

COMUNE DI MONTEGIORGIO

BILANCIO CONSOLIDATO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	2.789.415,94€	2.652.458,95€
2) Proventi da fondi perequativi	539.887,54€	479.165,52€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.776.288,22€	1.321.979,08€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.324.547,19€	857.576,70€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	451.741,03€	464.402,38€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.406.555,17€	1.207.447,60€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.926,37€	3.791,04€
b) Ricavi della vendita di beni	0,00€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.402.628,80€	1.203.656,56€
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	97.265,81€	132.586,98€
8) Altri ricavi e proventi diversi	316.417,27€	3.654.120,09€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	6.925.829,95€	9.447.758,22€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	178.039,72€	176.069,90€
10) Prestazioni di servizi	2.826.517,28€	2.896.131,45€
11) Utilizzo beni di terzi	100.465,49€	96.195,98€
12) Trasferimenti e contributi	819.847,01€	636.674,54€
a) Trasferimenti correnti	813.187,29€	631.722,78€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	6.659,72€	4.951,76€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	1.362.880,71€	1.395.108,39€
14) Ammortamenti e svalutazioni	1.377.906,39€	1.122.509,56€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	60.484,40€	62.373,47€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.011.937,71€	979.143,48€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	305.484,28€	80.992,61€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(685,94) €	(3.705,97) €
16) Accantonamenti per rischi	2.089,71€	13.508,59€
17) Altri accantonamenti	22.090,79€	7.743,16€
18) Oneri diversi di gestione	102.349,57€	108.573,07€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	6.791.500,73€	6.448.808,67€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	134.329,22€	2.998.949,55€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

c) da altri soggetti	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	328,81€	1.206,01€
Totale proventi finanziari	328,81€	1.206,01€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	13.269,51€	16.862,72€
a) Interessi passivi	13.268,98€	0,00€
b) Altri oneri finanziari	0,53€	16.862,72€
Totale oneri finanziari	13.269,51€	16.862,72€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(12.940,70) €	(15.656,71) €
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	85.470,47€	0,00€
23) Svalutazioni	457,27€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	85.013,20€	0,00€
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) Proventi da permessi di costruire	0,00€	0,00€
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	157.129,01€	136.387,77€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	153.852,30€	148.423,78€
d) Plusvalenze patrimoniali	33.952,25€	0,00€
e) Altri proventi straordinari	0,00€	26.315,03€
Totale proventi straordinari	344.933,56€	311.126,58€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00€	33.500,00€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	36.193,89€	129.945,40€
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
d) Altri oneri straordinari	0,00€	0,00€
Totale oneri straordinari	36.193,89€	163.445,40€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	308.739,67€	147.681,18€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	515.141,39€	3.130.974,02€
26) Imposte	129.404,38€	125.308,20€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	385.737,01€	3.005.665,82€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

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'		59.968,97€	44.155,78€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		4.095,49€	5.416,08€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		2,06€	4,16€
5) Avviamento		0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		0,00€	0,00€
9) Altre		164.878,32€	152.744,45€
Totale immobilizzazioni immateriali		228.944,84€	202.320,47€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		12.076.823,25€	11.733.397,96€
1.1) Terreni		121.900,35€	121.900,35€
1.2) Fabbricati		2.239.502,47€	2.210.038,70€
1.3) Infrastrutture		9.715.420,43€	9.401.458,91€
1.9) Altri beni demaniali		0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		4.359.027,83€	4.408.904,84€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		9.388.732,67€	9.435.549,60€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		2.576.743,29€	1.551.513,59€
di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		114.808,67€	64.499,26€
2.5) Mezzi di trasporto		22.392,71€	30.360,93€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		20.199,07€	19.355,96€
2.7) Mobili e arredi		93.397,78€	51.888,39€
2.8) Infrastrutture		0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali		14.879,83€	1.112.929,50€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		1.794.173,82€	1.363.046,84€
Totale immobilizzazioni materiali		30.461.178,92€	29.771.446,87€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>			
1) Partecipazioni in		12.912,53€	14.634,24€
a) imprese controllate		0,00€	0,00€
b) imprese partecipate		11.938,13€	14.634,24€
c) altri soggetti		974,40€	0,00€
2) Crediti verso		0,00€	0,00€
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		0,00€	0,00€
3) Altri titoli		0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		12.912,53€	14.634,24€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		30.703.036,29€	29.988.401,58€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

Totale rimanenze		42.576,54€	41.890,60€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		749.058,71€	1.114.491,11€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		749.058,71€	1.099.574,06€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	14.917,05€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		295.647,90€	354.954,81€
a) verso amministrazioni pubbliche		288.970,49€	322.602,42€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		6.677,41€	32.352,39€
3) Verso clienti ed utenti		443.800,77€	702.845,96€
4) Altri Crediti		1.161.967,37€	372.899,80€
a) verso l'Erario		10.188,27€	33.281,62€
b) per attivita' svolta per c/terzi		18.859,62€	11.648,12€
c) altri		1.132.919,48€	327.970,06€
Totale crediti		2.650.474,75€	2.545.191,68€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		26.350,00€	26.350,00€
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi		26.350,00€	26.350,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		3.762.723,58€	3.778.394,05€
a) Istituto tesoriere		3.762.723,58€	3.778.394,05€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		430.803,57€	515.242,59€
3) Denaro e valori in cassa		33,05€	23,61€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
Totale disponibilita' liquide		4.193.560,20€	4.293.660,25€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		6.912.961,49€	6.907.092,53€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		39,20€	0,00€
2) Risconti attivi		2.613,41€	5.186,86€
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		2.652,61€	5.186,86€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		37.618.650,39€	36.900.680,97€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo di dotazione		(17.642.907,91) €	(18.484.560,55) €
II) Riserve		32.396.382,62€	30.195.208,09€
<i>a) da risultato economico di esercizi precedenti</i>		3.230.014,22€	310.468,68€
<i>b) da capitale</i>		1.018.354,58€	2.323.285,10€
<i>c) da permessi di costruire</i>		3.213.177,70€	3.004.887,16€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		24.919.188,76€	24.556.567,15€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		15.647,36€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		385.737,01€	3.005.665,82€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		15.139.211,72€	14.716.313,36€
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)		15.139.211,72€	14.716.313,36€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		486,95€	284,58€
2) Per imposte		87.157,74€	87.710,40€
3) Altri		191.578,35€	212.613,04€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		279.223,04€	300.608,02€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		25.521,13€	80.477,27€
TOTALE T.F.R. (C)		25.521,13€	80.477,27€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		4.739.144,89€	4.022.080,28€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>		0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		3.654,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>		457.201,27€	490.307,03€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		4.278.289,62€	3.531.773,25€
2) Debiti verso fornitori		1.866.072,62€	1.658.925,73€
3) Acconti		218.340,00€	217.961,24€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		148.735,14€	227.808,19€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		80.970,57€	86.605,89€
<i>c) imprese controllate</i>		0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>		0,00€	0,00€
<i>e) altri soggetti</i>		67.764,57€	141.202,30€
5) Altri debiti		391.114,17€	453.140,62€
<i>a) tributari</i>		78.901,36€	96.676,68€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		13.896,60€	13.205,80€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>		298.316,21€	343.258,14€
TOTALE DEBITI (D)		7.363.406,82€	6.579.916,06€
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		110.536,13€	207.689,31€
II) Risconti passivi		14.700.751,55€	15.015.676,95€
1) Contributi agli investimenti		14.606.293,39€	15.015.676,95€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>		14.601.109,39€	15.015.676,95€
<i>b) da altri soggetti</i>		5.184,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	94.458,16€	0,00€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	14.811.287,68€	15.223.366,26€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	37.618.650,39€	36.900.680,97€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	527.724,51€	1.167.382,85€
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	527.724,51€	1.167.382,85€