

Comune di SANTA MARIA A MONTE

CONTO ECONOMICO 2023

CONTO ECONOMICO		2023	2022
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	Proventi da tributi	6.142.829,49	5.806.891,70
2	Proventi da fondi perequativi	1.074.468,49	968.761,22
3	Proventi da trasferimenti e contributi	605.421,30	1.070.079,71
a	Proventi da trasferimenti correnti	490.036,53	977.052,12
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	115.384,77	93.027,59
c	Contributi agli investimenti		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	845.460,34	1.026.230,23
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	176.713,98	354.802,30
b	Ricavi della vendita di beni	90.000,00	105.000,00
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	578.746,36	566.427,93
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	260.067,45	255.580,04
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		8.928.247,07	9.127.542,90
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	273.683,06	203.092,50
10	Prestazioni di servizi	4.216.778,38	4.048.175,72
11	Utilizzo beni di terzi	22.435,24	20.085,64
12	Trasferimenti e contributi	920.139,05	1.019.458,41
a	Trasferimenti correnti	920.139,05	1.019.458,41
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	2.029.873,30	2.106.076,79
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.495.474,19	999.632,60
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	31.079,30	26.477,30
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.021.057,80	973.155,30
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	443.337,09	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi	42.831,46	4.894,72
17	Altri accantonamenti	29.700,00	3.396,88
18	Oneri diversi di gestione	58.470,27	61.016,17
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		9.089.384,95	8.465.829,43
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-161.137,88	661.713,47
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
<i>Proventi finanziari</i>			
19	Proventi da partecipazioni	124.361,09	106.644,27
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti	124.361,09	106.644,27
20	Altri proventi finanziari	19.986,63	
Totale proventi finanziari		144.347,72	106.644,27
<i>Oneri finanziari</i>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	427.709,75	422.660,42
a	Interessi passivi	427.709,75	422.660,42
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		427.709,75	422.660,42
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-283.362,03	-316.016,15
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	Rivalutazioni		1.572,62
23	Svalutazioni		-1.572,62
TOTALE RETTIFICHE (D)			-1.572,62

	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
24	Proventi straordinari	297.752,20	280.494,67
a	Proventi da permessi di costruire	50.000,00	55.700,00
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		78.413,14
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	132.220,14	146.381,53
d	Plusvalenze patrimoniali	81.098,77	
e	Altri proventi straordinari	34.433,29	
	Totale proventi straordinari	297.752,20	280.494,67
25	Oneri straordinari	411.085,81	714.839,72
a	Trasferimenti in conto capitale	2.252,06	
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	242.515,04	714.839,72
c	Minusvalenze patrimoniali	166.318,71	
d	Altri oneri straordinari		
	Totale oneri straordinari	411.085,81	714.839,72
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-113.333,61	-434.345,05
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-557.833,52	-90.220,35
26	Imposte	127.893,04	120.538,46
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-685.726,56	-210.758,81

Comune di SANTA MARIA A MONTE

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		31-dic-23	31-dic-22
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
I	1 Costi di impianto e di ampliamento		
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.731,62	6.223,68
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
	5 Avviamento		
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	72.980,31	12.657,50
	9 Altre	27.920,35	20.764,95
	Totale immobilizzazioni immateriali	103.632,28	39.646,13
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II	1 Beni demaniali	13.737.958,60	13.609.681,12
	1.1 Terreni		
	1.2 Fabbricati		
	1.3 Infrastrutture	11.175.241,32	10.977.860,86
	1.9 Altri beni demaniali	2.562.717,28	2.631.820,26
III	2 Altre immobilizzazioni materiali	22.800.201,42	22.113.549,69
	2.1 Terreni	650.582,62	434.894,56
	a di cui in leasing finanziario		
	2.2 Fabbricati	21.756.665,33	21.312.828,22
	a di cui in leasing finanziario		
	2.3 Impianti e macchinari		
	a di cui in leasing finanziario		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	320.998,15	308.477,71
	2.5 Mezzi di trasporto	1.534,90	1.497,05
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	5.364,79	7.518,25
	2.7 Mobili e arredi	65.055,63	48.333,90
	2.8 Infrastrutture		
	2.99 Altri beni materiali		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.239.929,96	2.233.885,86
	Totale immobilizzazioni materiali	37.778.089,98	37.957.116,67
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
	1 Partecipazioni in	514.556,93	902.633,93
	a imprese controllate		
	b imprese partecipate		
	c altri soggetti	514.556,93	902.633,93
	2 Crediti verso		
	a altre amministrazioni pubbliche		
	b imprese controllate		
	c imprese partecipate		
	d altri soggetti		
	3 Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	514.556,93	902.633,93
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	38.396.279,19	38.899.396,73

	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	<u>Rimanenze</u>		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>		
1	Crediti di natura tributaria	1.124.875,21	1.073.119,64
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		
b	Altri crediti da tributi	1.124.875,21	1.073.119,64
c	Crediti da Fondi perequativi		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.450.289,61	2.774.681,26
a	verso amministrazioni pubbliche	2.339.293,61	2.663.685,26
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti	110.996,00	110.996,00
3	Verso clienti ed utenti	423.805,01	664.810,47
4	Altri Crediti	170.512,07	251.104,76
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi	62.487,98	73.526,16
c	altri	108.024,09	177.578,60
	Totale crediti	4.169.481,90	4.763.716,13
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>		
1	Conto di tesoreria	3.210.780,26	3.125.672,61
a	Istituto tesoriere		3.125.672,61
b	presso Banca d'Italia	3.210.780,26	
2	Altri depositi bancari e postali		
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	3.210.780,26	3.125.672,61
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.380.262,16	7.889.388,74
	D) RATEI E RISCONTI		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	45.776.541,35	46.788.785,47

Comune di SANTA MARIA A MONTE

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		31-dic-23	31-dic-22
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	3.737.210,05	3.737.210,05
II	Riserve	23.126.432,70	22.998.525,56
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
d	riserve indisponibili per beni demaniali, patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	23.126.432,70	22.998.525,56
e	altre riserve indisponibili		
f	altre riserve disponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-685.726,56	-210.758,81
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-1.676.803,90	-1.466.045,09
V	Riserve negative per beni indisponibili	-355.750,86	-380.985,84
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		24.145.361,43	24.677.945,87
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	129.224,34	56.692,88
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		129.224,34	56.692,88
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		2.507,46	14.006,94
TOTALE T.F.R. (C)		2.507,46	14.006,94
D) DEBITI			
1	Debiti da finanziamento	11.652.321,97	10.933.375,90
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	688.137,05	710.495,72
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	10.964.184,92	10.222.880,18
2	Debiti verso fornitori	2.426.065,07	3.809.560,87
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	2.071.695,93	2.151.812,58
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.840.796,03	1.830.279,86
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate	398,87	398,87
e	altri soggetti	230.501,03	321.133,85
5	Altri debiti	570.493,76	586.094,37
a	tributari	43.056,75	35.126,39
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.994,52	28.785,17
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	514.442,49	522.182,81
TOTALE DEBITI (D)		16.720.576,73	17.480.843,72
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	4.778.871,39	4.559.296,06
1	Contributi agli investimenti	4.778.871,39	4.559.296,06
a	da altre amministrazioni pubbliche	4.696.778,04	4.475.641,87
b	da altri soggetti	82.093,35	83.654,19
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		4.778.871,39	4.559.296,06
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		45.776.541,35	46.788.785,47
CONTI D'ORDINE			
	1) Impegni su esercizi futuri		
	2) beni di terzi in uso		
	3) beni dati in uso a terzi		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	5) garanzie prestate a imprese controllate		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate		
	7) garanzie prestate a altre imprese		
TOTALE CONTI D'ORDINE			