

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di Basiliano

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2022	Anno 2021	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	1.621.894,66	1.478.732,22		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	2.444.247,82	2.631.880,84		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.964.269,98	2.154.825,76		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	179.327,48	178.388,60		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	300.650,36	298.666,48		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	627.297,82	555.065,76	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	202.039,03	152.178,69		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	20.340,67	16.821,47		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	404.918,12	386.065,60		
	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc.				
5	(+/-)	-	-	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	252.574,02	287.457,37	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		4.946.014,32	4.953.136,19		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	43.111,83	51.288,37	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.679.101,69	1.474.385,11	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	6.097,57	3.486,52	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	578.928,09	615.279,72		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	570.328,09	567.247,24		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	8.600,00	48.032,48		
13	Personale	847.224,02	820.762,44	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	803.322,43	647.077,41	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	19.009,89	18.765,99	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	648.665,91	614.620,96	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	135.646,63	13.690,46	B10d	B10d
	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo				
15	(+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	22.534,98	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	350.223,18	368.888,06	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		4.330.543,79	3.981.167,63		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A - B)		615.470,53	971.968,56		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	205,92	188,76	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	205,92	188,76		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	329,11	C16	C16
Totale proventi finanziari		205,92	517,87		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	311.867,18	341.869,45	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	311.867,18	341.869,45		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		311.867,18	341.869,45		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		- 311.661,26	- 341.351,58		

	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-		
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-	-		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	133.934,24	177.818,36	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	11.342,00	16.103,34		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	122.592,24	161.715,02		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
	Totale proventi straordinari	133.934,24	177.818,36		
25	Oneri straordinari	31.723,72	121.490,36	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	31.723,72	121.490,36		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
	Totale oneri straordinari	31.723,72	121.490,36		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	102.210,52	56.328,00	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	406.019,79	686.944,98	-	-
26	Imposte (*)	61.882,04	64.655,09	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	344.137,75	622.289,89	E23	E23

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

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2022	Anno 2021	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	20.460,35	39.470,24	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	20.460,35	39.470,24		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	13.716.186,07	14.005.243,21		
1.1	Terreni	3.052.961,34	3.052.961,34		
1.2	Fabbricati	1.182.175,33	1.213.233,00		
1.3	Infrastrutture	9.060.219,91	9.289.813,52		
1.9	Altri beni demaniali	420.829,49	449.235,35		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	8.687.401,57	8.748.564,08		
2.1	Terreni	1.427.524,23	1.352.174,24	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	6.631.054,02	6.783.991,26		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	23.092,13	23.376,98	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	125.951,25	119.563,10	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	1.650,00	7.267,95		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	28.924,52	5.898,02		
2.7	Mobili e arredi	57.411,77	50.422,46		
2.8	Infrastrutture	391.793,65	405.870,07		
2.99	Altri beni materiali	-	-		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	640.548,68	365.978,98	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	23.044.136,32	23.119.786,27		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.473.825,85	1.408.041,15	BI111	BI111
a	imprese controllate	-	-	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	1.473.825,85	1.408.041,15	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	-	-	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	-	-	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	-	-	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.473.825,85	1.408.041,15		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	24.538.422,52	24.567.297,66	-	-
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	-	-	CI	CI
	Totale rimanenze	-	-		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	124.354,75	63.545,42		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	124.354,75	63.545,42		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	83.298,78	51.196,90		
a	verso amministrazioni pubbliche	83.298,78	51.196,90		
b	imprese controllate	-	-	CI2	CI2

	c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	-	-		
	3	Verso clienti ed utenti	775.463,70	717.580,05	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	1.163.106,89	981.833,31	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	19,00	19,00		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	3.679,31	11.730,75		
	c	<i>altri</i>	1.159.408,58	970.083,56		
		Totale crediti	2.146.224,12	1.814.155,68		
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	4.781.218,13	4.943.622,51		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	4.781.218,13	4.943.622,51		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
	2	Altri depositi bancari e postali	184.960,19	102.921,72	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	4.966.178,32	5.046.544,23		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.112.402,44	6.860.699,91		
		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)	31.650.824,96	31.427.997,57		

(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 2022	Anno 2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	-	-	AI	AI
II	Riserve	16.527.693,03	15.677.821,35		
b	<i>da capitale</i>	-	-	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	21.546,00	128.067,49		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	15.373.579,97	14.482.971,50		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	1.132.567,06	1.066.782,36		
f	<i>altre riserve disponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio	344.137,75	622.289,89	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.698.251,00	2.460.791,98		
V	Riserve negative per beni indisponibili	-	-		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	12.594.690,39	12.163.221,94		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	31.663,23	18.938,57	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	31.663,23	18.938,57		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	-	-		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	6.539.832,66	7.240.277,79		
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>	6.539.832,66	7.240.277,79	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.389.184,58	1.240.001,12	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	-	-		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	-	-	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	-	-		
5	Altri debiti	73.256,40	69.455,52	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	-	-		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	-	-		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-	-		
d	<i>altri</i>	73.256,40	69.455,52		
	TOTALE DEBITI (D)	8.002.273,64	8.549.734,43		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	70.476,39	23.004,06	E	E
II	Risconti passivi	10.951.721,31	10.673.098,57	E	E
1	Contributi agli investimenti	10.828.542,06	10.546.339,54		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	10.828.542,06	10.546.339,54		
b	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
2	Concessioni pluriennali	123.179,25	126.759,03		
3	Altri risconti passivi	-	-		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	11.022.197,70	10.696.102,63		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	31.650.824,96	31.427.997,57		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	2.883.052,46	1.515.071,39		
	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	2.883.052,46	1.515.071,39	-	-

(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)