

**ALLEGATO A**

# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

**EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

**AL 31/05/2023**





# INDICE

Quadro Generale Riassuntivo.....	pag. 5
Parte Corrente – Parte Investimenti.....	pag. 9
Entrata.....	pag. 13
Riepilogo Entrata per Titoli.....	pag. 15
Riepilogo Entrata per Macroaggregati .....	pag. 19
Riepilogo Entrata per IV livello .....	pag. 23
Spesa.....	pag. 29
Riepilogo Spesa per Titoli .....	pag. 31
Riepilogo Spesa per Macroaggregati.....	pag. 35
Riepilogo Spesa per IV livello.....	pag. 39
Residui.....	pag. 47
Residui Attivi per Titolo.....	pag. 49
Residui Passivi per Titolo.....	pag. 53



# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

### **QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO**





**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Definitive**

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	2024	2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	2024	2025
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	256.010.353,34								
<b>Utilizzo avanzo presunto di amministrazione</b> <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		51.734.391,49 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	<b>Disavanzo di amministrazione</b>		0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		128.967.041,83	70.353.928,89	35.877.535,40					
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>	102.834.209,70	98.716.747,05	96.722.906,02	95.567.129,57	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b> <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	167.897.500,40	150.374.521,72 738.470,23	142.253.051,69 622.975,42	140.981.992,99 523.902,00
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	39.753.952,54	35.897.753,07	30.131.992,17	29.729.654,44					
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	27.758.073,28	17.830.409,45	17.340.987,29	16.940.437,58					
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	168.893.721,92	143.688.542,88	42.814.169,09	29.518.618,61	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b> <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	276.042.197,94	326.068.560,03 69.615.458,66	114.719.127,75 35.254.559,98	66.259.578,59 0,00
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b> <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
<b>Totale entrate finali.....</b>	339.239.957,44	296.133.452,45	187.010.054,57	171.755.840,20	<b>Totale spese finali.....</b>	443.949.698,34	476.443.081,75	256.972.179,44	207.241.571,58
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	590.947,17	391.804,02 0,00	391.804,02 0,00	391.804,02 0,00
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	23.533.653,91	23.124.756,50	23.101.000,00	23.101.000,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	24.291.750,41	23.124.756,50	23.101.000,00	23.101.000,00
<b>Totale Titoli.....</b>	362.773.611,35	319.258.208,95	210.111.054,57	194.856.840,20	<b>Totale Titoli.....</b>	468.832.395,92	499.959.642,27	280.464.983,46	230.734.375,60
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	618.783.964,69	499.959.642,27	280.464.983,46	230.734.375,60	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	468.832.395,92	499.959.642,27	280.464.983,46	230.734.375,60
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	149.951.568,77								



# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

**PARTE CORRENTE**  
**PARTE INVESTIMENTI**





## EQUILIBRI DI BILANCIO AL 31/05/2023

(solo per gli Enti locali)<sup>(1)</sup>

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		PREVISIONE 2023 dopo DCM n. 29/2023	PREVISIONE 2024 dopo DCM n. 29/2023	PREVISIONE 2025 dopo DCM n. 29/2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	2.522.002,55	738.470,23	622.975,42
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	152.444.909,57 0,00	144.195.885,48 0,00	142.237.221,59 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* <i>- fondo pluriennale vincolato di spesa corrente</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	150.374.521,72 738.470,23 5.899.465,08	142.253.051,69 622.975,42 5.773.415,26	140.981.992,99 523.902,00 5.769.958,18
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	391.804,02 0,00 0,00	391.804,02 0,00 0,00	391.804,02 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>4.200.586,38</b>	<b>2.289.500,00</b>	<b>1.486.400,00</b>
<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</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti <sup>(2)</sup> <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.147.952,26 0,00	0,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a investimenti per legge o principi contabili	(-)	35.000,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE<sup>(3)</sup></b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>6.313.538,64</b>	<b>2.289.500,00</b>	<b>1.486.400,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento <sup>(2)</sup>	(+)	49.586.439,23	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	126.445.039,28	69.615.458,66	35.254.559,98
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	143.688.542,88	42.814.169,09	29.518.618,61
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	(-)	0,00	0,00	0,00
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
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	35.000,00	0,00	0,00
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	(-)	326.068.560,03	114.719.127,75	66.259.578,59
UU) Fondo pluriennale vincolato di spesa		69.615.458,66	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</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>-6.313.538,64</b>	<b>-2.289.500,00</b>	<b>-1.486.400,00</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</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

**ENTRATA**





# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

### **RIEPILOGO ENTRATA PER TITOLI**







## Entrata 2023 riepilogo per Titoli

	Titolo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	94.966.105,98	3.750.641,07	98.716.747,05	50.298.320,11	50,95	42.629.838,57
2	Trasferimenti correnti	31.375.918,89	4.521.834,18	35.897.753,07	25.357.729,02	70,64	8.111.731,30
3	Entrate extratributarie	16.924.163,48	906.245,97	17.830.409,45	6.116.115,74	34,30	4.554.593,38
4	Entrate in conto capitale	110.292.280,11	33.396.262,77	143.688.542,88	82.412.913,58	57,36	3.414.431,91
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	23.101.000,00	23.756,50	23.124.756,50	19.313.382,04	83,52	7.716.987,05
		<b>276.659.468,46</b>	<b>42.598.740,49</b>	<b>319.258.208,95</b>	<b>183.498.460,49</b>		<b>66.427.582,21</b>



# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

### **RIEPILOGO ENTRATA PER MACROAGGREGATI**







## Entrata 2023 per MacroAggregati

### Titolo : 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Macro Aggr.	Descrizione Macro Aggregato	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
101	Tributi	94.966.105,98	3.750.641,07	98.716.747,05	50.298.320,11	50,95	42.629.838,57
	<b>Totale Titolo:</b>	<b>94.966.105,98</b>	<b>3.750.641,07</b>	<b>98.716.747,05</b>	<b>50.298.320,11</b>		<b>42.629.838,57</b>

### Titolo : 2 - Trasferimenti correnti

Macro Aggr.	Descrizione Macro Aggregato	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
201	Trasferimenti correnti	31.375.918,89	4.521.834,18	35.897.753,07	25.357.729,02	70,64	8.111.731,30
	<b>Totale Titolo:</b>	<b>31.375.918,89</b>	<b>4.521.834,18</b>	<b>35.897.753,07</b>	<b>25.357.729,02</b>		<b>8.111.731,30</b>

### Titolo : 3 - Entrate extratributarie

Macro Aggr.	Descrizione Macro Aggregato	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
301	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.338.539,96	645.644,15	5.984.184,11	2.665.863,14	44,55	1.841.805,40
302	Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti	10.187.693,76	186.939,39	10.374.633,15	2.792.247,01	26,91	2.233.439,12
303	Interessi attivi	1.000,00	72,74	1.072,74	328,00	30,58	82,30
305	Rimborsi e altre entrate correnti	1.396.929,76	73.589,69	1.470.519,45	657.677,59	44,72	479.266,56
	<b>Totale Titolo:</b>	<b>16.924.163,48</b>	<b>906.245,97</b>	<b>17.830.409,45</b>	<b>6.116.115,74</b>		<b>4.554.593,38</b>

### Titolo : 4 - Entrate in conto capitale

Macro Aggr.	Descrizione Macro Aggregato	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
402	Contributi agli investimenti	110.172.085,15	33.381.262,77	143.553.347,92	82.277.718,62	57,32	3.399.431,91
405	Altre entrate in conto capitale	120.194,96	15.000,00	135.194,96	135.194,96	100,00	15.000,00
	<b>Totale Titolo:</b>	<b>110.292.280,11</b>	<b>33.396.262,77</b>	<b>143.688.542,88</b>	<b>82.412.913,58</b>		<b>3.414.431,91</b>

**Titolo : 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro**

Macro Aggr.	Descrizione Macro Aggregato	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
901	Entrate per partite di giro	23.099.000,00	0,00	23.099.000,00	19.286.610,54	83,50	7.693.845,55
902	Entrate per conto terzi	2.000,00	23.756,50	25.756,50	26.771,50	103,94	23.141,50
	<b>Totale Titolo:</b>	<b>23.101.000,00</b>	<b>23.756,50</b>	<b>23.124.756,50</b>	<b>19.313.382,04</b>		<b>7.716.987,05</b>
<b>Totale Generale:</b>		<b>276.659.468,46</b>	<b>42.598.740,49</b>	<b>319.258.208,95</b>	<b>183.498.460,49</b>		<b>66.427.582,21</b>

# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

### **RIEPILOGO ENTRATA PER IV LIVELLO**





## Entrata 2023 Riepilogo IV Livello

### Titolo : 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Macro Aggr.	IV Livello	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
101	1010139 - Imposta sulle assicurazioni RC auto	45.004.000,00	0,00	45.004.000,00	17.950.915,89	39,89	17.950.915,89
	1010140 - Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	40.262.105,98	3.350.526,88	43.612.632,86	23.821.377,36	54,62	23.811.278,61
	1010160 - Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	9.700.000,00	400.000,00	10.100.000,00	8.524.812,67	84,40	866.461,76
	1010197 - Altre accise n.a.c.	0,00	114,19	114,19	114,19	100,00	114,19
	1010199 - Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.				1.100,00		1.068,12
	<b>Totale 101 Tributi</b>	<b>94.966.105,98</b>	<b>3.750.641,07</b>	<b>98.716.747,05</b>	<b>50.298.320,11</b>		<b>42.629.838,57</b>
	<b>Totale Titolo:</b>	<b>94.966.105,98</b>	<b>3.750.641,07</b>	<b>98.716.747,05</b>	<b>50.298.320,11</b>		<b>42.629.838,57</b>

### Titolo : 2 - Trasferimenti correnti

Macro Aggr.	IV Livello	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
201	2010101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	12.301.795,43	1.402.841,93	13.704.637,36	11.306.191,60	82,50	285.977,72
	2010102 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	19.025.842,21	3.068.814,25	22.094.656,46	14.002.228,15	63,37	7.825.122,31
	2010302 - Altri trasferimenti correnti da imprese	48.281,25	50.178,00	98.459,25	49.309,27	50,08	631,27
	<b>Totale 201 Trasferimenti correnti</b>	<b>31.375.918,89</b>	<b>4.521.834,18</b>	<b>35.897.753,07</b>	<b>25.357.729,02</b>		<b>8.111.731,30</b>
	<b>Totale Titolo:</b>	<b>31.375.918,89</b>	<b>4.521.834,18</b>	<b>35.897.753,07</b>	<b>25.357.729,02</b>		<b>8.111.731,30</b>

### ITOIO : 3 - Entrate extratributarie

Macro Aggr.	IV Livello	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
301	3010101 - Vendita di beni				200,00		166,50
	3010201 - Entrate dalla vendita di servizi	2.162.352,04	512.000,00	2.674.352,04	1.188.517,96	44,44	1.010.001,97
	3010301 - Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	2.301.792,81	8.000,00	2.309.792,81	785.179,72	33,99	712.046,96
	3010302 - Fitti, noleggi e locazioni	874.395,11	125.644,15	1.000.039,26	691.965,46	69,19	119.589,97
	<b>Totale 301 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>	<b>5.338.539,96</b>	<b>645.644,15</b>	<b>5.984.184,11</b>	<b>2.665.863,14</b>		<b>1.841.805,40</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
302	3020101 - Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche	1.000,00	0,00	1.000,00	1.101,00	110,10	0,00
	3020201 - Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	5.783.480,02	128.239,39	5.911.719,41	1.613.490,34	27,29	1.216.874,78
	3020301 - Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	4.403.213,74	58.700,00	4.461.913,74	1.177.455,48	26,39	1.016.492,74
	3020401 - Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle Istituzioni Sociali Private				200,19		71,60
	<b>Totale 302 Proventi derivanti dall'attivita' di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti</b>	<b>10.187.693,76</b>	<b>186.939,39</b>	<b>10.374.633,15</b>	<b>2.792.247,01</b>		<b>2.233.439,12</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
303	3030102 - Interessi attivi da finanziamenti a breve termine	0,00	72,74	72,74	72,74	100,00	55,10
	3030302 - Interessi attivi di mora				1,00		0,00
	3030303 - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	3030304 - Interessi attivi da depositi bancari o postali	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	3030399 - Altri interessi attivi diversi				254,26		27,20
	<b>Totale 303 Interessi attivi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>72,74</b>	<b>1.072,74</b>	<b>328,00</b>		<b>82,30</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
305	3050201 - Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	99.099,00	16.180,00	115.279,00	25.472,65	22,10	0,00
	3050202 - Entrate per rimborsi di imposte	10.000,00	0,00	10.000,00	3.045,63	30,46	793,00
	3050203 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	25.535,46	2.257,24	27.792,70	14.031,79	50,49	11.443,49
	3059902 - Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	400.000,00	0,00	400.000,00	14.299,06	3,57	11.471,86
	3059903 - Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	100,00	7.082,17
	3059999 - Altre entrate correnti n.a.c.	842.295,30	55.152,45	897.447,75	580.828,46	64,72	448.476,04
	<b>Totale 305 Rimborsi e altre entrate correnti</b>	<b>1.396.929,76</b>	<b>73.589,69</b>	<b>1.470.519,45</b>	<b>657.677,59</b>		<b>479.266,56</b>

		<b>Totale Titolo:</b>	<b>16.924.163,48</b>	<b>906.245,97</b>	17.830.409,45	<b>6.116.115,74</b>		<b>4.554.593,38</b>
--	--	-----------------------	----------------------	-------------------	---------------	---------------------	--	---------------------

## Titolo : 4 - Entrate in conto capitale

Macro Aggr.	IV Livello	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
402	4020101 - Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	76.513.095,25	15.645.155,22	92.158.250,47	39.174.514,42	42,51	2.464.184,82
	4020102 - Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	30.660.737,60	16.074.294,06	46.735.031,66	38.501.529,20	82,38	935.247,09
	4020303 - Contributi agli investimenti da altre Imprese	2.998.252,30	1.661.813,49	4.660.065,79	4.601.675,00	98,75	0,00
	<b>Totale 402 Contributi agli investimenti</b>	<b>110.172.085,15</b>	<b>33.381.262,77</b>	<b>143.553.347,92</b>	<b>82.277.718,62</b>		<b>3.399.431,91</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
405	4050305 - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	120.194,96	15.000,00	135.194,96	135.194,96	100,00	15.000,00
	<b>Totale 405 Altre entrate in conto capitale</b>	<b>120.194,96</b>	<b>15.000,00</b>	<b>135.194,96</b>	<b>135.194,96</b>		<b>15.000,00</b>

		<b>Totale Titolo:</b>	<b>110.292.280,11</b>	<b>33.396.262,77</b>	143.688.542,88	<b>82.412.913,58</b>		<b>3.414.431,91</b>
--	--	-----------------------	-----------------------	----------------------	----------------	----------------------	--	---------------------

## Titolo : 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro

Macro Aggr.	IV Livello	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
901	9010101 - Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	100,00	47.593,19
	9010102 - Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	15.090.000,00	0,00	15.090.000,00	15.090.000,00	100,00	6.094.527,44
	9010199 - Altre ritenute n.a.c.	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	100,00	0,00
	9010201 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	4.450.000,00	0,00	4.450.000,00	2.252.826,15	50,63	833.117,57
	9010202 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.550.000,00	0,00	2.550.000,00	1.313.111,77	51,49	462.485,23
	9010299 - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	455.000,00	0,00	455.000,00	210.985,73	46,37	73.854,39
	9010301 - Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	100,00	171.258,34
	9010302 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	59,20	0,59	59,20

	9019901 - Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	100.000,00	0,00	100.000,00	4.365,05	4,37	4.365,05
	9019903 - Rimborso di fondi economali e carte aziendali	30.000,00	0,00	30.000,00	10.000,00	33,33	1.322,50
	9019999 - Altre entrate per partite di giro diverse	14.000,00	0,00	14.000,00	5.262,64	37,59	5.262,64
	<b>Totale 901 Entrate per partite di giro</b>	<b>23.099.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.099.000,00</b>	<b>19.286.610,54</b>		<b>7.693.845,55</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Definitive	Stanziamiento Attuale	Accertamenti	%	Ordinativi
902	9020401 - Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	2.000,00	23.756,50	25.756,50	26.771,50	103,94	23.141,50
	<b>Totale 902 Entrate per conto terzi</b>	<b>2.000,00</b>	<b>23.756,50</b>	<b>25.756,50</b>	<b>26.771,50</b>		<b>23.141,50</b>

	<b>Totale Titolo:</b>	<b>23.101.000,00</b>	<b>23.756,50</b>	23.124.756,50	<b>19.313.382,04</b>		<b>7.716.987,05</b>
--	-----------------------	----------------------	------------------	---------------	----------------------	--	---------------------

	<b>Totale Generale:</b>	<b>276.659.468,46</b>	<b>42.598.740,49</b>	319.258.208,95	<b>183.498.460,49</b>		<b>66.427.582,21</b>
--	-------------------------	-----------------------	----------------------	----------------	-----------------------	--	----------------------

# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

**SPESA**





# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

### **RIEPILOGO SPESA PER TITOLI**







## Spesa 2023 - Riepilogo per Titoli

	Titolo	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
1	Spese correnti	150.374.521,72	103.810.899,59	69,03	56.205.030,94
2	Spese in conto capitale	326.068.560,03	134.662.243,88	41,30	7.940.154,29
4	Rimborso Prestiti	391.804,02	391.804,02	100,00	0,00
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	23.124.756,50	19.313.382,04	83,52	6.589.126,33
	<b>Totale Generale:</b>	<b>499.959.642,27</b>	<b>258.178.329,53</b>	<b>51,64</b>	<b>70.734.311,56</b>



# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

### **RIEPILOGO SPESA PER MACROAGGREGATI**





## Spesa 2023 - Riepilogo per Macroaggregati

Macro Aggr.	Descrizione Macro Aggregato	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
101	Redditi da lavoro dipendente	19.102.645,27	16.408.176,65	85,89	5.577.676,84
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	2.009.420,24	1.218.728,93	60,65	392.285,76
103	Acquisto di beni e servizi	57.192.487,50	30.626.021,31	53,55	7.929.181,60
104	Trasferimenti correnti	61.893.728,32	54.810.653,41	88,56	41.988.806,85
107	Interessi passivi	3.670,02	3.670,02	100,00	3.670,02
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	497.696,82	58.127,01	11,68	13.332,83
110	Altre spese correnti	9.674.873,55	685.522,26	7,09	300.077,04
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	223.213.821,77	128.528.410,61	57,58	6.851.838,50
203	Contributi agli investimenti	33.239.279,60	6.133.833,27	18,45	1.088.315,79
205	Altre spese in conto capitale	69.615.458,66	0,00	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	391.804,02	391.804,02	100,00	0,00
701	Uscite per partite di giro	23.099.000,00	19.286.610,54	83,50	6.586.966,33
702	Uscite per conto terzi	25.756,50	26.771,50	103,94	2.160,00
<b>Totale Generale:</b>		<b>499.959.642,27</b>	<b>258.178.329,53</b>	<b>51,64</b>	<b>70.734.311,56</b>



# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

### **RIEPILOGO SPESA PER IV LIVELLO**





**Titolo: 1 - Spese correnti**

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
101	1010101	Retribuzioni in denaro	14.761.342,78	12.886.978,48	87,30	4.475.739,09
	1010102	Altre spese per il personale	173.800,00	173.800,00	100,00	47.771,36
	1010201	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	4.152.516,03	3.345.975,86	80,58	1.052.744,08
	1010202	Altri contributi sociali	14.986,46	1.422,31	9,49	1.422,31
		<b>Totale 101 Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>19.102.645,27</b>	<b>16.408.176,65</b>		<b>5.577.676,84</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
102	1020101	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	1.236.459,90	965.063,05	78,05	314.810,22
	1020102	Imposta di registro e di bollo	200.440,00	111.112,42	55,43	45.880,18
	1020106	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	230.887,66	18.527,00	8,02	848,00
	1020107	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	201,00	0,00	0,00	0,00
	1020109	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	31.500,00	28.000,00	88,89	14.228,13
	1020112	Imposta Municipale Propria	145.000,00	83.192,00	57,37	12.828,00
	1020199	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	164.931,68	12.834,46	7,78	3.691,23
		<b>Totale 102 Imposte e tasse a carico dell'ente</b>	<b>2.009.420,24</b>	<b>1.218.728,93</b>		<b>392.285,76</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
103	1030101	Giornali, riviste e pubblicazioni	10.275,60	5.639,80	54,89	5.089,00
	1030102	Altri beni di consumo	667.851,43	305.228,40	45,70	115.847,30
	1030201	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	144.393,87	133.837,00	92,69	19.008,76
	1030202	Organizzazione eventi, pubblicita' e servizi per trasferta	97.238,91	22.215,66	22,85	1.160,52
	1030203	Aggi di riscossione	45.000,00	0,08	0,00	0,08
	1030204	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	187.982,00	52.277,80	27,81	17.342,88
	1030205	Utenze e canoni	11.641.393,77	3.632.013,12	31,20	561.700,16

	1030207	Utilizzo di beni di terzi	2.586.779,77	1.467.122,17	56,72	662.418,36
	1030209	Manutenzione ordinaria e riparazioni	25.557.010,07	16.974.380,61	66,42	3.089.018,48
	1030211	Prestazioni professionali e specialistiche	2.236.344,70	647.249,22	28,94	23.141,90
	1030212	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	46.637,11	23.367,00	50,10	0,00
	1030213	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	1.594.107,44	1.357.429,12	85,15	254.795,85
	1030215	Contratti di servizio pubblico	7.938.799,19	3.416.010,31	43,03	1.831.289,65
	1030216	Servizi amministrativi	788.759,33	446.562,05	56,62	247.491,69
	1030217	Servizi finanziari	45.000,00	45.000,00	100,00	0,00
	1030218	Servizi sanitari	61.456,60	61.456,60	100,00	0,00
	1030219	Servizi informatici e di telecomunicazioni	664.402,18	403.927,69	60,80	43.826,40
	1030299	Altri servizi	2.879.055,53	1.632.304,68	56,70	1.057.050,57
		<b>Totale 103 Acquisto di beni e servizi</b>	<b>57.192.487,50</b>	<b>30.626.021,31</b>		<b>7.929.181,60</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
104	1040101	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	51.427.125,68	51.375.471,49	99,90	40.500.329,06
	1040102	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	9.268.375,43	3.078.653,00	33,22	1.298.145,96
	1040302	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	17.012,19	17.012,19	100,00	0,00
	1040399	Trasferimenti correnti a altre imprese	266.572,90	227.572,90	85,37	137.871,83
	1040401	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	914.642,12	111.943,83	12,24	52.460,00
		<b>Totale 104 Trasferimenti correnti</b>	<b>61.893.728,32</b>	<b>54.810.653,41</b>		<b>41.988.806,85</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
107	1070602	Interessi di mora	3.670,02	3.670,02	100,00	3.670,02
		<b>Totale 107 Interessi passivi</b>	<b>3.670,02</b>	<b>3.670,02</b>		<b>3.670,02</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
109	1090101	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	266.292,33	34.156,33	12,83	1.414,08
	1099901	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	16.739,49	0,00	0,00	0,00
	1099902	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	20.000,00	5.886,36	29,43	5.886,36
	1099904	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	149.049,36	8.775,60	5,89	2.239,88
	1099905	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	45.615,64	9.308,72	20,41	3.792,51
		<b>Totale 109 Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>	<b>497.696,82</b>	<b>58.127,01</b>		<b>13.332,83</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
110	1100101	Fondo di riserva	1.670.000,00	0,00	0,00	0,00
	1100103	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	5.899.465,08	0,00	0,00	0,00
	1100104	Fondo rinnovi contrattuali	268.000,00	0,00	0,00	0,00
	1100199	Altri fondi e accantonamenti	80.000,00	0,00	0,00	0,00
	1100201	Fondo pluriennale vincolato	738.470,23	0,00	0,00	0,00
	1100301	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	140.000,00	140.000,00	100,00	48.005,49
	1100401	Premi di assicurazione contro i danni	559.000,00	478.365,40	85,58	221.353,40
	1100499	Altri premi di assicurazione n.a.c.	55.500,00	44.842,46	80,80	20.750,00
	1100501	Spese dovute a sanzioni	1.033,00	1.033,00	100,00	1.033,00
	1100502	Spese per risarcimento danni	110.000,00	9.558,27	8,69	0,00
	1100504	Oneri da contenzioso	62.405,24	10.379,68	16,63	7.591,70
	1109999	Altre spese correnti n.a.c.	91.000,00	1.343,45	1,48	1.343,45
		<b>Totale 110 Altre spese correnti</b>	<b>9.674.873,55</b>	<b>685.522,26</b>		<b>300.077,04</b>

<b>Totale Titolo:</b>	<b>150.374.521,72</b>	<b>103.810.899,59</b>	<b>69,03</b>	<b>56.205.030,94</b>
-----------------------	-----------------------	-----------------------	--------------	----------------------

## Titolo: 2 - Spese in conto capitale

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
202	2020101	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	12.816.692,91	6.018.194,55	46,96	0,00
	2020103	Mobili e arredi	522.207,18	42.038,11	8,05	20.274,97
	2020104	Impianti e macchinari	38.459,20	33.443,52	86,96	0,00
	2020105	Attrezzature	107.380,59	6.222,00	5,79	0,00
	2020107	Hardware	79.750,00	15.212,18	19,07	0,00
	2020109	Beni immobili	196.116.659,91	111.877.863,59	57,05	5.809.258,56
	2020110	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	11.184.341,48	8.422.965,05	75,31	718.267,96
	2020199	Altri beni materiali	1.000,00	0,00	0,00	0,00
	2020202	Patrimonio naturale non prodotto	925.738,74	874.517,19	94,47	3.769,87
	2020302	Software	207.320,00	125.297,66	60,44	0,00
	2020305	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	1.214.271,76	1.112.656,76	91,63	300.267,14
		<b>Totale 202 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>	<b>223.213.821,77</b>	<b>128.528.410,61</b>		<b>6.851.838,50</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
203	2030101	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Centrali	2.718.511,98	897.501,79	33,01	897.501,79
	2030102	Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali	25.925.289,67	4.736.333,48	18,27	190.814,00
	2030303	Contributi agli investimenti a altre Imprese	4.595.477,95	499.998,00	10,88	0,00
		<b>Totale 203 Contributi agli investimenti</b>	<b>33.239.279,60</b>	<b>6.133.833,27</b>		<b>1.088.315,79</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
205	2050201	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	69.615.458,66	0,00	0,00	0,00
		<b>Totale 205 Altre spese in conto capitale</b>	<b>69.615.458,66</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

<b>Totale Titolo:</b>			<b>326.068.560,03</b>	<b>134.662.243,88</b>	<b>41,30</b>	<b>7.940.154,29</b>
-----------------------	--	--	-----------------------	-----------------------	--------------	---------------------

#### Titolo: 4 - Rimborso Prestiti

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
403	4030104	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	391.804,02	391.804,02	100,00	0,00
		<b>Totale 403 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>391.804,02</b>	<b>391.804,02</b>		<b>0,00</b>

<b>Totale Titolo:</b>			<b>391.804,02</b>	<b>391.804,02</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>
-----------------------	--	--	-------------------	-------------------	---------------	-------------

#### Titolo: 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
701	7010101	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	70.000,00	70.000,00	100,00	14.283,19
	7010102	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	15.090.000,00	15.090.000,00	100,00	5.306.085,79
	7010199	Versamento di altre ritenute n.a.c.	30.000,00	30.000,00	100,00	0,00
	7010201	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.450.000,00	2.252.826,15	50,63	685.137,03
	7010202	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.550.000,00	1.313.111,77	51,49	369.736,73
	7010299	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	455.000,00	210.985,73	46,37	65.858,59
	7010301	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	300.000,00	300.000,00	100,00	126.178,11
	7010302	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	59,20	0,59	59,20
	7019901	Spese non andate a buon fine	100.000,00	4.365,05	4,37	4.365,05

	7019903	Costituzione fondi economali e carte aziendali	30.000,00	10.000,00	33,33	10.000,00
	7019999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	14.000,00	5.262,64	37,59	5.262,64
		<b>Totale 701 Uscite per partite di giro</b>	<b>23.099.000,00</b>	<b>19.286.610,54</b>		<b>6.586.966,33</b>

Macro Aggr.	IV Livello	Descrizione IV Livello	Stanziamiento Attuale	Impegni Competenza	%	Mandati Competenza
702	7020402	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	25.756,50	26.771,50	103,94	2.160,00
		<b>Totale 702 Uscite per conto terzi</b>	<b>25.756,50</b>	<b>26.771,50</b>		<b>2.160,00</b>

<b>Totale Titolo:</b>	<b>23.124.756,50</b>	<b>19.313.382,04</b>	<b>83,52</b>	<b>6.589.126,33</b>
-----------------------	----------------------	----------------------	--------------	---------------------

<b>Totale Generale:</b>	<b>499.959.642,27</b>	<b>258.178.329,53</b>	<b>51,64</b>	<b>70.734.311,56</b>
-------------------------	-----------------------	-----------------------	--------------	----------------------



# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

**RESIDUI**





# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

### **RESIDUI ATTIVI PER TITOLO**







Residui Attivi 2023 per Titolo

Titolo	Iniziale al 01/01/2023	Variazioni	Importo al 31/05/2023	Incassato al 31/05/2023	Disponibilità al 31/05/2023
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.126.675,13	-9.204,09	4.117.471,04	4.058.173,32	59.297,72
2 - Trasferimenti correnti	3.856.199,47	0,00	3.856.199,47	2.858.665,69	997.533,78
3 - Entrate extratributarie	29.654.423,11	390.416,01	30.044.839,12	1.647.357,26	28.397.481,86
4 - Entrate in conto capitale	25.206.093,62	-1.402,58	25.204.691,04	3.836.495,46	21.368.195,58
9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	408.897,41	0,00	408.897,41	391.041,80	17.855,61
	<b>63.252.288,74</b>	<b>379.809,34</b>	<b>63.632.098,08</b>	<b>12.791.733,53</b>	<b>50.840.364,55</b>



# **BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025**

## **EQUILIBRI DI BILANCIO 2023**

### **RESIDUI PASSIVI PER TITOLO**







Titolo	Iniziale al 01/01/2023	Variazioni	Importo al 31/05/2023	Pagato al 31/05/2023	Disponibilità al 31/05/2023
1 - Spese correnti	24.742.825,27	-371.934,48	24.370.890,79	20.632.214,35	3.738.676,44
2 - Spese in conto capitale	19.633.879,01	-120.251,52	19.513.627,49	14.208.905,73	5.304.721,76
3 - Spese per incremento attività finanziarie	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
4 - Rimborso Prestiti	199.143,15	0,00	199.143,15	198.839,35	303,80
7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.166.993,91	0,00	1.166.993,91	1.124.375,99	42.617,92
<b>Totale:</b>	<b>45.752.841,34</b>	<b>-492.186,00</b>	<b>45.260.655,34</b>	<b>36.174.335,42</b>	<b>9.086.319,92</b>

