

UNIONE TERRE DI FIUME



CONTO ECONOMICO

PATRIMONIALE

ANNO 2022

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| CONTO ECONOMICO | | 2022 | 2021 |
|--|--|-----------------------------------|---------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 2.615,98 | 144,48 |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 1.684.678,46 | 1.620.926,14 |
| a | Proventi da trasferimenti correnti | 1.681.178,46 | 1.617.426,14 |
| 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 | 165.793,27 | 138.185,29 |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 29.471,22 | 23.600,90 |
| b | Ricavi della vendita di beni | | |
| c | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 136.322,05 | 114.584,39 |
| 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 | 139.538,41 | 81.426,82 |
| TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | | 1.992.626,12 | 1.840.682,73 |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 37.099,48 | 68.223,00 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 720.413,37 | 642.068,83 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 6.430,53 | 6.599,83 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 44.411,69 | 162.180,95 |
| a | Trasferimenti correnti | 32.078,64 | 22.829,44 |
| b | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb. | 12.333,05 | 139.351,51 |
| c | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | | |
| 13 | Personale | 874.479,96 | 800.979,50 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 19.243,17 | 89.373,62 |
| a | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 1.344,76 | 1.344,76 |
| b | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 17.898,41 | 18.223,96 |
| 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 | 10.000,00 | 26.000,00 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 117.294,22 | 101.215,32 |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | | 1.829.372,42 | 1.896.641,05 |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 163.253,70 | -55.958,32 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | |
| Proventi finanziari | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | | 8,61 |
| a | da società controllate | | |
| b | da società partecipate | | |
| c | da altri soggetti | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | | 8,61 |
| | | Totale proventi finanziari | 8,61 |
| Oneri finanziari | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | | |
| a | Interessi passivi | | |
| b | Altri oneri finanziari | | |
| | | Totale oneri finanziari | |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | | | 8,61 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |
| 22 | Rivalutazioni | | |

| | | | | |
|--|--|---------------------------------|------------|------------|
| 23 | Svalutazioni | TOTALE RETTIFICHE (D) | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 24 | Proventi straordinari | | 34.344,92 | 34.258,93 |
| a | Proventi da permessi di costruire | | | |
| b | Proventi da trasferimenti in conto capitale | | | |
| c | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | | 28.754,65 | 28.771,14 |
| d | Plusvalenze patrimoniali | | | |
| e | Altri proventi straordinari | | 5.590,27 | 5.487,79 |
| | Totale proventi straordinari | | 34.344,92 | 34.258,93 |
| 25 | Oneri straordinari | | 29.708,20 | 14.420,84 |
| a | Trasferimenti in conto capitale | | | |
| b | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | | 29.708,20 | 14.420,84 |
| c | Minusvalenze patrimoniali | | | |
| d | Altri oneri straordinari | | | |
| | Totale oneri straordinari | | 29.708,20 | 14.420,84 |
| | TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E) | | 4.636,72 | 19.838,09 |
| | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | | 167.899,03 | -36.120,23 |
| 26 | Imposte (*) | | 59.872,44 | 52.750,57 |
| 27 | | RISULTATO DELL'ESERCIZIO | 108.026,59 | -88.870,80 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | | 2022 | 2021 |
|--|--|------------|------------|
| A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | | | |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immobilizzazioni immateriali | | | |
| 1 Costi di impianto e di ampliamento | | 10.542,60 | 11.887,36 |
| 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 | | 8.200,20 | 8.373,76 |
| 9 Altre | | 2.342,40 | 3.513,60 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 10.542,60 | 11.887,36 |
| | | 137.105,26 | 134.881,43 |
| Immobilizzazioni materiali | | | |
| Beni demaniali | | | |
| 1.1 Terreni | | | |
| 1.2 Fabbricati | | | |
| 1.3 Infrastrutture | | | |
| 1.9 Altri beni demaniali | | | |
| III 2 Altre immobilizzazioni materiali | | 116.983,02 | 129.658,61 |
| 2.1 Terreni | | | |
| a di cui in leasing finanziario | | | |
| 2.2 Fabbricati | | | |
| a di cui in leasing finanziario | | | |
| 2.3 Impianti e macchinari | | 25.750,25 | 23.471,92 |
| a di cui in leasing finanziario | | | |
| 2.4 Attrezzature industriali e commerciali | | 26.122,03 | 27.639,10 |
| 2.5 Mezzi di trasporto | | 47.677,60 | 56.046,80 |
| 2.6 Macchine per ufficio e hardware | | 6.298,85 | 9.741,53 |
| 2.7 Mobili e arredi | | 11.134,29 | 12.759,26 |
| 2.8 Infrastrutture | | | |
| 2.9 Diritti reali di godimento | | | |
| 2.9: Altri beni materiali | | | |
| 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti | | 20.122,24 | 5.222,82 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 137.105,26 | 134.881,43 |
| IV Immobilizzazioni Finanziarie | | | |
| 1 Partecipazioni in | | | |
| a imprese controllate | | | |
| b imprese partecipate | | | |
| c altri soggetti | | | |
| 2 Crediti verso | | | |
| a altre amministrazioni pubbliche | | | |
| b imprese controllate | | | |
| c imprese partecipate | | | |
| d altri soggetti | | | |
| 3 Altri titoli | | | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 147.647,86 | 146.768,79 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| I Rimanenze | | | |
| | Totale rimanenze | | |
| II Crediti | | | |
| 1 Crediti di natura tributaria | | 429.974,81 | 416.164,26 |
| a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | | 2.146,49 | 1.472,74 |

| | | | |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| b | Altri crediti da tributi | 2.146,49 | 1.472,74 |
| c | Crediti da Fondi perequativi | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 348.551,53 | 373.491,59 |
| a | verso amministrazioni pubbliche | 348.551,53 | 373.491,59 |
| b | imprese controllate | | |
| c | imprese partecipate | | |
| d | verso altri soggetti | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 77.292,69 | 39.186,23 |
| 4 | Altri Crediti | 1.984,10 | 2.013,70 |
| a | verso l'erario | | |
| b | per attività svolta per c/terzi | 419,75 | 503,70 |
| c | altri | 1.564,35 | 1.510,00 |
| | Totale crediti | 429.974,81 | 416.164,26 |
| III | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | |
| 1 | Partecipazioni | | |
| 2 | Altri titoli | | |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | |
| IV | Disponibilità liquide | | |
| 1 | Conto di tesoreria | 348.754,53 | 271.221,05 |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 331.863,96 | 271.221,05 |
| 3 | Denaro e valori in cassa | 16.890,57 | |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | | |
| | Totale disponibilità liquide | 348.754,53 | 271.221,05 |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 778.729,34 | 687.385,31 |
| | D) RATEI E RISCONTI | | |
| 1 | Ratei attivi | | |
| 2 | Risconti attivi | | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | 926.377,20 | 834.154,10 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | | 2022 | 2021 |
|---|--|-------------------|-------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | |
| 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 | 108.026,59 | -88.870,80 |
| IV | Risultato economico di esercizi precedenti | 314.405,76 | 403.276,56 |
| V | Riserve negative per beni indisponibili | | |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | 522.432,35 | 414.405,76 |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | |
| 1 | Per trattamento di quiescenza | | |
| 2 | Per imposte | 32.771,00 | 53.450,00 |
| 3 | Altri | | |
| | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 32.771,00 | 53.450,00 |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | |
| | TOTALE T.F.R. (C) | | |
| D) DEBITI | | | |
| 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 | 300.245,36 | 274.000,76 |
| 3 | Acconti | | |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 6.186,98 | 16.683,14 |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 6.186,98 | 16.683,14 |
| c | imprese controllate | | |
| d | imprese partecipate | | |
| e | altri soggetti | | |
| 5 | Altri debiti | 1.269,65 | 685,06 |
| a | tributari | 64,35 | |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | | |
| c | per attività svolta per terzi | 1.175,30 | 655,06 |
| d | altri | 30,00 | 30,00 |
| | TOTALE DEBITI (D) | 307.701,99 | 291.368,96 |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | |
| I | Ratei passivi | 42.471,86 | 50.429,38 |
| II | | | |
| 1 | Contributi agli investimenti | 21.000,00 | 24.500,00 |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | | |
| b | da altri soggetti | 21.000,00 | 24.500,00 |
| 2 | Concessioni pluriennali | | |
| 3 | Altri risconti passivi | | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 63.471,86 | 74.929,38 |
| | TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | 926.377,20 | 834.154,10 |

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

| CONTI D'ORDINE | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| 1) Impegni su esercizi futuri 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 | 79.906,86 | 97.219,38 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 79.906,86 | 97.219,38 |