



COMUNE DI EMPOLI

RENDICONTO 2008

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE
CONTO ECONOMICO
CONTO DEL PATRIMONIO

**PROSPETTO DI
CONCILIAZIONE**

Esercizio 2008

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI		R.CE	(1E+2E+3E+4E+5E-6E)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO
	(+)	(-)	(-)	(+)								
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)						
Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE												
1) Imposte (tit.I-cat.1)	10.396.346,38					A1	10.396.346,38					
2) Tasse (tit.I-cat.2)	660.774,10					A1	660.774,10					
3) Tributi speciali (tit.I-cat.3)	123.824,77					A1	123.824,77					
Totale entrate tributarie	11.180.945,25	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	DII	0,00	
Titolo II ENTRATE DA TRASFERIMENTI												
1) da Stato (tit.II-cat.1)	10.063.339,20					A2	10.063.339,20					
2) da regione (tit.II-cat.2)	340.950,83					A2	340.950,83					
3) da regione per funzioni delegate (tit.II-cat.3)	760.591,82					A2	760.591,82					
4) da org. comunitari e internazionali (tit.II-cat.4)						A2						
5) da altri enti settore pubblico (tit.II-cat.5)	92.219,04					A2	92.219,04					
Totale entrate da trasferimenti	11.257.100,89	0,00	0,00	0,00	0,00			CI	0,00	DII	0,00	
Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE												
1) Proventi servizi pubblici (tit.III-cat.1)	4.099.754,27				135.341,38	A3	3.964.412,89					
2) Proventi gestione patrimoniale (tit.III-cat.2)	1.410.338,88				25.877,53	A4	1.384.461,35					
3) Proventi finanziari (tit.III-cat.3)	288.106,47						288.106,47					
- Interessi su depositi,crediti ecc.	288.106,47					D20	288.106,47					
- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate						C18						
4) Proventi per utili da aziende speciali e partecipate dividendi di società (tit.III-cat.4)	26,80					C17	26,80					
5) Proventi diversi (tit.III-cat.5)	3.651.452,80				103.561,26	A5	3.547.891,54					
Totale entrate extratributarie	9.449.679,22	0,00	0,00	0,00	264.780,17			CI	0,00	DII	0,00	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	31.887.725,36	0,00	0,00	0,00	0,00							

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Entrate)

ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO			
	INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI		R.CE	(1E+2E+3E+4E+5E-6E)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO
	(+)	(-)	(-)	(+)								
(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)						
Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI, TRASFERIMENTO DI CAPITALI, RISCOSSIONE DI CREDITI												
1) Alienazioni di beni patrimoniali (tit.IV-cat.1)	2.835.756,60					E24/26	160.164,07		AI	2.660.165,73		
2) Trasferimenti di capitale dallo Stato (tit.IV-cat.2)	16.715,26											16.715,26
3) Trasferimenti di capitale da regione (tit.IV-cat.3)	1.410.600,00											1.410.600,00
4) Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit.IV-cat.4)	8.824,00									BI		8.824,00
5) Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit.IV-cat.5)	5.527.133,33					A6	791.485,00			BII		4.735.648,33
Totale trasferimenti di capitale(2+3+4+5)	6.963.272,59											
6) Riscossione di crediti (tit.IV-cat.6)	4.170.166,14											
Totale entrate da alienazioni beni patrimoniali,trasf. di capitali ecc.	13.969.195,33											
Titolo V ENTRATE DA ACCENSIONI PRESTITI												
1) Anticipazioni di cassa (tit.V-cat.1)											CIV	
2) Finanziamenti a breve termine (tit-V-cat.2)											CI 1)	
3) Assunzione di mutui e prestiti (tit.V-cat.3)	3.033.000,00										CI 2)	3.033.000,00
4) Emissione prestiti obbligazionari (tit.V-cat.4)											CI 3)	
Totale entrate accensioni prestiti	3.033.000,00											
Titolo VI SERVIZI PER CONTO TERZI	2.945.421,24									BII3e	73.872,44	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	51.835.341,93											
- Insussistenze del passivo						E22	553.412,91					
- Sopravvenienze attive						E23	8.686.565,13					
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)						A7	52.847,86		AI1)	52.847,86		
- Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.						A8			BI			

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (Spese)

	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		NOTE	AL CONTO DEL PATRIMONIO				
		INIZIALI	FINALI	INIZIALI	FINALI		R.CE	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)		R.CP	ATTIVO	R.CP	PASSIVO	
		(+)	(-)	(-)	(+)	(-)								(7S)
(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)									
Titolo I SPESE CORRENTI														
1) personale	9.527.901,14						B9	9.527.901,14						
2) acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	1.558.948,62					120.214,04	B10	1.438.734,58						
3) prestazioni di servizi	10.718.775,57	9.665,51	9.275,83			323.033,36	B12	10.396.131,89						
4) utilizzo di beni di terzi	661.010,54					16.976,38	B13	644.034,16						
5) trasferimenti, di cui:	4.560.362,72													
-Stato							B14							
-regione	6.648,96						B14	6.648,96						
-provincie e città metropolitane							B14							
-comuni e unioni di comuni	72.294,32						B14	72.294,32						
-comunità montane							B14							
-aziende speciali e partecipate							C19							
-altri	4.481.419,44						B14	4.481.419,44						
6) interessi passivi ed oneri finanziari diversi	1.737.387,35						D21	1.737.387,35						
7) imposte e tasse	636.370,84						B15	636.370,84						
8) oneri straordinari della gestione corrente	253.795,65						E28	253.795,65						
Totale spese correnti	29.654.552,43	9.665,51	9.275,83	0,00	0,00	460.223,78					CII	-389,68	DI	0,00
Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE														
1) acquisizione di beni immobili, di cui:	7.351.342,57													
a) pagamenti eseguiti	564.719,18											564.719,18		
b) somme rimaste da pagare	6.786.623,39											6.786.623,39		6.786.623,39
2) espropri e servitù onerose, di cui:	380.000,00													
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare	380.000,00											380.000,00		380.000,00
3) acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare														
4) utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui:														
a) pagamenti eseguiti														
b) somme rimaste da pagare														
5) acquisizione di beni mobili macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche, di cui:	3.968.155,73													
a) pagamenti eseguiti	2.823.173,19											2.823.173,19		
b) somme rimaste da pagare	1.144.982,54											1.144.982,54		1.144.982,54

**CONTO
ECONOMICO**

Esercizio 2008

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI		
	PARZIALI	TOTALI	COMPLESSIVI
A) <u>PROVENTI DELLA GESTIONE</u>			
1) Proventi tributari	11.180.945,25		
2) Proventi da trasferimenti	11.257.100,89		
3) Proventi da servizi pubblici	3.964.412,89		
4) Proventi da gestione patrimoniale	1.384.461,35		
5) Proventi diversi	3.981.000,12		
6) Proventi da concessioni di edificare	791.485,00		
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	52.847,86		
8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			
Totale proventi della gestione (A)		32.612.253,36	
B) <u>COSTI DELLA GESTIONE</u>			
9) Personale	9.527.901,14		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.438.734,58		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			
12) Prestazioni di servizi	10.396.131,89		
13) Godimento beni di terzi	644.034,16		
14) Trasferimenti	4.560.362,72		
15) Imposte e tasse	636.370,84		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	4.715.498,92		
Totale costi di gestione (B)		31.919.034,25	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)		693.219,11	
C) <u>PROVENTI ED ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</u>			
17) Utili	26,80		
18) Interessi su capitale di dotazione			
19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate			
Totale (C) (17+18-19)		26,80	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			693.245,91
D) <u>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>			
20) Interessi attivi	288.106,47		
21) Interessi passivi:	1.737.387,35		
-su mutui e prestiti			
-su obbligazioni			
-su anticipazioni			
-per altre cause			
Totale (D) (20-21)		-1.449.280,88	-1.449.280,88

**CONTO DEL
PATRIMONIO**

Esercizio 2008

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

A) IMMOBILIZZAZIONI	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		88.861,71	31.700,05			41.480,49	79.081,27
		703.296,26			41.480,49		744.776,75
Totale		88.861,71	31.700,05	0,00	0,00	41.480,49	79.081,27
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		40.230.699,72	1.969.922,29		2.670.160,15	833.965,80	44.036.816,36
		5.336.329,71			833.965,80		6.170.295,51
2) Terreni(patrimonio indisponibile)		1.551.673,59	163.311,54		3.103.052,11	473.539,05	4.344.498,19
3) Terreni(patrimonio disponibile)		96.771,39					96.771,39
4) Fabbricati(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		74.889.597,96	1.609.674,58		2.842.708,34	3.103.309,25	76.238.671,63
		17.834.861,64			3.103.309,25		20.938.170,89
5) Fabbricati(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		3.475.213,06	17.185,00		51.863,43	232.504,09	3.311.757,40
		2.026.073,85			210.020,85		2.236.094,70
6) Macchinari, attrezzature e impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		331.374,62	78.410,78			91.510,74	318.274,66
		757.932,68			91.510,74		849.443,42
7) Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		166.450,77	57.977,75			78.719,23	145.709,29
		1.078.679,51			78.719,23		1.157.398,74
8) Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		246.261,23	83.623,59	421,81		115.407,32	214.055,69
		1.122.358,57			115.407,32		1.237.765,89
9) Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		385.880,98	142.428,61			141.089,00	387.220,59
		2.247.426,82			141.089,00		2.388.515,82
10) Universalità di beni(patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		289.661,62	104.965,86			99.996,24	294.631,24
		629.089,02			99.996,24		729.085,26
11) Universalità di beni(patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>		66.488,00					66.488,00
12) Diritti reali su beni di terzi			5.000,00				5.000,00
13) Immobilizzazioni in corso		5.646.615,22	5.051.304,03			7.763.506,54	2.934.412,71
Totale		127.376.688,16	9.283.804,03	421,81	8.667.784,03	12.933.547,26	132.394.307,15
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) imprese controllate		257.557,46					257.557,46
b) imprese collegate		7.117.113,44					7.117.113,44
c) altre imprese		15.683,53					15.683,53
2) Crediti verso:							
a) imprese controllate		300.000,00		50.000,00			250.000,00
b) imprese collegate							
c) altre imprese							
3) Titoli(investimenti a medio e lungo termine)							
4) Crediti di dubbia esigibilità <i>(detrato a fondo svalutazione crediti)</i>		55.217,38					55.217,38
5) Crediti per depositi cauzionali		774,69					774,69
Totale		7.691.129,12	0,00	50.000,00	0,00	0,00	7.641.129,12
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		135.156.678,99	9.315.504,08	50.421,81	8.667.784,03	12.975.027,75	140.114.517,54

CONTO DEL PATRIMONIO (Attivo)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) <u>ATTIVO CIRCOLANTE</u>							
I) <u>RIMANENZE</u>							
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) <u>CREDITI</u>							
1) Verso contribuenti		4.699.606,55	3.589.703,91	4.566.446,11		127.660,44	3.595.203,91
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato -correnti		482.230,37	1.034.667,15	224.959,00		33.192,61	1.258.745,91
- capitale		346.927,88		26.865,14		27.986,05	292.076,69
b) Regione -correnti		920.442,32	393.240,72	441.544,77		630,63	871.507,64
- capitale		856.549,57	863.750,60	24.113,91		135,66	1.696.050,60
c) Altri -correnti		125.163,23	60.731,13	56.648,23		381,00	128.865,13
- capitale		195.138,04	8.824,00				203.962,04
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		1.016.524,12	630.772,68	474.768,05		12.326,19	1.160.202,56
b) verso utenti di beni patrimoniali		328.395,70	271.388,00	139.316,57		866,48	459.600,65
c) verso altri correnti		1.702.124,97	2.157.576,98	981.933,94		2.493,77	2.875.274,24
- capitale		154.000,00	976.686,68				1.130.686,68
d) da alienazioni patrimoniali		1.729.596,42	0,65	1.523.941,35			205.655,72
e) per somme corrisposte c/terzi		129.742,57	73.872,44	52.135,16		51.993,41	99.486,44
4) Crediti per IVA		13.959,45	54.197,55				68.157,00
5) Per depositi							
a) banche		1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.228,58	228,58		1.500.000,00
b) Cassa Depositi e Prestiti		4.606.566,63	1.533.000,00	1.951.880,90		53.991,67	4.133.694,06
Totale		18.806.967,82	13.148.412,49	11.964.781,71	228,58	311.657,91	19.679.169,27
III) <u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>							
1) Titoli		28,08	2.659.743,92	2.659.743,92		28,08	
Totale		28,08	2.659.743,92	2.659.743,92	0,00	28,08	0,00
IV) <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>							
1) Fondo di cassa		20.481.999,72		1.906.705,07			18.575.294,65
2) Depositi bancari		2.921.343,06	1.208.899,21			1.594,78	4.128.647,49
Totale		23.403.342,78	1.208.899,21	1.906.705,07	0,00	1.594,78	22.703.942,14
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		42.210.338,68	17.017.055,62	16.531.230,70	228,58	313.280,77	42.383.111,41
C) <u>RATEI E RISCONTI</u>							
I) <u>Ratei attivi</u>							
II) <u>Risconti attivi</u>		9.665,51				389,68	9.275,83
TOTALE RATEI E RISCONTI		9.665,51	0,00	0,00	0,00	389,68	9.275,83
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		177.376.683,18	26.332.559,70	16.581.652,51	8.668.012,61	13.288.698,20	182.506.904,78
CONTI D'ORDINE							
D) <u>OPERE DA REALIZZARE</u>		26.799.178,86	9.437.344,47	8.983.179,11		327.690,14	26.925.654,08
E) <u>BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</u>							
F) <u>BENI DI TERZI</u>							
TOTALE CONTI D'ORDINE		26.799.178,86	9.437.344,47	8.983.179,11	0,00	327.690,14	26.925.654,08

CONTO DEL PATRIMONIO (Passivo)

IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
		+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO						
I) Netto patrimoniale	62.213.494,91	1.481.743,70			5.612.758,45	58.082.480,16
II) Netto da beni demaniali	31.404.445,80	1.969.922,29		2.670.160,15	833.965,80	35.210.562,44
TOTALE PATRIMONIO NETTO	93.617.940,71	3.451.665,99	0,00	2.670.160,15	6.446.724,25	93.293.042,60
B) CONFERIMENTI						
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	10.691.832,97	2.412.479,26	56.308,10		79.022,30	12.968.981,83
II) Conferimenti da concessioni di edificare	26.825.515,87	3.759.308,33	372.309,71		354.086,28	29.858.428,21
TOTALE CONFERIMENTI	37.517.348,84	6.171.787,59	428.617,81	0,00	433.108,58	42.827.410,04
C) DEBITI						
I) <u>Debiti di finanziamento</u>						
1) per finanziamenti a breve termine						
2) per mutui e prestiti	29.100.304,00	3.033.000,00	2.934.646,94			29.198.657,06
3) per prestiti obbligazionari	3.351.827,42		243.475,10			3.108.352,32
4) per debiti pluriennali						
II) <u>Debiti di funzionamento</u>	12.998.933,46	8.953.655,25	8.093.586,49	142.400,00	497.663,04	13.503.739,18
III) <u>Debiti per IVA</u>						
IV) <u>Debiti per anticipazioni di cassa</u>						
V) <u>Debiti per somme anticipate da terzi</u>	790.328,75	173.790,48	332.665,78		55.749,87	575.703,58
VI) <u>Debiti verso</u>						
1) imprese controllate						
2) imprese collegate						
3) altri(aziende speciali, consorzi, istituzioni)						
VII) <u>Altri debiti</u>						
TOTALE DEBITI	46.241.393,63	12.160.445,73	11.604.374,31	142.400,00	553.412,91	46.386.452,14
D) RATEI E RISCONTI						
I) Ratei passivi						
II) Risconti passivi						
TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	177.376.683,18	21.783.899,31	12.032.992,12	2.812.560,15	7.433.245,74	182.506.904,78
CONTI D'ORDINE						
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	26.799.178,86	9.437.344,47	8.983.179,11		327.690,14	26.925.654,08
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI						
G) BENI DI TERZI						
TOTALE CONTI D'ORDINE	26.799.178,86	9.437.344,47	8.983.179,11	0,00	327.690,14	26.925.654,08