COMUNE DI MOLINELLA

BILANCIO CONSOLIDATO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	8.067.467,90€	7.870.500,63€
2) Proventi da fondi perequativi	1.776.432,80€	1.663.856,62€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.202.403,59€	1.134.449,27€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.084.341,60€	1.060.351,34€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	118.061,99€	74.097,93€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	5.827.940,05€	6.136.996,73€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.615.186,24€	1.530.819,95€
b) Ricavi della vendita di beni	125.868,09€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	4.086.885,72€	4.606.176,78€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	(102.014,64) €	(14.977,07) €
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	61.247,04€	41.790,61€
8) Altri ricavi e proventi diversi	2.018.037,86€	1.094.022,49€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	18.851.514,60€	17.926.639,28€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	693.559,65€	778.289,90€
10) Prestazioni di servizi	9.845.925,01€	8.697.740,54€
11) Utilizzo beni di terzi	130.846,15€	131.796,16€
12) Trasferimenti e contributi	1.354.268,32€	1.074.343,64€
a) Trasferimenti correnti	1.354.268,32€	1.074.343,64€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	0,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	4.206.851,38€	4.734.565,29€
14) Ammortamenti e svalutazioni	3.107.497,59€	2.632.310,17€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	211.604,31€	196.941,06€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	2.443.986,58€	2.259.923,44€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	6.744,84€
d) Svalutazione dei crediti	451.906,70€	168.700,83€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(5,44) €	(1.127,79) €
16) Accantonamenti per rischi	279.968,44€	2.080,00€
17) Altri accantonamenti	564.956,63€	55.189,56€
18) Oneri diversi di gestione	1.110.478,60€	893.020,72€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	21.294.346,33€	18.998.208,19€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	(2.442.831,73) €	(1.071.568,91) €
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
Proventi finanziari		
19) Proventi da partecipazioni	828,88€	795,72€
a) da societa' controllate	0,00€	0,00€

b) da societa' partecipate	828,88€	795,72€
c) da altri soggetti	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	34.746,78€	14.249,16€
Totale proventi finanziari	35.575,66€	15.044,88€
Oneri finanziari		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	509.748,31€	887.941,84€
a) Interessi passivi	113.546,63€	629.647,76€
b) Altri oneri finanziari	396.201,68€	258.294,08€
Totale oneri finanziari	509.748,31€	887.941,84€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(474.172,65) €	(872.896,96) €
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	4.007.866,24€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	(4.007.866,24) €	0,00€
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24) Proventi straordinari		
a) Proventi da permessi di costruire	20.957,39€	95.000,00€
b) Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00€	0,00€
c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	4.001.902,15€	512.391,04€
d) Plusvalenze patrimoniali	1,30€	65.061,94€
e) Altri proventi straordinari	84.439,66€	95,69€
Totale proventi straordinari	4.107.300,50€	672.548,67€
25) Oneri straordinari		
a) Trasferimenti in conto capitale	0,00€	0,00€
b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	404.245,25€	911.022,29€
c) Minusvalenze patrimoniali	0,00€	0,00€
d) Altri oneri straordinari	83.331,92€	0,00€
Totale oneri straordinari	487.577,17€	911.022,29€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	3.619.723,33€	(238.473,62) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	(3.305.147,29) €	(2.182.939,49) €
26) Imposte	222.577,17€	203.393,37€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	(3.527.724,46) €	(2.386.332,86) €
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO	(3.527.780,13) €	(2.386.484,36) €
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	55,67€	151,50€

STATO PATRIMONIALE	2023	2022
STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00€	0,00€
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00€	0,00€
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	1.929,73€	2.885,83€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	5.084,96€	8.036,47€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	180,15€	401,40€
5) Avviamento	0,00€	0,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	11.886,15€	11.200,00€
9) Altre	2.710.910,58€	6.627.221,53€
Totale immobilizzazioni immateriali	2.729.991,57€	6.649.745,23€
Immobilizzazioni materiali		
II 1) Beni demaniali	21.376.169,58€	21.074.814,32€
1.1) Terreni	1.366.422,75€	1.366.422,75€
1.2) Fabbricati	2.004.818,55€	1.689.359,78€
1.3) Infrastrutture	18.004.928,28€	18.019.031,79€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
III 2) Altre immobilizzazioni materiali		
2.1) Terreni	12.136.923,01€	8.521.076,33€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	33.889.758,86€	36.408.292,88€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	96.569,32€	104.512,24€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	106.396,23€	122.627,52€
2.5) Mezzi di trasporto	60.305,06€	18.545,82€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	13.662,90€	14.210,15€
2.7) Mobili e arredi	123.510,87€	31.848,40€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	263.668,04€	242.764,94€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.511.037,82€	1.518.348,73€
Totale immobilizzazioni materiali	69.578.001,69€	68.057.041,33€
IV) Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in	21.691,08€	15.671,46€
a) imprese controllate	0,00€	0,00€
b) imprese partecipate	11.595,28€	15.613,66€
c) altri soggetti	10.095,80€	57,80€
2) Crediti verso	435,31€	12.508,13€
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	435,31€	12.508,13€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	22.126,39€	28.179,59€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	72.330.119,65€	74.734.966,15€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		

Totale rimanenze	199.362,21€	300.843,95€
II) Crediti		
1) Crediti di natura tributaria	1.202.550,72€	594.998,24€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi	1.202.550,72€	594.998,24€
c) Crediti da Fondi perequativi	0,00€	0,00€
2) Crediti per trasferimenti e contributi	1.833.809,43€	1.536.858,71€
a) verso amministrazioni pubbliche	1.826.163,43€	1.536.858,71€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti	7.646,00€	0,00€
3) Verso clienti ed utenti	1.680.195,92€	1.629.755,08€
4) Altri Crediti	1.005.328,42€	854.259,95€
a) verso l'Erario	106.755,31€	242.333,29€
b) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
c) altri	898.573,11€	611.926,66€
Totale crediti	5.721.884,49€	4.615.871,98€
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
1) Partecipazioni	0,00€	0,00€
2) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
IV) Disponibilita' liquide		
1) Conto di tesoreria	2.313.871,17€	2.077.535,43€
a) Istituto tesoriere	2.313.871,17€	2.077.535,43€
b) presso Banca d'Italia	0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali	1.750.064,51€	136.889,06€
3) Denaro e valori in cassa	370,98€	174,08€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente	0,00€	0,00€
Totale disponibilita' liquide	4.064.306,66€	2.214.598,57€
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	9.985.553,36€	7.131.314,50€
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi	617,03€	726,18€
2) Risconti attivi	1.456,51€	6.203,91€
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	2.073,54€	6.930,09€
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	82.317.746,55€	81.873.210,74€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	0,00€	0,00€
II) Riserve	51.101.294,08€	52.941.556,83€
b) da capitale	0,00€	0,00€
c) da permessi di costruire	695.660,29€	587.700,74€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	50.405.633,79€	51.618.772,08€
e) altre riserve indisponibili	0,00€	735.084,01€
f) altre riserve disponibili	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(3.527.780,13) €	(2.386.484,36) €
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	3.763.353,95€	3.946.713,54€
V) Riserve negative per beni indisponibili	(2.663.940,86) €	(2.663.940,86) €
Totale Patrimonio netto di gruppo	48.672.927,04€	51.837.845,15€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	1.191,37€	1.039,87€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	55,67€	151,50€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	1.247,04€	1.191,37€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	48.674.174,08€	51.839.036,52€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	68.267,58€	68.681,86€
3) Altri	1.252.519,05€	459.860,83€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.320.786,63€	528.542,69€
C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	154.443,04€	174.198,50€
TOTALE T.F.R. (C)	154.443,04€	174.198,50€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	20.658.481,83€	19.113.184,86€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	5.542.207,26€	5.491.230,41€
d) verso altri finanziatori	15.116.274,57€	13.621.954,45€
2) Debiti verso fornitori	4.478.954,96€	3.384.335,23€
3) Acconti	163.585,76€	198.810,43€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	903.378,06€	727.229,80€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	504.209,66€	370.209,18€
c) imprese controllate	0,00€	0,00€
d) imprese partecipate	0,00€	0,00€
e) altri soggetti	399.168,40€	357.020,62€
5) Altri debiti	1.294.880,74€	1.724.473,05€
a) tributari	124.432,73€	69.670,37€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	43.923,45€	67.008,46€
c) per attivita' svolta per c/terzi	2.710,24€	0,00€
d) altri	1.123.814,32€	1.587.794,22€
TOTALE DEBITI (D)	27.499.281,35€	25.148.033,37€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	211.889,17€	82.229,35€
II) Risconti passivi	4.457.172,28€	4.101.170,31€

1) Contributi agli investimenti	4.456.822,33€	3.937.582,79€
a) da altre amministrazioni pubbliche	4.433.005,20€	3.914.598,70€
b) da altri soggetti	23.817,13€	22.984,09€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	349,95€	163.587,52€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.669.061,45€	4.183.399,66€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	82.317.746,55€	81.873.210,74€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	1.992.577,61€	668.735,52€
2) beni di terzi in uso	85.836,82€	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	6.750.000,00€	6.650.000,00€
6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00€	0,00€
7) garanzie prestate a altre imprese	992.609,08€	934.109,08€
TOTALE CONTI D'ORDINE	9.821.023,51€	8.252.844,60€