Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2024	2023
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	Proventi da tributi	€ 22.604.364,38	€ 22.249.087,05
2	Proventi da fondi perequativi	€ 2.849.339,00	€ 2.754.599,13
3	Proventi da trasferimenti e contributi	€ 3.336.774,15	€ 3.539.792,70
a	Proventi da trasferimenti correnti	€ 3.284.849,84	€ 3.495.714,26
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	€ 51.924,31	€ 44.078,44
c	Contributi agli investimenti	€ 0,00	€ 0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	€ 3.976.111,83	€ 4.126.421,56
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 2.320.407,81	€ 2.408.750,18
b	Ricavi della vendita di beni	€ 292.897,96	€ 288.523,72
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	€ 1.362.806,06	€ 1.429.147,66
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	€ 0,00	€ 0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	€ 3.533.466,21	€ 3.263.500,27
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		€ 36.300.055,57	€ 35.933.400,71
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	€ 329.511,76	€ 276.305,71
10	Prestazioni di servizi	€ 23.036.347,32	€ 22.151.853,31
11	Utilizzo beni di terzi	€ 127.275,46	€ 128.019,89
12	Trasferimenti e contributi	€ 3.057.320,32	€ 2.976.659,49
a	Trasferimenti correnti	€ 3.007.382,21	€ 2.808.787,46
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	€ 14.058,46	€ 0,00
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	€ 35.879,65	€ 167.872,03
13	Personale	€ 7.543.380,15	€ 7.332.624,62
14	Ammortamenti e svalutazioni	€ 5.146.800,95	€ 5.118.247,48
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	€ 70.931,49	€ 66.372,84
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	€ 4.391.587,00	€ 4.202.183,79
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
d	Svalutazione dei crediti	€ 684.282,46	€ 849.690,85
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	€ 67.339,92	€ 0,00
16	Accantonamenti per rischi	€ 50.000,00	€ 0,00
17	Altri accantonamenti	€ 34.822,00	€ 1.064.700,00
18	Oneri diversi di gestione	€ 367.741,42	€ 396.869,48
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		€ 39.760.539,30	€ 39.445.279,98
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-€ 3.460.483,73	-€ 3.511.879,27
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
<i>Proventi finanziari</i>			
19	Proventi da partecipazioni	€ 958.124,51	€ 925.531,03
a	da società controllate	€ 958.124,51	€ 925.531,03
b	da società partecipate	€ 0,00	€ 0,00
c	da altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00
20	Altri proventi finanziari	€ 5.761,86	€ 794,50
Totale proventi finanziari		€ 963.886,37	€ 926.325,53
<i>Oneri finanziari</i>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari	€ 146.178,69	€ 369.125,91
a	Interessi passivi	€ 146.178,69	€ 369.125,91
b	Altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00
Totale oneri finanziari		€ 146.178,69	€ 369.125,91
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		€ 817.707,68	€ 557.199,62
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	Rivalutazioni	€ 0,00	€ 0,00
23	Svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE RETTIFICHE (D)		€ 0,00	€ 0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
24	Proventi straordinari	€ 3.359.173,13	€ 4.340.097,58
a	Proventi da permessi di costruire	€ 1.748.717,04	€ 1.672.876,61
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	€ 230.030,00	€ 1.271.255,61
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	€ 1.314.522,25	€ 1.395.965,36
d	Plusvalenze patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
e	Altri proventi straordinari	€ 65.903,84	€ 0,00
Totale proventi straordinari		€ 3.359.173,13	€ 4.340.097,58
25	Oneri straordinari	€ 634.741,07	€ 1.453.496,57
a	Trasferimenti in conto capitale	€ 0,00	€ 0,00
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	€ 450.004,90	€ 1.411.953,69
c	Minusvalenze patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
d	Altri oneri straordinari	€ 184.736,17	€ 41.542,88
Totale oneri straordinari		€ 634.741,07	€ 1.453.496,57
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		€ 2.724.432,06	€ 2.886.601,01
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		€ 81.656,01	-€ 68.078,64
26	Imposte (*)	€ 476.065,73	€ 454.325,68
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-€ 394.409,72	-€ 522.404,32

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2024	2023
	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>Immobilizzazioni immateriali</i>		
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	€ 0,00	€ 0,00
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	€ 0,00	€ 0,00
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	€ 0,00	€ 27.903,55
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	€ 0,00	€ 0,00
	5 Avviamento	€ 0,00	€ 0,00
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 0,00	€ 0,00
	9 Altre	€ 111.780,82	€ 106.111,07
	Totale immobilizzazioni immateriali	€ 111.780,82	€ 134.014,62
	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>		
II	1 Beni demaniali	€ 41.407.171,91	€ 41.444.750,60
	1.1 Terreni	€ 607.918,96	€ 607.918,96
	1.2 Fabbricati	€ 5.438.793,62	€ 5.551.428,90
	1.3 Infrastrutture	€ 24.554.377,20	€ 24.968.508,12
	1.9 Altri beni demaniali	€ 10.806.082,13	€ 10.316.894,62
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	€ 70.263.531,99	€ 70.538.060,91
	2.1 Terreni	€ 15.453.148,72	€ 15.453.148,72
	a di cui in leasing finanziario	€ 0,00	€ 0,00
	2.2 Fabbricati	€ 53.499.445,15	€ 53.778.327,87
	a di cui in leasing finanziario	€ 1.957.243,26	€ 3.099.066,31
	2.3 Impianti e macchinari	€ 8.695,02	€ 9.638,85
	a di cui in leasing finanziario	€ 0,00	€ 0,00
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	€ 533.980,37	€ 513.506,77
	2.5 Mezzi di trasporto	€ 81.738,64	€ 86.861,23
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	€ 65.978,75	€ 68.647,98
	2.7 Mobili e arredi	€ 614.445,34	€ 620.391,13
	2.8 Infrastrutture	€ 0,00	€ 0,00
	2.99 Altri beni materiali	€ 6.100,00	€ 7.538,36
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	€ 14.578.730,28	€ 13.591.356,37
	Totale immobilizzazioni materiali	€ 126.249.434,18	€ 125.574.167,88
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>		
	1 Partecipazioni in	€ 43.166.099,15	€ 43.424.223,41
	a imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
	b imprese partecipate	€ 43.166.099,15	€ 43.424.223,41
	c altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00
	2 Crediti verso	€ 0,00	€ 0,00
	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	€ 0,00
	3 Altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	€ 43.166.099,15	€ 43.424.223,41
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	€ 169.527.314,15	€ 169.132.405,91
	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I	<i>Rimanenze</i>	€ 0,00	€ 67.339,92
	Totale rimanenze	€ 0,00	€ 67.339,92
II	<i>Crediti (2)</i>		
	1 Crediti di natura tributaria	€ 2.326.671,15	€ 4.882.381,72
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	€ 0,00	€ 0,00
	b Altri crediti da tributi	€ 2.281.864,76	€ 4.847.720,74
	c Crediti da Fondi perequativi	€ 44.806,39	€ 34.660,98
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	€ 2.404.289,02	€ 2.617.038,32
	a verso amministrazioni pubbliche	€ 2.404.289,02	€ 2.617.038,32
	b imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
	c imprese partecipate	€ 0,00	€ 0,00
	d verso altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00
	3 Verso clienti ed utenti	€ 1.138.464,56	€ 937.162,02
	4 Altri Crediti	€ 806.501,43	€ 767.544,70
	a verso l'erario	€ 27.299,00	€ 27.299,00
	b per attività svolta per c/terzi	€ 32.051,92	€ 8.085,08
	c altri	€ 747.150,51	€ 732.160,62
	Totale crediti	€ 6.675.926,16	€ 9.204.126,76
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>		
	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	<i>Disponibilità liquide</i>		
	1 Conto di tesoreria	€ 24.426.831,65	€ 24.037.820,92
	a Istituto tesoriere	€ 25.124,27	€ 1.727.211,58
	b presso Banca d'Italia	€ 24.401.707,38	€ 25.765.032,50
	2 Altri depositi bancari e postali	€ 86.685,65	€ 102.039,55
	3 Denaro e valori in cassa	€ 0,00	€ 0,00
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	€ 0,00	€ 0,00
	Totale disponibilità liquide	€ 24.513.517,30	€ 24.139.860,47
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	€ 31.189.443,46	€ 33.411.327,15
	D) RATEI E RISCONTI		
	1 Ratei attivi	€ 0,00	€ 0,00
	2 Risconti attivi	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	€ 200.716.757,61	€ 202.543.733,06

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2024	2023
A) PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	€ 52.073.844,32	€ 52.073.844,32
II	Riserve	€ 119.832.513,16	€ 117.684.263,72
b	<i>da capitale</i>	€ 24.537.583,79	€ 23.378.825,91
c	<i>da permessi di costruire</i>	€ 10.110.917,86	€ 9.726.394,79
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	€ 76.857.413,18	€ 75.994.320,43
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	€ 8.326.598,33	€ 8.584.722,59
f	<i>altre riserve disponibili</i>	€ 0,00	€ 0,00
III	Risultato economico dell'esercizio	-€ 394.409,72	-€ 522.404,32
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	€ 12.863.638,44	€ 14.437.704,64
V	Riserve negative per beni indisponibili	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		€ 184.375.586,20	€ 183.673.408,36
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1	Per trattamento di quiescenza	€ 0,00	€ 0,00
2	Per imposte	€ 0,00	€ 0,00
3	Altri	€ 3.600.885,96	€ 4.384.714,41
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		€ 3.600.885,96	€ 4.384.714,41
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE T.F.R. (C)		€ 0,00	€ 0,00
D) DEBITI (1)			
1	Debiti da finanziamento	€ 1.746.227,79	€ 1.977.258,38
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	€ 0,00	€ 0,00
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	€ 0,00	€ 0,00
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>verso altri finanziatori</i>	€ 1.746.227,79	€ 1.977.258,38
2	Debiti verso fornitori	€ 5.915.209,96	€ 7.659.118,95
3	Acconti	€ 0,00	€ 0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	€ 1.107.084,99	€ 1.551.201,09
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	€ 0,00	€ 0,00
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	€ 432.739,92	€ 788.668,52
c	<i>imprese controllate</i>	€ 0,00	€ 0,00
d	<i>imprese partecipate</i>	€ 0,00	€ 0,00
e	<i>altri soggetti</i>	€ 674.345,07	€ 762.532,57
5	Altri debiti	€ 2.006.216,75	€ 1.554.755,67
a	<i>tributari</i>	€ 519.114,42	€ 484.652,75
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	€ 287.051,69	€ 401.820,82
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	€ 232,00	€ 45,00
d	<i>altri</i>	€ 1.199.818,64	€ 668.237,10
TOTALE DEBITI (D)		€ 10.774.739,49	€ 12.742.334,09
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I	Ratei passivi	€ 286.660,00	€ 318.073,20
II	Risconti passivi	€ 1.678.885,96	€ 1.425.203,00
1	Contributi agli investimenti	€ 1.678.885,96	€ 1.425.203,00
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	€ 1.678.885,96	€ 1.425.203,00
b	<i>da altri soggetti</i>	€ 0,00	€ 0,00
2	Concessioni pluriennali	€ 0,00	€ 0,00
3	Altri risconti passivi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)		€ 1.965.545,96	€ 1.743.276,20
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		€ 200.716.757,61	€ 202.543.733,06
CONTI D'ORDINE			
1)	Impegni su esercizi futuri	€ 8.545.483,02	€ 8.388.400,66
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	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		€ 8.545.483,02	€ 8.388.400,66

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di