

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO - ESERCIZIO 2016

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		232.894,39			
Utilizzo avanzo di amministrazione	120.000,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	16.039,23				
Fondo pluriennale vincolato in conto capitale (1)	185.515,20				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.166.942,93	1.150.008,11	Titolo 1 - Spese correnti	1.603.379,85	1.554.360,50
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	357.718,01	262.749,93	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)	18.014,42	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	356.276,11	372.988,54	Titolo 2 - Spese in conto capitale	420.213,42	337.044,91
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	227.391,26	324.598,67	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)	135.000,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione attivita' finanziarie	32.359,25	32.359,25	Titolo 3 - Spese per incremento attivita' finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.140.687,56	2.142.704,50	Totale spese finali	2.176.607,69	1.891.405,41
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	224.179,64	224.179,64
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da ist. tes./cass.	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	251.758,27	253.670,30	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	251.758,27	236.193,15
Totale entrate dell' esercizio	2.392.445,83	2.396.374,80	Totale spese dell'esercizio	2.652.545,60	2.351.778,20
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.714.000,26	2.629.269,19	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.652.545,60	2.351.778,20
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO COMPETENZA/FONDO CASSA	61.454,66	277.490,99
TOTALE A PAREGGIO	2.714.000,26	2.629.269,19	TOTALE A PAREGGIO	2.714.000,26	2.629.269,19

(1) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato

(2) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2016

Titolo, Tipologia	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) (3)		Residui anni prec. (EP=RS-RR+R)	
		Prev. definitive competenza (CP)		Riscossioni in c/compet. (RC)		Accertamenti (A) (4)		Magg./min. entr.(5) competenza (A-CP)	
		Prev. definitive di cassa (CS)		Totale riscoss. (TR=RR+RC)		Magg./min. entr. cassa (TR-CS) (5)		Tot.res. attivi da rip. (TR=EP+EC)	
TITOLO 01	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1) Fondo pluriennale vincolato x spese conto capitale (1) Utilizzo avanzo di amministrazione (2)	CP	16.039,23	RR	116.690,96	R	9.654,15-	EP	2.557,50
		CP	185.515,20	RC	1.033.317,15	A	1.166.942,93	EC	133.625,78
		CP	120.000,00	TR	1.150.008,11	CS	159.464,51-	TR	136.183,28
TITOLO 02	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	128.902,61	RR	181.036,08	R	3.703,67-	EP	3.103,35
		CP	1.180.570,01	RC	81.713,85	A	357.718,01	EC	276.004,16
		CS	1.309.472,62	TR	262.749,93	CS	305.776,21-	TR	279.107,51
TITOLO 03	Trasferimenti correnti	RS	187.843,10	RR	173.362,20	R	9.548,32-	EP	52.163,96
		CP	380.683,04	RC	199.626,34	A	356.276,11	EC	156.649,77
		CS	568.526,14	TR	372.988,54	CS	283.559,71-	TR	208.813,73
TITOLO 04	Entrate extratributarie	RS	235.074,48	RR	238.207,55	R	20.246,84-	EP	93.756,37
		CP	421.473,77	RC	86.391,12	A	227.391,26	EC	141.000,14
		CS	656.548,25	TR	324.598,67	CS	957.612,09-	TR	234.756,51
TITOLO 05	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	33.000,00	RC	32.359,25	A	32.359,25	EC	0,00
		CS	33.000,00	TR	32.359,25	CS	640,75-	TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - RIPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE - ESERCIZIO 2016

Titolo, Tipologia	Denominazione	Residui attivi al 1/1/2016 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) (3)		Residui anni prec. (EP=RS-RR+R)	
		Prev. definitive competenza (CP)		Riscossioni in c/compet. (RC)		Accertamenti (A) (4)		Residui attivi es.comp. (EC=A-RC)	
		Prev. definitive di cassa (CS)		Totale riscoss. (TR=RR+RC)		Magg./min. entr. cassa (TR-CS) (5)		Tot.res. attivi da rip. (TR=EP+EC)	
TITOLO 06	Accensione prestiti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR	0,00
TITOLO 07	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	200.000,00	RC	0,00	A	0,00	EC	0,00
		CS	200.000,00	TR	0,00	CS	200.000,00-	TR	0,00
TITOLO 09	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	6.989,34	RR	3.912,03	R	0,00	EP	3.077,31
		CP	470.000,00	RC	249.758,27	A	251.758,27	EC	2.000,00
		CS	476.989,34	TR	253.670,30	CS	223.319,04-	TR	5.077,31
	TOTALE TITOLI	RS	911.020,29	RR	713.208,82	R	43.152,98-	EP	154.658,49
		CP	3.615.726,82	RC	1.683.165,98	A	2.392.445,83	EC	709.279,85
		CS	4.526.747,11	TR	2.396.374,80	CS	2.130.372,31-	TR	863.938,34
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	911.020,29	RR	713.208,82	R	43.152,98-	EP	154.658,49
		CP	3.937.281,25	RC	1.683.165,98	A	2.392.445,83	EC	709.279,85
		CS	4.526.747,11	TR	2.396.374,80	CS	2.130.372,31-	TR	863.938,34

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa)

(2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione

(3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti cancellati e reimputati agli esercizi in cui l'obbligazione e' esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalita' previste dal principio 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti e' stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno '+', le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno '-'.

(4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 7, comma 3 del DPCM 28 dicembre 2011, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.

(5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno '+', le minori entrate sono indicate con il segno '-'.

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE - ESERCIZIO 2016

Missione, Programma, Titolo	Denominazione	Residui passivi al 1/1/2016 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R) (1)		Residui anni prec. (EP=RS-PR+R-P)	
		Prev. definitive competenza (CP)		Pagamenti in c/compet. (PC)		Impegni (I) (2)		Residui passivi es.comp. (EC=I-PC)	
		Prev. definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo plurienn. vincolato (FPV) (3)		Tot.res. passivi da rip. (TR=EP+EC)	
TITOLO 07	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	93.227,69	PR	19.116,61	R	1.974,91-	EP	72.136,17
		CP	470.000,00	PC	217.076,54	I	251.758,27	EC	34.681,73
		CS	563.227,69	TP	236.193,15	FPV	0,00	TR	106.817,90
TITOLO 07	TITOLI	RS	672.233,29	PR	431.475,45	R	61.515,40-	EP	179.242,44
		CP	3.937.281,25	PC	1.920.302,75	I	2.499.531,18	EC	579.228,43
		CS	4.609.514,54	TP	2.351.778,20	FPV	153.014,42	TR	758.470,87
TITOLO 07	TITOLI	RS	672.233,29	PR	431.475,45	R	61.515,40-	EP	179.242,44
		CP	3.937.281,25	PC	1.920.302,75	I	2.499.531,18	EC	579.228,43
		CS	4.609.514,54	TP	2.351.778,20	FPV	153.014,42	TR	758.470,87

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

IMPEGNI

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Totale	- di cui non ricorrenti
TITOLO 1 - Spese correnti			
101	Redditi da lavoro dipendente	418.053,37	0,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	32.369,86	0,00
103	Acquisto di beni e servizi	879.070,26	0,00
104	Trasferimenti correnti	177.596,08	0,00
105	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	0,00	0,00
106	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	0,00	0,00
107	Interessi passivi	63.773,94	0,00
108	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	3.194,77	0,00
110	Altre spese correnti	29.321,57	0,00
100	Totale TITOLO 1	1.603.379,85	0,00
TITOLO 2 - Spese in conto capitale			
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	400.213,42	0,00
203	Contributi agli investimenti	0,00	0,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
205	Altre spese in conto capitale	20.000,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	420.213,42	0,00
TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie			
301	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00
302	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00
303	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
304	Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
300	Totale TITOLO 3	0,00	0,00
TITOLO 4 - Rimborso di prestiti			
401	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00
402	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	224.179,64	0,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00
400	Totale TITOLO 4	224.179,64	0,00
TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			
501	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
500	Totale TITOLO 5	0,00	0,00
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro			
701	Uscite per partite di giro	246.798,69	0,00
702	Uscite per conto terzi	4.959,58	0,00
700	Totale TITOLO 7	251.758,27	0,00
TOTALE IMPEGNI		2.499.531,18	0,00

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			232.894,39
RISCOSSIONI	(+)	1.683.165,98	2.396.374,80
PAGAMENTI	(-)	1.920.302,75	2.351.778,20
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)		277.490,99
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)		0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)		277.490,99
RESIDUI ATTIVI	(+)	709.279,85	863.938,34
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze			0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	579.228,43	758.470,87
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	(-)		18.014,42
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	(-)		135.000,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE (A) (2)	(=)		229.944,04

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre

Parte accantonata (3)	5265,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016.... (4)	
Accantonamento residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) (5)	
Fondo al 31/12/N-1	
Fondo al 31/12/N-1	
Parte vincolata	5.265,00
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	
Vincoli derivanti da trasferimenti	
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
Altri vincoli	3362,47
Parte destinata agli investimenti	3.362,47
Totale parte accantonata (B)	27.500,00
Totale parte vincolata (C)	27.500,00
Totale parte destinata agli investimenti (D)	
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	193.816,57

Se l'E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione, come disavanzo da ripianare (6)