



## VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023

## ENTRATE

Codice	Descrizione		Competenza 2023	Accertamenti previsti al 31/12	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
	Fondo cassa al 1/1/2023				5.612.395,28		
	Avanzo di amministrazione/Utilizzo fondo pluriennale vincolato	ST	2.965.794,50	2.965.794,50	0,00	0,00	0,00
<b>1</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>						
1.01	<b>Tributi</b>						
1.01.01	Imposte, tasse e proventi assimilati	ST	6.958.738,00	6.580.436,47	12.671.410,20	6.827.207,00	6.827.207,00
	<b>Totale Categoria 1.01</b>	ST	6.958.738,00	6.580.436,47	12.671.410,20	6.827.207,00	6.827.207,00
1.03	<b>Fondi perequativi</b>						
1.03.01	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	ST	2.272.516,51	2.272.517,00	2.288.804,70	2.102.654,71	2.102.654,71
	<b>Totale Categoria 1.03</b>	ST	2.272.516,51	2.272.517,00	2.288.804,70	2.102.654,71	2.102.654,71
	<b>Totale Titolo 1</b>	ST	9.231.254,51	8.852.953,47	14.960.214,90	8.929.861,71	8.929.861,71
<b>2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>						
2.01	<b>Trasferimenti correnti</b>						
2.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	ST	1.715.208,33	1.360.681,54	2.130.408,03	687.207,14	648.840,91
2.01.03	Trasferimenti correnti da Imprese	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.04	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Categoria 2.01</b>	ST	1.715.208,33	1.360.681,54	2.130.408,03	687.207,14	648.840,91
	<b>Totale Titolo 2</b>	ST	1.715.208,33	1.360.681,54	2.130.408,03	687.207,14	648.840,91
<b>3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>						
3.01	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	ST	865.800,00	792.260,25	1.105.480,09	905.800,00	905.800,00
3.02	Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	ST	646.500,00	645.058,30	673.357,28	636.500,00	636.500,00
3.03	Interessi attivi	ST	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
3.05	Rimborsi e altre entrate correnti	ST	212.500,00	171.163,44	436.270,42	212.500,00	212.500,00
	<b>Totale Titolo 3</b>	ST	1.726.300,00	1.608.481,99	2.216.607,79	1.756.300,00	1.756.300,00
<b>4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>						
4.02	Contributi agli investimenti	ST	33.506.908,27	17.511.558,73	37.267.705,45	18.180.874,20	15.083.270,65
4.03	Altri trasferimenti in conto capitale	ST	10.000,00	1.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4.04	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	ST	542.240,32	102.462,00	542.240,32	0,00	0,00
4.05	Altre entrate in conto capitale	ST	414.000,00	414.281,00	952.523,93	414.000,00	414.000,00
	<b>Totale Titolo 4</b>	ST	34.473.148,59	18.029.301,73	38.772.469,70	18.604.874,20	15.507.270,65
<b>6</b>	<b>Accensione Prestiti</b>						
6.03	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	ST	0,00	0,00	639.577,90	0,00	0,00
	<b>Totale Titolo 6</b>	ST	0,00	0,00	639.577,90	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>						
7.01	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	ST	2.859.707,92	0,00	2.859.707,92	2.859.707,92	2.859.707,92



## VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023

## ENTRATE

Codice	Descrizione		Competenza 2023	Accertamenti previsti al 31/12	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
	<b>Totale Titolo 7</b>	ST	2.859.707,92	0,00	2.859.707,92	2.859.707,92	2.859.707,92
<b>9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
9.01	Entrate per partite di giro	ST	3.773.606,00	1.265.748,00	3.786.415,55	3.773.606,00	3.773.606,00
9.02	Entrate per conto terzi	ST	1.512.080,00	264.435,00	1.512.969,65	1.512.080,00	1.512.080,00
	<b>Totale Titolo 9</b>	ST	5.285.686,00	1.530.183,00	5.299.385,20	5.285.686,00	5.285.686,00
	<b>Totale Entrate</b>	ST	58.257.099,85	34.347.396,23	72.490.766,72	38.123.636,97	34.987.667,19



## VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023

## USCITE

Codice	Descrizione		Competenza 2023	Impegni previsti al 31/12	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
	Disavanzo di amministrazione	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 01	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>						
Programma 01.01	<b>Organi istituzionali</b>						
1	Spese correnti	ST	186.108,71	182.629,71	210.258,97	205.468,00	205.553,00
	<b>Totale Programma 01.01</b>	ST	186.108,71	182.629,71	210.258,97	205.468,00	205.553,00
Programma 01.02	<b>Segreteria generale</b>						
1	Spese correnti	ST	960.556,63	954.341,98	1.431.189,60	852.537,72	872.264,00
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 01.02</b>	ST	960.556,63	954.341,98	1.431.189,60	852.537,72	872.264,00
Programma 01.03	<b>Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato</b>						
1	Spese correnti	ST	251.113,00	176.791,00	273.206,98	246.623,00	246.623,00
	<b>Totale Programma 01.03</b>	ST	251.113,00	176.791,00	273.206,98	246.623,00	246.623,00
Programma 01.04	<b>Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b>						
1	Spese correnti	ST	652.973,05	647.338,00	934.494,62	497.899,95	497.899,95
	<b>Totale Programma 01.04</b>	ST	652.973,05	647.338,00	934.494,62	497.899,95	497.899,95
Programma 01.05	<b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>						
1	Spese correnti	ST	1.370.689,37	1.369.571,00	1.896.562,40	1.279.800,00	1.279.800,00
2	Spese in conto capitale	ST	22.744.049,21	15.242.100,50	23.956.978,45	7.640.874,20	5.143.270,65
	<b>Totale Programma 01.05</b>	ST	24.114.738,58	16.611.671,50	25.853.540,85	8.920.674,20	6.423.070,65
Programma 01.06	<b>Ufficio tecnico</b>						
1	Spese correnti	ST	585.283,21	520.940,25	665.241,11	215.173,75	176.807,52
2	Spese in conto capitale	ST	12.677.616,37	3.005.215,60	13.008.849,85	10.766.000,00	10.166.000,00
	<b>Totale Programma 01.06</b>	ST	13.262.899,58	3.526.155,85	13.674.090,96	10.981.173,75	10.342.807,52
Programma 01.07	<b>Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b>						
1	Spese correnti	ST	209.360,00	199.583,28	228.078,99	190.410,00	190.410,00
	<b>Totale Programma 01.07</b>	ST	209.360,00	199.583,28	228.078,99	190.410,00	190.410,00
Programma 01.08	<b>Statistica e sistemi informativi</b>						
1	Spese correnti	ST	362.463,00	208.167,00	362.463,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 01.08</b>	ST	362.463,00	208.167,00	362.463,00	0,00	0,00
Programma 01.10	<b>Risorse umane</b>						
1	Spese correnti	ST	59.738,76	53.904,00	111.835,49	59.738,76	60.738,76
	<b>Totale Programma 01.10</b>	ST	59.738,76	53.904,00	111.835,49	59.738,76	60.738,76



## VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023

## USCITE

Codice	Descrizione		Competenza 2023	Impegni previsti al 31/12	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Programma 01.11	<b>Altri servizi generali</b>						
1	Spese correnti	ST	530.366,44	503.187,50	1.078.354,96	355.083,96	355.321,96
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 01.11</b>	ST	530.366,44	503.187,50	1.078.354,96	355.083,96	355.321,96
	<b>Totale Missione 01</b>	ST	40.590.317,75	23.063.769,82	44.157.514,42	22.309.609,34	19.194.688,84
Missione 03	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>						
Programma 03.01	<b>Polizia locale e amministrativa</b>						
1	Spese correnti	ST	788.335,56	785.599,43	1.020.679,60	756.286,00	756.286,00
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 03.01</b>	ST	788.335,56	785.599,43	1.020.679,60	756.286,00	756.286,00
	<b>Totale Missione 03</b>	ST	788.335,56	785.599,43	1.020.679,60	756.286,00	756.286,00
Missione 04	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>						
Programma 04.01	<b>Istruzione prescolastica</b>						
1	Spese correnti	ST	89.700,15	89.700,00	100.500,00	54.000,00	54.000,00
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 04.01</b>	ST	89.700,15	89.700,00	100.500,00	54.000,00	54.000,00
Programma 04.02	<b>Altri ordini di istruzione non universitaria</b>						
1	Spese correnti	ST	26.039,00	25.923,00	31.994,58	26.100,00	26.100,00
2	Spese in conto capitale	ST	20.000,00	20.000,00	27.301,38	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 04.02</b>	ST	46.039,00	45.923,00	59.295,96	26.100,00	26.100,00
Programma 04.05	<b>Istruzione tecnica superiore</b>						
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 04.05</b>	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 04.06	<b>Servizi ausiliari all'istruzione</b>						
1	Spese correnti	ST	522.913,10	517.984,00	643.667,07	516.213,10	516.213,10
	<b>Totale Programma 04.06</b>	ST	522.913,10	517.984,00	643.667,07	516.213,10	516.213,10
Programma 04.07	<b>Diritto allo studio</b>						
2	Spese in conto capitale	ST	86.000,00	0,00	86.000,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 04.07</b>	ST	86.000,00	0,00	86.000,00	0,00	0,00
	<b>Totale Missione 04</b>	ST	744.652,25	653.607,00	889.463,03	596.313,10	596.313,10
Missione 05	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>						
Programma 05.01	<b>Valorizzazione dei beni di interesse storico</b>						
1	Spese correnti	ST	0,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 05.01</b>	ST	0,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00



## VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023

## USCITE

Codice	Descrizione		Competenza 2023	Impegni previsti al 31/12	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Programma 05.02	<b>Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>						
1	Spese correnti	ST	155.110,95	153.639,20	270.724,52	33.100,00	33.100,00
2	Spese in conto capitale	ST	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<b>Totale Programma 05.02</b>	ST	165.110,95	153.639,20	280.724,52	43.100,00	43.100,00
	<b>Totale Missione 05</b>	ST	165.110,95	153.639,20	282.324,52	43.100,00	43.100,00
Missione 06	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>						
Programma 06.01	<b>Sport e tempo libero</b>						
1	Spese correnti	ST	41.850,00	15.619,44	41.850,00	1.000,00	1.000,00
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	2.531,72	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 06.01</b>	ST	41.850,00	15.619,44	44.381,72	1.000,00	1.000,00
Programma 06.02	<b>Giovani</b>						
1	Spese correnti	ST	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 06.02</b>	ST	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
	<b>Totale Missione 06</b>	ST	91.850,00	65.619,44	94.381,72	1.000,00	1.000,00
Missione 07	<b>Turismo</b>						
Programma 07.01	<b>Sviluppo e valorizzazione del turismo</b>						
1	Spese correnti	ST	3.500,00	3.500,00	6.250,00	3.000,00	3.000,00
	<b>Totale Programma 07.01</b>	ST	3.500,00	3.500,00	6.250,00	3.000,00	3.000,00
	<b>Totale Missione 07</b>	ST	3.500,00	3.500,00	6.250,00	3.000,00	3.000,00
Missione 08	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>						
Programma 08.01	<b>Urbanistica e assetto del territorio</b>						
1	Spese correnti	ST	379.045,26	296.913,00	379.374,03	306.890,00	306.890,00
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	28.211,41	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 08.01</b>	ST	379.045,26	296.913,00	407.585,44	306.890,00	306.890,00
	<b>Totale Missione 08</b>	ST	379.045,26	296.913,00	407.585,44	306.890,00	306.890,00
Missione 09	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>						
Programma 09.01	<b>Difesa del suolo</b>						
1	Spese correnti	ST	0,00	0,00	3.288,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 09.01</b>	ST	0,00	0,00	3.288,00	0,00	0,00
Programma 09.02	<b>Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>						
1	Spese correnti	ST	7.300,00	7.300,00	26.692,06	10.000,00	10.000,00
	<b>Totale Programma 09.02</b>	ST	7.300,00	7.300,00	26.692,06	10.000,00	10.000,00
Programma 09.03	<b>Rifiuti</b>						
1	Spese correnti	ST	3.223.028,34	3.222.027,50	3.682.905,16	2.961.104,18	2.974.742,65
2	Spese in conto capitale	ST	297.775,00	286.347,41	330.901,01	0,00	0,00



## VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023

## USCITE

Codice	Descrizione		Competenza 2023	Impegni previsti al 31/12	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
<b>Totale Programma 09.03</b>		ST	3.520.803,34	3.508.374,91	4.013.806,17	2.961.104,18	2.974.742,65
Programma 09.04	<b>Servizio idrico integrato</b>						
1	Spese correnti	ST	6.500,00	6.500,00	7.481,33	6.500,00	6.500,00
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Programma 09.04</b>		ST	6.500,00	6.500,00	7.481,33	6.500,00	6.500,00
Programma 09.05	<b>Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</b>						
1	Spese correnti	ST	19.000,00	17.832,00	23.873,99	14.000,00	14.000,00
<b>Totale Programma 09.05</b>		ST	19.000,00	17.832,00	23.873,99	14.000,00	14.000,00
<b>Totale Missione 09</b>		ST	3.553.603,34	3.540.006,91	4.075.141,55	2.991.604,18	3.005.242,65
Missione 10	<b>Trasporti e diritto alla mobilita'</b>						
Programma 10.02	<b>Trasporto pubblico</b>						
1	Spese correnti	ST	1.436,89	1.437,00	1.936,89	500,00	500,00
<b>Totale Programma 10.02</b>		ST	1.436,89	1.437,00	1.936,89	500,00	500,00
Programma 10.05	<b>Viabilita' e infrastrutture stradali</b>						
1	Spese correnti	ST	258.600,00	258.600,00	449.126,18	338.600,00	338.600,00
2	Spese in conto capitale	ST	52.976,49	52.976,49	82.376,49	0,00	0,00
<b>Totale Programma 10.05</b>		ST	311.576,49	311.576,49	531.502,67	338.600,00	338.600,00
<b>Totale Missione 10</b>		ST	313.013,38	313.013,49	533.439,56	339.100,00	339.100,00
Missione 11	<b>Soccorso civile</b>						
Programma 11.01	<b>Sistema di protezione civile</b>						
1	Spese correnti	ST	25.000,00	25.000,00	50.923,60	25.000,00	25.000,00
<b>Totale Programma 11.01</b>		ST	25.000,00	25.000,00	50.923,60	25.000,00	25.000,00
Programma 11.02	<b>Interventi a seguito di calamita' naturali</b>						
1	Spese correnti	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Programma 11.02</b>		ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 11</b>		ST	25.000,00	25.000,00	50.923,60	25.000,00	25.000,00
Missione 12	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>						
Programma 12.01	<b>Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b>						
1	Spese correnti	ST	345.650,00	342.794,00	351.659,23	332.650,00	332.650,00
<b>Totale Programma 12.01</b>		ST	345.650,00	342.794,00	351.659,23	332.650,00	332.650,00
Programma 12.02	<b>Interventi per la disabilita'</b>						
1	Spese correnti	ST	12.000,00	10.005,10	46.425,66	12.000,00	12.000,00
<b>Totale Programma 12.02</b>		ST	12.000,00	10.005,10	46.425,66	12.000,00	12.000,00
Programma 12.03	<b>Interventi per gli anziani</b>						
1	Spese correnti	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023

USCITE

Codice	Descrizione		Competenza 2023	Impegni previsti al 31/12	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 12.03</b>	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programma 12.04	<b>Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale</b>						
1	Spese correnti	ST	647.814,75	639.700,00	863.172,15	470.752,95	439.600,05
	<b>Totale Programma 12.04</b>	ST	647.814,75	639.700,00	863.172,15	470.752,95	439.600,05
Programma 12.05	<b>Interventi per le famiglie</b>						
1	Spese correnti	ST	35.713,76	35.714,00	82.146,74	10.000,00	10.000,00
	<b>Totale Programma 12.05</b>	ST	35.713,76	35.714,00	82.146,74	10.000,00	10.000,00
Programma 12.06	<b>Interventi per il diritto alla casa</b>						
1	Spese correnti	ST	31.900,00	31.900,00	40.300,21	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 12.06</b>	ST	31.900,00	31.900,00	40.300,21	0,00	0,00
Programma 12.09	<b>Servizio necroscopico e cimiteriale</b>						
1	Spese correnti	ST	1.500,00	900,00	10.412,00	1.500,00	1.500,00
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 12.09</b>	ST	1.500,00	900,00	10.412,00	1.500,00	1.500,00
	<b>Totale Missione 12</b>	ST	1.074.578,51	1.061.013,10	1.394.115,99	826.902,95	795.750,05
Missione 14	<b>Sviluppo economico e competitivita'</b>						
Programma 14.01	<b>Industria PMI e Artigianato</b>						
1	Spese correnti	ST	45.000,00	45.000,00	72.000,00	40.000,00	40.000,00
	<b>Totale Programma 14.01</b>	ST	45.000,00	45.000,00	72.000,00	40.000,00	40.000,00
Programma 14.02	<b>Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori</b>						
1	Spese correnti	ST	53.065,27	52.495,00	117.085,12	3.700,00	3.700,00
	<b>Totale Programma 14.02</b>	ST	53.065,27	52.495,00	117.085,12	3.700,00	3.700,00
Programma 14.04	<b>Reti e altri servizi di pubblica utilita'</b>						
1	Spese correnti	ST	96.900,00	91.235,00	98.338,60	96.900,00	96.900,00
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 14.04</b>	ST	96.900,00	91.235,00	98.338,60	96.900,00	96.900,00
	<b>Totale Missione 14</b>	ST	194.965,27	188.730,00	287.423,72	140.600,00	140.600,00
Missione 16	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>						
Programma 16.01	<b>Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</b>						
1	Spese correnti	ST	2.600,05	2.600,00	71.185,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 16.01</b>	ST	2.600,05	2.600,00	71.185,00	0,00	0,00
	<b>Totale Missione 16</b>	ST	2.600,05	2.600,00	71.185,00	0,00	0,00
Missione 20	<b>Fondi e accantonamenti</b>						



## VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023

## USCITE

Codice	Descrizione		Competenza 2023	Impegni previsti al 31/12	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Programma 20.01	<b>Fondo di riserva</b>						
1	Spese correnti	ST	37.000,00	0,00	152.000,00	36.000,00	36.000,00
	<b>Totale Programma 20.01</b>	ST	37.000,00	0,00	152.000,00	36.000,00	36.000,00
Programma 20.02	<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>						
1	Spese correnti	ST	905.243,99	0,00	905.243,99	905.243,99	905.243,99
2	Spese in conto capitale	ST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 20.02</b>	ST	905.243,99	0,00	905.243,99	905.243,99	905.243,99
Programma 20.03	<b>Altri fondi</b>						
1	Spese correnti	ST	241.931,67	0,00	241.931,67	188.140,00	188.140,00
2	Spese in conto capitale	ST	488.016,29	0,00	488.016,29	0,00	0,00
	<b>Totale Programma 20.03</b>	ST	729.947,96	0,00	729.947,96	188.140,00	188.140,00
	<b>Totale Missione 20</b>	ST	1.672.191,95	0,00	1.787.191,95	1.129.383,99	1.129.383,99
Missione 50	<b>Debito pubblico</b>						
Programma 50.01	<b>Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>						
1	Spese correnti	ST	128.205,66	121.259,00	128.205,66	115.596,76	102.673,47
	<b>Totale Programma 50.01</b>	ST	128.205,66	121.259,00	128.205,66	115.596,76	102.673,47
Programma 50.02	<b>Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>						
4	Rimborso Prestiti	ST	384.736,00	384.735,20	384.736,00	393.856,73	403.245,17
	<b>Totale Programma 50.02</b>	ST	384.736,00	384.735,20	384.736,00	393.856,73	403.245,17
	<b>Totale Missione 50</b>	ST	512.941,66	505.994,20	512.941,66	509.453,49	505.918,64
Missione 60	<b>Anticipazioni finanziarie</b>						
Programma 60.01	<b>Restituzione anticipazione di tesoreria</b>						
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	ST	2.859.707,92	0,00	2.859.707,92	2.859.707,92	2.859.707,92
	<b>Totale Programma 60.01</b>	ST	2.859.707,92	0,00	2.859.707,92	2.859.707,92	2.859.707,92
	<b>Totale Missione 60</b>	ST	2.859.707,92	0,00	2.859.707,92	2.859.707,92	2.859.707,92
Missione 99	<b>Servizi per conto terzi</b>						
Programma 99.01	<b>Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>						
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	ST	5.285.686,00	1.530.183,00	5.417.140,82	5.285.686,00	5.285.686,00
	<b>Totale Programma 99.01</b>	ST	5.285.686,00	1.530.183,00	5.417.140,82	5.285.686,00	5.285.686,00
	<b>Totale Missione 99</b>	ST	5.285.686,00	1.530.183,00	5.417.140,82	5.285.686,00	5.285.686,00
	<b>Totale Uscite</b>	ST	58.257.099,85	32.189.188,59	63.847.410,50	38.123.636,97	34.987.667,19



**VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023**

**RIEPILOGO DEI TITOLI AL 06/07/2023**

**ENTRATE**

Codice	Descrizione	Competenza 2023	Accertamenti	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
	Fondo iniziale di cassa			5.612.395,28		
	Avanzo di amministrazione/Utilizzo fondo pluriennale vincolato	2.965.794,50	2.965.794,50			
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	9.231.254,51	5.746.451,86	14.960.214,90	8.929.861,71	8.929.861,71
Titolo 2	Trasferimenti correnti	1.715.208,33	304.371,24	2.130.408,03	687.207,14	648.840,91
Titolo 3	Entrate extratributarie	1.726.300,00	780.389,74	2.216.607,79	1.756.300,00	1.756.300,00
Titolo 4	Entrate in conto capitale	34.473.148,59	13.640.796,21	38.772.469,70	18.604.874,20	15.507.270,65
Titolo 6	Accensione Prestiti	0,00	0,00	639.577,90	0,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.859.707,92	0,00	2.859.707,92	2.859.707,92	2.859.707,92
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.285.686,00	943.772,12	5.299.385,20	5.285.686,00	5.285.686,00
<b>Totale entrate</b>		<b>58.257.099,85</b>	<b>24.381.575,67</b>	<b>72.490.766,72</b>	<b>38.123.636,97</b>	<b>34.987.667,19</b>

**USCITE**

Codice	Descrizione	Competenza 2023	Impegni	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
	Disavanzo di amministrazione					
Titolo 1	Spese correnti	13.350.536,57	7.156.040,88	17.164.659,16	11.167.512,12	11.119.757,45
Titolo 2	Spese in conto capitale	36.376.433,36	17.310.879,50	38.021.166,60	18.416.874,20	15.319.270,65
Titolo 4	Rimborso Prestiti	384.736,00	95.539,19	384.736,00	393.856,73	403.245,17
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.859.707,92	0,00	2.859.707,92	2.859.707,92	2.859.707,92
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	5.285.686,00	922.187,98	5.417.140,82	5.285.686,00	5.285.686,00
<b>Totale uscite</b>		<b>58.257.099,85</b>	<b>25.484.647,55</b>	<b>63.847.410,50</b>	<b>38.123.636,97</b>	<b>34.987.667,19</b>

Fondo di cassa finale

**8.643.356,22**



**VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023**

**RIEPILOGO DEI TITOLI**

**ENTRATE**

Codice	Descrizione	Competenza 2023	Accertamenti previsti al 31/12	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
	Fondo iniziale di cassa			5.612.395,28		
	Avanzo di amministrazione/Utilizzo fondo pluriennale vincolato	2.965.794,50	2.965.794,50			
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	9.231.254,51	8.852.953,47	14.960.214,90	8.929.861,71	8.929.861,71
Titolo 2	Trasferimenti correnti	1.715.208,33	1.360.681,54	2.130.408,03	687.207,14	648.840,91
Titolo 3	Entrate extratributarie	1.726.300,00	1.608.481,99	2.216.607,79	1.756.300,00	1.756.300,00
Titolo 4	Entrate in conto capitale	34.473.148,59	18.029.301,73	38.772.469,70	18.604.874,20	15.507.270,65
Titolo 6	Accensione Prestiti	0,00	0,00	639.577,90	0,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.859.707,92	0,00	2.859.707,92	2.859.707,92	2.859.707,92
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.285.686,00	1.530.183,00	5.299.385,20	5.285.686,00	5.285.686,00
	<b>Totale entrate</b>	<b>58.257.099,85</b>	<b>34.347.396,23</b>	<b>72.490.766,72</b>	<b>38.123.636,97</b>	<b>34.987.667,19</b>

**USCITE**

Codice	Descrizione	Competenza 2023	Impegni previsti al 31/12	Cassa 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
	Disavanzo di amministrazione					
Titolo 1	Spese correnti	13.350.536,57	11.667.630,39	17.164.659,16	11.167.512,12	11.119.757,45
Titolo 2	Spese in conto capitale	36.376.433,36	18.606.640,00	38.021.166,60	18.416.874,20	15.319.270,65
Titolo 4	Rimborso Prestiti	384.736,00	384.735,20	384.736,00	393.856,73	403.245,17
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.859.707,92	0,00	2.859.707,92	2.859.707,92	2.859.707,92
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	5.285.686,00	1.530.183,00	5.417.140,82	5.285.686,00	5.285.686,00
	<b>Totale uscite</b>	<b>58.257.099,85</b>	<b>32.189.188,59</b>	<b>63.847.410,50</b>	<b>38.123.636,97</b>	<b>34.987.667,19</b>

Fondo di cassa finale

**8.643.356,22**



**VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023**  
**EQUILIBRI DI BILANCIO AL 06/07/2023**

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		5.612.395,28			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		467.651,93	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		12.672.762,84	11.373.368,85	11.335.002,62
<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 destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		13.350.536,57	11.167.512,12	11.119.757,45
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			905.243,99	905.243,99	905.243,99
E) Spese Titolo 2.04 - Altri 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	(-)		384.736,00	393.856,73	403.245,17
<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
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-594.857,80</b>	<b>-188.000,00</b>	<b>-188.000,00</b>
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, 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 per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2)	(+)		372.633,77	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 o dei principi contabili	(+)		322.224,03	268.000,00	268.000,00
<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 o dei principi contabili	(-)		100.000,00	80.000,00	80.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		524.000,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		1.601.508,80	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		34.473.148,59	18.604.874,20	15.507.270,65
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 o dei principi contabili	(-)		322.224,03	268.000,00	268.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00



**VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023**  
**EQUILIBRI DI BILANCIO AL 06/07/2023**

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
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	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	100.000,00	80.000,00	80.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	36.376.433,36	18.416.874,20	15.319.270,65
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	(+)	0,00	0,00	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	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):				
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	372.633,77	0,00	0,00
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>-372.633,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto



**VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023**

concernente il risultato di amministrazione 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.

(3) 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.

(4) 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.



## VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023

Per quanto riguarda **la gestione dei residui**, si evidenzia un generale equilibrio desumibile dai seguenti prospetti:

## SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI

Titolo	Previsioni iniziali	Accertamenti	Riscossioni	Da riscuotere
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.634.204,38	6.560.168,01	1.407.086,25	5.153.081,76
2 Trasferimenti correnti	415.199,70	415.199,70	132.315,93	282.883,77
3 Entrate extratributarie	490.307,79	490.307,79	239.194,52	251.113,27
4 Entrate in conto capitale	4.299.321,11	4.299.321,11	699.567,38	3.599.753,73
6 Accensione Prestiti	639.577,90	639.577,90	0,00	639.577,90
9 Entrate per conto terzi e partite di giro	13.699,20	13.699,20	0,00	13.699,20
<b>Totale</b>	<b>12.492.310,08</b>	<b>12.418.273,71</b>	<b>2.478.164,08</b>	<b>9.940.109,63</b>

## SITUAZIONE RESIDUI PASSIVI

Titolo	Previsioni iniziali	Impegni	Pagamenti	Da pagare
1 Spese correnti	3.699.122,59	3.699.100,93	1.865.417,78	1.833.683,15
2 Spese in conto capitale	1.644.733,24	1.644.733,24	988.834,57	655.898,67
7 Uscite per conto terzi e partite di giro	131.454,82	131.454,82	117.185,93	14.268,89
<b>Totale</b>	<b>5.475.310,65</b>	<b>5.475.288,99</b>	<b>2.971.438,28</b>	<b>2.503.850,71</b>



## VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023

## GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI

Residui 2022 e precedenti	Residui iniziali	Variazioni			Residui rimasti
		Maggiori residui	Minori residui	Totale	
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.634.204,38	0,00	74.036,37	-74.036,37	6.560.168,01
2 Trasferimenti correnti	415.199,70	0,00	0,00	0,00	415.199,70
3 Entrate extratributarie	490.307,79	0,00	0,00	0,00	490.307,79
4 Entrate in conto capitale	4.299.321,11	0,00	0,00	0,00	4.299.321,11
6 Accensione Prestiti	639.577,90	0,00	0,00	0,00	639.577,90
9 Entrate per conto terzi e partite di giro	13.699,20	0,00	0,00	0,00	13.699,20
<b>Totale</b>	<b>12.492.310,08</b>	<b>0,00</b>	<b>74.036,37</b>	<b>-74.036,37</b>	<b>12.418.273,71</b>

## GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI

Residui 2022 e precedenti	Residui iniziali	Variazioni			Residui rimasti
		Maggiori residui	Minori residui	Totale	
1 Spese correnti	3.699.122,59	0,00	21,66	-21,66	3.699.100,93
2 Spese in conto capitale	1.644.733,24	0,00	0,00	0,00	1.644.733,24
7 Uscite per conto terzi e partite di giro	131.454,82	0,00	0,00	0,00	131.454,82
<b>Totale</b>	<b>5.475.310,65</b>	<b>0,00</b>	<b>21,66</b>	<b>-21,66</b>	<b>5.475.288,99</b>

**VERIFICA EQUILIBRI - BILANCIO 2023  
ANDAMENTO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI**

Residui 2022 e precedenti	Effetti sugli equilibri		Risultato attuale (+/-)
	Positivi	Negativi	
Maggiori residui attivi	0,00		
Minori residui passivi	21,66		
Minori residui attivi		74.036,37	
Maggiori residui passivi		0,00	
Saldo gestione residui (*)	21,66	74.036,37	-74.014,71

(\*) saldo della gestione residui che influirà sull'avanzo di amministrazione