

Comune di MAGENTA



Sintesi

Rendiconto della gestione 2022



Risultato di amministrazione

	In conto residui	In conto competenza	Totale
Fondo di cassa al 1/01/2022			7.539.438,32
Riscossioni	5.774.887,25	26.216.170,38	31.991.057,63
Pagamenti	6.591.160,42	22.741.871,73	29.333.032,15
Fondo di cassa al 31/12/2022			10.197.463,80
	In conto residui	In conto competenza	Totale
Fondo di cassa al 31/12/2022			10.197.463,80
Residui attivi	5.298.640,36	6.460.703,61	11.759.343,97
Residui passivi	5.917.558,45	9.506.776,22	15.424.334,67
A dedurre:			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			227.601,75
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			492.294,25
Avanzo di amministrazione			5.812.577,10



Composizione del risultato di amministrazione

Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022			5.812.577,10
Parte accantonata (B)			
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31 dicembre 2022	3.412.175,30		
Fondo perdite società partecipate	4.510,80		
Altri accantonamenti	226.766,05		
		Tot. parte accantonata (B)	3.643.452,15
Parte vincolata (C)			
Vincoli derivanti da leggi e principi contabili	474.652,43		
Vincoli derivanti da trasferimenti	886.923,47		
Vincoli derivanti da contrazione di mutui	325.826,08		
		Tot. parte vincolata (C)	1.687.401,98
Parte destinata agli investimenti (D)	444.176,28		
		Tot. parte destinata agli investimenti (D)	444.176,28
Quota di avanzo disponibile	A-B-C-D		37.546,69



Variazioni in corso di esercizio (entrate)

Entrate per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Variazioni	Variazioni %
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	14.328.548,23	14.334.981,50	6.433,27	0,04%
Trasferimenti correnti	3.634.721,15	6.270.388,98	2.635.667,83	72,51%
Entrate extratributarie	8.247.722,13	9.240.572,13	992.850,00	12,04%
Entrate in conto capitale	3.740.487,00	4.145.623,35	405.136,35	10,83%
Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
Accensione prestiti		0,00	0,00	0,00%
Anticipazione da tesoriere/cassiere		0,00	0,00	0,00%
Entrate per conto terzi e partite di giro	8.306.000,00	8.306.000,00	0,00	0,00%
Totale	38.257.478,51	42.297.565,96	4.040.087,45	10,56%
Avanzo di amministrazione e fondo pluriennale vincolato		1.786.903,15		
Totale complessivo entrate	38.257.478,51	44.084.469,11	5.826.990,60	15,23%

Variazioni in corso di esercizio (spese)

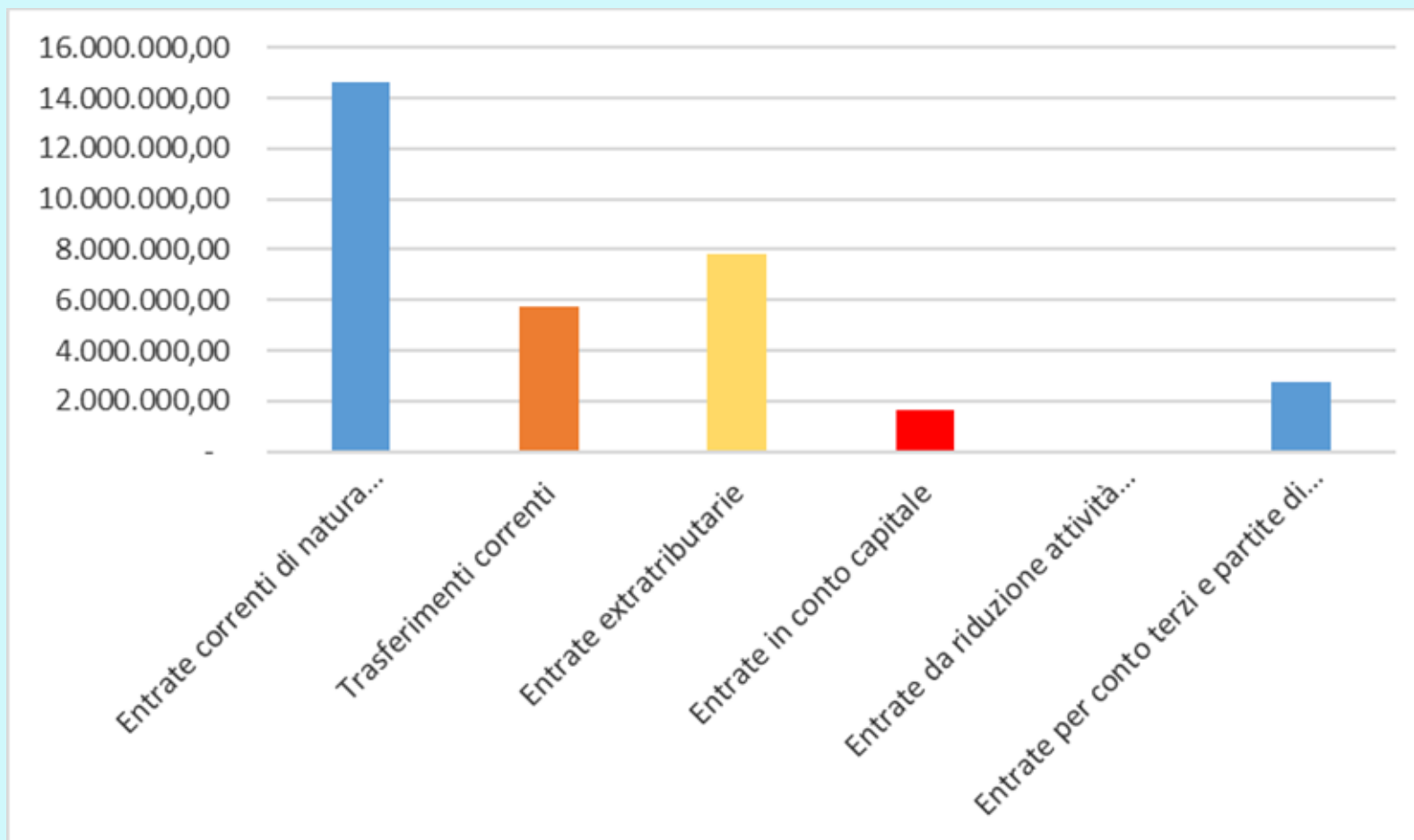
Spese per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Variazioni	Varizioni %
Spese correnti	25.759.992,37	29.946.237,57	4.186.245,20	16,25%
Spese in conto capitale	3.740.487,00	5.381.232,40	1.640.745,40	43,86%
Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00%
Rimborso di prestiti	450.999,14	450.999,14	0,00	0,00%
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		0,00	0,00	0,00%
Spese per conto terzi e partite di giro	8.306.000,00	8.306.000,00	0,00	0,00%
Totale complessivo spese	38.257.478,51	44.084.469,11	5.826.990,60	15,23%



Riepilogo Generale delle entrate

Entrate per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	riscossioni	a residuo	totale accertamenti
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	14.328.548,23	14.334.981,50	12.713.963,37	1.931.849,13	14.645.812,50
Trasferimenti correnti	3.634.721,15	6.270.388,98	3.475.634,11	2.289.822,30	5.765.456,41
Entrate extratributarie	8.247.722,13	9.240.572,13	5.864.562,09	1.986.107,04	7.850.669,13
Entrate in conto capitale	3.740.487,00	4.145.623,35	1.415.174,38	241.558,31	1.656.732,69
Entrate da riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazione da tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	8.306.000,00	8.306.000,00	2.746.836,43	11.366,83	2.758.203,26
Totale	38.257.478,51	42.297.565,96	26.216.170,38	6.460.703,61	32.676.873,99
Avanzo di amministrazione e fondo pluriennale vincolato	0,00	1.786.903,15			-
Totale complessivo entrate	38.257.478,51	44.084.469,11	26.216.170,38	6.460.703,61	32.676.873,99

Riepilogo Generale delle entrate (grafici)



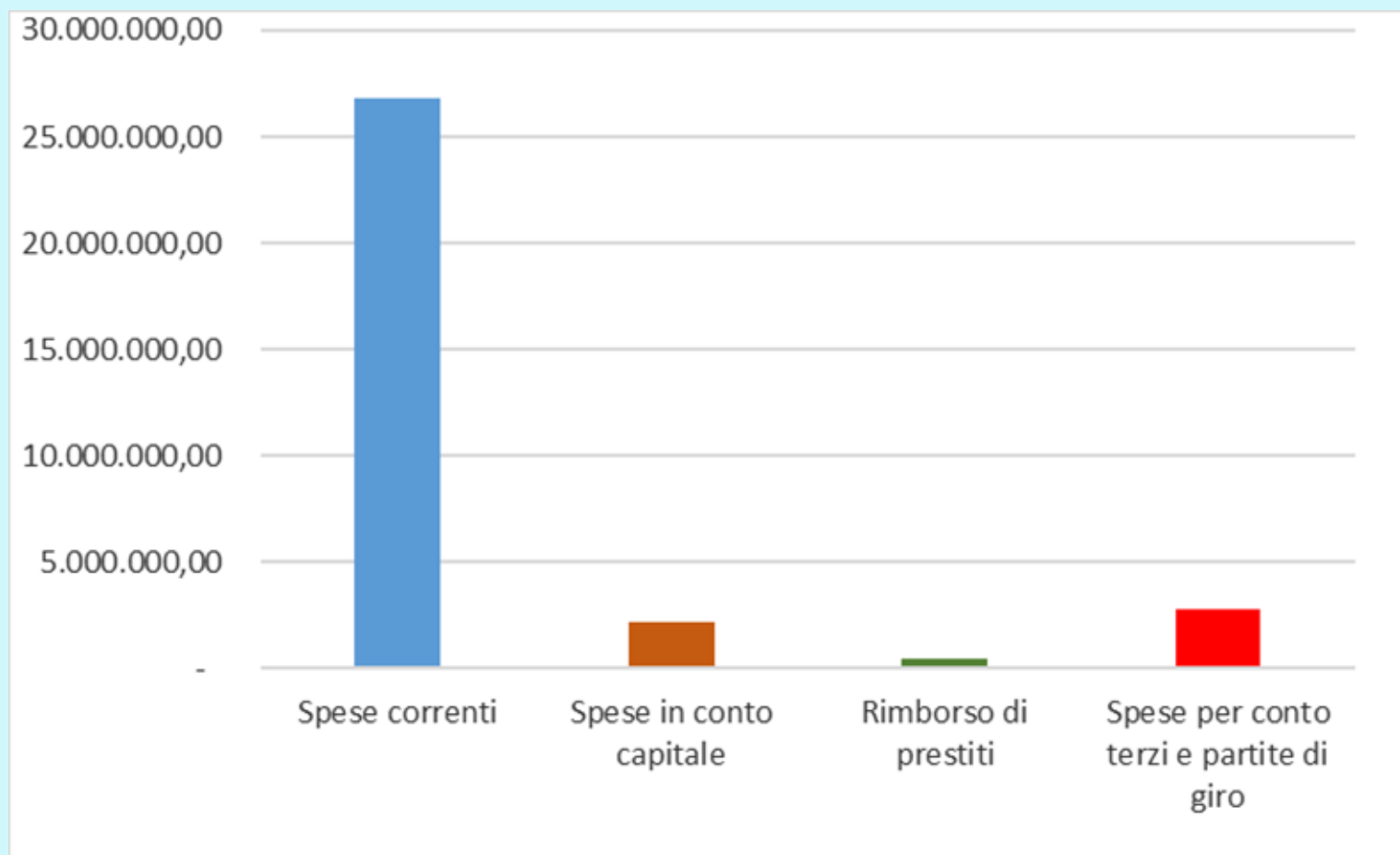


Riepilogo Generale delle spese

Spese per Titoli	Previsioni iniziali	Previsioni definitive	pagamenti	a residuo	totale impegni
Spese correnti	25.759.992,37	29.946.237,57	18.788.447,30	8.056.996,09	26.845.443,39
Spese in conto capitale	3.740.487,00	5.381.232,40	965.947,56	1.243.175,83	2.209.123,39
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Rimborso di prestiti	450.999,14	450.999,14	435.877,91	0,00	435.877,91
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00			-
Spese per conto terzi e partite di giro	8.306.000,00	8.306.000,00	2.551.598,96	206.604,30	2.758.203,26
Totale complessivo spese	38.257.478,51	44.084.469,11	22.741.871,73	9.506.776,22	32.248.647,95



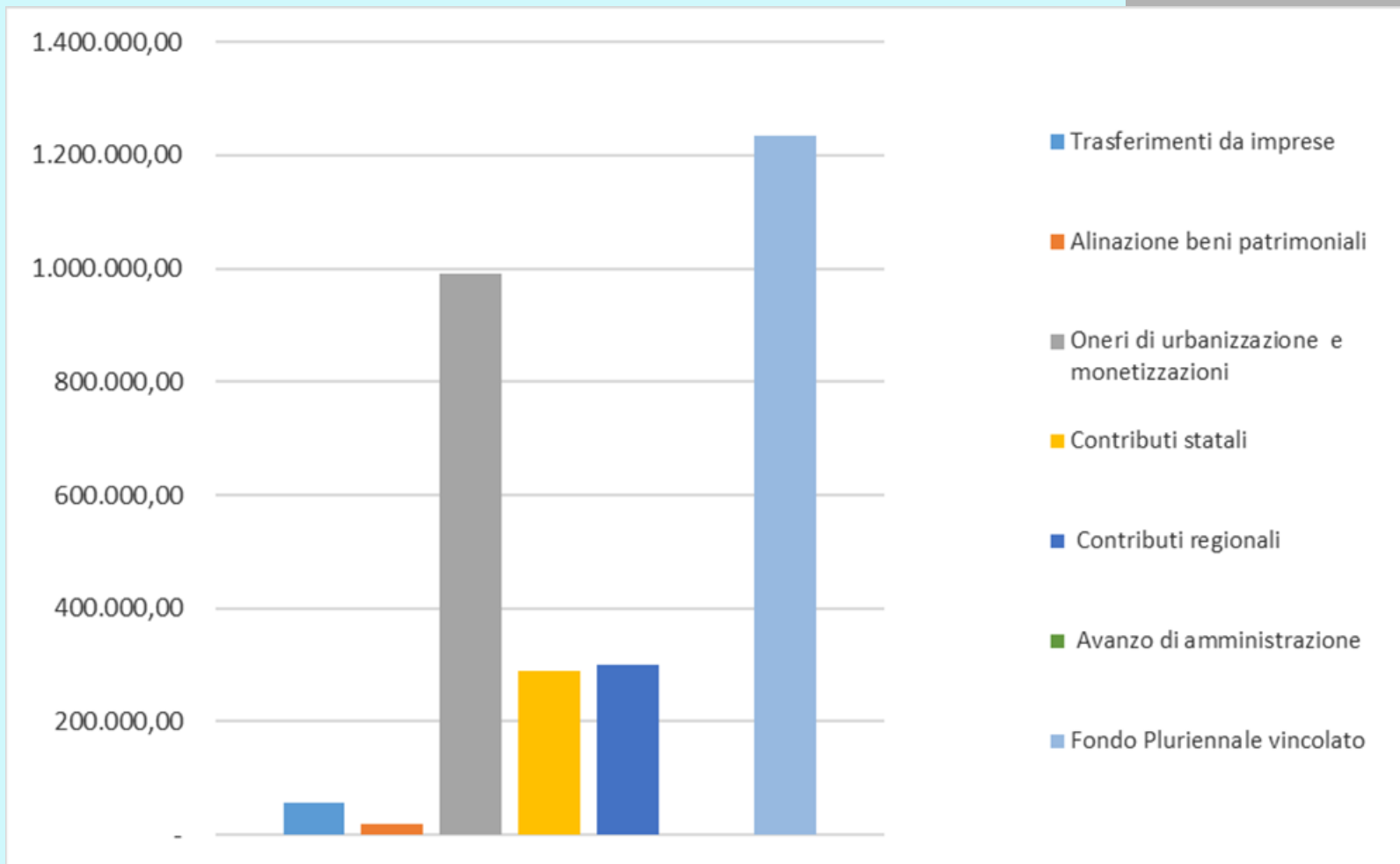
Riepilogo Generale delle spese (grafici)



Finanziamento investimenti

Descrizione	2022
FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	
Alinazione beni patrimoniali	18.303,60
Permessi da costruire	930.854,67
Monetizzazioni	-
Proventi da sanzioni paesaggistiche	60.434,88
Contributi statali	125.000,00
Contributi statali PNRR	150.000,00
Contributi regionali	265.352,81
Trasferimenti GSE	15.000,00
Fondo aree verdi	34.200,28
Avanzo di amministrazione	-
Trasferimenti da imprese	57.586,45
Fondo pluriennale vincolato al 01/01/2022	1.235.609,05
	-
TOTALE SPESE PER INVESTIMENTI	2.892.341,74

Finanziamento investimenti



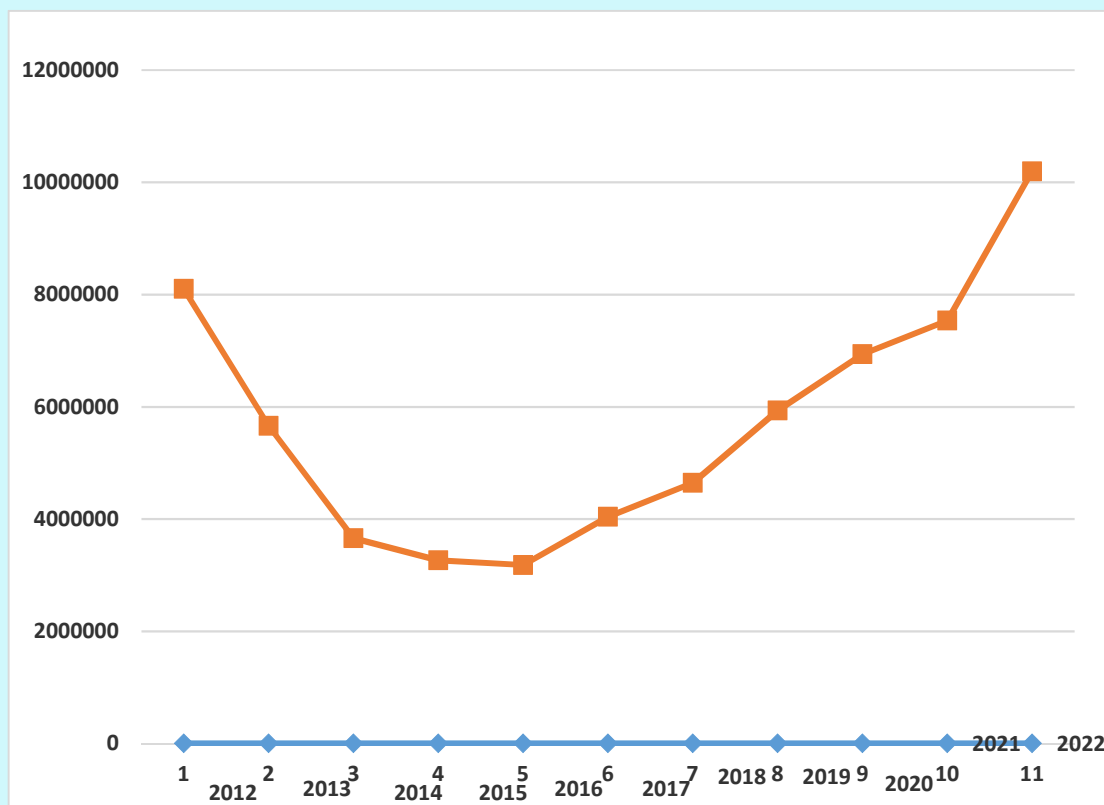


Trend storico fondo di cassa

esercizio	fondo cassa al 31 dicembre
2012	€ 8.103.152,04
2013	€ 5.660.422,30
2014	€ 3.658.192,99
2015	€ 3.267.610,12
2016	€ 3.181.952,10
2017	€ 4.038.243,12
2018	€ 4.644.419,81
2019	€ 5.934.542,70
2020	€ 6.941.142,59
2021	€ 7.539.438,32
2022	€ 10.197.463,80

L'Ente non ha fatto ricorso ad anticipazioni di tesoreria.

Trend storico fondo di cassa (grafici)



Valutazione residui attivi.

Titolo dei <u>residui attivi</u>	1) Residui al 31/12/2021	2) Riscossioni	% 2 su 1	3) Ulteriore riaccertamento	% 3 su 1
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.206.602,79	2.473.059,44	47,50%	1.841.754,43	35,37%
Trasferimenti correnti	2.864.552,48	1.667.275,14	58,20%	680.683,58	23,76%
Entrate extratributarie	2.954.364,31	1.100.462,91	37,25%	1.604.478,69	54,31%
Entrate in conto capitale	1.552.200,25	469.349,89	30,24%	1.070.808,34	68,99%
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Accensione di prestiti	99.756,61	43.490,57	0,00%	56.266,04	56,40%
Aticipazioni da tesoriere	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Entrate per conto terzi	70.573,85	21.249,30	30,11%	44.649,28	63,27%
Totale	12.748.050,29	5.774.887,25	45,30%	5.298.640,36	41,56%

Valutazione residui passivi.

Titolo dei residui passivi	1) Residui al 31/12/2021	2) Pagamenti	% 2 su 1	3) Ulteriore reimpegno	% 3 su 1
Spese correnti	12.340.752,25	5.667.200,36	45,92%	5.064.169,21	41,04%
Spese in conto capitale	1.575.060,81	805.492,82	51,14%	698.944,98	44,38%
Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Spese per conto terzi e partite di giro	277.859,41	118.467,24	42,64%	154.444,26	55,58%
Totale	14.193.672,47	6.591.160,42	46,44%	5.917.558,45	41,69%



Servizi a domanda individuale.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DECRETO INTERMINISTERIALE 31 DICEMBRE 1983					
<u>RENDICONTO 2022</u>					
DESCRIZIONE	SPESE PERSONALE	SPESE ALTRE SPESE	SPESE TOTALI	ENTRATE TOTALI	% DI COPERTURA DELLE ENTRATE SULLE USCITE
ASILO NIDO	177.378,15	239.470,34	416.848,49	319.327,96	76,61%
REFEZIONE SCOLASTICA		1.341.806,62	1.341.806,62	723.000,00	53,88%
SERV. DOM.IND.SCUOLE		187.242,80	187.242,80	45.545,98	24,32%
ASSISTENZA DOMICILIARE		80.430,97	80.430,97	-	0,00%
ATTIVITA' TEATRALI		114.178,99	114.178,99	11.576,33	10,14%
USO PALESTRE		53.692,86	53.692,86	51.757,90	96,40%
PASTI AL DOMICILIO		112.000,00	112.000,00	80.000,00	71,43%
FIERE		6.309,84	6.309,84		0,00%
TOTALE GENERALE	177.378,15	2.135.132,42	2.312.510,57	1.231.208,17	53,24%
I costi afferenti all'asilo nido sono abbattuti del 50 % ai sensi dell'art. 5 Legge 498/92.					



Servizi a domanda individuale (trend).

esercizio	Totale Spese	Totale Entrate	% copertura
2018	986.912,97	526.186,64	53,32%
2019	814.674,59	509.862,89	62,58%
2020	842.946,51	335.603,66	39,81%
2021	2.247.277,89	1.118.399,64	49,77%
2022	2.312.510,57	1.231.208,17	53,24%



Conto Economico conto del patrimonio.

Il conto economico presenta un risultato positivo di € **438.438,20**.

Il conto del patrimonio redatto in base all'art. 230 del Decreto Legislativo 267/2000 e del regolamento di contabilità presenta le seguenti risultanze finali:

Totale Attivo € 110.641.224,55

Totale Passivo € 110.641.224,55

Nel passivo è compreso il patrimonio netto di **Euro 71.627.687,93**.



Altre informazioni.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

Con riferimento all'ammontare complessivo dei debiti e all'indicatore di tempestività dei pagamenti l'andamento è quello indicato nella tabella sottostante e pubblicato sul sito del Comune:

esercizio	ammontare complessivo dei debiti (importo)	numero imprese creditrici (numero)	indicatore tempestività pagamenti (giorni)
2020	€ 690.245,04	149	55,61
2021	€ 42.193,32	144	-14
2022	€ 227.030,95	372	-15

STRUMENTI FINANZIARI E DERIVATI

L'ente non ha in essere contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata.



Altre informazioni.

PARAMETRI DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE

Sulla base delle risultanze contabili sono stati determinati i parametri obiettivi ai fini dell'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario.

I parametri di deficit, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Il significato di questi valori è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente o, per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto.

Tutti i parametri di deficitarietà risultano nella norma.

Debiti fuori bilancio

Alla data del 31/12/2022 non risultano debiti fuori bilancio.

Altre informazioni.

Indebitamento

La situazione di indebitamento dell'Ente è in costante miglioramento in considerazione del fatto che si prosegue l'ammortamento prestiti senza contrarne di nuovi.

L'evoluzione del quinquennio passato è specifica nella seguente tabella:

ESERCIZIO	2018	2019	2020	2021	2022
Residuo debito 1/1 (+)	5.383.134,65	4.532.984,82	3.734.631,44	3.323.680,91	2.778.847,92
Nuovi prestiti (+)					
Prestiti rimborsati (-)	850.149,83	798.353,38	410.950,53	544.832,99	435.877,91
Estinzioni anticipate (-)					
Altre variazioni (+/-)					
Debito al 31/12	4.532.984,82	3.734.631,44	3.323.680,91	2.778.847,92	2.342.970,01