

COMUNE DI GORIZIA

**BILANCIO CONSOLIDATO
ESERCIZIO 2021**

ALLEGATO A

-

CONTO ECONOMICO
E STATO PATRIMONIALE

ESERCIZIO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1 Proventi da tributi	11.029.059,00	11.949.531,00		
2 Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3 Proventi da trasferimenti e contributi	38.795.889,00	36.462.189,00		
a Proventi da trasferimenti correnti	35.175.398,00	34.615.555,00		A5c
b Quota annuale di contributi agli investimenti	1.741.209,00	978.205,00		E20c
c Contributi agli investimenti	1.879.282,00	868.429,00		
4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	31.188.443,00	28.146.949,00	A	A1a
a Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.263.212,00	1.090.417,00		
b Ricavi della vendita di beni	2.753.884,00	3.535.478,00		
c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	25.171.347,00	23.521.054,00		
5 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	18.129,00	40.222,00	A3	A3
7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	503.696,00	753.281,00	A4	A4
8 Altri ricavi e proventi diversi	3.450.137,00	2.720.697,00	A5	A5a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	84.985.353,00	80.072.869,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	4.061.475,00	4.082.020,00	B6	B6
10 Prestazioni di servizi	36.114.934,00	32.148.943,00	B7	B7
11 Utilizzo beni di terzi	783.207,00	713.715,00	B8	B8
12 Trasferimenti e contributi	9.534.008,00	9.645.926,00		
a Trasferimenti correnti	9.532.088,00	9.629.481,00		
b Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c Contributi agli investimenti ad altri soggetti	1.920,00	16.445,00		
13 Personale	20.958.872,00	20.611.687,00	B9	B9
14 Ammortamenti e svalutazioni	9.357.099,00	8.975.051,00	B10	B10
a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.873.312,00	1.907.091,00	B10a	B10a
b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	6.890.507,00	6.661.162,00	B10b	B10b
c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	254.669,00	B10c	B10c
d Svalutazione dei crediti	593.280,00	152.129,00	B10d	B10d
15 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-81.638,00	-162.293,00	B11	B11
16 Accantonamenti per rischi	596.502,00	1.083.115,00	B12	B12
17 Altri accantonamenti	682.465,00	43.642,00	B13	B13
18 Oneri diversi di gestione	1.252.892,00	1.402.885,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	83.259.816,00	78.544.691,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.725.537,00	1.528.178,00	-	-

ESERCIZIO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
<i>Proventi finanziari</i>				
19 Proventi da partecipazioni			C15	C15
<i>a da società controllate</i>	0,00	0,00		
<i>b da società partecipate</i>	4.069,00	8.435,00		
<i>c da altri soggetti</i>	0,00	19.401,00		
20 Altri proventi finanziari	154.161,00	177.145,00	C16	C16
Totale proventi finanziari	158.230,00	204.981,00		
<i>Oneri finanziari</i>				
21 Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
<i>a Interessi passivi</i>	2.286.781,00	2.369.580,00		
<i>b Altri oneri finanziari</i>	23.989,00	22.277,00		
Totale oneri finanziari	2.310.770,00	2.391.857,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-2.152.540,00	-2.186.876,00	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22 Rivalutazioni	86.497,00	104.191,00	D18	D18
23 Svalutazioni	3.002,00	3.390,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)	83.495,00	100.801,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24 Proventi straordinari			E20	E20
<i>a Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
<i>b Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	3.091,00	564.095,00		
<i>c Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.556.188,00	1.479.476,00		E20b
<i>d Plusvalenze patrimoniali</i>	17.359,00	16.171,00		E20c
<i>e Altri proventi straordinari</i>	78.927,00	308.712,00		
Totale proventi straordinari	1.655.565,00	2.368.454,00		
25 Oneri straordinari			E21	E21
<i>a Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
<i>b Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.227.049,00	552.843,00		E21b
<i>c Minusvalenze patrimoniali</i>	3.035,00	5.272,00		E21a
<i>d Altri oneri straordinari</i>	499.516,00	110.435,00		E21d
Totale oneri straordinari	1.729.600,00	668.550,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-74.035,00	1.699.904,00	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-417.543,00	1.142.007,00	-	-
26 Imposte (*)	974.948,00	1.140.630,00	22	22
27 RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-1.392.491,00	1.377,00	23	23
29 Risultato dell'esercizio di gruppo	-1.403.818,00	0,00		
30 Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	11.327,00	-17.261,00		

ESERCIZIO 2021

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		0,00	0,00	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		0,00	0,00		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
I <u>Immobilizzazioni immateriali</u>				BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	39.753,00	52.866,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	13.453,00	13.531,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	71.086,00	55.561,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.375.506,00	1.450.994,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	4.037.727,00	4.730.655,00	BI6	BI6
9	Altre	15.797.873,00	16.196.999,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		21.335.398,00	22.500.606,00		
<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>					
II Beni demaniali		59.812.944,00	60.272.301,00		
1.1	Terreni	19.016.481,00	18.890.001,00		
1.2	Fabbricati	2.386.434,00	2.421.901,00		
1.3	Infrastrutture	38.410.029,00	38.960.399,00		
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III Altre immobilizzazioni materiali (3)		238.042.482,00	240.304.670,00		
2.1	Terreni	32.550.155,00	32.456.315,00	BII1	BII1
a di cui in leasing finanziario		0,00	0,00		
2.2	Fabbricati	162.606.869,00	163.545.693,00		
a di cui in leasing finanziario		0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	31.041.587,00	32.383.685,00	BII2	BII2
a di cui in leasing finanziario		0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	998.234,00	1.044.375,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	2.514.501,00	2.998.962,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	494.176,00	697.856,00		
2.7	Mobili e arredi	617.504,00	1.135.810,00		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	7.219.456,00	6.041.974,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	25.777.675,00	12.310.425,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		323.633.101,00	312.887.396,00		
IV <u>Immobilizzazioni finanziarie (1)</u>					
1 Partecipazioni in				BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	197.504,00	197.117,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	552.314,00	557.632,00		
2 Crediti verso				BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	1.113.127,00	313.089,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	2.647.359,00	2.472.321,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		4.510.304,00	3.540.159,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		349.478.803,00	338.928.161,00	-	-

ESERCIZIO 2021

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2021	2020	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I <u>Rimanenze</u>	2.425.545,00	2.325.167,00	CI	CI
Totale rimanenze	2.425.545,00	2.325.167,00		
II <u>Crediti (2)</u>				
1 Crediti di natura tributaria				
a <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b <i>Altri crediti da tributi</i>	3.377.460,00	3.955.149,00		
c <i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2 Crediti per trasferimenti e contributi				
a <i>verso amministrazioni pubbliche</i>	14.158.846,00	14.261.301,00		
b <i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
c <i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d <i>verso altri soggetti</i>	86.154,00	169.544,00		
3 Verso clienti ed utenti	11.932.708,00	10.756.009,00	CII1	CII1
4 Altri Crediti			CII5	CII5
a <i>verso l'erario</i>	3.993.181,00	4.293.311,00		
b <i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
c <i>altri</i>	6.637.019,00	7.282.241,00		
Totale crediti	40.185.368,00	40.717.555,00		
III <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1 Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2 Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV <u>Disponibilità liquide</u>				
1 Conto di tesoreria				
a <i>Istituto tesoriere</i>	21.515.495,00	20.618.205,00		CIV1a
b <i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	13.153.195,00	13.590.581,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3 Denaro e valori in cassa	74.184,00	74.379,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide	34.742.874,00	34.283.165,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	77.353.787,00	77.325.887,00		
D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	630.930,00	70.132,00	D	D
2 Risconti attivi	486.291,00	407.587,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.117.221,00	477.719,00		
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	427.949.811,00	416.731.767,00	-	-

(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.

ESERCIZIO 2021

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2021	2020	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
Patrimonio netto di gruppo				
I Fondo di dotazione	35.743.192,00	0,00	AI	AI
II Riserve	248.734.576,00	0,00		
b da capitale	5.115.135,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire	2.107.668,00	0,00		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	241.304.608,00	0,00		
e altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f altre riserve disponibili	207.165,00	0,00		
III Risultato economico dell'esercizio	-1.403.818,00	0,00	AIX	AIX
IV Risultati economici di esercizi precedenti	11.985.506,00	0,00	AVII	
V Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di gruppo	295.059.456,00	0,00		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
VI Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	67.641,00	0,00		
VII Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	11.327,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	78.968,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	295.138.424,00	294.725.663,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1 Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2 Per imposte	77.183,00	75.144,00	B2	B2
3 Altri	10.222.938,00	11.455.813,00	B3	B3
4 Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	10.300.121,00	11.530.957,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			c	c
TOTALE T.F.R. (C)	1.615.086,00	1.610.218,00		
D) DEBITI (1)				
1 Debiti da finanziamento				
a prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c verso banche e tesoriere	32.585.227,00	33.300.354,00	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	3.284.418,00	2.797.128,00	D5	
2 Debiti verso fornitori	11.310.838,00	7.649.958,00	D7	D6
3 Acconti	24.872,00	13.024,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi				
a enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b altre amministrazioni pubbliche	823.941,00	861.282,00		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e altri soggetti	2.459.284,00	2.237.749,00		
5 Altri debiti			D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	1.380.784,00	1.569.328,00		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.010.672,00	1.071.749,00		
c per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d altri	2.874.021,00	3.742.548,00		
TOTALE DEBITI (D)	55.754.057,00	53.243.120,00		

ESERCIZIO 2021

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2021	2020	referimento	referimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	125.807,00	229.392,00	E	E
II Riscconti passivi			E	E
1 Contributi agli investimenti	61.588.746,00	53.414.104,00		
a da altre amministrazioni pubbliche	61.588.746,00	53.414.104,00		
b da altri soggetti	0,00	0,00		
2 Concessioni pluriennali	2.148.709,00	1.849.327,00		
3 Altri riscconti passivi	1.278.861,00	128.986,00		
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)	65.142.123,00	55.621.809,00		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	427.949.811,00	416.731.767,00		
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	41.144.631,00	49.212.656,00		
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	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	41.144.631,00	49.212.656,00		

(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)