

COMUNE DI GORIZIA

**BILANCIO CONSOLIDATO
ESERCIZIO 2022**

ALLEGATO A

-
CONTO ECONOMICO
E STATO PATRIMONIALE

Allegato n.11 al D. Lgs. 118/2011

ESERCIZIO 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2022	2021	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1 Proventi da tributi	12.680.546,00	11.029.059,00		
2 Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3 Proventi da trasferimenti e contributi	41.774.420,00	38.795.889,00		
a Proventi da trasferimenti correnti	35.260.167,00	35.175.398,00		A5c
b Quota annuale di contributi agli investimenti	1.635.826,00	1.741.209,00		E20c
c Contributi agli investimenti	4.878.427,00	1.879.282,00		
4 Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	33.196.675,00	31.188.443,00	A	A1a
a Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.668.197,00	3.263.212,00		
b Ricavi della vendita di beni	2.689.338,00	2.753.884,00		
c Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	26.839.140,00	25.171.347,00		
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	17.965,00	18.129,00	A3	A3
7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	954.502,00	503.696,00	A4	A4
8 Altri ricavi e proventi diversi	2.879.383,00	3.450.137,00	A5	A5a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		91.503.491,00	84.985.353,00	
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	4.334.224,00	4.061.475,00	B6	B6
10 Prestazioni di servizi	39.875.069,00	36.114.934,00	B7	B7
11 Utilizzo beni di terzi	808.448,00	783.207,00	B8	B8
12 Trasferimenti e contributi	9.508.148,00	9.534.008,00		
a Trasferimenti correnti	9.432.105,00	9.532.088,00		
b Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	60.000,00	0,00		
c Contributi agli investimenti ad altri soggetti	16.043,00	1.920,00		
13 Personale	20.739.574,00	20.958.872,00	B9	B9
14 Ammortamenti e svalutazioni	11.540.355,00	9.357.099,00	B10	B10
a Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	2.548.063,00	1.873.312,00	B10a	B10a
b Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	7.512.788,00	6.890.507,00	B10b	B10b
c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	51.385,00	0,00	B10c	B10c
d Svalutazione dei crediti	1.428.119,00	593.280,00	B10d	B10d
15 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	64.665,00	-81.638,00	B11	B11
16 Accantonamenti per rischi	357.414,00	596.502,00	B12	B12
17 Altri accantonamenti	1.476.461,00	682.465,00	B13	B13
18 Oneri diversi di gestione	1.540.261,00	1.252.892,00	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		90.244.619,00	83.259.816,00	
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		1.258.872,00	1.725.537,00	- -

ESERCIZIO 2022

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2022	2021	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
<i>Proventi finanziari</i>				
19 Proventi da partecipazioni				
a <i>da società controllate</i>	0,00	0,00		C15
b <i>da società partecipate</i>	0,00	4.069,00		
c <i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20 Altri proventi finanziari	205.312,00	154.161,00	C16	C16
	205.312,00	158.230,00		
<i>Oneri finanziari</i>				
21 Interessi ed altri oneri finanziari				
a <i>Interessi passivi</i>	2.104.228,00	2.286.781,00		C17
b <i>Altri oneri finanziari</i>	22.593,00	23.989,00		
	2.126.821,00	2.310.770,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-1.921.509,00	-2.152.540,00	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22 Rivalutazioni	90.420,00	86.497,00	D18	D18
23 Svalutazioni	0,00	3.002,00	D19	D19
	90.420,00	83.495,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24 Proventi straordinari				
a <i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		E20
b <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	3.091,00		
c <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	2.307.065,00	1.556.188,00		E20b
d <i>Plusvalenze patrimoniali</i>	35.693,00	17.359,00		E20c
e <i>Altri proventi straordinari</i>	11.647,00	78.927,00		
	2.354.405,00	1.655.565,00		
25 Oneri straordinari				
a <i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		E21
b <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	929.230,00	1.227.049,00		E21b
c <i>Minusvalenze patrimoniali</i>	11.381,00	3.035,00		E21a
d <i>Altri oneri straordinari</i>	482.570,00	499.516,00		E21d
	1.423.181,00	1.729.600,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	931.224,00	-74.035,00	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	359.007,00	-417.543,00	-	-
26 Imposte (*)	897.677,00	974.948,00	22	22
27 RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	-538.670,00	-1.392.491,00	23	23
29 Risultato dell'esercizio di gruppo	-521.096,00	-1.403.818,00		
30 Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-17.574,00	11.327,00		

Allegato n.11 al D. Lgs. 118/2011

ESERCIZIO 2022

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2022	2021	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	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 <i>Immobilizzazioni immateriali</i>				
1 Costi di impianto e di ampliamento	7.450,00	39.753,00	BI	BI
2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	9.244,00	13.453,00	BI1	BI1
3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	80.188,00	71.086,00	BI2	BI2
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	1.308.978,00	1.375.506,00	BI3	BI3
5 Avviamento	0,00	0,00	BI4	BI4
6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.865.945,00	4.037.727,00	BI5	BI5
9 Altre	15.644.522,00	15.797.873,00	BI6	BI6
Totale immobilizzazioni immateriali	23.916.327,00	21.335.398,00		
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>				
II 1 Beni demaniali	60.158.107,00	59.812.944,00		
1.1 Terreni	19.136.106,00	19.016.481,00		
1.2 Fabbricati	2.259.176,00	2.386.434,00		
1.3 Infrastrutture	38.762.825,00	38.410.029,00		
1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	263.511.168,00	238.042.482,00		
2.1 Terreni	32.554.924,00	32.550.155,00	BII1	BII1
a <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	187.703.565,00	162.606.869,00		
a <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	31.199.583,00	31.041.587,00	BII2	BII2
a <i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	1.176.238,00	998.234,00	BII3	BII3
2.5 Mezzi di trasporto	883.212,00	2.514.501,00		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	593.864,00	494.176,00		
2.7 Mobili e arredi	725.411,00	617.504,00		
2.8 Infrastrutture	15.497,00	0,00		
2.99 Altri beni materiali	8.658.874,00	7.219.456,00		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	30.140.775,00	25.777.675,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali	353.810.050,00	323.633.101,00		
IV <i>Immobilizzazioni finanziarie (1)</i>				
1 Partecipazioni in				
a <i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII1	BIII1
b <i>imprese partecipate</i>	673.676,00	197.504,00	BIII1a	BIII1a
c <i>altri soggetti</i>	1.233.978,00	552.314,00	BIII1b	BIII1b
2 Crediti verso				
a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	BIII2	BIII2
b <i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c <i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d <i>altri soggetti</i>	764.735,00	1.113.127,00	BIII2c	BIII2d
3 Altri titoli	3.645.729,00	2.647.359,00	BIII3	BIII3
Totale immobilizzazioni finanziarie	6.318.118,00	4.510.304,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	384.044.495,00	349.478.803,00	-	-

ESERCIZIO 2022

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)	2022	2021	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I <i>Rimanenze</i>	2.373.401,00	2.425.545,00	CI	CI
	Totale rimanenze	2.373.401,00	2.425.545,00	
II <i>Crediti (2)</i>				
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>	3.688.738,00	3.377.460,00		
c <i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2 Crediti per trasferimenti e contributi				
a <i>verso amministrazioni pubbliche</i>	14.651.866,00	14.158.846,00		
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>	159.408,00	86.154,00		
3 Verso clienti ed utenti	11.387.762,00	11.932.708,00	CII1	CII1
4 Altri Crediti			CII5	CII5
a <i>verso l'erario</i>	3.684.708,00	3.993.181,00		
b <i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
c <i>altri</i>	6.941.558,00	6.637.019,00		
	Totale crediti	40.514.040,00	40.185.368,00	
III <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
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 <i>Disponibilità liquide</i>				
1 Conto di tesoreria				
a <i>Istituto tesoriere</i>	22.657.082,00	21.515.495,00		CIV1a
b <i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	14.701.063,00	13.153.195,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3 Denaro e valori in cassa	63.936,00	74.184,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	37.422.081,00	34.742.874,00	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	80.309.522,00	77.353.787,00	
D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi	229,00	630.930,00	D	D
2 Risconti attivi	352.378,00	486.291,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	352.607,00	1.117.221,00	
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	464.706.624,00	427.949.811,00	-

(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.

Allegato n.11 al D. Lgs. 118/2011

ESERCIZIO 2022

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2022	2021	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
Patrimonio netto di gruppo				
I Fondo di dotazione	35.743.192,00	35.743.192,00		AI
II Riserve	274.408.454,00	248.734.576,00		
b da capitale	8.822.058,00	5.115.135,00		AII, AIII
c da permessi di costruire	2.373.511,00	2.107.668,00		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	262.706.323,00	241.304.608,00		
e altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f altre riserve disponibili	506.562,00	207.165,00		
III Risultato economico dell'esercizio	-521.096,00	-1.403.818,00		AIX
IV Risultati economici di esercizi precedenti	16.666.942,00	11.985.506,00		AVII
V Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
Totale Patrimonio netto di gruppo	326.297.492,00	295.059.456,00		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi				
VI Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	78.968,00	67.641,00		
VII Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	-17.574,00	11.327,00		
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	61.394,00	78.968,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	326.358.886,00	295.138.424,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1 Per trattamento di quiescenza	1.004,00	0,00		B1
2 Per imposte	63.640,00	77.183,00		B2
3 Altri	6.924.601,00	10.222.938,00		B3
4 Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	6.989.245,00	10.300.121,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				c
			c	c
D) DEBITI (1)				
1 Debiti da finanziamento				
a <i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00		D1e D2
b <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		D1
c <i>verso banche e tesoriere</i>	32.981.181,00	32.585.227,00		
d <i>verso altri finanziatori</i>	3.368.696,00	3.284.418,00		D3 e D4
2 Debiti verso fornitori	12.139.409,00	11.310.838,00		D5
3 Acconti	58.144,00	24.872,00		D6
4 Debiti per trasferimenti e contributi				D7
a <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		D8
b <i>altre amministrazioni pubbliche</i>	1.107.194,00	823.941,00		
c <i>imprese controllate</i>	0,00	0,00		D9
d <i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00		D10
e <i>altri soggetti</i>	2.662.101,00	2.459.284,00		D11,D12,D13
5 Altri debiti				
a <i>tributari</i>	1.512.436,00	1.380.784,00		
b <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	1.045.712,00	1.010.672,00		
c <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
d <i>altri</i>	5.025.568,00	2.874.021,00		
TOTALE DEBITI (D)	59.900.441,00	55.754.057,00		

ESERCIZIO 2022

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)	2022	2021	riferimento	riferimento
			art.2425 cc	DM 26/4/95
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	189.908,00	125.807,00	E	E
II Risconti passivi			E	E
1 Contributi agli investimenti	66.857.085,00	61.588.746,00		
a da altre amministrazioni pubbliche	66.857.085,00	61.588.746,00		
b da altri soggetti	0,00	0,00		
2 Concessioni pluriennali	2.588.611,00	2.148.709,00		
3 Altri risconti passivi	265.543,00	1.278.861,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	69.901.147,00	65.142.123,00	
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	464.706.624,00	427.949.811,00	
	CONTI D'ORDINE			
1) Impegni su esercizi futuri	47.985.716,00	41.144.631,00		
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	47.985.716,00	41.144.631,00	

(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)