

Comune di Preganziol

BILANCIO CONSOLIDATO

2018

CONTO ECONOMICO e STATO PATRIMONIALE

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 2018 | 2017 | riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|--|---|--------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 4.790.908 | 4.982.264 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 1.654.843 | 1.587.543 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 494.693 | 343.828 | | |
| a | Proventi da trasferimenti correnti | 380.324 | 338.908 | | A5c |
| b | Quota annuale di contributi agli investimenti | 114.369 | 4.920 | | E20c |
| c | Contributi agli investimenti | - | - | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 602.657 | 558.614 | A1 | A1a |
| a | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 327.481 | 335.823 | | |
| b | Ricavi della vendita di beni | 397 | 353 | | |
| c | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 274.779 | 222.438 | | |
| 5 | (+/-) | 1 | - | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 21 | - | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | - | - | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 323.373 | 417.467 | A5 | A5 a e b |
| totale componenti positivi della gestione A) | | 7.866.496 | 7.889.716 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 159.915 | 161.664 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 2.821.509 | 2.795.087 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 57.617 | 49.384 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 1.151.473 | 1.052.642 | | |
| a | Trasferimenti correnti | 1.109.473 | 1.052.642 | | |
| b | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb. | 14.000 | - | | |
| c | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | 28.000 | - | | |
| 13 | Personale | 2.520.274 | 2.333.936 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 972.232 | 1.119.942 | B10 | B10 |
| a | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 4.207 | 3.831 | B10a | B10a |
| b | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 896.224 | 837.019 | B10b | B10b |
| c | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 3 | - | B10c | B10c |
| d | Svalutazione dei crediti | 71.798 | 279.092 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 325 | 329 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 127.717 | 45.001 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 2.148 | 4.845 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 340.816 | 133.920 | B14 | B14 |
| totale componenti negativi della gestione B) | | 8.154.026 | 7.696.092 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | - 287.530 | 193.624 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| <u>Proventi finanziari</u> | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | 192.349 | 299.216 | C15 | C15 |
| a | da società controllate | - | - | | |
| b | da società partecipate | 192.349 | 299.216 | | |
| c | da altri soggetti | - | - | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 184.910 | 2.264 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 377.259 | 301.480 | | |
| <u>Oneri finanziari</u> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 126.937 | 134.464 | C17 | C17 |
| a | Interessi passivi | 126.757 | 134.334 | | |
| b | Altri oneri finanziari | 180 | 130 | | |
| Totale oneri finanziari | | 126.937 | 134.464 | | |
| totale (C) | | 250.322 | 167.016 | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 2.634.338 | - | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | - 1 | - | D19 | D19 |
| totale (D) | | 2.634.339 | - | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| <u>Proventi straordinari</u> | | | | | |
| 24 | Proventi da permessi di costruire | 51.324 | 34.559 | E20 | E20 |
| b | Proventi da trasferimenti in conto capitale | - | 8.000 | | |
| c | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | 1.852.187 | 174.400 | | E20b |
| d | Plusvalenze patrimoniali | 253.759 | 9.844 | | E20c |
| e | Altri proventi straordinari | 80.440 | - | | |
| totale proventi | | 2.237.710 | 226.803 | | |
| <u>Oneri straordinari</u> | | | | | |
| 25 | Trasferimenti in conto capitale | - | - | E21 | E21 |
| b | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 3.634.048 | 13.663 | | E21b |
| c | Minusvalenze patrimoniali | - | - | | E21a |
| d | Altri oneri straordinari | 1.376 | 65.423 | | E21d |
| totale oneri | | 3.635.424 | 79.086 | | |
| Totale (E) (E20-E21) | | - 1.397.714 | 147.717 | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E) | | 1.199.417 | 508.357 | | |
| 26 | Imposte (*) | 152.422 | 153.781 | 22 | 22 |
| RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | | 1.046.995 | 354.576 | 23 | 23 |
| 27 | | | | | |
| 28 | Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi | - 1 | - | | |

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

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | 2018 | 2017 | 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) | - | - | | |
| I | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | | BI | BI |
| 1 | costi di impianto e di ampliamento | - | - | BI1 | BI1 |
| 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 6.596 | 8.795 | BI2 | BI2 |
| 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 235 | 342 | BI3 | BI3 |
| 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 130 | - | BI4 | BI4 |
| 5 | avviamento | 715 | 634 | BI5 | BI5 |
| 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 85 | 42 | BI6 | BI6 |
| 9 | altre | 12.725 | 10.050 | BI7 | BI7 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 20.486 | 19.863 | | |
| | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> | | | | |
| II 1 | Beni demaniali | 15.763.742 | 15.847.085 | | |
| 1.1 | Terreni | 1.455.684 | 2.995.495 | | |
| 1.2 | Fabbricati | 2.256.452 | 2.303.001 | | |
| 1.3 | Infrastrutture | 12.051.606 | 10.548.589 | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | - | - | | |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali (3) | 22.781.227 | 23.677.220 | | |
| 2.1 | Terreni | 4.751.205 | 4.750.466 | BI11 | BI11 |
| a | di cui in leasing finanziario | 8 | - | | |
| 2.2 | Fabbricati | 17.680.442 | 18.618.298 | | |
| a | di cui in leasing finanziario | 8 | - | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 18.744 | 16.244 | BI12 | BI12 |
| a | di cui in leasing finanziario | 2 | - | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 70.858 | 62.724 | BI13 | BI13 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 72.688 | 65.661 | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 67.149 | 64.355 | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | 111.142 | 90.224 | | |
| 2.8 | Infrastrutture | - | - | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 8.999 | 9.248 | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 794.619 | 449.885 | BI15 | BI15 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 39.339.588 | 39.974.190 | | |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u> | | | | |
| 1 | Partecipazioni in | 2.709.355 | 143.704 | BI111 | BI111 |
| a | imprese controllate | - | - | BI111a | BI111a |
| b | imprese partecipate | 2.709.339 | 19 | BI111b | BI111b |
| c | altri soggetti | 16 | 143.685 | | |
| 2 | Crediti verso | 104 | - | BI112 | BI112 |
| a | altre amministrazioni pubbliche | - | - | | |
| | di cui entro i 12 mesi: | - | - | | |
| b | imprese controllate | - | - | BI112a | BI112a |
| | di cui entro i 12 mesi: | - | - | | |
| c | imprese partecipate | 104 | - | BI112b | BI112b |
| | di cui entro i 12 mesi: | - | - | | |
| d | altri soggetti | - | - | BI112c BI112d | BI112d |
| | di cui entro i 12 mesi: | - | - | | |
| 3 | Altri titoli | - | 6.600 | BI113 | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 2.709.459 | 150.304 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 42.069.533 | 40.144.357 | | |

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | 2018 | 2017 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|--|-------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|
| I | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| | <u>Rimanenze</u> | 2.050 | 2.289 | CI | CI |
| | Totale | 2.050 | 2.289 | | |
| II | <u>Crediti (2)</u> | | | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 1.434.642 | 1.336.098 | | |
| a | <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i> | - | - | | |
| b | <i>Altri crediti da tributi</i> | 1.434.642 | 1.287.924 | | |
| c | <i>Crediti da Fondi perequativi</i> | - | 48.174 | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 35.135 | 36.348 | | |
| a | <i>verso amministrazioni pubbliche</i> | 33.316 | 33.655 | | |
| b | <i>imprese controllate</i> | - | - | | CI12 |
| c | <i>imprese partecipate</i> | 1.819 | 2.693 | CI13 | CI13 |
| d | <i>verso altri soggetti</i> | - | - | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | 229.919 | 254.571 | CI11 | CI11 |
| 4 | Altri Crediti | 276.399 | 171.288 | CI15 | CI15 |
| a | <i>verso l'erario</i> | 6.427 | 8.989 | | |
| b | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | - | - | | |
| c | <i>altri</i> | 269.972 | 162.299 | | |
| | <i>di cui oltre i 12 mesi:</i> | - | - | | |
| | Totale crediti | 1.976.095 | 1.798.305 | | |
| III | <u>COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u> | | | | |
| 1 | partecipazioni | - | - | CI11,2,3,4,5 | CI11,2,3 |
| 2 | altri titoli | - | - | CI16 | CI15 |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | - | - | | |
| IV | <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u> | | | | |
| 1 | Conto di tesoreria | 7.327.784 | 7.632.584 | | |
| a | <i>Istituto tesoriere</i> | - | 7.632.584 | | CIV1a |
| b | <i>presso Banca d'Italia</i> | 7.327.784 | - | | |
| 2 | Altri depositi bancari e postali | 141.278 | 168.924 | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| 3 | Denaro e valori in cassa | 33 | 35 | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | - | - | | |
| | Totale disponibilità liquide | 7.469.095 | 7.801.543 | | |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 9.447.240 | 9.602.137 | | |
| | D) RATEI E RISCOINTI | | | | |
| 1 | Ratei attivi | - | - | D | D |
| 2 | Risconti attivi | 1.696 | 1.672 | D | D |
| | TOTALE RATEI E RISCOINTI D) | 1.696 | 1.672 | | |
| | TOTALE DELL'ATTIVO | 51.518.469 | 49.748.166 | | |

(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) | | 2018 | 2017 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---|-------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 2.842.119 | 1.853.838 | AI | AI |
| II | Riserve | 39.157.103 | 39.506.774 | | |
| a | da risultato economico di esercizi precedenti | 362.733 | 30.510 | AIV, AV, AVI, AVII, AVII | AIV, AV, AVI, AVII, AVII |
| b | da capitale | 337 | - | AII, AIII | AII, AIII |
| c | da permessi di costruire | 281.914 | - | | |
| d | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 38.487.982 | 39.476.264 | | |
| e | altre riserve indisponibili | 24.137 | - | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | 1.046.995 | 354.576 | AIX | AIX |
| | terzi | 43.046.217 | 41.715.188 | | |
| | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 337 | - | | |
| | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | 1 | - | | |
| | Patrimonio netto di pertinenza di terzi | 336 | - | | |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) ⁽³⁾ | 43.046.217 | 41.715.188 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | per trattamento di quiescenza | - | - | B1 | B1 |
| 2 | per imposte | 92 | - | B2 | B2 |
| 3 | altri | 1.475.711 | 117.780 | B3 | B3 |
| 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | - | - | | |
| | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 1.475.803 | 117.780 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 5.096 | 5.139 | C | C |
| | TOTALE T.F.R. (C) | 5.096 | 5.139 | | |
| D) DEBITI (1) | | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 1.980.963 | 2.861.278 | | |
| a | prestiti obbligazionari | 1.157 | - | D1e D2 | D1 |
| | di cui oltre i 12 mesi: | 1.107 | - | | |
| b | v/ altre amministrazioni pubbliche | - | - | | |
| | di cui oltre i 12 mesi: | - | - | | |
| c | verso banche e tesoriere | 84.851 | 81.254 | D4 | D3 e D4 |
| | di cui oltre i 12 mesi: | 84.606 | - | | |
| d | verso altri finanziatori | 1.894.955 | 2.780.024 | D5 | |
| | di cui oltre i 12 mesi: | 1.894.944 | - | | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 857.979 | 867.341 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | 40 | 21 | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 123.173 | 109.528 | | |
| a | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | - | - | | |
| b | altre amministrazioni pubbliche | 37.387 | 19.116 | | |
| c | imprese controllate | - | - | D9 | D8 |
| d | imprese partecipate | 43 | 1.043 | D10 | D9 |
| e | altri soggetti | 85.743 | 89.369 | | |
| 5 | altri debiti | 197.479 | 187.731 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | tributari | 63.376 | 62.069 | | |
| b | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 3.337 | 3.183 | | |
| c | per attività svolta per c/terzi (2) | - | - | | |
| d | altri | 130.766 | 122.479 | | |
| | di cui oltre i 12 mesi: | - | - | | |
| | TOTALE DEBITI (D) | 3.159.634 | 4.025.899 | | |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| | Ratei passivi | 130.534 | 127.356 | E | E |
| | Risconti passivi | 3.701.185 | 3.756.804 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 3.701.183 | 3.756.803 | | |
| a | da altre amministrazioni pubbliche | 3.670.706 | 3.756.348 | | |
| b | da altri soggetti | 30.477 | 455 | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | - | - | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 2 | 1 | | |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | 3.831.719 | 3.884.160 | | |
| | TOTALE DEL PASSIVO | 51.518.469 | 49.748.166 | | |
| CONTI D'ORDINE | | | | | |
| 1) | Impegni su esercizi futuri | 2.062.102 | 1.083.280 | | |
| 2) | beni di terzi in uso | 10.288 | 10.512 | | |
| 3) | beni dati in uso a terzi | - | - | | |
| 4) | garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | 12.973 | 15.668 | | |
| 5) | garanzie prestate a imprese controllate | 496 | - | | |
| 6) | garanzie prestate a imprese partecipate | 2.039 | 1.710 | | |
| 7) | garanzie prestate a altre imprese | 312 | 1.340.716 | | |
| | TOTALE CONTI D'ORDINE | 2.088.210 | 2.451.886 | | |

(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)

(3) Le formule sono inserite anche nello schema del bilancio consolidato riguardante l'esercizio 2016