

COMUNE DI DELIANUOVA



**CONTO ECONOMICO
PATRIMONIALE
ANNO 2021**

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| CONTO ECONOMICO | | 2021 | 2020 |
|---|--|---------------------|---------------------|
| <u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u> | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 778.321,98 | 829.977,93 |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 795.070,77 | 773.939,79 |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 867.429,19 | 1.340.371,11 |
| a | Proventi da trasferimenti correnti | 571.196,26 | 874.171,20 |
| b | Quota annuale di contributi agli investimenti | | |
| c | Contributi agli investimenti | 296.232,93 | 466.199,91 |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 171.393,73 | 210.043,98 |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 148.109,42 | 170.952,30 |
| b | Ricavi della vendita di beni | | |
| c | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 23.284,31 | 39.091,68 |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | | |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | | |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 269.928,58 | |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 19.031,67 | 39.047,71 |
| TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | | 2.901.175,92 | 3.193.380,52 |
| <u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u> | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 92.816,46 | 80.274,81 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 1.006.364,89 | 915.605,77 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 3.357,44 | 3.357,44 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 24.394,15 | 107.939,35 |
| a | Trasferimenti correnti | 24.394,15 | 107.939,35 |
| b | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb. | | |
| c | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | | |
| 13 | Personale | 656.581,38 | 806.170,16 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 268.933,12 | 476.229,63 |
| a | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 860,00 | |
| b | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 268.073,12 | 122.528,69 |
| c | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | |
| d | Svalutazione dei crediti | | 353.700,94 |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | | |
| 16 | Accantonamenti per rischi | | |
| 17 | Altri accantonamenti | | 56.000,00 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 30.874,67 | 18.070,79 |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | | 2.083.322,11 | 2.463.647,95 |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 817.853,81 | 729.732,57 |
| <u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u> | | | |
| <u>Proventi finanziari</u> | | 0,06 | 0,04 |
| 19 | Proventi da partecipazioni | | |
| a | da società controllate | | |
| b | da società partecipate | | |
| c | da altri soggetti | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 0,06 | 0,04 |
| Totale proventi finanziari | | 0,06 | 0,04 |
| <u>Oneri finanziari</u> | | 84.881,02 | 91.152,33 |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 84.881,02 | 91.152,33 |
| a | Interessi passivi | 84.881,02 | 91.152,33 |
| b | Altri oneri finanziari | | |
| Totale oneri finanziari | | 84.881,02 | 91.152,33 |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | | -84.880,96 | -91.152,29 |
| <u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u> | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 301.135,07 | |

| | | | | |
|----|--|--|-------------|-------------|
| 23 | Svalutazioni | | | |
| | | TOTALE RETTIFICHE (D) | 301.135,07 | |
| | <u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u> | | | |
| 24 | <u>Proventi straordinari</u> | | 114.490,46 | 41.169,12 |
| a | Proventi da permessi di costruire | | 16.402,78 | |
| b | Proventi da trasferimenti in conto capitale | | | |
| c | Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo | | 77.817,71 | 41.169,12 |
| d | Plusvalenze patrimoniali | | 3.774,69 | |
| e | Altri proventi straordinari | | 16.495,28 | |
| | | Totale proventi straordinari | 114.490,46 | 41.169,12 |
| 25 | <u>Oneri straordinari</u> | | 498.613,47 | 241.422,23 |
| a | Trasferimenti in conto capitale | | | |
| b | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | | 498.613,47 | 238.331,97 |
| c | Minusvalenze patrimoniali | | | |
| d | Altri oneri straordinari | | | 3.090,26 |
| | | Totale oneri straordinari | 498.613,47 | 241.422,23 |
| | | TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) | -384.123,01 | -200.253,11 |
| | | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | 649.984,91 | 438.327,17 |
| 26 | Imposte (*) | | 48.866,82 | 55.170,57 |
| 27 | | RISULTATO DELL'ESERCIZIO | 601.118,09 | 383.156,60 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | | 2021 | 2020 |
|---|--|--------------|--------------|
| A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | | | |
| TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| I | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | 2.080,00 | |
| 1 | Costi di impianto e di ampliamento | | |
| 2 | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità | | |
| 3 | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | | |
| 4 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile | | |
| 5 | Avviamento | | |
| 6 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | | |
| 9 | Altre | 2.080,00 | |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 2.080,00 | |
| | <u>Immobilizzazioni materiali</u> | 7.564.293,47 | 7.227.266,12 |
| II 1 | <u>Beni demaniali</u> | 3.061.968,94 | 3.363.552,74 |
| 1.1 | Terreni | | |
| 1.2 | Fabbricati | 374.329,96 | 364.244,19 |
| 1.3 | Infrastrutture | 2.687.638,98 | 2.999.308,55 |
| 1.9 | Altri beni demaniali | | |
| III 2 | <u>Altre immobilizzazioni materiali</u> | 4.269.883,19 | 3.700.379,39 |
| 2.1 | Terreni | 663.868,65 | 663.868,65 |
| a | di cui in leasing finanziario | | |
| 2.2 | Fabbricati | 2.852.002,44 | 2.947.937,37 |
| a | di cui in leasing finanziario | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 424.575,56 | 14.361,11 |
| a | di cui in leasing finanziario | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | | 2.380,25 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 29.368,27 | 39.938,14 |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 3.982,09 | 3.939,19 |
| 2.7 | Mobili e arredi | 24.073,86 | 27.954,68 |
| 2.8 | Infrastrutture | 272.012,32 | |
| 2.9 | Altri beni materiali | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 232.441,34 | 163.333,99 |
| B | Totale immobilizzazioni materiali | 7.564.293,47 | 7.227.266,12 |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie</u> | | 2.940,00 |
| 1 | <u>Partecipazioni in</u> | | 2.940,00 |
| a | imprese controllate | | |
| b | imprese partecipate | | |
| c | altri soggetti | | 2.940,00 |
| 2 | <u>Crediti verso</u> | | |
| a | altre amministrazioni pubbliche | | |
| b | imprese controllate | | |
| c | imprese partecipate | | |
| d | altri soggetti | | |
| 3 | Altri titoli | | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | | 2.940,00 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 7.566.373,47 | 7.230.206,12 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| I | Rimanenze | | |
| | Totale rimanenze | | |
| II | <u>Crediti</u> | 1.662.275,64 | 1.935.905,48 |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 581.856,57 | 500.376,85 |
| a | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | | |
| b | Altri crediti da tributi | 554.951,63 | 458.226,23 |

| | | | |
|-----|--|---------------|---------------|
| c | Crediti da Fondi perequativi | 26.904,94 | 42.150,62 |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 465.412,58 | 767.680,04 |
| a | verso amministrazioni pubbliche | 465.412,58 | 767.680,04 |
| b | imprese controllate | | |
| c | imprese partecipate | | |
| d | verso altri soggetti | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 20.240,87 | 103.438,73 |
| 4 | Altri Crediti | 594.765,62 | 564.409,86 |
| a | verso l'erario | 33.790,00 | |
| b | per attività svolta per c/terzi | 369,38 | 2.400,97 |
| c | altri | 560.606,24 | 562.008,89 |
| | Totale crediti | 1.662.275,64 | 1.935.905,48 |
| III | <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u> | | |
| 1 | Partecipazioni | | |
| 2 | Altri titoli | | |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | |
| IV | <u>Disponibilità liquide</u> | 1.040.308,03 | 1.017.855,21 |
| 1 | <u>Conto di tesoreria</u> | 1.023.812,75 | 1.017.855,21 |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 16.495,28 | |
| 3 | Denaro e valori in cassa | | |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | | |
| | Totale disponibilità liquide | 1.040.308,03 | 1.017.855,21 |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 2.702.583,67 | 2.953.760,69 |
| | <u>D) RATEI E RISCONTI</u> | | |
| 1 | Ratei attivi | | |
| 2 | Risconti attivi | | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 10.268.957,14 | 10.183.966,81 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | | 2021 | 2020 |
|--|--|---------------|---------------|
| <u>A) PATRIMONIO NETTO</u> | | | |
| I | Fondo di dotazione | 110.553,38 | 110.553,38 |
| II | Riserve | 1.064.545,11 | 681.388,51 |
| b | da capitale | | |
| c | da permessi di costruire | 11.033,44 | 11.033,44 |
| d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be | | |
| e | altre riserve indisponibili | | |
| f | altre riserve disponibili | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | 601.118,09 | 383.156,60 |
| IV | Risultato economico di esercizi precedenti | 1.053.511,67 | 670.355,07 |
| V | Riserve negative per beni indisponibili | 4.582.055,96 | 4.582.055,96 |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | 6.358.272,54 | 5.757.154,45 |
| <u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u> | | | |
| 1 | Per trattamento di quiescenza | | |
| 2 | Per imposte | | |
| 3 | Altri | 87.993,85 | 87.993,85 |
| | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 87.993,85 | 87.993,85 |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | |
| | TOTALE T.F.R. (C) | | |
| <u>D) DEBITI</u> | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 1.731.444,63 | 1.882.047,84 |
| a | prestiti obbligazionari | | |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | | |
| c | verso banche e tesoriere | | |
| d | verso altri finanziatori | 1.731.444,63 | 1.882.047,84 |
| 2 | Debiti verso fornitori | 759.151,57 | 1.097.907,42 |
| 3 | Acconti | | |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 9.424,45 | 82.279,39 |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | | 20.670,39 |
| c | imprese controllate | | |
| d | imprese partecipate | | |
| e | altri soggetti | 9.424,45 | 61.609,00 |
| 5 | Altri debiti | 290.137,13 | 255.347,13 |
| a | tributari | 81.048,67 | 47.258,67 |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 32.078,23 | 32.078,23 |
| c | per attività svolta per c/terzi | | |
| d | altri | 177.010,23 | 176.010,23 |
| | TOTALE DEBITI (D) | 2.790.157,78 | 3.317.581,78 |
| <u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u> | | | |
| I | Ratei passivi | | |
| II | Risconti passivi | 1.032.532,97 | 1.021.236,73 |
| 1 | Contributi agli investimenti | 762.358,18 | 762.358,18 |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 762.358,18 | 762.358,18 |
| b | da altri soggetti | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 270.174,79 | 258.878,55 |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 1.032.532,97 | 1.021.236,73 |
| | TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 10.268.957,14 | 10.183.966,81 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| CONTI D'ORDINE | | 2021 | 2020 |
|--|------------------------------|-------------|-------------|
| 1) Impegni su esercizi futuri | | 969.096,15 | |
| 2) Beni di terzi in uso | | | |
| 3) Beni dati in uso a terzi | | | |
| 4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | | | |
| 5) Garanzie prestate a imprese controllate | | | |
| 6) Garanzie prestate a imprese partecipate | | | |
| 7) Garanzie prestate a altre imprese | | | |
| | TOTALE CONTI D'ORDINE | 969.096,15 | |