

COMUNE DI TERNO D'ISOLA

BILANCIO CONSOLIDATO 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2022	2021
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	2.653.451,46€	2.676.394,63€
2) Proventi da fondi perequativi	716.225,86€	684.191,99€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	829.629,04€	647.151,47€
a) Proventi da trasferimenti correnti	797.062,23€	631.770,85€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	32.566,81€	15.380,62€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.403.444,58€	1.331.283,84€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	462.239,49€	332.455,82€
b) Ricavi della vendita di beni	7.047,11€	6.756,07€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	934.157,98€	992.071,95€
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	17.290,27€	16.487,07€
8) Altri ricavi e proventi diversi	268.689,03€	311.720,31€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	5.888.730,24€	5.667.229,31€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	155.599,49€	170.776,46€
10) Prestazioni di servizi	3.208.210,39€	3.018.756,59€
11) Utilizzo beni di terzi	54.600,14€	63.457,76€
12) Trasferimenti e contributi	794.791,89€	504.873,83€
a) Trasferimenti correnti	794.791,89€	502.873,83€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	2.000,00€
13) Personale	1.235.184,06€	1.179.492,19€
14) Ammortamenti e svalutazioni	583.335,19€	531.367,24€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	79.559,90€	68.183,46€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	484.082,50€	450.538,97€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	19.692,79€	12.644,81€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(580,86) €	(48,65) €
16) Accantonamenti per rischi	11.067,58€	10.649,37€
17) Altri accantonamenti	12.075,76€	209.672,00€
18) Oneri diversi di gestione	150.730,09€	89.729,62€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	6.205.013,73€	5.778.726,41€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(316.283,49) €	(111.497,10) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	378,18€	353,06€
a) da società controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>		378,18€	353,06€
<i>c) da altri soggetti</i>		0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari		682,11€	716,36€
	Totale proventi finanziari	1.060,29€	1.069,42€
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		22.731,32€	36.320,13€
<i>a) Interessi passivi</i>		20.664,06€	23.163,43€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>		2.067,26€	13.156,70€
	Totale oneri finanziari	22.731,32€	36.320,13€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(21.671,03) €	(35.250,71) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>			
22) Rivalutazioni		0,00€	0,00€
23) Svalutazioni		169,76€	46,02€
	TOTALE RETTIFICHE (D)	(169,76) €	(46,02) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>			
<u>24) Proventi straordinari</u>			
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>		52.900,00€	0,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		298.965,49€	468.257,00€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>		0,35€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>		18.414,80€	16.278,77€
	Totale proventi straordinari	370.280,64€	484.535,77€
<u>25) Oneri straordinari</u>			
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		28.695,45€	88.969,92€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>		23,36€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>		57.666,76€	44.980,31€
	Totale oneri straordinari	86.385,57€	133.950,23€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	283.895,07€	350.585,54€
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	(54.229,21) €	203.791,71€
26) Imposte		67.908,90€	97.244,46€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		(122.138,11) €	106.547,25€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO		(122.138,11) €	106.547,25€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2022	2021
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	1.723,99€	1.511,97€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	1.723,99€	1.511,97€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.289,37€	1.854,48€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	17.952,11€	6.203,48€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	601,54€	398,15€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	57.802,02€	42.339,40€
9) Altre	740.480,75€	687.315,24€
Totale immobilizzazioni immateriali	818.125,79€	738.110,75€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	3.931.721,16€	3.488.714,17€
1.1) Terreni	263.119,82€	263.119,82€
1.2) Fabbricati	654.673,98€	667.518,20€
1.3) Infrastrutture	3.013.927,36€	2.558.076,15€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	3.045.642,13€	3.044.145,11€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	9.035.539,65€	8.788.023,31€
a) di cui in leasing finanziario	3.500,10€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	126.220,61€	109.456,60€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	145.784,30€	100.670,14€
2.5) Mezzi di trasporto	22.280,32€	22.963,28€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	20.566,74€	17.763,98€
2.7) Mobili e arredi	80.122,37€	58.957,51€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	6.655,34€	7.930,72€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	302.598,34€	237.601,60€
Totale immobilizzazioni materiali	16.717.130,96€	15.876.226,42€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	2.224.446,40€	2.232.136,80€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	2.224.428,27€	2.232.114,60€
c) altri soggetti	18,13€	22,20€
2) Crediti verso	12.452,53€	12.429,66€
a) altre amministrazioni pubbliche	526,75€	602,00€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	11.925,78€	11.827,66€
3) Altri titoli	41.535,38€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.278.434,31€	2.244.566,46€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	19.813.691,06€	18.858.903,63€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	13.646,59€	13.065,73€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		919.114,03€	724.625,55€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		913.497,08€	692.583,49€
c) Crediti da Fondi perequativi		5.616,95€	32.042,06€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		2.403.335,13€	1.197.959,64€
a) verso amministrazioni pubbliche		2.375.047,48€	1.197.493,56€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		28.287,65€	466,08€
3) Verso clienti ed utenti		468.240,94€	299.364,84€
4) Altri Crediti		139.405,20€	74.309,56€
a) verso l'Erario		43.524,30€	20.955,31€
b) per attivita' svolta per c/terzi		29.856,46€	31.448,35€
c) altri		66.024,44€	21.905,90€
	Totale crediti	3.930.095,30€	2.296.259,59€
<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		1.303.253,22€	1.876.584,37€
a) Istituto tesoriere		1.303.253,22€	1.876.584,37€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		293.971,41€	234.526,18€
3) Denaro e valori in cassa		74,38€	54,67€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	1.597.299,01€	2.111.165,22€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.541.040,90€	4.420.490,54€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		13,83€	13,15€
2) Risconti attivi		3.834,65€	6.856,03€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	3.848,48€	6.869,18€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	25.360.304,43€	23.287.775,32€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2022	2021
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	5.241.264,48€	5.241.264,48€
II) Riserve	13.660.425,71€	12.731.831,56€
<i>b) da capitale</i>	11.858,45€	483.271,58€
<i>c) da permessi di costruire</i>	0,00€	207.971,18€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	12.660.339,24€	11.132.440,18€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	988.228,02€	908.148,62€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(122.138,11) €	106.547,25€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	0,00€	596.238,53€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo	18.779.552,08€	18.675.881,82€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	18.779.552,08€	18.675.881,82€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	12.533,68€	3.923,49€
3) Altri	295.052,59€	307.812,79€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	307.586,27€	311.736,28€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	39.067,58€	36.623,66€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	485.673,69€	649.576,90€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>	0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>	288.369,11€	278.228,69€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	197.304,58€	371.348,21€
2) Debiti verso fornitori	995.557,83€	950.674,79€
3) Acconti	12.106,76€	5.154,44€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	386.920,45€	234.826,39€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	6.885,99€	11.852,10€
<i>c) imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>	0,00€	339,61€
<i>e) altri soggetti</i>	380.034,46€	222.634,68€
5) Altri debiti	371.100,43€	346.205,44€
<i>a) tributari</i>	48.956,02€	43.703,91€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	12.948,21€	13.158,44€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>	309.196,20€	289.343,09€
TOTALE DEBITI (D)	2.251.359,16€	2.186.437,96€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	45.283,12€	40.723,39€
II) Riscointi passivi	3.937.456,22€	2.036.372,21€

1) Contributi agli investimenti	3.349.581,69€	1.779.143,34€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	3.322.600,17€	1.779.143,34€
<i>b) da altri soggetti</i>	26.981,52€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	95.415,99€
3) Altri risconti passivi	587.874,53€	161.812,88€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	3.982.739,34€	2.077.095,60€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	25.360.304,43€	23.287.775,32€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	2.503.868,76€	1.491.508,63€
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	62.352,93€	62.463,30€
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	55.949,27€	3.066,64€
TOTALE CONTI D'ORDINE	2.622.170,96€	1.557.038,57€