

Allegato 5

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		160,00			
Utilizzo avanzo di amministrazione	24.111,59		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	11.251,67				
Fondo pluriennale vincolato di parte in c/capitale	66.430,17				
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ	619.386,01	692.611,68	TITOLO 1 Spese correnti	1.399.983,35	1.303.584,12
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	645.530,62	516.365,70	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	7.300,00	
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	223.040,32	125.107,12	TITOLO 2 Spese in conto capitale	93.264,86	130.926,52
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	97.118,14	66.589,49	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	158.184,32	
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	TITOLO 3 Spese per incremento di attività finanziaria	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali.....</b>	<b>1.585.075,09</b>	<b>1.400.673,99</b>	<b>Totale spese finali.....</b>	<b>1.654.732,53</b>	<b>1.434.510,64</b>
TITOLO 6 - Accensione Prestiti	27.900,87	0,00	TITOLO 4 Rimborso di prestiti	48.699,60	48.699,60
TITOLO 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	1.190.651,36	1.190.651,36	TITOLO 5 Chiusura anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	1.228.439,15	1.263.437,99
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	454.225,88	472.849,04	TITOLO 7 Spese per conto terzi e partite di giro	454.225,88	308.584,10
<b>Totale entrate dell'esercizio</b>	<b>3.257.853,20</b>	<b>3.064.174,39</b>	<b>Totale spese dell'esercizio</b>	<b>3.386.097,16</b>	<b>3.055.232,33</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>3.359.846,53</b>	<b>3.064.334,39</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>3.386.097,16</b>	<b>3.055.232,33</b>
<b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>26.450,53</b>		<b>AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA</b>		<b>9.102,06</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>3.386.097,16</b>	<b>3.064.334,39</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>3.386.097,16</b>	<b>3.064.334,39</b>

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccrediti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza (A-CP)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Accreditamenti (A)	Maggiori o minori entrate di cassa (TR-CS)	Maggiori o minori entrate di competenza (A-CP)	Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORENTI</b>											
RS				RR		R				EP	
CP		11.251,67	RC		A	CP		EC			
CS			TR		CS			TR			
<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE</b>											
RS				RR		R				EP	
CP		66.430,17	RC		A	CP		EC			
CS			TR		CS			TR			
<b>UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>											
RS				RR		R				EP	
CP		24.111,59	RC		A	CP		EC			
CS			TR		CS			TR			
<b>TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria contributiva perequ</b>											
RS		445.452,78	RR		R		-25.041,30	EP		223.497,85	
CP		624.440,02	RC		A	CP	619.386,01	EC		123.687,96	
CS		692.611,68	TR		CS			TR		347.185,81	
<b>TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>											
RS		140.030,57	RR		R			EP		86.934,94	
CP		698.426,99	RC		A	CP	645.530,62	EC		182.260,55	
CS		516.365,70	TR		CS			TR		269.195,49	
<b>TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>											
RS		274.339,44	RR		R		-51.016,43	EP		186.790,93	
CP		235.636,78	RC		A	CP	223.040,32	EC		134.465,28	
CS		125.107,12	TR		CS			TR		321.266,21	
<b>TITOLO 4 - Entrate in conto capitale</b>											
RS		247.794,15	RR		R		-152.754,15	EP		64.040,00	
CP		127.118,14	RC		A	CP	97.118,14	EC		61.528,65	
CS		66.589,49	TR		CS			TR		125.566,65	
<b>TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>											
RS			RR		R			EP			
CP			RC		A	CP		EC			
CS			TR		CS			TR			

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2015 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamenti residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza (A-CP)		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A)	Maggiori o minori entrate di cassa (TR-CS)	Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)			
Titolo 6 - Accensione Presilii											
RS				RR		R				EP	
CP		263.900,87	RC		A		27.900,87	CP		EC	27.900,37
CS			TR		CS					TR	27.900,37
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere											
RS		212.780,43	RR		R		-212.780,43			EP	18.838,03
CP		1.365.850,37	RC		A		1.190.651,36	CP		EC	241.289,33
CS		1.190.651,36	TR		CS					TR	260.127,96
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro											
RS		283.928,81	RR		R		-5.177,79			EP	241.289,33
CP		1.165.330,20	RC		A		454.225,88	CP		EC	260.127,96
CS		472.849,04	TR		CS					TR	580.101,75
TOTALE TITOLI											
RS		1.604.326,18	RR		R		-446.770,10			EP	771.133,14
CP		4.480.703,37	RC		A		3.257.853,20	CP		EC	1.351.234,89
CS		3.064.174,39	TR		CS					TR	580.101,75
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE											
RS		1.604.326,18	RR		R		-446.770,10			EP	771.133,14
CP		4.582.496,80	RC		A		3.257.853,20	CP		EC	1.351.234,89
CS		3.064.174,39	TR		CS					TR	580.101,75

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2015 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccomandi residui (R)		Impegni (I)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP=PR+PC)											
Titolo 1 - Spese correnti															
RS		915.121,76		569.115,83				-193.380,30						EP	152.625,63
CP		1.485.167,05		734.468,29				1.395.983,35	ECP					EC	661.515,06
CS		1.485.167,05		1.303.584,12	FPV			7.300,00						TR	814.140,69
Titolo 2 - Spese in conto capitale															
RS		490.619,21		130.926,52				-280.461,77						EP	79.230,92
CP		517.449,18						93.264,86	ECP					EC	266.000,00
CS		623.464,17		130.926,52	FPV			158.184,32						TR	172.485,78
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria															
RS														EP	
CP														EC	
CS														TR	
Titolo 4 - Rimborso di prestiti															
RS														EP	
CP		48.700,00		48.699,60				48.699,60	ECP					EC	0,40
CS		48.700,00		48.699,60	FPV									TR	
Titolo 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto esortere/cassiere															
RS		34.998,84		34.998,84										EP	
CP		1.365.850,37		1.228.439,15				1.228.439,15	ECP					EC	137.411,22
CS		1.365.850,37		1.263.437,99	FPV									TR	
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro															
RS		157.640,32		11.197,15				-142.624,74						EP	3.818,43
CP		1.165.330,20		297.386,95				454.225,88	ECP					EC	156.838,93
CS		1.165.330,20		308.584,10	FPV									TR	160.667,36
TOTALE TITOLI															
RS		1.598.380,13		746.238,34				-616.466,81						EP	235.674,98
CP		4.582.496,80		2.308.993,99				3.220.612,84	ECP					EC	911.618,35
CS		4.688.511,79		3.055.232,33	FPV			165.484,32						TR	1.147.293,83
TOTALE GENERALE DELLA SPESA															
RS		1.598.380,13		746.238,34				-616.466,81						EP	235.674,98
CP		4.582.496,80		2.308.993,99				3.220.612,84	ECP					EC	911.618,35
CS		4.688.511,79		3.055.232,33	FPV			165.484,32						TR	1.147.293,83

COMUNE DI PORTICO E SAN BENEDETTO

Rendiconto di gestione - Esercizio : 2015

VERIFICA EQUILIBRI

Pag. 1

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		160,00
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	11.251,67
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.487.956,95
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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	(-)	1.395.983,35
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ( di spesa )	(-)	7.300,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	15.363,99
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	48.699,60
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)		31.861,68
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	(+)	24.111,59
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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		55.973,27

COMUNE DI PORTICO E SAN BENEDETTO

Rendiconto di gestione - Esercizio : 2015

VERIFICA EQUILIBRI

Pag. 2

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	66.430,17
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	125.019,01
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 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
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	(-)	93.264,86
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ( di spesa )	(-)	158.184,32
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	15.363,99
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>		
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E</b>		<b>-44.636,01</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve durata	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative ad Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni di crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>		
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>11.337,26</b>

Esercizio Finanziario: 2015

Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				160,00
RISCOSSIONI	(+)	577.454,33	2.486.720,06	3.064.174,39
PAGAMENTI	(-)	746.238,34	2.308.993,99	3.055.232,33
SALDO DI CASSA al 31 dicembre				9.102,06
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 dicembre				9.102,06
RESIDUI ATTIVI	(+)	580.101,75	771.133,14	1.351.234,89
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze		0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	235.674,98	911.618,85	1.147.293,83
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI				(-) 7.300,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE				(-) 158.184,32
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2015 (A)				(=) 47.558,80

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015:

Parte accantonata

Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2015

spese legali

Totale parte accantonata (B)

Parte vincolata

fondo produttività

Totale parte vincolata (C)

Parte destinata agli investimenti

Totale parte destinata agli investimenti (D)

Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)

	13.846,95
	11.200,00
<b>Totale parte accantonata (B)</b>	<b>25.046,95</b>
	15.667,38
<b>Totale parte vincolata (C)</b>	<b>15.667,38</b>
	6.106,05
<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>	<b>6.106,05</b>
<b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>	<b>738,42</b>

**FCDE - RENDICONTO ESERCIZIO 2015**  
**metodo semplificato**

FCDE accantonato sul risultato 2015 dopo il riaccertamento	27.322,17
FCDE previsto sul bilancio previsione 2015	11.566,08
	38.888,25
Residui attivi cancellati rilevanti al fine del calcolo del FCDE	25.041,30
FCDE definitivo 2015 calcolato col metodo semplificato	<b>13.846,95</b>



RENDICONTO DI GESTIONE

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

	(a)	(b)	(x)	(y)	(c) = (a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2014	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2015 e coperte dal fondo pluriennale	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2015 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2015 (cd. economie di impegno) su impegni plurenni finanziati dagli FPV e imputati agli esercizi successivi	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31/12/2014 trovata all'esercizio 2016 e successivi	Spese impegnate nel 2015 con imputazione al 2016 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nel 2015 con imputazione al 2017 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nel 2015 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2015
C1 MISSIONE 1 Servizi Istituzionali e generali e di gestione									
C102 Segreteria generale						3.000,00			3.000,00
C110 Risorse umane						1.000,00			1.000,00
C111 Altri servizi generali						3.300,00			3.300,00
						7.300,00			7.300,00
<b>TOTALE MISSIONE 01 Servizi Istituzionali e generali e di gestione</b>									
C8 MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
C811 Urbanistica e assetto del territorio						18.184,32			18.184,32
C812 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						140.000,00			140.000,00
						158.184,32			158.184,32
<b>TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>									
<b>TOTALE</b>						165.484,32			165.484,32