

COMUNE DI MAGENTA

BILANCIO CONSOLIDATO 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2022	2021
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	13.048.420,76€	12.736.768,68€
2) Proventi da fondi perequativi	1.597.391,74€	1.437.834,43€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	7.286.047,89€	7.735.294,24€
a) Proventi da trasferimenti correnti	5.622.338,22€	6.083.705,52€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	1.595.887,98€	1.627.210,72€
c) Contributi agli investimenti	67.821,69€	24.378,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	16.995.108,00€	14.396.721,84€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.513.710,30€	1.244.188,85€
b) Ricavi della vendita di beni	2.310.882,40€	2.325.794,06€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	13.170.515,30€	10.826.738,93€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	220,81€	1.017,90€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	363,53€	121,84€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	830.751,40€	758.026,29€
8) Altri ricavi e proventi diversi	3.213.193,94€	1.848.205,95€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	42.971.498,07€	38.913.991,17€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.533.572,04€	2.336.774,03€
10) Prestazioni di servizi	22.667.892,70€	19.226.892,18€
11) Utilizzo beni di terzi	653.373,41€	682.385,44€
12) Trasferimenti e contributi	3.158.526,17€	3.091.671,76€
a) Trasferimenti correnti	3.079.496,41€	3.040.741,03€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	34.200,28€	19.065,73€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	44.829,48€	31.865,00€
13) Personale	9.163.750,00€	8.803.795,43€
14) Ammortamenti e svalutazioni	4.717.143,67€	4.674.753,43€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	478.036,16€	510.527,31€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	3.574.970,83€	3.479.601,25€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	154.976,06€	72.440,00€
d) Svalutazione dei crediti	509.160,62€	612.184,87€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	27.876,94€	(11.323,01) €
16) Accantonamenti per rischi	46.789,93€	336.406,25€
17) Altri accantonamenti	242.746,36€	8.658,60€
18) Oneri diversi di gestione	608.294,24€	517.847,93€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	43.819.965,46€	39.667.862,04€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(848.467,39) €	(753.870,87) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	797,98€	116.373,00€
a) da societa' controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>	444,31€	116.373,00€
<i>c) da altri soggetti</i>	353,67€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	180.755,70€	121.686,24€
Totale proventi finanziari	181.553,68€	238.059,24€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	143.290,60€	157.301,23€
<i>a) Interessi passivi</i>	132.352,59€	150.247,38€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	10.938,01€	7.053,85€
Totale oneri finanziari	143.290,60€	157.301,23€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	38.263,08€	80.758,01€
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	0,00€	844,95€
23) Svalutazioni	6.671,23€	745,01€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(6.671,23) €	99,94€
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	1.880,32€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	2.371.615,65€	1.266.729,92€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	18.628,25€	3.638,38€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	62.049,72€	3.463,04€
Totale proventi straordinari	2.454.173,94€	1.273.831,34€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	74,99€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.760.764,39€	997.455,43€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	2,11€	288,30€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	21.254,30€	21.085,41€
Totale oneri straordinari	1.782.020,80€	1.018.904,13€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	672.153,14€	254.927,21€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	(144.722,40) €	(418.085,71) €
26) Imposte	414.892,67€	483.812,09€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(559.615,07) €	(901.897,80) €
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	(696.889,93) €	(1.048.312,04) €
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	137.274,86€	146.414,24€

STATO PATRIMONIALE	2022	2021
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	35.948,75€	14.688,75€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	16.423,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2.576,89€	1.270,53€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	6.181.679,44€	6.198.893,02€
5) Avviamento	1.035,57€	1.380,69€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	944.040,60€	780.290,79€
9) Altre	578.993,50€	641.014,69€
Totale immobilizzazioni immateriali	7.744.274,75€	7.653.961,47€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	27.727.813,73€	27.677.316,84€
1.1) Terreni	1.335.184,25€	1.335.184,25€
1.2) Fabbricati	3.075.947,82€	3.153.668,85€
1.3) Infrastrutture	23.205.958,31€	23.079.803,03€
1.9) Altri beni demaniali	110.723,35€	108.660,71€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	6.183.979,98€	6.181.711,69€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	36.867.403,96€	37.416.118,08€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	5.467.346,42€	6.600.207,50€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	1.027.028,44€	1.050.365,84€
2.5) Mezzi di trasporto	445.929,48€	129.134,48€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	20.388,03€	23.242,30€
2.7) Mobili e arredi	19.735,79€	48.091,83€
2.8) Infrastrutture	14.344,75€	20.070,10€
2.99) Altri beni materiali	950.364,81€	543.293,30€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.727.387,95€	1.951.749,91€
Totale immobilizzazioni materiali	81.451.723,34€	81.641.301,87€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	6.348.316,18€	6.054.660,42€
a) imprese controllate	3.489,16€	4.097,41€
b) imprese partecipate	23.576,93€	26.017,35€
c) altri soggetti	6.321.250,09€	6.024.545,66€
2) Crediti verso	26.986,92€	27.149,49€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	4.266,22€	4.228,17€
d) altri soggetti	22.720,70€	22.921,32€
3) Altri titoli	5.738.502,00€	4.882.595,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	12.113.805,10€	10.964.404,91€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	101.309.803,19€	100.259.668,25€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	304.038,02€	310.922,69€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		2.325.322,42€	3.294.242,73€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		2.324.477,42€	3.250.654,15€
c) Crediti da Fondi perequativi		845,00€	43.588,58€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		4.684.751,67€	6.203.300,61€
a) verso amministrazioni pubbliche		4.125.977,66€	5.269.922,88€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		216.155,72€	455.533,69€
d) verso altri soggetti		342.618,29€	477.844,04€
3) Verso clienti ed utenti		2.718.033,92€	2.793.767,15€
4) Altri Crediti		3.306.015,07€	1.407.996,99€
a) verso l'Erario		2.331.877,53€	773.950,59€
b) per attivita' svolta per c/terzi		0,00€	11.249,30€
c) altri		974.137,54€	622.797,10€
	Totale crediti	13.034.123,08€	13.699.307,48€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		372.843,03€	555.936,37€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	372.843,03€	555.936,37€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		10.511.350,84€	7.780.807,24€
a) Istituto tesoriere		10.511.350,84€	7.780.807,24€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		5.173.697,42€	5.581.821,54€
3) Denaro e valori in cassa		15.649,04€	9.453,54€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	15.700.697,30€	13.372.082,32€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	29.411.701,43€	27.938.248,86€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		5.631,28€	3.474,77€
2) Risconti attivi		142.000,88€	156.764,53€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	147.632,16€	160.239,30€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	130.869.136,78€	128.358.156,41€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2022	2021
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	4.083.179,64€	4.083.179,64€
II) Riserve	68.151.053,98€	67.420.625,34€
<i>b) da capitale</i>	1.127.247,57€	1.127.247,57€
<i>c) da permessi di costruire</i>	1.153.096,65€	826.465,86€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	63.136.482,10€	63.510.398,88€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	2.734.227,66€	1.956.513,03€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(696.889,93) €	(1.048.312,04) €
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	1.679.710,44€	706.834,54€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo	73.217.054,13€	71.162.327,48€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	9.514.651,35€	9.558.887,10€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	137.274,86€	146.414,24€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	9.651.926,21€	9.705.301,34€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	82.868.980,34€	80.867.628,82€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	126.289,77€	101.910,20€
3) Altri	1.118.561,04€	1.103.884,23€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.244.850,81€	1.205.794,43€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	288.870,64€	294.833,04€
TOTALE T.F.R. (C)	288.870,64€	294.833,04€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	4.104.133,30€	4.018.946,73€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>	907.468,90€	1.139.645,26€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	48.394,09€	63.862,07€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>	1.523.316,52€	1.117.544,86€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	1.624.953,79€	1.697.894,54€
2) Debiti verso fornitori	7.303.107,40€	6.233.429,64€
3) Acconti	83.377,31€	84.633,97€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	4.824.139,94€	4.540.155,32€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	2.406.009,83€	1.784.587,61€
<i>c) imprese controllate</i>	0,00€	33.898,10€
<i>d) imprese partecipate</i>	5.219,45€	4.799,37€
<i>e) altri soggetti</i>	2.412.910,66€	2.716.870,24€
5) Altri debiti	7.315.258,05€	7.352.420,63€
<i>a) tributari</i>	331.373,49€	593.683,14€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	292.730,68€	301.187,40€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	1.438,02€
<i>d) altri</i>	6.691.153,88€	6.456.112,07€
TOTALE DEBITI (D)	23.630.016,00€	22.229.586,29€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	283.298,38€	338.210,04€
II) Risconti passivi	22.553.120,61€	23.422.103,79€

1) Contributi agli investimenti	20.588.026,17€	21.585.474,09€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	20.335.818,10€	21.396.575,23€
<i>b) da altri soggetti</i>	252.208,07€	188.898,86€
2) Concessioni pluriennali	190.266,68€	190.266,68€
3) Altri risconti passivi	1.774.827,76€	1.646.363,02€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	22.836.418,99€	23.760.313,83€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	130.869.136,78€	128.358.156,41€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	556.657,68€	1.360.798,08€
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	163.954,52€	428.276,32€
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	309.999,37€	396.740,21€
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.030.611,57€	2.185.814,61€