

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di BASILIANO

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	1.924.520,59	1.621.894,66		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.726.803,09	2.444.247,82		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	2.292.575,48	1.964.269,98		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	196.698,91	179.327,48		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	237.528,70	300.650,36		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	658.331,89	627.297,82	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	157.454,05	202.039,03		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	28.867,47	20.340,67		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	472.010,37	404.918,12		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	245.865,45	252.574,02	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		5.555.521,02	4.946.014,32		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	40.214,67	43.111,83	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.704.841,44	1.679.101,69	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	5.009,99	6.097,57	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	625.129,87	578.928,09		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	589.909,87	570.328,09		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	35.220,00	8.600,00		
13	Personale	934.691,95	847.224,02	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	636.636,74	803.322,43	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	13.465,25	19.009,89	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	623.171,49	648.665,91	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	135.646,63	B10d	B10d
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		-	-	B11	B11
15		-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	19.418,74	22.534,98	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	756.284,12	350.223,18	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		4.722.227,52	4.330.543,79		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		833.293,50	615.470,53	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	214,50	205,92	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	214,50	205,92		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	153.210,51	-	C16	C16
Totale proventi finanziari		153.425,01	205,92		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	280.601,47	311.867,18	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	280.601,47	311.867,18		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		280.601,47	311.867,18		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		- 127.176,46	- 311.661,26	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19

		TOTALE RETTIFICHE (D)	-	-		
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
24	Proventi straordinari		271.629,73	133.934,24	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire		-	-		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		3.000,00	11.342,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		208.333,73	122.592,24		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali		60.296,00	-		E20c
e	Altri proventi straordinari		-	-		
	Totale proventi straordinari		271.629,73	133.934,24		
25	Oneri straordinari		130.054,84	31.723,72	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale		-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		130.054,84	31.723,72		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali		-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari		-	-		E21d
	Totale oneri straordinari		130.054,84	31.723,72		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		141.574,89	102.210,52	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		847.691,93	406.019,79	-	-
26	Imposte (*)		73.173,09	61.882,04	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO		774.518,84	344.137,75	E23	E23

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di BASILIANO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2023	Anno 2022	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)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	Avviamento	-	-	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
9	Altre	6.995,10	20.460,35	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	6.995,10	20.460,35		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	13.463.021,88	13.716.186,07		
1.1	Terreni	3.093.179,57	3.052.961,34		
1.2	Fabbricati	1.143.065,66	1.182.175,33		
1.3	Infrastrutture	8.822.047,61	9.060.219,91		
1.9	Altri beni demaniali	404.729,04	420.829,49		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	7.804.562,43	8.687.401,57		
2.1	Terreni	1.427.524,23	1.427.524,23	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	5.732.624,96	6.631.054,02		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	38.917,84	23.092,13	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	145.828,97	125.951,25	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	-	1.650,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	32.344,94	28.924,52		
2.7	Mobili e arredi	49.604,26	57.411,77		
2.8	Infrastrutture	377.717,23	391.793,65		
2.99	Altri beni materiali	-	-		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.487.090,00	640.548,68	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	22.754.674,31	23.044.136,32		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.398.400,43	1.473.825,85	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	1.398.400,43	1.473.825,85	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.398.400,43	1.473.825,85		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	24.160.069,84	24.538.422,52	-	-
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	-	-	CI	CI
	Totale rimanenze	-	-		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	254.876,11	124.354,75		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		

	b	Altri crediti da tributi	254.876,11	124.354,75		
	c	Crediti da Fondi perequativi	-	-		
2		Crediti per trasferimenti e contributi	621.556,94	83.298,78		
	a	verso amministrazioni pubbliche	621.556,94	83.298,78		
	b	imprese controllate	-	-	CII2	CII2
	c	imprese partecipate	-	-	CII3	CII3
	d	verso altri soggetti	-	-		
3		Verso clienti ed utenti	708.177,71	775.463,70	CII1	CII1
4		Altri Crediti	2.187.300,25	1.163.106,89	CII5	CII5
	a	verso l'erario	-	19,00		
	b	per attività svolta per c/terzi	4.859,60	3.679,31		
	c	altri	2.182.440,65	1.159.408,58		
		Totale crediti	3.771.911,01	2.146.224,12		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1		Partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2		Altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
1		Conto di tesoreria	5.563.922,10	4.781.218,13		
	a	Istituto tesoriere	5.563.922,10	4.781.218,13		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	-	-		
2		Altri depositi bancari e postali	91.636,85	184.960,19	CIV1	CIV1b e CIV1c
3		Denaro e valori in cassa	-	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
		Totale disponibilità liquide	5.655.558,95	4.966.178,32		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.427.469,96	7.112.402,44		
		D) RATEI E RISCONTI				
1		Ratei attivi	-	-	D	D
2		Risconti attivi	-	-	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	-		
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	33.587.539,80	31.650.824,96	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di BASILIANO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2023	Anno 2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	-	-	AI	AI
II	Riserve	15.348.176,08	16.527.693,03		
b	<i>da capitale</i>	-	-	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	51.120,00	21.546,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	14.239.914,44	15.373.579,97		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	1.057.141,64	1.132.567,06		
f	<i>altre riserve disponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	774.518,84	344.137,75	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	2.042.388,75	1.698.251,00		
V	Riserve negative per beni indisponibili	- 4.841.725,86	- 5.975.391,39		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	13.323.357,81	12.594.690,39		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	51.081,97	31.663,23	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	51.081,97	31.663,23		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	-	-		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	5.808.010,83	6.539.832,66		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	-	-	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	-	-	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	5.808.010,83	6.539.832,66	D5	
2	Debiti verso fornitori	832.811,19	1.389.184,58	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	256.893,55	-		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	160.264,29	-		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	1.904,25	-	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	94.725,01	-		
5	Altri debiti	1.135.541,51	73.256,40	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	110.287,60	-		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	47.695,19	-		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	2.198,23	-		
d	<i>altri</i>	975.360,49	73.256,40		
	TOTALE DEBITI (D)	8.033.257,08	8.002.273,64		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	36.559,82	70.476,39	E	E
II	Risconti passivi	12.143.283,12	10.951.721,31	E	E
1	Contributi agli investimenti	12.023.909,02	10.828.542,06		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	12.023.909,02	10.828.542,06		
b	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
2	Concessioni pluriennali	119.374,10	123.179,25		
3	Altri risconti passivi	-	-		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	12.179.842,94	11.022.197,70		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	33.587.539,80	31.650.824,96	-	-
	CONTI D'ORDINE	-	-		
	1) Impegni su esercizi futuri	2.469.958,65	2.883.052,46		
	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	2.469.958,65	2.883.052,46	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a)