

COMUNE DI CARPEGNA
PROVINCIA DI PESARO E URBINO

CONTO DEL BILANCIO 2022

Allegato a) - Risultato di amministrazione

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				1.033.727,44
RISCOSSIONI	(+)	273.355,28	2.008.003,70	2.281.358,98
PAGAMENTI	(-)	827.276,03	1.692.122,62	2.519.398,65
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			795.687,77
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			795.687,77
RESIDUI ATTIVI	(+)	178.916,37	272.376,71	451.293,08
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>		0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	190.122,06	549.612,54	739.734,60
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			23.850,41
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			155.006,88
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022(A) (2)	(=)			328.388,96

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022

Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità		90.000,00
Fondo anticipazioni liquidità		0,00
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contezioso		0,00
Altri accantonamenti		30.301,75
Fondo di garanzia debiti commerciali		0,00
Totale parte accantonata (B)		120.301,75
Parte vincolata		
Vincoli derivanti dalla legge		0,00
Vincoli derivanti da Trasferimenti		55.292,56
Vincoli derivanti da finanziamenti		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
Totale parte vincolata (C)		55.292,56
Parte destinata agli investimenti		
Totale parte destinata agli investimenti (D)		2.763,08
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		150.031,57
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo (5)		

COMUNE DI CARPEGNA

PROVINCIA DI PESARO E URBINO

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2022	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare 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 crediti di dubbia esigibilità						
Cap. 1898/0	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	65.000,00	0,00	59.055,00	-34.055,00	90.000,00
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		65.000,00	0,00	59.055,00	-34.055,00	90.000,00
Altri accantonamenti						
Cap. 0/0	ACCANTONAMENTO PER REINQUADRAMENTO DI CATEGORIA DI UN DIPENDENTE	6.182,05	0,00	0,00	3.626,86	9.808,91
Cap. 1130/82	ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO	4.424,55	0,00	2.068,29	0,00	6.492,84
Cap. 0/0	ACCANTONAMENTO PASSIVITA' POTENZIALI	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
Cap. 1896/0	FONDO ACCANTONAMENTO RINNOVO CONTRATTUALE	33.000,00	-14.501,16	0,00	-9.498,84	9.000,00
Totale Altri accantonamenti		43.606,60	-14.501,16	2.068,29	-871,98	30.301,75
Totale		108.606,60	-14.501,16	61.123,29	-34.926,98	120.301,75

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.1 del principio applicato della programmazione

COMUNE DI CARPEGNA

PROVINCIA DI PESARO E URBINO

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2022	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui):	Cancellazione nell'esercizio N di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati 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 da Trasferimenti												
Cap. 115/0	FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE EX FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO FEDERALISMO FISCALE	Cap. 4550/458	RIMBORSO FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE - INCREMENTO TRASPORTO ALUNNI DISABILI	0,00	0,00	3.475,44	0,00	0,00	0,00	0,00	3.475,44	3.475,44
Cap. 115/0	FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE EX FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO FEDERALISMO FISCALE	Cap. 10150/458	RIMBORSO FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE - INCREMENTO ASILI NIDO	0,00	0,00	7.673,12	0,00	0,00	0,00	0,00	7.673,12	7.673,12
Cap. 117/1	CONTRIBUTO PER COMPENSO LAVORO STRAORDINARIO - GESTIONE EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID-19	Cap. 1812/15	COMPENSO PER LAVORO STRAORDINARIO - GESTIONE EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA DA COVID-19	332,00	332,00	0,00	332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 123/0	TRASFERIMENTO PER AZIONI DI SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' ECONOMICHE, ARTIGIANALI E COMMERCIALI (DPCM 24.09.2020)	Cap. 11580/380	CONTRIBUTI PER SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' ECONOMICHE, ARTIGIANALI E COMMERCIALI	22.072,00	22.072,00	22.072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.144,00	44.144,00
Totale Vincoli derivanti da Trasferimenti				22.404,00	22.404,00	33.220,56	332,00	0,00	0,00	0,00	55.292,56	55.292,56
Totale risorse vincolate (I=I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)				22.404,00	22.404,00	33.220,56	332,00	0,00	0,00	0,00	55.292,56	55.292,56

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)	0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)	0,00	0,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2022	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui):	Cancellazione nell'esercizio N di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati 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)
											0,00	0,00
											55.292,56	55.292,56
											0,00	0,00
											0,00	0,00
											0,00	0,00
											55.292,56	55.292,56

COMUNE DI CARPEGNA

PROVINCIA DI PESARO E URBINO

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa	Descrizione	Risorse destinate agli investim. al 1/1/2022	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2022	Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Fondo plurien. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investim. al 31/12/ 2022
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) +(b) - (c)-(d)-(e)
Cap. 0/0		Cap. 0/0	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.763,07	2.763,07
Cap. 1/2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	Cap. 24201/228	INDAGINI PRELIMINARI E SPESE TECNICHE - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DELL'EDIFICIO SCUOLA PRIMARIA E PIAZZALE-GIARDINO ANTISTANTE	14.463,12	0,00	14.463,11	0,00	0,00	0,01
Cap. 728/0	CONTRIBUTO MARCHE MULTISERVIZI PER INTERVENTI DI SISTEMAZIONE STRADE	Cap. 28101/544	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE A SEGUITO DI MANUTENZIONE DEL SISTEMA IDRICO INTEGRATO	0,00	63.440,00	63.440,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 730/0	PNRR M2 C4 INV2.2 CUP H87H19001540001 - CONTRIBUTO PER MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO COMUNALE A RISCHIO IDROGEOLOGICO	Cap. 29100/527	PNRR M2 C4 INV2.2 CUP H87H19001540001 - MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO COMUNALE A RISCHIO IDROGEOLOGICO - TRATTO DI STRADA PER LA CANTONIERA (HOTEL SAN MICHELE-PONTE DI FERRO)	0,00	7.617,73	7.617,73	0,00	0,00	0,00
Cap. 731/1	PNRR M2 C4 INV2.2 CUP H85J19000160001 - CONTRIBUTO PER LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DELL'EDIFICIO SCUOLA PRIMARIA E PIAZZALE-GIARDINO ANTISTANTE	Cap. 24201/200	PNRR M2 C4 INV2.2 CUP H85J19000160001 - LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DELL'EDIFICIO SCUOLA PRIMARIA E PIAZZALE-GIARDINO ANTISTANTE	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
Cap. 735/2	CONTRIBUTO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO	Cap. 28101/541	MESSA IN SICUREZZA DI INFRASTRUTTURE STRADALI (STRADE, PARCHEGGI, ECC...)	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 736/0	CONTRIBUTO PER LA PROMOZIONE DEL SISTEMA INTEGRATO DI EDUCAZIONE ED ISTRUZIONE DALLA NASCITA A SEI ANNI DI ETA	Cap. 24101/500	ACQUISTO ARREDI EDIFICIO SCUOLA DELL'INFANZIA	0,00	8.557,27	8.557,27	0,00	0,00	0,00
Cap. 740/3	CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE ELISUPERFICIE	Cap. 29301/1	LAVORI PER REALIZZAZIONE ELISUPERFICIE	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 765/1	TRASFERIMENTO DALL'A.T.O. PER AZIONI DI RISPARMIO IDRICO E UTILIZZO RAZIONALE DELL'ACQUA	Cap. 26102/520	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE CAMPO SPORTIVO	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 780/1	PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE	Cap. 28101/549	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE E PIAZZE COMUNALI	0,00	22.515,50	22.515,50	0,00	0,00	0,00
Totale				14.463,12	402.130,50	316.593,61	100.000,00	-2.763,07	2.763,08
Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)									0,00
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)									2.763,08