CITTA' DI POMPEI

PROVINCIA DI NAPOLI

I

RENDICONTO DI GESTIONE
ANNO 2024

ALLEGATO I. CONTO ECONOMICO PATRIMONIALE

Rendiconto gestione 2024

CONTO ECONOMICO

	CONTO ECONOMICO	2024	2023	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	15.880.802,91	15.416.388,40		
2	Proventi da fondi perequativi	6.150.619,55	6.987.243,24		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.564.561,88	1.740.889,67		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.488.061,88	1.740.889,67		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.076.500,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.071.714,78	2.809.569,59		
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	378.562,65	594.185,60		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.693.152,13	2.215.383,99		
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	2.978.782,59	2.837.803,01	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	**30.646.481,71**	**29.791.893,91**		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	260.162,40	318.433,37	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	16.637.495,75	15.960.550,23	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	167.637,90	171.524,65	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	1.073.381,53	805.090,72		
a	Trasferimenti correnti	992.681,34	805.090,72		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	80.700,19	0,00		
13	Personale	6.471.874,31	5.693.224,38	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.101.319,47	3.090.963,97		
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.469.789,24	1.398.967,21	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	1.631.530,23	1.691.996,76	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	273.181,96	B12	B12
17	Altri accantonamenti	1.855.838,25	3.111.321,34	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.001.693,92	1.218.307,36	B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	**30.569.403,53**	**30.642.597,98**		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	**77.078,18**	**-850.704,07**		

Rendiconto gestione 2024

CONTO ECONOMICO

	CONTO ECONOMICO	2024	2023	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
	Proventi finanziari				
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	87.031,21	32.531,81	C16	C16
	Totale proventi finanziari	**87.031,21**	**32.531,81**		
	Oneri finanziari				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	145.487,60	162.947,11		
a	Interessi passivi	145.487,60	162.947,11		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	**145.487,60**	**162.947,11**		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	**-58.456,39**	**-130.415,30**		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	**0,00**	**0,00**		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	Proventi straordinari	**3.516.468,00**	**3.448.700,38**		
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.251.128,80	1.428.961,56		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	2.265.339,20	2.019.738,82		
	Totale proventi straordinari	3.516.468,00	3.448.700,38		
	Oneri straordinari	**669.892,10**	**949.268,97**		
a	Trasferimenti in conto capitale	22.886,04	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	189.551,38	191.322,05		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	457.454,68	757.946,92		E21d
	Totale oneri straordinari	669.892,10	949.268,97		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	**2.846.575,90**	**2.499.431,41**		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**2.865.197,69**	**1.518.312,04**		
26	Imposte	439.456,90	361.818,72	E22	E22
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	**2.425.740,79**	**1.156.493,32**		

Rendiconto gestione 2024

STATO PATRIMONIALE

	Attività	2024	2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	**0,00**	**0,00**		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	**Immobilizzazioni immateriali**			**BI**	**BI**
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	55.200,36	BI6	BI6
9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	**55.200,36**	**55.200,36**		
II	**Immobilizzazioni materiali**				
1	Beni demaniali	19.265.266,86	19.276.515,58		
1.1	Terreni	11.201,79	11.201,79		
1.2	Fabbricati	226.095,34	237.344,06		
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	13.235.734,24	14.698.349,59		
2.1	Terreni	425.403,52	448.765,14	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	10.049.701,58	11.628.525,97		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	610.848,61	459.329,76	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	34.747,99	39.581,50	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	93.967,35	34.618,01		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	19.555,28	28.102,27		
2.7	Mobili e arredi	205,55	58.122,58		
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	15.631.812,24	9.852.837,14	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	**48.132.813,34**	**43.827.702,31**		
IV	**Immobilizzazioni Finanziarie**				
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	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	**94.344,42**	**94.344,42**		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**48.282.358,12**	**43.977.247,09**		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				

Rendiconto gestione 2024

STATO PATRIMONIALE

		Attività	2024	2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I		Rimanenze	0,00	0,00	CI	CI
		Totale rimanenze	**0,00**	**0,00**		
II		**Crediti**				
	1	Crediti di natura tributaria	4.049.910,20	4.782.148,09		
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b	Altri crediti da tributi	4.049.910,20	4.782.148,09		
	c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.842.042,77	3.313.994,12		
	a	verso amministrazioni pubbliche	4.721.481,98	3.165.063,33		
	b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	120.560,79	148.930,79		
	3	Verso clienti ed utenti	848.249,55	956.095,79	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	844.029,98	983.004,44		
	a	verso l'erario	0,00	0,00		
	b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c	altri	844.029,98	983.004,44		
		Totale crediti	**10.584.232,50**	**10.035.242,44**		
III		**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi**				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	**0,00**	**0,00**		
IV		**Disponibilità liquide**				
	1	Conto di tesoreria	19.569.751,35	22.317.458,28		
	a	Istituto tesoriere	19.569.751,35	22.317.458,28		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
	2	Altri depositi bancari e postali	1.146.198,11	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		
		Totale disponibilità liquide	**20.715.949,46**	**22.317.458,28**		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**31.300.181,96**	**32.352.700,72**		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	19.918,74	19.918,74	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	**19.918,74**	**19.918,74**		
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	**79.602.458,82**	**76.349.866,55**		

Rendiconto gestione 2024

STATO PATRIMONIALE

		Passività	2024	2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
		A) PATRIMONIO NETTO				
I		Fondo di dotazione	12.526.884,48	12.526.884,48	AI	AI
II		Riserve	20.437.476,34	20.065.952,20		
	b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
	c	da permessi di costruire	707.655,15	336.131,01		
	d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	19.265.266,80	19.276.515,58		
	e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
	f	altre riserve disponibili	464.554,39	453.305,61		
III		Risultato economico dell'esercizio	2.425.740,79	1.156.493,32	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	4.381.398,26	3.224.904,94	AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	**39.771.499,87**	**36.974.234,94**		
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	3	Altri	6.904.059,86	7.274.205,94	B3	B3
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	**6.904.059,86**	**7.274.205,94**		
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	**0,00**	**0,00**	**C**	**C**
		TOTALE T.F.R. (C)	**0,00**	**0,00**		
		D) DEBITI				
	1	Debiti da finanziamento	7.407.531,42	7.697.577,75		
	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	7.407.531,42	7.697.577,75	D5	
	2	Debiti verso fornitori	4.160.944,28	4.987.228,38	D7	D6
	3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi	384.397,04	971.928,69		
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
	b	altre amministrazioni pubbliche	252.550,20	709.416,87		
	c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
	d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
	e	altri soggetti	131.846,84	262.511,82		
	5	Altri debiti	2.945.147,58	4.230.992,69		
	a	tributari	387.069,05	169.807,87		
	b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	56.871,31	154.224,86		
	c	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	d	altri	2.501.207,22	3.906.959,96		
		TOTALE DEBITI (D)	**14.898.020,32**	**17.887.727,51**		
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I		Ratei passivi	317.267,97	162.871,17	E	E
		Risconti passivi	**17.711.610,80**	**14.050.826,99**		
	1	Contributi agli investimenti	17.711.610,80	14.050.826,99		
	a	da altre amministrazioni pubbliche	17.446.225,63	13.785.441,82		
	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		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	**18.028.878,77**	**14.213.698,16**		

Rendiconto gestione 2024

STATO PATRIMONIALE

	Passività	2024	2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	**79.602.458,82**	**76.349.866,55**		
	CONTI D'ORDINE				
	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		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	**0,00**	**0,00**		