

COMUNE DI CASTEL DI LAMA

BILANCIO CONSOLIDATO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	2.320.239,89€	2.164.769,76€
2) Proventi da fondi perequativi	794.532,43€	749.112,39€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	1.270.507,54€	1.481.261,67€
a) Proventi da trasferimenti correnti	1.232.703,74€	1.155.768,95€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	27.050,66€	22.471,80€
c) Contributi agli investimenti	10.753,14€	303.020,92€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.334.392,25€	3.563.887,72€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	75.790,49€	90.252,00€
b) Ricavi della vendita di beni	2.153.297,44€	1.588.993,40€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.105.304,32€	1.884.642,32€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	(5.096,91) €	5.096,91€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	463.765,09€	446.788,68€
8) Altri ricavi e proventi diversi	614.080,96€	490.377,06€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	9.792.421,25€	8.901.294,19€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	822.734,09€	551.187,43€
10) Prestazioni di servizi	2.796.077,68€	2.503.044,75€
11) Utilizzo beni di terzi	1.538.433,92€	1.633.954,03€
12) Trasferimenti e contributi	1.366.365,88€	1.324.161,07€
a) Trasferimenti correnti	1.366.365,88€	1.274.961,07€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00€	49.200,00€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00€	0,00€
13) Personale	1.584.212,77€	1.457.005,47€
14) Ammortamenti e svalutazioni	900.205,02€	959.441,11€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	68.028,39€	60.603,03€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	753.956,73€	727.174,46€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	0,00€
d) Svalutazione dei crediti	78.219,90€	171.663,62€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	7.409,56€	(1.702,90) €
16) Accantonamenti per rischi	45.871,77€	87.367,20€
17) Altri accantonamenti	97,80€	3.024,00€
18) Oneri diversi di gestione	176.011,51€	207.595,29€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	9.237.420,00€	8.725.077,45€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	555.001,25€	176.216,74€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	0,00€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	0,00€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	6.010,95€	9.826,91€
Totale proventi finanziari	6.010,95€	9.826,91€
<u><i>Oneri finanziari</i></u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	162.377,06€	113.487,28€
<i>a) Interessi passivi</i>	162.369,15€	67.863,44€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>	7,91€	45.623,84€
Totale oneri finanziari	162.377,06€	113.487,28€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(156.366,11) €	(103.660,37) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	759,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00€	(759,00) €
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u><i>24) Proventi straordinari</i></u>		
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>	62.966,10€	70.000,00€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	22.000,00€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	647.657,89€	452.512,62€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>	921,13€	0,00€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>	160,19€	0,00€
Totale proventi straordinari	711.705,31€	544.512,62€
<u><i>25) Oneri straordinari</i></u>		
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	604.693,23€	592.041,93€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>	362,42€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>	1.115,79€	16.000,00€
Totale oneri straordinari	606.171,44€	608.041,93€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	105.533,87€	(63.529,31) €
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	504.169,01€	8.268,06€
26) Imposte	199.227,31€	141.641,85€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	304.941,70€	(133.373,79) €
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	23,46€	0,00€

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	2018	2017
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>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	2.987,45€	2.643,95€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00€	0,00€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	4.458,08€	3.436,39€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	34.002,91€	33.299,68€
5) Avviamento	23.328,00€	29.160,00€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	85.534,59€	102.515,41€
9) Altre	467.581,36€	429.959,23€
Totale immobilizzazioni immateriali	617.892,39€	601.014,66€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	381.281,52€	393.760,77€
1.1) Terreni	0,00€	0,00€
1.2) Fabbricati	0,00€	0,00€
1.3) Infrastrutture	257.129,54€	265.777,91€
1.9) Altri beni demaniali	124.151,98€	127.982,86€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	3.342.899,22€	3.232.688,76€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	9.495.326,13€	9.478.465,23€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	3.624.090,31€	3.382.936,76€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	178.346,84€	144.673,49€
2.5) Mezzi di trasporto	51.408,05€	19.420,00€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	26.929,12€	8.909,28€
2.7) Mobili e arredi	53.813,96€	19.630,32€
2.8) Infrastrutture	8.919.138,99€	7.863.105,67€
2.99) Altri beni materiali	357.293,73€	227.170,77€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	696.086,02€	668.993,62€
Totale immobilizzazioni materiali	27.126.613,89€	25.439.754,67€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	27.684,31€	37.484,31€
a) imprese controllate	2.006,40€	11.806,40€
b) imprese partecipate	24.503,91€	0,00€
c) altri soggetti	1.174,00€	25.677,91€
2) Crediti verso	102,81€	124,38€
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	102,81€	124,38€
3) Altri titoli	14.276,23€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	42.063,35€	37.608,69€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	27.786.569,63€	26.078.378,02€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	212.429,50€	85.542,01€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		1.293.824,49€	1.448.399,84€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		1.023.597,86€	1.445.037,05€
c) Crediti da Fondi perequativi		270.226,63€	3.362,79€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		228.936,68€	582.640,65€
a) verso amministrazioni pubbliche		226.361,81€	478.360,38€
b) imprese controllate		0,00€	92.480,97€
c) imprese partecipate		2.574,87€	0,00€
d) verso altri soggetti		0,00€	11.799,30€
3) Verso clienti ed utenti		2.593.629,75€	1.072.359,85€
4) Altri Crediti		897.730,54€	891.198,75€
a) verso l'Erario		104.289,46€	37.521,51€
b) per attivita' svolta per c/terzi		214,99€	0,00€
c) altri		793.226,09€	853.677,24€
	Totale crediti	5.014.121,46€	3.994.599,09€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		10.800,00€	0,00€
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	10.800,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		17.939,94€	149.063,00€
a) Istituto tesoriere		17.939,94€	149.063,00€
b) presso Banca d'Italia		0,00€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		654.543,49€	456.665,19€
3) Denaro e valori in cassa		151,20€	135,25€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	672.634,63€	605.863,44€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.909.985,59€	4.686.004,54€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		349,60€	355,24€
2) Risconti attivi		134.570,98€	167.275,45€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	134.920,58€	167.630,69€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	33.831.475,80€	30.932.013,25€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	5.149.153,97€	5.145.781,49€
II) Riserve	13.199.557,31€	12.556.364,29€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	5.240.386,37€	5.458.321,80€
b) da capitale	2.736.915,52€	5.507.888,49€
c) da permessi di costruire	1.353.427,13€	1.196.393,23€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	390.588,30€	393.760,77€
e) altre riserve indisponibili	3.478.239,99€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	304.941,70€	(133.373,79) €
Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi	18.653.652,98€	0,00€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	585,24€	0,00€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	23,46€	0,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	608,70€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	18.653.652,98€	17.568.771,99€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	26.085,05€	26.409,84€
3) Altri	189.099,37€	112.118,33€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	215.184,42€	138.528,17€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	133.220,05€	79.786,02€
TOTALE T.F.R. (C)	133.220,05€	79.786,02€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	9.083.717,57€	8.800.022,30€
a) prestiti obbligazionari	0,00€	0,00€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	0,00€
c) verso banche e tesoriere	2.486.103,10€	2.482.473,98€
d) verso altri finanziatori	6.597.614,47€	6.317.548,32€
2) Debiti verso fornitori	2.783.681,82€	1.641.938,04€
3) Acconti	76.864,98€	113.417,73€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	180.458,43€	490.441,53€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	149.163,35€	297.685,78€
c) imprese controllate	0,00€	10.541,55€
d) imprese partecipate	0,00€	0,00€
e) altri soggetti	31.295,08€	182.214,20€
5) Altri debiti	1.745.419,45€	1.331.919,21€
a) tributari	260.592,14€	196.005,39€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	104.834,25€	92.718,64€
c) per attivita' svolta per c/terzi	258,94€	0,00€
d) altri	1.379.734,12€	1.043.195,18€
TOTALE DEBITI (D)	13.870.142,25€	12.377.738,81€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	136.916,28€	50.858,69€
II) Risconti passivi	822.359,82€	716.329,57€
1) Contributi agli investimenti	788.778,42€	625.575,33€
a) da altre amministrazioni pubbliche	721.619,83€	0,00€
b) da altri soggetti	67.158,59€	625.575,33€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	33.581,40€	90.754,24€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	959.276,10€	767.188,26€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	33.831.475,80€	30.932.013,25€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	6.156,00€	0,00€
2) beni di terzi in uso	4.348.222,04€	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	54.887,16€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	4.409.265,20€	0,00€