

RENDICONTO DEL BILANCIO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Indice

Conto Economico *(All 10 - Conto ec)*

Stato Patrimoniale - Attivo *(All 10 - SP-Attivo)*

Stato Patrimoniale - Passivo *(All 10 - SP-Passivo)*

COMUNE DI CARINARO

CONTO ECONOMICO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

	CONTO ECONOMICO	2023	2022	Riferimento art.2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	2.972.779,33	2.695.097,57		
2	Proventi da fondi perequativi	725.162,11	1.023.525,94		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	3.840.123,88	3.187.490,95		
a	Proventi da trasferimenti correnti	705.023,58	808.000,42		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	3.135.100,30	2.379.490,53		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	232.508,47	754.306,14	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	33.431,62	48.806,54		
b	Ricavi della vendita di beni	14.380,70	488.889,64		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	184.696,15	216.609,96		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	58.163,39	55.259,09	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	7.828.737,18	7.715.679,69		
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	120.622,27	191.515,51	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.442.600,84	2.421.252,52	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	41.147,77	50.906,31	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	198.080,29	284.697,92		
a	Trasferimenti correnti	198.080,29	284.697,92		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	811.104,78	981.412,56	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	189.487,51	189.824,42	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	189.487,51	189.824,42	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	15.000,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	422.393,26	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	138.170,87	79.557,97	B14	B14
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	4.378.607,59	4.199.167,21		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	3.450.129,59	3.516.512,48		

COMUNE DI CARINARO

CONTO ECONOMICO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

	CONTO ECONOMICO	2023	2022	Riferimento art.2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	2.014,30	1.183,93	C16	C16
	Totale proventi finanziari	2.014,30	1.183,93	C16	C16
21	Interessi ed altri oneri finanziari	131.388,06	136.058,99	C17	C17
a	Interessi passivi	131.388,06	136.058,99		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
	Totale oneri finanziari	131.388,06	136.058,99		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-129.373,76	-134.875,06		
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	817.820,77	2.240.351,10	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	52.904,80	260.422,99		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	764.915,97	1.979.928,11		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	817.820,77	2.240.351,10		
25	Oneri straordinari	630.014,69	502.163,01	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	630.014,69	502.163,01		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	630.014,69	502.163,01		E21d
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	187.806,08	1.738.188,09		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	3.508.561,91	5.119.825,51		
26	Imposte	61.979,68	68.614,69	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	3.446.582,23	5.051.210,82	E23	E23

COMUNE DI CARINARO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	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		0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
I	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		0,00	0,00		
	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>				
II	1 Beni demaniali	4.058.878,45	4.158.879,98		
	1.1 Terreni	792.128,45	792.128,45		
	1.2 Fabbricati	92.042,39	93.920,80		
	1.3 Infrastrutture	3.168.652,28	3.266.651,83		
	1.9 Altri beni demaniali	6.055,33	6.178,90		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	4.482.557,93	4.022.922,63		
	2.1 Terreni	0,00	0,00	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	3.980.286,95	3.782.497,70		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	133.179,73	139.733,72	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	34.892,00	0,00	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	30.095,10	33.439,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00		
	2.7 Mobili e arredi	3.734,82	1.935,99		
	2.8 Infrastrutture	7.155,53	7.376,83		
	2.99 Altri beni materiali	293.213,80	57.939,39		

COMUNE DI CARINARO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3.193.281,95	2.582.117,08	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali			11.734.718,33	10.763.919,69		
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1	Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
	a	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti verso	467.599,04	467.599,04	BIII2	BIII2
	a	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	271.510,44	271.510,44		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d	<i>altri soggetti</i>	196.088,60	196.088,60	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	BIII3
Totale immobilizzazioni finanziarie			467.599,04	467.599,04		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)			12.202.317,37	11.231.518,73		

COMUNE DI CARINARO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE						
I		<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
Totale rimanenze			0,00	0,00		
II		<u>Crediti (2)</u>				
	1	Crediti di natura tributaria	276.337,35	258.902,14		
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	276.337,35	258.902,14		
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	5.618.328,06	3.396.253,82		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	5.568.832,06	3.328.958,00		
	b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	49.496,00	67.295,82		
	3	Verso clienti ed utenti	417.474,75	1.276.710,30	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	88.431,50	119.480,18	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
	c	<i>altri</i>	88.431,50	119.480,18		
Totale crediti			6.400.571,66	5.051.346,44		

COMUNE DI CARINARO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
	2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			0,00	0,00		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	7.324.066,08	6.065.988,79		
	a	Istituto tesoriere	0,00	0,00		CIV1a
	b	presso Banca d'Italia	7.324.066,08	6.065.988,79		
	2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale Disponibilità Liquide			7.324.066,08	6.065.988,79		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			13.724.637,74	11.117.335,23		
D) RATEI E RISCONTI						
	1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)			0,00	0,00		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)			25.926.955,11	22.348.853,96		

(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.

COMUNE DI CARINARO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO						
I		Fondo di dotazione	2.802.156,46	2.820.756,46	AI	AI
II		Riserve	3.480.440,74	3.391.736,80		
	b	<i>da capitale</i>	2.067.954,13	2.067.954,13	AII, AIII	AII, AIII
	c	<i>da permessi di costruire</i>	937.972,63	849.268,69		
	d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00		
	e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
	f	<i>altre riserve disponibili</i>	474.513,98	474.513,98		
III		Risultato economico dell'esercizio	3.446.582,23	5.051.210,82	AIX	AIX
IV		Risultati economici di esercizi precedenti	8.750.921,32	3.699.710,50	AVII	
V		Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)			18.480.100,75	14.963.414,58		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
	1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
	2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
	3	Altri	562.393,26	125.000,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)			562.393,26	125.000,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
TOTALE T.F.R. (C)			0,00	0,00	C	C

COMUNE DI CARINARO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
D) DEBITI (1)						
1	Debiti da finanziamento		3.042.514,54	3.241.327,17		
a	prestiti obbligazionari		0,00	0,00	D1 e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere		0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori		3.042.514,54	3.241.327,17	D5	
2	Debiti verso fornitori		1.570.541,58	1.789.095,57	D7	D6
3	Acconti		0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi		277.916,11	403.514,41		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche		246.125,02	334.388,00		
c	imprese controllate		0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate		0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti		31.791,09	69.126,41		
5	Altri debiti		451.002,84	284.016,20	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari		26.862,56	20.635,64		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		6.220,65	12.781,06		
c	per attività svolta per c/terzi (2)		0,00	0,00		
d	altri		417.919,63	250.599,50		
TOTALE DEBITI (D)			5.341.975,07	5.717.953,35		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI						
I	Ratei passivi		0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi		1.542.486,03	1.542.486,03	E	E
1	Contributi agli investimenti		1.542.486,03	1.542.486,03		
a	da altre amministrazioni pubbliche		1.542.486,03	1.542.486,03		
b	da altri soggetti		0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali		0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi		0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			1.542.486,03	1.542.486,03		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)			25.926.955,11	22.348.853,96		

COMUNE DI CARINARO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2023

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)			2023	2022	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE						
		1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
		2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
		3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
		4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
		5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
		6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
		7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE			0,00	0,00		

(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) e b)