



Città di
Sassuolo

ESERCIZIO 2019
Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO
STATO PATRIMONIALE
E
COSTI PER MISSIONE

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2019	ANNO 2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	30.232.699,57	31.117.882,71
2) Proventi da fondi perequativi	4.575.068,90	4.575.626,10
3) Proventi da trasferimenti e contributi	2.005.417,88	1.246.296,67
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.343.889,56	1.100.130,70
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	282.292,51	0,00
c) Contributi agli investimenti	379.235,81	146.165,97
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.409.109,29	2.323.449,25
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	480.982,54	531.890,08
b) Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.928.126,75	1.791.559,17
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
8) Altri ricavi e proventi diversi	3.641.744,06	3.594.983,65
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	42.864.039,70	42.858.238,38
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	222.835,63	214.597,72
10) Prestazioni di servizi	17.846.215,09	18.926.064,01
11) Utilizzo beni di terzi	710.616,00	745.073,68
12) Trasferimenti e contributi	6.606.188,32	6.377.643,01
a) Trasferimenti correnti	6.435.939,57	5.547.643,01
b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	170.248,75	830.000,00

CONTO ECONOMICO	ANNO 2019	ANNO 2018
13) Personale	8.650.720,56	9.640.866,60
14) Ammortamenti e svalutazioni	3.804.495,47	2.045.862,02
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.706.924,48	1.687.108,20
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.996.138,80	358.753,82
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti	101.432,19	0,00
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00
16) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
17) Altri accantonamenti	41.053,53	4.345,97
18) Oneri diversi di gestione	661.679,22	556.115,30
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	38.543.803,82	38.510.568,31
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	4.320.235,88	4.347.670,07
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<u>Proventi finanziari</u>		
19) Proventi da partecipazioni	353.764,50	334.876,28
a) da società controllate	0,00	320.876,28
b) da società partecipate	353.764,50	14.000,00
c) da altri soggetti	0,00	0,00
20) Altri proventi finanziari	740,86	20,00
Totale proventi finanziari	354.505,36	334.896,28
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	236.059,72	263.169,86
a) Interessi passivi	236.059,72	263.169,86
b) Altri oneri finanziari	0,00	0,00
Totale oneri finanziari	236.059,72	263.169,86
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	118.445,64	71.726,42
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		

CONTO ECONOMICO	ANNO 2019	ANNO 2018
22) Rivalutazioni	13.818,46	0,00
23) Svalutazioni	0,00	2.273,60
TOTALE RETTIFICHE (D)	13.818,46	-2.273,60
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24) Proventi straordinari	5.013.884,15	2.732.983,96
a) Proventi da permessi di costruire	570.000,00	735.000,00
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.867.536,73	1.866.630,12
d) Plusvalenze patrimoniali	109.213,90	0,00
e) Altri proventi straordinari	2.467.133,52	131.353,84
Totale proventi straordinari	5.013.884,15	2.732.983,96
25) Oneri straordinari	4.666.543,66	3.327.097,22
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.661.500,24	3.327.097,22
c) Minusvalenze patrimoniali	5.043,42	0,00
d) Altri oneri straordinari	0,00	0,00
Totale oneri straordinari	4.666.543,66	3.327.097,22
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	347.340,49	-594.113,26
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.799.840,47	3.823.009,63
26) Imposte (*)	527.585,11	527.499,74
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO	4.272.255,36	3.295.509,89

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	92.887,37	100.093,79
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9) Altre	707.811,51	2.308.448,12
Totale immobilizzazioni immateriali	800.698,88	2.408.541,91
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Beni demaniali	312.295.147,30	322.848.735,46
1.1) Terreni	2.339.111,09	2.000.214,85
1.2) Fabbricati	4.785.718,69	5.112.083,15
1.3) Infrastrutture	305.170.317,52	315.736.437,46
1.9) Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2) Altre immobilizzazioni materiali	112.441.630,69	111.664.747,10
2.1) Terreni	26.119.982,72	23.863.783,93
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2) Fabbricati	85.938.840,54	87.453.459,17
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		ANNO 2019	ANNO 2018
2.3) Impianti e macchinari		0,00	0,00
a) di cui in leasing finanziario		0,00	0,00
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		249.591,97	219.593,72
2.5) Mezzi di trasporto		36.463,62	70.828,77
2.6) Macchine per ufficio e hardware		42.421,80	20.695,92
2.7) Mobili e arredi		54.330,04	34.785,59
2.8) Infrastrutture		0,00	0,00
2.99) Altri beni materiali		0,00	1.600,00
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		2.678.382,29	2.381.481,31
	Totale immobilizzazioni materiali	427.415.160,28	436.894.963,87
IV) Immobilizzazioni Finanziarie			
1) Partecipazioni in		22.615.946,33	23.756.634,05
a) imprese controllate		15.147.868,67	15.111.194,08
b) imprese partecipate		462.107,40	474.410,60
c) altri soggetti		7.005.970,26	8.171.029,37
2) Crediti verso		2.259.446,85	2.757.777,04
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00	0,00
b) imprese controllate		2.259.446,85	2.757.777,04
c) imprese partecipate		0,00	0,00
d) altri soggetti		0,00	0,00
3) Altri titoli		0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	24.875.393,18	26.514.411,09
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	453.091.252,34	465.817.916,87
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I) Rimanenze		0,00	0,00
	Totale rimanenze	0,00	0,00
II) Crediti			

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
1) Crediti di natura tributaria	5.357.861,71	5.156.763,21
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi	5.357.861,71	5.156.763,21
c) Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
2) Crediti per trasferimenti e contributi	1.740.644,70	1.678.676,00
a) verso amministrazioni pubbliche	1.158.137,85	782.406,67
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	582.506,85	881.669,34
d) verso altri soggetti	0,00	14.599,99
3) Verso clienti ed utenti	3.454.361,90	3.354.232,85
4) Altri Crediti	3.369.470,84	3.588.729,53
a) verso l'erario	2.785,00	535,00
b) per attività svolta per c/terzi	13.774,14	16.279,53
c) altri	3.352.911,70	3.571.915,00
Totale crediti	13.922.339,15	13.778.401,59
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
1) Partecipazioni	0,00	0,00
2) Altri titoli	0,00	0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00
IV) Disponibilità liquide		
1) Conto di tesoreria	8.381.080,45	6.031.413,16
a) Istituto tesoriere	8.381.080,45	6.031.413,16
b) presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2) Altri depositi bancari e postali	234.930,67	244.027,78
3) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	8.616.011,12	6.275.440,94

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		ANNO 2019	ANNO 2018
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	22.538.350,27	20.053.842,53
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00	0,00
2) Risconti attivi		0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	475.629.602,61	485.871.759,40

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	5.807.340,42	5.807.340,42
II) Riserve	439.551.055,42	449.670.643,37
a) da risultato economico di esercizi precedenti	-9.452.240,36	-12.747.750,25
b) da capitale	3.150.630,75	3.150.630,75
c) da permessi di costruire	22.603.182,48	20.708.480,60
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	421.245.977,03	432.182.641,32
e) altre riserve indisponibili	2.003.505,52	6.376.640,95
III) Risultato economico dell'esercizio	4.272.255,36	3.295.509,89
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	449.630.651,20	458.773.493,68
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Altri	162.433,48	136.723,37
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	162.433,48	136.723,37
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	8.431.950,57	9.759.327,62
a) prestiti obbligazionari	7.576.045,56	8.866.377,58
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d) verso altri finanziatori	855.905,01	892.950,04
2) Debiti verso fornitori	8.159.680,45	7.914.669,26

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi	4.776.706,63	4.981.584,81
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b) altre amministrazioni pubbliche	2.686.752,20	1.879.774,19
c) imprese controllate	249.005,02	893.803,69
d) imprese partecipate	4.004,06	147.394,79
e) altri soggetti	1.836.945,35	2.060.612,14
5) Altri debiti	2.723.945,58	2.729.866,19
a) tributari	2.072.752,12	2.096.849,99
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	402.756,98	377.782,54
c) per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
d) altri	248.436,48	255.233,66
TOTALE DEBITI (D)	24.092.283,23	25.385.447,88
E) RATEI E RISCONTI		
I) Ratei passivi	660.364,08	927.131,34
II) Risconti passivi	1.083.870,62	648.963,13
1) Contributi agli investimenti	1.083.870,62	648.963,13
a) da altre amministrazioni pubbliche	1.083.870,62	648.963,13
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)	1.744.234,70	1.576.094,47
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	475.629.602,61	485.871.759,40
CONTI D'ORDINE	0,00	0,00
1) Impegni su esercizi futuri	920.299,44	1.125.958,22
2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2019	ANNO 2018
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5) Garanzie prestate a imprese controllate	46.561.532,23	0,00
6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) Garanzie prestate a altre imprese	120.907,31	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	47.602.738,98	1.125.958,22

PROSPETTO DEI COSTI PER MISSIONE

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	62.800,29
10) Prestazioni di servizi	5.126.062,35
11) Utilizzo beni di terzi	189.837,94
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	1.582.679,33
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	99.767,82
13) Personale	3.613.970,57
14) Ammortamenti e svalutazioni	
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.706.924,48
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.996.138,80
d) Svalutazione dei crediti	101.432,19
17) Altri accantonamenti	41.053,53
18) Oneri diversi di gestione	649.898,88
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	11.343,02
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
25) Oneri straordinari	
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.661.500,24
c) Minusvalenze patrimoniali	5.043,42
26) Imposte (*)	250.087,39
TOTALE MISSIONE 1	20.098.540,25
MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	87.282,70
10) Prestazioni di servizi	324.087,24

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
11) Utilizzo beni di terzi	57.926,28
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	23.704,92
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00
13) Personale	1.875.107,52
18) Oneri diversi di gestione	2.070,15
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	120.000,00
TOTALE MISSIONE 3	2.490.178,81
MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
10) Prestazioni di servizi	3.358.524,29
11) Utilizzo beni di terzi	18.593,44
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	893.599,85
13) Personale	338.232,95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	94.902,63
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	14.203,38
TOTALE MISSIONE 4	4.718.056,54
MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	36.607,66
10) Prestazioni di servizi	544.634,00
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	222.579,18
13) Personale	507.943,49
18) Oneri diversi di gestione	1.046,80
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	35.666,46
TOTALE MISSIONE 5	1.348.477,59

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
10) Prestazioni di servizi	228.560,63
11) Utilizzo beni di terzi	35.213,66
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	54.044,29
13) Personale	50.216,61
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	2.018,35
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	2.239,00
TOTALE MISSIONE 6	372.292,54
MISSIONE 7 - TURISMO	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	37.933,23
TOTALE MISSIONE 7	37.933,23
MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	239,85
10) Prestazioni di servizi	18.961,44
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	75.393,18
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	8.743,93
13) Personale	947.304,59
18) Oneri diversi di gestione	657,39
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	87.286,43
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
26) Imposte (*)	53.222,09
TOTALE MISSIONE 8	1.191.808,90
MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	497,76
10) Prestazioni di servizi	7.445.242,69
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	90.802,81
13) Personale	115.947,61
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	1.560,07
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	7.173,86
TOTALE MISSIONE 9	7.661.224,80
MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	132.452,52
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	38.949,22
TOTALE MISSIONE 10	171.401,74
MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
10) Prestazioni di servizi	512,40
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	12.218,17
TOTALE MISSIONE 11	12.730,57
MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE 9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo 10) Prestazioni di servizi 11) Utilizzo beni di terzi 12) Trasferimenti e contributi a) Trasferimenti correnti c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti 13) Personale 18) Oneri diversi di gestione E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI 26) Imposte (*)	35.090,17 697.732,91 337.820,30 3.143.557,53 61.737,00 1.091.885,14 8.006,00 38.778,20
TOTALE MISSIONE 12	5.414.607,25
MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE 10) Prestazioni di servizi 11) Utilizzo beni di terzi 12) Trasferimenti e contributi a) Trasferimenti correnti	33.682,80 39.763,02 88.601,46
TOTALE MISSIONE 13	162.047,28
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE 9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo 10) Prestazioni di servizi 12) Trasferimenti e contributi a) Trasferimenti correnti 13) Personale E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI 26) Imposte (*)	317,20 65.702,21 78.373,10 110.112,08 6.214,73
TOTALE MISSIONE 14	260.719,32
MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
10) Prestazioni di servizi	2.512,13
11) Utilizzo beni di terzi	31.461,36
TOTALE MISSIONE 15	33.973,49
MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	0,00
TOTALE MISSIONE 60	0,00