

COMUNE DI CASALSERUGO

BILANCIO CONSOLIDATO 2018

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	1.463.979,37€	1.441.590,22€
2) Proventi da fondi perequativi	480.587,51€	483.558,25€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	444.350,00€	590.938,33€
a) Proventi da trasferimenti correnti	305.031,80€	453.325,08€
b) Quota annuale di contributi agli investimenti	139.318,20€	135.107,33€
c) Contributi agli investimenti	0,00€	2.505,92€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.549.941,25€	1.654.558,32€
a) Proventi derivanti dalla gestione dei beni	89.957,80€	89.385,73€
b) Ricavi della vendita di beni	43,47€	0,00€
c) Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.459.939,98€	1.565.172,59€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	0,00€
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00€	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	15.972,19€	42.092,35€
8) Altri ricavi e proventi diversi	234.985,73€	101.243,73€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	4.189.816,05€	4.313.981,20€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	103.242,49€	122.123,53€
10) Prestazioni di servizi	1.601.961,08€	1.520.642,32€
11) Utilizzo beni di terzi	7.576,35€	47.273,78€
12) Trasferimenti e contributi	517.709,45€	449.597,85€
a) Trasferimenti correnti	507.506,75€	437.247,03€
b) Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	1.202,70€	844,90€
c) Contributi agli investimenti ad altri soggetti	9.000,00€	11.505,92€
13) Personale	865.388,06€	862.335,03€
14) Ammortamenti e svalutazioni	743.802,40€	816.899,77€
a) Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	92.792,66€	95.262,24€
b) Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	617.038,78€	694.337,96€
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00€	14.664,41€
d) Svalutazione dei crediti	33.970,96€	12.635,16€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	2.137,90€	2.255,58€
16) Accantonamenti per rischi	0,00€	27.693,39€
17) Altri accantonamenti	0,00€	9.887,87€
18) Oneri diversi di gestione	219.903,81€	275.366,80€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	4.061.721,54€	4.134.075,92€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	128.094,51€	179.905,28€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	2.180,47€	0,00€
a) da società controllate	0,00€	0,00€
b) da società partecipate	0,00€	0,00€

<i>c) da altri soggetti</i>	2.180,47€	0,00€
20) Altri proventi finanziari	1.673,93€	3.164,73€
Totale proventi finanziari	3.854,40€	3.164,73€
<u>Oneri finanziari</u>		
21) Interessi ed altri oneri finanziari	58.465,16€	79.730,59€
a) <i>Interessi passivi</i>	58.465,16€	69.385,02€
b) <i>Altri oneri finanziari</i>	0,00€	10.345,57€
Totale oneri finanziari	58.465,16€	79.730,59€
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(54.610,76) €	(76.565,86) €
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
22) Rivalutazioni	0,00€	0,00€
23) Svalutazioni	0,00€	0,00€
TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00€	0,00€
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
<u>24) Proventi straordinari</u>		
a) <i>Proventi da permessi di costruire</i>	61.274,84€	79.280,00€
b) <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
c) <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	165.897,12€	595.610,77€
d) <i>Plusvalenze patrimoniali</i>	7.891,46€	52.000,06€
e) <i>Altri proventi straordinari</i>	19.189,00€	0,00€
Totale proventi straordinari	254.252,42€	726.890,83€
<u>25) Oneri straordinari</u>		
a) <i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00€	0,00€
b) <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	17.184,79€	434.471,96€
c) <i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00€	0,00€
d) <i>Altri oneri straordinari</i>	20.019,80€	2.313,56€
Totale oneri straordinari	37.204,59€	436.785,52€
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	217.047,83€	290.105,31€
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D+-E)	290.531,58€	393.444,73€
26) Imposte	60.041,78€	108.864,82€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	230.489,80€	284.579,91€
28) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	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	0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	19,58€	42,98€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	341,60€	854,00€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	297.821,62€	310.629,65€
5) Avviamento	116.474,73€	155.299,63€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00€	0,00€
9) Altre	697.871,44€	640.036,96€
Totale immobilizzazioni immateriali	1.112.528,97€	1.106.863,22€
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	5.064.251,04€	4.659.156,27€
1.1) Terreni	1.218.356,96€	1.218.356,96€
1.2) Fabbricati	4.636,00€	0,00€
1.3) Infrastrutture	2.981.480,71€	2.545.954,62€
1.9) Altri beni demaniali	859.777,37€	894.844,69€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	901.334,38€	901.334,38€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	6.625.012,28€	6.543.397,22€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	5.858.882,88€	5.769.175,77€
di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	182.321,69€	170.342,32€
2.5) Mezzi di trasporto	15.536,08€	18.635,83€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	4.801,98€	12.265,98€
2.7) Mobili e arredi	17.106,93€	5.571,74€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	182,76€	184,36€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	514.337,70€	623.537,13€
Totale immobilizzazioni materiali	19.183.767,72€	18.703.601,00€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	655,15€	4.223,16€
a) imprese controllate	0,00€	1.790,00€
b) imprese partecipate	655,15€	89,19€
c) altri soggetti	0,00€	2.343,97€
2) Crediti verso	131.364,39€	128.653,31€
a) altre amministrazioni pubbliche	2.699,89€	1.410,84€
b) imprese controllate	0,00€	0,00€
c) imprese partecipate	0,00€	0,00€
d) altri soggetti	128.664,50€	127.242,47€
3) Altri titoli	0,00€	0,00€
Totale immobilizzazioni finanziarie	132.019,54€	132.876,47€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	20.428.316,23€	19.943.340,69€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	30.446,74€	32.584,62€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		277.071,43€	526.743,20€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		277.071,43€	509.709,49€
c) Crediti da Fondi perequativi		0,00€	17.033,71€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		289.369,43€	59.763,81€
a) verso amministrazioni pubbliche		287.807,24€	48.861,96€
b) imprese controllate		1.562,19€	3.048,80€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		0,00€	7.853,05€
3) Verso clienti ed utenti		805.366,00€	795.197,55€
4) Altri Crediti		551.608,97€	566.752,53€
a) verso l'Erario		59.539,62€	90.411,08€
b) per attivita' svolta per c/terzi		23.531,16€	24.341,05€
c) altri		468.538,19€	452.000,40€
	Totale crediti	1.923.415,83€	1.948.457,09€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		0,00€	0,00€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00€	0,00€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		2.192.452,72€	1.904.192,75€
a) Istituto tesoriere		2.174.653,01€	1.886.393,04€
b) presso Banca d'Italia		17.799,71€	17.799,71€
2) Altri depositi bancari e postali		69.695,89€	76.574,59€
3) Denaro e valori in cassa		38,43€	1.032,48€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	2.262.187,04€	1.981.799,82€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.216.049,61€	3.962.841,53€
D) RATEI E RISCOINTI			
1) Ratei attivi		0,00€	22,33€
2) Risconti attivi		10.081,73€	11.270,42€
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (D)	10.081,73€	11.292,75€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	24.654.447,57€	23.917.474,97€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2018	2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Fondo di dotazione	3.628.248,72€	3.628.248,71€
II) Riserve	10.339.868,28€	9.908.783,51€
a) da risultato economico di esercizi precedenti	1.350.617,39€	1.492.420,29€
b) da capitale	35.643,36€	9.814,92€
c) da permessi di costruire	3.893.992,49€	3.747.392,03€
d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	5.059.615,04€	4.659.156,27€
e) altre riserve indisponibili	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	230.489,80€	284.579,91€
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	14.198.606,80€	13.821.612,13€
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	14.198.606,80€	13.821.612,13€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	16,54€	16,54€
3) Altri	42.550,08€	61.062,79€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	42.566,62€	61.079,33€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	59.257,36€	63.672,79€
TOTALE T.F.R. (C)	59.257,36€	63.672,79€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	1.479.609,47€	1.849.756,86€
a) prestiti obbligazionari	662.624,47€	698.627,05€
b) v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00€	128.025,90€
c) verso banche e tesoriere	429.822,89€	371.616,82€
d) verso altri finanziatori	387.162,11€	651.487,09€
2) Debiti verso fornitori	1.205.496,44€	922.200,84€
3) Acconti	44,75€	44,75€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	406.053,17€	257.647,38€
a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00€	0,00€
b) altre amministrazioni pubbliche	312.942,48€	173.775,73€
c) imprese controllate	0,00€	1.331,51€
d) imprese partecipate	45.000,00€	45.000,00€
e) altri soggetti	48.110,69€	37.540,14€
5) Altri debiti	712.642,74€	725.320,62€
a) tributari	56.322,25€	65.085,25€
b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	24.719,35€	24.197,21€
c) per attivita' svolta per c/terzi	0,00€	0,00€
d) altri	631.601,14€	636.038,16€
TOTALE DEBITI (D)	3.803.846,57€	3.754.970,45€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	17.362,42€	19.207,88€
II) Risconti passivi	6.532.807,80€	6.196.932,39€
1) Contributi agli investimenti	4.504.621,85€	5.240.782,74€
a) da altre amministrazioni pubbliche	4.504.621,85€	5.240.782,74€
b) da altri soggetti	0,00€	0,00€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€

3) Altri risconti passivi	2.028.185,95€	956.149,65€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	6.550.170,22€	6.216.140,27€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	24.654.447,57€	23.917.474,97€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	563.298,55€	299.844,32€
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€
TOTALE CONTI D'ORDINE	563.298,55€	299.844,32€