



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio				4.549.960,63
RISCOSSIONI	(+)	2.558.669,44	8.436.099,97	10.994.769,41
PAGAMENTI	(-)	2.695.340,54	4.471.207,46	7.166.548,00
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			8.378.182,04
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			8.378.182,04
RESIDUI ATTIVI	(+)	4.294.228,54	3.548.430,40	7.842.658,94
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	1.811.966,51	5.743.479,94	7.555.446,45
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			30,64
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE (A)	(=)			8.665.363,89

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre:

Parte accantonata			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2021			2.438.070,83
Fondo anticipazioni liquidità			1.589.079,07
Fondo perdite società partecipate			0,00
Fondo contenzioso			70.000,00
Altri accantonamenti			745.068,41
Totale parte accantonata B)			4.842.218,31
Parte vincolata			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			749.638,63
Vincoli derivanti da trasferimenti			1.268.785,83
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			12.753,43
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			0,00
Altri vincoli			0,00
Totale parte vincolata C)			2.031.177,89
Parte destinata agli investimenti			
Totale destinata agli investimenti D)			1.722.317,53
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)			69.650,16



COMUNE DI PORTO AZZURRO
ALLEGATO N. 6

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.549.960,63			
Utilizzo avanzo di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidita'	0,00 0,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	5.516,80				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	20.000,00 0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e	5.510.956,96	6.132.998,55	Titolo 1 - Spese correnti	5.514.797,38	4.656.746,62
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.210.694,53	1.201.714,86	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	30,64	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.137.149,10	798.401,50			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.090.490,85	538.866,52	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.281.298,09	1.224.559,83
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	
			di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	
Totale entrate finali.....	9.949.291,44	8.671.981,43	Totale spese finali.....	7.796.126,11	5.881.306,45
Titolo 6 - Accensione di prestiti	160.500,00	462.443,50	Titolo 4 - Rimborsamento di prestiti	543.853,00	543.853,00
			Fondo anticipazioni di liquidita'	0,00	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.874.738,93	1.860.344,48	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.874.738,93	741.388,55
Totale entrate dell'esercizio	11.984.530,37	10.994.769,41	Totale spese dell'esercizio	10.214.718,04	7.166.548,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	12.010.047,17	15.544.730,04	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.214.718,04	7.166.548,00
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	1.795.329,13	8.378.182,04
TOTALE A PAREGGIO	12.010.047,17	15.544.730,04	TOTALE A PAREGGIO	12.010.047,17	15.544.730,04



GESTIONE BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	1.795.329,13
b) Risorse accantonate stanziato nel bilancio dell'esercizio 2021	648.000,00
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	983.201,70
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	164.127,43

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	164.127,43
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	-319.290,29
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	483.417,72



VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	5.516,80
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>	(+)	7.858.800,59 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>	(-)	5.514.797,38 0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	30,64
E) Spese Titolo 2.04 - Altri 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>	(-)	543.853,00 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidita'	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		1.805.636,37
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 dei prestiti <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 dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	67.647,21 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	160.393,25
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)		1.712.890,33
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2021	(-)	648.000,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	913.604,47
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		151.285,86
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-319.290,29
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		470.576,15



VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	20.000,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	2.250.990,85
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	(-)	67.647,21
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 riduzione di attivita' finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	160.393,25
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.281.298,09
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attivita' finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri 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-V+E+E1)		82.438,80
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	69.597,23
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		12.841,57
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		12.841,57

**VERIFICA EQUILIBRI**

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attivita' 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 attivita' finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		1.795.329,13
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021	(-)	648.000,00
Risorse vincolate nel bilancio	(-)	983.201,70
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		164.127,43
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	-319.290,29
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		483.417,72

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		1.712.890,33
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidita'	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021	(-)	648.000,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	(-)	-319.290,29
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	913.604,47
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		470.576,15