

# COMUNE DI UMBERTIDE

## BILANCIO CONSOLIDATO 2021

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2021	2020
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>		
1) Proventi da tributi	7.492.740,58€	7.784.046,15€
2) Proventi da fondi perequativi	1.613.473,34€	1.505.929,56€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	3.362.838,54€	3.731.978,64€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.509.214,97€	2.096.176,93€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	1.457.461,68€	1.466.695,69€
c) Contributi agli investimenti	396.161,89€	169.106,02€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.505.037,30€	5.621.391,85€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	188.949,68€	121.358,94€
b) Ricavi della vendita di beni	3.620.251,61€	3.583.307,55€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.695.836,01€	1.916.725,36€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	(4,78) €	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	1,09€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	55.523,00€	57.286,00€
8) Altri ricavi e proventi diversi	276.831,01€	551.574,49€
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>18.306.438,99€</b>	<b>19.252.207,78€</b>
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.159.117,27€	2.370.208,60€
10) Prestazioni di servizi	5.634.781,92€	5.176.450,51€
11) Utilizzo beni di terzi	589.198,60€	557.894,71€
12) Trasferimenti e contributi	1.386.172,49€	1.544.021,50€
a) Trasferimenti correnti	994.033,52€	1.268.093,63€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	17.668,59€	22.440,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	374.470,38€	253.487,87€
13) Personale	3.640.026,79€	3.639.968,29€
14) Ammortamenti e svalutazioni	2.236.026,22€	2.895.956,20€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	9.500,63€	11.469,28€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.106.509,74€	1.918.379,50€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	120.015,85€	966.107,42€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(122.690,58) €	(49.055,56) €
16) Accantonamenti per rischi	241.500,00€	0,00€
17) Altri accantonamenti	67.423,83€	17.541,82€
18) Oneri diversi di gestione	179.254,10€	458.349,32€
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>	<b>16.010.810,64€</b>	<b>16.611.335,39€</b>
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>	<b>2.295.628,35€</b>	<b>2.640.872,39€</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	1.550,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	1.550,00€
20) Altri proventi finanziari	2.072,20€	0,49€
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>2.072,20€</b>	<b>1.550,49€</b>
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	306.133,28€	350.650,67€
a) <i>Interessi passivi</i>	301.418,28€	350.650,67€
b) <i>Altri oneri finanziari</i>	4.715,00€	0,00€
<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>306.133,28€</b>	<b>350.650,67€</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>(304.061,08) €</b>	<b>(349.100,18) €</b>
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>		
22) Rivalutazioni	0,00€	145.092,83€
23) Svalutazioni	0,00€	969,55€
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>	<b>0,00€</b>	<b>144.123,28€</b>
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) <i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00€	0,00€
b) <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	252.817,21€	1.341.726,68€
d) <i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	60.493,79€
e) <i>Altri proventi straordinari</i>	0,00€	33,01€
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>252.817,21€</b>	<b>1.402.253,48€</b>
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) <i>Trasferimenti in conto capitale</i>	64.860,99€	0,00€
b) <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	1.249.972,48€	3.114.107,08€
c) <i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
d) <i>Altri oneri straordinari</i>	4.475,87€	3.054,57€
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>1.319.309,34€</b>	<b>3.117.161,65€</b>
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>(1.066.492,13) €</b>	<b>(1.714.908,17) €</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)</b>	<b>925.075,14€</b>	<b>720.987,32€</b>
26) Imposte	165.274,25€	200.505,60€
<b>27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)</b>	<b>759.800,89€</b>	<b>520.481,72€</b>
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	754.135,15€	0,00€
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	5.665,74€	42.148,84€

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	0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	11.500,88€	21.000,45€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,01€	0,02€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
9) Altre	6.261,83€	0,00€
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	17.762,72€	21.000,47€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	17.757.039,42€	19.637.614,51€
1.1) Terreni	2.276.465,89€	2.276.465,89€
1.2) Fabbricati	1.988.619,82€	2.050.442,84€
1.3) Infrastrutture	13.491.953,71€	15.310.705,78€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	2.820.222,00€	2.820.222,00€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	27.802.690,31€	28.890.314,50€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	1.072.449,34€	1.076.094,34€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	149.633,29€	146.222,85€
2.5) Mezzi di trasporto	37.752,70€	21.454,80€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	13.710,48€	12.535,17€
2.7) Mobili e arredi	15.417,98€	9.806,30€
2.8) Infrastrutture	0,00€	239.884,75€
2.99) Altri beni materiali	7.984,28€	14.848,92€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	59.510.546,23€	56.105.123,17€
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	109.187.446,03€	108.974.121,31€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	1.330.488,79€	1.298.398,92€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	0,07€	0,07€
c) altri soggetti	1.330.488,72€	1.298.398,85€
2) Crediti verso	0,00€	0,00€
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	0,00€	0,00€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	1.330.488,79€	1.298.398,92€
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	110.535.697,54€	110.293.520,70€
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>I) Rimanenze</i>		

	<b>Totale rimanenze</b>	928.656,92€	805.971,28€
<b><u>II) Crediti</u></b>			
1) Crediti di natura tributaria		671.338,29€	1.471.307,14€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		631.338,29€	1.413.307,14€
c) Crediti da Fondi perequativi		40.000,00€	58.000,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		1.818.628,86€	2.009.765,60€
a) verso amministrazioni pubbliche		1.793.332,93€	1.866.467,81€
b) imprese controllate		0,00€	0,00€
c) imprese partecipate		0,00€	15.500,00€
d) verso altri soggetti		25.295,93€	127.797,79€
3) Verso clienti ed utenti		803.442,97€	1.714.786,07€
4) Altri Crediti		1.949.179,57€	1.741.616,40€
a) verso l'Erario		57.783,38€	3.904,27€
b) per attivita' svolta per c/terzi		239,19€	317,91€
c) altri		1.891.157,00€	1.737.394,22€
	<b>Totale crediti</b>	5.242.589,69€	6.937.475,21€
<b><u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	0,00€	0,00€
<b><u>IV) Disponibilita' liquide</u></b>			
1) Conto di tesoreria		3.355.239,55€	1.823.940,79€
a) Istituto tesoriere		3.355.239,55€	1.823.940,79€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		204.401,65€	655.659,29€
3) Denaro e valori in cassa		685,01€	313,01€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	<b>Totale disponibilita' liquide</b>	3.560.326,21€	2.479.913,09€
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	9.731.572,82€	10.223.359,58€
<b>D) RATEI E RISCOINTI</b>			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		61.246,19€	75.267,22€
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)</b>	61.246,19€	75.267,22€
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	120.328.516,55€	120.592.147,50€

<b>STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>Patrimonio netto di gruppo</b>		
I) Fondo di dotazione	491.189,09€	0,00€
II) Riserve	54.636.241,77€	0,00€
<i>b) da capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	4.232.568,38€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	44.779.570,40€	0,00€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	5.624.102,99€	0,00€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	754.135,15€	0,00€
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	4.615.075,59€	0,00€
V) Riserve negative per beni indisponibili	0,00€	0,00€
<b>Totale Patrimonio netto di gruppo</b>	<b>60.496.641,60€</b>	<b>0,00€</b>
<b>Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	268.617,13€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	5.665,74€	0,00€
<b>Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi</b>	<b>274.282,87€</b>	<b>0,00€</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>60.770.924,47€</b>	<b>59.591.987,19€</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	363.478,80€	157.509,97€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	<b>363.478,80€</b>	<b>157.509,97€</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	<b>205.715,78€</b>	<b>184.900,89€</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Debiti da finanziamento	8.431.667,00€	9.245.692,70€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>	0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	1.286.160,30€	1.148.150,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>	104.707,49€	135.693,14€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	7.040.799,21€	7.961.849,56€
2) Debiti verso fornitori	2.833.175,80€	2.672.102,09€
3) Acconti	34.594,08€	34.069,13€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	877.523,24€	981.286,49€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	286.865,05€	387.080,92€
<i>c) imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>	0,00€	0,00€
<i>e) altri soggetti</i>	590.658,19€	594.205,57€
5) Altri debiti	1.329.870,49€	1.243.599,94€
<i>a) tributari</i>	390.563,05€	228.184,47€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	194.079,72€	192.307,78€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	429,94€	0,00€
<i>d) altri</i>	744.797,78€	823.107,69€
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>13.506.830,61€</b>	<b>14.176.750,35€</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>		
I) Ratei passivi	172.453,25€	163.857,89€
II) Risconti passivi	45.309.113,64€	46.317.141,21€

1) Contributi agli investimenti	4.727.971,21€	4.261.169,32€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	4.527.633,84€	4.143.234,32€
<i>b) da altri soggetti</i>	200.337,37€	117.935,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	40.581.142,43€	42.055.971,89€
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>45.481.566,89€</b>	<b>46.480.999,10€</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>120.328.516,55€</b>	<b>120.592.147,50€</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Impegni su esercizi futuri	2.029.101,10€	3.273.497,04€
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>	<b>2.029.101,10€</b>	<b>3.273.497,04€</b>