

2014

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2014

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			Disavanzo di amministrazione		
Utilizzo avanzo di amministrazione					
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)					
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	16.729.051,98	14.230.745,45	Titolo 1 - Spese correnti	23.799.130,22	21.115.018,30
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.160.782,74	4.794.818,09	Fondo pluriennale vincolato in parte corrente (2)	10.175,16	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.665.794,50	4.278.456,69	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.682.655,67	3.051.028,07
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.849.553,23	2.119.531,25	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)		
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie			Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie		
<b>Totale entrate finali.....</b>	<b>28.405.182,45</b>	<b>25.423.551,48</b>	<b>Totale spese finali.....</b>	<b>25.491.961,05</b>	<b>24.166.046,37</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	15.409.759,88	16.512.113,60	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	660.287,40	426.629,85
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	15.409.759,88	16.808.308,02
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.962.639,28	2.893.900,20	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.962.639,28	3.166.607,80
<b>Totale entrate dell'esercizio</b>	<b>46.777.581,61</b>	<b>44.829.565,28</b>	<b>Totale spese dell'esercizio</b>	<b>44.524.647,61</b>	<b>44.567.592,04</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>46.777.581,61</b>	<b>44.829.565,28</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>44.524.647,61</b>	<b>44.567.592,04</b>
<b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b>			<b>AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA</b>	<b>2.252.934,00</b>	<b>261.973,24</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>46.777.581,61</b>	<b>44.829.565,28</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>46.777.581,61</b>	<b>44.829.565,28</b>

- (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

2014

**VERIFICA EQUILIBRI**  
**(solo per gli Enti locali) \***  
**2014**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2014 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	26.555.629,22
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	23.799.130,22
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	10.175,16
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	660.287,40
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)</b>		<b>2.086.036,44</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)</b>		
<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>2.086.036,44</b>

**VERIFICA EQUILIBRI**  
*(solo per gli Enti locali) \**  
**2014**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2014 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	17.259.313,11
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.682.655,67
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>		
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E</b>		<b>15.576.657,44</b>

**VERIFICA EQUILIBRI**  
**(solo per gli Enti locali) \***  
**2014**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2014 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>		
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>17.662.693,88</b>

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

C) 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.

Q) 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.

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

X1) 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.

X2) 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.

Y) 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.

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2014

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				0,00
RISCOSSIONI	(+)	8.363.891,70	36.465.673,58	44.829.565,28
PAGAMENTI	(-)	7.867.433,27	36.700.158,77	44.567.592,04
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			261.973,24
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			261.973,24
RESIDUI ATTIVI	(+)	49.200.584,19	10.311.908,03	59.512.492,22
RESIDUI PASSIVI	(-)	45.409.203,01	7.814.313,68	53.223.516,69
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			10.175,16
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2014 (A)	(=)			<b>6.540.773,61</b>
<b>Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2014</b>				
<b>Parte accantonata</b>				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2014				0,00
				0,00
			<b>Totale parte accantonata (B)</b>	<b>0,00</b>
<b>Parte vincolata</b>				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
			<b>Totale parte vincolata (C)</b>	<b>0,00</b>
			<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>	<b>0,00</b>
			<b>Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)</b>	<b>6.540.773,61</b>
<b>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare</b>				