

Comune di Leini

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2022)

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO | | 2022 | 2021 | riferimento art.2425 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|--|--|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 1 | Proventi da tributi | 9.547.712,91 | 9.432.616,85 | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | 1.260.000,00 | 1.246.460,00 | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | 3.548.383,26 | 4.095.885,98 | | |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 1.633.619,66 | 1.571.278,79 | | A5c |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | 538.363,69 | 538.363,69 | | E20c |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | 1.376.399,91 | 1.986.243,50 | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 6.026.563,00 | 5.347.171,72 | A1 | A1a |
| a | <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i> | 392.405,42 | 301.390,29 | | |
| b | <i>Ricavi della vendita di beni</i> | 276,33 | 73,94 | | |
| c | <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i> | 5.633.881,25 | 5.045.707,49 | | |
| 5 | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | -1,28 | 4,29 | A2 | A2 |
| 6 | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 2.644,90 | 939,72 | A3 | A3 |
| 7 | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 570.619,11 | 539.366,37 | A4 | A4 |
| 8 | Altri ricavi e proventi diversi | 2.052.477,61 | 2.274.909,16 | A5 | A5 a e b |
| TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A) | | 23.008.399,51 | 22.937.354,09 | | |
| B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE | | | | | |
| 9 | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 800.162,17 | 853.717,27 | B6 | B6 |
| 10 | Prestazioni di servizi | 11.377.088,66 | 10.747.598,86 | B7 | B7 |
| 11 | Utilizzo beni di terzi | 185.786,07 | 214.962,52 | B8 | B8 |
| 12 | Trasferimenti e contributi | 1.492.899,70 | 1.238.026,48 | | |
| a | <i>Trasferimenti correnti</i> | 1.490.280,04 | 1.188.989,97 | | |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i> | 0,00 | 31.000,00 | | |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | 2.619,66 | 18.036,51 | | |
| 13 | Personale | 3.640.470,30 | 3.520.163,91 | B9 | B9 |
| 14 | Ammortamenti e svalutazioni | 4.332.778,10 | 5.458.707,07 | B10 | B10 |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 371.918,98 | 346.235,68 | B10a | B10a |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 2.383.152,21 | 2.362.546,52 | B10b | B10b |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | 2.525,61 | 0,00 | B10c | B10c |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | 1.575.181,30 | 2.749.924,87 | B10d | B10d |
| 15 | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 48.481,99 | -36.103,58 | B11 | B11 |
| 16 | Accantonamenti per rischi | 31.556,25 | 1.373,28 | B12 | B12 |
| 17 | Altri accantonamenti | 118.516,90 | 96.203,86 | B13 | B13 |
| 18 | Oneri diversi di gestione | 371.301,58 | 365.211,87 | B14 | B14 |
| TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B) | | 22.399.041,72 | 22.459.861,54 | | |
| DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B) | | 609.357,79 | 477.492,55 | | |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | | | | |
| 19 | Proventi da partecipazioni | 126.632,63 | 82.003,84 | C15 | C15 |
| a | <i>da società controllate</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| b | <i>da società partecipate</i> | 6.033,92 | 8.413,28 | | |
| c | <i>da altri soggetti</i> | 120.598,71 | 73.590,56 | | |
| 20 | Altri proventi finanziari | 28.028,93 | 21.588,32 | C16 | C16 |
| Totale proventi finanziari | | 154.661,56 | 103.592,16 | | |
| <i>Oneri finanziari</i> | | | | | |
| 21 | Interessi ed altri oneri finanziari | 91.653,47 | 59.160,97 | C17 | C17 |
| a | <i>Interessi passivi</i> | 91.427,96 | 59.011,75 | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | 225,51 | 149,22 | | |
| Totale oneri finanziari | | 91.653,47 | 59.160,97 | | |
| TOTALE (C) | | 63.008,09 | 44.431,19 | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 22 | Rivalutazioni | 400,42 | 1.594,83 | D18 | D18 |
| 23 | Svalutazioni | 0,00 | 1.128.122,02 | D19 | D19 |
| TOTALE (D) | | 400,42 | -1.126.527,19 | | |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| 24 | Proventi straordinari | 3.355.482,89 | 4.324.514,73 | E20 | E20 |
| a | <i>Proventi da permessi di costruire</i> | 0,00 | 0,00 | | |

| | | | | | | |
|----|---|--|---------------------|---------------------|-----|------|
| | b | Proventi da trasferimenti in conto capitale | 212.166,19 | 91.258,77 | | |
| | c | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | 3.102.683,73 | 3.267.526,78 | | E20b |
| | d | Plusvalenze patrimoniali | 21.474,09 | 82.955,65 | | E20c |
| | e | Altri proventi straordinari | 19.158,88 | 882.773,53 | | |
| | | Totale proventi | 3.355.482,89 | 4.324.514,73 | | |
| 25 | | Oneri straordinari | 770.241,05 | 706.992,25 | E21 | E21 |
| | a | Trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | | |
| | b | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 588.536,84 | 506.891,69 | | E21b |
| | c | Minusvalenze patrimoniali | 551,11 | 0,00 | | E21a |
| | d | Altri oneri straordinari | 181.153,10 | 200.100,56 | | E21d |
| | | Totale oneri | 770.241,05 | 706.992,25 | | |
| | | TOTALE (E) (E20-E21) | 2.585.241,84 | 3.617.522,48 | | |
| | | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E) | 3.258.008,14 | 3.012.919,03 | | |
| 26 | | Imposte | 382.158,88 | 255.718,98 | 22 | 22 |
| 27 | | RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi) | 2.875.849,26 | 2.757.200,05 | 23 | 23 |
| 29 | | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO | 2.875.483,15 | 2.757.091,19 | | |
| 30 | | RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI | 366,11 | 108,86 | | |

Comune di Leini

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2022)

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO) | | 2022 | 2021 | 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 | 2,462,20 | 2,445,40 | A | A |
| | TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A) | 2.462,20 | 2.445,40 | | |
| I | B) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | | BI | BI |
| 1 | Costi di impianto e di ampliamento | 70.819,88 | 216.091,98 | BI1 | BI1 |
| 2 | Costi di ricerca sviluppo e pubblicità | 61.322,01 | 45.924,46 | BI2 | BI2 |
| 3 | Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 6.126,75 | 2.167,57 | BI3 | BI3 |
| 4 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 13.201,24 | 15.401,78 | BI4 | BI4 |
| 5 | Avviamento | 33.506,27 | 33.506,27 | BI5 | BI5 |
| 6 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 289.729,77 | 44.709,35 | BI6 | BI6 |
| 9 | Altre | 4.603.101,59 | 4.399.920,37 | BI7 | BI7 |
| | Totale immobilizzazioni immateriali | 5.077.807,51 | 4.757.721,78 | | |
| | <u>Immobilizzazioni materiali</u> | | | | |
| II 1 | Beni demaniali | 10.627.719,32 | 11.235.989,10 | | |
| 1.1 | Terreni | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2 | Fabbricati | 130.011,16 | 108.708,71 | | |
| 1.3 | Infrastrutture | 5.785.364,59 | 6.206.715,38 | | |
| 1.9 | Altri beni demaniali | 4.712.343,57 | 4.920.565,01 | | |
| III 2 | Altre immobilizzazioni materiali | 54.093.126,01 | 54.467.236,50 | | |
| 2.1 | Terreni | 10.185.852,71 | 10.164.362,13 | BI11 | BI11 |
| a | di cui in leasing finanziario | 986,48 | 1.250,69 | | |
| 2.2 | Fabbricati | 32.359.601,00 | 33.047.874,11 | | |
| a | di cui in leasing finanziario | 2.483,37 | 2.114,16 | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | 2.624.417,29 | 2.423.938,52 | BI12 | BI12 |
| a | di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 313.253,28 | 248.126,90 | BI13 | BI13 |
| 2.5 | Mezzi di trasporto | 147.219,04 | 174.264,34 | | |
| 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 178.313,40 | 234.450,05 | | |
| 2.7 | Mobili e arredi | 146.251,36 | 146.420,82 | | |
| 2.8 | Infrastrutture | 8.090.277,35 | 7.982.597,71 | | |
| 2.99 | Altri beni materiali | 47.940,58 | 45.201,92 | | |
| 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 5.958.049,06 | 77.042,67 | BI15 | BI15 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | 70.678.894,39 | 65.780.268,27 | | |
| IV | <u>Immobilizzazioni Finanziarie</u> | | | | |
| 1 | Partecipazioni in | 916.564,63 | 813.587,70 | BIII1 | BIII1 |
| a | imprese controllate | 46.126,45 | 45.726,03 | BIII1a | BIII1a |
| b | imprese partecipate | 870.438,18 | 767.861,67 | BIII1b | BIII1b |
| c | altri soggetti | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 | Crediti verso | 970,22 | 952,85 | 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 | 970,22 | 952,85 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| 3 | Altri titoli | 0,00 | 0,00 | BIII3 | |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 917.534,85 | 814.540,55 | | |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 76.674.236,75 | 71.352.530,60 | | |
| I | C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| I | <u>Rimanenze</u> | 125.397,12 | 100.875,08 | CI | CI |
| | Totale | 125.397,12 | 100.875,08 | | |
| II | <u>Crediti</u> | | | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | 2.976.984,30 | 3.191.467,35 | | |
| a | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | 74,84 | 0,00 | | |
| b | Altri crediti da tributi | 2.914.447,32 | 3.138.188,59 | | |
| c | Crediti da Fondi perequativi | 62.462,14 | 53.278,76 | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 2.926.911,56 | 2.871.224,16 | | |
| a | verso amministrazioni pubbliche | 2.446.203,41 | 2.829.395,65 | | |

| | | | | | | | | |
|-----|---|--|--|----------------------|----------------------|--|--------------|---------------|
| | b | imprese controllate | | 0,00 | 0,00 | | | CI2 |
| | c | imprese partecipate | | 228,11 | 138,60 | | CI3 | CI3 |
| | d | verso altri soggetti | | 480.480,04 | 41.689,91 | | | |
| | 3 | Verso clienti ed utenti | | 2.344.685,55 | 2.702.546,25 | | CI11 | CI11 |
| | 4 | Altri Crediti | | 3.205.533,23 | 2.930.291,04 | | CI15 | CI15 |
| | a | verso l'erario | | 484.347,78 | 223.024,18 | | | |
| | b | per attività svolta per c/terzi | | 140.520,15 | 204.014,38 | | | |
| | c | altri | | 2.580.665,30 | 2.503.252,48 | | | |
| | | Totale crediti | | 11.454.114,64 | 11.695.528,80 | | | |
| III | | <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u> | | | | | | |
| | 1 | Partecipazioni | | 0,00 | 0,00 | | CI11,2,3,4,5 | CI11,2,3 |
| | 2 | Altri titoli | | 0,00 | 0,00 | | CI16 | CI15 |
| | | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV | | <u>Disponibilità liquide</u> | | | | | | |
| | 1 | Conto di tesoreria | | 7.649.070,24 | 6.673.156,02 | | | |
| | a | Istituto tesoriere | | 7.649.070,24 | 6.673.156,02 | | | CIV1a |
| | b | presso Banca d'Italia | | 0,00 | 0,00 | | | |
| | 2 | Altri depositi bancari e postali | | 1.219.346,06 | 640.581,98 | | CIV1 | CIV1b e CIV1c |
| | 3 | Denaro e valori in cassa | | 170,91 | 335,76 | | CIV2 e CIV3 | CIV2 e CIV3 |
| | 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | Totale disponibilità liquide | | 8.868.587,21 | 7.314.073,76 | | | |
| | | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | | 20.448.098,97 | 19.110.477,64 | | | |
| | | D) RATEI E RISCONTI | | | | | | |
| | 1 | Ratei attivi | | 0,00 | 1.000,90 | | D | D |
| | 2 | Risconti attivi | | 64.133,24 | 20.232,18 | | D | D |
| | | TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | | 64.133,24 | 21.233,08 | | | |
| | | TOTALE DELL'ATTIVO | | 97.188.931,16 | 90.486.686,72 | | | |

Comune di Leini

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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO (Anno 2022)

| STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO) | | 2022 | 2021 | riferimento art.2424 CC | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| Patrimonio netto di gruppo | | | | | |
| I | Fondo di dotazione | 4.737.646,29 | 4.751.398,33 | AI | AI |
| II | Riserve | 49.433.506,24 | 48.080.766,54 | | |
| b | <i>da capitale</i> | 0,01 | 1.424,86 | AII, AIII | AII, AIII |
| c | <i>da permessi di costruire</i> | 16.962.152,63 | 18.469.539,89 | | |
| d | <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> | 28.421.511,87 | 27.768.932,73 | | |
| e | <i>altre riserve indisponibili</i> | 4.049.841,73 | 1.840.869,06 | | |
| f | <i>altre riserve disponibili</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| III | Risultato economico dell'esercizio | 2.875.483,15 | 2.757.091,19 | AIX | AIX |
| IV | Risultati economici di esercizi precedenti | 6.045.578,52 | 3.461.134,44 | AVII | |
| V | Riserve negative per beni indisponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| Totale Patrimonio netto di gruppo | | 63.092.214,20 | 59.050.390,50 | | |
| Patrimonio netto di pertinenza di terzi | | 2.655,24 | 1.976,82 | | |
| VI | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 2.289,13 | 1.867,96 | | |
| VII | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | 366,11 | 108,86 | | |
| Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi | | 2.655,24 | 1.976,82 | | |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | | 63.094.869,44 | 59.052.367,32 | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1 | Per trattamento di quiescenza | 4.994,78 | 6.557,70 | B1 | B1 |
| 2 | Per imposte | 1.656,32 | 5.158,51 | B2 | B2 |
| 3 | Altri | 399.244,56 | 332.169,47 | B3 | B3 |
| 4 | Fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | | 405.895,66 | 343.885,68 | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | 181.556,99 | 201.586,78 | C | C |
| TOTALE T.F.R. (C) | | 181.556,99 | 201.586,78 | | |
| D) DEBITI | | | | | |
| 1 | Debiti da finanziamento | 4.946.114,15 | 4.538.655,63 | | |
| a | <i>prestiti obbligazionari</i> | 761.038,86 | 760.086,71 | D1e D2 | D1 |
| b | <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i> | 71.936,21 | 0,00 | | |
| c | <i>verso banche e tesoriere</i> | 1.207.334,71 | 916.376,63 | D4 | D3 e D4 |
| d | <i>verso altri finanziatori</i> | 2.905.804,37 | 2.862.192,29 | D5 | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 9.647.122,75 | 7.595.158,33 | D7 | D6 |
| 3 | Acconti | 850,48 | 2.499,24 | D6 | D5 |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 678.326,50 | 338.402,00 | | |
| a | <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| b | <i>altre amministrazioni pubbliche</i> | 530.725,11 | 267.828,22 | | |
| c | <i>imprese controllate</i> | 0,00 | 0,00 | D9 | D8 |
| d | <i>imprese partecipate</i> | 30.467,57 | 421,92 | D10 | D9 |
| e | <i>altri soggetti</i> | 117.133,82 | 70.151,86 | | |
| 5 | Altri debiti | 2.784.751,18 | 2.839.682,75 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a | <i>tributari</i> | 285.673,21 | 148.370,40 | | |
| b | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | 50.937,93 | 74.897,89 | | |
| c | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | 170.774,68 | 29.489,02 | | |
| d | <i>altri</i> | 2.277.365,36 | 2.586.925,44 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | 18.057.165,06 | 15.314.397,95 | | |
| E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | | |
| I | Ratei passivi | 231.276,58 | 203.932,93 | E | E |
| II | Risconti passivi | 15.218.167,43 | 15.370.516,06 | E | E |
| 1 | Contributi agli investimenti | 14.551.172,30 | 14.887.514,32 | | |
| a | <i>da altre amministrazioni pubbliche</i> | 1.674.751,09 | 1.537.813,94 | | |
| b | <i>da altri soggetti</i> | 12.876.421,21 | 13.349.700,38 | | |
| 2 | Concessioni pluriennali | 587.781,44 | 469.347,61 | | |
| 3 | Altri risconti passivi | 79.213,69 | 13.654,13 | | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | | 15.449.444,01 | 15.574.448,99 | | |

| | | | | | |
|--|------------------------------|----------------------|----------------------|--|--|
| | TOTALE DEL PASSIVO | 97.188.931,16 | 90.486.686,72 | | |
| | CONTI D'ORDINE | | | | |
| 1) Impegni su esercizi futuri | | 8.818.720,17 | 4.833.892,28 | | |
| 2) Beni di terzi in uso | | 18,78 | 18,78 | | |
| 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 | | 10.106.340,54 | 10.106.340,54 | | |
| | TOTALE CONTI D'ORDINE | 18.925.079,49 | 14.940.251,60 | | |