



Città di
Sassuolo

ESERCIZIO 2021
Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO
STATO PATRIMONIALE
E
COSTI PER MISSIONE

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2021	ANNO 2020
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	30.709.610,85	30.336.412,58
2) Proventi da fondi perequativi	4.490.884,22	4.432.942,11
3) Proventi da trasferimenti e contributi	4.125.176,54	3.354.876,72
a) Proventi da trasferimenti correnti	4.007.679,44	3.041.083,06
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	116.497,10	312.007,64
c) Contributi agli investimenti	1.000,00	1.786,02
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.406.603,81	1.560.213,80
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	437.832,99	468.451,63
b) Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.968.770,82	1.091.762,17
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	4.050.949,32	3.572.632,31
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	45.783.224,74	43.257.077,52
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	211.068,05	284.578,28
10) Prestazioni di servizi	18.198.808,63	16.648.542,64
11) Utilizzo beni di terzi	678.966,52	703.545,92
12) Trasferimenti e contributi	8.202.779,22	7.191.967,55
a) Trasferimenti correnti	8.114.690,80	7.119.139,26
b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	9.309,93	0,00
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	78.778,49	72.828,29

CONTO ECONOMICO	ANNO 2021	ANNO 2020
13) Personale	8.483.164,14	8.372.826,44
14) Ammortamenti e svalutazioni	11.665.377,61	7.428.600,77
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	366.644,46	514.486,30
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	10.735.086,11	2.846.022,63
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti	563.647,04	4.068.091,84
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	1.505.188,36	458.363,91
18) Oneri diversi di gestione	385.745,19	543.951,87
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	49.331.097,72	41.632.377,38
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-3.547.872,98	1.624.700,14
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<u>Proventi finanziari</u>		
19) Proventi da partecipazioni	937.992,07	354.717,20
a) da società controllate	0,00	0,00
b) da società partecipate	371.540,95	337.764,50
c) da altri soggetti	566.451,12	16.952,70
20) Altri proventi finanziari	4.733,89	656,55
Totale proventi finanziari	942.725,96	355.373,75
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	178.745,32	208.026,78
a) Interessi passivi	178.745,32	208.026,78
b) Altri oneri finanziari	0,00	0,00
Totale oneri finanziari	178.745,32	208.026,78
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	763.980,64	147.346,97
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		

CONTO ECONOMICO	ANNO 2021	ANNO 2020
22) Rivalutazioni	0,00	140.966,31
23) Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	140.966,31
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24) Proventi straordinari	6.400.499,16	2.279.715,85
a) Proventi da permessi di costruire	637.899,13	242.028,15
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	8.511,11	0,00
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	5.490.155,08	1.895.954,37
d) Plusvalenze patrimoniali	136.523,32	0,00
e) Altri proventi straordinari	127.410,52	141.733,33
Totale proventi straordinari	6.400.499,16	2.279.715,85
25) Oneri straordinari	2.708.279,88	1.925.814,47
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.688.700,29	1.925.814,47
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d) Altri oneri straordinari	19.579,59	0,00
Totale oneri straordinari	2.708.279,88	1.925.814,47
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	3.692.219,28	353.901,38
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	908.326,94	2.266.914,80
26) Imposte (*)	510.115,82	447.571,46
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO	398.211,12	1.819.343,34

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2021	ANNO 2020
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	137.555,08	124.317,18
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	960.427,81	493.427,21
Totale immobilizzazioni immateriali	1.097.982,89	617.744,39
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Beni demaniali	292.954.906,47	302.182.302,10
1.1) Terreni	2.360.805,12	2.346.705,34
1.2) Fabbricati	4.718.268,51	4.647.579,32
1.3) Infrastrutture	285.875.832,84	295.188.017,44
1.9) Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2) Altre immobilizzazioni materiali	115.081.700,21	111.930.316,63
2.1) Terreni	27.096.791,37	26.436.115,11
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2) Fabbricati	87.181.037,16	85.078.782,60
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2021	ANNO 2020
2.3) Impianti e macchinari	3.013,40	0,00
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	418.243,77	315.107,51
2.5) Mezzi di trasporto	0,00	2.098,48
2.6) Macchine per ufficio e hardware	23.722,97	33.201,19
2.7) Mobili e arredi	96.004,81	54.451,74
2.8) Infrastrutture	0,00	0,00
2.99) Altri beni materiali	262.886,73	10.560,00
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.771.613,97	3.458.459,33
Totale immobilizzazioni materiali	414.808.220,65	417.571.078,06
IV) Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in	26.435.683,86	23.519.242,43
a) imprese controllate	18.445.658,77	15.933.249,00
b) imprese partecipate	462.820,68	462.107,90
c) altri soggetti	7.527.204,41	7.123.885,53
2) Crediti verso	2.259.446,85	2.259.446,85
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
b) imprese controllate	2.259.446,85	2.259.446,85
c) imprese partecipate	0,00	0,00
d) altri soggetti	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	28.695.130,71	25.778.689,28
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	444.601.334,25	443.967.511,73
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze	0,00	0,00
Totale rimanenze	0,00	0,00
II) Crediti		

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2021	ANNO 2020
1) Crediti di natura tributaria	5.441.195,61	6.047.574,91
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi	5.311.605,29	5.869.606,43
c) Crediti da Fondi perequativi	129.590,32	177.968,48
2) Crediti per trasferimenti e contributi	4.837.223,48	4.581.518,92
a) verso amministrazioni pubbliche	3.740.226,63	3.894.012,07
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	1.093.336,85	682.506,85
d) verso altri soggetti	3.660,00	5.000,00
3) Verso clienti ed utenti	1.104.447,77	3.303.673,00
4) Altri Crediti	4.339.249,47	3.291.526,35
a) verso l'erario	0,00	4.493,00
b) per attività svolta per c/terzi	703.630,45	7.493,68
c) altri	3.635.619,02	3.279.539,67
Totale crediti	15.722.116,33	17.224.293,18
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	15.357.618,52	11.794.953,66
a) Istituto tesoriere	15.357.618,52	11.794.953,66
b) presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2) Altri depositi bancari e postali	6.036.050,49	2.838.607,11
3) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4) Altri conti presso la tesoreria statale intetati all'ente	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	21.393.669,01	14.633.560,77

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		ANNO 2021	ANNO 2020
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	37.115.785,34	31.857.853,95
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)	481.717.119,59	475.825.365,68

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2021	ANNO 2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	5.807.340,42	5.807.340,42
II) Riserve	429.935.753,92	434.071.881,26
b) da capitale	3.150.630,75	3.150.630,75
c) da permessi di costruire	24.317.663,96	23.849.503,72
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	400.757.826,47	411.110.896,48
e) altre riserve indisponibili	1.709.632,74	1.154.653,77
f) altre riserve disponibili	0,00	0,00
III) Risultato economico dell'esercizio	398.211,12	1.819.343,34
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	4.724.324,10	0,00
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	440.865.629,56	441.698.565,02
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Altri	2.125.985,75	620.797,39
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	2.125.985,75	620.797,39
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	14.177.440,02	9.725.339,04
a) prestiti obbligazionari	4.916.241,29	6.259.683,26
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) verso banche e tesoriere	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2021	ANNO 2020
d) verso altri finanziatori	9.261.198,73	3.465.655,78
2) Debiti verso fornitori	11.021.404,28	10.156.433,67
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi	4.356.379,82	5.076.771,61
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b) altre amministrazioni pubbliche	2.411.228,06	2.589.369,69
c) imprese controllate	55.210,32	208.694,69
d) imprese partecipate	104.278,49	4.004,06
e) altri soggetti	1.785.662,95	2.274.703,17
5) Altri debiti	2.284.389,19	1.448.383,68
a) tributari	1.356.567,27	1.230.536,73
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	91.312,06	98.060,13
c) per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
d) altri	836.509,86	119.786,82
TOTALE DEBITI (D)	31.839.613,31	26.406.928,00
E) RATEI E RISCONTI		
I) Ratei passivi	600.657,17	559.404,23
II) Risconti passivi	6.285.233,80	6.539.671,04
1) Contributi agli investimenti	4.799.578,91	4.061.602,69
a) da altre amministrazioni pubbliche	4.799.578,91	4.061.602,69
b) da altri soggetti	0,00	0,00
2) Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3) Altri risconti passivi	1.485.654,89	2.478.068,35
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	6.885.890,97	7.099.075,27
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	481.717.119,59	475.825.365,68
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	9.180.615,46	7.972.957,24

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2021	ANNO 2020
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	40.008.926,92	44.250.889,84
6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) Garanzie prestate a altre imprese	84.192,89	123.144,11
TOTALE CONTI D'ORDINE	49.273.735,27	52.346.991,19

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	64.390,71
10) Prestazioni di servizi	5.222.337,93
11) Utilizzo beni di terzi	170.302,84
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	2.416.989,73
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	74.500,00
13) Personale	3.684.910,40
14) Ammortamenti e svalutazioni	
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	366.644,46
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	10.735.086,11
d) Svalutazione dei crediti	563.647,04
17) Altri accantonamenti	1.505.188,36
18) Oneri diversi di gestione	378.354,22
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	8.750,48
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
25) Oneri straordinari	
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	2.688.700,29
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00
26) Imposte (*)	246.521,96
TOTALE MISSIONE 1	28.126.324,53
MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	88.762,54
10) Prestazioni di servizi	339.813,85

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
11) Utilizzo beni di terzi	63.483,98
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	20.773,33
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	4.278,49
13) Personale	2.001.246,44
18) Oneri diversi di gestione	1.002,25
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	119.415,11
TOTALE MISSIONE 3	2.638.775,99
MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
10) Prestazioni di servizi	3.478.193,42
11) Utilizzo beni di terzi	24.819,12
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	1.181.173,94
b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	9.309,93
13) Personale	338.618,26
18) Oneri diversi di gestione	224,00
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	70.653,55
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	16.089,20
TOTALE MISSIONE 4	5.119.081,42
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	43.605,52
10) Prestazioni di servizi	460.930,09
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	183.334,61
13) Personale	390.411,41
18) Oneri diversi di gestione	339,22
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
26) Imposte (*)	27.210,33
TOTALE MISSIONE 5	1.105.831,18
MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
10) Prestazioni di servizi	224.846,46
11) Utilizzo beni di terzi	19.757,36
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	46.350,26
13) Personale	68.142,10
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	1.462,01
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	1.231,17
TOTALE MISSIONE 6	361.789,36
MISSIONE 7 - TURISMO	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	7.000,00
TOTALE MISSIONE 7	7.000,00
MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	332,45
10) Prestazioni di servizi	39.825,91
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	94.254,91
13) Personale	1.000.206,79
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	67.908,19
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
25) Oneri straordinari d) Altri oneri straordinari 26) Imposte (*) <p style="text-align: right;">TOTALE MISSIONE 8</p>	19.579,59 60.570,09 1.282.677,93
<p>MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</p> 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 C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI 21) Interessi ed altri oneri finanziari a) Interessi passivi E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI 26) Imposte (*) <p style="text-align: right;">TOTALE MISSIONE 9</p>	995,52 7.658.689,68 35.358,56 66.882,90 1.136,86 5.328,14 7.768.391,66
<p>MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ</p> B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE 12) Trasferimenti e contributi a) Trasferimenti correnti c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI 21) Interessi ed altri oneri finanziari a) Interessi passivi <p style="text-align: right;">TOTALE MISSIONE 10</p>	123.620,86 0,00 28.834,23 152.455,09
<p>MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE</p> B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE 12) Trasferimenti e contributi a) Trasferimenti correnti <p style="text-align: right;">TOTALE MISSIONE 11</p>	11.173,33 11.173,33

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	12.726,11
10) Prestazioni di servizi	724.042,52
11) Utilizzo beni di terzi	328.970,03
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	3.512.959,72
13) Personale	886.849,97
18) Oneri diversi di gestione	5.825,50
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	30.553,32
TOTALE MISSIONE 12	5.501.927,17
MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
10) Prestazioni di servizi	20.094,00
11) Utilizzo beni di terzi	40.483,33
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	110.285,55
TOTALE MISSIONE 13	170.862,88
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	255,20
10) Prestazioni di servizi	24.062,67
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	351.500,00
13) Personale	45.895,87
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	3.196,50
TOTALE MISSIONE 14	424.910,24
MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
10) Prestazioni di servizi	5.972,10
11) Utilizzo beni di terzi	31.149,86
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	19.916,00
TOTALE MISSIONE 15	57.037,96