

COMUNE DI FANO

Provincia di Pesaro e Urbino

BILANCIO CONSOLIDATO 2018

- **CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO 2018**
- **STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO 2018
- ATTIVO E PASSIVO**

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

		2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
A-1	Proventi da tributi	39.703.500,64	34.085.758,28
A-2	Proventi da fondi perequativi	6.122.353,97	5.942.145,70
A-3	Proventi da trasferimenti e contributi	11.545.798,23	8.718.129,36
A-3-a	Proventi da trasferimenti correnti	9.405.851,37	7.895.336,72
A-3-b	Quota annuale di contributi agli investimenti	1.347.339,99	822.792,64
A-3-c	Quota agli investimenti	792.606,87	0
A-4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	43.227.494,67	42.366.429,77
A-4-a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.216.728,59	1.089.127,77
A-4-b	Ricavi della vendita di beni	4.285,72	10.513,29
A-4-c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	42.006.480,36	41.266.788,71
A-5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0	0
A-6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
A-7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	908.709,00	809.155,00
A-8	Altri ricavi e proventi diversi	7.081.354,57	6.931.328,15
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		108.589.211,08	98.852.946,26
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
B-9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	8.119.242,25	7.816.298,52
B-10	Prestazioni di servizi	33.743.151,37	31.857.394,46
B-11	Utilizzo beni di terzi	844.357,10	743.720,29
B-12	Trasferimenti e contributi	7.556.391,41	6.315.359,77
B-12-a	Trasferimenti correnti	6.367.927,72	6.195.359,77
B-12-b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubbliche	17.416,18	90.000,00
B-12-c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	1.171.047,51	30.000,00
B-13	Personale	30.496.256,21	29.322.515,39
B-14	Ammortamenti e svalutazioni	12.308.063,11	12.720.468,25
B-14-a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.099.427,10	634.736,20
B-14-b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	10.194.627,30	9.702.611,51
B-14-c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
B-14-d	Svalutazione dei crediti	1.014.008,71	2.383.120,54
B-15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-63.805,00	56.410,00
B-16	Accantonamenti per rischi	3.904,04	1.614.835,96
B-17	Altri accantonamenti	1.353.605,00	629.581,00
B-18	Oneri diversi di gestione	4.562.230,90	5.006.881,09
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		98.923.396,39	96.083.464,73
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		9.665.814,69	2.769.481,53
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Proventi finanziari			
C-19	Proventi da partecipazioni	1.220.458,07	1.098.866,52
C-19-a	da società controllate	1.100.828,01	1.000.000,00
C-19-b	da società partecipate	0	0
C-19-c	da altri soggetti	119.630,06	98.866,52
C-20	Altri proventi finanziari	71.093,57	45.669,50
Totale proventi finanziari		1.291.551,64	1.144.536,02
Oneri finanziari			
C-21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.212.955,30	1.358.296,97
C-21-a	Interessi passivi	481.462,30	516.536,97
C-21-b	Altri oneri finanziari	731.493,00	841.760,00
Totale oneri finanziari		1.212.955,30	1.358.296,97
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		78.596,34	-213.760,95
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
D-22	Rivalutazioni	75.215,00	19.151,00
D-23	Svalutazioni	0	0
TOTALE RETTIFICHE (D)		75.215,00	19.151,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari			
E-24	Proventi straordinari		
E-24-a	Proventi da permessi di costruire	1.313.885,44	1.300.000,00
E-24-b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0	0
E-24-c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.748.974,06	2.486.321,83
E-24-d	Plusvalenze patrimoniali	2.688.109,82	221.536,20
E-24-e	Altri proventi straordinari	340.274,94	358.430,38
Totale proventi straordinari		6.091.244,26	4.366.288,41
Oneri straordinari			
E-25	Oneri straordinari		
E-25-a	Trasferimenti in conto capitale	0	0
E-25-b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.318.965,09	496.960,07
E-25-c	Minusvalenze patrimoniali	1.108,93	318,56
E-25-d	Altri oneri straordinari	42.156,59	0
Totale oneri straordinari		1.362.230,61	497.278,63
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		4.729.013,65	3.869.009,78
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		14.548.639,68	6.443.881,36
26	Imposte	2.791.090,59	3.088.967,73
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	11.757.549,09	3.354.913,63
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-239.345,51	135.690,81

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)

		2018	2017
A	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0	0
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0	0
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
B-I	Immobilizzazioni immateriali		
B-I-1	Costi di impianto e di ampliamento	1.147,00	1.377,00
B-I-2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	172.895,93	103.317,13
B-I-3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	434.134,21	410.153,59
B-I-4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0	0
B-I-5	Avviamento	0	0
B-I-6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	649.349,73	973.911,58
B-I-9	Altre	2.516.556,56	1.776.356,08
	Totale immobilizzazioni immateriali	3.774.083,43	3.265.115,38
B-II	Immobilizzazioni materiali (3)		
B-II-1	Beni demaniali	62.719.062,04	57.987.412,76
B-II-1-1.1	Terreni	2.716.144,49	2.716.144,49
B-II-1-1.2	Fabbricati	10.059.626,45	9.844.131,63
B-II-1-1.3	Infrastrutture	49.943.291,10	45.427.136,64
B-II-1-1.9	Altri beni demaniali	0	0
B-III-2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	161.448.278,74	162.579.483,20
B-III-2-2.1	Terreni	48.343.326,47	48.187.333,87
B-III-2-2.1-a	di cui in leasing finanziario	0	0
B-III-2-2.2	Fabbricati	56.871.346,79	57.327.793,59
B-III-2-2.2-a	di cui in leasing finanziario	0	0
B-III-2-2.3	Impianti e macchinari	51.183.400,10	51.917.964,75
B-III-2-2.3-a	di cui in leasing finanziario	0	0
B-III-2-2.4	Attrezzature industriali e commerciali	3.131.492,18	3.070.563,11
B-III-2-2.5	Mezzi di trasporto	983.776,29	1.082.369,69
B-III-2-2.6	Macchine per ufficio e hardware	380.632,04	467.514,76
B-III-2-2.7	Mobili e arredi	503.450,29	503.748,51
B-III-2-2.8	Infrastrutture	0	0
B-III-2-2.99	Altri beni materiali	50.854,58	22.194,92
B-III-3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	11.453.331,34	11.878.579,03
	Totale immobilizzazioni materiali	235.620.672,12	232.445.474,99
B-IV	Immobilizzazioni finanziarie (1)		
B-IV-1	Partecipazioni in	1.480.217,33	1.798.013,16
B-IV-1-a	imprese controllate	0	0
B-IV-1-b	imprese partecipate	164.366,00	89.151,00
B-IV-1-c	altri soggetti	1.315.851,33	1.708.862,16
B-IV-2	Crediti verso	1.514.644,21	1.056.499,21
B-IV-2-a	altre amministrazioni pubbliche	0	0
B-IV-2-b	imprese controllate	0	0
B-IV-2-c	imprese partecipate	0	0
B-IV-2-d	altri soggetti	1.514.644,21	1.056.499,21
B-IV-3	Altri titoli	0	0
	Totale immobilizzazioni finanziarie	2.994.861,54	2.854.512,37
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	242.389.617,09	238.565.102,74
	C) ATTIVO CIRCOLANTE		
C-I	Rimanenze	726.927,00	663.123,00
	Totale	726.927,00	663.123,00
C-II	Crediti (2)		
C-II-1	Crediti di natura tributaria	14.686.129,04	13.831.095,97
C-II-1-a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0	0
C-II-1-b	Altri crediti da tributi	14.686.129,04	13.642.723,20
C-II-1-c	Crediti da Fondi perequativi	0	188.372,77
C-II-2	Crediti per trasferimenti e contributi	4.600.526,00	6.734.480,26
C-II-2-a	Verso amministrazioni pubbliche	4.489.231,00	2.514.526,26
C-II-2-b	Imprese controllate	0	0
C-II-2-c	Imprese partecipate	36.600,00	76.700,00
C-II-2-d	Altri soggetti	74.695,00	4.143.254,00
C-II-3	Crediti verso clienti ed utenti	12.670.318,80	10.063.000,33
C-II-4	Altri crediti	3.628.321,61	2.230.289,34
C-II-4-a	Verso l'erario	2.335.142,00	2.226.582,00
C-II-4-b	Per attività svolta per c/terzi	3.138,63	3.707,34
C-II-4-c	Altri	1.290.040,98	0
	Totale crediti	35.585.295,45	32.858.865,90
C-III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
C-III-1	Partecipazioni	0	0
C-III-2	Altri titoli	0	0
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0	0
C-IV	Disponibilità liquide		
C-IV-1	Conto di tesoreria	31.878.639,47	21.786.186,74
C-IV-1-a	istituto tesoriere	31.878.639,47	21.786.186,74
C-IV-1-b	presso banca d'Italia	0	0
C-IV-2	Altri depositi bancari e postali	10.134.901,05	7.514.846,35
C-IV-3	Denaro e valori di cassa	43.650,00	42.463,00

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)

		2018	2017
C-IV-4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0	0
	Totale disponibilità liquide	42.057.190,52	29.343.496,09
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	78.369.412,97	62.865.484,99
D) RATEI E RISCONTI			
D-1	Ratei attivi	0	0
D-2	Risconti attivi	916.480,35	2.563.371,34
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	916.480,35	2.563.371,34
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	321.675.510,41	303.993.959,07

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)

		2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO			
A-I	Fondo di dotazione	29.496.414,20	29.175.048,14
A-II	Riserve	192.339.258,58	190.674.576,50
A-II-a	da risultato economico di esercizi precedenti	25.630.353,97	45.117.698,85
A-II-b	da capitale	13.902.758,46	0
A-II-c	da permessi da costruire	2.766.701,15	0
A-II-d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	150.039.445,00	145.556.877,65
A-II-e	altre riserve indisponibili	0	0
A-III	Risultato economico dell'esercizio	11.757.549,07	3.354.913,63
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		233.593.221,85	223.204.538,27
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		706.102,63	988.725,11
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		-239.345,51	135.690,81
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		466.757,12	1.124.415,92
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		233.593.221,85	223.204.538,27
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
B-1	Per trattamento di quiescenza	0	0
B-2	Per imposte	0	0
B-3	Altri	12.706.133,00	12.485.359,96
B-4	Fondo di consolidamento per rischi ed oneri futuri	0	0
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		12.706.133,00	12.485.359,96
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
		2.059.737,00	2.112.564,00
TOTALE T.F.R.(C)		2.059.737,00	2.112.564,00
D) DEBITI (1)			
D-1	Debiti da finanziamento	28.537.766,30	28.454.323,41
D-1-a	prestiti obbligazionari	0	0
D-1-b	v/ altre amministrazioni pubbliche	784.000,00	784.000,00
D-1-c	verso banche e tesoriere	19.147.867,00	18.477.129,00
D-1-d	verso altri finanziatori	8.605.899,30	9.193.194,41
D-2	Debiti verso fornitori	12.823.873,95	11.269.508,18
D-3	Acconti	463.661,00	548.985,00
D-4	Debiti per trasferimenti e contributi	4.386.997,22	2.618.624,03
D-4-a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0	0
D-4-b	altre amministrazioni pubbliche	1.548.968,43	1.570.457,91
D-4-c	imprese controllate	10.900,70	0
D-4-d	imprese partecipate	0	0
D-4-e	altri soggetti	2.827.128,09	1.048.166,12
D-5	Altri debiti	9.938.887,15	8.369.459,50
D-5-a	tributari	2.163.499,48	1.322.640,18
D-5-b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.002.210,76	650.329,08
D-5-c	per attività svolta per c/terzi	10.594,00	0
D-5-d	altri	6.762.582,91	6.396.490,24
TOTALE DEBITI (D)		56.151.185,62	51.260.900,12
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
E-I	Ratei passivi	95.852,04	49.286,05
E-II	Risconti passivi	17.069.380,90	14.881.310,67
E-II-1	Contributi agli investimenti	13.764.159,90	10.750.057,67
E-II-1-a	da altre amministrazioni pubbliche	9.061.532,43	6.576.679,81
E-II-1-b	da altri soggetti	4.702.627,47	4.173.377,86
E-II-2	Concessioni pluriennali	1.165.091,00	1.695.567,00
E-II-3	Altri risconti passivi	2.140.130,00	2.435.686,00
TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)		17.165.232,94	14.930.596,72
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		321.675.510,41	303.993.959,07
CONTI D'ORDINE			
1) Impegni su esercizi futuri		25.208.987,66	11.724.823,29
2) beni di terzi in uso		0	0
3) beni dati in uso a terzi		0	0
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		0	0
5) garanzie prestate a imprese controllate		0	0
6) garanzie prestate a imprese partecipate		0	0
7) garanzie prestate a altre imprese		0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE		25.208.987,66	11.724.823,29