

CITTA' DI POMPEI

PROVINCIA DI NAPOLI

RENDICONTO DI GESTIONE  
ANNO 2023

*ALLEGATO I. CONTO ECONOMICO PATRIMONIALE*

I



## Rendiconto gestione 2023

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	15.416.388,40	15.686.165,68		
2	Proventi da fondi perequativi	6.987.243,24	5.838.332,45		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.740.889,67	4.266.170,11		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.740.889,67	2.016.170,11		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	2.250.000,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.809.569,59	2.582.243,76		
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	594.185,60	584.852,98		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.215.383,99	1.997.390,78		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	2.837.803,01	2.110.556,88	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>29.791.893,91</b>	<b>30.483.468,88</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	318.433,37	232.449,74	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	15.960.550,23	14.096.679,27	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	171.524,65	184.491,58	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	805.090,72	1.280.973,93		
a	Trasferimenti correnti	805.090,72	1.280.973,93		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	5.693.224,38	5.502.525,17	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.090.963,97	1.957.003,40		
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.398.967,21	1.842.418,71	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.691.996,76	114.584,69	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	273.181,96	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	3.111.321,34	3.859.906,46	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.218.307,36	1.134.462,31	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>30.642.597,98</b>	<b>28.248.491,86</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>-850.704,07</b>	<b>2.234.977,02</b>		



## Rendiconto gestione 2023

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<b>Proventi finanziari</b>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00		
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	32.531,81	34.413,23	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>32.531,81</b>	<b>34.413,23</b>		
<b>Oneri finanziari</b>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	162.947,11	165.952,05		
a	Interessi passivi	162.947,11	165.952,05		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>162.947,11</b>	<b>165.952,05</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-130.415,30</b>	<b>-131.538,82</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>Proventi straordinari</b>		<b>3.448.700,38</b>	<b>4.217.707,03</b>		
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	120.303,57		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.428.961,56	955.182,26		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	2.019.738,82	3.142.221,20		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>3.448.700,38</b>	<b>4.217.707,03</b>		
<b>Oneri straordinari</b>		<b>949.268,97</b>	<b>4.606.698,24</b>		
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	191.322,05	345.626,43		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	757.946,92	4.261.071,81		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>949.268,97</b>	<b>4.606.698,24</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>2.499.431,41</b>	<b>-388.991,21</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>1.518.312,04</b>	<b>1.714.446,99</b>		
26	Imposte	361.818,72	345.756,03	E22	E22
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>1.156.493,32</b>	<b>1.368.690,96</b>		



## Rendiconto gestione 2023

STATO PATRIMONIALE					
Attività		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>			A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
I	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			<b>BI</b>	<b>BI</b>
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	55.200,36	48.451,61	BI6	BI6
9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>55.200,36</b>	<b>48.451,61</b>		
II	<b>Immobilizzazioni materiali</b>				
1	Beni demaniali	19.276.515,58	19.287.764,30		
1.1	Terreni	11.201,79	11.201,79		
1.2	Fabbricati	237.344,06	248.592,78		
1.3	Infrastrutture	18.648.019,30	18.648.019,30		
1.9	Altri beni demaniali	379.950,43	379.950,43		
III	Altre immobilizzazioni materiali	14.698.349,59	15.890.415,52		
2.1	Terreni	448.765,14	448.765,14	BIII1	BIII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	11.628.525,97	12.907.480,05		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	459.329,76	362.599,69	BIII2	BIII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	39.581,50	2.242,50	BIII3	BIII3
2.5	Mezzi di trasporto	34.618,01	39.684,06		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	28.102,27	61.057,46		
2.7	Mobili e arredi	58.122,58	67.282,26		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	2.001.304,36	2.001.304,36		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	9.852.837,14	7.050.382,79	BIII5	BIII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>43.827.702,31</b>	<b>42.228.562,61</b>		
IV	<b>Immobilizzazioni Finanziarie</b>				
1	Partecipazioni in	94.344,42	94.344,42		
a	imprese controllate	94.344,42	94.344,42	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
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	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>94.344,42</b>	<b>94.344,42</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>43.977.247,09</b>	<b>42.371.358,64</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				



## Rendiconto gestione 2023

## STATO PATRIMONIALE

Attività		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	Rimanenze	0,00	0,00	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
II	<b>Crediti</b>				
1	Crediti di natura tributaria	4.782.148,09	4.041.088,03		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	4.782.148,09	4.041.088,03		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	3.313.994,12	1.466.769,03		
a	verso amministrazioni pubbliche	3.165.063,33	1.346.208,24		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	148.930,79	120.560,79		
3	Verso clienti ed utenti	956.095,79	797.432,53	CII1	CII1
4	Altri Crediti	983.004,44	379.993,55		
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	983.004,44	379.993,55		
	<b>Totale crediti</b>	<b>10.035.242,44</b>	<b>6.685.283,14</b>		
III	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
IV	<b>Disponibilità liquide</b>				
1	Conto di tesoreria	22.317.458,28	21.404.620,79		
a	Istituto tesoriere	22.317.458,28	21.404.620,79		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>22.317.458,28</b>	<b>21.404.620,79</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>32.352.700,72</b>	<b>28.089.903,93</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	19.918,74	19.918,74	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>19.918,74</b>	<b>19.918,74</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>76.349.866,55</b>	<b>70.481.181,31</b>		



## Rendiconto gestione 2023

STATO PATRIMONIALE					
Passività		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	12.526.884,48	12.526.884,48	AI	AI
II	Riserve	20.065.952,20	19.729.821,19		
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	336.131,01	0,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	19.276.515,58	19.287.764,30		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f	altre riserve disponibili	453.305,61	442.056,89		
III	Risultato economico dell'esercizio	1.156.493,32	1.368.690,96	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	3.224.904,94	1.856.213,98	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>36.974.234,94</b>	<b>35.481.610,61</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	7.274.205,94	5.564.792,10	B3	B3
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>7.274.205,94</b>	<b>5.564.792,10</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C</b>	<b>C</b>
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>D) DEBITI</b>					
1	Debiti da finanziamento	7.697.577,75	8.247.554,11		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	7.697.577,75	8.247.554,11	D5	
2	Debiti verso fornitori	4.987.228,38	3.550.995,17	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	971.928,69	968.825,94		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	709.416,87	748.293,14		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	262.511,82	220.532,80		
5	Altri debiti	4.230.992,69	4.600.131,60		
a	tributari	169.807,87	103.858,85		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	154.224,86	224.453,84		
c	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
d	altri	3.906.959,96	4.271.818,91		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>17.887.727,51</b>	<b>17.367.506,82</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	162.871,17	313.190,12	E	E
<b>Risconti passivi</b>		<b>14.050.826,99</b>	<b>11.754.081,66</b>		
1	Contributi agli investimenti	14.050.826,99	11.754.081,66		
a	da altre amministrazioni pubbliche	13.785.441,82	11.488.696,49		
b	da altri soggetti	265.385,17	265.385,17		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>14.213.698,16</b>	<b>12.067.271,78</b>		



## Rendiconto gestione 2023

STATO PATRIMONIALE					
Passività		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>76.349.866,55</b>	<b>70.481.181,31</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1) Impegni su esercizi futuri		0,00	0,00		
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		
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		