

CONTO DEL BILANCIO 2017
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al D.Lgs 118/2011

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		248.371,12	Disavanzo di amministrazione	45.346,22	
Utilizzo avanzo di amministrazione	58.666,32				
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	447.529,72				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	2.363.444,34				
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.389.877,33	2.232.279,19	TITOLO 1 - Spese correnti	4.536.410,73	4.049.443,94
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	1.417.466,85	1.371.446,12	<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)</i>	<i>174.938,02</i>	
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	1.010.498,19	952.319,03	TITOLO 2 - Spese in conto capitale	140.497,92	587.236,47
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	15.984,57	1.527.529,12	<i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)</i>	<i>2.278.558,28</i>	
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			<i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (2)</i>	<i>0,00</i>	
Totale entrate finali	4.833.826,94	6.083.573,46	Totale spese finali	7.130.404,95	4.636.680,41
TITOLO 6 - Accensione prestiti	0,00	0,00	TITOLO 4 - Rimborso prestiti	163.916,41	163.916,41
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	TITOLO 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	724.989,87	626.697,12	TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	724.989,87	729.762,17
Totale entrate dell'esercizio	5.558.816,81	6.710.270,58	Totale spese dell'esercizio	8.019.311,23	5.530.358,99
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.428.457,19	6.958.641,70	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	8.064.657,45	5.530.358,99
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO			AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	363.799,74	1.428.282,71
TOTALE A PAREGGIO	8.428.457,19	6.958.641,70	TOTALE A PAREGGIO	8.428.457,19	6.958.641,70

(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 2017

VERIFICA EQUILIBRI

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al D.Lgs 118/2011

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		248.371,12	
Y) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti in entrata	(+)		447.529,72
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		45.346,22
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.817.842,37 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	(-)		4.536.410,73
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		174.938,02
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		163.916,41 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			344.760,71
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 risultato di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o 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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)		O=G+H+I-L+M	344.760,71

CONTO DEL BILANCIO 2017

VERIFICA EQUILIBRI

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al D.Lgs 118/2011

P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	58.666,32
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	2.363.444,34
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	15.984,57
S) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
T) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	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 finanziaria	(-)	0,00
U) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o principi contabili	(+)	0,00
V) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
J) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	140.497,92
JU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	2.278.558,28
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE	Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E	19.039,03
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	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 finanziaria	(+)	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 acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
EQUILIBRIO FINALE	W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	363.799,74

- \) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
 2) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.
 DD) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.
 E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.
 2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
 S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.
 S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.
 T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.
 JU) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.
 :1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.
 :2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.
) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.
) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R) (5)		MAGGIORI MINORI ENTRATE DI COMPETENZA=A-CP (5)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A) (4)		MAGGIORI MINORI ENTRATE DI COMPETENZA=A-CP (5)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI MINORI ENTRATE DI CASSA=TR-CS (5)		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPIANTARE (TR=EP+EC)			
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP	447.529,72								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP	2.363.444,34								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	58.666,32								
1000	TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	1.015.209,28	RR	369.809,07	R	57.515,88	CP	13.877,33	EP	702.916,09
		CP	2.376.000,00	RC	1.862.470,12	A	2.389.877,33			EC	527.407,21
		CS	2.793.898,96	TR	2.232.279,19	CS	-561.619,77			TR	1.230.323,30
2000	TITOLO 2 Trasferimenti correnti	RS	610.423,27	RR	230.187,01	R	-42.225,98	CP	-687.414,61	EP	338.010,28
		CP	2.104.881,46	RC	1.141.259,11	A	1.417.466,85			EC	276.207,74
		CS	2.564.629,21	TR	1.371.446,12	CS	-1.193.183,09			TR	614.218,02
3000	TITOLO 3 Entrate extratributarie	RS	1.867.300,69	RR	495.204,32	R	-12.506,05	CP	-248.008,39	EP	1.359.590,32
		CP	1.258.506,58	RC	457.114,71	A	1.010.498,19			EC	553.383,48
		CS	2.402.004,47	TR	952.319,03	CS	-1.449.685,44			TR	1.912.973,80
4000	TITOLO 4 Entrate in conto capitale	RS	1.846.704,43	RR	1.511.888,25	R	1.310,47	CP	-10.362,93	EP	336.126,65
		CP	10.378.787,50	RC	15.640,87	A	15.984,57			EC	343,70
		CS	10.718.938,21	TR	1.527.529,12	CS	-9.191.409,09			TR	336.470,35
5000	TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	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
6000	TITOLO 6 Accensione prestiti	RS	73.957,72	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	73.957,72
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00
		CS	68.118,65	TR	0,00	CS	-68.118,65			TR	73.957,72
7000	TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-3.000.000,00	EP	0,00
		CP	3.000.000,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00
		CS	3.000.000,00	TR	0,00	CS	-3.000.000,00			TR	0,00
9000	TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	52.603,50	RR	15.612,02	R	-168,44	CP	-8.518.010,13	EP	36.823,04
		CP	9.243.000,00	RC	611.085,10	A	724.989,87			EC	113.904,77
		CS	9.296.405,10	TR	626.697,12	CS	-8.669.707,98			TR	150.727,81
	TOTALE TITOLI	RS	5.466.198,89	RR	2.622.700,67	R	3.925,88	CP	-22.802.358,73	EP	2.847.424,10
		CP	28.361.175,54	RC	4.087.569,91	A	5.558.816,81			EC	1.471.246,90
		CS	30.843.994,60	TR	6.710.270,58	CS	-24.133.724,02			TR	4.318.671,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	5.466.198,89	RR	2.622.700,67	R	3.925,88	CP	-25.671.999,11	EP	2.847.424,10
		CP	31.230.815,92	RC	4.087.569,91	A	5.558.816,81			EC	1.471.246,90
		CS	30.843.994,60	TR	6.710.270,58	CS	-24.133.724,02			TR	4.318.671,00

(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 di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2).

l'obbligazione è esigibile effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei residui, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati in quanto assolutamente inesigibile. 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 è 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 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'art. 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili. Nel primo esercizio di applicazione del titolo primo del D.Lgs 118/2011 la voce comprende i crediti che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario dei residui e reimputati all'esercizio.

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

CONTO DEL BILANCIO 2017
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione al D.Lgs 118/2011

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		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	CP	45.346,22						
TITOLO 1	Spese correnti	RS	2.302.626,77	PR	1.132.676,46	R	-111.238,78	EP	1.058.711,53
		CP	5.970.742,56	PC	2.916.767,48	I	4.536.410,73	EC	1.619.643,25
		CS	6.439.943,02	TP	4.049.443,94	FPV	174.938,02	TR	2.678.354,78
TITOLO 2	Spese in conto capitale	RS	1.229.346,22	PR	552.227,26	R	-240.957,09	EP	436.161,87
		CP	12.807.810,73	PC	35.009,21	I	140.497,92	EC	105.488,71
		CS	10.382.209,45	TP	587.236,47	FPV	2.278.558,28	TR	541.650,58
TITOLO 3	Spese per incremento di attività finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
TITOLO 4	Rimborso prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	163.916,41	PC	163.916,41	I	163.916,41	EC	0,00
		CS	163.916,41	TP	163.916,41	FPV	0,00	TR	0,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	3.000.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	3.000.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	98.823,98	PR	80.076,08	R	0,00	EP	18.747,90
		CP	9.243.000,00	PC	649.686,09	I	724.989,87	EC	75.303,78
		CS	9.341.823,98	TP	729.762,17	FPV	0,00	TR	94.051,68
TOTALE TITOLI		RS	3.630.796,97	PR	1.764.979,80	R	-352.195,87	EP	1.513.621,30
		CP	31.185.469,70	PC	3.765.379,19	I	5.565.814,93	EC	1.800.435,74
		CS	29.327.892,86	TP	5.530.358,99	FPV	2.453.496,30	TR	3.314.057,04
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	3.630.796,97	PR	1.764.979,80	R	-352.195,87	EP	1.513.621,30
		CP	31.230.815,92	PC	3.765.379,19	I	5.565.814,93	EC	1.800.435,74
		CS	29.327.892,86	TP	5.530.358,99	FPV	2.453.496,30	TR	3.314.057,04