

COMUNE DI NORAGUGUME



**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	83.201,41	61.926,97
2	Proventi da fondi perequativi	188.284,74	162.514,66
3	Proventi da trasferimenti e contributi	953.518,94	762.608,53
a	Proventi da trasferimenti correnti	951.375,77	760.465,36
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	2.143,17	
c	Contributi agli investimenti		2.143,17
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	40.313,18	20.018,89
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	20.920,00	9.415,52
b	Ricavi della vendita di beni	8.271,86	9.807,98
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	11.121,32	795,39
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	66.566,90	1.224,17
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		1.331.885,17	1.008.293,22
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>			
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	22.955,20	15.024,44
10	Prestazioni di servizi	278.625,46	222.166,02
11	Utilizzo beni di terzi	4.177,44	1.345,50
12	Trasferimenti e contributi	165.571,56	168.728,46
a	Trasferimenti correnti	165.571,56	168.728,46
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti		
13	Personale	226.062,72	199.337,04
14	Ammortamenti e svalutazioni	290.194,03	281.260,30
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	4.189,80	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	286.004,23	276.893,63
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d	Svalutazione dei crediti		4.366,67
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi	10.000,00	
17	Altri accantonamenti	1.182,00	7.782,01
18	Oneri diversi di gestione	15.514,43	6.471,68
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		1.014.282,84	902.115,45
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		317.602,33	106.177,77
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
<u>Proventi finanziari</u>		0,03	
19	Proventi da partecipazioni		
a	da società controllate		
b	da società partecipate		
c	da altri soggetti		
20	Altri proventi finanziari	0,03	
Totale proventi finanziari		0,03	
<u>Oneri finanziari</u>		508,44	749,69
21	Interessi ed altri oneri finanziari	508,44	749,69
a	Interessi passivi	508,44	749,69
b	Altri oneri finanziari		
Totale oneri finanziari		508,44	749,69
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-508,41	-749,69
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22	Rivalutazioni	8.856,34	

23	Svalutazioni			
		TOTALE RETTIFICHE (D)	8.856,34	
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
24	<u>Proventi straordinari</u>		64.280,72	12.571,17
a	Proventi da permessi di costruire			
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale			
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		64.280,72	12.571,17
d	Plusvalenze patrimoniali			
e	Altri proventi straordinari			
		Totale proventi straordinari	64.280,72	12.571,17
25	<u>Oneri straordinari</u>		153.424,69	81.124,31
a	Trasferimenti in conto capitale			
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		153.424,69	81.124,31
c	Minusvalenze patrimoniali			
d	Altri oneri straordinari			
		Totale oneri straordinari	153.424,69	81.124,31
		TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-89.143,97	-68.553,14
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	236.806,29	36.874,94
26	Imposte (*)		15.520,73	13.449,11
27		RISULTATO DELL'ESERCIZIO	221.285,56	23.425,83

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>	14.149,52	763,75
1	Costi di impianto e di ampliamento		
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	9.712,62	763,75
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
5	Avviamento		
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.436,90	
9	Altre		
	Totale immobilizzazioni immateriali	14.149,52	763,75
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>	7.503.028,73	7.539.304,35
II 1	<u>Beni demaniali</u>	3.399.117,46	3.511.005,73
1.1	Terreni		
1.2	Fabbricati	70.962,34	73.880,05
1.3	Infrastrutture	2.042.607,13	2.145.839,22
1.9	Altri beni demaniali	1.285.547,99	1.291.286,46
III 2	<u>Altre immobilizzazioni materiali</u>	3.734.577,02	3.685.542,97
2.1	Terreni	612.717,21	612.717,21
a	di cui in leasing finanziario		
2.2	Fabbricati	2.651.575,54	2.598.238,41
a	di cui in leasing finanziario		
2.3	Impianti e macchinari	414.658,37	446.340,17
a	di cui in leasing finanziario		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	39.888,72	21.404,34
2.5	Mezzi di trasporto		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.550,20	1.017,06
2.7	Mobili e arredi	7.786,98	1.425,78
2.8	Infrastrutture		
2.9	Diritti reali di godimento		
2.9	Altri beni materiali	4.400,00	4.400,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	369.334,25	342.755,65
B	Totale immobilizzazioni materiali	7.503.028,73	7.539.304,35
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>	8.856,34	
1	<u>Partecipazioni in</u>	8.856,34	
a	imprese controllate		
b	imprese partecipate	8.856,34	
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	8.856,34	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	7.526.034,59	7.540.068,10
	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>		
I	Rimanenze		
	Totale rimanenze		
II	<u>Crediti</u>	720.228,24	944.620,38
1	Crediti di natura tributaria	15.280,95	61.658,17
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		

b	Altri crediti da tributi	15.280,95	15.279,85
c	Crediti da Fondi perequativi		46.378,32
2	Crediti per trasferimenti e contributi	698.144,19	866.460,12
a	verso amministrazioni pubbliche	698.144,19	866.460,12
b	imprese controllate		
c	imprese partecipate		
d	verso altri soggetti		
3	Verso clienti ed utenti	2.309,10	1.890,66
4	Altri Crediti	4.494,00	14.611,43
a	verso l'erario		
b	per attività svolta per c/terzi		
c	altri	4.494,00	14.611,43
	Totale crediti	720.228,24	944.620,38
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>	4.326.580,75	3.429.626,41
1	<u>Conto di tesoreria</u>	4.315.077,64	3.428.887,80
2	Altri depositi bancari e postali	11.503,11	738,61
3	Denaro e valori in cassa		
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
	Totale disponibilità liquide	4.326.580,75	3.429.626,41
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.046.808,99	4.374.246,79
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>		
1	Ratei attivi		
2	Risconti attivi		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	12.572.843,58	11.914.314,89

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022
<u>A) PATRIMONIO NETTO</u>			
I	Fondo di dotazione	6.005.949,49	5.984.497,78
II	Riserve	4.710.346,27	4.731.797,98
b	da capitale		
c	da permessi di costruire		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i be	4.710.346,27	4.731.797,98
e	altre riserve indisponibili		
f	altre riserve disponibili		
III	Risultato economico dell'esercizio	221.285,56	23.425,83
IV	Risultato economico di esercizi precedenti	23.425,83	
V	Riserve negative per beni indisponibili		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		10.961.007,15	10.739.721,59
<u>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</u>			
1	Per trattamento di quiescenza		
2	Per imposte		
3	Altri	116.569,70	110.561,51
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		116.569,70	110.561,51
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)			
<u>D) DEBITI</u>			
1	Debiti da finanziamento	12.481,31	18.339,17
a	prestiti obbligazionari		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		
c	verso banche e tesoriere		
d	verso altri finanziatori	12.481,31	18.339,17
2	Debiti verso fornitori	499.333,96	432.347,84
3	Acconti		
4	Debiti per trasferimenti e contributi	51.791,27	137.926,25
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		
b	altre amministrazioni pubbliche	27.692,95	71.391,02
c	imprese controllate		
d	imprese partecipate		
e	altri soggetti	24.098,32	66.535,23
5	Altri debiti	50.285,30	63.367,10
a	tributari	8.309,18	14.265,46
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	38,51	2.557,40
c	per attività svolta per c/terzi		
d	altri	41.937,61	46.544,24
TOTALE DEBITI (D)		613.891,84	651.980,36
<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>			
I	Ratei passivi		
II	Risconti passivi	881.374,89	412.051,43
1	Contributi agli investimenti	735.879,84	412.051,43
a	da altre amministrazioni pubbliche	735.879,84	412.051,43
b	da altri soggetti		
2	Concessioni pluriennali		
3	Altri risconti passivi	145.495,05	
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		881.374,89	412.051,43
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		12.572.843,58	11.914.314,89

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTI D'ORDINE		2023	2022
	1) Impegni su esercizi futuri	208.987,56	
	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	208.987,56	