

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTO
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		540.154,12			
Utilizzo avanzo di amministrazione	220.114,31		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	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00				
<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	373.204,41	344.911,47	TIT. 1 - Spese correnti	413.955,10	314.208,82
TIT. 2 - Trasferimenti correnti	61.398,82	59.959,39	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	
TIT. 3 - Entrate extratributarie	51.273,02	46.246,35			
TIT. 4 - Entrate in conto capitale	144.168,33	144.834,43	TIT. 2 - Spese in conto capitale	303.375,34	415.851,58
			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	630.044,58	595.951,64	Totale spese finali	717.330,44	730.060,40
TIT. 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	TIT. 4 - Rimborso di prestiti	28.973,63	28.973,63
			<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	13.947,31	13.915,35	TIT. 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	13.947,31	12.702,30
Totale entrate dell'esercizio	643.991,89	609.866,99	Totale spese dell'esercizio	760.251,38	771.736,33
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	864.106,20	1.150.021,11	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	760.251,38	771.736,33
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	103.854,82	378.284,78
<i>di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto</i>	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	864.106,20	1.150.021,11	TOTALE A PAREGGIO	864.106,20	1.150.021,11

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTO
GESTIONE DEL BILANCIO			GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO		
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	103.854,82		d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)	85.019,54	
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022 (+)	11.427,56		e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	18.417,47	
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	7.407,72				
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	85.019,54		f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	66.602,07	
<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 2022)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00
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>	(+)	485.876,25 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>	(-)	413.955,10 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>	(-)	28.973,63 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		42.947,52
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>	(+)	25.614,31 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)		68.561,83
- Risorse accantonate di parte corrente stanziato nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	11.427,56
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	7.407,72
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		49.726,55
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto '(+)/(-)'	(-)	18.417,47
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		31.309,08

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERT.E IMPEGNI IMPUTATI AL 2022)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	194.500,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	144.168,33
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	(-)	303.375,34
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)		35.292,99
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	0,00
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		35.292,99
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		35.292,99
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 2022)
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		103.854,82
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	11.427,56
Risorse vincolate nel bilancio	(-)	7.407,72
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		85.019,54
Variatione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	18.417,47
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		66.602,07
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:		
O1) Risultato di competenza di parte corrente		68.561,83
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti ricorrenti per il rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	25.614,31
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2022	(-)	11.427,56
- Variatione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto '(+)/(-)	(-)	18.417,47
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		13.102,49

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2022

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				540.154,12
RISCOSSIONI	+	156.777,36	453.089,63	609.866,99
PAGAMENTI	-	297.109,25	474.627,08	771.736,33
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=			378.284,78
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	-			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=			378.284,78
RESIDUI ATTIVI	+	133.726,93	190.902,26	324.629,19
<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	-	205.850,02	285.624,30	491.474,32
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	-			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	-			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A)	=			211.439,65
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022:				
Parte accantonata				
Altri accantonamenti				7.960,61
Fondo crediti dubbia esigibilità				71.021,16
Totale parte accantonata (B)				78.981,77

Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		3.689,72
Vincoli derivanti da trasferimenti		3.927,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
	Totale parte vincolata (C)	7.616,72
Parte destinata agli investimenti		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	124.841,16
	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		

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Capitolo di entrata	descrizione	Capitolo di spesa correlato	descrizione	Risorse vincolate al 01/01/2022	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni es. 2022 finanziati da entrate acc. nell'esercizio o da quote vincolate del ris di amm.	Fondo plur.vinc al 31/12/2022 finanz. da entrate vinc. acc. nell'eserc. o da quote vincolate del ris. di amm.	Cancellazione di residui att.vinc. o eliminazione vincolo su quote ris. amm (+) e canc. di residui passivi fin. da risorse vinc.(-)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni fin. da FPV dopo approvazione rendiconto 2021 non reimp. nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+g)
Vincoli derivanti dalla legge												
20101.01.08	CONTRIBUTO COMPENSATIVO ICI/IMU - TOSAP	01041.04.03	FONDI PER EMERGENZA CORONAVIRUS (FUNZIONI FONDAMENTALI)	102,00	102,00	0,00	102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20101.01.08-	CONTRIBUTO COMPENSATIVO ICI/IMU - TOSAP	01041.04.03	FONDI PER EMERGENZA CORONAVIRUS (FUNZIONI FONDAMENTALI)	629,00	629,00	0,00	629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20101.01.09	ALTRI CONTRIBUTI DELLO STATO	12051.04.08	TRASFERIMENTO UNIONE FONDO EMERGENZA CORONAVIRUS (DL. AGOSTO)	15.463,74	15.463,74	236,21	12.010,23	0,00	0,00	0,00	3.689,72	3.689,72
20101.01.09--	ALTRI CONTRIBUTI DELLO STATO	01041.04.03	FONDI PER EMERGENZA CORONAVIRUS (FUNZIONI FONDAMENTALI)	5.701,13	5.701,13	0,00	5.701,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli derivanti dalla legge				21.895,87	21.895,87	236,21	18.442,36	0,00	0,00	0,00	3.689,72	3.689,72
Vincoli derivanti da Trasferimenti												
20101.01.09---	ALTRI CONTRIBUTI DELLO STATO	12051.04.01	TRASFERIMENTO UNIONE PER MISURE URGENTI SOLIDARIETA' ALIMENTARE	126,93	126,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126,93	126,93
20101.01.09/	ALTRI CONTRIBUTI DELLO STATO	01041.04.03	FONDI PER EMERGENZA CORONAVIRUS (FUNZIONI FONDAMENTALI)	0,44	0,44	0,00	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20101.01.09//	ALTRI CONTRIBUTI DELLO STATO	01041.04.03	FONDI PER EMERGENZA CORONAVIRUS (FUNZIONI FONDAMENTALI)	0,07	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	0,07
20101.01.09///	ALTRI CONTRIBUTI DELLO STATO	01041.04.03	FONDI PER EMERGENZA CORONAVIRUS (FUNZIONI FONDAMENTALI)	3.591,00	3.591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.591,00	3.591,00
20101.01.09////	ALTRI CONTRIBUTI DELLO STATO	01111.04.04	TRASFERIMENTO UNIONE CONTRIBUTI STATALI PER SANIFICAZIONE E POLIZIA LOCALE EMERGENZA CORONAVIRUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-209,00	0,00	0,00	209,00
20101.01.09\\	ALTRI CONTRIBUTI DELLO STATO	05021.04.02	GESTIONE CENTRI ESTIVI-TRASFERIMENTO ALL'UNIONE	0,00	0,00	418,56	418,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate

Capitolo di entrata	descrizione	Capitolo di spesa correlato	descrizione	Risorse vincolate al 01/01/2022	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni es. 2022 finanziati da entrate acc. nell'esercizio o da quote vincolate del ris di amm.	Fondo plur.vinc al 31/12/2022 finanz. da entrate vinc. acc. nell'eserc. o da quote vincolate del ris. di amm.	Cancellazione di residui att.vinc. o eliminazione vincolo su quote ris. amm (+) e canc. di residui passivi fin. da risorse vinc.(-)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni fin. da FPV dopo approvazione rendiconto 2021 non reimp. nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(+g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(+g)
20101.01.16	trasferimento statale contributo spese energetiche	06011.03.05	SPESE ENERGIA ELETTRICA	0,00	0,00	13.167,38	13.167,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli derivanti da Trasferimenti				3.718,44	3.718,44	13.585,94	13.586,38	0,00	-209,00	0,00	3.718,00	3.927,00
Totale				25.614,31	25.614,31	13.822,15	32.028,74	0,00	-209,00	0,00	7.407,72	7.616,72
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)											0,00	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=l/1-m/1)											3.689,72	3.689,72
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state ogg. di accantonamenti (n/2=l/2-m/2)											3.718,00	3.927,00
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state ogg. di accantonamenti (n/3=l/3-m/3)											0,00	0,00
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/4-m/4)											0,00	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/5-m/5)											0,00	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)											7.407,72	7.616,72