

COMUNE DI ALBA ADRIATICA

BILANCIO CONSOLIDATO 2023

Comune di Alba Adriatica Prot. n. 0025735 del 02-09-2024 in arrivo

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	11.306.879,35€	9.964.822,31€
2) Proventi da fondi perequativi	749.728,60€	2.090.467,24€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	3.646.059,67€	3.968.467,52€
<i>a) Proventi da trasferimenti correnti</i>	840.598,03€	1.543.813,90€
<i>b) Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	17.900,00€	17.900,00€
<i>c) Contributi agli investimenti</i>	2.787.561,64€	2.406.753,62€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.640.584,17€	3.810.062,92€
<i>a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	681.512,93€	762.631,58€
<i>b) Ricavi della vendita di beni</i>	0,00€	6.091,07€
<i>c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.959.071,24€	3.041.340,27€
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	42.497,26€	19.806,66€
8) Altri ricavi e proventi diversi	1.079.865,86€	1.021.831,19€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	20.465.614,91€	20.875.457,84€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	347.181,24€	757.749,09€
10) Prestazioni di servizi	4.999.524,35€	4.774.191,95€
11) Utilizzo beni di terzi	153.731,29€	155.818,25€
12) Trasferimenti e contributi	4.621.237,38€	3.924.966,25€
<i>a) Trasferimenti correnti</i>	4.621.237,38€	3.924.966,25€
<i>b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
13) Personale	2.632.680,25€	2.446.889,56€
14) Ammortamenti e svalutazioni	2.284.452,28€	1.490.028,20€
<i>a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	55.207,37€	23.071,83€
<i>b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.431.058,06€	1.312.936,94€
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Svalutazione dei crediti</i>	798.186,85€	154.019,43€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(17.739,55) €	(1.146,30) €
16) Accantonamenti per rischi	1.274.575,57€	34.219,28€
17) Altri accantonamenti	10.000,00€	3.000,00€
18) Oneri diversi di gestione	176.618,16€	199.007,34€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	16.482.260,97€	13.784.723,62€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	3.983.353,94€	7.090.734,22€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
<i>a) da societa' controllate</i>	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	50.758,17€	19.591,76€
Totale proventi finanziari	50.758,17€	19.591,76€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	783.415,77€	531.882,04€
<i>a) Interessi passivi</i>	772.495,16€	519.286,61€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	10.920,61€	12.595,43€
Totale oneri finanziari	783.415,77€	531.882,04€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(732.657,60) €	(512.290,28) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	5.665.678,64€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	5.665.678,64€	0,00€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	472.649,64€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	344.967,79€	508.788,48€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	1,80€	0,00€
Totale proventi straordinari	344.969,59€	981.438,12€
<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>	75.042,51€	613.689,65€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	73.769,01€	30.859,86€
Totale oneri straordinari	148.811,52€	644.549,51€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	196.158,07€	336.888,61€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	9.112.533,05€	6.915.332,55€
26) Imposte	140.065,00€	157.791,18€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	8.972.468,05€	6.757.541,37€
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	8.972.468,05€	6.757.541,37€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€

STATO PATRIMONIALE		2023	2022
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		340,48€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		340,48€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI			
<i>I Immobilizzazioni immateriali</i>			
1) Costi di impianto e di ampliamento		128.963,92€	77.476,16€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'		0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		7.978,06€	487,02€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		29.970,86€	30.921,53€
5) Avviamento		0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		0,00€	0,00€
9) Altre		21.355,84€	12.260,38€
Totale immobilizzazioni immateriali		188.268,68€	121.145,09€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
II 1) Beni demaniali		12.450.337,81€	10.519.027,64€
1.1) Terreni		175.277,82€	175.277,82€
1.2) Fabbricati		0,00€	0,00€
1.3) Infrastrutture		6.500.201,57€	4.428.904,54€
1.9) Altri beni demaniali		5.774.858,42€	5.914.845,28€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>			
2.1) Terreni		19.279,80€	2.013.761,40€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati		15.441.236,01€	13.339.128,80€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari		5.700.509,05€	5.437.367,81€
a) di cui in leasing finanziario		0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali		158.547,73€	158.636,46€
2.5) Mezzi di trasporto		94.109,21€	88.358,41€
2.6) Macchine per ufficio e hardware		14.067,82€	31.631,79€
2.7) Mobili e arredi		21.373,38€	28.129,85€
2.8) Infrastrutture		774.943,62€	828.630,63€
2.99) Altri beni materiali		1.110.299,49€	1.090.010,16€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti		9.378.158,60€	8.152.802,37€
Totale immobilizzazioni materiali		45.162.862,52€	41.687.485,32€
<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		12.931,09€	39.726,54€
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		12.931,09€	39.726,54€
3) Altri titoli		0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie		12.960,85€	39.756,30€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		45.364.092,05€	41.848.386,71€
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
<i>I) Rimanenze</i>			

Totale rimanenze		106.384,68€	88.645,09€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		2.013.721,50€	1.326.920,18€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		2.013.721,50€	1.312.125,33€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	14.794,85€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		4.637.095,27€	2.881.119,53€
a) verso amministrazioni pubbliche		4.637.095,27€	2.880.461,81€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		0,00€	657,72€
3) Verso clienti ed utenti		1.798.622,23€	2.475.513,57€
4) Altri Crediti		2.615.886,45€	2.473.414,51€
a) verso l'Erario		57.920,11€	133.323,43€
b) per attivita' svolta per c/terzi		4.040,47€	3.093,24€
c) altri		2.553.925,87€	2.336.997,84€
Totale crediti		11.065.325,45€	9.156.967,79€
<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		8.353.201,79€	7.431.439,23€
a) Istituto tesoriere		0,00€	7.431.439,23€
b) presso Banca d'Italia		8.353.201,79€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		252.236,52€	454.789,68€
3) Denaro e valori in cassa		189,55€	196,20€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
Totale disponibilita' liquide		8.605.627,86€	7.886.425,11€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		19.777.337,99€	17.132.037,99€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		60,24€	0,00€
2) Risconti attivi		131.965,34€	142.788,71€
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		132.025,58€	142.788,71€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		65.273.796,10€	59.123.213,41€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO			
Patrimonio netto di gruppo			
I) Fondo di dotazione		7.666.559,16€	7.666.559,16€
II) Riserve		15.063.180,80€	17.736.260,33€
<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>		14.045.698,51€	12.114.388,34€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>		8.960,41€	5.621.871,99€
<i>f) altre riserve disponibili</i>		1.008.521,88€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio		8.972.468,05€	6.757.541,37€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti		1.482.913,49€	(5.235.361,77) €
V) Riserve negative per beni indisponibili		(1.377.398,42) €	(1.377.398,42) €
Totale Patrimonio netto di gruppo		31.807.723,08€	25.547.600,67€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi			
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€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		31.807.723,08€	25.547.600,67€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza		0,00€	0,00€
2) Per imposte		0,00€	0,00€
3) Altri		1.587.064,83€	340.839,60€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri		0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		1.587.064,83€	340.839,60€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
TOTALE T.F.R. (C)		83.144,57€	105.322,02€
D) DEBITI			
1) Debiti da finanziamento		21.510.374,15€	22.700.929,06€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>		0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>		875.102,90€	908.023,38€
<i>d) verso altri finanziatori</i>		20.635.271,25€	21.792.905,68€
2) Debiti verso fornitori		1.289.719,42€	5.487.931,07€
3) Acconti		3.823.359,22€	331.466,63€
4) Debiti per trasferimenti e contributi		1.226.217,17€	840.185,82€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>		1.005.354,68€	525.374,19€
<i>c) imprese controllate</i>		0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>		0,00€	0,00€
<i>e) altri soggetti</i>		220.862,49€	314.811,63€
5) Altri debiti		2.564.484,17€	2.584.884,88€
<i>a) tributari</i>		45.040,04€	51.205,04€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		54.223,91€	58.604,87€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>		0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>		2.465.220,22€	2.475.074,97€
TOTALE DEBITI (D)		30.414.154,13€	31.945.397,46€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
I) Ratei passivi		95,20€	0,00€
II) Riscointi passivi		1.381.614,29€	1.184.053,66€

1) Contributi agli investimenti	1.071.456,74€	518.922,77€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	1.071.456,74€	518.922,77€
<i>b) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	310.157,55€	665.130,89€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.381.709,49€	1.184.053,66€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	65.273.796,10€	59.123.213,41€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	10.550.768,40€	11.321.271,45€
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	10.550.768,40€	11.321.271,45€