

COMUNE DI MOLINO DEI TORTI



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2023**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2023	2022
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	185.208,56	187.672,20
2	Proventi da fondi perequativi	126.355,26	127.984,59
3	Proventi da trasferimenti e contributi	146.142,49	103.513,59
a	Proventi da trasferimenti correnti	97.270,34	58.107,37
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	30.148,15	25.981,02
c	Contributi agli investimenti	18.724,00	19.425,20
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.622,70	5.619,62
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.622,70	5.619,62
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi		
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	19.488,14	16.028,78
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		482.817,15	440.818,78
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	80,00	237,80
10	Prestazioni di servizi	94.266,99	69.035,87
11	Utilizzo beni di terzi		
12	Trasferimenti e contributi	278.215,96	258.876,72
a	Trasferimenti correnti	278.215,96	258.876,72
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale		
14	Ammortamenti e svalutazioni	129.797,81	115.218,60
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	4.741,41	4.180,21
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	115.523,97	111.038,39
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	9.532,43	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		1.000,00
17	Altri accantonamenti	1.043,00	2.069,00
18	Oneri diversi di gestione	7.402,95	7.457,95
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		510.806,71	453.895,94
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-27.989,56	-13.077,16
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		0,10	1.119,23
19	Proventi da partecipazioni		1.119,08
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		1.119,08
20	Altri proventi finanziari	0,10	0,15
Totale proventi finanziari		0,10	1.119,23
<u>Oneri finanziari</u>		3.597,08	4.419,68
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	3.597,08	4.419,68
a	Interessi passivi	3.597,08	4.419,68
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		3.597,08	4.419,68
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-3.596,98	-3.300,45
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni	2.049,46	99.809,66

23	Svalutazioni			
		TOTALE RETTIFICHE (D)	2.049,46	99.809,66
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
24	<u>Proventi straordinari</u>			
a	Proventi da permessi di costruire		1.700,00	
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		6.618,15	44.565,68
d	Plusvalenze patrimoniali			
e	Altri proventi straordinari			
		Totale proventi straordinari	8.318,15	44.565,68
25	<u>Oneri straordinari</u>		22.541,51	11.112,62
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		22.541,51	11.112,62
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			
		Totale oneri straordinari	22.541,51	11.112,62
		TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-14.223,36	33.453,06
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-43.760,44	116.885,11
26	Imposte (*)		2.499,57	1.957,36
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-46.260,01	114.927,75

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	9.963,98	11.899,39
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
9	Altre	9.963,98	11.899,39
	Totale immobilizzazioni immateriali	9.963,98	11.899,39
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	2.539.718,52	2.486.716,17
II 1	<u>Beni demaniali</u>	1.321.887,25	1.297.792,92
1.1	Terreni	72.132,29	50.285,60
1.2	Fabbricati	341.941,31	285.423,06
1.3	Infrastrutture	907.813,65	962.084,26
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	1.217.831,27	1.188.923,25
2.1	Terreni	184.919,54	184.919,54
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	875.786,98	887.131,16
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	141.372,41	104.835,98
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	15.413,48	11.584,73
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware		
2.7	Mobili e arredi	338,86	451,84
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.995,00	160.756,27
B	Totale immobilizzazioni materiali	2.543.713,52	2.647.472,44
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	177.993,21	175.943,75
1	<u>Partecipazioni in</u>	177.993,21	175.943,75
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate	177.993,21	175.943,75
c	altri soggetti		
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie	177.993,21	175.943,75
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	2.731.670,71	2.835.315,58
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	376.884,00	209.650,20
1	Crediti di natura tributaria	21.450,86	19.194,19
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	20.729,21	18.471,19
c	Crediti da Fondi perequativi	721,65	723,00
2	Crediti per trasferimenti e contributi	323.458,27	160.711,77
a	verso amministrazioni pubbliche	323.458,27	160.711,77
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		
3	Verso clienti ed utenti	434,02	1.247,37
4	Altri Crediti	31.540,85	28.496,87
a	verso l'erario	5.828,00	5.828,00
b	per attività svolta per c/terzi	2.457,24	2.637,24
c	altri	23.255,61	20.031,63
	Totale crediti	376.884,00	209.650,20
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>	121.396,09	258.789,34
1	<u>Conto di tesoreria</u>	120.383,66	241.245,32
2	Altri depositi bancari e postali	1.012,43	17.544,02
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	121.396,09	258.789,34
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	498.280,09	468.439,54
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	3.229.950,80	3.303.755,12

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	200.000,00	200.000,00
II	Riserve	1.580.843,05	1.564.643,76
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	1.580.843,05	1.564.643,76
e	altre riserve indisponibili		
f	altre riserve disponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-46.260,01	114.927,75
IV	Risultato economico di esercizi precedenti	242.519,92	143.376,57
V	Riserve negative per beni indisponibili		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		1.977.102,96	2.022.948,08
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	1.043,00	11.210,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.043,00	11.210,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	45.294,79	58.560,55
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	45.294,79	58.560,55
2	Debiti verso fornitori	37.814,34	175.191,94
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	43.012,51	34.701,77
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	42.177,51	33.803,64
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		415,49
e	altri soggetti	835,00	482,64
5	Altri debiti	7.019,81	6.747,62
a	tributari		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
c	per attività svolta per c/terzi	7.018,49	6.746,30
d	altri	1,32	1,32
TOTALE DEBITI (D)		133.141,45	275.201,88
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	1.118.663,39	994.395,16
1	Contributi agli investimenti	1.054.622,90	927.610,05
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.050.818,09	923.512,56
b	da altri soggetti	3.804,81	4.097,49
2	Concessioni pluriennali	64.040,49	66.785,11
3	Altri risconti passivi		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		1.118.663,39	994.395,16
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		3.229.950,80	3.303.755,12

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2023	2022
	1) Impegni su esercizi futuri	157.890,35	37.135,40
	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	157.890,35	37.135,40