

# COMUNE DI ALBA ADRIATICA

## BILANCIO CONSOLIDATO 2022

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO                                                   | 2022                  | 2021                  |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>                                  |                       |                       |
| 1) Proventi da tributi                                                        | 9.964.822,31€         | 9.761.664,49€         |
| 2) Proventi da fondi perequativi                                              | 2.090.467,24€         | 51.321,56€            |
| 3) Proventi da trasferimenti e contributi                                     | 3.968.467,52€         | 816.136,80€           |
| a) Proventi da trasferimenti correnti                                         | 1.543.813,90€         | 807.330,70€           |
| b) Quota annuale di contributi agli investimenti                              | 17.900,00€            | 7.100,00€             |
| c) Contributi agli investimenti                                               | 2.406.753,62€         | 1.706,10€             |
| 4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici          | 3.810.062,92€         | 3.915.039,22€         |
| a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                 | 762.631,58€           | 816.461,55€           |
| b) Ricavi della vendita di beni                                               | 6.091,07€             | 0,00€                 |
| c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                             | 3.041.340,27€         | 3.098.577,67€         |
| 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                          | 19.806,66€            | 25.628,16€            |
| 8) Altri ricavi e proventi diversi                                            | 1.021.831,19€         | 1.268.829,74€         |
| <b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>                          | <b>20.875.457,84€</b> | <b>15.838.619,97€</b> |
| <b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>                                  |                       |                       |
| 9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                              | 757.749,09€           | 517.689,78€           |
| 10) Prestazioni di servizi                                                    | 4.774.191,95€         | 3.996.318,46€         |
| 11) Utilizzo beni di terzi                                                    | 155.818,25€           | 190.155,88€           |
| 12) Trasferimenti e contributi                                                | 3.924.966,25€         | 4.256.406,63€         |
| a) Trasferimenti correnti                                                     | 3.924.966,25€         | 4.256.406,63€         |
| b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.                      | 0,00€                 | 0,00€                 |
| c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti                             | 0,00€                 | 0,00€                 |
| 13) Personale                                                                 | 2.446.889,56€         | 2.284.010,10€         |
| 14) Ammortamenti e svalutazioni                                               | 1.490.028,20€         | 1.676.704,99€         |
| a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                               | 23.071,83€            | 15.397,04€            |
| b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                 | 1.312.936,94€         | 1.227.719,35€         |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| d) Svalutazione dei crediti                                                   | 154.019,43€           | 433.588,60€           |
| 15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)     | (1.146,30) €          | (1.144,62) €          |
| 16) Accantonamenti per rischi                                                 | 34.219,28€            | 138.375,10€           |
| 17) Altri accantonamenti                                                      | 3.000,00€             | 13.000,00€            |
| 18) Oneri diversi di gestione                                                 | 199.007,34€           | 122.346,97€           |
| <b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>                          | <b>13.784.723,62€</b> | <b>13.193.863,29€</b> |
| <b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>          | <b>7.090.734,22€</b>  | <b>2.644.756,68€</b>  |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                                        |                       |                       |
| <i>Proventi finanziari</i>                                                    |                       |                       |
| 19) Proventi da partecipazioni                                                | 0,00€                 | 0,00€                 |
| a) da società controllate                                                     | 0,00€                 | 0,00€                 |

|                                                                                      |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <i>b) da societa' partecipate</i>                                                    | 0,00€          | 0,00€          |
| <i>c) da altri soggetti</i>                                                          | 0,00€          | 0,00€          |
| 20) Altri proventi finanziari                                                        | 19.591,76€     | 18.769,94€     |
| <b>Totale proventi finanziari</b>                                                    | 19.591,76€     | 18.769,94€     |
| <u>Oneri finanziari</u>                                                              |                |                |
| 21) Interessi ed altri oneri finanziari                                              | 531.882,04€    | 546.235,48€    |
| <i>a) Interessi passivi</i>                                                          | 519.286,61€    | 546.231,26€    |
| <i>b) Altri oneri finanziari</i>                                                     | 12.595,43€     | 4,22€          |
| <b>Totale oneri finanziari</b>                                                       | 531.882,04€    | 546.235,48€    |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>                                       | (512.290,28) € | (527.465,54) € |
| <b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>                          |                |                |
| 22) Rivalutazioni                                                                    | 0,00€          | 0,00€          |
| 23) Svalutazioni                                                                     | 0,00€          | 0,00€          |
| <b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>                                                         | 0,00€          | 0,00€          |
| <b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>                                      |                |                |
| <u>24) Proventi straordinari</u>                                                     |                |                |
| <i>a) Proventi da permessi di costruire</i>                                          | 472.649,64€    | 0,00€          |
| <i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>                                | 0,00€          | 0,00€          |
| <i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>                          | 508.788,48€    | 171.789,45€    |
| <i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>                                                   | 0,00€          | 0,00€          |
| <i>e) Altri proventi straordinari</i>                                                | 0,00€          | 0,00€          |
| <b>Totale proventi straordinari</b>                                                  | 981.438,12€    | 171.789,45€    |
| <u>25) Oneri straordinari</u>                                                        |                |                |
| <i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>                                            | 0,00€          | 0,00€          |
| <i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>                         | 613.689,65€    | 81.866,48€     |
| <i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>                                                  | 0,00€          | 0,00€          |
| <i>d) Altri oneri straordinari</i>                                                   | 30.859,86€     | 11.595,88€     |
| <b>Totale oneri straordinari</b>                                                     | 644.549,51€    | 93.462,36€     |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>                                     | 336.888,61€    | 78.327,09€     |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>                                  | 6.915.332,55€  | 2.195.618,23€  |
| 26) Imposte                                                                          | 157.791,18€    | 208.860,61€    |
| <b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b> | 6.757.541,37€  | 1.986.757,62€  |
| 29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO                                               | 6.757.541,37€  | 1.986.757,62€  |
| 30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi                                  | 0,00€          | 0,00€          |

| STATO PATRIMONIALE                                                                                           | 2022           | 2021           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>                                                                             |                |                |
| <b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b> | 0,00€          | 207,48€        |
| <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>                                                                    | 0,00€          | 207,48€        |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                                   |                |                |
| <i>I Immobilizzazioni immateriali</i>                                                                        |                |                |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento                                                                        | 77.476,16€     | 26,15€         |
| 2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'                                                                   | 0,00€          | 0,00€          |
| 3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno                                                   | 487,02€        | 833,09€        |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile                                                             | 30.921,53€     | 40.183,63€     |
| 5) Avviamento                                                                                                | 0,00€          | 0,00€          |
| 6) Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                      | 0,00€          | 0,00€          |
| 9) Altre                                                                                                     | 12.260,38€     | 1.846,92€      |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>                                                                   | 121.145,09€    | 42.889,79€     |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i>                                                                            |                |                |
| II 1) Beni demaniali                                                                                         | 10.519.027,64€ | 9.143.329,22€  |
| 1.1) Terreni                                                                                                 | 175.277,82€    | 175.277,82€    |
| 1.2) Fabbricati                                                                                              | 0,00€          | 0,00€          |
| 1.3) Infrastrutture                                                                                          | 4.428.904,54€  | 2.779.646,58€  |
| 1.9) Altri beni demaniali                                                                                    | 5.914.845,28€  | 6.188.404,82€  |
| <i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>                                                               |                |                |
| 2.1) Terreni                                                                                                 | 2.013.761,40€  | 19.553,26€     |
| a) di cui in leasing finanziario                                                                             | 0,00€          | 0,00€          |
| 2.2) Fabbricati                                                                                              | 13.339.128,80€ | 15.211.110,23€ |
| a) di cui in leasing finanziario                                                                             | 0,00€          | 0,00€          |
| 2.3) Impianti e macchinari                                                                                   | 5.437.367,81€  | 5.403.888,79€  |
| a) di cui in leasing finanziario                                                                             | 0,00€          | 0,00€          |
| 2.4) Attrezzature industriali e commerciali                                                                  | 158.636,46€    | 70.820,30€     |
| 2.5) Mezzi di trasporto                                                                                      | 88.358,41€     | 0,00€          |
| 2.6) Macchine per ufficio e hardware                                                                         | 31.631,79€     | 17.537,06€     |
| 2.7) Mobili e arredi                                                                                         | 28.129,85€     | 23.188,19€     |
| 2.8) Infrastrutture                                                                                          | 828.630,63€    | 882.317,64€    |
| 2.99) Altri beni materiali                                                                                   | 1.090.010,16€  | 1.151.932,86€  |
| 3) Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                      | 8.152.802,37€  | 5.246.845,01€  |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                                                                     | 41.687.485,32€ | 37.170.522,56€ |
| <i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>                                                                      |                |                |
| 1) Partecipazioni in                                                                                         | 29,76€         | 29,76€         |
| a) imprese controllate                                                                                       | 0,00€          | 0,00€          |
| b) imprese partecipate                                                                                       | 0,00€          | 0,00€          |
| c) altri soggetti                                                                                            | 29,76€         | 29,76€         |
| 2) Crediti verso                                                                                             | 39.726,54€     | 39.715,41€     |
| 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                                                                                            | 39.726,54€     | 39.715,41€     |
| 3) Altri titoli                                                                                              | 0,00€          | 0,00€          |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>                                                                   | 39.756,30€     | 39.745,17€     |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                                                                           | 41.848.386,71€ | 37.253.157,52€ |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                                                                  |                |                |
| <i>I) Rimanenze</i>                                                                                          |                |                |

|                                                                    |  |                |                |
|--------------------------------------------------------------------|--|----------------|----------------|
| Totale rimanenze                                                   |  | 88.645,09€     | 87.498,83€     |
| <u>II ) Crediti</u>                                                |  |                |                |
| 1) Crediti di natura tributaria                                    |  | 1.326.920,18€  | 1.552.758,94€  |
| a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità      |  | 0,00€          | 0,00€          |
| b) Altri crediti da tributi                                        |  | 1.312.125,33€  | 1.552.758,94€  |
| c) Crediti da Fondi perequativi                                    |  | 14.794,85€     | 0,00€          |
| 2) Crediti per trasferimenti e contributi                          |  | 2.881.119,53€  | 403.162,70€    |
| a) verso amministrazioni pubbliche                                 |  | 2.880.461,81€  | 397.892,70€    |
| b) imprese controllate                                             |  | 0,00€          | 0,00€          |
| c) imprese partecipate                                             |  | 0,00€          | 0,00€          |
| d) verso altri soggetti                                            |  | 657,72€        | 5.270,00€      |
| 3) Verso clienti ed utenti                                         |  | 2.475.513,57€  | 2.440.481,45€  |
| 4) Altri Crediti                                                   |  | 2.473.414,51€  | 2.700.525,22€  |
| a) verso l'Erario                                                  |  | 133.323,43€    | 83.163,07€     |
| b) per attivita' svolta per c/terzi                                |  | 3.093,24€      | 4.465,73€      |
| c) altri                                                           |  | 2.336.997,84€  | 2.612.896,42€  |
| Totale crediti                                                     |  | 9.156.967,79€  | 7.096.928,31€  |
| <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                                              |  | 7.431.439,23€  | 5.649.502,44€  |
| a) Istituto tesoriere                                              |  | 7.431.439,23€  | 5.649.502,44€  |
| b) presso Banca d'Italia                                           |  | 0,00€          | 0,00€          |
| 2) Altri depositi bancari e postali                                |  | 454.789,68€    | 614.369,70€    |
| 3) Denaro e valori in cassa                                        |  | 196,20€        | 163,77€        |
| 4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente      |  | 0,00€          | 0,00€          |
| Totale disponibilita' liquide                                      |  | 7.886.425,11€  | 6.264.035,91€  |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)                                       |  | 17.132.037,99€ | 13.448.463,05€ |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                                         |  |                |                |
| 1) Ratei attivi                                                    |  | 0,00€          | 22.277,63€     |
| 2) Risconti attivi                                                 |  | 142.788,71€    | 146.012,62€    |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (D)                                        |  | 142.788,71€    | 168.290,25€    |
| TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)                                       |  | 59.123.213,41€ | 50.870.118,30€ |

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)                                                                           |  | 2022                  | 2021                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                                                             |  |                       |                       |
| <b>Patrimonio netto di gruppo</b>                                                                      |  |                       |                       |
| I) Fondo di dotazione                                                                                  |  | 7.666.559,16€         | 7.666.559,16€         |
| II) Riserve                                                                                            |  | 17.736.260,33€        | 16.287.308,60€        |
| <i>b) da capitale</i>                                                                                  |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>c) da permessi di costruire</i>                                                                     |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> |  | 12.114.388,34€        | 10.736.989,92€        |
| <i>e) altre riserve indisponibili</i>                                                                  |  | 5.621.871,99€         | 5.550.318,68€         |
| <i>f) altre riserve disponibili</i>                                                                    |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| III) Risultato economico dell'Esercizio                                                                |  | 6.757.541,37€         | 1.986.757,62€         |
| IV) Risultati economici di esercizi precedenti                                                         |  | (5.235.361,77) €      | (756.281,87) €        |
| V) Riserve negative per beni indisponibili                                                             |  | (1.377.398,42) €      | 0,00€                 |
| <b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>                                                               |  | <b>25.547.600,67€</b> | <b>25.184.343,51€</b> |
| <b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>                                                         |  |                       |                       |
| VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi                                                |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi                                         |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>                                                  |  | <b>0,00€</b>          | <b>0,00€</b>          |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>                                                                     |  | <b>25.547.600,67€</b> | <b>25.184.343,51€</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                                                    |  |                       |                       |
| 1) Per trattamento di quiescenza                                                                       |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| 2) Per imposte                                                                                         |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| 3) Altri                                                                                               |  | 340.839,60€           | 430.133,79€           |
| 4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri                                                   |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                                                                |  | <b>340.839,60€</b>    | <b>430.133,79€</b>    |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                                                                 |  | <b>105.322,02€</b>    | <b>103.048,40€</b>    |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                                                               |  | <b>105.322,02€</b>    | <b>103.048,40€</b>    |
| <b>D) DEBITI</b>                                                                                       |  |                       |                       |
| 1) Debiti da finanziamento                                                                             |  | 22.700.929,06€        | 14.974.290,83€        |
| <i>a) prestiti obbligazionari</i>                                                                      |  | 0,00€                 | 1.682.995,97€         |
| <i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>                                                           |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>c) verso banche e tesoriere</i>                                                                     |  | 908.023,38€           | 802.229,49€           |
| <i>d) verso altri finanziatori</i>                                                                     |  | 21.792.905,68€        | 12.489.065,37€        |
| 2) Debiti verso fornitori                                                                              |  | 5.487.931,07€         | 3.127.410,43€         |
| 3) Acconti                                                                                             |  | 331.466,63€           | 325.332,68€           |
| 4) Debiti per trasferimenti e contributi                                                               |  | 840.185,82€           | 2.047.383,90€         |
| <i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>                                             |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>                                                              |  | 525.374,19€           | 1.604.631,53€         |
| <i>c) imprese controllate</i>                                                                          |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>d) imprese partecipate</i>                                                                          |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>e) altri soggetti</i>                                                                               |  | 314.811,63€           | 442.752,37€           |
| 5) Altri debiti                                                                                        |  | 2.584.884,88€         | 3.063.936,83€         |
| <i>a) tributari</i>                                                                                    |  | 51.205,04€            | 48.958,05€            |
| <i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>                                             |  | 58.604,87€            | 49.483,53€            |
| <i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>                                                             |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>d) altri</i>                                                                                        |  | 2.475.074,97€         | 2.965.495,25€         |
| <b>TOTALE DEBITI ( D)</b>                                                                              |  | <b>31.945.397,46€</b> | <b>23.538.354,67€</b> |
| <b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                                             |  |                       |                       |
| I) Ratei passivi                                                                                       |  | 0,00€                 | 0,33€                 |
| II) Risconti passivi                                                                                   |  | 1.184.053,66€         | 1.614.237,60€         |

|                                                  |                |                |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1) Contributi agli investimenti                  | 518.922,77€    | 536.822,77€    |
| <i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>     | 518.922,77€    | 536.822,77€    |
| <i>b) da altri soggetti</i>                      | 0,00€          | 0,00€          |
| 2) Concessioni pluriennali                       | 0,00€          | 0,00€          |
| 3) Altri risconti passivi                        | 665.130,89€    | 1.077.414,83€  |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>               | 1.184.053,66€  | 1.614.237,93€  |
| <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>            | 59.123.213,41€ | 50.870.118,30€ |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                            |                |                |
| 1) Impegni su esercizi futuri                    | 11.321.271,45€ | 3.800.684,77€  |
| 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€          |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                     | 11.321.271,45€ | 3.800.684,77€  |