

## Comune di SANTA MARIA A MONTE

### CONTO ECONOMICO 2023

CONTO ECONOMICO		2023	2022
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>			
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
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>8.928.247,07</b>	<b>9.127.542,90</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>			
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
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>9.089.384,95</b>	<b>8.465.829,43</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>-161.137,88</b>	<b>661.713,47</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
<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	
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>144.347,72</b>	<b>106.644,27</b>
<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		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>427.709,75</b>	<b>422.660,42</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-283.362,03</b>	<b>-316.016,15</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
22	Rivalutazioni		1.572,62
23	Svalutazioni		-1.572,62
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>			<b>-1.572,62</b>

	<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
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	
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>297.752,20</b>	<b>280.494,67</b>
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		
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>411.085,81</b>	<b>714.839,72</b>
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>-113.333,61</b>	<b>-434.345,05</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-557.833,52</b>	<b>-90.220,35</b>
26	Imposte	127.893,04	120.538,46
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-685.726,56</b>	<b>-210.758,81</b>

## Comune di SANTA MARIA A MONTE

### STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		31-dic-23	31-dic-22
	<b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>		
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
	<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
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>103.632,28</b>	<b>39.646,13</b>
	<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
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>37.778.089,98</b>	<b>37.957.116,67</b>
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		
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>514.556,93</b>	<b>902.633,93</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>38.396.279,19</b>	<b>38.899.396,73</b>

	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I	<u>Rimanenze</u>		
	<b>Totale rimanenze</b>		
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
	<b>Totale crediti</b>	<b>4.169.481,90</b>	<b>4.763.716,13</b>
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>		
1	Partecipazioni		
2	Altri titoli		
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
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		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.210.780,26</b>	<b>3.125.672,61</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>7.380.262,16</b>	<b>7.889.388,74</b>
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>45.776.541,35</b>	<b>46.788.785,47</b>

## Comune di SANTA MARIA A MONTE

### STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		31-dic-23	31-dic-22
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
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
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>24.145.361,43</b>	<b>24.677.945,87</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	129.224,34	56.692,88
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>129.224,34</b>	<b>56.692,88</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		2.507,46	14.006,94
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>2.507,46</b>	<b>14.006,94</b>
<b>D) DEBITI</b>			
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
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>16.720.576,73</b>	<b>17.480.843,72</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
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		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>4.778.871,39</b>	<b>4.559.296,06</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>45.776.541,35</b>	<b>46.788.785,47</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>			
	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		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>			