,28)</i>	<i>(50.807.659,67)</i>	<i>(21.106.931,54)</i>
			<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>(47.936.937,17)</i>	<i>(15.173.554,31)</i>	<i>(3.005.228,51)</i>	<i>(2.237.757,45)</i>
			previsione di cassa	511.090.825,00	519.954.181,62		

Spese 2024





BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	7.876.143,80	previsione di competenza	65.702.698,29	59.714.886,98	48.714.687,73	41.272.343,86
			di cui già impegnato		(12.057.266,88)	(10.008.388,48)	(2.545.686,07)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(2.317.629,23)	(2.421.617,45)	(1.686.617,45)	(1.686.617,45)
			previsioni di cassa	70.694.580,54	58.879.133,91		
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	5.984,26	previsione di competenza	13.344,20	8.107,00	7.591,00	7.591,00
			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	21.395,66	13.952,89		
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	1.076.170,61	previsione di competenza	12.796.261,65	11.022.530,35	9.984.775,41	9.997.706,41
			di cui già impegnato		(569.874,22)	(97.107,45)	(34.244,15)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(935.760,00)	(531.300,00)	(543.950,00)	(543.950,00)
			previsioni di cassa	13.153.829,86	11.399.648,52		
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	9.907.632,47	previsione di competenza	32.726.150,30	35.031.602,19	26.263.837,32	17.110.512,34
			di cui già impegnato		(17.063.918,44)	(12.266.023,43)	(4.317.588,78)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(3.874.153,78)	(3.518.496,88)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	32.125.108,04	39.892.745,24		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	4.463.652,19	previsione di competenza	16.643.528,31	20.750.778,62	11.759.680,46	7.601.709,12
			di cui già impegnato		(1.459.530,47)	(434.780,62)	(92.652,52)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(2.343.220,81)	(420.000,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	15.763.578,01	24.051.830,81		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	6.589.009,34	previsione di competenza	14.478.853,89	12.088.226,70	5.816.620,80	2.540.374,68
			di cui già impegnato		(6.506.816,73)	(2.419.895,94)	(338.445,03)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(3.924.531,13)	(1.092.000,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	11.754.610,54	17.191.996,49		



BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	370.250,10	previsione di competenza	3.063.365,90	1.446.493,88	1.511.793,88	1.511.793,88
			di cui già impegnato		(99.769,48)	(49.425,00)	(16.700,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(7.190,00)	(7.190,00)	(7.190,00)	(7.190,00)
			previsioni di cassa	3.431.452,23	1.716.320,38		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	36.785.276,30	previsione di competenza	38.179.630,08	17.676.000,45	5.816.354,76	3.059.914,76
			di cui già impegnato		(12.638.721,21)	(3.160.514,52)	(864.482,99)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(2.948.269,38)	(400.000,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	43.995.516,55	54.061.276,75		
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.785.693,72	previsione di competenza	49.281.723,30	45.527.330,16	45.315.879,98	43.245.388,94
			di cui già impegnato		(5.508.013,18)	(1.425.947,76)	(233.474,03)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(2.449.803,31)	(175.000,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	47.634.099,20	44.547.336,48		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	14.201.016,58	previsione di competenza	54.304.194,99	31.199.527,25	15.358.401,38	49.491.151,41
			di cui già impegnato		(13.537.302,64)	(4.661.855,79)	(3.494.981,45)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(12.369.097,13)	(598.489,20)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	45.795.752,41	41.017.106,43		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	941.911,06	previsione di competenza	1.961.556,55	814.193,17	736.193,17	736.193,17
			di cui già impegnato		(99.761,91)	(25.258,47)	(7.025,78)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(8.000,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	2.700.438,47	1.755.464,25		
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	16.134.074,24	previsione di competenza	77.310.805,83	62.252.072,42	51.014.562,98	41.476.280,49
			di cui già impegnato		(25.105.716,79)	(16.020.835,92)	(9.069.450,74)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(10.587.972,30)	(2.934.460,78)	(767.471,06)	(0,00)
			previsioni di cassa	74.623.149,30	71.521.988,19		
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	45.100,00	previsione di competenza	218.331,64	202.000,00	222.000,00	222.000,00
			di cui già impegnato		(182.712,30)	(8.575,00)	(0,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	219.923,52	221.600,00		



BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	721.132,29	previsione di competenza	9.165.341,24	13.329.085,26	5.178.859,53	1.275.235,36
			di cui già impegnato		(5.171.151,79)	(225.842,05)	(92.200,00)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(6.171.310,10)	(3.075.000,00)	(0,00)	(0,00)
			previsioni di cassa	3.507.538,10	8.775.592,53		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	11.030,24	previsione di competenza	271.484,46	223.195,06	201.535,06	201.535,06
			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	381.954,46	234.225,30		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza	0,00	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	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	15.910,00	previsione di competenza	488.500,00	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	613.500,00	500,00		
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza	21.151.162,77	22.759.508,17	23.203.711,83	23.133.886,23
			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	1.993.563,32	3.600.000,00		
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza	4.330.687,47	5.812.099,00	6.042.264,00	6.712.199,98
			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	4.330.687,47	5.812.099,00		
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza	60.020.000,00	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	60.020.000,00	60.020.000,00		

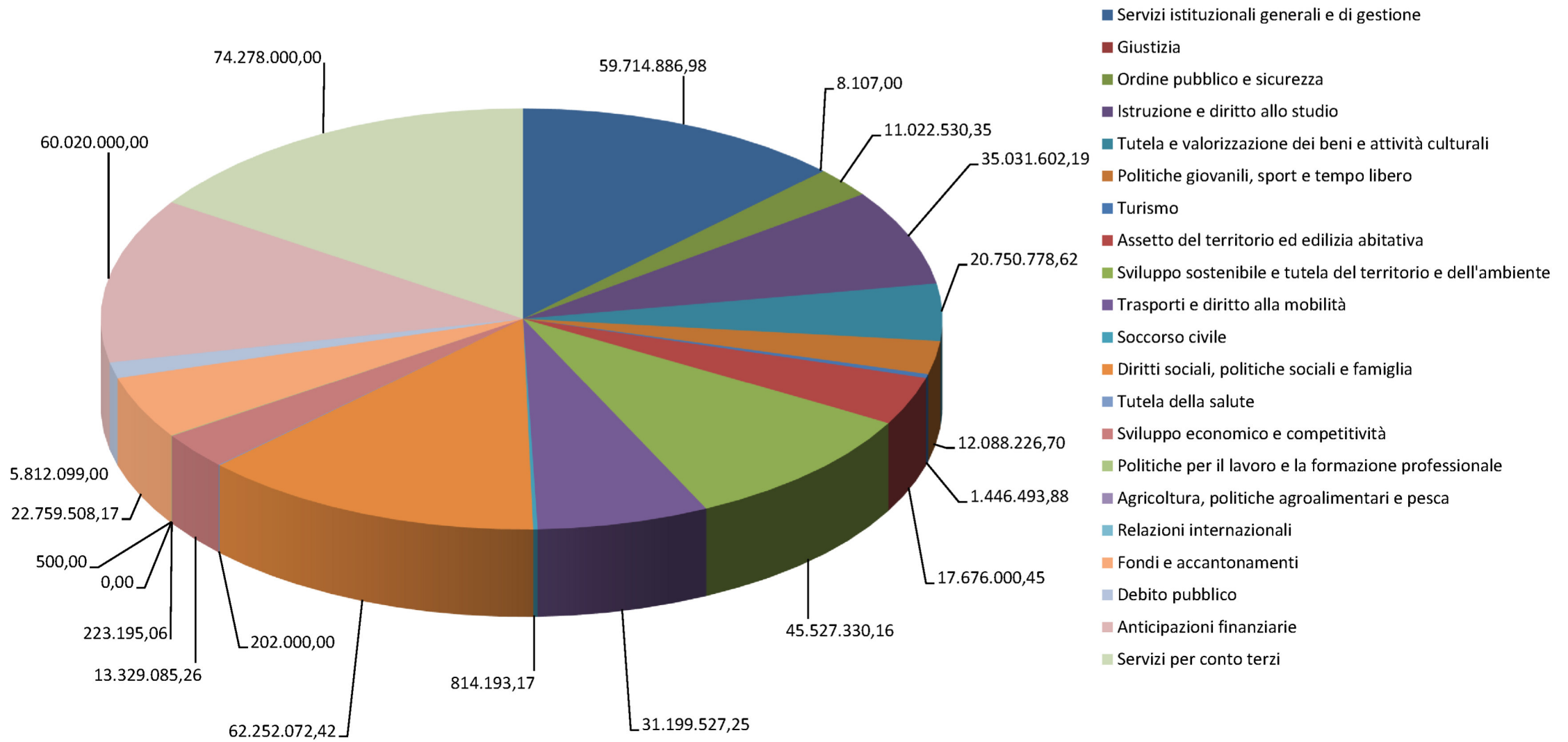


BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2026

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI		
					Previsioni dell'anno 2024	Previsioni dell'anno 2025	Previsioni dell'anno 2026
TOTALE MISSIONE 99	<i>Servizi per conto terzi</i>	2.898.629,53	previsione di competenza	75.678.000,00	74.278.000,00	74.278.000,00	74.278.000,00
			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	78.330.147,32	75.241.364,45		
TOTALE MISSIONI		106.828.616,73	previsione di competenza	537.785.620,87	474.156.136,66	391.447.249,29	383.894.316,69
			di cui già impegnato		(100.003.765,28)	(50.807.659,67)	(21.106.931,54)
			di cui fondo pluriennale	(47.936.937,17)	(15.173.554,31)	(3.005.228,51)	(2.237.757,45)
			previsioni di cassa	511.090.825,00	519.954.181,62		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		106.828.616,73	previsione di competenza	537.785.620,87	474.156.136,66	391.447.249,29	383.894.316,69
			di cui già impegnato		(100.003.765,28)	(50.807.659,67)	(21.106.931,54)
			di cui fondo pluriennale vincolato	(47.936.937,17)	(15.173.554,31)	(3.005.228,51)	(2.237.757,45)
			previsioni di cassa	511.090.825,00	519.954.181,62		

Spese 2024 per missione





QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2024 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	75.000.000,00								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		940.000,00	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		47.936.937,17	15.173.554,31	3.005.228,51					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	123.095.000,00	131.037.436,00	132.193.964,00	132.343.964,00	Titolo 1 - Spese correnti	207.223.549,85	205.878.558,72	201.835.673,95	200.032.586,89
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	34.294.581,84	19.495.370,66	16.781.529,50	15.062.251,20	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	2.552.554,93	2.309.007,45	2.237.757,45
Titolo 3 - Entrate extratributarie	53.834.338,56	55.801.033,07	55.626.932,07	55.872.838,79					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	110.089.754,33	54.624.863,36	21.043.269,41	5.082.034,19	Titolo 2 - Spese in conto capitale	162.556.202,19	115.302.015,93	44.038.311,34	44.852.578,80
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	14.926.242,20	14.926.242,20	6.800.000,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	12.620.999,38	696.221,06	0,00
					Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	7.811.745,32	11.576.242,20	6.800.000,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	336.239.916,93	275.884.945,29	232.445.694,98	208.361.088,18	Totale spese finali	377.591.497,36	332.756.816,85	252.673.985,29	244.885.165,69
Titolo 6 - Accensione di prestiti	15.457.107,43	15.116.254,20	9.550.000,00	38.250.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	7.121.319,81	7.121.319,81	4.495.264,00	4.731.151,00
					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	74.278.000,00	74.278.000,00	74.278.000,00	74.278.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	75.241.364,45	74.278.000,00	74.278.000,00	74.278.000,00
Totale Titoli	485.975.024,36	425.279.199,49	376.273.694,98	380.889.088,18	Totale Titoli	519.954.181,62	474.156.136,66	391.447.249,29	383.894.316,69
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	560.975.024,36	474.156.136,66	391.447.249,29	383.894.316,69	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	519.954.181,62	474.156.136,66	391.447.249,29	383.894.316,69
Fondo di cassa finale presunto	41.020.842,74								



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			75.000.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		4.198.258,49	2.552.554,93	2.309.007,45
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		206.333.839,73	204.602.425,57	203.279.053,99
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinabili al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		2.243.220,81	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		205.878.558,72	201.835.673,95	200.032.586,89
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			<i>2.552.554,93</i>	<i>2.309.007,45</i>	<i>2.237.757,45</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>20.190.607,00</i>	<i>20.276.905,00</i>	<i>20.065.237,00</i>
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	(-)		7.121.319,81	4.495.264,00	4.731.151,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-224.559,50	824.042,55	824.323,55
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	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		259.440,50	1.324.042,55	1.324.323,55
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			16.000,00	0,00	0,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		940.000,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		43.738.678,68	12.620.999,38	696.221,06
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		84.667.359,76	37.393.269,41	43.332.034,19
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		2.243.220,81	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	(-)		14.926.242,20	6.800.000,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		259.440,50	1.324.042,55	1.324.323,55
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	(-)		115.302.015,93	44.038.311,34	44.852.578,80
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>12.620.999,38</i>	<i>696.221,06</i>	<i>0,00</i>
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			-3.366.000,00	0,00	0,00



EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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	(+)		14.926.242,20	6.800.000,00	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	(-)		11.576.242,20	6.800.000,00	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)			16.000,00	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	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.			16.000,00	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.