



COMUNE DI SANT'ORSOLA TERME

GESTIONE ASSOCIATA CON I COMUNI:
FIEROZZO
FRASSILONGO
PALU' DEL FERSINA
PERGINE VALSUGANA
VIGNOLA FALESINA

38050 Sant'Orsola Terme - Località Pintarei, 55

☎ 0461/540001 📠 0461/551130

e-mail: segreteria@comune.santorsolaterme.tn.it

pec: comunesantorsola@cert.legalmail.it

VERSIONE SEMPLIFICATA DEL RENDICONTO 2017

(Art. 227. c.6 bis del TUEL, applicabile ai sensi dell'art. 49, c.2, della L.P. n. 18/2015)

Approvato dal Consiglio Comunale con delibera n. 12 del 03/05/2018

Il Vicesegretario
f.to Gubert dott.ssa Elisabetta

Il Sindaco
f.to Fontanari dott. Ivano

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR-CS)			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	0,00								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	91.994,80								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00								
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	23.172,60	RR	15.103,81	R	0,00		EP	8.068,79	
		CP	307.947,00	RC	267.503,62	A	307.946,96	CP	-0,04	EC	40.443,34
		CS	331.119,60	TR	282.607,43	CS	-48.512,17		TR	48.512,13	
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti	RS	177.227,32	RR	173.185,53	R	-2.482,79		EP	1.559,00	
		CP	481.853,50	RC	147.165,80	A	387.769,81	CP	-94.083,69	EC	240.604,01
		CS	659.080,82	TR	320.351,33	CS	-338.729,49		TR	242.163,01	
TITOLO 3:	Entrate extratributarie	RS	102.812,35	RR	102.547,57	R	-5,88		EP	258,90	
		CP	597.835,25	RC	423.337,41	A	575.666,74	CP	-22.168,51	EC	152.329,33
		CS	694.000,76	TR	525.884,98	CS	-168.115,78		TR	152.588,23	
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale	RS	187.769,28	RR	61.629,18	R	-33.092,93		EP	93.047,17	
		CP	1.804.596,13	RC	1.016.077,94	A	1.102.068,88	CP	-702.527,25	EC	85.990,94
		CS	1.928.661,59	TR	1.077.707,12	CS	-850.954,47		TR	179.038,11	

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2017 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA (A-CP)	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR = RR + RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA (TR-CS)			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC)		
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	600.000,00	RC	418.959,43	A	418.959,43	CP	-181.040,57	EC	0,00
		CS	600.000,00	TR	418.959,43	CS	-181.040,57			TR	0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto di terzi e partite di giro	RS	9.001,35	RR	7.726,30	R	0,00			EP	1.275,05
		CP	347.198,00	RC	197.297,03	A	200.510,90	CP	-146.687,10	EC	3.213,87
		CS	351.535,26	TR	205.023,33	CS	-146.511,93			TR	4.488,92
TOTALE DEI TITOLI		RS	499.982,90	RR	360.192,39	R	-35.581,60			EP	104.208,91
		CP	4.139.429,88	RC	2.470.341,23	A	2.992.922,72	CP	-1.146.507,16	EC	522.581,49
		CS	4.564.398,03	TR	2.830.533,62	CS	-1.733.864,41			TR	626.790,40
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	499.982,90	RR	360.192,39	R	-35.581,60			EP	104.208,91
		CP	4.231.424,68	RC	2.470.341,23	A	2.992.922,72	CP	-1.146.507,16	EC	522.581,49
		CS	4.564.398,03	TR	2.830.533,62	CS	-1.733.864,41			TR	626.790,40

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC)		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00								
Titolo 1	Spese correnti	RS	217.818,61	PR	162.816,34	R	-27.587,63			EP	27.414,64
		CP	1.355.279,75	PC	838.474,34	I	1.212.824,45	ECP	112.985,92	EC	374.350,11
		CS	1.522.509,66	TP	1.001.290,68	FPV	29.469,38			TR	401.764,75
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	185.528,80	PR	167.354,47	R	-18.174,33			EP	0,00
		CP	1.826.121,93	PC	918.353,58	I	1.124.764,27	ECP	691.145,82	EC	206.410,69
		CS	1.945.776,38	TP	1.085.708,05	FPV	10.211,84			TR	206.410,69
Titolo 4	Rimborso di prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	102.825,00	PC	102.822,34	I	102.822,34	ECP	2,66	EC	0,00
		CS	102.825,00	TP	102.822,34	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	600.000,00	PC	418.959,43	I	418.959,43	ECP	181.040,57	EC	0,00
		CS	600.000,00	TP	418.959,43	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 7	Spese per conto terzi e partite di giro	RS	14.345,27	PR	5.411,26	R	0,00			EP	8.934,01
		CP	347.198,00	PC	193.040,90	I	200.510,90	ECP	146.687,10	EC	7.470,00
		CS	359.686,49	TP	198.452,16	FPV	0,00			TR	16.404,01
TOTALE TITOLI		RS	417.692,68	PR	335.582,07	R	-45.761,96			EP	36.348,65
		CP	4.231.424,68	PC	2.471.650,59	I	3.059.881,39	ECP	1.131.862,07	EC	588.230,80
		CS	4.530.797,53	TP	2.807.232,66	FPV	39.681,22			TR	624.579,45

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2017 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PREC. (EP=RS-PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMP. (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORT. (TR=EP+EC)
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS 417.692,68	PR 335.582,07	R -45.761,96		EP 36.348,65
		CP 4.231.424,68	PC 2.471.650,59	I 3.059.881,39	ECP 1.131.862,07	EC 588.230,80
		CS 4.530.797,53	TP 2.807.232,66	FPV 39.681,22		TR 624.579,45

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERT.E IMPEGNI IMPUTATI AL 2017)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		128.943,98	
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	(+)		1.271.383,51
<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	(-)		1.212.824,45
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		29.469,38
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		102.822,34
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			-73.732,66
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	(+)		0,00
<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	(+)		57.744,44
<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	-15.988,22

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERT.E IMPEGNI IMPUTATI AL 2017)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		91.994,80
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		1.102.068,88
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	(-)		57.744,44
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	(-)		1.124.764,27
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		10.211,84
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-UU-V+E			1.343,13
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
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			-14.645,09

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERT.E IMPEGNI IMPUTATI AL 2017)
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:		
Equilibrio di parte corrente (O)		-15.988,22
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		-15.988,22

(*) 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 ESERCIZIO 2017

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				128.943,98
RISCOSSIONI	+	360.192,39	2.470.341,23	2.830.533,62
PAGAMENTI	-	335.582,07	2.471.650,59	2.807.232,66
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=			152.244,94
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	-			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=			152.244,94
RESIDUI ATTIVI	+	104.208,91	522.581,49	626.790,40
<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	-	36.348,65	588.230,80	624.579,45
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	-			29.469,38
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	-			10.211,84
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A)	=			114.774,67
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017:				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017				0,00
Altri accantonamenti				0,00
Totale parte accantonata (B)				0,00

Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
Totale parte vincolata (C)		0,00
Parte destinata agli investimenti		
Totale parte destinata agli investimenti (D)		0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		114.774,67
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare		