

COMUNE DI FIGLINE E INCISA

BILANCIO CONSOLIDATO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	13.109.443,60€	12.455.853,53€
2) Proventi da fondi perequativi	2.932.616,27€	2.691.360,54€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	3.453.262,12€	3.451.128,10€
a) Proventi da trasferimenti correnti	3.035.314,61€	3.028.425,52€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	355.362,55€	328.313,84€
c) Contributi agli investimenti	62.584,96€	94.388,74€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	13.524.826,57€	13.661.743,69€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	256.841,62€	303.627,73€
b) Ricavi della vendita di beni	6.272.587,25€	6.478.478,23€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	6.995.397,70€	6.879.637,73€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	7.200,88€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	34.952,63€	0,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	1.553.450,17€	1.637.186,86€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	34.608.551,36€	33.904.473,60€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	4.258.689,80€	4.408.083,16€
10) Prestazioni di servizi	13.834.402,23€	13.378.513,14€
11) Utilizzo beni di terzi	531.464,58€	300.335,28€
12) Trasferimenti e contributi	1.471.047,43€	1.583.873,32€
a) Trasferimenti correnti	1.393.200,95€	1.515.335,12€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	77.846,48€	68.538,20€
13) Personale	6.873.908,44€	6.750.580,24€
14) Ammortamenti e svalutazioni	4.097.931,60€	5.357.274,39€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	168.675,89€	124.032,88€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.525.246,06€	2.833.656,08€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	1.404.009,65€	2.399.585,43€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	47.984,52€	115.227,00€
16) Accantonamenti per rischi	182.625,49€	300.156,35€
17) Altri accantonamenti	154.595,25€	140.149,00€
18) Oneri diversi di gestione	442.406,70€	351.414,36€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	31.895.056,04€	32.685.606,24€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	2.713.495,32€	1.218.867,36€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	205.107,94€	207.144,20€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	4.950,00€

c) da altri soggetti	205.107,94€	202.194,20€
20) Altri proventi finanziari	17.037,84€	18.119,56€
Totale proventi finanziari	222.145,78€	225.263,76€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	318.584,05€	358.530,67€
a) Interessi passivi	317.904,75€	358.417,43€
b) Altri oneri finanziari	679,30€	113,24€
Totale oneri finanziari	318.584,05€	358.530,67€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(96.438,27) €	(133.266,91) €
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	3.692,92€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(3.692,92) €	0,00€
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) Proventi da permessi di costruire	14.058,64€	4.463,43€
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	460,77€	0,00€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	391.921,32€	2.958.168,33€
d) Plusvalenze patrimoniali	2.345,41€	132.204,79€
e) Altri proventi straordinari	8.745,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	417.531,14€	3.094.836,55€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00€	0,00€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	865.459,69€	975.100,25€
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
d) Altri oneri straordinari	16.573,64€	4.463,43€
Totale oneri straordinari	882.033,33€	979.563,68€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(464.502,19) €	2.115.272,87€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	2.148.861,94€	3.200.873,32€
26) Imposte	325.171,61€	299.885,62€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	1.823.690,33€	2.900.987,70€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	32.537,66€	24.710,87€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO		2018	2017
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
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>I Immobilizzazioni immateriali</i>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		427,95€	504,51€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		501.602,41€	437.102,26€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		280,77€	3.665,52€
5) Avviamento		2.046.830,00€	2.071.197,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		7.424,92€	7.424,92€
9) Altre		116.862,91€	72.048,36€
Totale immobilizzazioni immateriali		2.673.428,96€	2.591.942,57€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		34.974.531,96€	34.902.836,57€
1.1) Terreni		460.301,98€	415.281,98€
1.2) Fabbricati		3.986.476,67€	3.840.734,93€
1.3) Infrastrutture		30.412.648,11€	30.527.704,84€
1.9) Altri beni demaniali		115.105,20€	119.114,82€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		9.893.708,01€	9.933.542,60€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		27.071.523,46€	26.963.733,86€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		156.052,62€	198.242,65€
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		383.662,68€	312.498,60€
2.5) Mezzi di trasporto		90.493,68€	116.708,09€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		157.361,35€	196.159,32€
2.7) Mobili e arredi		269.082,90€	237.269,44€
2.8) Infrastrutture		523.820,72€	503.311,14€
2.99) Altri beni materiali		751.437,76€	726.095,31€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		21.528.466,33€	20.986.043,56€
Totale immobilizzazioni materiali		95.800.141,47€	95.076.441,14€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		6.364.254,60€	6.209.470,58€
a) imprese controllate		65.000,00€	0,00€
b) imprese partecipate		0,00€	96.448,77€
c) altri soggetti		6.299.254,60€	6.113.021,81€
2) Crediti verso		67.024,90€	240.396,06€
a) altre amministrazioni pubbliche		0,00€	2.295,80€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) altri soggetti		67.024,90€	238.100,26€
3) Altri titoli		178.977,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		6.610.256,50€	6.449.866,64€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		105.083.826,93€	104.118.250,35€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

		Totale rimanenze	626.694,00€	674.679,00€
<u>II) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			2.342.582,82€	3.329.505,28€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			2.342.582,82€	3.248.750,60€
c) Crediti da Fondi perequativi			0,00€	80.754,68€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			1.765.284,75€	2.266.664,64€
a) verso amministrazioni pubbliche			1.748.560,86€	2.221.771,95€
b) imprese controllate			0,00€	0,00€
c) imprese partecipate			409,16€	17.188,00€
d) verso altri soggetti			16.314,73€	27.704,69€
3) Verso clienti ed utenti			1.631.073,22€	1.761.854,97€
4) Altri Crediti			626.122,38€	767.053,22€
a) verso l'Erario			22.653,71€	17.951,88€
b) per attività svolta per c/terzi			64.304,18€	67.609,36€
c) altri			539.164,49€	681.491,98€
		Totale crediti	6.365.063,17€	8.125.078,11€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1) Partecipazioni			0,00€	0,00€
2) Altri titoli			0,00€	201.000,00€
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			0,00€	201.000,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			10.127.456,05€	9.092.056,50€
a) Istituto tesoriere			10.127.456,05€	9.092.056,50€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali			4.064.869,81€	3.402.043,79€
3) Denaro e valori in cassa			888.384,23€	77.017,97€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	399,00€
		Totale disponibilita' liquide	15.080.710,09€	12.571.517,26€
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	22.072.467,26€	21.572.274,37€
D) RATEI E RISCONTI				
1) Ratei attivi			673,31€	1.940,93€
2) Risconti attivi			30.205,73€	25.148,33€
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	30.879,04€	27.089,26€
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	127.187.173,23€	125.717.613,98€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo di dotazione		(11.117.093,27) €	(13.867.398,91) €
II) Riserve		79.542.998,09€	78.580.787,14€
a) da risultato economico di esercizi precedenti		164.114,97€	50.053,42€
b) da capitale		756.302,85€	423.686,95€
c) da permessi di costruire		837.757,04€	0,00€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		75.864.803,68€	75.864.803,68€
e) altre riserve indisponibili		1.920.019,55€	2.242.243,09€
III) Risultato economico dell'Esercizio		1.823.690,33€	2.900.987,70€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		70.249.595,15€	67.614.375,93€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		1.443.977,63€	617.221,97€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi		32.537,66€	24.710,87€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		1.476.515,29€	641.932,84€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		70.249.595,15€	67.614.375,93€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		0,00€	0,00€
3) Altri		645.383,38€	496.858,06€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		645.383,38€	496.858,06€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		431.243,34€	424.267,44€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		7.759.221,50€	9.474.602,03€
a) prestiti obbligazionari		1.135.749,79€	1.910.663,26€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche		584.499,75€	756.825,85€
c) verso banche e tesoriere		188.394,80€	211.762,26€
d) verso altri finanziatori		5.850.577,16€	6.595.350,66€
2) Debiti verso fornitori		5.932.471,67€	5.265.972,47€
3) Acconti		77.449,00€	81.921,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		994.532,69€	1.614.242,66€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche		549.937,66€	1.199.399,43€
c) imprese controllate		0,00€	0,00€
d) imprese partecipate		92.324,25€	31.037,23€
e) altri soggetti		352.270,78€	383.806,00€
5) Altri debiti		2.114.234,24€	2.187.867,53€
a) tributari		902.859,69€	950.588,67€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		50.525,33€	69.255,98€
c) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
d) altri		1.160.849,22€	1.168.022,88€
TOTALE DEBITI (D)		16.877.909,10€	18.624.605,69€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		616.797,38€	557.698,90€
II) Risconti passivi		38.366.244,88€	37.999.807,96€
1) Contributi agli investimenti		37.255.543,97€	37.337.244,75€
a) da altre amministrazioni pubbliche		37.161.324,77€	37.337.244,75€
b) da altri soggetti		94.219,20€	0,00€
2) Concessioni pluriennali		881.577,24€	662.401,55€

3) Altri risconti passivi	229.123,67€	161,66€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	38.983.042,26€	38.557.506,86€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	127.187.173,23€	125.717.613,98€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	4.651.229,98€	5.531.469,08€
2) beni di terzi in uso	0,00€	19.603,38€
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	4.651.229,98€	5.551.072,46€