

UNIONE TERRE DI FIUME



CONTO ECONOMICO PATRIMONIALE ANNO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO		2023	2022
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>			
1	Proventi da tributi	1.630,53	2.615,98
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.673.200,54	1.684.678,46
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.669.700,54	1.681.178,46
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	3.500,00	3.500,00
c	Contributi agli investimenti		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	168.443,08	165.793,27
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	30.117,76	29.471,22
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	138.325,32	136.322,05
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		
8	Altri ricavi e proventi diversi	133.723,82	139.538,41
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		1.976.997,97	1.992.626,12
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	59.061,04	37.099,48
10	Prestazioni di servizi	668.989,11	720.413,37
11	Utilizzo beni di terzi	4.982,41	6.430,53
12	Trasferimenti e contributi	188.089,69	44.411,69
a	Trasferimenti correnti	27.902,96	32.078,64
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	160.186,73	12.333,05
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	832.865,61	874.479,96
14	Ammortamenti e svalutazioni	48.640,00	19.243,17
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.344,76	1.344,76
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	19.196,95	17.898,41
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	28.098,29	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	15.000,00	10.000,00
18	Oneri diversi di gestione	120.422,73	117.294,22
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		1.938.050,59	1.829.372,42
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		38.947,38	163.253,70
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		705,51	8,61
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	705,51	8,61
Totale proventi finanziari		705,51	8,61
<u>Oneri finanziari</u>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	Interessi passivi		
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		705,51	8,61
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni		

23	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari	50.764,14	34.344,92
a	Proventi da permessi di costruire		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	43.663,66	28.754,65
d	Plusvalenze patrimoniali		
e	Altri proventi straordinari	7.100,48	5.590,27
	Totale proventi straordinari	50.764,14	34.344,92
25	Oneri straordinari	39.314,39	29.708,20
a	Trasferimenti in conto capitale		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	39.314,39	29.708,20
c	Minusvalenze patrimoniali		
d	Altri oneri straordinari		
	Totale oneri straordinari	39.314,39	29.708,20
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	11.449,75	4.636,72
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	51.102,64	167.899,03
26	Imposte (*)	53.544,00	59.872,44
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-2.441,36	108.026,59

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
	<u>B) IMMOBILIZZAZIONI</u>		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	9.197,84	10.542,60
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	8.026,64	8.200,20
9	Altre	1.171,20	2.342,40
	Totale immobilizzazioni immateriali	9.197,84	10.542,60
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	160.016,61	137.105,26
II 1	<u>Beni demaniali</u>		
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali		
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	123.007,91	116.983,02
2.1	Terreni		
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati		
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	24.185,58	25.750,25
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	40.471,67	26.122,03
2.5	Mezzi di trasporto	39.308,40	47.677,60
2.6	Macchine per ufficio e hardware	9.532,94	6.298,85
2.7	Mobili e arredi	9.509,32	11.134,29
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	37.008,70	20.122,24
B	Totale immobilizzazioni materiali	160.016,61	137.105,26
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>		
1	<u>Partecipazioni in</u>		
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti		
2	<u>Crediti verso</u>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	Totale immobilizzazioni finanziarie		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	169.214,45	147.647,86
	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>		
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	605.082,45	429.974,81
1	Crediti di natura tributaria	1.480,91	2.146,49
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	1.480,91	2.146,49
c	Crediti da Fondi perequativi		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	550.661,16	348.551,53
a	verso amministrazioni pubbliche	550.661,16	348.551,53
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		
3	Verso clienti ed utenti	50.718,41	77.292,69
4	Altri Crediti	2.221,97	1.984,10
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi	721,97	419,75
c	altri	1.500,00	1.564,35
	Totale crediti	605.082,45	429.974,81
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>	147.678,75	348.754,53
1	<u>Conto di tesoreria</u>	120.375,07	331.863,96
2	Altri depositi bancari e postali	27.303,68	16.890,57
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	147.678,75	348.754,53
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	752.761,20	778.729,34
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	921.975,65	926.377,20

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	100.000,00	100.000,00
II	Riserve		
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
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	-2.441,36	108.026,59
IV	Risultato economico di esercizi precedenti	422.432,35	314.405,76
V	Riserve negative per beni indisponibili		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	519.990,99	522.432,35
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	47.771,00	32.771,00
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	47.771,00	32.771,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)		
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento		
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori		
2	Debiti verso fornitori	269.261,47	300.245,36
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	8.079,23	6.186,98
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	8.079,23	6.186,98
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti		
5	Altri debiti	2.179,12	1.269,65
a	tributari		64,35
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
c	per attività svolta per c/terzi	2.149,12	1.175,30
d	altri	30,00	30,00
	TOTALE DEBITI (D)	279.519,82	307.701,99
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi	57.193,84	42.471,86
II	Risconti passivi	17.500,00	21.000,00
1	Contributi agli investimenti	17.500,00	21.000,00
a	da altre amministrazioni pubbliche		
b	da altri soggetti	17.500,00	21.000,00
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	74.693,84	63.471,86
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	921.975,65	926.377,20

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2023	2022
	1) Impegni su esercizi futuri	85.273,44	79.906,86
	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	85.273,44	79.906,86