

COMUNE DI CARPEGNA
PROVINCIA DI PESARO E URBINO

CONTO DEL BILANCIO 2023

Allegato a) - Risultato di amministrazione

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				795.687,77
RISCOSSIONI	(+)	325.902,42	2.505.560,96	2.831.463,38
PAGAMENTI	(-)	647.177,53	1.945.036,91	2.592.214,44
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.034.936,71
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.034.936,71
RESIDUI ATTIVI	(+)	99.840,65	713.626,04	813.466,69
<i>di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale</i>		0,00	91.276,90	91.276,90
<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	(-)	43.630,71	1.003.436,97	1.047.067,68
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			22.236,07
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			332.308,58
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE (1)	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE (A)	(=)			446.791,07

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023

Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità		100.000,00
Fondo anticipazioni liquidità		0,00
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contezioso		0,00
Altri accantonamenti		49.133,81
Fondo di garanzia debiti commerciali		0,00
Totale parte accantonata (B)		149.133,81
Parte vincolata		
Vincoli derivanti dalla legge		0,00
Vincoli derivanti da Trasferimenti		120.702,95
Vincoli derivanti da finanziamenti		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		87.785,04
Altri vincoli		0,00
Totale parte vincolata (C)		208.487,99
Parte destinata agli investimenti		
Totale parte destinata agli investimenti (D)		1.806,69
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		87.362,58
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 1/1/2023	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2023	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Cap. 1898/0	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	90.000,00	0,00	63.822,81	-53.822,81	100.000,00
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		90.000,00	0,00	63.822,81	-53.822,81	100.000,00
Altri accantonamenti						
Cap. 0/0	ACCANTONAMENTO PASSIVITA' POTENZIALI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	10.000,00
Cap. 0/0	ACCANTONAMENTO PER REINQUADRAMENTO DI CATEGORIA DI UN DIPENDENTE	9.808,91	0,00	0,00	3.626,86	13.435,77
Cap. 1130/82	ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO	6.492,84	0,00	2.205,20	0,00	8.698,04
Cap. 1896/0	FONDO ACCANTONAMENTO RINNOVO CONTRATTUALE	9.000,00	0,00	0,00	8.000,00	17.000,00
Totale Altri accantonamenti		30.301,75	0,00	2.205,20	16.626,86	49.133,81
Totale		120.301,75	0,00	66.028,01	-37.195,95	149.133,81

(*) 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 1/1/2023	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2023	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2023	Impegni eserc. 2023 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2023 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 2022 non reimpegnati nell'esercizio 2023	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2023	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023
				(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	3.475,44	0,00	3.478,74	0,00	0,00	0,00	0,00	3.478,74	6.954,18
Cap. 115/0	FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE EX FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO FEDERALISMO FISCALE	Cap. 10150/458	RIMBORSO FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE - INCREMENTO ASILI NIDO	7.673,12	0,00	15.336,08	0,00	0,00	0,00	0,00	15.336,08	23.009,20
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	44.144,00	22.072,00	0,00	22.072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.072,00
Cap. 126/0	CONTRIBUTO TRATTAMENTO ECONOMICO SEGRETARIO COMUNALE	Cap. 1210/458	RIMBORSO CONTRIBUTO TRATTAMENTO ECONOMICO SEGRETARIO COMUNALE	0,00	0,00	13.333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.333,00	13.333,00
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	0,00	48.527,54	0,00	0,00	0,00	0,00	48.527,54	48.527,54
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	0,00	6.807,03	0,00	0,00	0,00	0,00	6.807,03	6.807,03
Totale Vincoli derivanti da Trasferimenti				55.292,56	22.072,00	87.482,39	22.072,00	0,00	0,00	0,00	87.482,39	120.702,95
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
Cap. 150/0	PNRR M1 C1 INV1.2 CUP H81C22001190006 - CONTRIBUTO PER L'ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE P.A. LOCALI	Cap. 1830/90	PNRR M1 C1 INV1.2 CUP H81C22001190006 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE P.A. LOCALI	0,00	0,00	47.427,00	7.503,00	0,00	0,00	0,00	39.924,00	39.924,00

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa correlato	Descrizione	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2023	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2023	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2023	Impegni eserc. 2023 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/2023 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 N di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2022 non reimpegnati nell'esercizio 2023	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2023	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+g)	(i)=(a)+(c)-(d)-(e)-(f)+g)
Cap. 737/0	PNRR M1 C1 INV1.4 MISURA 1.4.3 CUP H81F2200199006 - CONTRIBUTO PER L'ADOZIONE PIATTAFORMA PAGOPA	Cap. 21810/90	PNRR M1 C1 INV1.4 MISURA 1.4.3 CUP H81F2200199006 - ADOZIONE PIATTAFORMA PAGOPA	0,00	0,00	10.926,00	2.139,64	0,00	0,00	0,00	8.786,36	8.786,36
Cap. 737/1	PNRR M1 C1 INV1.4 MISURA 1.4.3 CUP H81F22002410006 - CONTRIBUTO PER L'ADOZIONE APP IO	Cap. 21811/90	PNRR M1 C1 INV1.4 MISURA 1.4.3 CUP H81F22002410006 - ADOZIONE APP IO	0,00	0,00	3.888,00	3.472,32	0,00	0,00	0,00	415,68	415,68
Cap. 737/2	PNRR M1 C1 INV1.4 MISURA 1.4.4 CUP H81F22001980006 - CONTRIBUTO PER L'ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE-SPID CIE	Cap. 21812/90	PNRR M1 C1 INV1.4 MISURA 1.4.4 CUP H81F22001980006 - ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE-SPID CIE	0,00	0,00	14.000,00	2.380,00	0,00	0,00	0,00	11.620,00	11.620,00
Cap. 737/3	PNRR M1 C1 INV1.4 MISURA 1.4.5 CUP H81F22003030006 - CONTRIBUTO PER LA PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI	Cap. 21813/90	PNRR M1 C1 INV1.4 MISURA 1.4.5 CUP H81F22003030006 - PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI	0,00	0,00	23.147,00	11.590,00	0,00	0,00	0,00	11.557,00	11.557,00
Cap. 737/4	PNRR M1 C1 INV1.4 MISURA 1.4.1 CUP H81F22003660006 - CONTRIBUTO PER L'ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	Cap. 21814/90	PNRR M1 C1 INV1.4 MISURA 1.4.1 CUP H81F22003660006 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	28.902,00	13.420,00	0,00	0,00	0,00	15.482,00	15.482,00
Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00	0,00	128.290,00	40.504,96	0,00	0,00	0,00	87.785,04	87.785,04
Totale risorse vincolate (I=I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)				55.292,56	22.072,00	215.772,39	62.576,96	0,00	0,00	0,00	175.267,43	208.487,99

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

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 1/1/2023	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2023	Impegni eserc. 2023 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Fondo plurienn. vinc. al 31/12/2023 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 31/12/2023
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) +(b) - (c)-(d)-(e)
Cap. 1/2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	Cap. 0/0	SPESE IN CONTO CAPITALE	2.763,07	0,00	2.763,07	0,00	0,00	0,00
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	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
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	19.520,00	19.520,00	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	389.982,27	389.982,27	0,00	0,00	0,00
Cap. 730/2	CONTRIBUTO PER LA PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA - D.P.C.M. 17.12.2021	Cap. 27101/0	PROGETTO RELATIVO ALLO SVILUPPO ARMONICO E TURISTICO DEL TERRITORIO	0,00	11.965,20	11.965,20	0,00	0,00	0,00
Cap. 734/1	CONTRIBUTO PER LA PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA - INTERVENTO DI ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA DELL'INFANZIA	Cap. 24101/528	PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA - INTERVENTO DI ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA DELL'INFANZIA	0,00	43.304,76	43.304,76	0,00	0,00	0,00
Cap. 734/2	PNRR M4 C1 INV1.1 CUP H85E22000030006 - CONTRIBUTO PER INTERVENTI DI DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE SCUOLA DELL'INFANZIA	Cap. 24101/2	PNRR M4 C1 INV1.1 CUP H85E22000030006 - INTERVENTI DI DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE SCUOLA DELL'INFANZIA	0,00	140.000,00	5.660,00	134.340,00	0,00	0,00
Cap. 735/0	PNRR M2 C4 INV2.2 CUP H85F21000320001 - CONTRIBUTO PER MESSA IN SICUREZZA DI INFRASTRUTTURE PUBBLICHE - MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' (ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE)	Cap. 28101/547	PNRR M2 C4 INV2.2 CUP H85F21000320001 - MESSA IN SICUREZZA DI INFRASTRUTTURE PUBBLICHE - MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' (ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE)	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,88	4,88
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	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 735/3	PNRR M2 C4 INV2.2 CUP H83I22000160006 - CONTRIBUTO PER INTERVENTI DESTINATI AD OPERE PUBBLICHE IN MATERIA DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO (LEGGE N. 160/2019)	Cap. 28101/542	PNRR M2 C4 INV2.2 CUP H83I22000160006 - INTERVENTI DESTINATI AD OPERE PUBBLICHE IN MATERIA DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO (LEGGE N. 160/2019)	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 740/0	CONTRIBUTO REGIONALE LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE COMPLESSO SPORTIVO POLIFUNZIONALE (PALESTRA)	Cap. 26101/0	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE COMPLESSO SPORTIVO POLIFUNZIONALE (PALESTRA)	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.801,81	1.801,81

Cap. di entrata	Descrizione	Cap. di spesa	Descrizione	Risorse destinate agli investim. al 1/1/2023	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2023	Impegni eserc. 2023 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Fondo plurienn. vinc. al 31/12/2023 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 31/12/2023
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a) +(b) - (c)-(d)-(e)
Cap. 740/5	CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI FINALIZZATI AL MIGLIORAMENTO DELLA RETE STRADALE	Cap. 28101/550	INTERVENTI FINALIZZATI AL MIGLIORAMENTO DELLA RETE STRADALE	0,00	36.400,00	36.400,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 740/6	CONTRIBUTO REGIONALE PER ACQUISTO VEICOLO A SERVIZIO DELLA PROTEZIONE CIVILE	Cap. 29301/500	ACQUISTO VEICOLO - PROTEZIONE CIVILE	0,00	42.000,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 741/1	CONTRIBUTI PER INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DELL'AREA DEONOMINATA "LA ROCCA"	Cap. 28101/301	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE DELL'AREA DEONOMINATA "LA ROCCA"	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 743/0	TRASFERIMENTO REGIONALE A PRIVATI DI CONTRIBUTI PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE NEGLI EDIFICI	Cap. 29788/500	TRASFERIMENTO A PRIVATI DI CONTRIBUTI PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE NEGLI EDIFICI	0,00	6.006,19	6.006,19	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	56.585,81	56.585,81	0,00	0,00	0,00
Totale				2.763,08	813.764,23	682.187,31	134.340,00	-1.806,69	1.806,69
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)									1.806,69