

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2023 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR-CS)			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	22.037,58								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	1.308.105,67								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	2.701.349,89								
	<i>- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	CP	0,00								
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	220,50	RR	220,50	R	0,00		EP	0,00	
		CP	550.000,00	RC	460.019,50	A	550.000,00	CP	0,00	EC	89.980,50
		CS	550.220,50	TR	460.240,00	CS	-89.980,50			TR	89.980,50
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	RS	2.581.436,57	RR	1.617.071,78	R	-146,66		EP	964.218,13	
		CP	5.645.897,36	RC	548.796,65	A	3.305.126,61	CP	-2.340.770,75	EC	2.756.329,96
		CS	8.227.333,93	TR	2.165.868,43	CS	-6.061.465,50			TR	3.720.548,09
TITOLO 3:	Entrate extratributarie	RS	302.019,85	RR	283.526,68	R	-69,00		EP	18.424,17	
		CP	1.520.000,00	RC	268.916,05	A	707.942,97	CP	-812.057,03	EC	439.026,92
		CS	1.822.019,85	TR	552.442,73	CS	-1.269.577,12			TR	457.451,09
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	RS	2.112.434,68	RR	735.655,39	R	0,00		EP	1.376.779,29	
		CP	9.520.736,66	RC	111.974,06	A	149.000,00	CP	-9.371.736,66	EC	37.025,94
		CS	11.633.171,34	TR	847.629,45	CS	-10.785.541,89			TR	1.413.805,23

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2023 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR-CS)			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC)		
TITOLO 6:	Accensione di prestiti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	500.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-500.000,00	EC	0,00
		CS	500.000,00	TR	0,00	CS	-500.000,00		TR	0,00	
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	150.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-150.000,00	EC	0,00
		CS	150.000,00	TR	0,00	CS	-150.000,00		TR	0,00	
TITOLO 9:	Entrate per conto di terzi e partite di giro	RS	4.343,61	RR	3.245,00	R	-608,61		EP	490,00	
		CP	870.000,00	RC	274.044,23	A	336.816,22	CP	-533.183,78	EC	62.771,99
		CS	874.343,61	TR	277.289,23	CS	-597.054,38		TR	63.261,99	
TOTALE DEI TITOLI		RS	5.000.455,21	RR	2.639.719,35	R	-824,27		EP	2.359.911,59	
		CP	18.756.634,02	RC	1.663.750,49	A	5.048.885,80	CP	-13.707.748,22	EC	3.385.135,31
		CS	23.757.089,23	TR	4.303.469,84	CS	-19.453.619,39		TR	5.745.046,90	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	5.000.455,21	RR	2.639.719,35	R	-824,27		EP	2.359.911,59	
		CP	22.788.127,16	RC	1.663.750,49	A	5.048.885,80	CP	-13.707.748,22	EC	3.385.135,31
		CS	23.757.089,23	TR	4.303.469,84	CS	-19.453.619,39		TR	5.745.046,90	

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC)	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00								
	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO	CP	0,00								
Titolo 1	Spese correnti	RS	1.712.074,04	PR	822.408,48	R	0,00	EP	889.665,56		
		CP	7.724.327,58	PC	2.178.238,76	I	4.568.506,23	ECP	3.155.821,35	EC	2.390.267,47
		CS	9.436.401,62	TP	3.000.647,24	FPV	0,00			TR	3.279.933,03
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	843.984,14	PR	299.509,38	R	0,00	EP	544.474,76		
		CP	13.810.799,58	PC	88.967,83	I	1.393.606,60	ECP	12.417.192,98	EC	1.304.638,77
		CS	14.654.783,72	TP	388.477,21	FPV	0,00			TR	1.849.113,53
Titolo 4	Rimborso di prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	233.000,00	PC	207.280,76	I	207.280,76	ECP	25.719,24	EC	0,00
		CS	233.000,00	TP	207.280,76	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	150.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	150.000,00	EC	0,00
		CS	150.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	RS	11.751,44	PR	7.006,44	R	0,00	EP	4.745,00		
		CP	870.000,00	PC	253.629,33	I	336.816,22	ECP	533.183,78	EC	83.186,89
		CS	881.751,44	TP	260.635,77	FPV	0,00			TR	87.931,89
	TOTALE TITOLI	RS	2.567.809,62	PR	1.128.924,30	R	0,00	EP	1.438.885,32		
		CP	22.788.127,16	PC	2.728.116,68	I	6.506.209,81	ECP	16.281.917,35	EC	3.778.093,13
		CS	25.355.936,78	TP	3.857.040,98	FPV	0,00			TR	5.216.978,45

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC)
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS 2.567.809,62	PR 1.128.924,30	R 0,00		EP 1.438.885,32
		CP 22.788.127,16	PC 2.728.116,68	I 6.506.209,81	ECP 16.281.917,35	EC 3.778.093,13
		CS 25.355.936,78	TP 3.857.040,98	FPV 0,00		TR 5.216.978,45

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTO
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.737.891,22			
Utilizzo avanzo di amministrazione	2.701.349,89		Disavanzo di amministrazione	0,00	
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	0,00		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	22.037,58				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	1.308.105,67				
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
TIT. 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	550.000,00	460.240,00	TIT. 1 - Spese correnti	4.568.506,23	3.000.647,24
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	3.305.126,61	2.165.868,43	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
TIT. 3 - Entrate extratributarie	707.942,97	552.442,73			
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	149.000,00	847.629,45	TIT. 2 - Spese in conto capitale	1.393.606,60	388.477,21
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
			<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	0,00	
TIT. 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	TIT. 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00	
Totale entrate finali	4.712.069,58	4.026.180,61	Totale spese finali	5.962.112,83	3.389.124,45
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	207.280,76	207.280,76
			<i>Fondo anticipazioni di liquidità'</i>	0,00	
TIT. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	TIT. 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
TIT. 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	336.816,22	277.289,23	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	336.816,22	260.635,77
Totale entrate dell'esercizio	5.048.885,80	4.303.469,84	Totale spese dell'esercizio	6.506.209,81	3.857.040,98
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.080.378,94	6.041.361,06	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.506.209,81	3.857.040,98
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	2.574.169,13	2.184.320,08
<i>di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto</i>	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	9.080.378,94	6.041.361,06	TOTALE A PAREGGIO	9.080.378,94	6.041.361,06

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTO
GESTIONE DEL BILANCIO			GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO		
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	2.574.169,13		d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)	2.574.169,13	
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023 (+)	0,00		e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	0,00	
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	0,00				
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	2.574.169,13		f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	2.574.169,13	
<i>di cui Equilibrio di bilancio negativo determinato da debito autorizzato e non contratto (DANC)</i>	0,00		<i>di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che non peggiora il disavanzo di amm.</i>	0,00	
			<i>di cui Equilibrio complessivo negativo da DANC che peggiora il disavanzo di amm.</i>	0,00	

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERT.E IMPEGNI IMPUTATI AL 2023)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		22.037,58
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.563.069,58 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>	(-)		4.568.506,23 0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		207.280,76 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)		0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)			-190.679,83
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI 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 per spese correnti e per rimborso prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		219.392,64 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
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)			28.712,81
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)		0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)		0,00
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE			28.712,81
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto '(+)/(-)'	(-)		0,00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE			28.712,81

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERT.E IMPEGNI IMPUTATI AL 2023)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		2.481.957,25
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		1.308.105,67
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		149.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti	(-)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(-)		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.393.606,60
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1)			2.545.456,32
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziato nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)		0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)		0,00
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE			2.545.456,32
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)		0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE			2.545.456,32
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti	(+)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		0,00

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERT.E IMPEGNI IMPUTATI AL 2023)
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		2.574.169,13
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)	0,00
Risorse vincolate nel bilancio	(-)	0,00
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		2.574.169,13
Variatione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	0,00
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		2.574.169,13
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:		
O1) Risultato di competenza di parte corrente		28.712,81
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti ricorrenti per il rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	219.392,64
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023	(-)	0,00
- Variatione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		-190.679,83

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2023

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				1.737.891,22
RISCOSSIONI	+	2.639.719,35	1.663.750,49	4.303.469,84
PAGAMENTI	-	1.128.924,30	2.728.116,68	3.857.040,98
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=			2.184.320,08
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	-			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=			2.184.320,08
RESIDUI ATTIVI	+	2.359.911,59	3.385.135,31	5.745.046,90
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
RESIDUI PASSIVI	-	1.438.885,32	3.778.093,13	5.216.978,45
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	-			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	-			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2023 (A)	=			2.712.388,53
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023:				
Parte accantonata				
Fondo contenzioso				0,00
Altri accantonamenti				24.000,00
Fondo crediti dubbia esigibilita'				8.071,18
Totale parte accantonata (B)				32.071,18

Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		2.474.471,33
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		7.485,92
Altri vincoli		0,00
	Totale parte vincolata (C)	2.481.957,25
Parte destinata agli investimenti		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	63.499,07
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	134.861,03
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		