



Città di
Sassuolo

ESERCIZIO 2022
Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO
STATO PATRIMONIALE
E
COSTI PER MISSIONE

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO	ANNO 2022	ANNO 2021
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	30.310.875,70	30.709.610,85
2) Proventi da fondi perequativi	4.514.861,53	4.490.884,22
3) Proventi da trasferimenti e contributi	6.028.829,04	3.929.640,60
a) Proventi da trasferimenti correnti	4.026.726,05	3.812.143,50
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	148.680,72	116.497,10
c) Contributi agli investimenti	1.853.422,27	1.000,00
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.152.385,78	2.406.603,81
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	327.794,19	437.832,99
b) Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.824.591,59	1.968.770,82
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	4.731.333,00	4.050.949,32
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	47.738.285,05	45.587.688,80
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	224.094,26	211.068,05
10) Prestazioni di servizi	19.508.376,69	18.198.808,63
11) Utilizzo beni di terzi	338.573,71	678.966,52
12) Trasferimenti e contributi	8.538.568,31	8.202.779,22
a) Trasferimenti correnti	8.362.106,48	8.114.690,80
b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	27.038,42	9.309,93
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	149.423,41	78.778,49

CONTO ECONOMICO	ANNO 2022	ANNO 2021
13) Personale	8.416.574,73	8.483.164,14
14) Ammortamenti e svalutazioni	11.234.797,59	11.665.377,61
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	286.184,99	366.644,46
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	10.948.612,60	10.735.086,11
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti	0,00	563.647,04
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	975.623,27	357.261,12
18) Oneri diversi di gestione	358.691,62	385.745,19
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	49.595.300,18	48.183.170,48
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-1.857.015,13	-2.595.481,68
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<u>Proventi finanziari</u>		
19) Proventi da partecipazioni	826.332,11	937.992,07
a) da società controllate	0,00	0,00
b) da società partecipate	405.317,40	371.540,95
c) da altri soggetti	421.014,71	566.451,12
20) Altri proventi finanziari	3.119,23	4.733,89
Totale proventi finanziari	829.451,34	942.725,96
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	216.223,99	178.745,32
a) Interessi passivi	216.223,99	178.745,32
b) Altri oneri finanziari	0,00	0,00
Totale oneri finanziari	216.223,99	178.745,32
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	613.227,35	763.980,64
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		

CONTO ECONOMICO	ANNO 2022	ANNO 2021
22) Rivalutazioni	0,00	0,00
23) Svalutazioni	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24) Proventi straordinari	2.839.316,17	6.400.499,16
a) Proventi da permessi di costruire	594.237,75	637.899,13
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	8.511,11
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.700.595,27	5.490.155,08
d) Plusvalenze patrimoniali	295.880,00	136.523,32
e) Altri proventi straordinari	248.603,15	127.410,52
Totale proventi straordinari	2.839.316,17	6.400.499,16
25) Oneri straordinari	3.807.159,22	2.708.279,88
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	3.792.906,83	2.688.700,29
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00
d) Altri oneri straordinari	14.252,39	19.579,59
Totale oneri straordinari	3.807.159,22	2.708.279,88
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-967.843,05	3.692.219,28
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-2.211.630,83	1.860.718,24
26) Imposte (*)	513.410,64	510.115,82
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-2.725.041,47	1.350.602,42

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
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	126.451,59	137.555,08
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	888.349,24	960.427,81
Totale immobilizzazioni immateriali	1.014.800,83	1.097.982,89
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Beni demaniali	283.015.505,10	292.954.906,47
1.1) Terreni	2.360.805,12	2.360.805,12
1.2) Fabbricati	4.192.145,28	4.718.268,51
1.3) Infrastrutture	276.462.554,70	285.875.832,84
1.9) Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2) Altre immobilizzazioni materiali	114.580.784,10	115.081.700,21
2.1) Terreni	27.332.629,35	27.096.791,37
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.2) Fabbricati	86.182.120,95	87.181.037,16
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
2.3) Impianti e macchinari	27.267,34	3.013,40
a) di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	415.449,50	418.243,77
2.5) Mezzi di trasporto	41.813,55	0,00
2.6) Macchine per ufficio e hardware	27.811,43	23.722,97
2.7) Mobili e arredi	163.424,49	96.004,81
2.8) Infrastrutture	0,00	0,00
2.99) Altri beni materiali	390.267,49	262.886,73
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.718.649,62	6.771.613,97
Totale immobilizzazioni materiali	405.314.938,82	414.808.220,65
IV) Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in	30.817.318,31	26.435.683,86
a) imprese controllate	23.001.058,66	18.445.658,77
b) imprese partecipate	6.972.436,31	462.820,68
c) altri soggetti	843.823,34	7.527.204,41
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	33.076.765,16	28.695.130,71
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	439.406.504,81	444.601.334,25
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze	0,00	0,00
Totale rimanenze	0,00	0,00
II) Crediti		

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
1) Crediti di natura tributaria	4.657.260,83	5.441.195,61
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b) Altri crediti da tributi	4.656.748,64	5.311.605,29
c) Crediti da Fondi perequativi	512,19	129.590,32
2) Crediti per trasferimenti e contributi	5.070.738,00	4.837.223,48
a) verso amministrazioni pubbliche	3.824.998,99	3.740.226,63
b) imprese controllate	0,00	0,00
c) imprese partecipate	1.093.336,85	1.093.336,85
d) verso altri soggetti	152.402,16	3.660,00
3) Verso clienti ed utenti	566.337,88	1.104.447,77
4) Altri Crediti	4.348.618,45	4.339.249,47
a) verso l'erario	0,00	0,00
b) per attività svolta per c/terzi	18.557,33	703.630,45
c) altri	4.330.061,12	3.635.619,02
Totale crediti	14.642.955,16	15.722.116,33
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	12.304.358,16	15.357.618,52
a) Istituto tesoriere	12.304.358,16	15.357.618,52
b) presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2) Altri depositi bancari e postali	6.052.361,29	6.036.050,49
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	18.356.719,45	21.393.669,01

STATO PATRIMONIALE - (ATTIVO)		ANNO 2022	ANNO 2021
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	32.999.674,61	37.115.785,34
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)	472.406.179,42	481.717.119,59

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	5.807.340,42	5.807.340,42
II) Riserve	429.037.196,01	429.935.753,92
b) da capitale	3.150.630,75	3.150.630,75
c) da permessi di costruire	35.083.217,93	24.317.663,96
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	388.539.838,80	400.757.826,47
e) altre riserve indisponibili	2.263.508,53	1.709.632,74
f) altre riserve disponibili	0,00	0,00
III) Risultato economico dell'esercizio	-2.725.041,47	1.350.602,42
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	5.198.963,89	4.724.324,10
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	437.318.458,85	441.818.020,86
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00
3) Altri	1.391.367,07	978.058,51
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.391.367,07	978.058,51
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	12.652.280,04	14.177.440,02
a) prestiti obbligazionari	3.544.677,71	4.916.241,29
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c) verso banche e tesoriere	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
d) verso altri finanziatori	9.107.602,33	9.261.198,73
2) Debiti verso fornitori	7.977.469,02	11.021.404,28
3) Acconti	0,00	0,00
4) Debiti per trasferimenti e contributi	3.031.899,96	4.356.379,82
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b) altre amministrazioni pubbliche	1.899.546,41	2.411.228,06
c) imprese controllate	129.009,62	55.210,32
d) imprese partecipate	13.705,04	104.278,49
e) altri soggetti	989.638,89	1.785.662,95
5) Altri debiti	2.034.277,85	2.284.389,19
a) tributari	1.086.262,13	1.356.567,27
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	118.890,13	91.312,06
c) per attività svolta per c/terzi	134.274,82	0,00
d) altri	694.850,77	836.509,86
TOTALE DEBITI (D)	25.695.926,87	31.839.613,31
E) RATEI E RISCONTI		
I) Ratei passivi	591.789,97	600.657,17
II) Risconti passivi	7.408.636,66	6.480.769,74
1) Contributi agli investimenti	6.313.841,08	4.799.578,91
a) da altre amministrazioni pubbliche	6.261.841,08	4.799.578,91
b) da altri soggetti	52.000,00	0,00
2) Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3) Altri risconti passivi	1.094.795,58	1.681.190,83
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	8.000.426,63	7.081.426,91
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	472.406.179,42	481.717.119,59
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	9.326.402,74	9.180.615,46

STATO PATRIMONIALE - (PASSIVO)	ANNO 2022	ANNO 2021
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	35.687.274,10	40.008.926,92
6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) Garanzie prestate a altre imprese	50.532,85	84.192,89
TOTALE CONTI D'ORDINE	45.064.209,69	49.273.735,27

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	60.235,63
10) Prestazioni di servizi	6.625.790,33
11) Utilizzo beni di terzi	53.737,11
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	2.777.562,67
b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	15.038,42
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	40.000,00
13) Personale	3.420.051,13
14) Ammortamenti e svalutazioni	
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	286.184,99
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	10.948.612,60
18) Oneri diversi di gestione	351.034,97
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	38.205,22
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
25) Oneri straordinari	
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	3.792.906,83
d) Altri oneri straordinari	10.791,28
26) Imposte (*)	251.551,42
TOTALE MISSIONE 1	28.671.702,60
MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	98.324,50
10) Prestazioni di servizi	290.825,48
11) Utilizzo beni di terzi	65.150,01

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	23.012,54
13) Personale	2.041.191,11
18) Oneri diversi di gestione	2.403,86
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	35.511,09
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	117.879,63
TOTALE MISSIONE 3	2.674.298,22
MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
10) Prestazioni di servizi	3.665.859,06
11) Utilizzo beni di terzi	24.819,12
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	1.061.963,59
b) Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	12.000,00
13) Personale	387.157,17
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	58.849,80
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	19.397,98
TOTALE MISSIONE 4	5.230.046,72
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	45.934,09
10) Prestazioni di servizi	473.610,08
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	189.306,44
13) Personale	497.812,25
18) Oneri diversi di gestione	1.978,36
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
26) Imposte (*)	31.766,35
TOTALE MISSIONE 5	1.240.407,57
MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	9.512,24
10) Prestazioni di servizi	210.167,60
11) Utilizzo beni di terzi	35.194,44
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	85.140,00
13) Personale	76.684,85
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi	1.018,91
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	758,39
TOTALE MISSIONE 6	418.476,43
MISSIONE 7 - TURISMO	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
10) Prestazioni di servizi	5.490,00
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	72.380,00
TOTALE MISSIONE 7	77.870,00
MISSIONE 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	637,15
10) Prestazioni di servizi	55.600,83
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	86.779,71
13) Personale	996.922,74
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
21) Interessi ed altri oneri finanziari	

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
a) Trasferimenti correnti	11.191,55
TOTALE MISSIONE 11	11.191,55
MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	8.321,94
10) Prestazioni di servizi	817.767,45
11) Utilizzo beni di terzi	89.109,49
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	3.560.712,67
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	99.996,86
13) Personale	836.125,34
18) Oneri diversi di gestione	3.274,43
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	28.726,39
TOTALE MISSIONE 12	5.444.034,57
MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
10) Prestazioni di servizi	25.131,33
11) Utilizzo beni di terzi	39.413,68
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	110.460,37
TOTALE MISSIONE 13	175.005,38
MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	134,20
10) Prestazioni di servizi	5.050,00
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	170.542,50
13) Personale	75.319,06
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
26) Imposte (*)	4.165,28

Conto del CONTO ECONOMICO	Importi
TOTALE MISSIONE 14	255.211,04
MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
11) Utilizzo beni di terzi	31.149,86
12) Trasferimenti e contributi	
a) Trasferimenti correnti	19.916,00
TOTALE MISSIONE 15	51.065,86
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	
17) Altri accantonamenti	975.623,27
TOTALE MISSIONE 20	975.623,27