

COMUNE DI TERNO D'ISOLA

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	2.731.432,91€	2.773.723,76€
2) Proventi da fondi perequativi	657.147,57€	678.548,60€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	980.432,27€	535.937,30€
a) Proventi da trasferimenti correnti	335.922,49€	219.273,31€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	6.008,16€	25.200,00€
c) Contributi agli investimenti	638.501,62€	291.463,99€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	522.916,13€	500.320,94€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	299.837,94€	305.888,94€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	223.078,19€	194.432,00€
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	111.200,58€	125.695,50€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	5.003.129,46€	4.614.226,10€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	109.315,73€	102.216,97€
10) Prestazioni di servizi	2.483.921,20€	2.470.652,69€
11) Utilizzo beni di terzi	1.073,64€	961,95€
12) Trasferimenti e contributi	390.743,07€	359.853,08€
a) Trasferimenti correnti	390.399,91€	359.501,82€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	343,16€	351,26€
13) Personale	963.432,69€	987.065,19€
14) Ammortamenti e svalutazioni	476.570,43€	409.210,70€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	16.653,93€	21.973,48€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	409.468,57€	318.210,64€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	50.447,93€	69.026,58€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(1.369,76) €	377,82€
16) Accantonamenti per rischi	0,00€	102.000,00€
17) Altri accantonamenti	20.904,11€	1.895,03€
18) Oneri diversi di gestione	85.324,41€	73.189,95€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	4.529.915,52€	4.507.423,38€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	473.213,94€	106.802,72€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	193,53€	0,00€
a) da società controllate	192,80€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>		0,73€	0,00€
20) Altri proventi finanziari		6,11€	21,81€
Totale proventi finanziari		199,64€	21,81€
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		40.448,09€	51.961,37€
<i>a) Interessi passivi</i>		40.174,07€	51.877,85€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>		274,02€	83,52€
Totale oneri finanziari		40.448,09€	51.961,37€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		(40.248,45) €	(51.939,56) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22) Rivalutazioni		70.203,51€	0,00€
23) Svalutazioni		0,00€	17.025,90€
TOTALE RETTIFICHE (D)		70.203,51€	(17.025,90) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
<u>24) Proventi straordinari</u>			
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>		0,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		195.900,75€	234.577,32€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>		0,00€	17.194,53€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>		25.625,23€	32.566,36€
Totale proventi straordinari		221.525,98€	284.338,21€
<u>25) Oneri straordinari</u>			
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>		2.878,44€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		399.761,38€	90.537,13€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>		0,00€	262,79€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>		3.700,09€	36.468,17€
Totale oneri straordinari		406.339,91€	127.268,09€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		(184.813,93) €	157.070,12€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		318.355,07€	194.907,38€
26) Imposte		67.331,16€	67.298,37€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		251.023,91€	127.609,01€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2019	2018
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'	119,56€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	3.214,44€	5.579,78€
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	23.484,87€	32.040,54€
Totale immobilizzazioni immateriali	26.818,87€	37.620,32€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	3.397.917,25€	3.471.082,52€
1.1) Terreni	263.119,82€	263.119,82€
1.2) Fabbricati	610.337,97€	617.544,92€
1.3) Infrastrutture	2.524.459,46€	2.590.417,78€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	3.029.319,23€	3.029.319,23€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	8.814.099,87€	8.432.811,75€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	19.197,31€	20.345,94€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	83.748,81€	80.600,62€
2.5) Mezzi di trasporto	19.128,89€	14.812,02€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	14.076,92€	16.347,14€
2.7) Mobili e arredi	23.704,15€	21.686,28€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	2.574,68€	2.907,23€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	83.905,01€	546.476,50€
Totale immobilizzazioni materiali	15.487.672,12€	15.636.389,23€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	2.719.586,58€	2.666.866,45€
a) imprese controllate	2.360.006,86€	0,00€
b) imprese partecipate	358.585,63€	2.666.866,45€
c) altri soggetti	994,09€	0,00€
2) Crediti verso	1.082,14€	1.104,23€
a) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	1.082,14€	1.104,23€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.720.668,72€	2.667.970,68€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18.235.159,71€	18.341.980,23€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	3.161,94€	1.792,18€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		623.141,50€	582.082,89€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		623.141,50€	582.082,89€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		118.890,99€	447.083,25€
a) verso amministrazioni pubbliche		113.549,85€	447.083,25€
b) imprese controllate		5.341,14€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		0,00€	0,00€
3) Verso clienti ed utenti		206.523,53€	208.947,80€
4) Altri Crediti		125.615,32€	60.267,30€
a) verso l'Erario		1.632,27€	4.857,68€
b) per attivita' svolta per c/terzi		43.830,30€	55.409,62€
c) altri		80.152,75€	0,00€
	Totale crediti	1.074.171,34€	1.298.381,24€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		901.010,20€	1.438.372,57€
a) Istituto tesoriere		14.416,21€	1.438.372,57€
b) presso Banca d'Italia		886.593,99€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		200.137,91€	144.503,27€
3) Denaro e valori in cassa		9,72€	0,00€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	1.101.157,83€	1.582.875,84€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.178.491,11€	2.883.049,26€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		284,15€	282,75€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	284,15€	282,75€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	20.413.934,97€	21.225.312,24€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	5.241.264,48€	5.455.509,53€
II) Riserve	12.747.094,40€	12.338.436,41€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	313.578,15€	185.981,60€
b) da capitale	358.648,45€	358.648,45€
c) da permessi di costruire	16.698,92€	16.698,92€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	11.918.698,04€	11.637.636,60€
e) altre riserve indisponibili	139.470,84€	139.470,84€
III) Risultato economico dell'Esercizio	251.023,91€	127.609,01€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	18.239.382,79€	17.921.554,95€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	18.239.382,79€	17.921.554,95€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	2.447,93€	0,00€
3) Altri	86.307,71€	125.234,80€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	88.755,64€	125.234,80€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	7.872,47€	6.282,37€
TOTALE T.F.R. (C)	7.872,47€	6.282,37€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	602.785,36€	842.330,10€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	35,19€	0,00€
d) verso altri finanziatori	602.750,17€	842.330,10€
2) Debiti verso fornitori	976.385,58€	1.640.012,52€
3) Acconti	0,00€	0,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	76.135,40€	0,00€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) imprese controllate	1.680,20€	0,00€
d) imprese partecipate	74.455,20€	0,00€
e) altri soggetti	0,00€	0,00€
5) Altri debiti	79.524,57€	94.302,72€
a) tributari	79.439,52€	94.302,72€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	5,01€	0,00€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	80,04€	0,00€
TOTALE DEBITI (D)	1.734.830,91€	2.576.645,34€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	27.951,31€	28.297,98€
II) Risconti passivi	315.141,85€	567.296,80€
1) Contributi agli investimenti	233.481,02€	483.657,31€
a) da altre amministrazioni pubbliche	201.441,02€	483.657,31€
b) da altri soggetti	32.040,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	70.450,30€	56.454,90€

3) Altri risconti passivi	11.210,53€	27.184,59€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	343.093,16€	595.594,78€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	20.413.934,97€	21.225.312,24€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	179.267,17€	69.501,29€
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	90.734,46€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	270.001,63€	69.501,29€