

COMUNE DI TAVAGNACCO

BILANCIO CONSOLIDATO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	8.134.711,84€	6.316.992,33€
2) Proventi da fondi perequativi	0,00€	0,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	7.349.879,39€	6.498.039,50€
a) Proventi da trasferimenti correnti	5.845.732,22€	5.190.963,01€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	238.006,79€	210.414,66€
c) Contributi agli investimenti	1.266.140,38€	1.096.661,83€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.787.816,33€	5.386.933,74€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	686.129,03€	816.369,60€
b) Ricavi della vendita di beni	3.141.455,08€	22.302,54€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.960.232,22€	4.548.261,60€
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	587.713,01€	630.087,06€
8) Altri ricavi e proventi diversi	761.192,89€	687.292,69€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	22.621.313,46€	19.519.345,32€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.391.123,75€	2.023.699,11€
10) Prestazioni di servizi	7.133.863,15€	6.201.663,68€
11) Utilizzo beni di terzi	139.750,01€	149.923,56€
12) Trasferimenti e contributi	3.363.148,10€	1.098.798,69€
a) Trasferimenti correnti	3.329.303,10€	1.098.798,69€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	33.845,00€	0,00€
13) Personale	4.379.812,22€	4.136.187,99€
14) Ammortamenti e svalutazioni	3.591.960,19€	3.376.356,86€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	154.419,89€	128.792,01€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.595.118,79€	2.481.534,59€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	22,84€
d) Svalutazione dei crediti	842.421,51€	766.007,42€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(71.361,42) €	(47.982,68) €
16) Accantonamenti per rischi	10.779,36€	19.124,44€
17) Altri accantonamenti	0,00€	13.021,60€
18) Oneri diversi di gestione	254.143,98€	211.354,41€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	21.193.219,34€	17.182.147,66€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.428.094,12€	2.337.197,66€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	5.005,00€	4.804,80€
a) da società controllate	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>	5.005,00€	4.804,80€
<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	13.210,65€	11.516,38€
Totale proventi finanziari	18.215,65€	16.321,18€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	659.784,43€	705.969,22€
<i>a) Interessi passivi</i>	656.722,95€	703.438,72€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	3.061,48€	2.530,50€
Totale oneri finanziari	659.784,43€	705.969,22€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(641.568,78) €	(689.648,04) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	53,05€	656,66€
23) Svalutazioni	0,00€	424,27€
TOTALE RETTIFICHE (D)	53,05€	232,39€
<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>	355.786,31€	155.883,10€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	367,59€	8.095,68€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	356.153,90€	163.978,78€
<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>	379.618,59€	371.466,12€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	9,87€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	70.526,00€	29.022,61€
Totale oneri straordinari	450.144,59€	400.498,60€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(93.990,69) €	(236.519,82) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	692.587,70€	1.411.262,19€
26) Imposte	350.590,17€	308.975,49€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	341.997,53€	1.102.286,70€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	335.170,14€	1.102.286,70€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	6.827,39€	0,00€

STATO PATRIMONIALE	2023	2022
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	582,01€	15,91€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	8.523,69€	2.206,70€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	291,41€	1.740,98€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	99.135,83€	109.764,82€
5) Avviamento	79.676,85€	98.853,22€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	219.833,49€	241.390,22€
9) Altre	775.067,32€	638.432,66€
Totale immobilizzazioni immateriali	1.183.110,60€	1.092.404,51€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	18.821.767,33€	19.621.691,32€
1.1) Terreni	332.556,24€	332.556,24€
1.2) Fabbricati	3.242.856,35€	3.342.054,80€
1.3) Infrastrutture	15.246.354,74€	15.947.079,49€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,79€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	5.473.482,21€	5.362.773,87€
a) di cui in leasing finanziario	98.122,82€	0,00€
2.2) Fabbricati	40.798.179,74€	40.163.890,80€
a) di cui in leasing finanziario	244.202,81€	367.271,18€
2.3) Impianti e macchinari	2.453.845,09€	2.313.724,96€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	625.096,48€	563.701,85€
2.5) Mezzi di trasporto	88.114,00€	103.096,09€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	118.093,28€	109.683,54€
2.7) Mobili e arredi	270.454,82€	329.774,74€
2.8) Infrastrutture	246.407,46€	149.355,31€
2.99) Altri beni materiali	153.815,57€	163.087,75€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	5.297.986,57€	2.196.160,15€
Totale immobilizzazioni materiali	74.347.242,55€	71.076.940,38€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	65.234,54€	99.723,77€
a) imprese controllate	0,00€	34.514,21€
b) imprese partecipate	65.233,80€	65.208,80€
c) altri soggetti	0,74€	0,76€
2) Crediti verso	5.128,87€	5.296,98€
a) altre amministrazioni pubbliche	4.266,66€	4.419,10€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	862,21€	877,88€
3) Altri titoli	187,00€	210,60€
Totale immobilizzazioni finanziarie	70.550,41€	105.231,35€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	75.600.903,56€	72.274.576,24€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	417.653,49€	341.053,32€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		495.710,32€	476.057,83€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		495.710,32€	476.057,83€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		11.795.233,59€	6.119.634,26€
a) verso amministrazioni pubbliche		11.547.708,00€	6.119.634,26€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		247.525,59€	0,00€
3) Verso clienti ed utenti		718.389,30€	428.304,48€
4) Altri Crediti		470.546,15€	957.383,24€
a) verso l'Erario		293.142,20€	281.954,65€
b) per attività svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
c) altri		177.403,95€	675.428,59€
	Totale crediti	13.479.879,36€	7.981.379,81€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		300.000,00€	300.000,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	300.000,00€	300.000,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		3.650.970,34€	6.730.291,43€
a) Istituto tesoriere		3.650.970,34€	6.730.291,43€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		1.000.903,72€	872.239,00€
3) Denaro e valori in cassa		16.005,46€	15.866,36€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	17.199,18€
	Totale disponibilita' liquide	4.667.879,52€	7.635.595,97€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	18.865.412,37€	16.258.029,10€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		2,43€	0,00€
2) Risconti attivi		58.608,08€	19.537,96€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	58.610,51€	19.537,96€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	94.524.926,44€	88.552.143,30€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	9.549.677,80€	9.549.677,80€
II) Riserve	27.942.913,83€	25.959.018,47€
<i>b) da capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	6.577.498,26€	6.338.105,90€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	19.620.912,57€	19.620.912,57€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	1.744.503,00€	0,00€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	335.170,14€	1.102.286,70€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	12.861.471,94€	13.521.378,94€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di gruppo	50.689.233,71€	50.132.361,91€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	120.132,41€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	6.827,39€	0,00€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	126.959,80€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	50.816.193,51€	50.132.361,91€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	46.160,30€	12.618,51€
3) Altri	42.269,53€	40.334,21€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	88.429,83€	52.952,72€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	158.205,75€	135.241,45€
TOTALE T.F.R. (C)	158.205,75€	135.241,45€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	12.805.014,09€	14.620.705,79€
<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>	796.046,23€	601.033,76€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	12.008.967,86€	14.019.672,03€
2) Debiti verso fornitori	1.770.739,82€	2.657.412,79€
3) Acconti	38.218,00€	33.491,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	141.020,52€	482.927,53€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	31.524,69€	110.870,84€
<i>c) imprese controllate</i>	0,00€	6.605,29€
<i>d) imprese partecipate</i>	0,00€	0,00€
<i>e) altri soggetti</i>	109.495,83€	365.451,40€
5) Altri debiti	1.459.192,22€	623.393,58€
<i>a) tributari</i>	363.507,93€	189.412,51€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	179.973,42€	68.432,70€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>	915.710,87€	365.548,37€
TOTALE DEBITI (D)	16.214.184,65€	18.417.930,69€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	67.862,46€	71.248,20€
II) Risconti passivi	27.180.050,24€	19.742.408,33€

1) Contributi agli investimenti	27.179.055,94€	19.741.344,09€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	25.333.005,49€	18.360.546,79€
<i>b) da altri soggetti</i>	1.846.050,45€	1.380.797,30€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	994,30€	1.064,24€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	27.247.912,70€	19.813.656,53€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	94.524.926,44€	88.552.143,30€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	0,00€	0,00€
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	63.436,86€	56.859,81€
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	7.344,96€	4.255,80€
TOTALE CONTI D'ORDINE	70.781,82€	61.115,61€

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: BOSCHI ALESSANDRA

CODICE FISCALE: BSCLSN71D69I480H

DATA FIRMA: 19/09/2024 10:43:48

IMPRONTA: C657A503D3681ACA759221B61922E9A119AB7B2FADC3DBBC70EEACDDD6D092D9
19AB7B2FADC3DBBC70EEACDDD6D092D9A840360E4FA2B88D780EECED465F03A3
A840360E4FA2B88D780EECED465F03A35CB78CC6CB3C06D7F763D3A5CBBED9D6
5CB78CC6CB3C06D7F763D3A5CBBED9D68AFCB6A56B17B671FFCBF7B8DAC67BB6