

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2022

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			3.812.413,35
RISCOSSIONI	3.349.454,14	13.369.891,00	16.719.345,14
PAGAMENTI	2.864.596,38	11.683.779,25	14.548.375,63
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=		5.983.382,86
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	-		0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	=		5.983.382,86
RESIDUI ATTIVI			7.248.888,64
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	3.722.331,05	3.526.557,59	0,00
	0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	530.551,36	2.508.576,52	3.039.127,88
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	-		206.258,84
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	-		1.657.894,57
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A)	=		8.328.990,21
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022:			
Parte accantonata			159.089,47
Fondo contenzioso			20.297,50
Altri accantonamenti			3.715.987,75
Fondo crediti dubbia esigibilità'			3.895.374,72
		Totale parte accantonata (B)	3.895.374,72

Allegato a) Risultato di amministrazione

Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	185.352,60
Vincoli derivanti da trasferimenti	153.670,02
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	3.653.344,72
Altri vincoli	4.406,51
Parte destinata agli investimenti	
	3.996.773,85
	204.526,49
	232.315,15
	0,00

Totale parte vincolata (C)

Totale parte destinata agli investimenti (D)

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

F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 01/01/2022	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (con segno -)	Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2022	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo contenzioso						
20011.10.0081103	FONDO RISCHI	5.000,00	0,00	2.174,26	151.915,21	159.089,47
	Totale Fondo contenzioso	5.000,00	0,00	2.174,26	151.915,21	159.089,47
Fondo crediti di dubbia esigibilità						
20021.10.0081001	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'	3.528.431,09	0,00	187.556,66	0,00	3.715.987,75
	Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità	3.528.431,09	0,00	187.556,66	0,00	3.715.987,75
Altri accantonamenti						
01011.02.0101703	GESTIONE IRAP INDENNITA' DI FINE MANDATO	162,50	0,00	255,00	0,00	417,50
01011.10.10110	ACCANTONAMENTO INDENNITA' FINE MANDATO	1.900,00	0,00	2.980,00	0,00	4.880,00
01021.01.0010210	GESTIONI AUMENTI CONTRATTUALI	82.500,00	-82.500,00	0,00	15.000,00	15.000,00
	Totale Altri accantonamenti	84.562,50	-82.500,00	3.235,00	15.000,00	20.297,50
Fondo di garanzia debiti commerciali						
20011.10.0081104	FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Fondo di garanzia debiti commerciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		3.617.993,59	-82.500,00	192.965,92	166.915,21	3.895.374,72

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Capitolo di entrata	descrizione	Capitolo di spesa correlato	descrizione	Risorse vincolate al 01/01/2022	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni es. 2022 finanziati da entrate acc. nell'esercizio o da quote vincolate del ris. di amm.	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finan. da entrate vinc. acc. nell'eserc. o da quote vincolate del ris. di amm.	Cancellazione di residui att.vinc. o eliminazione vincolo su quote ris. amm (+) e passivi fin. da risorse vinc.(-)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni fin. da FPV dopo approvazione rendiconto 2021 non reimp. nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+ (g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)
Vincoli derivanti dalla legge												
10101.16.0111102	ADDITIONALE IRPEF	09031.03.0905309	INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE D.LGS 50/2016 ART 113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.734,24	2.734,24	2.734,24
10101.98.0117301	GETTITO 5X1000	04061.03.0114340	PROGETTO ANZIANI FINANZIATO CON ENTRATA 5 PER MILLE	13.977,92	13.977,91	3.682,16	0,00	0,00	0,00	0,00	17.670,07	17.670,08
20101.01.0215104	CONTRIBUTO ART 181 D.L. 34/2020 COSAP	null	null	10.129,18	10.129,18	5.071,84	10.129,18	0,00	0,00	0,00	5.071,84	5.071,84
20101.02.0226001	CONTRIBUTO REGIONALE SISTEMA EDUCATIVO INTEGRATO 0-6 ANNI	04061.03.0405320	BUONA SCUOLA 0- 6 ANNI	0,00	0,00	66.733,41	0,00	0,00	0,00	0,00	66.733,41	66.733,41
30200.02.0313201	SANZIONI CODICE DELLA STRADA A CARICO DELLE FAMIGLIE	null	null	56.088,46	56.088,46	2.276,56	56.088,46	0,00	0,00	0,00	2.276,56	2.276,56
40400.01.0401105	ALIENAZIONE AREE PROPRIETA' COMUNALI	01052.05.0205705	FONDO AMMORTAMENTO TITOLI DI STATO (ALIENAZIONI)	12.564,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.564,42
40500.01.0405005	CONTRIBUTI COSTRUZIONE PER FINANZIAMENTO INTERVENTI ESTENSIVI SUPERFICI FORESTALI ART. 43 COMMA 2BIS LR 12/2005	09052.02.0296103	INTERVENTI DI FORESTAZIONE -ART.43 COMMA 2BIS LR 12/2005	63.413,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.413,66
40500.01.0405007	MAGGIORAZIONE DEL CONTRIBUTO SUL COSTO DI COSTRUZIONE AI SENSI DELL'ART 43 COMMA SEXIES DELL'AL. 2005	09022.02.0296105	MISURE COMPENSATIVE DI RIQUALIFICAZIONE URBANA E COMPENSAZIONE AMBIENTALE ART.5 COMMA 10 L.R.31/2014	14.757,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.757,45
40500.04.0467302	INCENIVI QUOTA 20%	01052.02.0201512	ACQUISTO ATTREZZATURE UFFICI FINANZIATO QUOTA INCENTIVI	6.938,50	6.938,50	0,00	6.938,50	0,00	0,00	130,94	130,94	130,94
Totale Vincoli derivanti dalla legge				177.869,59	87.134,05	77.773,97	73.156,14	0,00	0,00	2.865,18	94.617,06	185.352,60
Vincoli derivanti da Trasferimenti												
20101.01.0214819	RIMBORSO AUMENTI AMMINISTRATORI	null	null	0,00	0,00	6.517,25	0,00	0,00	0,00	0,00	6.517,25	6.517,25

Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate

Capitolo di entrata	descrizione	Capitolo di spesa correlato	descrizione	Risorse vincolate al 01/01/2022	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni es. 2022 finanziati da entrate acc. nell'esercizio o da quote vincolate del ris. di amm.	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanzi. acc. nell'eserc. o da quote vincolate del ris. di amm.	Cancellazione di residui att. vinc. o eliminazione vincolo su quote ris. amm (+) e can. di residui passivi fin. da risorse vinc.(-)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni fin. da FPV dopo approvazione rendiconto 2021 non reimp. nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(e)+(+g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(+g)
20101.01.0214820	CONTRIBUTO CARO BOLLETTE	10051.03.0802301	CONVENZIONE TEA PER GESTIONE PUBBLICA ILLUMINAZIONE	0,00	0,00	106.996,58	0,00	0,00	0,00	0,00	106.996,58	106.996,58
20101.01.0215102	FONDO STRAORDINARI COVID-19 SANIFICAZIONE	null	SANIFICAZIONE SEGGI ELETTORALI	9.090,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.090,11
20101.02.0223520	CONTRIBUTO REGIONALE FONDO POVERTA' - SEGRETARIATO SOCIALE	12021.03.0114321	L.R. 162 E PROGETTO FONDO COMUNI	29.717,55	25.398,46	21.228,48	21.228,48	0,00	0,00	0,00	25.398,46	29.717,55
40200.01.0403421	CONTRIBUTO REGIONALE BANDO SPORT OUTDOOR 2021	06012.02.0262126	BANDO SPORT OUTDOOR 2021 PER LA CREAZIONE DI AREE ATTREZZATE PER LO SKYFITNESS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45,11	1.303,42	1.303,42	1.348,53
Totale Vincoli derivanti da Trasferimenti				38.807,66	25.398,46	134.742,31	21.228,48	0,00	-45,11	1.303,42	140.215,71	153.670,02
Vincoli derivanti da finanziamenti												
60300.01.0503101	ASSUNZIONE MUTUO ACQUISTO SCUOLA PRIMARIA DI LEVATA	04022.02.0245601	ACQUISTO SCUOLA PRIMARIA DI LEVATA	897.200,52	897.200,52	0,00	897.200,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Vincoli derivanti da finanziamenti				897.200,52	897.200,52	0,00	897.200,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
30500.99.0305505	PROVENTI PREVISTI DALLE MISURE DI SOSTENIBILITA' PER AMPLIAMENTO GSV TOSANO	14021.03.0111310	SPESE PER AZIONI A SOSTEGNO DELLE MICRO E PICCOLE IMPRESE	3.510,53	3.510,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.510,53	3.510,53
30500.99.0351210	CONTRIBUTO PER CATTURA NUTRIE	null	null	0,00	0,00	637,26	0,00	0,00	0,00	0,00	637,26	637,26
40200.01.0403701	CONTRIBUTO PIANO AZIONE MOBILITA' SOSTENIBILE	10052.02.0281150	PIANO AZIONE MOBILITA' SOSTENIBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,89	57,89	57,89
50300.13.0405006	ENTRATA A SEGUITO DI ESCUSSIONE FIDEISSIONE "PL EDERA"-VINCOLATA	20032.05.0281001	ALTRI ACCANTONAMENTI IN CONTO CAPITALE FIDEISSIONE EDERA	1.779.101,56	0,00	1.858.839,97	0,00	0,00	0,00	6.476,07	1.865.316,04	3.644.417,60
50300.13.0405008	ENTRATA A SEGUITO DI ESCUSSIONE FIDEISSIONE "PL CASA DEL SOLE VINCOLATA	10052.02.0281141	INTERVENTO SOSTITUTIVO AL LOTTIZZANTE PER PL VERZELLOTTO NUOVO	899,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899,68

Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate

Capitolo di entrata	descrizione	Capitolo di spesa correlato	descrizione	Risorse vincolate al 01/01/2022	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni es. 2022 finanziati da entrate acc. nell'esercizio o da quote vincolate del ris. di amm.	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanz. da entrate vinc. acc. nell'eserc. o da quote vincolate del ris. di amm.	Cancellazione di residui att.vinc. o eliminazione vincolo su quote ris. amm (+) e can. di residui passivi fin. da risorse vinc.(-)	Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni fin. da FPV dopo approvazione rendiconto 2021 non reimp. nell'esercizio 2022	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(e)+(g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)
50300.13.0405010	ENTRATA A SEGUITO DI ESCUSSIONE FIDEIUSSIONE "PL SACCA	10052.02.0281131	P.L. DELLA SACCA-OPERE DI COMPLETAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.209,19	2.209,19	2.209,19
50300.13.0405011	ENTRATA A SEGUITO DI ESCUSSIONE FIDEIUSSIONE "PL VERZELLOTTO	10052.02.0281141	INTERVENTO SOSTITUTIVO AL LOTTIZZANTE PER PL VERZELLOTTO NUOVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.612,57	1.612,57	1.612,57
Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				1.783.511,77	3.510,53	1.859.477,23	0,00	0,00	0,00	10.355,72	1.873.343,48	3.653.344,72
Altri vincoli												
10101.06.0110201	IMU	12021.03.0114314	ASSISTENZA INDIVIDUALE AD PERSONAM SCOLASTICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.065,16	4.065,16	4.065,16
10301.01.0134501	FONDO SPERIMENTALE RIEQUILIBRIO	04021.03.0402302	GESTIONE SPESE TELEFONICHE SCUOLE ELEMENTARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341,35	341,35	341,35
Totale Altri vincoli				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.406,51	4.406,51	4.406,51
Totale				2.897.389,54	1.013.243,56	2.071.993,51	991.565,14	0,00	-45,11	18.930,83	2.112.582,76	3.996.773,85
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)				0,00								
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)				0,00								
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)				0,00								
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)				0,00								
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)				0,00								
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)				0,00								
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1= 1-m/1)				94.617,06								
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggi. di accantonamenti (n/2= 2-m/2)				140.215,71								
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggi. di accantonamenti (n/3= 3-m/3)				0,00								
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4= 4-m/4)				1.873.343,48								
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5= 5-m/5)				4.406,51								
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=n-m)				2.112.582,76								
				3.996.773,85								

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Capitolo di entrata	descrizione	Capitolo di spesa correlato	descrizione	Risorse destinate agli investim. al 01/01/2022	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2022	Impegni es. 2022 finanziati da entrate dest. nell'esercizio o da quote destinate del ris. di ammn.	Fondo plur.vinc al 31/12/2022 finanz. da entrate dest. acc. nell'eserc. o da quote destinate del ris. di ammn.	Cancellazione di residui att vinc. o eliminazione vincolo su quote ris. ammn (+) e canc. residui ass. fin. da risorse vinc. (-)	Risorse destinate agli investimenti al 31/12/2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) + (b)-(c)-(d)-(e)
40200.01.0403407	CONTRIBUTO REGIONALE CENTRO DEL RIUTILIZZO	09032.02.0295201	REALIZZAZIONE CENTRO DEL RIUTILIZZO	3.695,62	0,00	0,00	0,00	-273,40	3.969,02
40200.01.0403408	CONTRIBUTO REGIONALE PROGETTO SICUREZZA URBANA LR 06/2015	10052.02.0281503	REALIZZAZIONE IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA-SICUREZZA	41,06	0,00	0,00	0,00	0,00	41,06
40200.01.0403413	CONTRIBUTO REGIONALE OPERE PUBBLICHE 2020	10052.02.0281149	REALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE MARCIAPIEDI NELLE FRAZIONI	2.061,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2.061,27
40200.01.0403414	CONTRIBUTO REGIONALE PROGETTO SICUREZZA URBANA BANDO REGIONALE /2020	10052.02.0281508	PROGETTO VIDEOSORVEGLIANZA SICUREZZA URBANA BURL N. 16 ART. 25 DELLA L.R 06/2015/2020	229,32	0,00	0,00	0,00	0,00	229,32
40200.01.0403418	CONTRIBUTO REGIONALE OPERE PUBBLICHE 2021	10052.02.0281159	LAVORI DI RIFACIMENTO DEL TAPPETO D'USURA DI ALCUNE STRADE COMUNALI CONTRIBUTI 2021	79,78	0,00	0,00	0,00	0,00	79,78
40200.01.0403707	CONTRIBUTO PER INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI E DELLE AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA COVID- 19	04022.02.0245116	INTERVENTI DI ADEGUAMENTO E DI ADATTAMENTO FUNZIONALE DEGLI SPAZI E DELLE AULE DIDATTICHE IN CONSEGUENZA DELL'EMERGENZA COVID- 19	2,77	0,00	0,00	0,00	0,00	2,77
40200.01.0403708	CONTRIBUTO STATALE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO 2020	10052.02.0282104	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CONTRIBUTO 2020	408,16	0,00	0,00	0,00	0,00	408,16
40200.01.0403712	CONTRIBUTI AGLI ENTI LOCALI SPESE DI PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA RELATIVA AD INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA ART. 1 COMMI 51 A 58 LEGGE 27/12/2019 N. 160	04022.02.0241601	PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA PER INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE IMPIANTISTICA EDILE E DI SUPERAMENTO DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE DI ALCUNI FABBRICATI SCOLASTICI	102,56	0,00	0,00	0,00	0,00	102,56
40200.01.0403713	CONTRIBUTO STATALE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	04022.02.0245118	LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO 2021 DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI SAN SILVESTRO	345,80	0,00	0,00	0,00	0,00	345,80
40400.01.0401103	TRASFORMAZIONE DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA' AREE PEEP E PIP	null	null	26.241,69	22.887,69	48.744,59	0,00	0,00	384,79
40400.01.0401109	DIRITTO DI SUPERFICIE OASI	08012.02.0291602	REDAZIONE PGT E CARTOGRAFIA TECNICA	0,00	81.670,00	81.566,17	0,00	0,00	103,83
40400.01.0401307	ALIENAZIONE AUTOMEZZI COMUNALI	01052.02.0201501	ACQUISTO ATTREZZATURE UFFICI	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
40400.02.0401101	ALIENAZIONE AREE DI PROPRIETA' COMUNALE	01052.02.0201501	ACQUISTO ATTREZZATURE UFFICI	482,71	0,00	0,00	0,00	0,00	482,71
40500.01.0405001	ENTRATE DA CONCESSIONI EDILIZIE	null	null	171.834,85	38.652,32	25.648,00	0,00	-10.976,25	195.815,42

Allegato a/3) Risultato di amministrazione - quote destinate

Totale			206.025,59	143.210,01	155.958,76	0,00	-11.249,65	204.526,49
Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)								
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)								
								0,00
								204.526,49