

COMUNE DI FIGLINE E INCISA

BILANCIO CONSOLIDATO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	14.123.657,37€	13.036.893,61€
2) Proventi da fondi perequativi	3.069.303,17€	2.949.437,02€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	4.286.307,55€	5.976.216,19€
a) Proventi da trasferimenti correnti	3.845.593,83€	5.550.263,43€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	299.183,60€	306.959,63€
c) Contributi agli investimenti	141.530,12€	118.993,13€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	10.405.505,25€	10.076.310,25€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	610.763,95€	419.212,44€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	9.794.741,30€	9.657.097,81€
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	1.174.585,96€	2.260.069,12€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	33.059.359,30€	34.298.926,19€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	4.465.456,03€	4.215.033,97€
10) Prestazioni di servizi	12.230.591,78€	10.508.732,70€
11) Utilizzo beni di terzi	347.989,29€	527.970,15€
12) Trasferimenti e contributi	3.046.619,67€	2.234.025,46€
a) Trasferimenti correnti	2.779.358,31€	2.112.788,77€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	137.075,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	130.186,36€	121.236,69€
13) Personale	6.612.656,68€	6.517.892,56€
14) Ammortamenti e svalutazioni	5.498.098,70€	6.089.614,92€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	162.490,71€	187.534,22€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.577.439,47€	2.561.776,22€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	2.758.168,52€	3.340.304,48€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(54.590,00) €	(19.302,00) €
16) Accantonamenti per rischi	90.116,00€	460.116,00€
17) Altri accantonamenti	68.722,39€	226.316,00€
18) Oneri diversi di gestione	315.719,04€	119.643,42€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	32.621.379,58€	30.880.043,18€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	437.979,72€	3.418.883,01€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	3.445,24€	416.092,01€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	3.445,24€	416.092,01€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	10.515,83€	8.500,49€
Totale proventi finanziari	13.961,07€	424.592,50€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	215.173,92€	236.360,61€
<i>a) Interessi passivi</i>	214.972,92€	235.975,25€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	201,00€	385,36€
Totale oneri finanziari	215.173,92€	236.360,61€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(201.212,85) €	188.231,89€
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	68.851,74€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	68.851,74€	0,00€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	7.796,73€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	1.663,98€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	296.537,43€	377.841,79€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	14.778,51€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	311.315,94€	387.302,50€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	824,27€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	591.622,67€	944.600,60€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	0,00€	7.796,73€
Totale oneri straordinari	591.622,67€	953.221,60€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(280.306,73) €	(565.919,10) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	25.311,88€	3.041.195,80€
26) Imposte	345.407,02€	358.089,12€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(320.095,14) €	2.683.106,68€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	(333.420,66) €	0,00€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	13.325,52€	10.674,94€

STATO PATRIMONIALE	2021	2020
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	11.008,14€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	11.008,14€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.132,52€	6,42€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	758,50€	113,85€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	277.213,16€	345.478,00€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	7.247,63€	205,02€
5) Avviamento	1.998.096,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.424,92€	7.424,92€
9) Altre	129.000,96€	2.081.183,55€
Totale immobilizzazioni immateriali	2.420.873,69€	2.434.411,76€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	33.117.646,69€	33.423.580,60€
1.1) Terreni	415.281,98€	415.281,98€
1.2) Fabbricati	3.941.007,86€	3.833.730,51€
1.3) Infrastrutture	28.658.280,51€	29.067.482,15€
1.9) Altri beni demaniali	103.076,34€	107.085,96€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	10.211.240,68€	10.198.152,13€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	25.665.120,28€	26.285.770,23€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	19.889,25€	25.805,94€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	389.224,86€	340.141,54€
2.5) Mezzi di trasporto	84.048,33€	127.674,63€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	173.361,26€	83.178,80€
2.7) Mobili e arredi	267.001,07€	228.747,33€
2.8) Infrastrutture	327.037,65€	269.377,32€
2.99) Altri beni materiali	1.300.487,34€	1.033.214,95€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	26.123.481,41€	23.697.805,07€
Totale immobilizzazioni materiali	97.678.538,82€	95.713.448,54€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	3.225.141,24€	6.833.830,82€
a) imprese controllate	3.127.735,44€	0,00€
b) imprese partecipate	0,00€	0,00€
c) altri soggetti	97.405,80€	6.833.830,82€
2) Crediti verso	58.028,34€	63.651,48€
a) altre amministrazioni pubbliche	2.821,36€	3.913,14€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	55.206,98€	59.738,34€
3) Altri titoli	243.170,00€	245.753,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.526.339,58€	7.143.235,30€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	103.625.752,09€	105.291.095,60€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

		Totale rimanenze	686.558,00€	631.968,00€
<u>II) Crediti</u>				
1) Crediti di natura tributaria			1.077.597,91€	1.596.185,94€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi			985.518,82€	1.478.208,45€
c) Crediti da Fondi perequativi			92.079,09€	117.977,49€
2) Crediti per trasferimenti e contributi			1.718.060,97€	2.440.135,42€
a) verso amministrazioni pubbliche			1.687.659,35€	2.422.865,03€
b) imprese controllate			0,00€	0,00€
c) imprese partecipate			23.349,53€	0,00€
d) verso altri soggetti			7.052,09€	17.270,39€
3) Verso clienti ed utenti			678.260,72€	833.873,75€
4) Altri Crediti			895.766,20€	630.209,97€
a) verso l'Erario			5.449,20€	5.085,16€
b) per attività svolta per c/terzi			365.103,29€	480.196,65€
c) altri			525.213,71€	144.928,16€
		Totale crediti	4.369.685,80€	5.500.405,08€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1) Partecipazioni			0,00€	0,00€
2) Altri titoli			201.000,00€	201.000,00€
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			201.000,00€	201.000,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>				
1) Conto di tesoreria			18.209.364,46€	14.451.747,26€
a) Istituto tesoriere			18.209.364,46€	14.451.747,26€
b) presso Banca d'Italia			0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali			3.987.636,14€	3.721.761,60€
3) Denaro e valori in cassa			139.763,00€	5,58€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente			0,00€	0,00€
		Totale disponibilita' liquide	22.336.763,60€	18.173.514,44€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			27.594.007,40€	24.506.887,52€
D) RATEI E RISCONTI				
1) Ratei attivi			323,78€	165,34€
2) Risconti attivi			30.777,81€	46.590,22€
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	31.101,59€	46.755,56€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)			131.261.869,22€	129.844.738,68€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020
A) PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto di gruppo			
I) Fondo di dotazione		0,00€	0,00€
II) Riserve		77.035.097,04€	0,00€
<i>b) da capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>		2.222.036,78€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		73.719.000,57€	0,00€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		1.094.059,69€	0,00€
<i>f) altre riserve disponibili</i>		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		(333.420,66) €	0,00€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		2.631.303,23€	0,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili		(10.099.552,52) €	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo		69.233.427,09€	0,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi			
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		706.088,75€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi		13.325,52€	0,00€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		719.414,27€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		69.952.841,36€	73.195.324,19€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		0,00€	0,00€
3) Altri		1.640.690,28€	1.504.988,21€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.640.690,28€	1.504.988,21€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		458.099,88€	481.006,04€
TOTALE T.F.R. (C)		458.099,88€	481.006,04€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		5.598.954,06€	5.531.645,87€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>		197.999,65€	333.342,73€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		240.235,34€	390.792,65€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>		119.153,49€	92.569,22€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		5.041.565,58€	4.714.941,27€
2) Debiti verso fornitori		6.023.128,95€	4.812.500,22€
3) Acconti		73.465,67€	8,57€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		2.474.816,03€	1.594.107,89€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		1.034.665,22€	866.647,41€
<i>c) imprese controllate</i>		0,00€	53.674,32€
<i>d) imprese partecipate</i>		7.720,89€	20.363,96€
<i>e) altri soggetti</i>		1.432.429,92€	653.422,20€
5) Altri debiti		2.019.377,84€	1.470.446,91€
<i>a) tributari</i>		293.555,05€	150.349,48€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		63.402,25€	5.974,30€
<i>c) per attività svolta per c/terzi</i>		389.697,08€	254.148,98€
<i>d) altri</i>		1.272.723,46€	1.059.974,15€
TOTALE DEBITI (D)		16.189.742,55€	13.408.709,46€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		798.059,55€	724.350,40€
II) Riscconti passivi		42.222.435,60€	40.530.360,38€

1) Contributi agli investimenti	40.705.002,68€	39.078.151,23€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	40.140.679,98€	38.584.172,27€
<i>b) da altri soggetti</i>	564.322,70€	493.978,96€
2) Concessioni pluriennali	1.330.620,38€	1.218.468,86€
3) Altri risconti passivi	186.812,54€	233.740,29€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	43.020.495,15€	41.254.710,78€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	131.261.869,22€	129.844.738,68€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	6.755.022,56€	5.466.266,77€
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	6.755.022,56€	5.466.266,77€