

COMUNE DI NOVATE MILANESE

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2025	Esercizio 2024	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
1	ATTIVO A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI VERSO PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	53.192,84	79.209,53	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	8.762,97	30.391,79	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	7.948.987,09	7.763.044,88	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.647.246,96	1.469.517,93	BI6	BI6
9	Altre	314.651,51	259.493,71	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	9.972.841,37	9.601.657,84		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	30.201.742,53	30.289.586,21		
1.1	Terreni	1.925.605,46	1.925.605,46		
1.2	Fabbricati	2.044.225,12	1.958.798,48		
1.3	Infrastrutture	22.529.473,94	22.508.911,14		
1.9	Altri beni demaniali	3.702.438,01	3.896.271,13		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	43.740.579,10	44.258.065,40		
2.1	Terreni	15.570.766,28	15.447.888,82	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	27.220.804,88	27.708.605,01		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	171.682,25	196.949,86	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	263.001,78	285.297,01	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	79.601,35	108.180,03		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	51.479,07	62.070,65		
2.7	Mobili e arredi	185.017,41	215.903,69		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
	Altri beni materiali	198.226,08	233.170,33		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	16.104.976,25	10.718.045,83	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	90.047.297,88	85.265.697,44		
IV	<u>Immobilizzazioni finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	229.771,33	183.390,52	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	3.418,96	4.043,30	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	94.895,14	48.186,38	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	131.457,23	131.160,84		
2	Crediti verso	7.831,15	8.111,76	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	6.029,34	5.975,56	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	1.801,81	2.136,20	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	237.602,48	191.502,28		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	100.257.741,73	95.058.857,56		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	388.867,36	352.230,42	CI	CI
	Totale rimanenze	388.867,36	352.230,42		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	455.616,32	1.101.177,09		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		

COMUNE DI NOVATE MILANESE

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2025	Esercizio 2024	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	Altri crediti da tributi	455.616,32	1.101.177,09		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	9.981.700,56	9.220.904,15		
a	verso amministrazioni pubbliche	9.975.847,61	9.213.666,60		
b	imprese controllate	0,00	0,00		CII2
c	imprese partecipate	4.363,88	4.820,77	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	1.489,07	2.416,78		
3	Verso clienti ed utenti	3.761.281,68	3.607.013,93	CII1	CII1
4	Altri crediti	1.193.377,63	1.512.825,87	CII5	CII5
a	verso l'erario	444.446,38	372.824,95		
b	per attività svolta per c/terzi	24.527,28	24.869,99		
c	altri	724.403,97	1.115.130,93		
	Totale crediti	15.391.976,19	15.441.921,04		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	139.498,98	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	139.498,98		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	12.564.707,38	15.868.474,79		
a	Istituto tesoriere	133.213,63	6.849,07		CIV1a
b	Presso Banca d'Italia	12.431.493,75	15.861.625,72		
2	Altri depositi bancari e postali	2.135.485,54	1.955.346,45	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	4.914,61	11.172,14	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	14.705.107,53	17.834.993,38		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	30.485.951,08	33.768.643,82		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	293.186,19	101.022,56	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	293.186,19	101.022,56		
	TOTALE DELL'ATTIVO	131.036.879,00	128.928.523,94		
	PASSIVO				
	A) PATRIMONIO NETTO				
	Patrimonio netto di gruppo				
I	Fondo di dotazione	1.300.000,00	1.300.000,00	AI	AI
II	Riserve	91.514.015,92	90.147.793,17		
b	da capitale	11.836.976,30	11.062.039,18	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	9.521.473,99	9.103.630,41		
d	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	48.839.224,08	48.839.224,08		
e	Altre riserve indisponibili	1.094.195,50	1.035.027,06		
f	altre riserve disponibili	20.222.146,05	20.107.872,44		
III	Risultato economico dell'esercizio	42.213,01	227.595,14	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.854.018,86	2.503.479,52	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
	Totale Patrimonio netto di gruppo	94.710.247,79	94.178.867,83		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
VI	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	5.059,62	4.864,20		
VII	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	59,44	195,42		
	Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	5.119,06	5.059,62		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	94.715.366,85	94.183.927,45		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	420.403,05	0,00	B1	B1

COMUNE DI NOVATE MILANESE

STATO PATRIMONIALE		Esercizio 2025	Esercizio 2024	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2	per imposte	293.522,27	261.550,49	B2	B2
3	altri	1.289.630,78	1.297.123,29	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	2.003.556,10	1.558.673,78		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	55.891,04	501.167,35	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	55.891,04	501.167,35		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	2.613.426,79	2.356.889,62		
a	prestiti obbligazionari	813.974,37	881.621,28	D1 e D2	D1
b	verso altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	1.765.065,64	1.438.212,27	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	34.386,78	37.056,07	D5	
2	Debiti verso fornitori	7.527.428,36	6.224.583,53	D7	D6
3	Acconti	719.978,26	1.474.182,24	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	256.304,99	223.063,39		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	150.605,20	78.181,16		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	5,68	81,96	D10	D9
e	altri soggetti	105.694,11	144.800,27		
5	Altri debiti	1.564.185,88	1.626.704,53	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	221.942,76	385.931,79		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	133.368,89	120.003,94		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	57.128,80	73.180,39		
d	altri	1.151.745,43	1.047.588,41		
	TOTALE DEBITI (D)	12.681.324,28	11.905.423,31		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	436.068,10	441.333,30	E	E
II	Risconti passivi	21.144.672,63	20.337.998,75	E	E
1	Contributi agli investimenti	19.415.492,76	19.016.177,52		
a	da altre amministrazioni pubbliche	15.111.303,88	14.824.817,20		
b	da altri soggetti	4.304.188,88	4.191.360,32		
2	Concessioni pluriennali	1.610.105,89	1.217.062,01		
3	Altri risconti passivi	119.073,98	104.759,22		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	21.580.740,73	20.779.332,05		
	TOTALE DEL PASSIVO	131.036.879,00	128.928.523,94		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	7.818.507,85	10.174.975,62		
	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	7.818.507,85	10.174.975,62		

COMUNE DI NOVATE MILANESE

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2025	Esercizio 2024	Riferimento art.2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>				
1	Proventi da tributi	10.253.603,95	10.267.827,20		
2	Proventi da fondi perequativi	2.547.865,40	2.678.980,77		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.963.796,27	2.107.176,58		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.368.712,65	1.525.964,13		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	595.083,62	580.953,61		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	258,84		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	9.741.604,72	9.824.715,75	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.509.732,72	1.299.345,22		
b	Ricavi della vendita di beni	314,69	410,63		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	8.231.557,31	8.524.959,90		
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	153,24	566,24	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.353.169,11	1.124.122,11	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.862.099,79	2.485.639,17	A5	A5 a e b
	Totale componenti positivi della gestione (A)	27.722.292,48	28.489.027,82		
	<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.216.475,81	2.067.726,38	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	14.893.663,64	15.190.845,35	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	380.797,63	371.994,84	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	591.324,41	770.752,70		
a	Trasferimenti correnti	559.877,22	628.315,65		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche	14.741,49	11.997,34		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	16.705,70	130.439,71		
13	Personale	5.776.154,19	5.965.228,78	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	3.408.310,84	4.200.256,73	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	649.501,31	555.225,64	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.640.920,31	2.603.043,97	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	38.708,04	106.171,04	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	79.181,18	935.816,08	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-36.153,82	46.618,89	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	51.245,68	18.039,15	B12	B12
17	Altri accantonamenti	458.381,91	244.760,68	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	421.121,55	375.777,59	B14	B14
	Totale componenti negativi della gestione (B)	28.161.321,84	29.252.001,09		
	DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-439.029,36	-762.973,27		
	<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>				
	<u>Proventi finanziari</u>				
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
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	73.926,93	154.989,16	C16	C16
	Totale proventi finanziari	73.926,93	154.989,16		
	<u>Oneri finanziari</u>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	120.059,36	129.498,11	C17	C17
a	Interessi passivi	95.211,06	103.710,11		
b	Altri oneri finanziari	24.848,30	25.788,00		
	Totale oneri finanziari	120.059,36	129.498,11		
	Totale proventi ed oneri finanziari (C)	-46.132,43	25.491,05		
	<u>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</u>				
22	Rivalutazioni	0,00	7.227,59	D18	D18
23	Svalutazioni	1.058,88	314,57	D19	D19

COMUNE DI NOVATE MILANESE

CONTO ECONOMICO		Esercizio 2025	Esercizio 2024	Riferimento art.2425 CC	Riferimento DM 26/4/95
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-1.058,88	6.913,02		
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>				
24	<u>Proventi straordinari</u>	2.557.649,60	2.213.695,54	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	502.052,73	617.003,60		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.396.769,43	584.747,85		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	97.714,30	14.555,17		E20c
e	Altri proventi straordinari	561.113,14	997.388,92		
	Totale proventi straordinari	2.557.649,60	2.213.695,54		
25	<u>Oneri straordinari</u>	1.535.058,89	596.314,39	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.528.836,52	596.191,34		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	6.222,37	123,05		E21d
	Totale oneri straordinari	1.535.058,89	596.314,39		
	Totale proventi ed oneri straordinari (E)	1.022.590,71	1.617.381,15		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	536.370,04	886.811,95		
26	Imposte	494.097,59	659.021,39	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	42.272,45	227.790,56		
29	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	42.213,01	227.595,14		
30	RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI	59,44	195,42		