

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)			Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)			Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (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 riportare (TR=EP+EC)	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP		136.054,89							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP		89.385,71							
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP		80.000,00							
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS		430.053,00	RR	348.454,20	R	-404,38		EP	81.194,42
		CP		1.671.726,64	RC	1.099.649,87	A	1.539.943,40	CP	EC	440.293,53
		CS		2.101.779,64	TR	1.448.104,07	CS	-653.675,57		TR	521.487,95
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	RS		1.105.119,90	RR	973.839,20	R	-48.789,78		EP	82.490,92
		CP		2.955.468,92	RC	1.588.987,09	A	2.431.320,70	CP	EC	842.333,61
		CS		4.060.588,82	TR	2.562.826,29	CS	-1.497.762,53		TR	924.824,53
TITOLO 3	Entrate extratributarie	RS		103.591,00	RR	7.097,77	R	-31.528,49		EP	64.964,74
		CP		219.697,50	RC	90.924,53	A	108.771,85	CP	EC	17.847,32
		CS		323.288,50	TR	98.022,30	CS	-225.266,20		TR	82.812,06
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	RS		1.394.032,67	RR	236.968,34	R	-482.813,11		EP	674.251,22
		CP		3.106.459,07	RC	65.534,46	A	427.109,93	CP	EC	361.575,47
		CS		4.500.491,74	TR	302.502,80	CS	-4.197.988,94		TR	1.035.826,69
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS		0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP		0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	EC	0,00
		CS		0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti	RS		130.000,00	RR	0,00	R	0,00		EP	130.000,00
		CP		300.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	EC	0,00
		CS		430.000,00	TR	0,00	CS	-430.000,00		TR	130.000,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS		0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP		800.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	EC	0,00
		CS		800.000,00	TR	0,00	CS	-800.000,00		TR	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS		0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP		8.894.000,00	RC	2.039.470,41	A	2.039.470,41	CP	EC	0,00
		CS		8.894.000,00	TR	2.039.470,41	CS	-6.854.529,59		TR	0,00
TOTALE TITOLI		RS		3.162.796,57	RR	1.566.359,51	R	-563.535,76		EP	1.032.901,30
		CP		17.947.352,13	RC	4.884.566,36	A	6.546.616,29	CP	EC	1.662.049,93
		CS		21.110.148,70	TR	6.450.925,87	CS	-14.659.222,83		TR	2.694.951,23
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS		3.162.796,57	RC	1.566.359,51	R	-563.535,76		EP	1.032.901,30
		CP		18.252.792,63	PC	4.884.566,36	A	6.546.616,29	CP	EC	1.662.049,93
		CS		21.110.148,70	TR	6.450.925,87	CS	-14.659.222,83		TR	2.694.951,23

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

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE ANNO 2017

MISSIONE PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2017 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)				Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
Titolo 1	Spese correnti	RS	1.030.305,84	PR	688.621,09	R	-82.006,25			EP	259.678,50
		CP	4.963.914,75	PC	2.861.739,77	I	4.101.579,95	ECP		EC	1.239.840,18
		CS	5.993.636,00	TP	3.550.360,86	FPV	70.633,36		791.701,44	TR	1.499.518,68
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	2.920.577,64	PR	552.741,39	R	-549.509,38			EP	1.818.326,87
		CP	3.499.787,78	PC	54.548,44	I	399.973,33	ECP		EC	345.424,89
		CS	6.420.365,42	TP	607.289,83	FPV	22.363,06		3.077.451,39	TR	2.163.751,76
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.000,00	PC	2.000,00	I	2.000,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	2.000,00	TP	2.000,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	93.090,00	PC	93.072,20	I	93.072,20	ECP	17,80	EC	0,00
		CS	93.090,00	TP	93.072,20	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	800.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	800.000,00	EC	0,00
		CS	800.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	31.111,12	PR	355,06	R	-735,95			EP	30.020,11
		CP	8.894.000,00	PC	2.039.470,41	I	2.039.470,41	ECP	6.854.529,59	EC	0,00
		CS	8.925.111,12	TP	2.039.825,47	FPV	0,00			TR	30.020,11
TOTALE DEI TITOLI											
		RS	3.981.994,60	PR	1.241.717,54	R	-632.251,58			EP	2.108.025,48
		CP	18.252.792,53	PC	5.050.830,82	I	6.636.095,89	ECP	11.523.700,22	EC	1.585.265,07
		CS	22.234.202,54	TP	6.292.548,36	FPV	92.998,42			TR	3.693.290,55
TOTALE GENERALE DELLE SPESE											
		RS	3.981.994,60	PR	1.241.717,54	R	-632.251,58			EP	2.108.025,48
		CP	18.252.792,53	PC	5.050.830,82	I	6.636.095,89	ECP	11.523.700,22	EC	1.585.265,07
		CS	22.234.202,54	TP	6.292.548,36	FPV	92.998,42			TR	3.693.290,55

COMUNE DI MONTEVAGO (AG)

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.846.499,04			
Utilizzo avanzo di amministrazione	80.000,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni	0,00				
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽¹⁾	136.054,69				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽¹⁾	89.385,71				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.539.943,40	1.448.104,07	Titolo 1 - Spese correnti	4.101.579,95	3.550.360,86
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.431.320,70	2.562.826,29	Fondo pluriennale vincolato in parte corrente ⁽²⁾	70.633,36	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	108.771,85	98.022,30	Titolo 2 - Spese in conto capitale	399.973,33	607.289,83
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	427.109,93	302.502,80	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾	22.363,06	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	2.000,00	2.000,00
Totale entrate finali.....	4.507.145,88	4.411.455,46	Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie ⁽²⁾		
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Totale spese finali.....	4.596.549,70	4.159.650,69
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	93.072,20	93.072,20
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.039.470,41	2.039.470,41	di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	0,00
Totale entrate dell'esercizio	6.546.616,29	6.450.925,87	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.852.056,69	8.297.424,91	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.039.470,41	2.039.825,47
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		Totale spese dell'esercizio	6.729.092,31	6.292.548,36
TOTALE A PAREGGIO	6.852.056,69	8.297.424,91	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.729.092,31	6.292.548,36
			AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	122.964,38	2.004.876,55
			TOTALE A PAREGGIO	6.852.056,69	8.297.424,91

- (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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				1.846.499,04
RISCOSSIONI	(+)	1.566.359,51	4.884.566,36	6.450.925,87
PAGAMENTI	(-)	1.241.717,54	5.050.830,82	6.292.548,36
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.004.876,55
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.004.876,55
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.032.901,30	1.662.049,93	2.694.951,23
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.108.025,48	1.585.265,07	3.693.290,55
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			70.633,36
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			22.363,06
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A) ⁽²⁾	(=)			913.540,81
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2017 ⁽⁴⁾				164.572,03
Accantonamento residui perenti al 31/12/2017 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				239.004,37
Altri accantonamenti				0,00
			Totale parte accantonata (B)	403.576,40
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				168.034,88
Vincoli derivanti da trasferimenti				3.078,40
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
			Totale parte vincolata (C)	171.113,28
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	102.810,66
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	236.040,47
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

⁽¹⁾ Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

⁽²⁾ Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

⁽³⁾ Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

⁽⁴⁾ Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

⁽⁵⁾ Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2017

⁽⁶⁾ In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.