

COMUNE DI MONTERIGGIONI

BILANCIO CONSOLIDATO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	6.668.525,49€	6.542.204,60€
2) Proventi da fondi perequativi	984.539,95€	884.336,52€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.824.179,25€	2.027.760,16€
a) <i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.590.855,98€	1.798.085,69€
b) <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	233.323,27€	229.239,86€
c) <i>Contributi agli investimenti</i>	0,00€	434,61€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.465.476,95€	2.703.683,47€
a) <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	1.495.163,68€	1.706.429,01€
b) <i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00€	15.486,00€
c) <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	970.313,27€	981.768,46€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	551,28€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	355.365,20€	229.356,22€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	12.298.638,12€	12.387.340,97€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	272.358,97€	202.260,55€
10) Prestazioni di servizi	6.177.816,87€	7.513.377,55€
11) Utilizzo beni di terzi	131.364,40€	94.555,85€
12) Trasferimenti e contributi	1.151.512,32€	839.143,27€
a) <i>Trasferimenti correnti</i>	1.151.512,32€	839.143,27€
b) <i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
13) Personale	2.450.851,85€	2.327.260,31€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.230.050,93€	1.287.175,51€
a) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	46.900,93€	31.716,03€
b) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.179.889,03€	1.109.035,68€
c) <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00€	0,00€
d) <i>Svalutazione dei crediti</i>	3.260,97€	146.423,80€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(10.253,01) €	728,47€
16) Accantonamenti per rischi	30.031,96€	12,92€
17) Altri accantonamenti	270.676,00€	142.290,09€
18) Oneri diversi di gestione	236.158,79€	234.097,68€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	11.940.569,08€	12.640.902,20€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	358.069,04€	(253.561,23) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	59.202,23€	148.987,15€
a) <i>da societa' controllate</i>	2.300,00€	74.200,32€

<i>b) da societa' partecipate</i>	11.676,52€	29.561,12€
<i>c) da altri soggetti</i>	45.225,71€	45.225,71€
20) Altri proventi finanziari	2.051,36€	290,41€
Totale proventi finanziari	61.253,59€	149.277,56€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	7.292,50€	7.617,83€
<i>a) Interessi passivi</i>	4.075,71€	4.193,43€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	3.216,79€	3.424,40€
Totale oneri finanziari	7.292,50€	7.617,83€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	53.961,09€	141.659,73€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00€	0,00€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	49.088,15€	153.000,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	70.000,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	725.717,98€	3.376.959,84€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	18.640,56€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	39.890,22€	0,00€
Totale proventi straordinari	833.336,91€	3.599.959,84€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	876.393,66€	133.047,88€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	111.117,58€	88.101,76€
Totale oneri straordinari	987.511,24€	221.149,64€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(154.174,33) €	3.378.810,20€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	257.855,80€	3.266.908,70€
26) Imposte	167.200,17€	151.637,73€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	90.655,63€	3.115.270,97€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	90.655,63€	3.115.270,97€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2023	2022
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	22,43€	30,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	55.676,34€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	27.783,98€	24.570,90€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	68.729,70€	67.556,36€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
9) Altre	110.755,77€	125.594,27€
Totale immobilizzazioni immateriali	262.968,22€	217.751,53€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	17.676.525,04€	16.981.794,43€
1.1) Terreni	277.883,46€	239.884,74€
1.2) Fabbricati	1.847.092,66€	1.844.969,96€
1.3) Infrastrutture	15.551.548,92€	14.896.939,73€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	3.431.890,17€	3.431.890,17€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	21.534.648,36€	20.390.757,43€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	179.553,13€	182.562,08€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	104.364,98€	106.079,20€
2.5) Mezzi di trasporto	154.440,45€	210.845,70€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	49.030,55€	53.457,33€
2.7) Mobili e arredi	405.572,87€	387.942,03€
2.8) Infrastrutture	383.351,87€	10.373,55€
2.99) Altri beni materiali	821.251,12€	500.529,31€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.841.772,10€	1.795.554,77€
Totale immobilizzazioni materiali	46.582.400,64€	44.051.786,00€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	4.932.126,94€	4.573.406,28€
a) imprese controllate	19.718,98€	19.718,98€
b) imprese partecipate	4.903.451,80€	1.797.339,20€
c) altri soggetti	8.956,16€	2.756.348,10€
2) Crediti verso	0,00€	8.956,16€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	0,00€	8.956,16€
3) Altri titoli	141,31€	141,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	4.932.268,25€	4.582.503,44€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	51.777.637,11€	48.852.040,97€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	36.010,70€	25.695,22€
II) Crediti			
1) Crediti di natura tributaria		607.652,81€	423.443,92€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		597.550,28€	423.152,35€
c) Crediti da Fondi perequativi		10.102,53€	291,57€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		2.893.630,48€	3.170.086,59€
a) verso amministrazioni pubbliche		2.678.585,15€	2.768.244,75€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		200.199,13€	385.925,54€
d) verso altri soggetti		14.846,20€	15.916,30€
3) Verso clienti ed utenti		386.202,54€	430.613,20€
4) Altri Crediti		456.843,63€	407.230,68€
a) verso l'Erario		38.528,57€	19.600,26€
b) per attivita' svolta per c/terzi		1.258,23€	258,23€
c) altri		417.056,83€	387.372,19€
	Totale crediti	4.344.329,46€	4.431.374,39€
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
IV) Disponibilita' liquide			
1) Conto di tesoreria		14.282.693,50€	15.419.270,55€
a) Istituto tesoriere		14.282.693,50€	15.356.956,63€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	62.313,92€
2) Altri depositi bancari e postali		726.610,29€	742.513,08€
3) Denaro e valori in cassa		28.692,93€	15.866,15€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	15.037.996,72€	16.177.649,78€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	19.418.336,88€	20.634.719,39€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		50,04€	80,04€
2) Risconti attivi		4.069,74€	16.499,19€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	4.119,78€	16.579,23€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	71.200.093,77€	69.503.339,59€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	13.327.570,70€	13.327.570,70€
II) Riserve	39.345.145,05€	36.935.733,20€
<i>b) da capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	38.074.965,95€	34.735.733,54€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	1.270.179,10€	2.199.999,66€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	90.655,63€	3.115.270,97€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	1.562.274,20€	(2.954,59) €
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo	54.325.645,58€	53.375.620,28€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	54.325.645,58€	53.375.620,28€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	300,00€	610,14€
3) Altri	1.109.398,00€	827.570,04€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.109.698,00€	828.180,18€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	62.491,33€	66.882,44€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	184.384,17€	295.136,26€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>	0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	6.543,45€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>	184.384,17€	200.771,78€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	0,00€	87.821,03€
2) Debiti verso fornitori	1.961.877,65€	1.928.058,41€
3) Acconti	1,78€	709,93€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	377.808,25€	536.531,18€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	200.772,44€	332.879,78€
<i>c) imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>	120,28€	2.962,72€
<i>e) altri soggetti</i>	176.915,53€	200.688,68€
5) Altri debiti	892.426,44€	814.463,49€
<i>a) tributari</i>	175.422,19€	98.870,05€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	24.440,48€	18.135,55€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	34,87€
<i>d) altri</i>	692.563,77€	697.423,02€
TOTALE DEBITI (D)	3.416.498,29€	3.574.899,27€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	330.062,23€	307.458,41€
II) Riscointi passivi	11.955.698,34€	11.350.299,01€

1) Contributi agli investimenti	11.674.064,93€	11.079.206,62€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	11.579.040,73€	11.002.026,31€
<i>b) da altri soggetti</i>	95.024,20€	77.180,31€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	281.633,41€	271.092,39€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	12.285.760,57€	11.657.757,42€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	71.200.093,77€	69.503.339,59€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	6.426.477,55€	7.455.065,52€
2) beni di terzi in uso	0,00€	0,00€
3) beni dati in uso a terzi	0,00€	0,00€
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	4.410,85€	0,00€
5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00€	0,00€
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00€	0,00€
7) garanzie prestate a altre imprese	67.746,82€	70.472,87€
TOTALE CONTI D'ORDINE	6.498.635,22€	7.525.538,39€