

COMUNE DI TEMPIO PAUSANIA

BILANCIO CONSOLIDATO 2019

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2019	2018
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	7.046.753,23€	6.812.949,00€
2) Proventi da fondi perequativi	1.404.675,47€	1.409.954,00€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	10.387.939,76€	10.603.974,00€
a) <i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	7.450.492,58€	7.605.688,00€
b) <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	2.937.447,18€	2.937.447,00€
c) <i>Contributi agli investimenti</i>	0,00€	60.839,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	988.857,43€	1.045.677,00€
a) <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	457.163,55€	447.649,00€
b) <i>Ricavi della vendita di beni</i>	8.555,60€	6.859,00€
c) <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	523.138,28€	591.169,00€
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	1.297,28€	1.271,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	2.049.840,29€	179.286,00€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	21.879.363,46€	20.053.111,00€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	300.261,19€	263.404,00€
10) Prestazioni di servizi	6.129.353,44€	6.255.424,00€
11) Utilizzo beni di terzi	38.904,99€	34.476,00€
12) Trasferimenti e contributi	3.450.055,64€	4.237.410,00€
a) <i>Trasferimenti correnti</i>	3.450.055,64€	4.166.162,00€
b) <i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00€	71.248,00€
13) Personale	3.535.027,04€	3.453.490,00€
14) Ammortamenti e svalutazioni	3.861.442,19€	3.848.738,00€
a) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	95.003,29€	70.338,00€
b) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.957.475,37€	2.286.981,00€
c) <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00€	0,00€
d) <i>Svalutazione dei crediti</i>	1.808.963,53€	1.491.419,00€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(66,24) €	(998,00) €
16) Accantonamenti per rischi	170.963,91€	32.765,00€
17) Altri accantonamenti	1.870,00€	247.835,00€
18) Oneri diversi di gestione	173.227,37€	348.880,00€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	17.661.039,53€	18.721.424,00€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	4.218.323,93€	1.331.687,00€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) <i>da societa' controllate</i>	0,00€	0,00€
b) <i>da societa' partecipate</i>	0,00€	0,00€

c) da altri soggetti	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	10.778,04€	41.054,00€
	Totale proventi finanziari	
	10.778,04€	41.054,00€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	174.822,40€	159.855,00€
a) <i>Interessi passivi</i>	172.292,23€	157.084,00€
b) <i>Altri oneri finanziari</i>	2.530,17€	2.771,00€
	Totale oneri finanziari	
	174.822,40€	159.855,00€
	(164.044,36) €	(118.801,00) €
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	69,69€	94,00€
23) Svalutazioni	62.851,95€	0,00€
	TOTALE RETTIFICHE (D)	
	(62.782,26) €	94,00€
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) <i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	10.000,00€
b) <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	203.962,67€	791.255,00€
d) <i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
e) <i>Altri proventi straordinari</i>	0,00€	0,00€
	Totale proventi straordinari	
	203.962,67€	801.255,00€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) <i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	10.995,00€
b) <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.450.017,49€	319.933,00€
c) <i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
d) <i>Altri oneri straordinari</i>	4.428.627,41€	12.691,00€
	Totale oneri straordinari	
	5.878.644,90€	343.619,00€
	(5.674.682,23) €	457.636,00€
	(1.683.184,92) €	1.670.616,00€
26) Imposte	256.350,15€	264.425,00€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(1.939.535,07) €	1.406.191,00€
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 pubblicità	12.089,13€	18.134,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	16.705,67€	7.226,00€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	28.193,72€	32.613,00€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	124.134,08€	140.687,00€
9) Altre	344.023,13€	231.337,00€
Totale immobilizzazioni immateriali	525.145,73€	429.997,00€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	36.492.026,48€	38.119.036,00€
1.1) Terreni	437.576,52€	124.031,00€
1.2) Fabbricati	505.017,94€	1.263.987,00€
1.3) Infrastrutture	35.549.432,02€	36.731.018,00€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	8.961.644,65€	9.678.607,00€
a) <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	31.529.843,83€	35.142.980,00€
a) <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	93.192,57€	224.295,00€
<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	172.284,92€	163.257,00€
2.5) Mezzi di trasporto	25.316,81€	25.713,00€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	158.308,63€	82.402,00€
2.7) Mobili e arredi	330.886,93€	418.022,00€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	2.716,24€	132.896,00€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	15.321.040,83€	12.537.944,00€
Totale immobilizzazioni materiali	93.087.261,89€	96.525.152,00€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	36.242,05€	35.726,00€
a) <i>imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
b) <i>imprese partecipate</i>	0,00€	0,00€
c) <i>altri soggetti</i>	36.242,05€	35.726,00€
2) Crediti verso	0,00€	0,00€
a) <i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
b) <i>imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
c) <i>imprese partecipate</i>	0,00€	0,00€
d) <i>altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
3) Altri titoli	0,00€	274,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	36.242,05€	36.000,00€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	93.648.649,67€	96.991.149,00€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	264,19€	139,00€
<u>II.) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		1.745.516,30€	2.406.834,00€
a) <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		0,00€	0,00€
b) <i>Altri crediti da tributi</i>		1.745.516,30€	2.406.834,00€
c) <i>Crediti da Fondi perequativi</i>		0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		2.507.066,48€	2.090.847,00€
a) verso amministrazioni pubbliche		2.494.900,67€	2.080.602,00€
b) <i>imprese controllate</i>		0,00€	0,00€
c) <i>imprese partecipate</i>		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		12.165,81€	10.245,00€
3) Verso clienti ed utenti		871.468,10€	850.056,00€
4) Altri Crediti		2.159.012,11€	1.585.123,00€
a) verso l'Erario		59.469,73€	61.959,00€
b) per attivita' svolta per c/terzi		0,00€	0,00€
c) altri		2.099.542,38€	1.523.164,00€
	Totale crediti	7.283.062,99€	6.932.860,00€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		5.561.495,26€	5.302.692,00€
a) <i>Istituto tesoriere</i>		0,00€	0,00€
b) <i>presso Banca d'Italia</i>		5.561.495,26€	5.302.692,00€
2) Altri depositi bancari e postali		108.771,01€	226.371,00€
3) Denaro e valori in cassa		11,55€	9,00€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	5.670.277,82€	5.529.072,00€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	12.953.605,00€	12.462.071,00€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		430,91€	470,00€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	430,91€	470,00€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	106.602.685,58€	109.453.690,00€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo di dotazione		17.799.121,22€	17.799.121,00€
II) Riserve		19.577.457,22€	17.894.294,00€
a) <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>		5.766.818,46€	4.013.230,00€
b) <i>da capitale</i>		1.378.681,18€	1.530.006,00€
c) <i>da permessi di costruire</i>		12.431.957,58€	12.351.058,00€
d) <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		0,00€	0,00€
e) <i>altre riserve indisponibili</i>		0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		(1.939.535,07) €	1.406.191,00€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		35.437.043,37€	0,00€
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)	35.437.043,37€	37.099.606,00€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	26.996,00€
2) Per imposte		466,93€	576,00€
3) Altri		651.093,10€	676.409,00€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	651.560,03€	703.981,00€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	TOTALE T.F.R. (C)	1.869,17€	2.049,00€
		1.869,17€	2.049,00€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		6.576.825,98€	6.736.973,00€
a) <i>prestiti obbligazionari</i>		1.734.331,00€	1.926.541,00€
b) <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		0,00€	0,00€
c) <i>verso banche e tesoriere</i>		77.560,83€	58.837,00€
d) <i>verso altri finanziatori</i>		4.764.934,15€	4.751.595,00€
2) Debiti verso fornitori		3.616.363,64€	4.526.032,00€
3) Acconti		65.571,46€	65.832,00€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		1.099.970,45€	805.446,00€
a) <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
b) <i>altre amministrazioni pubbliche</i>		367.587,06€	385.157,00€
c) <i>imprese controllate</i>		0,00€	13.709,00€
d) <i>imprese partecipate</i>		0,00€	0,00€
e) <i>altri soggetti</i>		732.383,39€	406.580,00€
5) Altri debiti		1.071.621,25€	573.073,00€
a) <i>tributari</i>		242.008,63€	228.697,00€
b) <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		15.607,40€	14.367,00€
c) <i>per attivita' svolta per c/terzi</i>		0,00€	0,00€
d) <i>altri</i>		814.005,22€	330.009,00€
	TOTALE DEBITI (D)	12.430.352,78€	12.707.356,00€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		182.941,14€	175.551,00€
II) Risconti passivi		57.898.919,09€	58.765.147,00€
1) Contributi agli investimenti		57.713.913,71€	58.650.129,00€
a) <i>da altre amministrazioni pubbliche</i>		56.765.717,02€	57.952.459,00€
b) <i>da altri soggetti</i>		948.196,69€	697.670,00€
2) Concessioni pluriennali		0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	185.005,38€	115.018,00€
	58.081.860,23€	58.940.698,00€
	106.602.685,58€	109.453.690,00€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	12.821.398,49€	13.466.370,00€
2) beni di terzi in uso	2.608.107,34€	2.608.107,00€
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	15.429.505,83€
		16.074.477,00€