

Comune di Pioltello

BILANCIO CONSOLIDATO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	14.170.085,01€	14.209.788,00€
2) Proventi da fondi perequativi	5.309.880,20€	4.884.436,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	5.284.753,62€	5.723.165,00€
a) Proventi da trasferimenti correnti	5.086.892,37€	5.523.621,00€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	197.861,25€	199.544,00€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	30.167.952,71€	37.691.514,00€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.338.593,68€	1.334.014,00€
b) Ricavi della vendita di beni	7.328.522,39€	3.351,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	21.500.836,64€	36.354.149,00€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	58,62€	766,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.965.739,87€	2.271.221,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	3.663.109,42€	3.267.814,00€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	60.561.579,45€	68.048.704,00€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	17.669.021,63€	24.964.429,00€
10) Prestazioni di servizi	18.882.067,41€	19.226.411,00€
11) Utilizzo beni di terzi	1.132.359,36€	1.039.290,00€
12) Trasferimenti e contributi	5.212.831,79€	4.634.888,00€
a) Trasferimenti correnti	5.158.064,28€	4.634.888,00€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	54.767,51€	0,00€
13) Personale	10.033.164,65€	9.528.354,00€
14) Ammortamenti e svalutazioni	6.162.075,81€	5.834.282,00€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.145.198,42€	1.005.296,00€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	3.837.857,32€	3.790.282,00€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	270.174,36€	326.389,00€
d) Svalutazione dei crediti	908.845,71€	712.315,00€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(33.344,93) €	(89.502,00) €
16) Accantonamenti per rischi	10.424,17€	15.235,00€
17) Altri accantonamenti	0,00€	43.305,00€
18) Oneri diversi di gestione	710.225,05€	934.470,00€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	59.778.824,94€	66.131.162,00€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	782.754,51€	1.917.542,00€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	581,00€
a) da societa' controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	581,00€
20) Altri proventi finanziari	92.471,76€	64.165,00€
Totale proventi finanziari	92.471,76€	64.746,00€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	364.803,05€	133.550,00€
<i>a) Interessi passivi</i>	353.062,71€	120.174,00€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	11.740,34€	13.376,00€
Totale oneri finanziari	364.803,05€	133.550,00€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(272.331,29) €	(68.804,00) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	3.921,46€	0,00€
23) Svalutazioni	7.869,98€	14.136,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(3.948,52) €	(14.136,00) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<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>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.046.214,75€	1.113.939,00€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	371.162,10€	443.934,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	166.762,95€	365,00€
Totale proventi straordinari	1.584.139,80€	1.558.238,00€
<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>	1.851.300,98€	1.587.771,00€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	4,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	21.597,83€	215.516,00€
Totale oneri straordinari	1.872.898,81€	1.803.291,00€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(288.759,01) €	(245.053,00) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	217.715,69€	1.589.549,00€
26) Imposte	843.828,69€	994.424,00€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(626.113,00) €	595.125,00€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	(631.674,60) €	593.780,00€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	5.561,60€	1.345,00€

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€	300,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	300,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	19.294,32€	34.580,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	246.955,89€	101.215,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	27.543,48€	31.780,00€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	10.830.952,08€	10.283.491,00€
5) Avviamento	13,04€	9,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.812.334,86€	2.104.315,00€
9) Altre	2.150.236,35€	1.862.816,00€
Totale immobilizzazioni immateriali	15.087.330,02€	14.418.206,00€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	81.675.457,02€	81.019.970,00€
1.1) Terreni	33.541.965,49€	33.112.832,00€
1.2) Fabbricati	4.661.053,90€	3.810.787,00€
1.3) Infrastrutture	43.472.437,63€	44.096.351,00€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	8.772.873,61€	9.200.281,00€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	34.622.908,10€	34.808.960,00€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	12.117.837,15€	12.090.261,00€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	538.987,69€	581.864,00€
2.5) Mezzi di trasporto	83.785,61€	113.943,00€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	124.431,67€	204.799,00€
2.7) Mobili e arredi	270.614,39€	311.147,00€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	231.068,31€	254.852,00€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	26.133.277,19€	18.879.272,00€
Totale immobilizzazioni materiali	164.571.240,74€	157.465.349,00€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	267.833,77€	257.561,00€
a) imprese controllate	6.189,63€	7.348,00€
b) imprese partecipate	60.640,10€	49.654,00€
c) altri soggetti	201.004,04€	200.559,00€
2) Crediti verso	2.292.495,24€	2.294.280,00€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	9.065,79€	8.985,00€
d) altri soggetti	2.283.429,45€	2.285.295,00€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.560.329,01€	2.551.841,00€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	182.218.899,77€	174.435.396,00€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	981.913,57€	948.518,00€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		1.653.303,83€	2.928.160,00€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.608.080,15€	2.891.127,00€
c) Crediti da Fondi perequativi		45.223,68€	37.033,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		8.987.190,83€	3.352.071,00€
a) verso amministrazioni pubbliche		8.963.264,19€	3.286.861,00€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		12.442,64€	4.895,00€
d) verso altri soggetti		11.484,00€	60.315,00€
3) Verso clienti ed utenti		8.624.535,39€	10.689.099,00€
4) Altri Crediti		4.893.137,97€	4.537.740,00€
a) verso l'Erario		3.232.631,52€	1.624.529,00€
b) per attivita' svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
c) altri		1.660.506,45€	2.913.211,00€
	Totale crediti	24.158.168,02€	21.507.070,00€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		29.657.194,38€	26.910.835,00€
a) Istituto tesoriere		98.139,80€	26.910.835,00€
b) presso Banca d'Italia		29.559.054,58€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		5.856.443,72€	5.988.669,00€
3) Denaro e valori in cassa		41.441,25€	28.056,00€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	35.555.079,35€	32.927.560,00€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	60.695.160,94€	55.383.148,00€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		93.108,52€	90.696,00€
2) Risconti attivi		177.899,68€	1.075.369,00€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	271.008,20€	1.166.065,00€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	243.185.068,91€	230.984.909,00€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	48.228.892,67€	48.228.893,00€
II) Riserve	132.899.900,66€	130.616.659,00€
<i>b) da capitale</i>	2.549.835,30€	2.474.567,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	2.828.828,14€	878.338,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	121.979.183,22€	122.054.452,00€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	5.542.054,00€	5.209.302,00€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(631.674,60) €	593.780,00€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	4.286.344,38€	4.015.542,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo	184.783.463,11€	183.454.874,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	4.830,33€	3.486,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	5.561,60€	1.345,00€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	10.391,93€	4.831,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	184.793.855,04€	183.459.705,00€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	116.567,42€	85.277,00€
2) Per imposte	320.629,50€	263.217,00€
3) Altri	1.902.838,64€	2.071.291,00€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	2.340.035,56€	2.419.785,00€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.309.235,95€	1.271.197,00€
TOTALE T.F.R. (C)	1.309.235,95€	1.271.197,00€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	10.465.321,45€	12.824.643,00€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>	1.532.227,86€	158.465,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>	8.267.997,82€	11.649.682,00€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	665.095,77€	1.016.496,00€
2) Debiti verso fornitori	21.595.032,01€	15.860.233,00€
3) Acconti	377.091,45€	337.671,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	1.990.707,27€	1.857.191,00€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	1.312.885,12€	1.243.919,00€
<i>c) imprese controllate</i>	(15,01) €	169.543,00€
<i>d) imprese partecipate</i>	2.973,52€	0,00€
<i>e) altri soggetti</i>	674.863,64€	443.729,00€
5) Altri debiti	6.666.909,74€	6.151.691,00€
<i>a) tributari</i>	800.608,99€	486.042,00€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	579.716,61€	423.585,00€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>	5.286.584,14€	5.242.064,00€
TOTALE DEBITI (D)	41.095.061,92€	37.031.429,00€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	126.667,81€	154.248,00€
II) Risconti passivi	13.520.212,63€	6.648.545,00€

1) Contributi agli investimenti	10.928.180,88€	4.169.914,00€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	10.443.524,93€	3.954.261,00€
<i>b) da altri soggetti</i>	484.655,95€	215.653,00€
2) Concessioni pluriennali	2.478.953,77€	2.020.851,00€
3) Altri risconti passivi	113.077,98€	457.780,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	13.646.880,44€	6.802.793,00€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	243.185.068,91€	230.984.909,00€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	5.564.874,55€	2.420.598,00€
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	5.564.874,55€	2.420.598,00€