



COMUNE di PORTO AZZURRO

Provincia di Livorno

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

ATTO N. 160/2023

SEDUTA DEL 09/11/2023

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025 (PROP 1502)

L'anno **2023** il giorno **nove** del mese di **novembre** alle ore **14:00** nella sala delle adunanze, previa l'osservanza di tutte le formalità previste dalla vigente Legge comunale e provinciale, vennero oggi convocati a seduta i componenti la GIUNTA COMUNALE.

-----Oppure per video conferenza-----

previo esaurimento delle formalità prescritte dalla legge e dallo Statuto, si è riunita la Giunta Municipale, in modalità "a distanza", tramite videoconferenza, convocata dal Sindaco Dr. Maurizio PAPI.

Partecipa all'adunanza, in videoconferenza secondo le modalità di svolgimento delle sedute in videoconferenza della Giunta Comunale, specificate nel Regolamento comunale approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 7 del 03/05/2022 ed è incaricato della redazione del processo verbale sommario, di cui il presente atto rappresenta un estratto, il SEGRETARIO COMUNALE, Dr. LORENZO ZOPPI. Intervengono, in videoconferenza, i Signori Assessori che risultano dal seguente appello:

All'appello risultano:

MAURIZIO PAPI

Presente

MARCELLO TOVOLI

Presente

MARCO ELVIO MATACERA

Presente

DANIELA GALLETTI

Presente

GISELLA GUELFİ

Assente

Assenti: 1, Gisella Guelfi.

Assiste il SEGRETARIO COMUNALE Dr. LORENZO ZOPPI, il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Dr. MAURIZIO PAPI in qualità di SINDACO ne assume la presidenza, dichiarando aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO che, con deliberazione di Consiglio comunale n. 26 in data 28/03/2023 è stato approvato il bilancio di previsione 2023/2025;

RITENUTO necessario variare il bilancio di previsione finanziario 2023/2025 approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n 26/2023;

RICHIAMATO il comma 4 dell'art. 175 del D.Lgs. 267/2000 che dispone quanto segue: *“Ai sensi dell'articolo 42 le variazioni di bilancio possono essere adottate dall'organo esecutivo in via d'urgenza opportunamente motivata, salvo ratifica, a pena di decadenza, da parte dell'organo consiliare entro i sessanta giorni seguenti e comunque entro il 31 dicembre dell'anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine”*;

PRESO ATTO delle richieste di variazione di bilancio pervenute dai vari uffici nonché le necessità emerse a seguito della modifica del fabbisogno di personale per il triennio 2023/2025;

RITENUTO di dover procedere a una variazione di bilancio;

ESAMINATA la variazione da apportare agli stanziamenti del bilancio di previsione finanziaria 2023/2025, che viene allegata alla presente deliberazione di cui va a costituire parte integrante e sostanziale e per il seguito identificata come allegato “A”;

RILEVATO che, ai sensi dell'art. 162, comma 6, e dell'art. 175 del D.Lgs. n. 267/2000, gli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione iniziale e le successive variazioni alle stesse dotazioni di cassa devono garantire un fondo di cassa finale non negativo;

VISTO:

- il D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, e in particolar modo l'art. 175, comma 4;
- il D.Lgs. 23.06.2011, n. 118;
- i principi contabili, generali e applicati, di cui all'art. 3 del D.Lgs. n. 118/2011 e in particolare quanto disciplinato dagli allegati 1, 4/1 e 4/2 allo stesso D.Lgs. 118/2011;
- il vigente regolamento comunale di contabilità;

VISTI i pareri favorevoli di competenza del Responsabile Area Economico/Finanziaria in ordine alla regolarità tecnica e contabile, riportati in calce al presente atto;

VISTO il parere del revisore dei conti conservato agli dell'ufficio ragioneria;

CON voti favorevoli unanimi legalmente espressi,

DELIBERA

1 DI APPROVARE la variazione al bilancio di previsione finanziaria 2023/2025 - variazione adottata in via d'urgenza, ai sensi dell'art. 175, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267,

allegato “A” alla presente deliberazione per costituirne parte integrante e sostanziale;

1 DI APPROVARE, altresì, i seguenti allegati:

- Equilibri di bilancio ante variazioni (**Allegato B**);
- Equilibri di bilancio post variazioni (**Allegato C**);
- Quadro riassuntivo ante variazioni (**Allegato D**);
- Quadro riassuntivo post variazioni (**Allegato E**);

2 DI PRENDERE ATTO, ai sensi dell’art. 193, comma 1, del D.Lgs 267/2000, che con il presente provvedimento sono rispettati gli equilibri per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti;

3 DI DARE ATTO che, ai sensi dell’art. 175, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000, la presente deliberazione dovrà essere portata all’attenzione del Consiglio comunale entro 60 giorni dalla data odierna per la relativa ratifica;

DI COMUNICARE la presente deliberazione ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell’art. 125 D. Lgs. n. 267/2000 TUEL.;

e con separata votazione unanime:

DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell’art. 134, comma 4 del D. Lgs. 267/2000 TUEL.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
VILMANO MAZZEI

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

Letto, approvato e sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.

II SINDACO
Dr. MAURIZIO PAPI

II SEGRETARIO COMUNALE
Dr. LORENZO ZOPPI



Rag. Giuseppe Baldassari
Revisore Unico del Comune di Porto Azzurro

Verbale n. 20/2023 del 6/11/2023

Parere

Relativo alla proposta di delibera (PROP 1502/2023) di Giunta Comunale
avente per oggetto:

Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025

Il sottoscritto Rag. Giuseppe Baldassari, iscritto al n. 85463 del Registro dei Revisori Contabili, nominato Revisore Unico del Comune di Porto Azzurro con delibera consiliare n. 53 del 30 settembre 2022;

richiamata

La proposta di delibera di giunta comunale indicata in epigrafe;

Rilevato che, con deliberazione di Consiglio comunale n. 26 in data 28/03/2023 è stato approvato il bilancio di previsione 2023/2025;

Visto il comma 4 dell'art. 175 del D.lgs. 267/2000 che dispone quanto segue: *"Ai sensi dell'articolo 42 le variazioni di bilancio possono essere adottate dall'organo esecutivo in via d'urgenza opportunamente motivata, salvo ratifica, a pena di decadenza, da parte dell'organo consiliare entro i sessanta giorni seguenti e comunque entro il 31 dicembre dell'anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine"*;

Preso atto che le variazioni richieste risultano le seguenti:

Parte	Descrizione capitolo	Capitolo	Art.	Variazioni di competenza	Motivazione
Entrata	IMU - IMPOSTA MUNICIPALE SUGLI IMMOBILI	10100110	1	- 9.000,00	Aggiornamento stima gettito Imu 2023 in autoliquidazione
Entrata	IMU ANNI PREDECENTI	10100110	2	- 28.000,00	Adeguamento stanziamento a quanto accertato
Entrata	TARI - TASSA RIFIUTI	10200350	1	4.739,80	Adeguamento stanziamento a quanto accertato
Entrata	PROVENTI CODICE DELLA STRADA ANNI PRECEDENTI	30101620	2	15.000,00	Adeguamento stanziamento a quanto accertato
Entrata	PROVENTI QUOTE DI FREQUENZA E REFEZIONE SCOLASTICA	30101820	1	4.225,00	Adeguamento stanziamento a quanto accertato
Entrata	PROVENTI DA PARCHEGGI PUBBLICI	30102060	1	10.000,00	Adeguamento stanziamento a quanto accertato
Entrata	NUOVO CANONE PATRIMONIALE DI OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO E ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA	30202770	1	9.000,00	Adeguamento stanziamento a quanto accertato
Entrata	NUOVO CANONE DI CONCESSIONE OCCUPAZIONE AREE DESTINATE A MERCATI	30202780	1	16.000,00	Adeguamento stanziamento a quanto accertato
Entrata	MUTUO CDF PER REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE	50400040	1	- 73.000,00	Adeguamento triennale lavori pubblici

Parte	Descrizione capitolo	Capitolo	Art.	Variazioni di competenza	Motivazione
Spesa	FONDO SALARIO ACCESSORIO	10109300	1	34.846,23	Adeguamento stanziamento per avvenuta determinazione del fondo di comparto
Spesa	FONDO SALARIO ACCESSORI ONERI	10109300	2	- 5.486,48	Adeguamento stanziamento per avvenuta determinazione del fondo di comparto
Spesa	PROVVISTE DI GENERI ALIMENTARI	10202630	3	- 1.500,00	Adeguamento stanziamento per avvenuta determinazione del fondo di comparto
Spesa	LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI - PRESTAZ. SERVIZI	10300520	0	- 3.000,00	Adeguamento stanziamento per minori necessità
Spesa	SPESE PER SERVIZI DIVERSI	10301330	8	11.080,00	Adeguamento stanziamento per Mare sicuro, Albero di Natale e luminaria natalizia
Spesa	SPESE COMM. ELLETT. CIRCOND.	10301570	0	- 500,00	Adeguamento stanziamento per minori necessità
Spesa	SPESE PER RISCOSSIONE RUOLI COATTIVI CDS ED ALTRI	10301990	5	15.000,00	Maggiori necessità per invio ruoli alla riscossione
Spesa	TRASPORTO SCOLASTICO - LEGGE 104/92 (SOG. DISABILI)	10302730	6	- 11.800,00	Adeguamento stanziamento per minori necessità
Spesa	PRESTAZIONE DI SERVIZI PER GESTIONE CINEMA E TEATRINO	10302880	1	6.893,76	Istituzione capitolo per affidamento in house providing servizio di gestione del cinema / teatrino
Spesa	INIZIATIVE E MANIFESTAZIONI POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO	10303550	1	- 30.000,00	Adeguamento stanziamento per minori necessità
Spesa	MANUTENZIONE ORDINARIA VIABILITA'. REIMPIEGO PROVENTI DA PARCHEGGI	10303560	1	5.682,15	Istituzione capitolo per affidamento in house providing servizio di gestione della viabilità comunale minore
Spesa	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE PUBBLICA	10303650	0	- 5.000,00	Adeguamento stanziamento per minori necessità
Spesa	PRESTAZIONE DI SERVIZI -VERDE PUBBLICO	10304670	2	5.682,15	Adeguamento capitolo per ampliamento del servizio di manutenzione del verde alla D'Alarcon Forever Srl
Spesa	ATTIVITA' DI RECUPERO E TUTORAGGIO SERVIZI FINANZIARI	10385050	1	8.000,00	Maggiori necessità per tutoraggio servizi comunali diversi
Spesa	ANCI - AICCRE - ANCIM - CONTRIBUTI ASSC.	10500220	1	- 1.300,00	Adeguamento stanziamento per minori necessità
Spesa	PROV. LIVORNO: PROGETTO E PROMOZIONE BIBLIOTECHE	10502880	2	- 800,00	Adeguamento stanziamento per minori necessità
Spesa	IRAP SU SALARIO ACCESSORIO E PRODUTTIVITA' DEL PERSONALE	10706310	1	393,68	Adeguamento stanziamento per avvenuta determinazione del fondo di comparto
Spesa	ALTRI SERVIZI GENERALI - FONDO DI RISERVA	11101810	0	2.227,83	Quadratura di competenza variazione
Spesa	REALIZZAZIONE EDIFICIO ACCOGLIENZA A SERVIZIO APPRODO TURISTICO FIN. MUTUO CDP	20106649	1	- 73.000,00	Adeguamento triennale lavori pubblici
Spesa	RIMBORSO QUOTA CAPITALE FONDO ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA'	40501010	1	- 57.748,82	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP	50310000	1	60.506,01	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	*** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI MPS	50310000	3	- 5.791,59	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	*** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP EX UNIONE COMUNI	50310000	6	6.519,90	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS RINEGOZIAZIONE	50600920	1	19.816,64	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP RIFACIMENTO PIAZZA MATTEOTTI	50601170	3	88,40	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI VIA NARDELLI	50601170	4	2.085,99	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI VIA SOLFERINO	50601170	5	90,23	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI IN VIA DEL MERCATO	50601170	6	247,50	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS ISOLE ECOLOGICHE	50601170	7	272,24	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP MURO CAMPO SPORTIVO	50601170	8	704,64	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	INTERESSI SU MUTUO CDP MESSA IN SICUREZZA TERRANERA	50601170	9	180,23	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS ACQUISTO SCUOLABUS	50601430	2	507,91	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)

Parte	Descrizione capitolo	Capitolo	Art.	Variazioni di competenza	Motivazione
Spesa	**INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS VIDEOSORVEGLIANZA	50602110	1	1.332,66	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CRED' SPORT TRIBUNA CAMPO SPOR	50603160	1	679,26	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	***INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS ASFALTATURE VIE E PIAZZE	50603550	1	5.137,66	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CDP autospazzatrice	50604600	1	2.674,17	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS - LAVORI BAGNI PUBBLICI	50605060	1	853,49	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)
Spesa	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP RACCOLTA DIFFERENZIATA	50605070	1	9.388,96	Assestamento mutui (rata del 31/12/2023)

Rilevato che a seguito della presente proposta di variazione di bilancio non vengono alterati gli equilibri di bilancio come dimostrato dai prospetti allegati.

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Definitive

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio esercizio		7.833.528,23		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	12.437,94	0,00	0,00
AA) Ricambi e sopravanz di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titolo 1.03 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	7.009.576,00 0,00	6.539.030,20 0,00	5.541.150,20 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.04 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - Fondo pluriennale vincolato - Fondo eredità di cui alla cap. 100	(-)	6.913.367,16 0,00 343.930,00	6.048.122,83 0,00 343.930,00	6.039.093,26 0,00 343.930,00
E) Spese Titolo 2.04 - Atti trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Costo di capitale ammontato dai mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo accantonamenti di riserva	(-)	2.634.167,80 1.474.366,61 1.162.614,43	552.957,32 0,00 49.592,63	564.093,34 0,00 60.405,10
G) Somma finale (A+AA+B+C-D-E-F)		2.626.801,63	-82.000,00	-82.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 102, COMMA 8, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo presunto di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	2.155.429,69 1.474.366,61	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte corrente destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o del principio contabile di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	92.645,00 0,00	100.000,00 0,00	100.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o del principio contabile	(+)	149.680,00	32.000,00	34.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=C+H+I+L+M		427.268,34	0,00	0,00
P) Utilizzo presunto di amministrazione per spese di investimento	(+)	870.000,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	831.665,53	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.03-5.00-5.00	(+)	1.547.617,58	322.000,00	1.810.400,00
C) Entrate Titolo 4.02.05 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o del principio contabile	(+)	92.645,00	100.000,00	100.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Definitive

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
01) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
02) 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 servizi finanziarie	(+)		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	(+)		149.580,00	38.000,00	33.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
U) Opere Titolo 2.00 - Opere in conto capitale di cui fondo plurennale vincolato di spesa	(-)		3.143.810,17 0,00	258.000,00 0,00	1.748.440,00 0,00
V) Opere Titolo 3.01 per acquisizioni di servizi finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Opere Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R+C+31-32-T+L+M+U+V+E			427.206,84	0,00	0,00
01) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
02) 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 servizi finanziarie	(+)		0,00	0,00	0,00
X) Opere Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Opere Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
V) Opere Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di servizi finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = O-Z-31-32-T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00
Saldo corrente al fine della copertura degli investimenti plurenni:Z:					
Equilibrio di parte corrente (O)			-427.206,84	0,00	0,00
Ultime risultato di ammortamento presunto per il finanziamento di opere correnti e del rimborso prestiti (P) al netto del fondo anticipazione di liquidita'			650.653,41		
Equilibrio di parte corrente al fine della copertura degli investimenti plurenni			-1.167.773,42	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-1502/2023

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio esercizio		7.833.825,23		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	12.437,96	0,00	0,00
AA) Recupero di avanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titolo 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estensione anticipata di prestiti	(+)	7.037.540,53 0,00	6.579.090,00 0,00	6.541.190,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Uscite Titolo 1.00 - Uscite correnti di cui: - Fondo pluriennale vincolato - Fondo crediti di durata estesa	(-)	6.987.545,48 0,00 343.930,00	6.048.122,83 0,00 342.930,00	6.039.096,26 0,00 341.930,00
E) Uscite Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Uscite Titolo 4.00 - Quote di capitale ammonti dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estensione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	2.637.933,00 1.474.955,91 1.532.974,47	552.967,32 0,00 62.662,63	554.091,54 0,00 62.455,10
O) Somma finale (O=A-AA+B+C-D-E-F)		-2.826.291,63	-82.000,00	-82.000,00
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 avanzo di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti di cui per estensione anticipata di prestiti	(+)	2.155.429,09 1.474.615,61	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche di autorizzazioni di legge o dei principi contabili di cui per estensione anticipata di prestiti	(+)	92.545,00 0,00	100.000,00 0,00	100.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche di autorizzazioni di legge o dei principi contabili	(-)	149.500,00	39.000,00	39.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estensione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=O+H+L+M		-427.208,64	0,00	0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(-)	870.000,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	831.535,53	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.774.515,59	120.000,00	1.810.240,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche di autorizzazioni di legge o dei principi contabili	(-)	92.545,00	100.000,00	100.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-1502/2023

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
01) Entrate Titolo 5.02 per Ricezione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
02) Entrate Titolo 5.03 per Ricezione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
7) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per soluzioni di servizi finanziari	(+)	0,00	0,00	0,00
1) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	143.530,00	33.000,00	33.000,00
4) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
4) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	3.075.810,17 0,00	259.000,00 0,00	1.748.440,00 0,00
7) Spese Titolo 3.01 per accreditamenti di servizi finanziari	(-)	0,00	0,00	0,00
8) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R+D+I+J+K+L+M+U+V+E		427.209,84	0,00	0,00
01) Entrate Titolo 5.02 per Ricezione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
02) Entrate Titolo 5.03 per Ricezione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
7) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per soluzioni di servizi finanziari	(+)	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 accreditamenti di servizi finanziari	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = D+Z+3+4+5+6+T+X1+X2+Y		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente al fine della copertura degli investimenti pluriennali				
Equilibrio di parte corrente (C)		-427.209,84	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		(-)	690.563,48	
Equilibrio di parte corrente al fine della copertura degli investimenti pluriennali		-1.197.773,42	0,00	0,00

Tutto quanto premesso, richiamati i prospetti allegati alla proposta di variazione, contenenti tra l'altro l'elenco analitico delle variazioni, i prospetti dettagliati degli equilibri di bilancio (ante e post variazione), nonché i quadri generali riassuntivi (ante e post variazione);

Considerato il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario;

Esprime il proprio **parere favorevole** all'adozione della proposta di delibera avente oggetto:

"Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025"

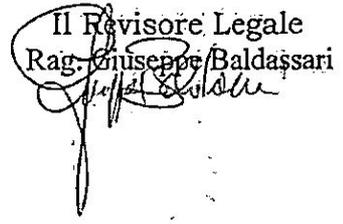
- ai sensi dell'art. 193, comma 1, del D.lgs. 267/2000 con il presente provvedimento sono rispettati gli equilibri per la copertura delle spese correnti

e per il finanziamento degli investimenti;

- ai sensi dell'art. 175, comma 4, del D.lgs. n. 267/2000, la presente deliberazione dovrà essere portata all'attenzione del Consiglio comunale entro 60 giorni dalla data odierna per la relativa ratifica;

Viareggio, 6 novembre 2023

Il Revisore Legale
Rag. Giuseppe Baldassari





Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE I ENTRATA

PROP - 1502 / 2023

Titolo Tipologia	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
101011	1010106001	10100110 / 1	IMU - IMPOSTA MUNICIPALE SUGLI IMMOBILI	2.118.000,00		0,00	9.000,00	2.109.000,00
						0,00	9.000,00	
101011	1010106002	10100110 / 2	IMU ANNI PRECEDENTI	154.500,00		28.000,00	0,00	182.500,00
						28.000,00	0,00	
101011	1010199001	10200350 / 1	TARI - TASSA RIFIUTI	1.767.000,00		4.739,80	0,00	1.771.739,80
						4.739,80	0,00	
302003	3020201	30101620 / 2	PROVENTI CODICE DELLA STRADA ANNI PRECEDENTI	20.772,84		15.000,00	0,00	35.772,84
						15.000,00	0,00	
301003	3010201008	30101820 / 1	PROVENTI QUOTE DI FREQUENZA E REFEZIONE SCOLASTICA	26.000,00		4.225,00	0,00	30.225,00
						4.225,00	0,00	
301003	3010201020	30102060 / 1	PROVENTI DA PARCHEGGI PUBBLICI	90.000,00		10.000,00	0,00	



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE I ENTRATA

PROP - 1502 / 2023

Titolo Tipologia	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
301003	3010201020	30102060 / 1	PROVENTI DA PARCHEGGI PUBBLICI	90.000,00				
						10.000,00	0,00	100.000,00
301003	3010301003	30202770 / 1	NUOVO CANONE PATRIMONIALE DI OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO E ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA	140.000,00				
						9.000,00	0,00	
						9.000,00	0,00	149.000,00
301003	3010301003	30202780 / 1	NUOVO CANONE DI CONCESSIONE OCCUPAZIONE AREE DESTINATE A MERCATI	39.000,00				
						16.000,00	0,00	
						16.000,00	0,00	55.000,00
603006	6030104003	50400040 / 1	MUTUO CDP PER REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE	150.500,00				
						0,00	73.000,00	
						0,00	73.000,00	77.500,00



ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	4.584.275,32	32.739,80	9.000,00	4.608.015,12
Titolo 2	574.945,49	0,00	0,00	574.945,49
Titolo 3	1.850.355,19	54.225,00	0,00	1.904.580,19
Titolo 4	1.697.116,58	0,00	0,00	1.697.116,58
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	150.500,00	0,00	73.000,00	77.500,00
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	2.948.000,00	0,00	0,00	2.948.000,00
Totale Entrate	11.805.192,58	86.964,80	82.000,00	11.810.157,38
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	12.457,96	0,00	0,00	12.457,96
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	801.565,53	0,00	0,00	801.565,53
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	3.025.429,09	0,00	0,00	3.025.429,09
	15.644.645,16	86.964,80	82.000,00	15.649.609,96



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
01101	1010101004	10109300 / 1	FONDO SALARIO ACCESSORIO	101.996,00		34.846,23	0,00	136.842,23
						34.846,23	0,00	
01101	1010201001	10109300 / 2	FONDO SALARIO ACCESSORI ONERI	38.054,93		0,00	5.486,48	32.568,45
						0,00	5.486,48	
04011	1030102011	10202630 / 3	PROVVISTE DI GENERI ALIMENTARI	2.000,00		0,00	1.500,00	500,00
						0,00	1.500,00	
01021	1030299002	10300520 / 0	LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI - PRESTAZ. SERVIZI	12.625,03		0,00	3.000,00	9.625,03
						0,00	3.000,00	
01061	1030299999	10301330 / 8	SPESE PER SERVIZI DIVERSI	20.000,00		11.080,00	0,00	31.080,00
						11.080,00	0,00	
01071	1030201007	10301570 / 0	SPESE COMM. ELLETT. CIRCOND.	1.000,00		0,00	500,00	



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
01071	1030201007	10301570 / 0	SPESE COMM. ELLETT. CIRCOND.	1.000,00				
						0,00	500,00	500,00
03011	1100504001	10301990 / 5	SPESE PER RISCOSSIONE RUOLI COATTIVI CDS ED ALTRI	20.000,00				
						15.000,00	0,00	
04061	1030299999	10302730 / 6	TRASPORTO SCOLASTICO LEGGE 104/92 (SOG. DISABILI)	11.800,00				
						0,00	11.800,00	
05021	1030215999	10302880 / 1	PRESTAZIONE DI SERVIZI PER GESTIONE CINEMA E TEATRINO	0,00				
						6.893,76	0,00	
06011	1030299999	10303550 / 1	INIZIATIV E MANIFESTAZIONI POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO	34.300,00				
						0,00	30.000,00	
10051	1030209008	10303560 / 1	MANUTENZIONE ORDINARIA VIABILITA'. REIMPIEGO PROVENTI DA PARCHEGGI	0,00				
						5.682,15	0,00	



ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
10051	1030209008	10303560 / 1	MANUTENZIONE ORDINARIA VIABILITA'. REIMPIEGO PROVENTI DA PARCHEGGI	0,00				
						5.682,15	0,00	5.682,15
10051	1030205004	10303650 / 0	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE PUBBLICA	240.000,00				
						0,00	5.000,00	
						0,00	5.000,00	235.000,00
09051	1030215999	10304670 / 2	PRESTAZIONE DI SERVIZI - VERDE PUBBLICO	137.738,00				
						5.682,15	0,00	
						5.682,15	0,00	143.420,15
01031	1030211008	10385050 / 1	ATTIVITA' DI RECUPERO E TUTORAGGIO SERVIZI FINANZIARI	43.621,20				
						8.000,00	0,00	
						8.000,00	0,00	51.621,20
01021	1040401001	10500220 / 1	ANCI - AICCRE - ANCIM - CONTRIBUTI ASSC.	4.000,00				
						0,00	1.300,00	
						0,00	1.300,00	2.700,00
05021	1040102002	10502880 / 2	PROV. LIVORNO: PROGETTO E PROMOZIONE BIBLIOTECHE	800,00				
						0,00	800,00	



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
05021	1040102002	10502880 / 2	PROV. LIVORNO: PROGETTO E PROMOZIONE BIBLIOTECHE	800,00				
						0,00	800,00	0,00
01101	1020101001	10706310 / 1	IRAP SU SALARIO ACCESSORIO E PRODUTTIVITA' DEL PERSONALE	11.237,90				
						393,68	0,00	
						393,68	0,00	11.631,58
20011	1100101001	11101810 / 0	ALTRI SERVIZI GENERALI - FONDO DI RISERVA	14.054,33				
						2.227,83	0,00	
						2.227,83	0,00	16.282,16
01052	2020109011	20106649 / 1	REALIZZAZIONE EDIFICIO ACCOGLIENZA A SERVIZIO APPRODO TURISTICO FIN. MUTUO CDP	100.000,00				
						0,00	73.000,00	
						0,00	73.000,00	27.000,00
50024	4020202999	40501010 / 1	RIMBORSO QUOTA CAPITALE FONDO ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA'	1.532.614,43				
						0,00	57.748,82	
						0,00	57.748,82	1.474.865,61
50024	4030104003	50310000 / 1	** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP	100.756,64				



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
50024	4030104003	50310000 / 1	** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP	100.756,64				
						60.506,01	0,00	
						60.506,01	0,00	161.262,65
50024	4030104999	50310000 / 3	*** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI MPS	390.794,76				
						0,00	5.791,59	
						0,00	5.791,59	385.003,17
50024	4030104003	50310000 / 6	*** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP EX UNIONE COMUNI	10.301,97				
						6.519,90	0,00	
						6.519,90	0,00	16.821,87
50011	1070504999	50600920 / 1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS RINEGOZIAZIONE	18.118,98				
						19.816,64	0,00	
						19.816,64	0,00	37.935,62
50011	1070504999	50601170 / 3	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP RIFACIMENTO PIAZZA MATTEOTTI	59.120,36				
						88,40	0,00	
						88,40	0,00	59.208,76



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
50011	1070504999	50601170 / 4	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI VIA NARDELLI	628,83				
						2.085,99	0,00	
						2.085,99	0,00	2.714,82
50011	1070504999	50601170 / 5	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI VIA SOLFERINO	324,67				
						90,23	0,00	
						90,23	0,00	414,90
50011	1070504999	50601170 / 6	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI IN VIA DEL MERCATO	762,95				
						247,50	0,00	
						247,50	0,00	1.010,45
50011	1070504999	50601170 / 7	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS ISOLE ECOLOGICHE	1.220,49				
						272,24	0,00	
						272,24	0,00	1.492,73
50011	1070504003	50601170 / 8	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP MURO CAMPO SPORTIVO	720,87				
						704,64	0,00	
						704,64	0,00	1.425,51



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
50011	1070504003	50601170 / 9	INTERSSI SU MUTUO CDP MESSA IN SICUREZZA TERRANERA	189,87				
						180,23	0,00	
						180,23	0,00	370,10
50011	1070504999	50601430 / 2	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS ACQUISTO SCUOLABUS	603,68				
						507,91	0,00	
						507,91	0,00	1.111,59
50011	1070504999	50602110 / 1	**INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS VIDEOSORVEGLIANZA	1.384,44				
						1.332,66	0,00	
						1.332,66	0,00	2.717,10
50011	1070504999	50603160 / 1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CRED SPORT TRIBUNA CAMPO SPOR	525,55				
						679,26	0,00	
						679,26	0,00	1.204,81
50011	1070504999	50603550 / 1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS ASFALTATURE VIE E PIAZZE	9.266,69		5.137,66	0,00	



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
50011	1070504999	50603550 / 1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS ASFALTATURE VIE E PIAZZE	9.266,69				
						5.137,66	0,00	14.404,35
50011	1070504003	50604600 / 1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CDP autospazzatrice	6.044,89		2.674,17	0,00	
						2.674,17	0,00	8.719,06
50011	1070504999	50605060 / 1	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS - LAVORI BAGNI PUBBLICI	825,85		853,49	0,00	
						853,49	0,00	1.679,34
09031	1070504003	50605070 / 1	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP RACCOLTA DIFFERENZIATA	9.847,35		9.388,96	0,00	
						9.388,96	0,00	19.236,31



ELENCO VARIAZIONI DI COMPETENZA ANNO 2023
PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	6.913.367,19	133.865,78	59.386,48	6.987.846,49
Titolo 2	3.148.810,17	0,00	73.000,00	3.075.810,17
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	2.634.467,80	67.025,91	63.540,41	2.637.953,30
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	2.948.000,00	0,00	0,00	2.948.000,00
Totale Spese	15.644.645,16	200.891,69	195.926,89	15.649.609,96
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.644.645,16	200.891,69	195.926,89	15.649.609,96



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE I ENTRATA

PROP - 1502 / 2023

Titolo Tipologia	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
101011	1010106001	10100110 / 1	IMU - IMPOSTA MUNICIPALE SUGLI IMMOBILI	2.281.694,21		0,00	9.000,00	
						0,00	9.000,00	2.272.694,21
101011	1010106002	10100110 / 2	IMU ANNI PREDECENTI	159.977,22		28.000,00	0,00	
						28.000,00	0,00	187.977,22
101011	1010199001	10200350 / 1	TARI - TASSA RIFIUTI	3.762.174,73		4.739,80	0,00	
						4.739,80	0,00	3.766.914,53
302003	3020201	30101620 / 2	PROVENTI CODICE DELLA STRADA ANNI PRECEDENTI	20.864,35		15.000,00	0,00	
						15.000,00	0,00	35.864,35
301003	3010201008	30101820 / 1	PROVENTI QUOTE DI FREQUENZA E REFEZIONE SCOLASTICA	26.216,00		4.225,00	0,00	
						4.225,00	0,00	30.441,00
301003	3010201020	30102060 / 1	PROVENTI DA PARCHEGGI PUBBLICI	359.170,03		10.000,00	0,00	



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE I ENTRATA

PROP - 1502 / 2023

Titolo Tipologia	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
301003	3010201020	30102060 / 1	PROVENTI DA PARCHEGGI PUBBLICI	359.170,03				
						10.000,00	0,00	369.170,03
301003	3010301003	30202770 / 1	NUOVO CANONE PATRIMONIALE DI OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO E ESPOSIZIONE PIBBLICITARIA	158.130,52				
						9.000,00	0,00	
						9.000,00	0,00	167.130,52
301003	3010301003	30202780 / 1	NUOVO CANONE DI CONCESSIONE OCCUPAZIONE AREE DESTINATE A MERCATI	39.206,00				
						16.000,00	0,00	
						16.000,00	0,00	55.206,00
603006	6030104003	50400040 / 1	MUTUO CDP PER REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE	150.500,00				
						0,00	73.000,00	
						0,00	73.000,00	77.500,00



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE I ENTRATA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	7.399.419,97	32.739,80	9.000,00	7.423.159,77
Titolo 2	720.470,50	0,00	0,00	720.470,50
Titolo 3	3.596.093,63	54.225,00	0,00	3.650.318,63
Titolo 4	3.579.089,55	0,00	0,00	3.579.089,55
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	325.163,19	0,00	73.000,00	252.163,19
Titolo 7	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	3.243.435,88	0,00	0,00	3.243.435,88
Totale Entrate	18.863.672,72	86.964,80	82.000,00	18.868.637,52
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Cassa	7.833.525,23	0,00	0,00	7.833.525,23
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	26.697.197,95	86.964,80	82.000,00	26.702.162,75



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
01101	1010101004	10109300 / 1	FONDO SALARIO ACCESSORIO	101.996,00		34.846,23	0,00	
						34.846,23	0,00	136.842,23
01101	1010201001	10109300 / 2	FONDO SALARIO ACCESSORI ONERI	38.054,93		0,00	5.486,48	
						0,00	5.486,48	32.568,45
04011	1030102011	10202630 / 3	PROVVISTE DI GENERI ALIMENTARI	2.000,00		1.475,88	0,00	
						1.475,88	0,00	3.475,88
01021	1030299002	10300520 / 0	LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI - PRESTAZ. SERVIZI	10.000,00		0,00	3.000,00	
						0,00	3.000,00	7.000,00
01061	1030299999	10301330 / 8	SPESE PER SERVIZI DIVERSI	20.000,00		11.080,00	0,00	
						11.080,00	0,00	31.080,00
01071	1030201007	10301570 / 0	SPESE COMM. ELLETT. CIRCOND.	1.000,00		0,00	500,00	



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01071	1030201007	10301570 / 0	SPESE COMM. ELLETT. CIRCOND.	1.000,00				
						0,00	500,00	500,00
03011	1100504001	10301990 / 5	SPESE PER RISCOSSIONE RUOLI COATTIVI CDS ED ALTRI	20.000,00				
						15.000,00	0,00	
04061	1030299999	10302730 / 6	TRASPORTO SCOLASTICO LEGGE 104/92 (SOG. DISABILI)	11.800,00				
						0,00	10.105,44	
05021	1030215999	10302880 / 1	PRESTAZIONE DI SERVIZI PER GESTIONE CINEMA E TEATRINO	0,00				
						6.893,76	0,00	
06011	1030299999	10303550 / 1	INIZIATIV E MANIFESTAZIONI POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO	34.300,00				
						0,00	30.000,00	
10051	1030209008	10303560 / 1	MANUTENZIONE ORDINARIA VIABILITA'. REIMPIEGO PROVENTI DA PARCHEGGI	0,00				
						5.682,15	0,00	



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
10051	1030209008	10303560 / 1	MANUTENZIONE ORDINARIA VIABILITA'. REIMPIEGO PROVENTI DA PARCHEGGI	0,00				
						5.682,15	0,00	5.682,15
10051	1030205004	10303650 / 0	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE PUBBLICA	240.000,00		0,00	5.000,00	
						0,00	5.000,00	235.000,00
09051	1030215999	10304670 / 2	PRESTAZIONE DI SERVIZI - VERDE PUBBLICO	137.738,00		103.303,36	0,00	
						103.303,36	0,00	241.041,36
01031	1030211008	10385050 / 1	ATTIVITA' DI RECUPERO E TUTORAGGIO SERVIZI FINANZIARI	44.351,19		8.000,00	0,00	
						8.000,00	0,00	52.351,19
01021	1040401001	10500220 / 1	ANCI - AICCRE - ANCI - CONTRIBUTI ASSC.	4.000,00		2.835,11	0,00	
						2.835,11	0,00	6.835,11
01101	1020101001	10706310 / 1	IRAP SU SALARIO ACCESSORIO E PRODUTTIVITA' DEL PERSONALE	11.237,90				



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
01101	1020101001	10706310 / 1	IRAP SU SALARIO ACCESSORIO E PRODUTTIVITA' DEL PERSONALE	11.237,90				
						393,68	0,00	
						393,68	0,00	11.631,58
20011	1100101001	11101811 / 1	FONDO DI RISERVA DI CASSA	3.972.180,03				
						0,00	104.998,93	
						0,00	104.998,93	3.867.181,10
01052	2020109011	20106649 / 1	REALIZZAZIONE EDIFICIO ACCOGLIENZA A SERVIVIO APPRODO TURISTICO FIN. MUTUO CDP	100.000,00				
						0,00	73.000,00	
						0,00	73.000,00	27.000,00
50024	4020202999	40501010 / 1	RIMBORSO QUOTA CAPITALE FONDO ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA'	1.532.614,43				
						0,00	57.748,82	
						0,00	57.748,82	1.474.865,61
50024	4030104003	50310000 / 1	** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP	100.756,64				
						60.506,01	0,00	
						60.506,01	0,00	161.262,65



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamento Definitivo
50024	4030104999	50310000 / 3	*** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI MPS	390.794,76		0,00	5.791,59	
						0,00	5.791,59	385.003,17
50024	4030104003	50310000 / 6	*** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP EX UNIONE COMUNI	10.301,97		6.519,90	0,00	
						6.519,90	0,00	16.821,87
50011	1070504999	50600920 / 1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS RINEGOZIAZIONE	18.118,98		19.816,64	0,00	
						19.816,64	0,00	37.935,62
50011	1070504999	50601170 / 3	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP RIFACIMENTO PIAZZA MATTEOTTI	59.120,36		88,40	0,00	
						88,40	0,00	59.208,76
50011	1070504999	50601170 / 4	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI VIA NARDELLI	628,83		2.085,99	0,00	
						2.085,99	0,00	2.714,82



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
50011	1070504999	50601170 / 5	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI VIA SOLFERINO	324,67				
						90,23	0,00	
						90,23	0,00	414,90
50011	1070504999	50601170 / 6	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI IN VIA DEL MERCATO	762,95				
						247,50	0,00	
						247,50	0,00	1.010,45
50011	1070504999	50601170 / 7	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS ISOLE ECOLOGICHE	1.220,49				
						272,24	0,00	
						272,24	0,00	1.492,73
50011	1070504003	50601170 / 8	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP MURO CAMPO SPORTIVO	720,87				
						704,64	0,00	
						704,64	0,00	1.425,51
50011	1070504003	50601170 / 9	INTERSSI SU MUTUO CDP MESSA IN SICUREZZA TERRANERA	189,87				
						180,23	0,00	
						180,23	0,00	370,10



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
50011	1070504999	50601430 / 2	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS ACQUISTO SCUOLABUS	603,68				
						507,91	0,00	
						507,91	0,00	1.111,59
50011	1070504999	50602110 / 1	**INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS VIDEOSORVEGLIANZA	1.384,44				
						1.332,66	0,00	
						1.332,66	0,00	2.717,10
50011	1070504999	50603160 / 1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CRED SPORT TRIBUNA CAMPO SPOR	525,55				
						679,26	0,00	
						679,26	0,00	1.204,81
50011	1070504999	50603550 / 1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS ASFALTATURE VIE E PIAZZE	9.266,69				
						5.137,66	0,00	
						5.137,66	0,00	14.404,35
50011	1070504003	50604600 / 1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CDP autopazzatrice	6.044,89				
						2.674,17	0,00	
						2.674,17	0,00	8.719,06



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

del 27/10/2023

ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE II SPESA

PROP - 1502 / 2023

Missione Programma Titolo	Cod. Piano Conti	Capitolo/Art	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Delibera	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
50011	1070504999	50605060 / 1	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS - LAVORI BAGNI PUBBLICI	825,85				
						853,49	0,00	
						853,49	0,00	1.679,34
09031	1070504003	50605070 / 1	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP RACCOLTA DIFFERENZIATA	9.847,35				
						9.388,96	0,00	
						9.388,96	0,00	19.236,31



ELENCO VARIAZIONI DI CASSA ANNO 2023

PARTE II SPESA

Riepilogo	Stanziamiento Iniziale	Variazioni Positive	Variazioni Negative	Stanziamiento Definitivo
Titolo 1	10.600.604,77	233.570,15	159.090,85	10.675.084,07
Titolo 2	2.127.244,64	0,00	73.000,00	2.054.244,64
Titolo 3	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	2.634.467,80	67.025,91	63.540,41	2.637.953,30
Titolo 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	2.948.000,00	0,00	0,00	2.948.000,00
Totale Spese	18.310.317,21	300.596,06	295.631,26	18.315.282,01
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	18.310.317,21	300.596,06	295.631,26	18.315.282,01



BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Definitive

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio esercizio		7.833.525,23		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	12.457,96	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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	7.009.576,00 0,00	6.539.090,20 0,00	6.541.190,20 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilita'	(-)	6.913.367,19 0,00 348.930,00	6.048.122,88 0,00 348.930,00	6.039.096,26 0,00 348.930,00
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 liquidita'</i>	(-)	2.634.467,80 1.474.865,61 1.532.614,43	552.967,32 0,00 59.062,03	564.093,94 0,00 60.405,10
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-2.525.801,03	-62.000,00	-62.000,00
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 presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.155.429,09 1.474.865,61	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>	(+)	92.845,00 0,00	100.000,00 0,00	100.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	149.680,00	38.000,00	38.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
O=G+H+I-L+M		-427.206,94	0,00	0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	870.000,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	801.565,53	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.847.616,58	320.000,00	1.810.440,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di 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	(-)	92.845,00	100.000,00	100.000,00



BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Definitive

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' 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	(+)		149.680,00	38.000,00	38.000,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		3.148.810,17 0,00	258.000,00 0,00	1.748.440,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attivita' 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			427.206,94	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 attivita' 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 attivita' finanziarie'	(-)		0,00	0,00	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)			-427.206,94	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 liquidita'	(-)		680.563,48		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			-1.107.770,42	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-1502/2023

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio esercizio		7.833.525,23		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	12.457,96	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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	7.087.540,80 0,00	6.539.090,20 0,00	6.541.190,20 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilita'	(-)	6.987.846,49 0,00 348.930,00	6.048.122,88 0,00 348.930,00	6.039.096,26 0,00 348.930,00
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 liquidita'</i>	(-)	2.637.953,30 1.474.865,61 1.532.614,43	552.967,32 0,00 59.062,03	564.093,94 0,00 60.405,10
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-2.525.801,03	-62.000,00	-62.000,00
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 presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.155.429,09 1.474.865,61	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>	(+)	92.845,00 0,00	100.000,00 0,00	100.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	149.680,00	38.000,00	38.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				
O=G+H+I-L+M		-427.206,94	0,00	0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	870.000,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	801.565,53	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.774.616,58	320.000,00	1.810.440,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti di 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	(-)	92.845,00	100.000,00	100.000,00



BILANCIO DI PREVISIONE

EQUILIBRI DI BILANCIO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-1502/2023

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 pr Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' 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	(+)		149.680,00	38.000,00	38.000,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		3.075.810,17 0,00	258.000,00 0,00	1.748.440,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attivita' 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			427.206,94	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 attivita' 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 attivita' finanziarie'	(-)		0,00	0,00	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)			-427.206,94	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 liquidita'	(-)		680.563,48		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			-1.107.770,42	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Definitive

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	2024	2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	2024	2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	7.833.525,23								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		3.025.429,09 1.474.865,61	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		814.023,49	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	7.399.419,97	4.584.275,32	4.475.346,25	4.477.446,25	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.600.604,77	6.913.367,19 0,00	6.048.122,88 0,00	6.039.096,26 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	720.470,50	574.945,49	471.941,33	471.941,33					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.596.093,63	1.850.355,19	1.591.802,62	1.591.802,62					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.579.089,55	1.697.116,58	320.000,00	120.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.127.244,64	3.148.810,17 0,00	258.000,00 0,00	1.748.440,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	15.295.073,65	8.706.692,58	6.859.090,20	6.661.190,20	Totale spese finali.....	12.727.849,41	10.062.177,36	6.306.122,88	7.787.536,26
Titolo 6 - Accensione di prestiti	325.163,19	150.500,00	0,00	1.690.440,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	2.634.467,80	2.634.467,80 1.532.614,43	552.967,32 59.062,03	564.093,94 60.405,10
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.243.435,88	2.948.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.948.000,00	2.948.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00
Totale Titoli.....	18.863.672,72	11.805.192,58	8.307.090,20	9.799.630,20	Totale Titoli.....	18.310.317,21	15.644.645,16	8.307.090,20	9.799.630,20
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	26.697.197,95	15.644.645,16	8.307.090,20	9.799.630,20	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	18.310.317,21	15.644.645,16	8.307.090,20	9.799.630,20
Fondo di cassa finale presunto	8.386.880,74								

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - Variazioni Provvisorie - Proposta PROP-1502/2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	2024	2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	2024	2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	7.833.525,23								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		3.025.429,09 1.474.865,61	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		814.023,49	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	7.423.159,77	4.608.015,12	4.475.346,25	4.477.446,25	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.675.084,07	6.987.846,49 0,00	6.048.122,88 0,00	6.039.096,26 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	720.470,50	574.945,49	471.941,33	471.941,33					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.650.318,63	1.904.580,19	1.591.802,62	1.591.802,62					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.579.089,55	1.697.116,58	320.000,00	120.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.054.244,64	3.075.810,17 0,00	258.000,00 0,00	1.748.440,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali.....	15.373.038,45	8.784.657,38	6.859.090,20	6.661.190,20	Totale spese finali.....	12.729.328,71	10.063.656,66	6.306.122,88	7.787.536,26
Titolo 6 - Accensione di prestiti	252.163,19	77.500,00	0,00	1.690.440,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	2.637.953,30	2.637.953,30 1.532.614,43	552.967,32 59.062,03	564.093,94 60.405,10
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.243.435,88	2.948.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.948.000,00	2.948.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00
Totale Titoli.....	18.868.637,52	11.810.157,38	8.307.090,20	9.799.630,20	Totale Titoli.....	18.315.282,01	15.649.609,96	8.307.090,20	9.799.630,20
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	26.702.162,75	15.649.609,96	8.307.090,20	9.799.630,20	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	18.315.282,01	15.649.609,96	8.307.090,20	9.799.630,20
Fondo di cassa finale presunto	8.386.880,74								



Comune di Porto Azzurro
Provincia di Livorno

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

**PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE
LA COPERTURA FINANZIARIA**

Allegato alla proposta n. 1502/2023

Oggetto: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025 (PROP 1502)

Si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile della presente proposta di deliberazione ai sensi dell'art. 49, comma 1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Si attesta, altresì, ai fini del controllo contabile di cui all'art. 147 – bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 suddetto, la relativa copertura finanziaria.

Porto Azzurro, 08/11/2023

Sottoscritto dal Responsabile
Area Economico Finanziaria
(MAURIZIO PAPI)
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)



Comune di Porto Azzurro
Provincia di Livorno

Proposta N. 2023 / 1502
AREA ECONOMICO/FINANZIARIA

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023/2025 (PROP 1502)

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Per i fini previsti dall'art. 49 del D. Lgs 18.08.2000 n° 267, si esprime sulla proposta di deliberazione in oggetto parere FAVOREVOLE in merito alla regolarità tecnica.

Li, 08/11/2023

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
MAURIZIO PAPI

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

Deliberazione di Giunta Comunale N. 160 del 09/11/2023

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara la regolare pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio on-line di questo Comune al numero / a partire dal 13/11/2023 per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del D.lgs. 18.08.2000 n. 267 e la contestuale comunicazione ai Capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.lgs. 18.08.2000 n. 267.

Porto Azzurro li, 13/11/2023

L'INCARICATO DELLA PUBBLICAZIONE
LORENZO ZOPPI
Ufficio Segreteria
(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)