

# COMUNE DI SAN GIORGIO DI NOGARO

## BILANCIO CONSOLIDATO 2021

| CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO                                                   | 2021                  | 2020                  |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>                                  |                       |                       |
| 1) Proventi da tributi                                                        | 4.332.219,73€         | 4.173.463,18€         |
| 2) Proventi da fondi perequativi                                              | 0,00€                 | 0,00€                 |
| 3) Proventi da trasferimenti e contributi                                     | 4.137.745,54€         | 4.263.701,85€         |
| a) Proventi da trasferimenti correnti                                         | 3.913.328,70€         | 4.031.295,23€         |
| b) Quota annuale di contributi agli investimenti                              | 224.416,84€           | 17.545,11€            |
| c) Contributi agli investimenti                                               | 0,00€                 | 214.861,51€           |
| 4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici          | 2.309.297,38€         | 2.120.072,41€         |
| a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                 | 175.220,05€           | 89.281,15€            |
| b) Ricavi della vendita di beni                                               | 3.619,35€             | 5.275,43€             |
| c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi                             | 2.130.457,98€         | 2.025.515,83€         |
| 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                          | 482.684,36€           | 481.476,61€           |
| 8) Altri ricavi e proventi diversi                                            | 1.456.491,29€         | 1.018.516,46€         |
| <b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>                          | <b>12.718.438,30€</b> | <b>12.057.230,51€</b> |
| <b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>                                  |                       |                       |
| 9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo                              | 296.819,20€           | 314.499,89€           |
| 10) Prestazioni di servizi                                                    | 4.934.281,54€         | 4.510.010,12€         |
| 11) Utilizzo beni di terzi                                                    | 154.738,26€           | 125.519,75€           |
| 12) Trasferimenti e contributi                                                | 851.225,40€           | 1.077.696,82€         |
| a) Trasferimenti correnti                                                     | 851.225,40€           | 1.077.696,82€         |
| b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.                      | 0,00€                 | 0,00€                 |
| c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti                             | 0,00€                 | 0,00€                 |
| 13) Personale                                                                 | 2.200.175,17€         | 2.203.559,17€         |
| 14) Ammortamenti e svalutazioni                                               | 1.507.369,61€         | 1.423.331,22€         |
| a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali                               | 165.347,87€           | 151.440,96€           |
| b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali                                 | 1.211.664,83€         | 1.204.404,12€         |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                  | 13.274,55€            | 7.135,79€             |
| d) Svalutazione dei crediti                                                   | 117.082,36€           | 60.350,35€            |
| 15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)     | (2.424,31) €          | 10.426,76€            |
| 16) Accantonamenti per rischi                                                 | 67.674,68€            | 7.256,23€             |
| 17) Altri accantonamenti                                                      | 117.807,12€           | 55.602,37€            |
| 18) Oneri diversi di gestione                                                 | 352.249,44€           | 167.670,82€           |
| <b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>                          | <b>10.479.916,11€</b> | <b>9.895.573,15€</b>  |
| <b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>         | <b>2.238.522,19€</b>  | <b>2.161.657,36€</b>  |
| <b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>                                        |                       |                       |
| <i>Proventi finanziari</i>                                                    |                       |                       |
| 19) Proventi da partecipazioni                                                | 31.499,90€            | 0,00€                 |
| a) da società controllate                                                     | 31.499,90€            | 0,00€                 |
| b) da società partecipate                                                     | 0,00€                 | 0,00€                 |

|                                                                                      |                       |                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| c) da altri soggetti                                                                 | 0,00€                 | 0,00€                 |
| 20) Altri proventi finanziari                                                        | 2.796,87€             | 24.724,91€            |
| <b>Totale proventi finanziari</b>                                                    | <b>34.296,77€</b>     | <b>24.724,91€</b>     |
| <u>Oneri finanziari</u>                                                              |                       |                       |
| 21) Interessi ed altri oneri finanziari                                              | 231.142,14€           | 260.136,65€           |
| a) Interessi passivi                                                                 | 226.581,97€           | 255.910,91€           |
| b) Altri oneri finanziari                                                            | 4.560,17€             | 4.225,74€             |
| <b>Totale oneri finanziari</b>                                                       | <b>231.142,14€</b>    | <b>260.136,65€</b>    |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>                                       | <b>(196.845,37) €</b> | <b>(235.411,74) €</b> |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                 |                       |                       |
| 22) Rivalutazioni                                                                    | 3.915,79€             | 211.356,48€           |
| 23) Svalutazioni                                                                     | 0,00€                 | 9,41€                 |
| <b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>                                                         | <b>3.915,79€</b>      | <b>211.347,07€</b>    |
| <b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>                                             |                       |                       |
| <u>24) Proventi straordinari</u>                                                     |                       |                       |
| a) Proventi da permessi di costruire                                                 | 0,00€                 | 0,00€                 |
| b) Proventi da trasferimenti in conto capitale                                       | 0,00€                 | 0,00€                 |
| c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo                                 | 529.747,45€           | 724.916,08€           |
| d) Plusvalenze patrimoniali                                                          | 14.593,68€            | 7.987,93€             |
| e) Altri proventi straordinari                                                       | 67.850,96€            | 29.788,40€            |
| <b>Totale proventi straordinari</b>                                                  | <b>612.192,09€</b>    | <b>762.692,41€</b>    |
| <u>25) Oneri straordinari</u>                                                        |                       |                       |
| a) Trasferimenti in conto capitale                                                   | 0,00€                 | 0,00€                 |
| b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo                                | 1.286.170,02€         | 1.478.963,83€         |
| c) Minusvalenze patrimoniali                                                         | 9.644,59€             | 13,68€                |
| d) Altri oneri straordinari                                                          | 3.399,00€             | 797,72€               |
| <b>Totale oneri straordinari</b>                                                     | <b>1.299.213,61€</b>  | <b>1.479.775,23€</b>  |
| <b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>                                     | <b>(687.021,52) €</b> | <b>(717.082,82) €</b> |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>                                  | <b>1.358.571,09€</b>  | <b>1.420.509,87€</b>  |
| 26) Imposte                                                                          | 182.070,52€           | 163.953,59€           |
| <b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b> | <b>1.176.500,57€</b>  | <b>1.256.556,28€</b>  |
| 29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO                                               | 1.176.500,57€         | 0,00€                 |
| 30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi                                  | 0,00€                 | 0,00€                 |

| STATO PATRIMONIALE                                                                                           | 2021           | 2020           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <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€          | 0,00€          |
| <b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>                                                                    | 0,00€          | 0,00€          |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                                                                                   |                |                |
| <i>I Immobilizzazioni immateriali</i>                                                                        |                |                |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento                                                                        | 7.365,09€      | 7.939,56€      |
| 2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'                                                                   | 51.979,10€     | 1.400,00€      |
| 3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno                                                   | 6.353,44€      | 4.343,59€      |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile                                                             | 106.909,29€    | 121.391,28€    |
| 5) Avviamento                                                                                                | 103.023,42€    | 116.923,70€    |
| 6) Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                      | 157.915,50€    | 173.533,92€    |
| 9) Altre                                                                                                     | 667.340,64€    | 601.536,54€    |
| <b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>                                                                   | 1.100.886,48€  | 1.027.068,59€  |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i>                                                                            |                |                |
| II 1) Beni demaniali                                                                                         | 8.211.420,10€  | 8.114.973,51€  |
| 1.1) Terreni                                                                                                 | 69.486,14€     | 69.486,14€     |
| 1.2) Fabbricati                                                                                              | 1.343.424,46€  | 1.021.981,74€  |
| 1.3) Infrastrutture                                                                                          | 6.509.857,50€  | 6.783.428,56€  |
| 1.9) Altri beni demaniali                                                                                    | 288.652,00€    | 240.077,07€    |
| <i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>                                                               |                |                |
| 2.1) Terreni                                                                                                 | 4.393.460,87€  | 4.398.510,95€  |
| a) di cui in leasing finanziario                                                                             | 0,00€          | 0,00€          |
| 2.2) Fabbricati                                                                                              | 16.556.124,37€ | 17.000.484,45€ |
| a) di cui in leasing finanziario                                                                             | 342.388,00€    | 353.654,33€    |
| 2.3) Impianti e macchinari                                                                                   | 1.874.512,74€  | 1.677.100,41€  |
| a) di cui in leasing finanziario                                                                             | 0,00€          | 0,00€          |
| 2.4) Attrezzature industriali e commerciali                                                                  | 329.461,09€    | 263.948,23€    |
| 2.5) Mezzi di trasporto                                                                                      | 69.426,39€     | 131.802,28€    |
| 2.6) Macchine per ufficio e hardware                                                                         | 31.340,53€     | 12.021,24€     |
| 2.7) Mobili e arredi                                                                                         | 93.014,02€     | 98.001,98€     |
| 2.8) Infrastrutture                                                                                          | 0,00€          | 0,00€          |
| 2.99) Altri beni materiali                                                                                   | 78.402,96€     | 79.336,07€     |
| 3) Immobilizzazioni in corso ed acconti                                                                      | 778.946,03€    | 436.050,02€    |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b>                                                                     | 32.416.109,10€ | 32.212.229,14€ |
| <i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>                                                                      |                |                |
| 1) Partecipazioni in                                                                                         | 43.855,72€     | 12.348,76€     |
| a) imprese controllate                                                                                       | 31.499,90€     | 0,00€          |
| b) imprese partecipate                                                                                       | 0,00€          | 0,00€          |
| c) altri soggetti                                                                                            | 12.355,82€     | 12.348,76€     |
| 2) Crediti verso                                                                                             | 4.566,19€      | 7.848,03€      |
| a) altre amministrazioni pubbliche                                                                           | 3.951,03€      | 0,00€          |
| b) imprese controllate                                                                                       | 0,00€          | 0,00€          |
| c) imprese partecipate                                                                                       | 0,00€          | 0,00€          |
| d) altri soggetti                                                                                            | 615,16€        | 7.848,03€      |
| 3) Altri titoli                                                                                              | 18.488,26€     | 25.424,29€     |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>                                                                   | 66.910,17€     | 45.621,08€     |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>                                                                           | 33.583.905,75€ | 33.284.918,81€ |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                                                                                  |                |                |
| <i>I) Rimanenze</i>                                                                                          |                |                |

|                                                                           |  |                         |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------|----------------|----------------|
|                                                                           |  | <b>Totale rimanenze</b> | 167.211,33€    | 164.032,54€    |
| <u><b>II ) Crediti</b></u>                                                |  |                         |                |                |
| 1) Crediti di natura tributaria                                           |  |                         | 698.846,10€    | 615.592,90€    |
| a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità             |  |                         | 0,00€          | 0,00€          |
| b) Altri crediti da tributi                                               |  |                         | 698.846,10€    | 615.592,90€    |
| c) Crediti da Fondi perequativi                                           |  |                         | 0,00€          | 0,00€          |
| 2) Crediti per trasferimenti e contributi                                 |  |                         | 838.051,07€    | 216.184,06€    |
| a) verso amministrazioni pubbliche                                        |  |                         | 832.751,28€    | 216.184,06€    |
| b) imprese controllate                                                    |  |                         | 0,00€          | 0,00€          |
| c) imprese partecipate                                                    |  |                         | 5.299,79€      | 0,00€          |
| d) verso altri soggetti                                                   |  |                         | 0,00€          | 0,00€          |
| 3) Verso clienti ed utenti                                                |  |                         | 719.764,81€    | 1.136.312,92€  |
| 4) Altri Crediti                                                          |  |                         | 2.170.939,62€  | 2.086.090,61€  |
| a) verso l'Erario                                                         |  |                         | 248.333,70€    | 281.515,81€    |
| b) per attivita' svolta per c/terzi                                       |  |                         | 1.004,78€      | 0,00€          |
| c) altri                                                                  |  |                         | 1.921.601,14€  | 1.804.574,80€  |
|                                                                           |  | <b>Totale crediti</b>   | 4.427.601,60€  | 4.054.180,49€  |
| <u><b>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b></u> |  |                         |                |                |
| 1) Partecipazioni                                                         |  |                         | 0,00€          | 0,00€          |
| 2) Altri titoli                                                           |  |                         | 60.705,00€     | 0,00€          |
| <b>Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>     |  |                         | 60.705,00€     | 0,00€          |
| <u><b>IV) Disponibilita' liquide</b></u>                                  |  |                         |                |                |
| 1) Conto di tesoreria                                                     |  |                         | 8.288.529,15€  | 7.210.171,87€  |
| a) Istituto tesoriere                                                     |  |                         | 8.288.529,15€  | 7.210.171,87€  |
| b) presso Banca d'Italia                                                  |  |                         | 0,00€          | 0,00€          |
| 2) Altri depositi bancari e postali                                       |  |                         | 1.304.070,14€  | 785.381,23€    |
| 3) Denaro e valori in cassa                                               |  |                         | 50,01€         | 94,55€         |
| 4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente             |  |                         | 0,00€          | 0,00€          |
| <b>Totale disponibilita' liquide</b>                                      |  |                         | 9.592.649,30€  | 7.995.647,65€  |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>                                       |  |                         | 14.248.167,23€ | 12.213.860,68€ |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                                                |  |                         |                |                |
| 1) Ratei attivi                                                           |  |                         | 369,03€        | 15.842,08€     |
| 2) Risconti attivi                                                        |  |                         | 50.689,79€     | 66.859,41€     |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>                                        |  |                         | 51.058,82€     | 82.701,49€     |
| <b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>                                       |  |                         | 47.883.131,80€ | 45.581.480,98€ |

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)                                                                           |  | 2021                  | 2020                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                                                                             |  |                       |                       |
| <b>Patrimonio netto di gruppo</b>                                                                      |  |                       |                       |
| I) Fondo di dotazione                                                                                  |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| II) Riserve                                                                                            |  | 25.618.032,94€        | 0,00€                 |
| <i>b) da capitale</i>                                                                                  |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>c) da permessi di costruire</i>                                                                     |  | 259.472,18€           | 0,00€                 |
| <i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> |  | 24.386.440,27€        | 0,00€                 |
| <i>e) altre riserve indisponibili</i>                                                                  |  | 972.120,49€           | 0,00€                 |
| <i>f) altre riserve disponibili</i>                                                                    |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| III) Risultato economico dell'Esercizio                                                                |  | 1.176.500,57€         | 0,00€                 |
| IV) Risultati economici di esercizi precedenti                                                         |  | 6.190.096,31€         | 0,00€                 |
| V) Riserve negative per beni indisponibili                                                             |  | (648.961,40) €        | 0,00€                 |
| <b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>                                                               |  | <b>32.335.668,42€</b> | <b>0,00€</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>32.335.668,42€</b> | <b>31.023.005,35€</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                                                                    |  |                       |                       |
| 1) Per trattamento di quiescenza                                                                       |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| 2) Per imposte                                                                                         |  | 20.128,80€            | 9.733,55€             |
| 3) Altri                                                                                               |  | 295.830,51€           | 177.854,08€           |
| 4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri                                                   |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>                                                                |  | <b>315.959,31€</b>    | <b>187.587,63€</b>    |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                                                                 |  | 76.061,09€            | 80.500,07€            |
| <b>TOTALE T.F.R. (C)</b>                                                                               |  | <b>76.061,09€</b>     | <b>80.500,07€</b>     |
| <b>D) DEBITI</b>                                                                                       |  |                       |                       |
| 1) Debiti da finanziamento                                                                             |  | 5.761.165,34€         | 6.579.942,08€         |
| <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>                                                                     |  | 782.855,83€           | 937.969,43€           |
| <i>d) verso altri finanziatori</i>                                                                     |  | 4.978.309,51€         | 5.641.972,65€         |
| 2) Debiti verso fornitori                                                                              |  | 1.169.758,48€         | 1.370.103,36€         |
| 3) Acconti                                                                                             |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| 4) Debiti per trasferimenti e contributi                                                               |  | 336.609,47€           | 330.403,09€           |
| <i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>                                             |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>                                                              |  | 121.208,25€           | 130.429,18€           |
| <i>c) imprese controllate</i>                                                                          |  | 0,00€                 | 10.173,68€            |
| <i>d) imprese partecipate</i>                                                                          |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>e) altri soggetti</i>                                                                               |  | 215.401,22€           | 189.800,23€           |
| 5) Altri debiti                                                                                        |  | 951.918,24€           | 918.028,83€           |
| <i>a) tributari</i>                                                                                    |  | 93.063,60€            | 58.067,70€            |
| <i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>                                             |  | 38.867,78€            | 38.616,40€            |
| <i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>                                                             |  | 0,00€                 | 0,00€                 |
| <i>d) altri</i>                                                                                        |  | 819.986,86€           | 821.344,73€           |
| <b>TOTALE DEBITI ( D)</b>                                                                              |  | <b>8.219.451,53€</b>  | <b>9.198.477,36€</b>  |
| <b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>                                             |  |                       |                       |
| I) Ratei passivi                                                                                       |  | 53.166,99€            | 77.537,29€            |
| II) Risconti passivi                                                                                   |  | 6.882.824,46€         | 5.014.373,28€         |

|                                                  |                |                |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 1) Contributi agli investimenti                  | 3.916.925,22€  | 3.027.254,75€  |
| <i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>     | 2.826.977,31€  | 2.036.630,06€  |
| <i>b) da altri soggetti</i>                      | 1.089.947,91€  | 990.624,69€    |
| 2) Concessioni pluriennali                       | 423.696,80€    | 375.888,80€    |
| 3) Altri risconti passivi                        | 2.542.202,44€  | 1.611.229,73€  |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>               | 6.935.991,45€  | 5.091.910,57€  |
| <b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>            | 47.883.131,80€ | 45.581.480,98€ |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                            |                |                |
| 1) Impegni su esercizi futuri                    | 2.678.694,20€  | 3.759.561,90€  |
| 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 | 89.448,31€     | 33.649,85€     |
| 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             | 20.615,28€     | 19.622,01€     |
| <b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>                     | 2.788.757,79€  | 3.812.833,76€  |