

# COMUNE DI BERZO SAN FERMO

## CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2023 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

| Entrate   | Accertamenti       | Incassi      | Spese   | Impegni            | Pagamenti    |
|---|--------------------|--------------|---|--------------------|--------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio  |                    | 814.595,70   |   |                    |              |
| Utilizzo avanzo di amministrazione (1)<br><i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>                             | 1.455,84<br>0,00   |              | Disavanzo di amministrazione (3)  | 0,00               |              |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)   | 4.650,00           |              | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<br>riplanato con accensione di prestiti (4)                         | 0,00               |              |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)<br><i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i> | 632.551,13<br>0,00 |              |   |                    |              |
| Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività<br>finanziarie (2)   | 0,00               |              |   |                    |              |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva<br>e perequativa   | 664.125,35         | 650.736,92   | Titolo 1 - Spese correnti   | 889.398,09         | 934.189,83   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 47.087,03          | 40.312,50    | Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (5)   | 6.797,00           |              |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 172.272,28         | 120.856,25   |   |                    |              |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 726.547,70         | 672.674,98   | Titolo 2 - Spese in conto capitale  | 605.445,96         | 679.619,08   |
|   |                    |              | Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (5)<br><i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i> | 827.812,79<br>0,00 |              |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie   | 111.107,64         | 169.537,00   | Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie  | 111.107,64         | 111.107,64   |
|   |                    |              | Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (5)  | 0,00               |              |
| Totale entrate finali   | 1.721.140,00       | 1.654.117,65 | Totale spese finali   | 2.440.561,48       | 1.724.916,55 |
| Titolo 6 - Accensione Prestiti  | 111.107,64         | 111.107,64   | Titolo 4 - Rimborso Prestiti<br><i>Fondo anticipazioni di liquidità (6)</i>   | 58.828,63<br>0,00  | 58.442,87    |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere   | 0,00               | 0,00         | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto<br>tesoriere/cassiere  | 0,00               | 0,00         |
| Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro  | 189.122,68         | 189.256,89   | Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro   | 189.122,68         | 137.184,17   |
| Totale entrate dell'esercizio   | 2.021.370,32       | 1.954.482,18 | Totale spese dell'esercizio   | 2.688.512,79       | 1.920.543,59 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE  | 2.660.027,29       | 2.769.077,88 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE  | 2.688.512,79       | 1.920.543,59 |
| DISAVANZO DI COMPETENZA   | 28.485,50          |              | AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA   | 0,00               | 848.534,29   |
|   |                    |              |   |                    |              |

# COMUNE DI BERZO SAN FERMO

## CONTO DEL BILANCIO ESERCIZIO 2023 - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

| Entrate           | Accertamenti | Incassi      | Spese             | Impegni      | Pagamenti    |
|-------------------|--------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
| TOTALE A PAREGGIO | 2.688.512,79 | 2.769.077,88 | TOTALE A PAREGGIO | 2.688.512,79 | 2.769.077,88 |

- 1) Per "Utilizzo avanzo" si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.
- 2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
- 3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome.
- 4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti.
- 5) Indicare la somma degli stanziamenti riguardanti il corrispondente fondo pluriennale vincolato di spesa iscritti nel conto del bilancio (FPV corrente, FPV c/capitale o FPV per partite finanziarie).
- 6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio. 'Gli enti locali iscrivono il FAL in spesa solo nel caso di concessione di nuove anticipazioni di liquidità.
- 7) Solo per le Regioni. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio non può avere un importo superiore a quello del disavanzo dell'esercizio e non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n.145 del 2018.
- 8) Inserire il 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 dell'avanzo/disavanzo di competenza.
- 9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione".
- 10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione"

### GESTIONE DEL BILANCIO

|  |                   |
|--|-------------------|
| a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)                | -28.485,50        |
| b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2023 (+)(8) | 2.505,20          |
| c) Risorse vincolate nel bilancio (+)(9)                                 | 19.276,43         |
| <b>d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)</b>                               | <b>-50.267,13</b> |

### GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO

|  |                   |
|--|-------------------|
| d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)  | -50.267,13        |
| e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) (10) | -13.018,51        |
| <b>f) Equilibrio complessivo (f=d-e)</b>                                   | <b>-37.248,62</b> |