

BILANCIO CONSOLIDATO 2022 - COMUNE DI MONTOPOLI IN VAL D'ARNO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2022	2021	Riferimento art.2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	5.281.641,05	4.878.593,39		
2	Proventi da fondi perequativi	1.049.510,77	990.023,11		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.635.461,59	1.759.779,63		
a	Proventi da trasferimenti correnti	618.483,84	1.487.512,02		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	289.759,78	271.142,08		E20c
c	Contributi agli investimenti	727.217,97	1.125,53		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.597.848,65	3.037.370,76	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	308.412,30	653.148,76		
b	Ricavi della vendita di beni	7.216,11	3.562,04		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.282.220,24	2.380.659,96		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	758,36	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	526.706,77	882.048,01	A5	A5 a e b
Totale componenti positivi della gestione A)		11.091.168,83	11.548.573,26		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	935.607,05	963.701,83	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	5.273.537,83	5.244.344,98	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	77.391,06	111.457,74	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	907.346,77	954.125,97		
a	Trasferimenti correnti	890.939,41	930.005,97		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	2.266,67	24.120,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	14.140,69	-		
13	Personale	2.356.777,91	2.793.422,22	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.437.277,72	1.768.160,27	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	18.043,30	17.470,14	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	1.199.346,41	1.202.249,14	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	135,26	641,95	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	219.752,75	547.799,04	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	14.056,37	63.804,51	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	2.454,05	180.505,78	B12	B12
17	Altri accantonamenti	44.036,50	6.647,53	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	220.434,02	305.501,43	B14	B14
Totale componenti negativi della gestione B)		11.268.919,28	12.391.672,26		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		- 177.750,45	- 843.099,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	24.340,76	1.199,14	C15	C15
a	da società controllate	-	69,10		
b	da società partecipate	24.340,76	1.130,01		
c	da altri soggetti	-	0,03		
20	Altri proventi finanziari	8.131,65	6.646,16	C16	C16
Totale proventi finanziari		32.472,41	7.845,30		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	33.632,15	36.697,27	C17	C17
a	Interessi passivi	30.800,58	31.542,43		
b	Altri oneri finanziari	2.831,57	5.154,84		
Totale oneri finanziari		33.632,15	36.697,27		
Totale (C)		- 1.159,74	- 28.851,97		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	124.512,62	5,72	D18	D18
23	Svalutazioni	1.135,07	-	D19	D19
Totale (D)		123.377,55	5,72		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	395.544,62	-	E20	E20
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	695.887,03	470.261,76		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	117.716,30	222.871,70		E20c
e	Altri proventi straordinari	50,03	177.588,57		
Totale proventi straordinari		1.209.197,98	870.722,03		
<u>Oneri straordinari</u>					
25	Trasferimenti in conto capitale	-	-	E21	E21
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	332.890,17	42.054,14		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	616,78	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	24.452,69	-		E21d
Totale oneri straordinari		357.959,64	42.054,14		
Totale (E) (E20-E21)		851.238,34	828.667,89		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		795.705,70	- 43.277,37		
26	Imposte (*)	186.802,18	148.458,41	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		608.903,52	191.735,78	23	23
RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO		608.903,52	191.735,78		
RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI		-	-		

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2022	2021	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	Immobilizzazioni immateriali				
1	costi di impianto e di ampliamento	1.628,27	1.909,83	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	6.910,77	10.305,50	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	29.149,10	10.921,98	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	29.894,15	31.071,66	BI4	BI4
5	avviamento	-	1.103,18	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	697,59	6.342,11	BI6	BI6
9	altre	12.391,12	18.844,55	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	80.671,00	80.498,82		
II	Immobilizzazioni materiali (3)				
1	Beni demaniali	15.141.603,41	15.644.514,94		
1.1	Terreni	1.993.365,30	1.993.365,30		
1.2	Fabbricati	384.326,59	463.635,30		
1.3	Infrastrutture	12.714.426,58	13.136.190,96		
1.9	Altri beni demaniali	49.484,94	51.323,38		
II	Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2	Terreni	18.677.167,19	18.814.764,32		
2.1	di cui in leasing finanziario	4.530.086,48	4.335.530,96	BII1	BII1
2.2	Fabbricati	13.021.690,10	13.271.069,83		
2.2	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	53.974,16	69.860,41	BII2	BII2
2.3	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	254.878,18	290.860,33	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	39.083,24	48.462,33		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	22.584,57	19.079,22		
2.7	Mobili e arredi	76.589,08	70.385,12		
2.8	Infrastrutture	558,53	579,74		
2.99	Altri beni materiali	677.722,85	708.936,38		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	738.769,43	182.570,93	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	34.557.540,03	34.641.850,19		
IV	Immobilizzazioni Finanziarie (1)				
1	Partecipazioni in	2.329.287,38	2.294.959,01	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	74.399,24	-	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	2.253.061,43	2.274.966,84	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	1.826,71	19.992,17		
2	Crediti verso	9.069,90	3.380,19	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	5.605,00	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	87,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	3.464,90	3.293,19	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	21,13	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.338.357,28	2.298.360,33		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	36.976.568,31	37.020.709,35		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	152.197,03	173.139,78	CI	CI
	Totale rimanenze	152.197,03	173.139,78		
II	Crediti (2)				
1	Crediti di natura tributaria	1.668.493,54	1.883.161,17		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	1.656.578,69	1.853.100,56		
c	Crediti da Fondi perequativi	11.914,85	30.060,61		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	2.627.251,48	1.719.925,31		
a	verso amministrazioni pubbliche	1.912.488,95	816.077,66		
b	imprese controllate	846,93	-		CI12
c	imprese partecipate	-	18,37	CI13	CI13
d	verso altri soggetti	713.915,60	903.829,28		
3	Verso clienti ed utenti	492.389,67	552.516,90	CI11	CI11
4	Altri Crediti	520.339,88	650.704,80	CI15	CI15
a	verso l'erario	20.002,88	42.945,15		
b	per attività svolta per c/ terzi	157.218,30	-		
c	altri	343.118,70	607.759,65		
	Totale crediti	5.308.474,57	4.806.308,18		
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI				
1	partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
2	altri titoli	7,69	8,00	CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	7,69	8,00		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Conto di tesoreria	4.439.100,59	4.662.777,58		
a	Istituto tesoriere	4.404.257,31	4.662.777,58		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	34.843,28	-		
2	Altri depositi bancari e postali	2.617.052,08	1.250.947,19	CIV1	CIV1b e CIV1
3	Denaro e valori in cassa	4.771,00	11.554,81	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	7.060.923,67	5.925.279,58		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	12.521.602,96	10.904.735,54		
	D) RATEI E RISCOINTI				
1	Ratei attivi	3.467,06	8.778,87	D	D
2	Risconti attivi	8.517,54	38.163,05	D	D
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	11.984,60	46.941,92		
	TOTALE DELL'ATTIVO	49.510.155,87	47.972.386,80		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo
(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo
(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2022	2021	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	-	-	AI	AI
II	Riserve	32.103.103,52	32.024.085,55		
	<i>b da capitale</i>	109.118,77	-	AII, AIII	AII, AIII
	<i>c da permessi di costruire</i>	3.730.418,53	3.630.868,60		
	<i>d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	28.150.958,06	28.260.076,83		
	<i>e altre riserve indisponibili</i>	112.608,16	133.140,12		
	<i>f altre riserve disponibili</i>	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	608.903,52	191.735,78	AIX	AIX
IV	Risultato economico di esercizi precedenti	430.741,18	808.164,64	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
V	Riserve negative per beni indisponibili	-	-		
	Totale patrimonio netto di gruppo	33.142.748,22	32.640.514,41		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	-	-		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	-		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	33.142.748,22	32.640.514,41		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	per imposte	2,67	2.173,52	B2	B2
3	altri	323.950,94	468.822,72	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-	-		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	323.953,61	470.996,24		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
		109.032,79	111.362,70	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	109.032,79	111.362,70		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	3.084.002,09	1.902.336,05		
	<i>a prestiti obbligazionari</i>	-	-	D1e D2	D1
	<i>b v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
	<i>c verso banche e tesoriere</i>	47.113,78	139.313,84	D4	D3 e D4
	<i>d verso altri finanziatori</i>	3.036.888,31	1.763.022,21	D5	
2	Debiti verso fornitori	2.019.241,41	2.019.727,00	D7	D6
3	Acconti	83.836,78	74.300,52	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	387.788,40	647.543,08		
	<i>a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	9.630,10	-		
	<i>b altre amministrazioni pubbliche</i>	168.646,08	329.106,68		
	<i>c imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
	<i>d imprese partecipate</i>	-	176.786,09	D10	D9
	<i>e altri soggetti</i>	209.512,22	141.650,31		
5	altri debiti	958.550,96	963.249,25	D12,D13,D14	D11,D12,D13
	<i>a tributari</i>	116.177,32	310.890,10		
	<i>b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	28.131,47	40.468,16		
	<i>c per attività svolta per c/ terzi (2)</i>	157.653,40	-		
	<i>d altri</i>	656.588,77	611.890,99		
	TOTALE DEBITI (D)	6.533.419,64	5.607.155,91		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	3.832,81	158.324,09	E	E
II	Risconti passivi	9.397.168,80	8.984.033,45	E	E
1	Contributi agli investimenti	9.127.660,14	8.788.383,78		
	<i>a da altre amministrazioni pubbliche</i>	8.941.213,06	8.596.170,30		
	<i>b da altri soggetti</i>	186.447,08	192.213,48		
2	Concessioni pluriennali	10.448,00	10.448,00		
3	Altri risconti passivi	259.060,66	185.201,67		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	9.401.001,61	9.142.357,54		
	TOTALE DEL PASSIVO	49.510.155,87	47.972.386,80		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	4.768.165,59	3.704.963,88		
	2) beni di terzi in uso	-	-		
	3) beni dati in uso a terzi	-	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	-	-		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	4.768.165,59	3.704.963,88		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)