



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Comune di DIANO MARINA

Esercizio: 2025 - Allegato a) Risultato di amministrazione

| | | GESTIONE | | |
|---|-----|--------------|---------------|---------------|
| | | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE |
| Fondo di cassa al 1° gennaio | | | | 2.924.293,84 |
| RISCOSSIONI | (+) | 8.876.349,05 | 15.108.187,35 | 23.984.536,40 |
| PAGAMENTI | (-) | 3.062.958,89 | 16.388.307,52 | 19.451.266,41 |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 7.457.563,83 |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre | (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 7.457.563,83 |
| RESIDUI ATTIVI | (+) | 3.036.073,15 | 7.108.180,28 | 10.144.253,43 |
| di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale | | | | 129.013,61 |
| di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze | | | | 508.882,54 |
| RESIDUI PASSIVI | (-) | 1.470.212,73 | 4.541.210,19 | 6.011.422,92 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1) | (-) | | | 426.191,16 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1) | (-) | | | 3.454.635,43 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE | (-) | | | 0,00 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2025 (A) (2) | (=) | | | 7.709.567,75 |

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2025

| | | |
|---|--|---------------------|
| Parte accantonata (3) | | |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2025 (4) | | 2.157.745,08 |
| Fondo anticipazioni liquidità | | 0,00 |
| Fondo perdite società partecipate | | 11.865,39 |
| Fondo contenzioso | | 211.878,87 |
| Fondo di garanzia debiti commerciali | | 0,00 |
| Fondo obiettivi di finanza pubblica | | 27.726,00 |
| Altri accantonamenti | | 208.471,01 |
| Totale parte accantonata (B) | | 2.617.686,35 |
| Parte vincolata | | |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | | 308.778,34 |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | | 628.319,34 |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | | 162.472,52 |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | | 729.399,41 |
| Altri vincoli | | 0,00 |
| Totale parte vincolata (C) | | 1.828.969,61 |
| Parte destinata agli investimenti | | |
| Totale destinata agli investimenti (D) | | 648.507,80 |
| Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | | 2.614.403,99 |

(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)