

COMUNE DI MONTEREALE Prov. (AQ)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) (8)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP (9)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) (8)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS (9)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE	CP	75.347,73								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	CP	59.241,58								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (2)	CP	299.995,58								
Titolo 1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>										
10101	Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati	RS	564.011,23	RR	186.792,61	R	-53.996,00		EP	323.222,62	
		CP	1.131.500,00	RC	614.224,95	A	1.256.827,19	CP	125.327,19	EC	642.602,24
		CS	1.695.511,23	TR	801.017,56	CS	-894.493,67		TR	965.824,86	
10102	Tipologia 102 Tributi destinati al finanziamento della sanità	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
10103	Tipologia 103 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
10104	Tipologia 104 Compartecipazioni di tributi	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
10301	Tipologia 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	RS	86.528,44	RR	82.149,80	R	-4.378,64		EP	0,00	
		CP	556.380,65	RC	550.222,66	A	550.222,66	CP	-6.157,99	EC	0,00
		CS	642.909,09	TR	632.372,46	CS	-10.536,63		TR	0,00	
10302	Tipologia 302 Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
10000	Totale Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	650.539,67	RR	268.942,41	R	-58.374,64		EP	323.222,62	
		CP	1.687.880,65	RC	1.164.447,61	A	1.807.049,85	CP	119.169,20	EC	642.602,24
		CS	2.338.420,32	TR	1.433.390,02	CS	-905.030,30		TR	965.824,86	
Titolo 2	<i>Trasferimenti correnti</i>										
20101	Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	RS	46.383,00	RR	24.248,11	R	-5.839,74		EP	16.295,15	
		CP	5.915.947,00	RC	3.839.251,59	A	3.936.449,55	CP	-1.979.497,45	EC	97.197,96
		CS	5.962.330,00	TR	3.863.499,70	CS	-2.098.830,30		TR	113.493,11	

COMUNE DI MONTEREALE Prov. (AQ)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) (6)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP (6)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) (6)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS (6)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
20102	Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
20103	Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
20104	Tipologia 104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
20105	Tipologia 105 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
20000	Totale Titolo 2 Trasferimenti correnti	RS	46.383,00	RR	24.248,11	R	-5.839,74		EP	16.295,15	
		CP	5.915.947,00	RC	3.839.251,59	A	3.936.449,55	CP	-1.979.497,45	97.197,96	
		CS	5.962.330,00	TR	3.863.499,70	CS	-2.098.830,30		TR	113.493,11	
Titolo 3 Entrate extratributarie											
30100	Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS	674.462,46	RR	596.350,44	R	-18.092,72		EP	60.019,30	
		CP	276.100,00	RC	79.808,77	A	254.569,86	CP	-21.530,14	174.761,09	
		CS	950.562,46	TR	676.159,21	CS	-274.403,25		TR	234.780,39	
30200	Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	1.100,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-1.100,00	0,00	
		CS	1.100,00	TR	0,00	CS	-1.100,00		TR	0,00	
30300	Tipologia 300 Interessi attivi	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	500,00	RC	0,49	A	0,49	CP	-499,51	0,00	
		CS	500,00	TR	0,49	CS	-499,51		TR	0,00	
30400	Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00	
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
30500	Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	RS	67.837,09	RR	1.356,80	R	0,00		EP	66.480,29	
		CP	221.103,89	RC	92.606,51	A	110.606,51	CP	-110.497,38	18.000,00	

COMUNE DI MONTEREALE Prov. (AQ)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) (5)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP (6)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) (6)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS (6)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
		CS	TR	CS	TR	CS	TR			TR
30000	Totale Titolo 3 Entrate extratributarie	RS 742.299,55 CP 498.803,89 CS 1.241.103,44	RR 597.707,24 RC 172.415,77 TR 770.123,01	R -18.092,72 A 365.176,86 CS -470.980,43		CP -133.627,03		EP 126.489,59 EC 192.761,09 TR 319.260,68		
Titolo 4 Entrate in conto capitale										
40100	Tipologia 100 Tributi in conto capitale	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	RR 0,00 RC 0,00 TR 0,00	R 0,00 A 0,00 CS 0,00		CP 0,00	EP 0,00 EC 0,00 TR 0,00			
40200	Tipologia 200 Contributi agli investimenti	RS 222.523,66 CP 42.100,00 CS 664.623,66	RR 0,00 RC 11.240,00 TR 11.240,00	R -35.885,67 A 38.741,75 CS -653.383,66		CP -3.358,25	EP 186.637,99 EC 27.501,75 TR 214.139,74			
40300	Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale	RS 1.136.152,44 CP 5.306.353,85 CS 6.442.506,29	RR 1.057.120,62 RC 941.526,71 TR 1.998.647,33	R 0,00 A 2.415.407,41 CS -4.443.858,96		CP -2.890.946,44	EP 79.031,82 EC 1.473.880,70 TR 1.552.912,52			
40400	Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	RS 0,00 CP 55.000,00 CS 55.000,00	RR 0,00 RC 35.978,00 TR 35.978,00	R 0,00 A 35.978,00 CS -19.022,00		CP -19.022,00	EP 0,00 EC 0,00 TR 0,00			
40500	Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale	RS 0,00 CP 45.000,00 CS 45.000,00	RR 0,00 RC 23.735,63 TR 23.735,63	R 0,00 A 23.735,63 CS -21.264,37		CP -21.264,37	EP 0,00 EC 0,00 TR 0,00			
40000	Totale Titolo 4 Entrate in conto capitale	RS 1.358.676,10 CP 5.448.453,85 CS 7.207.129,95	RR 1.057.120,62 RC 1.012.480,34 TR 2.069.600,96	R -35.885,67 A 2.513.862,79 CS -5.137.528,99		CP -2.934.591,06	EP 265.669,81 EC 1.501.382,45 TR 1.767.052,26			
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie										
50100	Tipologia 100 Alienazione di attività finanziarie	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	RR 0,00 RC 0,00 TR 0,00	R 0,00 A 0,00 CS 0,00		CP 0,00	EP 0,00 EC 0,00 TR 0,00			
50200	Tipologia 200 Riscossione crediti di breve termine	RS 0,00 CP 0,00	RR 0,00 RC 0,00	R 0,00 A 0,00		CP 0,00	EP 0,00 EC 0,00			

COMUNE DI MONTEREALE Prov. (AQ)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) (8)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP (9)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) (4)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS (5)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
50300	Tipologia 300 Riscossione crediti di medio-lungo termine	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
50400	Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
50000	Totale Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
Titolo 6 Accensione Prestiti										
60100	Tipologia 100 Emissione di titoli obbligazionari	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
60200	Tipologia 200 Accensione prestiti a breve termine	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
60300	Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	RS	302.136,95	RR	0,00	R	-268.070,69		EP	34.066,26
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	302.136,95	TR	0,00	CS	-302.136,95		TR	34.066,26
60400	Tipologia 400 Altre forme di indebitamento	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
60000	Totale Titolo 6 Accensione Prestiti	RS	302.136,95	RR	0,00	R	-268.070,69		EP	34.066,26
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00
		CS	302.136,95	TR	0,00	CS	-302.136,95		TR	34.066,26
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere										
70100	Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	0,00

COMUNE DI MONTEREALE Prov. (AQ)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2017

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2017 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) (3)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP (5)	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) (4)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS (6)			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
70000	Totale Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00
			CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	
			CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00
	Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100	Entrate per partite di giro	RS	38.729,96	RR	500,00	R	-38.229,96		EP	0,00
			CP	742.000,00	RC	232.985,55	A	235.493,46	CP	EC	2.507,91
			CS	760.729,96	TR	233.485,55	CS	-547.244,41		TR	2.507,91
90200	Tipologia 200	Entrate per conto terzi	RS	600,00	RR	0,00	R	-600,00		EP	0,00
			CP	528.000,00	RC	409.872,35	A	409.872,35	CP	EC	0,00
			CS	528.600,00	TR	409.872,35	CS	-118.727,65		TR	0,00
90000	Totale Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	39.329,96	RR	500,00	R	-38.829,96		EP	0,00
			CP	1.270.000,00	RC	642.857,90	A	645.365,81	CP	EC	2.507,91
			CS	1.309.329,96	TR	643.357,90	CS	-665.972,06		TR	2.507,91
		TOTALE TITOLI	RS	3.139.365,23	RR	1.948.518,38	R	-425.093,42		EP	765.753,43
			CP	14.821.085,39	RC	6.831.453,21	A	9.267.904,86	CP	EC	2.436.451,65
			CS	18.360.450,62	TR	8.779.971,59	CS	-9.580.479,03		TR	3.202.205,08
		TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	3.139.365,23	RR	1.948.518,38	R	-425.093,42		EP	765.753,43
			CP	15.255.670,28	RC	6.831.453,21	A	9.267.904,86	CP	EC	2.436.451,65
			CS	18.360.450,62	TR	8.779.971,59	CS	-9.580.479,03		TR	3.202.205,08

- 1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).
- 2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.
- 3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".
- 4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.
- 5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2017

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				3.463.406,41
RISCOSSIONI	(+)	1.948.518,38	6.831.453,21	8.779.971,59
PAGAMENTI	(-)	2.050.435,57	6.166.992,57	8.217.428,14
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.025.949,86
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.025.949,86
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	765.753,43	2.436.451,65	3.202.205,08 0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	1.723.163,06	2.578.775,76	4.301.938,82
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			83.713,88
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			53.211,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017 (A) ⁽²⁾	(=)			2.789.291,24
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2017				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2017 ⁽⁴⁾				652.193,68
Accantonamento residui perenti al 31/12/2017 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contezioso				0,00
Altri accantonamenti				0,00
			Totale parte accantonata (B)	652.193,68
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				51.047,33
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				31.428,79
			Totale parte vincolata (C)	82.476,12
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	2.054.621,44
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

⁽¹⁾ Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

⁽²⁾ Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

⁽³⁾ Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

⁽⁴⁾ Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

⁽⁵⁾ Solo per le regioni indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2017

⁽⁶⁾ In caso di risultato negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria e iscrivono nel passivo del bilancio di previsione N l'importo di cui alla lettera E, distinguendo le due componenti del disavanzo. A decorrere dal 2016 si fa riferimento all'ammontare del debito autorizzato alla data del 31 dicembre 2015.