

COMUNE DI MACERATA FELTRIA

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				1.692.556,81
RISCOSSIONI	(+)	255.245,44	2.322.914,90	2.578.160,34
PAGAMENTI	(-)	672.459,79	2.289.743,89	2.962.203,68
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.308.513,47
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.308.513,47
RESIDUI ATTIVI	(+)	149.254,48	218.279,02	367.533,50
<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	(-)	14.214,54	477.429,16	491.643,70
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			46.457,16
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			682.560,88
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022(A) (2)	(=)			455.385,23

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022

Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esigibilità				140.000,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contezioso				0,00
Altri accantonamenti				26.276,20
Fondo di garanzia debiti commerciali				0,00
			Totale parte accantonata (B)	166.276,20
Parte vincolata				
Vincoli derivanti dalla legge				0,00
Vincoli derivanti da Trasferimenti				77.953,04
Vincoli derivanti da finanziamenti				7.300,54
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli				0,00
			Totale parte vincolata (C)	85.253,58
Parte destinata agli investimenti				
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	17.309,53
			E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	186.545,92
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione dell'esercizio successivo (5)				

COMUNE DI MACERATA FELTRIA

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 E DIFFICILE ESAZIONE DI PARTE CORRENTE	145.000,00	0,00	57.671,95	-62.671,95	140.000,00
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		145.000,00	0,00	57.671,95	-62.671,95	140.000,00
Altri accantonamenti						
Cap. 1901/0	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	24.000,00	-15.809,74	0,00	0,00	8.190,26
Cap. 1130/82	ACCANTONAMENTO INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO	4.517,65	0,00	2.068,29	0,00	6.585,94
Cap. 1433/173	SPESE PER LA RISCOSSIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	6.500,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00
Cap. 1902/0	ACCANTONAMENTO PASSIVITA' POTENZIALI	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
Totale Altri accantonamenti		35.017,65	-15.809,74	2.068,29	5.000,00	26.276,20
Totale		180.017,65	-15.809,74	59.740,24	-57.671,95	166.276,20

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

COMUNE DI MACERATA FELTRIA

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. 99/0	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	Cap. 4580/458	RIMBORSO FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE (TRASPORTO SCOLASTICO STUDENTI DISABILI) ARTICOLO 1, COMMA 449, LETT D) OCTIES LEGGE 232/2016	0,00	0,00	3.475,44	0,00	0,00	0,00	0,00	3.475,44	3.475,44
Cap. 124/0	TRASFERIMENTO PER AZIONI DI SOSTEGNO ECONOMICO A FAVORE DI PICCOLE E MICRO IMPRESE (D.P.C.M. 24.09.2020)	Cap. 11580/384	CONTRIBUTI PER SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' ECONOMICHE, ARTIGIANALI E COMMERCIALI	24.824,00	0,00	24.824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.824,00	49.648,00
Cap. 222/0	CONTRIBUTO REGIONALE PER INDAGINI DI MICROZONAZIONE SISMICA E ANALISI DELLE CONDIZIONI LIMITE PER L'EMERGENZA (C.L.E.)	Cap. 9335/215	INCARICHI PROFESSIONALI - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	6.779,14	6.779,14	0,00	6.779,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 767/0	CONTRIBUTO SPESE PROGETTAZIONE PER INTERVENTO DI MIGLIORAMENTO SISMICO DELL'EDIFICIO EX SCUOLA MEDIA	Cap. 21501/528	PROGETTAZIONE INTERVENTO DI MIGLIORAMENTO SISMICO DELL'EDIFICIO EX SCUOLA MEDIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.829,60	24.829,60	24.829,60
Totale Vincoli derivanti da Trasferimenti				31.603,14	6.779,14	28.299,44	6.779,14	0,00	0,00	24.829,60	53.129,04	77.953,04
Vincoli derivanti da finanziamenti												
Cap. 810/0	MUTUO PER REALIZZAZIONE PARCHEGGIO IN VIA DELLA CIRCONVALLAZIONE	Cap. 28101/536	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO IN VIA CIRCONVALLAZIONE	7.300,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,54
Totale Vincoli derivanti da finanziamenti				7.300,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,54
Totale risorse vincolate (I=I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)				38.903,68	6.779,14	28.299,44	6.779,14	0,00	0,00	24.829,60	53.129,04	85.253,58

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
											0,00	0,00
											0,00	0,00
											0,00	0,00
											0,00	0,00
											0,00	0,00
											0,00	0,00
											53.129,04	77.953,04
											0,00	7.300,54
											0,00	0,00
											0,00	0,00
											53.129,04	85.253,58

COMUNE DI MACERATA FELTRIA

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 plurienn. 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	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	Cap. 21501/574	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILE "MULINO DELLE MONACHE"	4.502,00	0,00	4.501,80	0,00	0,00	0,20
Cap. 1/0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	Cap. 21501/573	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	4.392,00	0,00	4.392,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 1/2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	Cap. 0/0	SPESE FINANZIATE CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	14.818,97	0,00	0,00	0,00	7.351,02	7.467,95
Cap. 730/0	PNRR - MISSIONE 2 - COMPONENTE 4 - INVESTIMENTO 2.2 - C.U.P. F43H190005100001 - CONTRIBUTO PER INTERVENTI DI MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO ED IDRAULICO	Cap. 28101/547	PNRR - MISSIONE 2 - COMPONENTE 4 - INVESTIMENTO 2.2 - C. U. P. F43D21001540001 - RIQUALIFICAZIONE URBANA DEL PATRIMONIO COMUNALE - SVILUPPO TERRITORIALE - COMPLETAMENTO (LEGGE N. 160/2019)	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,02	0,02
Cap. 731/0	CONTRIBUTO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO	Cap. 28101/546	MESSA IN SICUREZZA DI INFRASTRUTTURE STRADALI (STRADE - PARCHEGGI ECC.)	0,00	10.000,00	9.999,22	0,00	0,00	0,78
Cap. 741/0	RIQUALIFICAZIONE DEL PERCORSO PEDONALE DEL PARCO FLUVIALE LUNGO IL TORRENTE APSA CHE COLLEGA IL CENTRO ABITATO ALLA LOCALITA' PRATO	Cap. 29601/505	RIQUALIFICAZIONE PERCORSO PEDONALE DEL PARCO FLUVIALE LUNGO IL TORRENTE APSA CHE COLLEGA IL CENTRO ABITATO ALLA LOCALITA' PRATO	0,00	51.984,48	15.682,90	36.301,58	0,00	0,00
Cap. 743/0	TRASFERIMENTO REGIONALE A PRIVATI DI CONTRIBUTI PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE NEGLI EDIFICI	Cap. 30488/500	TRASFERIMENTO A PRIVATI DI CONTRIBUTI PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE NEGLI EDIFICI	0,00	5.418,99	5.418,99	0,00	0,00	0,00
Cap. 764/0	CONTRIBUTO PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI EDIFICI SCOLASTICI (INSTALLAZIONE IMPIANTI DI VENTILAZIONE MECCANICA CONTROLLATA)	Cap. 24201/512	MESSA IN SICUREZZA DEGLI EDIFICI SCOLASTICI (INSTALLAZIONE IMPIANTI DI VENTILAZIONE MECCANICA CONTROLLATA)	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00	0,00	0,00
Cap. 775/1	CONTRIBUTO A.A.T.O. PER REALIZZAZIONE NUOVA CONDOTTA IDRICA ALIMENTAZIONE LAGO LOCALITA' PRATO	Cap. 26101/521	COMPLETAMENTO INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMPIANTI SPORTIVI IN LOCALITA' PRATO (FONDI C.I.P.E. - D.I.P.E.)	0,00	19.947,00	19.947,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 785/0	PROVENTI DERIVANTI DAL RILASCIO DEL PERMESSO DI COSTRUIRE	Cap. 0/0	SPESE FINANZIATE CON PROVENTI DERIVANTI DAL RILASCIO DEI PERMESSI PER COSTRUIRE ECC.	0,00	9.840,58	0,00	0,00	0,00	9.840,58
Cap. 785/1	PROVENTI DERIVANTI DAL RILASCIO DEL PERMESSO DI COSTRUIRE	Cap. 24201/510	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO SCOLASTICO (SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I°)	0,00	5.965,80	5.965,80	0,00	0,00	0,00

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 plurienn. 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. 785/2	PROVENTI DERIVANTI DAL RILASCIO DEL PERMESSO DI COSTRUIRE	Cap. 29601/505	RIQUALIFICAZIONE PERCORSO PEDONALE DEL PARCO FLUVIALE LUNGO IL TORRENTE APSA CHE COLLEGA IL CENTRO ABITATO ALLA LOCALITA' PRATO	0,00	20.648,32	20.648,32	0,00	0,00	0,00
Totale				23.712,97	134.605,17	86.556,03	47.101,58	7.351,00	17.309,53
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)									17.309,53