

COMUNE DI CASTELFIDARDO

BILANCIO CONSOLIDATO 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	2023	2022
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1) Proventi da tributi	7.442.141,18€	7.195.751,08€
2) Proventi da fondi perequativi	2.461.138,07€	2.469.861,58€
3) Proventi da trasferimenti e contributi	2.135.782,17€	1.920.285,75€
a) <i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.581.346,39€	1.466.449,89€
b) <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	550.179,54€	453.835,86€
c) <i>Contributi agli investimenti</i>	4.256,24€	0,00€
4) Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	4.591.624,28€	5.053.620,96€
a) <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	502.128,89€	520.326,36€
b) <i>Ricavi della vendita di beni</i>	1.859.683,61€	32.922,83€
c) <i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.229.811,78€	4.500.371,77€
5) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00€	(6,93) €
6) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	(29,55) €	0,00€
7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	110.267,34€	106.540,88€
8) Altri ricavi e proventi diversi	3.012.943,38€	3.012.370,60€
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	19.753.866,87€	19.758.423,92€
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.705.124,70€	1.869.162,56€
10) Prestazioni di servizi	6.314.983,97€	5.881.612,89€
11) Utilizzo beni di terzi	167.001,84€	168.127,59€
12) Trasferimenti e contributi	2.739.251,23€	2.905.865,24€
a) <i>Trasferimenti correnti</i>	2.707.713,42€	2.692.775,19€
b) <i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00€	191.872,32€
c) <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	31.537,81€	21.217,73€
13) Personale	4.661.284,97€	4.525.928,72€
14) Ammortamenti e svalutazioni	2.501.376,88€	3.189.467,87€
a) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	115.046,49€	97.230,90€
b) <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	2.308.892,53€	2.232.389,30€
c) <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00€	0,00€
d) <i>Svalutazione dei crediti</i>	77.437,86€	859.847,67€
15) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(19.682,78) €	(3.804,92) €
16) Accantonamenti per rischi	478.748,62€	466.843,67€
17) Altri accantonamenti	7.121,13€	46.606,32€
18) Oneri diversi di gestione	183.627,95€	266.997,76€
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	18.738.838,51€	19.316.807,70€
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	1.015.028,36€	441.616,22€
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
<i>Proventi finanziari</i>		
19) Proventi da partecipazioni	32.487,91€	38.859,03€
a) <i>da societa' controllate</i>	0,00€	0,00€

<i>b) da societa' partecipate</i>		32.487,79€	38.858,89€
<i>c) da altri soggetti</i>		0,12€	0,14€
20) Altri proventi finanziari		172.661,11€	64.678,99€
	Totale proventi finanziari	205.149,02€	103.538,02€
<u>Oneri finanziari</u>			
21) Interessi ed altri oneri finanziari		665.442,78€	586.489,87€
<i>a) Interessi passivi</i>		570.284,88€	471.515,03€
<i>b) Altri oneri finanziari</i>		95.157,90€	114.974,84€
	Totale oneri finanziari	665.442,78€	586.489,87€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	(460.293,76) €	(482.951,85) €
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22) Rivalutazioni		0,00€	0,00€
23) Svalutazioni		0,00€	0,00€
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00€	0,00€
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
<u>24) Proventi straordinari</u>			
<i>a) Proventi da permessi di costruire</i>		0,00€	111.774,22€
<i>b) Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		43.485,99€	26.020,88€
<i>c) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		503.650,32€	619.537,26€
<i>d) Plusvalenze patrimoniali</i>		19.270,99€	28.393,05€
<i>e) Altri proventi straordinari</i>		10.333,16€	29.720,77€
	Totale proventi straordinari	576.740,46€	815.446,18€
<u>25) Oneri straordinari</u>			
<i>a) Trasferimenti in conto capitale</i>		47.092,88€	26.020,88€
<i>b) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		1.247.913,14€	476.256,74€
<i>c) Minusvalenze patrimoniali</i>		227,90€	0,00€
<i>d) Altri oneri straordinari</i>		0,00€	7.134,82€
	Totale oneri straordinari	1.295.233,92€	509.412,44€
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	(718.493,46) €	306.033,74€
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	(163.758,86) €	264.698,11€
26) Imposte		285.576,55€	278.792,91€
27) RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		(449.335,41) €	(14.094,80) €
29) RISULTATO DELL'ESERCIZIO DI GRUPPO		(449.335,41) €	(14.094,80) €
30) Risultato dell'Esercizio di pertinenza di terzi		0,00€	0,00€

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>I Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00€	0,00€
2) Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	15.167,57€	16.996,90€
3) Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	85.841,81€	92.957,61€
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	326,75€	355,97€
5) Avviamento	0,00€	7.815,89€
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	21.068,81€	21.486,04€
9) Altre	117.995,35€	71.104,19€
Totale immobilizzazioni immateriali	240.400,29€	210.716,60€
<i>II Immobilizzazioni materiali</i>		
II 1) Beni demaniali	30.694.894,97€	31.237.123,12€
1.1) Terreni	5.456.179,01€	5.457.330,53€
1.2) Fabbricati	5.163.950,86€	5.205.881,68€
1.3) Infrastrutture	20.074.765,10€	20.573.910,91€
1.9) Altri beni demaniali	0,00€	0,00€
<i>III 2) Altre immobilizzazioni materiali</i>		
2.1) Terreni	5.553.343,28€	5.486.720,02€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.2) Fabbricati	16.848.361,79€	16.587.318,05€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.3) Impianti e macchinari	7.338.498,93€	7.042.049,87€
a) di cui in leasing finanziario	0,00€	0,00€
2.4) Attrezzature industriali e commerciali	441.957,50€	403.545,92€
2.5) Mezzi di trasporto	125.178,53€	66.350,78€
2.6) Macchine per ufficio e hardware	74.096,01€	27.253,56€
2.7) Mobili e arredi	296.255,37€	258.735,40€
2.8) Infrastrutture	0,00€	0,00€
2.99) Altri beni materiali	28.510,47€	89.382,45€
3) Immobilizzazioni in corso ed acconti	6.130.667,43€	3.583.165,17€
Totale immobilizzazioni materiali	67.531.764,28€	64.781.644,34€
<i>IV) Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in	1.231.454,99€	1.202.227,77€
a) imprese controllate	181.360,30€	150.321,71€
b) imprese partecipate	1.033.389,49€	1.033.697,89€
c) altri soggetti	16.705,20€	18.208,17€
2) Crediti verso	3.208,56€	323,33€
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	3.208,56€	323,33€
3) Altri titoli	714,18€	88.386,71€
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.235.377,73€	1.290.937,81€
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	69.007.542,30€	66.283.298,75€
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		

	Totale rimanenze	220.477,21€	203.788,31€
<u>II) Crediti</u>			
1) Crediti di natura tributaria		446.119,03€	649.930,74€
a) Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità		0,00€	0,00€
b) Altri crediti da tributi		439.699,33€	637.385,80€
c) Crediti da Fondi perequativi		6.419,70€	12.544,94€
2) Crediti per trasferimenti e contributi		10.546.966,46€	10.758.228,31€
a) verso amministrazioni pubbliche		10.277.358,04€	10.520.244,02€
b) imprese controllate		102.600,00€	133.225,17€
c) imprese partecipate		0,00€	0,00€
d) verso altri soggetti		167.008,42€	104.759,12€
3) Verso clienti ed utenti		1.329.916,53€	1.173.347,51€
4) Altri Crediti		2.365.299,41€	2.592.157,78€
a) verso l'Erario		88.503,51€	92.338,94€
b) per attivita' svolta per c/terzi		73,23€	73,23€
c) altri		2.276.722,67€	2.499.745,61€
	Totale crediti	14.688.301,43€	15.173.664,34€
<u>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>			
1) Partecipazioni		20,85€	20,85€
2) Altri titoli		0,00€	0,00€
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	20,85€	20,85€
<u>IV) Disponibilita' liquide</u>			
1) Conto di tesoreria		6.543.524,77€	7.560.470,32€
a) Istituto tesoriere		301.309,32€	7.560.470,32€
b) presso Banca d'Italia		6.242.215,45€	0,00€
2) Altri depositi bancari e postali		632.366,70€	975.151,05€
3) Denaro e valori in cassa		14.479,98€	7.698,74€
4) Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'Ente		0,00€	0,00€
	Totale disponibilita' liquide	7.190.371,45€	8.543.320,11€
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	22.099.170,94€	23.920.793,61€
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi		0,00€	0,00€
2) Risconti attivi		34.473,12€	16.699,54€
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	34.473,12€	16.699,54€
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	91.141.186,36€	90.220.791,90€

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2023	2022
A) PATRIMONIO NETTO		
Patrimonio netto di gruppo		
I) Fondo di dotazione	0,00€	0,00€
II) Riserve	52.024.885,06€	51.891.686,60€
<i>b) da capitale</i>	0,00€	0,00€
<i>c) da permessi di costruire</i>	407.226,65€	0,00€
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	50.561.950,61€	51.042.251,64€
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	1.055.707,80€	849.434,96€
<i>f) altre riserve disponibili</i>	0,00€	0,00€
III) Risultato economico dell'Esercizio	(449.335,41) €	(14.094,80) €
IV) Risultati economici di esercizi precedenti	(708.554,55) €	(493.426,97) €
V) Riserve negative per beni indisponibili	(5.955.986,77) €	(6.436.287,80) €
Totale Patrimonio netto di gruppo	44.911.008,33€	44.947.877,03€
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		
VI) Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
VII) Risultato economico dell'Esercizio di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
Totale Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00€	0,00€
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	44.911.008,33€	44.947.877,03€
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza	0,00€	0,00€
2) Per imposte	3.565,97€	25.539,42€
3) Altri	1.781.380,72€	1.321.441,71€
4) fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00€	0,00€
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.784.946,69€	1.346.981,13€
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	383.195,27€	376.805,92€
TOTALE T.F.R. (C)	383.195,27€	376.805,92€
D) DEBITI		
1) Debiti da finanziamento	16.020.248,13€	16.843.641,99€
<i>a) prestiti obbligazionari</i>	0,00€	0,00€
<i>b) v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00€	0,00€
<i>c) verso banche e tesoriere</i>	3.393.799,27€	3.800.953,73€
<i>d) verso altri finanziatori</i>	12.626.448,86€	13.042.688,26€
2) Debiti verso fornitori	2.735.113,17€	2.621.214,88€
3) Acconti	1.484,28€	2.110,73€
4) Debiti per trasferimenti e contributi	704.568,12€	890.284,78€
<i>a) enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00€	0,00€
<i>b) altre amministrazioni pubbliche</i>	601.775,90€	792.525,70€
<i>c) imprese controllate</i>	0,00€	0,00€
<i>d) imprese partecipate</i>	0,00€	0,00€
<i>e) altri soggetti</i>	102.792,22€	97.759,08€
5) Altri debiti	1.030.698,20€	1.125.373,44€
<i>a) tributari</i>	280.618,77€	251.046,87€
<i>b) verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	47.161,02€	47.759,79€
<i>c) per attivita' svolta per c/terzi</i>	0,00€	0,00€
<i>d) altri</i>	702.918,41€	826.566,78€
TOTALE DEBITI (D)	20.492.111,90€	21.482.625,82€
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I) Ratei passivi	520.633,35€	380.825,02€
II) Risconti passivi	23.049.290,82€	21.685.676,98€

1) Contributi agli investimenti	23.043.303,59€	21.035.812,20€
<i>a) da altre amministrazioni pubbliche</i>	20.871.907,14€	19.435.171,70€
<i>b) da altri soggetti</i>	2.171.396,45€	1.600.640,50€
2) Concessioni pluriennali	0,00€	0,00€
3) Altri risconti passivi	5.987,23€	649.864,78€
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	23.569.924,17€	22.066.502,00€
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	91.141.186,36€	90.220.791,90€
CONTI D'ORDINE		
1) Impegni su esercizi futuri	17.989.991,15€	19.840.343,14€
2) beni di terzi in uso	0,00€	810,00€
3) beni dati in uso a terzi	0,00€	0,00€
4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	72.605,19€	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	901,39€	0,00€
TOTALE CONTI D'ORDINE	18.063.497,73€	19.841.153,14€