

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

Indice

Rendiconto del bilancio - riepilogo generale delle entrate *(All 10 RIEPILOGO ENTRATE-Titoli)*

Rendiconto del bilancio - riepilogo generale delle spese *(All 10 RIEPILOGO SPESE-Titoli)*

Verifica Equilibri *(All 10 EQUILIBRI EELL)*

Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione *(All 10 - all a) Ris amm)*

COMUNE DI FIGLINE E INCISA VALDARNO

Rendiconto del bilancio 2024 - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2024 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI 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 (5)				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	CP	948.655,91								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	CP	7.827.413,00								
	Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (1)	CP	0,00								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione (2)	CP	3.989.782,65								
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
	Fondo di cassa al 1° gennaio dell'esercizio	CS	18.303.611,23								
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	RS	13.146.384,85	RR	3.375.746,17	R	-117.897,30			EP	9.652.741,38
		CP	17.992.902,68	RC	15.090.602,38	A	19.475.276,07	CP	1.482.373,39	EC	4.384.673,69
		CS	16.715.574,10	TR	18.466.348,55	CS	1.750.774,45			TR	14.037.415,07
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	245.679,64	RR	167.200,56	R	-783,61			EP	77.695,47
		CP	3.788.453,22	RC	3.092.901,01	A	3.213.652,21	CP	-574.801,01	EC	120.751,20
		CS	3.765.736,22	TR	3.260.101,57	CS	-505.634,65			TR	198.446,67
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	10.099.379,73	RR	2.638.865,57	R	-90.854,29			EP	7.369.659,87
		CP	5.604.967,86	RC	4.328.020,71	A	6.369.433,16	CP	764.465,30	EC	2.041.412,45
		CS	4.908.975,40	TR	6.966.886,28	CS	2.057.910,88			TR	9.411.072,32
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	3.055.108,74	RR	774.755,04	R	1.304,11			EP	2.281.657,81
		CP	7.454.948,78	RC	5.006.225,67	A	6.511.158,65	CP	-943.790,13	EC	1.504.932,98
		CS	5.252.535,65	TR	5.780.980,71	CS	528.445,06			TR	3.786.590,79
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	2.051.448,04	RR	357.984,49	R	-			EP	1.693.463,55
		CP	-	RC	-	A	-	CP	-	EC	-
		CS	-	TR	357.984,49	CS	357.984,49			TR	1.693.463,55

COMUNE DI FIGLINE E INCISA VALDARNO

Rendiconto del bilancio 2024 - riepilogo generale delle Entrate

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2024 (RS)		RISCOSSIONI IN C/ RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI 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 (5)				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TITOLO 6	ACCENSIONE DI PRESTITI	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	-	RC	-	A	-	CP	-	EC	-
		CS	-	TR	-	CS	-			TR	-
TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	RS	-	RR	-	R	-			EP	-
		CP	3.000.000,00	RC	-	A	-	CP	-3.000.000,00	EC	-
		CS	3.000.000,00	TR	-	CS	-3.000.000,00			TR	-
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	501.703,57	RR	134.136,56	R	-58,69			EP	367.508,32
		CP	14.063.289,25	RC	8.129.377,80	A	8.518.903,93	CP	-5.544.385,32	EC	389.526,13
		CS	14.063.289,25	TR	8.263.514,36	CS	-5.799.774,89			TR	757.034,45
TOTALE TITOLI		RS	29.099.704,57	RR	7.448.688,39	R	-208.289,78			EP	21.442.726,40
		CP	51.904.561,79	RC	35.647.127,57	A	44.088.424,02	CP	-7.816.137,77	EC	8.441.296,45
		CS	47.706.110,62	TR	43.095.815,96	CS	-4.610.294,66			TR	29.884.022,85
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	29.099.704,57	RR	7.448.688,39	R	-208.289,78			EP	21.442.726,40
		CP	64.670.413,35	RC	35.647.127,57	A	44.088.424,02	CP	-7.816.137,77	EC	8.441.296,45
		CS	66.009.721,85	TR	43.095.815,96	CS	-4.610.294,66			TR	29.884.022,85

(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 7, comma 3, del DPCM 28 dicembre 2011, 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 '-'.

COMUNE DI FIGLINE E INCISA VALDARNO

Rendiconto del bilancio 2024 - riepilogo generale delle Spese

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2024 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R) (1)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I) (2)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV) (3)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	-								
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	5.722.267,69	PR	3.552.322,16	R	-453.675,15		-	EP	1.716.270,38
		CP	28.037.955,43	PC	19.467.258,20	I	22.534.601,74	ECP	4.698.019,04	EC	3.067.343,54
		CS	28.212.251,57	TP	23.019.580,36	FPV	805.334,65			TR	4.783.613,92
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	2.447.149,32	PR	1.637.644,52	R	-109.426,87		-	EP	700.077,93
		CP	19.013.461,89	PC	8.455.290,62	I	9.919.251,59	ECP	1.629.013,84	EC	1.463.960,97
		CS	10.581.171,16	TP	10.092.935,14	FPV	7.465.196,46			TR	2.164.038,90
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	-	PC	-	I	-	ECP	-	EC	-
		CS	-	TP	-	FPV	-			TR	-
Titolo 4	RIMBORSO DI PRESTITI	RS	43.289,58	PR	43.289,58	R	-		-	EP	-
		CP	555.706,78	PC	555.432,37	I	555.432,37	ECP	274,41	EC	-
		CS	598.996,36	TP	598.721,95	FPV	-			TR	-
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	RS	-	PR	-	R	-		-	EP	-
		CP	3.000.000,00	PC	-	I	-	ECP	3.000.000,00	EC	-
		CS	3.000.000,00	TP	-	FPV	-			TR	-
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	965.683,21	PR	404.772,02	R	-0,02		-	EP	560.911,17
		CP	14.063.289,25	PC	7.966.368,35	I	8.518.903,93	ECP	5.544.385,32	EC	552.535,58
		CS	14.064.289,25	TP	8.371.140,37	FPV	-			TR	1.113.446,75
TOTALE TITOLI		RS	9.178.389,80	PR	5.638.028,28	R	-563.102,04		-	EP	2.977.259,48
		CP	64.670.413,35	PC	36.444.349,54	I	41.528.189,63	ECP	14.871.692,61	EC	5.083.840,09
		CS	56.456.708,34	TP	42.082.377,82	FPV	8.270.531,11			TR	8.061.099,57
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	9.178.389,80	PR	5.638.028,28	R	-563.102,04		-	EP	2.977.259,48
		CP	64.670.413,35	PC	36.444.349,54	I	41.528.189,63	ECP	14.871.692,61	EC	5.083.840,09
		CS	56.456.708,34	TP	42.082.377,82	FPV	8.270.531,11			TR	8.061.099,57

COMUNE DI FIGLINE E INCISA VALDARNO

VERIFICA EQUILIBRI 2024

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Competenza (accertamenti e impegni imputati all'esercizio)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	948.655,91
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	29.058.361,44
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		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	(-)	22.534.601,74
- di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione		0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	805.334,65
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	(-)	555.432,37
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		6.111.648,59

COMUNE DI FIGLINE E INCISA VALDARNO

VERIFICA EQUILIBRI 2024

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

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 prestiti - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		882.682,54 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili - di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		624.000,00
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)			6.370.331,13
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2024	(-)		84.840,18
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)		1.017.501,34
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE			5.267.989,61
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)		208.238,85
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE			5.059.750,76
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		3.107.100,11
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		7.827.413,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		6.511.158,65
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 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 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	(+)		624.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		9.919.251,59
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		7.465.196,46
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(-)		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-U2-V+E+E1)			685.223,71
Z1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2024	(-)		0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)		326.729,14
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE			358.494,57
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)		0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE			358.494,57

COMUNE DI FIGLINE E INCISA VALDARNO

VERIFICA EQUILIBRI 2024

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			Competenza (accertamenti e impegni imputati all'esercizio)
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)		0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00
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 riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti	(-)		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
Y1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa)	(-)		0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(+)		0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1=O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)			7.055.554,84
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2024	(-)		84.840,18
Risorse vincolate nel bilancio	(-)		1.344.230,48
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO			5.626.484,18
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)		208.238,85
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO			5.418.245,33

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente			6.370.331,13
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-)		445.264,95
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)		503.852,97
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2024 (1)	(-)		84.840,18
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (2)	(-)		208.238,85
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)	(-)		1.017.501,34
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			4.110.632,84

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 'Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione' al netto dell'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

(2) Inserire la quota corrente del I totale della colonna d) dell'allegato a/1 'Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione'

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 'Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione' al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.

COMUNE DI FIGLINE E INCISA VALDARNO**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2024**

Allegato a) Risultato di amministrazione

	GESTIONE		
	RESIDUO	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			18.303.611,23
Riscossioni	(+)	7.448.688,39	35.647.127,57
Pagamenti	(-)	5.638.028,28	36.444.349,54
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)		19.317.049,37
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)		0,00
Fondo di cassa al 31 dicembre	(=)		19.317.049,37
Residui attivi	(+)	21.442.726,40	8.441.296,45
- di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale			353.740,19
- di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze			0,00
Residui passivi	(-)	2.977.259,48	5.083.840,09
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	(-)		805.334,65
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	(-)		7.465.196,46
Fondo pluriennale vincolato per incremento attività finanziarie (1)	(-)		0,00
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2024 (A) (2)	(=)		32.869.441,54
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2024			
Parte accantonata (3)			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2024 (4)			22.034.336,85
Accantonamento residui perenti al 31/12/2024 (solo per regioni) (5)			0,00
Fondo anticipazioni liquidità			0,00
Fondo perdite società partecipate			100.000,00
Fondo contezioso			1.100.000,00
Altri accantonamenti			583.829,13
Totale parte accantonata (B)			23.818.165,98
Parte vincolata			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			1.763.353,38
Vincoli derivanti da trasferimenti			581.120,75
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			117.031,69
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			0,00
Altri vincoli			660.371,66
Totale parte vincolata (C)			3.121.877,48
Parte destinata agli investimenti			
Totale parte destinata agli investimenti (D)			39.013,50
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)			5.890.384,58
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 10 c)
- (5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2024