

## **UNIONE TERRE DI FIUME**



**CONTO ECONOMICO**

**PATRIMONIALE**

**ANNO 2021**

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>			
1	Proventi da tributi	144,48	10.766,28
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.620.926,14	1.694.463,21
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.617.426,14	1.690.963,21
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	138.185,29	93.645,23
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	23.600,90	
b	Ricavi della vendita di beni		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	114.584,39	93.645,23
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	81.426,82	52.201,18
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>1.840.682,73</b>	<b>1.851.075,90</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	68.223,00	55.168,16
10	Prestazioni di servizi	642.068,83	607.385,69
11	Utilizzo beni di terzi	6.599,83	27.596,52
12	Trasferimenti e contributi	162.180,95	24.780,60
a	Trasferimenti correnti	22.829,44	15.429,09
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	139.351,51	9.351,51
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	800.979,50	774.037,80
14	Ammortamenti e svalutazioni	89.373,62	20.589,45
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.344,76	5.099,42
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	18.223,96	15.490,03
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti	69.804,90	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti	26.000,00	13.600,00
18	Oneri diversi di gestione	101.215,32	107.874,76
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>1.896.641,05</b>	<b>1.631.032,98</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>-55.958,32</b>	<b>220.042,92</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			
<b>Proventi finanziari</b>			<b>66,56</b>
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari		<b>66,56</b>
<b>Totale proventi finanziari</b>			<b>66,56</b>
<b>Oneri finanziari</b>			
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	Interessi passivi		
b	Altri oneri finanziari		
<b>Totale oneri finanziari</b>			
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>			<b>66,56</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
22	Rivalutazioni		

23	Svalutazioni	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
24	<b>Proventi straordinari</b>		34.258,93	61.771,52
a	Proventi da permessi di costruire			
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		28.771,14	55.671,74
d	Plusvalenze patrimoniali			
e	Altri proventi straordinari		5.487,79	6.099,78
	<b>Totale proventi straordinari</b>		34.258,93	61.771,52
25	<b>Oneri straordinari</b>		14.420,84	325,99
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		14.420,84	325,99
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			
	<b>Totale oneri straordinari</b>		14.420,84	325,99
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		19.838,09	61.445,53
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		-36.120,23	281.555,01
26	Imposte (*)		52.750,57	50.659,17
27		<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	-88.870,80	230.895,84

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

<b>STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE  <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>		
<b>I</b>	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
	<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	11.887,36	11.081,26
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	8.373,76	6.396,46
9	Altre	3.513,60	4.684,80
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	11.887,36	11.081,26
		134.881,43	135.641,09
<b>II</b>	<b>1</b> <b>Immobilizzazioni materiali</b>		
	<b>Beni demaniali</b>		
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati		
1.3	Infrastrutture		
1.9	Altri beni demaniali		
<b>III</b>	<b>2</b> <b>Altre immobilizzazioni materiali</b>		
2.1	Terreni	129.658,61	123.278,83
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati		
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	23.471,92	23.453,64
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	27.639,10	22.519,37
2.5	Mezzi di trasporto	56.046,80	60.634,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	9.741,53	5.269,27
2.7	Mobili e arredi	12.759,26	11.402,55
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	5.222,82	12.362,26
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	134.881,43	135.641,09
<b>IV</b>	<b>Immobilizzazioni Finanziarie</b>		
1	<b>Partecipazioni in</b>		
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate		
c	altri soggetti		
2	<b>Crediti verso</b>		
a	altre amministrazioni pubbliche		
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	altri soggetti		
3	Altri titoli		
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	146.768,79	146.722,35
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
I	Rimanenze		
	<b>Totale rimanenze</b>		
II	<b>Crediti</b>		
1	Crediti di natura tributaria	416.164,26	537.603,03
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	1.472,74	4.314,25

<b>b</b>	Altri crediti da tributi	1.472,74	4.314,25
<b>c</b>	Crediti da Fondi perequativi		
<b>2</b>	Crediti per trasferimenti e contributi	373.491,59	440.472,00
<b>a</b>	verso amministrazioni pubbliche	373.491,59	440.472,00
<b>b</b>	imprese controllate		
<b>c</b>	imprese partecipate		
<b>d</b>	verso altri soggetti		
<b>3</b>	Verso clienti ed utenti	39.186,23	91.250,22
<b>4</b>	Altri Crediti	2.013,70	1.566,56
<b>a</b>	verso l'erario		
<b>b</b>	per attività svolta per c/terzi	503,70	
<b>c</b>	altri	1.510,00	1.566,56
	<b>Totale crediti</b>	<b>416.164,26</b>	<b>537.603,03</b>
<b>III</b>	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
<b>1</b>	Partecipazioni		
<b>2</b>	Altri titoli		
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		
<b>IV</b>	<b>Disponibilità liquide</b>		
<b>1</b>	<b>Conto di tesoreria</b>	271.221,05	219.199,41
<b>2</b>	Altri depositi bancari e postali	271.221,05	219.199,41
<b>3</b>	Denaro e valori in cassa		
<b>4</b>	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>271.221,05</b>	<b>219.199,41</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>687.385,31</b>	<b>756.802,44</b>
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
<b>1</b>	Ratei attivi		
<b>2</b>	Risconti attivi		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>834.154,10</b>	<b>903.524,79</b>

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020
<b>I</b>	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
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 beni		
e	altre riserve indisponibili		
f	altre riserve disponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	-88.870,80	230.895,84
IV	Risultato economico di esercizi precedenti	403.276,56	172.380,72
V	Riserve negative per beni indisponibili		
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>414.405,76</b>	<b>503.276,56</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte	53.450,00	27.450,00
3	Altri	53.450,00	27.450,00
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>53.450,00</b>	<b>27.450,00</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		
<b>D) DEBITI</b>			
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	274.000,76	256.870,99
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	16.683,14	23.373,68
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	16.683,14	23.373,68
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti		
5	Altri debiti	685,06	5.013,74
a	tributari		3.458,74
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
c	per attività svolta per terzi	655,06	
d	altri	30,00	1.555,00
	<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	<b>291.368,96</b>	<b>285.258,41</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
I	Ratei passivi	50.429,38	59.539,82
II			
1	Contributi agli investimenti	24.500,00	28.000,00
a	da altre amministrazioni pubbliche	24.500,00	28.000,00
b	da altri soggetti	24.500,00	28.000,00
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>74.929,38</b>	<b>87.539,82</b>
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>834.154,10</b>	<b>903.524,79</b>

**Allegato n.10 - Rendiconto della gestione**

<b>CONTI D'ORDINE</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
1) Impegni su esercizi futuri		97.219,38	135.615,92
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			
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>97.219,38</b>	<b>135.615,92</b>